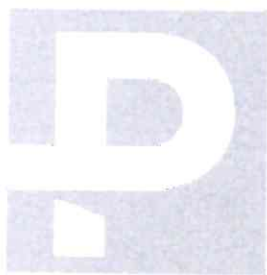


SC PUBLISERV SA

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2025

Conform OMFP 3818/30.09.2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli precum si anexele de fundamentare a acestuia.



PUBLISERV S.A.
Str. Muncii, nr. 3,
cod 610168, Piatra Neamt
J27/18/1997; C.U.I. : RO9126534
Capital social: 1.619.280 lei
Tel./Fax : 0371 – 536317
contact@publiserv.eu
Nr. 2178 / 24.03.2015



PREZENTAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2025 -PROPUNERE-

Bugetul de venituri si cheltuieli s-a elaborat potrivit Ordinului Ministerului Finantelor nr.3818/30.09.2019, privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli precum si a anexelor de fundamentare a acestuia, urmarindu-se modul de formare, administrare si utilizare a mijloacelor financiare, respectarea principiilor eficientei economice si asigurarea echilibrului financiar.

Bugetul de venituri si cheltuieli este intocmit comparativ cu realizarile preliminate ale anului 2024, cu previziuni pe anii 2025, 2026.

PRINCIPALII INDICATORI MACROECONOMICI – SINTEZA

Indicatori	An 2025
PIB-miliarde lei	1766
Crestere economica %	0.9
Indicele preturilor de consum (medie anuala) %	5.6
Curs mediu lei/euro	4,97

Acte normative:

OMFP 3818/30.09.2019 privind formatul si structura bugetului de venituri si cheltuieli precum si anexele de fundamentare a acestuia.

OG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificarile si completarile ulterioare.

OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat precum si regiile autonome cu modificarile si completarile ulterioare.

Legea bugetului de stat pe anul 2025 nr.9/2025.

Legea nr.227/2015 cu modificarile ulterioare, privind Codul fiscal.

OUG 156/30.12.2024- privind unele masuri fiscal bugetare in domeniul cheltuielilor publice , pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea si completarea unor acte normative, precum si pentru prorogarea unor termene

OUG NR.4/2025- pentru modificarea si completarea unor acte normative

Anexa nr.1 Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2025 este insotit de:

Anexa 2.Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartierea acestora pe trimestre.

Anexa 3.Gradul de realizare a veniturilor totale.

Anexa 4.Programul de investitii, dotari si sursele de finantare.

Anexa 5.Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante.

Conform alin.8 cap II din Anexa 6 a Ordinului 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia, s-a adaptat structura indicatorilor economico-financiari din anexele de fundamentare in functie de specificul activitatii societatii.

Anexa 1. Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2025

Pentru anul 2025 sunt prevazute in buget:

	Mii lei
Venituri totale	22542
Cheltuieli totale	22508
Rezultatul brut – profit	34
Rezerve legale	0
Impozit profit	
Profit contabil dupa deducerea impozitului pe profit	
Profit de repartizat conform Ordonantei 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome.	

Anexa 2.Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli

2.1 Veniturile din activitatea de baza sunt determinate pe baza programului de productie stabilit pentru anul 2025, functie de realizarile anului 2024 si a preturilor in vigoare la data de 01.01.2025.

In structura veniturile estimate pentru anul 2025 se prezinta astfel:

	Mii lei	
Explicatii	Valoare	%
Venituri de servicii prestate	21011	93.21
Venituri din redevente si chirii	162	0.71
Venituri din vanzarea marfurilor	1	0.01

Venituri din vanzarea produselor	70	0.31
Venituri aferente productiei in curs de executie	1202	5.33
Venituri financiare	1	0.01
Alte venituri	88	0.39
Alte venituri de exploatare	7	0.03
Total venituri	22542	100.00

2.2 Cheltuielile prevazute in buget sunt in suma de 22508 mii lei formate din:

Explicatii	Valoare	%
Cheltuieli de exploatare	22337	99.24
Cheltuieli financiare	171	0.76
Total cheltuieli	22508	100.00

Comparativ cu anul 2024, cheltuielile de exploatare inregistreaza o crestere de 19.30 %, respectandu-se legislatia in vigoare, respectiv Ordonanta 26/2013.

Cheltuielile de exploatare cuprinse in buget sunt fundamentate de compartimentele de specialitate ale societatii si se prezinta in structura astfel:

Explicatii	Valoare	%
Cheltuieli cu bunuri si servicii	10016	44.84
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	814	3.64
Cheltuieli cu personalul	10855	48.60
Alte cheltuieli de exploatare	652	2.92
Total cheltuieli exploatare	22337	100.00

Cheltuielile cu bunurile si serviciile includ cheltuielile cu materii prime si materiale, cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar, cheltuieli cu energia si apa, cheltuieli cu serviciile executate de terti, cheltuieli cu alte servicii executate cu terti.

Fundamentarea cheltuielilor s-a facut avand in vedere indicii estimati ai inflatiei si/sau evolutia cursurilor de schimb valutar previzionate, pentru acele costuri care prin natura lor au o evolutie relativ liniara.

Cheltuielile cu serviciile s-au fundamentat in baza angajamentelor semnate in anul 2024 cu termen de lichidare anul 2025 si a necesarului aferent realizarii productiei programate functie de constrangerile legislative.

2.2.2 Cheltuielile cu personalul

In scopul fundamentarii bugetului cheltuielilor cu personalul s-a avut in vedere obligatiile societatii asumate prin contractul colectiv de munca valabil la data fundamentarii proiectului de buget cat si modificarile.

Fondul de salarii include: salarii tarifare, sporuri permanente, sporuri de noapte, sporuri de week-end, alte premii, cheltuieli sociale, la care se adauga valoarea contributiei de 2.25% la bugetul de stat calculata conform reglementarilor aplicabile la data elaborarii proiectului de buget. Contributia la fondul de handicap este calculata in baza *Legii nr. 448/2006 privind protectia si promovarea drepturilor persoanelor cu handicap*

Sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala fata de anul 2024 sunt in principal rezultatul:

- cresterii cheltuielilor salariale la nivelul cheltuielilor de natura salariala aprobate prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli aferent anului 2024
- cresterea procentuala a sporului de vechime acordat conform CCM;
- modificarile survenite in cadrul organigramei.

Cheltuielile aferente contractelor de mandat s-au fundamentat in baza contractelor de mandat incheiate cu societatea, in conformitate cu OUG 198/2011, LG31/1990, OUG 109/2011 actualizata, astfel:

Impozitele si taxele locale sunt cele aprobate prin Hotararea de Consiliu Local.

Anexa 3. Gradul de realizare a veniturilor propria

Fundamentarea anexei privind gradul de realizare a veniturilor proprii are ca scop determinarea gradului de incasare a veniturilor proprii in ultimii 2 ani, indicator care sta la baza estimarii veniturilor totale pentru anul curent, in vederea indeplinirii conditionalitatii din OG 26/2013 art.9 alin.2 astfel: " In situatia in care gradul de realizare a veniturilor totale aprobate in bugetele de venituri si cheltuieli, in fiecare dintre ultimii 2 ani, a fost mai mic de 90%, fundamentarea veniturilor totale pentru anul curent este cel mult la nivelul realizarilor din anul precedent" .

Din analiza anexei 3 se constata ca, veniturilor totale s-au realizat in proportie de 99.56 % in anul 2023 si 79% in anul 2024.

Anexa 4. Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

1. Sursele de finantare a investitiilor cuprinse in buget sunt in volum de 2474.97 mii lei formate din:

Explicatii	Preliminat 2024 Mii lei	Programat 2025 Mii lei
Total surse de finantare a investitiilor, din care:	16.5	2474.97
Surse proprii din care:	16.5	124.97
-amortizarea capitalului		
-profit	0	
Credite bancare (leasing)	0	2350
Alte surse din care:	0	
-alte surse – majorare capital social	0	0
-deficit/excedent anii anteriori	0	0

2. Cheltuielile pentru investitii cuprinse in buget sunt in volum de 2474.97 mii lei formate din:

Explicatii	Preliminat 2024 Mii lei	Programat 2025 Mii lei
Total surse de finantare a investitiilor, din care:	16.5	2474.97
-investitii in curs	0	0
-modernizari	0	124.97
-dotari	16.5	2350
-rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii (leasing)		

Anexa 5. Masuri de imbunatarie a rezultatului brut si reducere a platilor restante

In cadrul acestei anexe sunt reflectate masurile de imbunatatire a rezultatului brut operational si de reducere a platilor restante.

Mentionam ca proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2025 a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G nr. 1151/2012.

DIRECTOR GENERAL INTERIMAR,
MILOIU CRISTIAN COSMIN



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2025

		mii lei								
INDICATORI		Nr. rd.	Realizat/ Prelimitat an precedent (2024)	Propuneri an curent (2025)	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%		
								9=7/5	10=8/7	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	18981,2	22542	119	24795	27275	110	110	
	1 Venituri totale din exploatare, din care:	2	18880	22541	119	24795	27275	110	110	
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3								
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
	2 Venituri financiare	5	1,2	1						
	3 Venituri extraordinare	6								
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	18798	22508	120	24759	27235	110	110	
	1 Cheltuieli de exploatare, din care:	8	18712	22337	119	24571	27028	110	110	
	A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	8764	10016	114	11017,6	12119	110	110	
	B. cheltuieli cu impozite, taxe și vamăminte asimilate	10	531	814	153	895,4	984,94	110	110	
	C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	9167	10855	118	11941	13135	110	110	
	C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	8594	10138	118	11152	12267	110	110	
	C1 ch. cu salariile	13	8045	9559	119	10514,9	11566	110	110	
	C2 bonusuri	14	549	579	105	636,9	700,59	110	110	
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0		0	0			
	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16								
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	342	444	130	488,4	537,24	110	110	
	C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	231	273	118	300,3	330,33	110	110	
	D. alte cheltuieli de exploatare	19	250	652	261	717,2	788,92	110	110	
	2 Cheltuieli financiare	20	86	171	199	188,1	206,91	110	110	
	3 Cheltuieli extraordinare	21								
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	83	34		36	40	107	110	
IV	IMPOZIT PE PROFIT	23	51	30	0	6	6	19	110	
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	32	4		30	34	762	110	
	1 Rezerve legale	25	0	0		0	0			
	2 Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0	0		0	0			
	3 Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0	0		0	0			
	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	28								
	5 Alte repartizări prevăzute de lege	29								
	6 Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	32	4		30	34			
	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	31	0			0	0			
	8 Minim 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:	32	0,00	2,00		10,67	11,74			
	a) - dividende convenite bugetului de stat	33								
	b) - dividende convenite bugetului local	33a	0	2,00		10,67	11,74			
	c) - dividende convenite altor acționari	34								
	9 Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0	2,00	#DIV/0!	19,82	21,80			
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36								
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37								
	a) cheltuieli materiale	38								
	b) cheltuieli cu salariile	39								
	c) cheltuieli privind prestațiile de servicii	40								
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	41								
	e) alte cheltuieli	42								
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	16,5	2475	15000	250	350	10	140	
	1 Alocații de la buget	44	0	0						
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45								
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	16,5	2475	15000	400	300	16	75	
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47	0							
	1 Nr. de personal prognozat la finele anului	48	121	126	104	148	150	117	101	
	2 Nr.mediu de salariați total	49	111	116	105	145	147	125	101	

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2024)	Propuneri an curent (2025)	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.155 din Anexa 2)	50	6040	6867	114	6409	6954	93	109
4		Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	6040	6867	114	6043	6557	88	109
5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	170	194	114	171	186	88	109
6		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53							
7		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	996	998	100	999	999	100	100
8		Plăți restante	55	625	570	91	210	190	37	90
9		Creanțe restante	56	149	120	81	250	230	208	92

Director general interimar,
Miloiu Cristian Cosmin



Contabil sef,
Marzonette Oana Mihaela

CFG,
Mitrea Daniela

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

I.	0	1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2023	Prevederi an precedent 2024			Propunerii 2025				%	%	8=5/3a
							Aprobat		Preliminat / Realizat 2024	din care:						
							conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025			
						3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
				VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	13510	0	23850	18881,2	3099	9201	15980	22542	119	140	
				Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	13507	0	23849	18880	3099	9200	15979	22541	119	140	
		a)		din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	12094	0	21930	20217	3449	8598	15173	21331	106	167	
		a1)		din vânzarea produselor	4	114		110	66	0	25	50	70	106	58	
		a2)		din servicii prestate	5	11770		21625	19946	3403	8460	14941	21011	105	169	
		a3)		din redevențe și chirii	6	139		140	128	31	74	118	162	127	92	
		a4)		alte venituri	7	68		55	77	15	39	64	88	114	113	
		b)		din vânzarea mărfurilor	8	3		25	1	0	0	1	1	100	33	
		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	#DIV/0!		
		c1)		subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0			0	0	0	0	0	#DIV/0!		
		c2)		transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					0	0	0	0	#DIV/0!		
		d)		din producția de imobilizări	12	0			0	0	0	0	0		#DIV/0!	
		e)		venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	1413		1875	-1348	-350	600	800	1202	-89	-95	
		f)		alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	25	0	19	10	0	2	5	7	70	40	
		f1)		din amenzi și penalități	15				7	0	2	5	7	100	#DIV/0!	
		f2)		din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0		0	0	0	0	0	0			
				- active corporale	17					0	0	0	0			
				- active necorporale	18					0	0	0	0			
		f3)		din subvenții pentru investiții	19					0	0	0	0			
		f4)		din valorificarea certificatelor CO2	20					0	0	0	0			
		f5)		alte venituri	21	25		19	3	0	0	0	0	0	12	

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2023	Prevederi an precedent 202.				Propuneri 2025				%	%
			Aprobat		Preliminat / Realizat 2024	din care:			An 2025			
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A		Trim I	Trim II	Trim III				
			4	4a	5	6a	6b	6c	6			
0	1	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7	8	
2		3		0	1	1,2	0	1	1	1	83	
		23										
		24										
		25	2			0,2	0	0	0	0		
		26	1		1	1	0	1	1	1	100	
		27	0		0	0	0	0	0	0		
		28	0			0	0	0	0	0		
II		29	14327	0	23755	18798	3348	9553	16045	22508	120	131
		30	14216	0	23575	18712	3332	9485	15926	22337	119	132
		31	6910	0	11127	8764	938	3853	7055	10016	114	127
		32	5660	0	8080	6101	616	2631	4936	7000	115	108
		33	4171		6200	4469	260	1497	2973	4250	95	107
		34	735		1060	907	267	795	1372	1908	210	123
		35	224		350	173	139	277	416	554	320	77
		36	511		710	566	100	311	562	780	138	111
		37	77		90	77	5	36	68	99	129	100
		38	672		720	646	84	303	523	743	115	96
		39	5		10	2	0	0	0	0	0	40
		40	114	0	170	330	92	182	273	364	110	289
		41	25		30	19	6	12	17	23	121	76
		42	0		0	220	58	115	173	231	#DIV/0!	
		43				199	54	107	161	215		
		44			0	21	4	8	12	16	#DIV/0!	
		45	89		140	91	28	55	83	110	121	102
		46	1136	0	2877	2333	230	1040	1846	2652	114	205
		47	0			0	0	0	0	0		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2023	Prevederi an precedent 2024				Propuneri 2025				%	%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat 2024	din care:							
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025				
					4	4a	5	6a	6b	6c	6				
		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	7=6/5	8=5/3a	
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:														
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică													
	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:														
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:													
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare													
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:													
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare													
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare													
		- ch.de promovare a produselor													
d)	Ch. cu sponsorizarea , potrivit OUG nr. 2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:														
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate													
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:													
	d3)	- pentru cluburile sportive													
	d4)	ch.de sponsorizare pt.alte actiuni si activitati													
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane														
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:														
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:													
		-interna													
		-externa													
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații														
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate														
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:														
	ii)	cheltuieli de asigurare și pază													
			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	7=6/5	8=5/3a	
			48	7	0	15	2	0	2	4	6	300		29	
			49	19		15		0	1	3	4	#DIV/0!		0	
			50	30	0	56	2	2	29	54	80	4000		7	
			51	7		24	2	2	5	7	10	500		29	
			52					0	0	0					
			53	23		32		0	24	47	70	#DIV/0!		0	
			54	0			0	0	0	0					
			55	0			0	0	0	0					
			56	0			0	0	0	0					
			57	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		0	
			58	0			0	0	0	0					
			59	0			0	0	0	0					
			60					0	0	0					
			61	0			0	0	0	0					
			62	38		70	74	17	35	52	70	#DIV/0!		195	
			63	0		1	0	0	0	0	0	#DIV/0!			
			64	0		1	0	0	0	0		#DIV/0!			
			65	0		1	0	0	0	0		#DIV/0!			
			66					0	0	0					
			67	20		40	15	4	8	12	16	107		75	
			68	14		25	18	2	8	13	19	106		129	
			69	231		270	265	69	150	229	310	117		115	
			70	216		230	249	65	140	214	289	116		115	

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2023	Prevederi an precedent 2022			Propuneri 2025				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat 2024	din care:					
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	27		160	44	1	4	8	49	111	163
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					0	0	0			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	23		150	34	0	0	0	38	112	148
	- ajutoare materiale, cota parte bilete tratament și odihna, cadou craciun copii;	95a	4		10		0	0	0			
	b) tichete de masă;	96	342		530	505	111	251	390	530	#DIV/0!	148
	c) tichete de vacanță;	97					0	0	0		105	
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98					0	0	0			
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99					0	0	0			
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0		0	0	0	0	0	0		
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101					0	0	0			
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102					0	0	0			
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103					0	0	0			
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	333		390	342	86	178	311	444	130	103
	a) pentru directori/directorat	105	199		240	222	51	102	193	285	128	112
	-componenta fixă	106	199		240	222	51	102	193	285	128	112
	-componenta variabilă	107					0	0	0			
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	134		150	120	35	76	118	159	133	90
	-componenta fixă	109	134		150	120	35	76	118	159	133	90
	-componenta variabilă	110					0	0	0			
	c) pentru AGA și cenzori	111			0		0	0	0	0		
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112					0	0	0	0		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2023	Prevederi an precedent 2024			Propuneri 2025			%	%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat 2024	din care:					
					conform HG/Ordin comun 4	conform Hotararii A.G.A 4a		Trim I 6a	Trim II 6b	Trim III 6c			An 2025 6
		sumele reprezentand cresteri ale castigului mediu brut pe salariat datorate majorarii salariului e baza minim brut pe tara garantat in plata si alte cheltuieli de natura salariala numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
	a)		148		0	0	0	0	0	0	0		
	b)	sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reintregirii acestora, pentru intregul an, determinate ca urmare a acordarii unor cresteri salariale sau/si a cresterii nr de perosnal	149		0	0	0	0	0	0	0		
	c)	sumele reprezentand cresterea chelt de natura salariala ca urmare a modificarilor legislative privind contributiile sociale obligatorii	150										
3		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)											
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	151	5069	0	9448	8045	1893	4448	7004	9559	119	159
5		Nr.mediu de salariati	152	107		145	121	117	126	126	126	104	113
6	a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.150-Rd.93*-Rd.98)/Rd.153]/12*1000	154	4182		5545	6040	1474	3195	5032	6867	114	144
	b)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	155	4182		5545	6040	1474	3195	5032	6867	114	144
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	134		168	170	29	79	138	194	114	127
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu reculculata cf legii anuale a bugetului de stat	157	188		133	188	0	0	0	0	0	100
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	158					0	0	0	0		
		Elemente de calcul a productivității muncii în unități	159					0	0	0	0		
		- cantitatea de produse finite (QPF)	160					0	0	0	0		
		- pret mediu (p)	161					0	0	0	0		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2023	Prevederi an precedent 202.			Propuneri 2025				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat 2024	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
			4	4a	5	6a	6b	6c	6				
		2	3	3a									
		- valoare=QPF x p											
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162			0	0	0				7=6/5	
	8	Plăți restante	163		0								8=5/3a
	9	Creanțe restante, din care:	164	136	115	625	255	400	500	570	91		460
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	170	290	149	125	170	150	120	81		88
		- de la operatori cu capital privat	166				0	0	0				
		- de la bugetul de stat	167				0	0	0				
		- de la bugetul local	168				0	0	0				
		- de la alte entitati	169				0	0	0				
	10	Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	171	577	700	467	80	200	320	400	86	#DIV/0!	81

Director general interimar,
Miloiu Cristian Cosmin



Contabil sef,
Marzouette Oana Mihaela



CFG
Mitrea Daniela

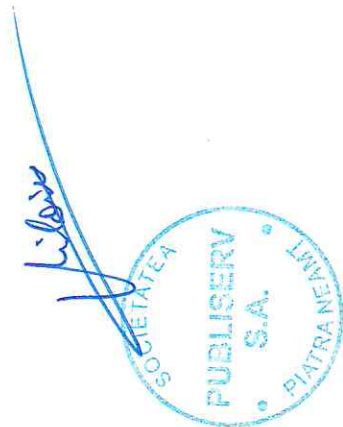


Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2023		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2024		Mii lei % 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6,00	
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	13.480	13.510	100	23.850	18.881	79
1	Venituri din exploatare	13.479	13.507	100	23.849	18.880	79
2	Venituri financiare	1,0	3,00		1,0	1,00	100
3	Venituri extraordinare	0	0		0	0,00	

Director general interimar,
Miloiu Cristian Cosmin



Contabil sef,
Marzouette Oana Mihaela



CFG,
Mitrea Daniela



mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2025	an 2026	an 2027
2	3	4	5	6	7	8		
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		650,00	16,50	2.474,97	0,00	0,00
	1	Surse proprii, din care:		150,00	16,50	124,97	0,00	0,00
		a) - amortizare		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) - profit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) - interne		500,00				
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		0,00	0,00	2.350,00	0,00	0,00
		- Alte surse-leasing				2.350,00		
		- Deficit/Excedent anii precedenti						
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		650,00	16,50	2.474,97	0,00	0,00
	1	Investiții în curs, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	2	Investiții noi, din care:		0,00	0,00	124,97	0,00	0,00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0,00	0,00	124,97	0,00	0,00
		- MODERNIZARE CLADIRE STR. M. KOGALNICEANU				124,97		
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire obiectiv)						

	- (denumire obiectiv)						
	-						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	-						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	650,00	16,50	2.350,00	0,00	0,00	
	AUTOMATURATOARE 2mc cu accesorii (plug, sararita)			875			
	AUTOMATURATOARE 2mc cu accesorii (plug, sararita)			875			
	BULDOEXCAVATOR			300			
	BULDOEXCAVATOR			300			
	PLACA COMPACTOARE			4,84			
	MASINA PROFESIONALA TAIAT PIATRA			4,37			
	GENERATOR CURENT AGT 3501HSB			2,92			
	MASINA TAIAT ASFALT			4,37			
	AUTOMATURATOARE ERDEMLI	500					
	TRAILER AUTO	150					
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	a) - interne						
	b) - externe						

Director general interimar,
Miloiu Cristian Cosmin



Contabil sef,
Marzonette Oana Mihaela

CFG,
Mitrea Daniela

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2024		an curent 2025		an 2026		an 2027		
			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	2025	83	625	34	570					
1	Măsura 1: Îndeplinirea condițiilor de realizare a veniturilor aferente prestării de servicii stabilite prin contractul de salubritate	2025	X	X	X	X					
2	Măsura 2: Îndeplinirea condițiilor de realizare a veniturilor aferente lucrărilor de reparații prin contractul de delegare de gestiune prin concesiune	2025	X	X	X	X					
3	Măsura 3: Asigurarea unui flux de numerar care să permită efectuarea plăților la termenele scadente din contract	2025	X	X	X	X					
Pct. II	TOTAL Pct. I		X	X	X	X					
	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I	2025									
1	Cauza 3: Creșterea cheltuielilor cu amortizarea (investiții previzionate în programul de investiții și dotări)	2025	X	X	X	X					
2	Cauza 2: Productivitatea muncii și lipsa personalului calificat	2025	X	X	X	X					
Pct. III	TOTAL Pct. II		X	X	X	X					
	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		83	625	34	570					

Director general interimar,
Miloiu Cristian CosminContabil sef,
Marzouette Oana MihaelaCFG,
Mitrea Daniela