



PUBLISERV S.A.
Str. Muncii, nr. 3,
cod 610168, Piatra Neamț
J27/18/1997; C.U.I. : RO9126534
Capital social: 1.619.280 lei
Tel./Fax : 0371 – 536317
contact@publiserv.eu
Nr. 2324 / 25.03.2024



PREZENTAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2024 -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 2023, cu previziuni pe anii 2024, 2025.

PRINCIPALII INDICATORI MACROECONOMICI – SINTEZA

Indicatori	An 2024
PIB-miliarde lei	1734
Crestere economica %	3,4
Indicele preturilor de consum (medie anuala) %	6
Curs mediu lei/euro	4,97
Castigul mediu salarial net lunar, lei	4733

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 2024 nr.421/2023.

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

Anexa nr.1 Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2024 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 2024

Pentru anul 2024 sunt prevazute in buget:

	Mii lei
Venituri totale	23850
Cheltuieli totale	23755
Rezultatul brut – profit	95
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 2024, functie de realizarile anului 2023 si a preturilor in vigoare la data de 01.01.2024.

In structura veniturile estimate pentru anul 2024 se prezinta altfel:

	Mii lei	
Explicatii	Valoare	%
Venituri de servicii prestate	21625	90.67
Venituri din redevente si chirii	140	0.58
Venituri din vanzarea marfurilor	25	0.11
Venituri din vanzarea produselor	110	0.46
Venituri aferente productiei in curs de executie	1875	7.86
Venituri financiare	1	0.01

Alte venituri	55	0.23
Alte venituri de exploatare	19	0.08
Total venituri	23850	100.00

2.2 Cheltuielile prevazute in buget sunt in suma de 23755 mii lei formate din:

Explicatii	Valoare	%
Cheltuieli de exploatare	23575	99.24
Cheltuieli financiare	180	0.76
Total cheltuieli	23755	100.00

Comparativ cu anul 2023, cheltuielile de exploatare inregistreaza o crestere de 65.80 %, 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	11127	47.20
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	880	3.73
Cheltuieli cu personalul	10838	45.97
Alte cheltuieli de exploatare	730	3.10
Total cheltuieli exploatare	23575	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 tertii.

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 2023 cu termen de lichidare anul 2024 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 și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap*.

Sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala fata de anul 2023 sunt in principal rezultatul:

- 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 proprii

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 conditiei 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 realizarii din anul precedent" .

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

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

1. Sursele de finantare a investitiilor curpinse in buget sunt in volum de 650 mii lei formate din:

Explicatii	Preliminat 2023 Mii lei	Programat 2024 Mii lei
Total surse de finantare a investitiilor, din care:	742	650
Surse proprii din care:	742	150
-amortizarea capitalului	700	
-profit	42	
Credite bancare (leasing)	0	500
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 800 mii lei formate din:

Explicatii	Preliminat 2023 Mii lei	Programat 2024 Mii lei
Total surse de finantare a investitiilor, din care:	673	800
-investitii in curs	0	650
-modernizari	0	0
-dotari	328	0
-rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii (leasing)	345	750

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 2024 a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G nr. 1151/2012.

DIRECTOR GENERAL
GHINET MARIUS
PUBLISERV
S.A.
 PIATRA NEAMT

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2024

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2023)	Propuneri an curent (2024)	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
									9=7/5	10=8/7
2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10		
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	13510	23850	177	28619	31481	120	110
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	13507	23849	177	28619	31481	120	110
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	3	1					
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	14327	23755	166	26131	28744	110	110
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	14216	23575	166	25933	28525	110	110
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	6910	11127	161	12239.7	13464	110	110
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	557	880	158	958	1054.8	110	110
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	5943	10838	182	11922	13114	110	110
		C0 Cheltuieli de natură salariaală(Rd.13+Rd.14)	12	5438	10138	186	11152	12267	110	110
		C1 ch. cu salariile	13	5069	9448	186	10392.8	11432	110	110
		C2 bonusuri	14	369	690	187	759	834.9	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	333	390	117	429	471.9	110	110
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	172	310	180	341	375.1	110	110
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	806	730	91	803	883.3	110	110
	2	Cheltuieli financiare	20	111	180	162	198	217.8	110	110
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-817	95		2498	2737	2619	110
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	0	15	0	398	438	2619	110
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	-817	80		2090	2299	2619	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 anul precedent	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, comisiunilor 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	-817	80		2090	2299		
	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	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:	32	0.00	39.90		731.56	804.72		
		a) - dividende convenite bugetului de stat	33							
		b) - dividende convenite bugetului local	33a	0	39.90		731.56	804.72		
		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	39.90	#DIV/0!	1358.61	1494.47		
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	79.22	650	820	230	322	35	140

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2023)	Propuneri an curent (2024)	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	1	Alocații de la buget	44	0	0					
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	476.22	650	136	388	297	60	77
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47	0						
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	112	145	129	148	150	102	101
	2	Nr. mediu de salariați total	49	107	142	133	145	147	102	101
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.155 din Anexa 2)	50	4182	5545	133	6409	6954	116	109
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	3948	5545	140	5973	6481	108	109
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	126	168	133	197	214	118	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)*1000	54	1060	996	94	913	913	92	100
	8	Plăți restante	55	136	240	176	210	190	88	90
	9	Creanțe restante	56	170	290	171	250	230	86	92

Director general,
Ghinea Marius



Contabil șef,
Ojica Madalina

CFG,
Mitrea Daniela

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

I.	Nr. rd.	INDICATORI	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat 2023	din care:					
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A		Trim I	Trim II	Trim III	An 2024		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	15594.2	0	13480	13510	4770.75	11924.5	19078.8	23850	177	87
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:										
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:										
		a1) din vânzarea produselor	15522	0	11125	12094	4386	10965	17544	21930	181	78
		a2) din servicii prestate	235		110	114	22	55	88	110	96	49
		a3) din redevențe și chirii	14994		10820	11770	4325	10812.5	17300	21625	184	78
		a4) alte venituri	177		140	139	28	70	112	140	101	79
	b)	din vânzarea mărfurilor	115		55	68	11	27.5	44	55	81	59
			1		25	3	5	12.5	20	25	833	300
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:									#DIV/0!	
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	0		0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	0		0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
	d)	din producția de imobilizări	0		0	0	0	0	0	0		#DIV/0!
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	-2580		2328	1413	375	937.5	1500	1875	133	-55
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:										
		f1) din amenzi și penalități	71	0	1	25	4.75	9.5	14.25	19	76	35
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	33				0	0	0	0	#DIV/0!	0
		- active corporale	0		0	0	0	0	0	0		
		- active necorporale										
	f3)	din subvenții pentru investiții										
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2										
	f5)	alte venituri	38	1	1	25	4.75	9.5	14.25	19	76	66

	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023				Propuneri 2024				%	%
			Aprobat		Preliminat / Realizat 2023	din care:			An 2024			
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A		Trim I	Trim II	Trim III				
		3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6			
INDICATORI												
0	1	2										
2		22	1.2	0	1	3	0	0	0.5	1		7=6/5
	a)						0	0	0			8=5/3a
	b)						0	0	0			
	c)		0.9			2	0	0	0			
	d)		0.3		1	1	0	0	0.5	1		100
	e)		0		0	0	0	0	0	0		
3		28	0			0	0	0	0			#DIV/0!
II		29	12871.7	0	13478	14327	4751	11877.5	19004	23755		166
1		30	12834.7	0	13375	14216	4715	11787.5	18860	23575		166
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	6713.7	0	6789	6910	2225.4	5563.5	8901.6	11127		161
	A1											103
	a)		5702	0	5930	5660	1616	4040	6464	8080		143
	b)		4037		4250	4171	1240	3100	4960	6200		149
	b1)		839		760	735	212	530	848	1060		144
	b2)		249		210	224	70	175	280	350		156
	c)		590		550	511	142	355	568	710		139
	d)		65		65	77	18	45	72	90		117
	e)		758		850	672	144	360	576	720		107
	A2		3		5	5	2	5	8	10		200
	a)		95	0	94	114	34	85	136	170		149
	b)		30		20	25	6	15	24	30		120
	b1)		0			0	0	0	0	0		#DIV/0!
	b2)						0	0	0	0		#DIV/0!
	c)		65		74	89	28	70	112	140		157
	A3											137
	a)		916.7	0	765	1136	575.4	1438.5	2301.6	2877		253
		47				0	0	0	0			124

0	INDICATORI	Nr. realizat 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri 2024				%	%			
			3a	Aprobat		Preliminat / Realizat 2023	din care:							
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A		4a	5	Trim I			Trim II	Trim III	An 2024
1	2													
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:													
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	7	0	11	7	3	7.5	12	15	214	100		
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	7		11	19	3	7.5	12	15	79	271		
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	32	0	40	30	11.2	28	44.8	56	187	84		
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	7		8	7	4.8	12	19.2	24	343	100		
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52					0	0	0					
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	25		32	23	6.4	16	25.6	32	139	92		
	- 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					
	- ch. de promovare a produselor	55				0	0	0	0					
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit OUG nr. 2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	56				0	0	0	0					
d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatare	57	0	0	5	0	0	0	0	0	#DIV/0!			
d2)	Ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58					0	0	0					
d3)	- pentru cluburile sportive	59				0	0	0	0					
d4)	ch. de sponsorizare pt alte actiuni si activitati	60	0		0		0	0	0					
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	0		5	0	0	0	0		#DIV/0!			
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	25		28	38	14	35	56	70	184	152		
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	63	0.7		1	0	0.2	0.5	0.8	1	#DIV/0!			
	-interna	64	0		1	0	0.2	0.5	0.8	1	#DIV/0!			
	-externa	65	0		1	0	0.2	0.5	0.8	1	#DIV/0!			
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66					0	0	0					
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	19		20	20	8	20	32	40	200	105		
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	20		25	14	5	12.5	20	25	179	70		
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	189		235	231	54	135	216	270	117	122		
		70	181		210	216	46	115	184	230	106	119		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri 2024				%	%
					Aprobat conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A	Preliminat / Realizat 2023	din care:					
								Trim I	Trim II	Trim III	An 2024		
3	2		3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	8		15	5	12.5	20	25	167	188	
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	1		5	2	5	8	10		100	
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care: -aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0		5	1	2.5	4	5		#DIV/0!	
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74				0	0	0				
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75				0	0	0				
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76				0	0	0				
	j)	alte cheltuieli	77				0	0	0				
			78	624		400	480	1200	1920	2400	302	128	
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	307		476	176	440	704	880	158	181	
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80				0	0	0				
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81			181	64	160	256	320			
	c)	ch. cu taxa de licență	82				0	0	0				
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83				0	0	0				
	e)	ch. cu taxa de mediu	84				0	0	0				
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	307		295	112	280	448	560	152	120	
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113+rd 113'), din care:	86	5055		5415	2167.6	5419	8670.4	10838	182	118	
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	4575		4910	2027.6	5069	8110.4	10138	186	119	
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:											
	a)	salarii de bază	88	4143		4460	1889.6	4724	7558.4	9448	186	122	
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	3453		3770	1580	3950	6320	7900	182	126	
	c)	alte bonificații (conform CCM)	90	690		690	309.6	774	1238.4	1548	213	105	
			91				0	0	0				
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	432		450	138	345	552	690	187	85	

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri 2024				%	%
				Aprobat conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A	Preliminat / Realizat 2023	din care:					
							Trim I	Trim II	Trim III	An 2024		
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	49		60	27	32	80	128	160	593	8=5/3a
	- 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	49		50	23	30	75	120	150	652	47
	- ajutoare materiale, cota parte bilete tratament și odihnă, cadou craciun copii;	95a										
	b) tichete de masă;	96	383		10	4	2	5	8	10	250 #DIV/0!	89
	c) tichete de vacanță;	97			390	342	106	265	424	530	155	
	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		
	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	335		0	333	78	195	312	390	117	99
	a) pentru directori/directorat	105	232		210	199	48	120	192	240	121	86
	-componenta fixă	106	232		210	199	48	120	192	240	121	86
	-componenta variabilă	107					0	0	0			
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	103		130	134	30	75	120	150	112	130
	-componenta fixă	109	103		130	134	30	75	120	150	112	130
	-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		

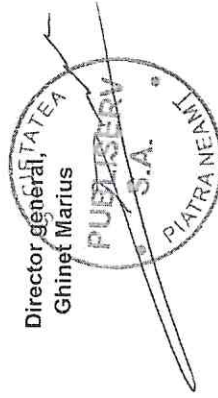
0	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat 2023	din care:					
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A		Trim I	Trim II	Trim III	An 2024		
				4	4a	5	6a	6b	6c	6		
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator - CAM											
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	113	102	0	100	122	38	95	152	190	156	120
		113'	43	0	65	50	24	60	96	120	240	116
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122) din care:	114	759		695	806	146	365	584	730	91	106
	a) cheltuieli cu majorari si penalitati (Rd.116+Rd117), din care:	115	58		50	31	14	35	56	70	226	53
	catre bugetul general consolidat.	116	10		5		0	0	0		#DIV/0!	0
	catre alti creditor	117	48		45		0	0	0		#DIV/0!	0
	b) ch. privind activele imobilizate	118					0	0	0			
	c) ch. aferente transferurilor pt plata personalului	119					0	0	0			
	d) alte cheltuieli	120		0	30		6	15	24	30	#DIV/0!	#DIV/0!
	e)cheltuieli cu amortizarea imobilizatiilor corporale si necorporale din care	121	615		615	560	126	315	504	630	113	91
	redeventa din concesionarea bunurilor publice	121 a					0	0	0			
	f) ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (rd 123-126) din care	122	86			215	0	0	0	0		
	f1) cheltuieli priv ajustarile si provizioanele	123	86			232	0	0	0			
	f1.1)provizioane privind participarea la profit a salariatiilor	124					0	0	0			
	provizioane in legatura cu contractul de mandat	125					0	0	0			
	f2) venituri din provizioane si ajustari pt depreciere sau pierderi de valoare din care	126				17	0	0	0			
	f2.1) din anularea provizioanelor rd 128+129+130 din care	127					0	0	0			

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023		Propuneri 2024				%	%	
				Aprobat	Preliminat / Realizat 2023	din care:						
						conform HG/Ordin comun 4	conform Hotararii A.G.A 4a	Trim I	Trim II			Trim III
0	1	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	2											
	din participarea salariatilor la profit											
	circulante	128					0	0	0			
	venituri din alte provizioane	129					0	0	0			
		130					0	0	0			
	Cheltuieli financiare Rd 132+135+138 din care											
2		131	37		103	111	36	90	144	180	162	300
	a) cheltuieli privind dobanzile din care:											
	a)1 aferente creditelor pentru investitii	132	37		103	106	36	90	144	180	170	286
	a)2 aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0			0	0	0	0	0		
	b) cheltuieli din diferente de curs valutar din care	134	0		80	0	34	85	136	170	#DIV/0!	#DIV/0!
	b)1 aferente creditelor pt investitii	135	0		8	5	2	5	8	10	200	#DIV/0!
		136	0		15	0	0	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
	b)2 aferente creditelor pt activitatea curenta											
	c) alte cheltuieli financiare	137					0	0	0			
		138					0	0	0			
	3 Cheltuieli extraordinare	139					0	0	0			
	III											
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	140	88		2330	-817	19	47.5	76	95	-12	-928
	venituri neimpozabile	141				0	0	0	0	0		
	cheltuieli nedeductibile fiscale	142					0	0	0	0		
	IMPOZIT PE PROFIT	143	29		0		3	7.5	12	15	#DIV/0!	0
	DATE DE FUNDAMENTARE											
1	Venituri totale din exploatare din care rd 2	144	15593		13479	13507	4769.8	11924.5	19079.2	23849	177	87
a)	venituri din subventii si transferuri	145			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	146										
2	Cheltuieli de natura salariala rd 87 din care:	147	4575		4910	5438	2027.6	5069	8110.4	10138	186	119
a)	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	148					0	0	0	0		

0	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri 2024				%	%	
				Aprobat		Preliminat / Realizat 2023	din care:						
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A		Trim I	Trim II	Trim III	An 2024			
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	sume reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reintregirii acestora, pentru intregul an, determinate ca urmare a acoradrii unor cresteri salariale sau/si a cresterii nr de perosnal	149					0	0	0	0			
	sumele reprezentand cresterea chelt de natura salariala ca urmare a modificarilor legislative privind contributiile sociale obligatorii	150					0	0	0	0			
3	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	4143	0	4460	5069	1889.6	4724	7558.4	9448		186	122
4	Nr. de personal prognozozat la finele anului	152	86		112	107	29	72.5	116	145		136	124
5	Nr.mediu de salariați	153	83		112	101	28.4	71	113.6	142		141	122
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	4160		3318	4182	1108.92	2772.3	4435.68	5545		133	101
b)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	155	4160		3318	4182	1108.92	2772.3	4435.68	5545		133	101
7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	188		100	134	33.5901	83.9754	134.361	168		126	71
b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu reuclulata cf legii anuale a bugetului de stat	157	188		133	188	26.6	66.5	106.4	133		71	100
c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	158	x				0	0	0				
	Elemente de calcul a productivitatii muncii în unități	159					0	0	0				
	- cantitatea de produse finite (QPF)	160	x				0	0	0				
	- pret mediu (p)	161	x				0	0	0				
	- valoare=QPF x p	162					0	0	0				
	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	163	x		0		0	0	0	0			
8	Plăți restante	164	709		760	136	23	57.5	92	115		85	19

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri 2024				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat 2023	din care:					
					conform HG/Ordin comun 4	conform Hotararii A.G.A 4a		Trim I	Trim II	Trim III	An 2024		
	2		3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	P	Creante restante, din care:	165	912		850	170	58	145	232	290	171	19
		- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	166	0				0	0	0			
		- de la operatorii cu capital privat	167					0	0	0			
		- de la bugetul de stat	168					0	0	0			
		- de la bugetul local	169					0	0	0			
		- de la alte entitati						0	0	0			
		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	170	912		850		0	0	0		#DIV/0!	0
10			171	527		700	577	140	350	560	700	121	109

Director general, TATEA
Ghinea Marius



Contabil sef
Ojica Madalina



CFG,
Mitrea Daniela

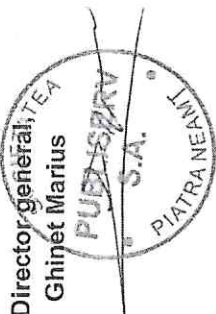


Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2022		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2023		% 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6.00	
0	1			4			7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	11,790	15,594	132	13,480	13,510	100
1	Venituri din exploatare	11,790	15,593	132	13,479	13,507	100
2	Venituri financiare	0,5	1,20		1,0	3,00	300
3	Venituri extraordinare	0	0		0	0,00	

Mii lei

Director general, TEA
Ghinét Marius



Contabil sef,
Ojica Madalina



CFG,
Mitrea Daniela



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

Anexa nr.4

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2025	an 2026
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		553.00	491.40	650.00	0.00	0.00
	1	Surse proprii, din care:		432.00	491.40	150.00	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:		432.00	0.00	500.00	0.00	0.00
		a) - interne		432.00		500.00		
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		121.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- Alte surse		121.00		0.00		
		- Deficit/Excedent anii precedenți						
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:		553.00	673.00	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	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)						
		-						
	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:					
	- (denumire obiectiv)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- (denumire obiectiv)					
	-					
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	- (denumire obiectiv)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- (denumire obiectiv)					
	-					
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	- (denumire obiectiv)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- (denumire obiectiv)					
	-					
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	553.00	491.40		0.00	0.00
	EXTINDERE DEPOZITARE AGREGATE	80.00	25.00			
	SISTEM INTEL LICENTA SOFT CANTARIRE	4.00	3.50			
	MASINA TAIAT CU DISC	7.00	6.50			
	GENERATOR CURENT	3.00	3.00			
	GENERATOR SUDURA	8.00	7.70			
	DEMOLATOR CU PRINDERE	6.00	6.60			
	CIOCAN ROTOPERCUTOR	4.00	3.10			
	CILINDRU COMPACTOR	441.00	436.00			
	AUTOMATURATOARE ERDEMLI			500		
	TRAILER AUTO			150		
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	345.00	250.00	500.00	112.00	117.00
	a) - interne (LEASING)	345.00	345.00	500.00	112.00	117.00
	b)- externe					



Contabil șef,
Ojica Madalina

CPS,
Mitrea Daniela

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plășilor restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2023		an curent 2024		an 2025		an 2026		
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		
			Rezultat brut (+/-)	Plăși restante	Rezultat brut	Plăși restante	Rezultat brut	Plăși restante	Rezultat brut	Plăși restante	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plășilor restante	2024	-817	136	95	115					
1	Măsura 1: Îndeplinirea condițiilor de realizare a veniturilor aferente prestării de servicii stabilite prin contractul de salubritate	2024	X	X	X	X					
2	Măsura 2: Îndeplinirea condițiilor de realizare a veniturilor aferente lucrarilor de reparatii prin contractul de delegare de gestiune prin concesiune	2024	X	X	X	X					
3	Măsura 3: Asigurarea unui flux de numerar care sa permita efectuarea platilor la termenele scadente din contract	2024	X	X	X	X					
	TOTAL Pct. I		X	X							
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I	2024									
1	Cauza 3: Creșterea cheltuielilor cu amortizarea (investiții previzionate în programul de investiții și dotări)	2024	X	X	X	X					
2	Cauza 2 : Productivitatea muncii și lipsa personalului calificat	2024	X	X	X	X					
	TOTAL Pct. II		X	X							
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I+Pct.II		-817	136	95	115					

Director general,
Ghinet Marluș S.A.

Contabil șef,
Ofița Madalina

CFG
Mitrea Daniela

