

Județul IASI  
 Consiliul Local al Municipiului PASCANI  
 INTRARE - IESIRE  
 Nr. 245  
 An 2016 luna 05 Zi 17  
 Anexa

Nr. 3329 din 16.05.2016

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind situația economico-financiară

la data de 31 Decembrie 2015

### CAP. I. DATE PRIVIND AGENTUL ECONOMIC

Județul IASI  
 Municipiul PASCANI  
 INTRARE - IESIRE  
 Nr. 9855  
 An 2016 Luna 05 Zi 17  
 Anexa Copie

Regia Autonomă de Gospodărie Comunală și Locativă Pașcani (prezentată prescurtat R.A.G.C.L. Pașcani sau Regia) are sediul social în Municipiul Pașcani, str. Moldovei, nr. 21, este înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J22-9/1991, având C.I.F. RO 1999398 și cod SIRUES 220543088 cu capital social de 789.125 lei.

Regia este înregistrată la Registrul Finanțelor Publice sub nr. 10007, având ca obiect de activitate:

- producerea și furnizarea energiei termice și a apei calde menajere pentru populație și pentru agenți economici;
- transport urban de călători și service auto;
- chirie locuințe și spații comerciale;
- activități tehnice (metrologie, montarea și exploatarea repartitoarelor de costuri);
- administrare clădiri;
- producere energie electrică în cogenerare.

Forma de proprietate: Regia Autonomă de Gospodărie Comunală este o Regie autonomă înființată conform prevederilor Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat în regii autonome și societăți comerciale, cu personalitate juridică în baza Deciziei prefectului nr. 81/25.02.1991 și a H.C.L. nr. 11/29. 05. 1992. Regia funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, în conformitate cu O.U.G. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Conform art. 5 din Legea nr. 15/1990 regia autonomă este proprietara bunurilor din patrimoniul său, iar în exercitarea dreptului de proprietate regia autonomă posedă, folosește și dispune, în mod autonom, de bunurile pe care le are în patrimoniu, după caz, în vederea realizării scopului pentru care a fost constituită.

Pe lângă patrimoniul propriu, R.A.G.C.L. Pașcani deține și bunuri primite în administrare în valoare de 28.098.114 lei din patrimoniul public al Municipiului Pașcani, bunuri predate prin Hotărâri ale Consiliului Local (sistem de alimentare cu energie termică, locuințe sociale, blocuri etc.).

Administrarea Regiei a fost asigurată de Consiliul de Administrație având următoarea compo-  
nență:

- Președinte - d-na Sofian Dorina
- Membru - d-l Nedelcu Gelu Costel
- Membru - d-l Năcuță Sorin
- Membru - d-l Isticioaia Dumitru
- Membru - d-l Costan Laurențiu

Conducerea executivă a Regiei a fost asigurată de către:

- d-l Nedelcu Gelu Costel, director general al RAGCL Pașcani;
- d-l Năcuță Sorin, director tehnic RAGCL Pașcani.

## CAP. II EXECUȚIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

La data de 31.12.2015 Regia are un număr total de 100 salariați cu contract de muncă, din care cinci cu jumătate de normă.

Cheltuielile cu personalul realizate la data de 31.12.2015 sunt în valoare de 2.644 mii lei, valoare aprobată în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015, respectiv 30% din veniturile realizate.

Pe sectoare de activitate numărul de personal este repartizat astfel:

Categoria de personal	31.12.2014	31.12.2015
Conducere	2	2
Exploatare, întreținere CT, rețele termice	57	55
Transport, service auto	14	14
Tehnic, administrativ, de specialitate, casieri	30	29
<b>TOTAL</b>	<b>103</b>	<b>100</b>

Producția fizică realizată la data de 31 decembrie 2015 are următoarea structură:

mii lei

Nr.crt	Activitatea	Venituri				Cheltuieli				Producția fizică		
		Buget	Realizat	% 2015	% iunie 2015	Buget	Realizat	% 2015	% iunie 2015	Buget	Realizat	%
A	B	1	2	3=2/1		4	5	6=5/4		7	8	9=8/7
	<b>TOTAL</b>	9.646	8.809	91,32	<b>105,38</b>	9.538	10.461	109,68	<b>107,97</b>	-	-	-
2	Energie termică	8.447	7.640	90,45	<b>105,38</b>	8.442	9.369	110,98	<b>108,62</b>	25.182 Gcal	21.198 Gcal	<b>84,18</b>
3	Transport	1.100	1.066	96,91	<b>104,77</b>	1.040	1.006	96,73	<b>103,06</b>			
4	Chirii	99	103	104,04	<b>112</b>	56	86	153,57	<b>100,00</b>	-	-	-

Producția fizică realizată la data de 31 decembrie 2014 are următoarea structură:

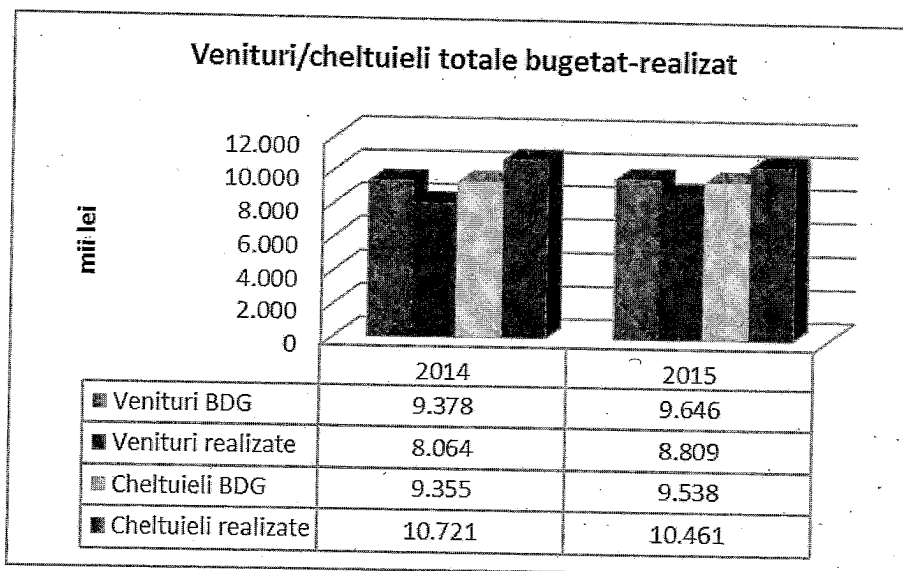
mii lei

Nr.crt	Activitatea	Venituri				Cheltuieli				Producția fizică		
		Buget	Realizat	% 2014	% iunie 2014	Buget	Realizat	% 2014	% iunie 2014	Buget	Realizat	%
A	B	1	2	3=2/1		4	5	6=5/4		7	8	9=8/7
1	<b>TOTAL</b>	9.378	8.064	85,99	<b>78,58</b>	9.355	10.721	110,55	<b>114,60</b>	-	-	-
2	ET+EE	7.921	6.818	86,07	<b>79,29</b>	7.907	8.982	113,62	<b>107,09</b>	26.129 Gcal 1.871 Mwh	25.811 Gcal 0 Mwh	<b>98,78 0,00</b>
3	Transport	1.050	1.019	97,05	<b>99,80</b>	1.046	1.094	104,59	<b>95,23</b>			
4	Instalatori	308	144	46,75	<b>27,92</b>	306	566	184,97	<b>189,33</b>	-	-	-
5	Chirii	99	83	83,84	<b>82,00</b>	96	79	82,29	<b>85,42</b>	-	-	-

După cum se poate observa din datele de mai sus în anul 2014 Regia a înregistrat o pierdere de 2.657 mii lei, deși în buget s-a propus un profit în valoare de 137 mii lei.

În anul 2015 Regia a înregistrat o pierdere de 1.652 mii lei, mai mica decât pierderea din anul precedent cu 1.005 mii lei (reprezentând o îmbunătățire a rezultatului anului 2015 față de anul precedent cu 37,82%), deși în bugetul aprobat pentru 2015 s-a propus un profit de 108 mii lei.

		Venituri		Cheltuieli		Producția fizică [Gcal]	
		Buget	Realizat	Buget	Realizat	Buget	Realizat
2014	Total	9.378	<b>8.064</b>	9.355	<b>10.721</b>	26.129	25.811
	En termică	8.229	6.962	8.213	9.548		
	Transport	1.050	1.019	1.046	1.094		
	Chirii	99	83	96	79		
2015	Total	9.646	<b>8.809</b>	9.538	<b>10.461</b>	25.182	21.198
	En termică	8.447	7.640	8.442	9.369		
	Transport	1.100	1.066	1.040	1.006		
	Chirii	99	103	56	86		



Necesarul de agent termic propus până la data de 31.12.2015 a fost de 25.182 Gcal și s-a realizat o producție fizică de 21.198 Gcal, din care pentru populație 17.201 Gcal, reprezentând 81,14% din total producție, iar pentru agenți economici și instituții publice 3.997 Gcal, reprezentând 18,86% din total producție. Producția bugetată nu a fost realizată din cauză că tariful a fost actualizat abia începând cu luna Iulie 2015 și în special datorită temperaturilor ridicate în sezonul rece.

Prin sectorul de transport s-au distribuit un număr de 313.665 bilete călătorie, respectiv un număr de 5.205 abonamente, astfel:

- abonamente - RAGCL Pașcani - 1.597 persoane
- abonamente sociale - Municipiul Pașcani - 1.568 persoane
- abonamente Legea nr. 189/2000 – Casa Jud. Pensii Iași - 2.040 persoane

Ponderea cea mai mare în obiectul de activitate al Regiei o are producerea energiei termice și a apei calde care se realizează prin exploatarea a 10 centrale termice de cartier și a unei centrale în cogenerare, mijloace fixe aparținând domeniului public.

## Analiza indicatorilor economici

Vă prezentăm bugetul de venituri și cheltuieli previzionat și realizat la 31.12.2015.

Atașat bugetul.

În analiza indicatorilor din tabelele atașate s-au considerat datele prognozate din Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pe anul 2015 și datele realizate la 31.12.2015, constatându-se următoarele:

-veniturile totale s-au realizat în proporție de 91,32 % față de veniturile totale prognozate, dar față de veniturile asumate prin contractele de mandat s-a înregistrat o depășire a veniturilor totale de 100,1%.

- concomitent, cheltuielile totale s-au efectuat în proporție de 109,68 % față de cele prognozate (în creștere cu 2% față de primul semestru) și se referă cu precădere la:

- alte cheltuieli de exploatare în suma de 606.816 lei, reprezentând majorări și penalități de întârziere pentru neplata la termen a obligațiilor fiscale datorate la bugetul consolidat și la bugetul asigurărilor sociale;

- cheltuieli financiare în sumă de 916.397 lei, reprezentând dobândă aferentă Acord BERD 529/1997/TECP – Conservarea energiei termice;

- cheltuieli cu gazele naturale, energia electrică și apă în sumă de 5.001.000 lei;

- cheltuieli cu personalul în sumă de 2.644.000 lei, reprezentând 24,27% în totalul cheltuielilor efectuate și 30,00% în totalul veniturilor realizate.

- rezultatul brut realizat la data de 31.12.2015 constă în pierdere în sumă de 1.652.958 lei, deși prin bugetul inițial s-a prevăzut obținerea unui profit în valoare de 108.000 lei.

Nerealizarea profitului prognozat se datorează în special:

1. prețului per Gcal neactualizat până la data de 30.06.2015 și anume 322,26 lei/Gcal; începând cu data de 01.07.2015 tariful a fost majorat la 391,75 lei/Gcal, cu toate acestea nu s-a realizat producția de energie termică, principala cauză fiind creșterea temperaturilor în perioada de furnizare a energiei termice;

2. cheltuielilor cu dobânzile la fondul de risc aferent împrumutului BERD în valoare de 916 mii lei, precum și majorărilor și penalităților datorate la bugetul statului în valoare de 606 mii lei.

Principalii indicatori realizați la data de 31.12. 2015, pe sectoare de activitate, îi prezentăm mai jos:

(mii lei)

Nr. crt	Explicații	31.12.2015		
		Venituri	Cheltuieli	Rezultat brut
1	TOTAL – din care:	8.809	10.461	-1.652
2	Producerea energiei termice	7.640	9.369	-1.729
3	Transport călători	1.066	1.006	60
4	Chirii spații și locuințe	103	86	17

a) *Principalii indicatori realizați la data de 31.12.2015 din producerea energiei termice și a apei calde menajere:*

b)

(mii lei)

Denumire indicatori	Prognozată	Realizat	%
Venituri din energie termică	6.546	5.078	77,57%
Venituri din subvenții	1.655	1.322	79,88%
Venituri din amenzi și penalități	246	1.240	504,07%
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>8.447</b>	<b>7.640</b>	<b>90,45%</b>

Denumire indicatori	Proгноzat	Realizat	%
Cheltuieli variabile (energ, apa)	5.590	4.971	88,93%
Cheltuieli constante	592	1.636	276,35%
Cheltuieli cu munca vie	2.260	2.216	98,05%
Cheltuieli cu majorări și penalități	0	546	0,00%
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>8.442</b>	<b>9.369</b>	<b>110,98%</b>

*b) Principalii indicatori realizați la data de 31.12.2015 din activitatea de transport călători:*

Denumire indicatori	Proгноzat	Realizat	%
Venituri din vânzare bilete	1.064	1.012	91,54%
Venituri din taxare auto	36	54	150,00%
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>1.100</b>	<b>1.066</b>	<b>96,91%</b>

Denumire indicatori	Proгноzat	Realizat	%
Cheltuieli constante	689	629	91,29%
Cheltuieli cu munca vie	351	377	107,41%
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>1040</b>	<b>1.006</b>	<b>96,73%</b>

*c) Principalii indicatori realizați la data de 31.12.2015 din chirii spațiu locativ:*

Denumire indicatori	Proгноzat	Realizat	%
Venituri chirii și dobânzi apart.	75	74	98,67%
Venituri din penalități	24	29	120,83%
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>99</b>	<b>103</b>	<b>104,04%</b>

Denumire indicatori	Proгноzat	Realizat	%
Cheltuieli constante	23	35	152,17%
Cheltuieli cu munca vie	33	51	154,55%
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>56</b>	<b>86</b>	<b>153,57%</b>

## ANALIZA RENTABILITĂȚII PE BAZA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE

Veniturile s-au realizat în proporție de 91,32 % față de bugetul aprobat, iar cheltuielile efectuate s-au realizat în proporție de 109,68 %.

Sintetic acestea se prezintă astfel:

2015	Activitatea	Venituri-mii lei			Cheltuieli-mii lei		
		Proгноzat	Realizat	Diferența proгноzat realizat	Proгноzat	Realizat	Diferența proгноzat realizat
1	TOTAL	9.646	8.809	-837	9.538	10.461	923
2	ET+EE	8.447	7.640	-807	8.442	9.369	927
3	Transport	1.100	1.066	-34	1.040	1.006	-34
4	Chirii	99	103	4	56	86	30
5	Profitul brut	108	-1.652				

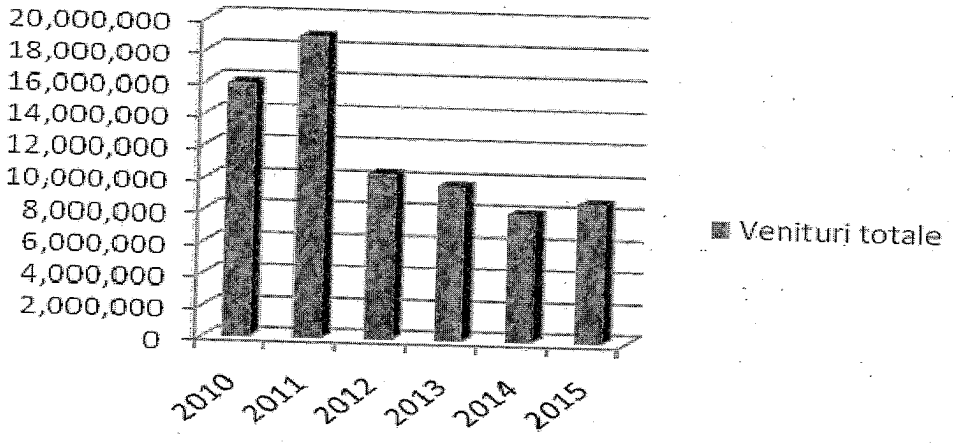
Veniturile din activitatea de producere a energiei termice și a apei calde menajere au fost realizate în proporție de 90,45% față de producția prognozată și au contribuit cu 86,73% la realizarea veniturilor totale, veniturile din activitatea de transport public local de persoane au fost realizate în proporție de 96,91% față de producția prognozată și au contribuit cu 12,10% la realizarea veniturilor totale și veniturile din activitatea de chirii spațiu locativ au fost realizate în proporție de 104,04% față de producția prognozată și au contribuit cu 1,17% la realizarea veniturilor totale.

Concomitent cheltuielile din activitatea de termoficare au fost depășite cu 110,98% față de cheltuielile aprobate și reprezintă 89,56% din cheltuielile totale, cheltuielile activității de transport local sunt realizate în proporție de 96,73% și reprezintă 9,62% din cheltuielile totale și cheltuielile activității de chirii sunt realizate în proporție de 153,57% și reprezintă 0,82% din total cheltuieli.

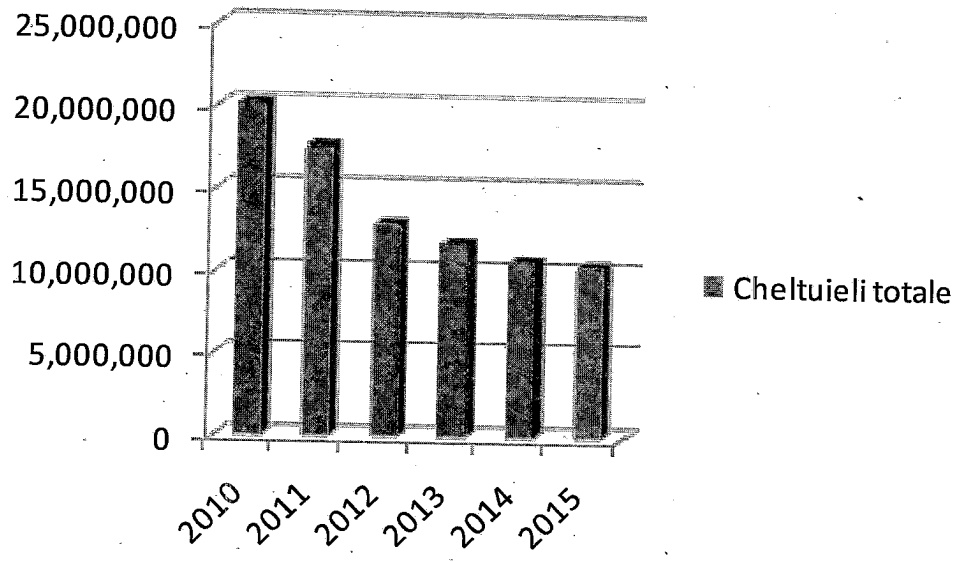
### Analiza principalilor indicatori economici 2010-2015

Anul	Denumire indicatori	Indicatori pe secții					Total	Chelt personal/Tot venituri*100 [%]	Productivitatea (Tot venituri/nr. mediu de angajați)	Nr. mediu salariați
		Termoficare	Instalatori	Auto	Salubritate	Chirii				
2010	Venituri totale	11.710.731	359.196	808.707	2.782.433	246.323	15.907.390	30,29	73.305,94	217
	Cheltuieli totale	15.094.950	414.449	1.076.651	3.303.993	293.076	20.183.119			
	Rezultat	-3.384.219	-55.253	-267.944	-521.560	-46.753	-4.275.729			
2011	Venituri totale	14.179.403	381.053	970.867	3.157.262	284.472	18.973.057	21,30	105.405,87	180
	Cheltuieli totale	13.753.590	657.504	987.048	2.066.779	166.275	17.631.196			
	Rezultat	425.813	-276.451	-16.181	1.090.483	118.197	1.341.861			
2012	Venituri totale	9.253.807	279.181	829.636		102.909	10.465.533	26,80	91.802,92	114
	Cheltuieli totale	11.306.763	636.018	841.413		96.178	12.880.372			
	Rezultat	-2.052.956	-356.837	-11.777		6.731	-2.414.839			
2013	Venituri totale	8.420.611	298.564	928.393		117.390	9.764.958	27,14	90.416,28	108
	Cheltuieli totale	10.094.057	682.915	1.004.119		94.205	11.875.296			
	Rezultat	-1.673.446	-384.351	-75.726		23.185	-2.110.338			
2014	Venituri totale	6.817.544	144.167	1.019.563		82.881	8.064.155	32,27	78.292,77	103
	Cheltuieli totale	9.093.252	572.264	974.079		81.812	10.721.407			
	Rezultat	-2.275.708	-428.097	45.484		1.069	-2.657.252			
2015	Venituri totale	7.639.463		1.066.204		103.077	8.808.744	30,00	89.885,14	98
	Cheltuieli totale	9.351.300		1.020.364		90.038	10.461.702			
	Rezultat	-1.711.837		45.840		13.039	-1.652.958			

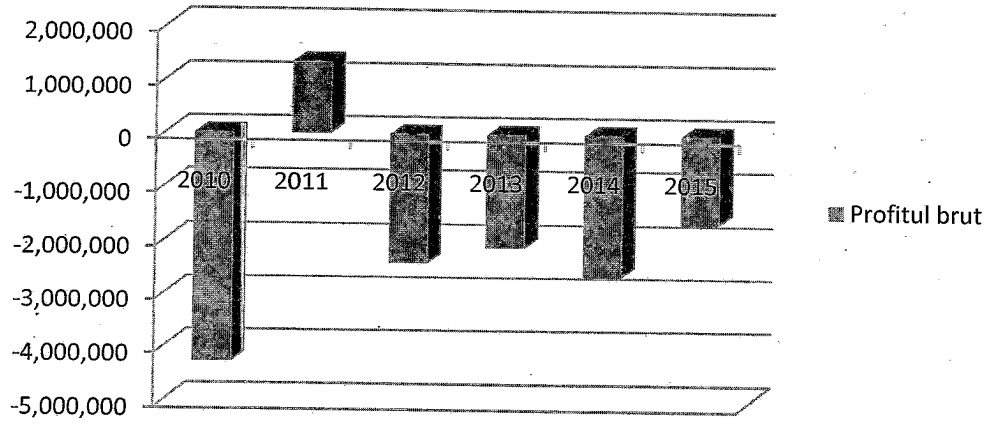
### Venituri totale



### Cheltuieli totale



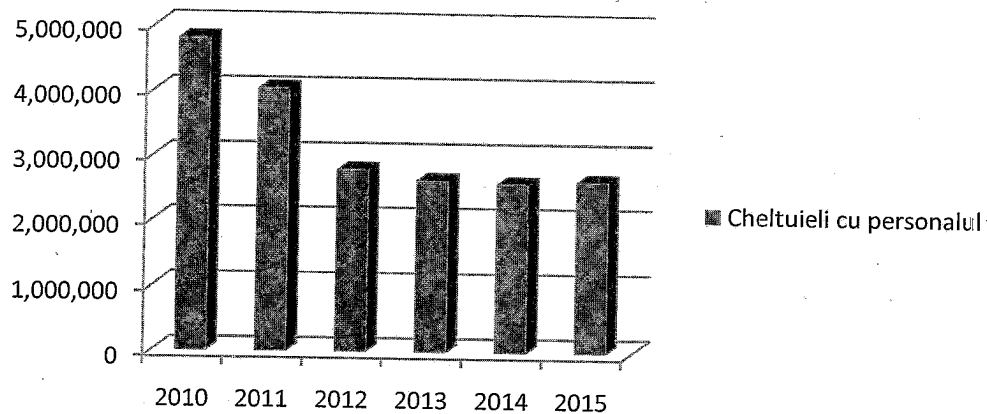
### Profitul brut



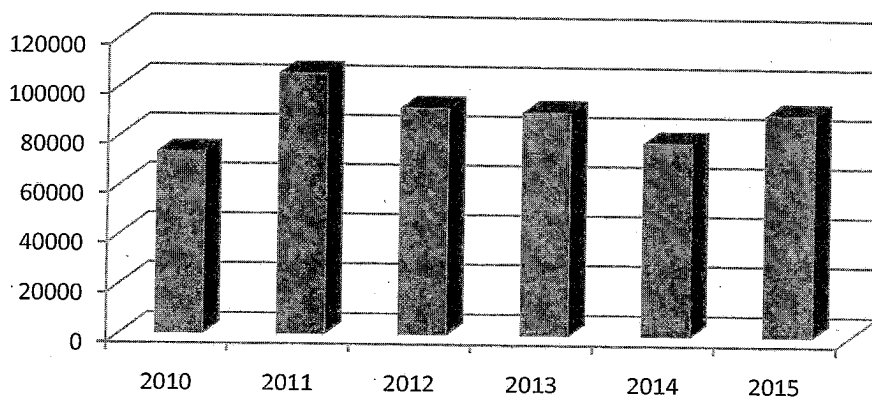
### Cheltuieli cu personalul

Anul	Denumire indicator	Valoare
2010	Salarii și indemnizații	3.614.589
	Chelt. cu asig. și prot. socială	1.204.186
	<b>Total chelt personal</b>	<b>4.818.775</b>
2011	Salarii și indemnizații	3.088.283
	Chelt. cu asig. și prot. socială	953.250
	<b>Total chelt personal</b>	<b>4.041.533</b>
2012	Salarii și indemnizații	2.164.117
	Chelt. cu asig. și prot. socială	641.115
	<b>Total chelt personal</b>	<b>2.805.232</b>
2013	Salarii și indemnizații	2.034.148
	Chelt. cu asig. și prot. socială	616.126
	<b>Total chelt personal</b>	<b>2.650.274</b>
2014	Salarii și indemnizații	1.992.913
	Chelt. cu asig. și prot. socială	577.513
	Chelt. CA și contract mandat	32.143
	<b>Total chelt personal</b>	<b>2.602.569</b>
2015	Salarii și indemnizații	1.920.436
	Chelt. cu asig. și prot. socială	547.438
	Chelt. CA și contract mandat	174.720
	<b>Total chelt personal</b>	<b>2.642.594</b>

### Cheltuieli cu personalul

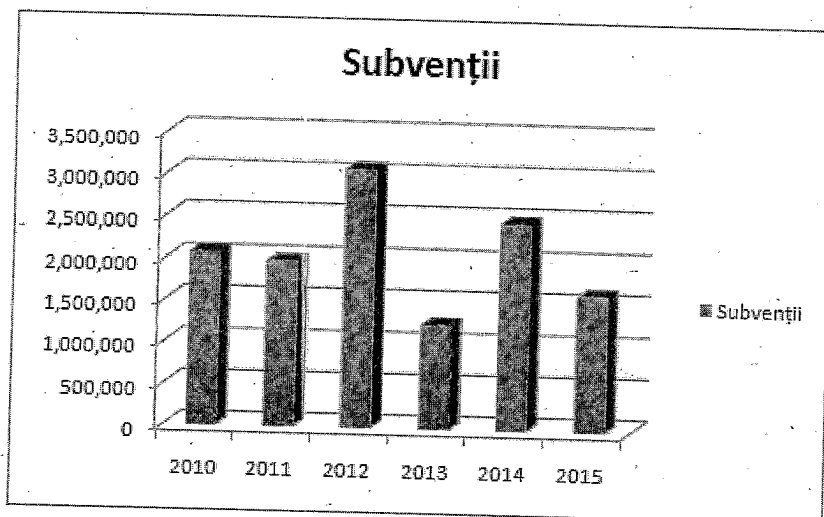


### Productivitatea muncii





Situația subvențiilor încasate pentru perioada 2010-2015 este următoare:



Anul	Subvenție acordată populației
2010	2.078.819
2011	1.987.181
2012	3.093.929
2013	1.255.760
2014	2.481.993
2015	1.639.100
<b>Total:</b>	<b>12.536.782</b>

Situația comparativă facturat-încasat, precum și gradul de încasare pentru anii 2014-2015:

Anul	Facturat			Încasat		
	Populație	Persoane juridice	Total	Populație	Persoane juridice	Total
2014	4.447.544	2.365.564	6.813.108	5.020.026	2.937.664	7.957.690
2015	4.645.608	2.530.482	7.176.090	5.106.347	3.185.517	8.291.864
Grad încasare [%]						
2014	116,80					
2015	115,55					

Se observă că în anul 2015 am reușit să încasăm cu 1.116 mii lei mai mult decât s-a facturat, gradul de încasare fiind 115,55%.

### CAP. III. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

Creanțele la data de 31.12.2015 sunt în valoare de 7.449.709 lei și se compun din:

#### ➤ Creanțele populației:

Creanțe la data de 01.01.2015	6.335.972 lei;
Facturări în anul 2015	4.729.866 lei;
Încasări creanțe de la populație în 2015	4.990.165 lei;

<b>SOLD LA 31.12.2015</b>	<b>6.075.673 lei</b>
- creanțe apartamente vândute	169.680 lei;
- creanțe dobândă rate apartamente plata în rate	60.822 lei;
- penalități rate apartamente cu plata în rate	25.455 lei;
- chirii apartamente	16.046 lei;
- chirii apartamente – penalități	11.399 lei;

<b>SOLD LA 31.12.2015</b>	<b>283.402 lei</b>
---------------------------	--------------------

#### ➤ Creanțele agenților economici:

Creanțe la data de 01.01.2015	2.574.300 lei;
Facturări în anul 2015	2.965.059 lei;
Încasări creanțe de la agenți economici 2015	4.777.776 lei;

SOLD LA 31.12.2015	<b>761.583 lei</b>
din care:	
Primăria Municipiului Pașcani și Instituțiile de învățământ și cultură din subordinea Consiliului Local Pașcani	365.505 lei
CLP Eco-Salubritate S.A. Pașcani	42.456 lei
Alți agenți economici	353.622 lei
<b>Subvențiile datorate Regiei de către bugetul local:</b>	
Subvenții datorate Regiei la data de 01.01.2015	212.743 lei;
Subvenții calculate și datorate Regiei în 2015	1.639.100 lei;
Subvenții încasate de Regie în 2015	1.743.903 lei;
<b>SOLD SUBVENȚII neîncasate la 31.12.2015</b>	<b>107.940 lei</b>
<b>Ajutoare de încălzire cf. O.G. nr.70/2011</b>	
Sold 01.01.2014	127.037 lei
Ajutoare de încălzire acordate	384.023 lei
Sume decontate de A.J.P.I.S.Iași	447.651 lei
<b>SOLD LA 30.12.2015</b>	<b>63.408 lei</b>
Debitori diverși	142.191 lei
Alte creanțe	15.512 lei
<b>SOLD LA 31.12.2015</b>	<b>157.703 lei</b>

Imobilizările financiare sunt în sumă de 4.421.889 lei și reprezintă valoarea neamortizată a sistemului centralizat de furnizare a energiei termice care este preluat în domeniul public al Consiliului Local Pașcani conform Hotărârii Consiliului Local nr. 131/21.11.2003 fără a prelua și obligația de a plăti datoria publică externă.

**Datoriile la data de 31.12.2015 sunt în valoare de 37.514.862 lei și se compun din:**

**Datoriile către furnizori sunt în valoare de 2.713.643 lei, din care:**

- SC E.ON ROMÂNIA SA (GAZ) - cel mai mare furnizor al Regiei:

Datoria la data de 01.01.2015	1.988.082 lei
Achiziții gaze naturale 2015	4.024.327 lei
Plăți pentru gaze naturale în 2015	4.931.536 lei
<b>Sold la 31.12.2015</b>	<b>1.080.872 lei</b>

- SC E.ON ROMÂNIA SA (ENERGIE ELECTRICĂ):

Datoria la data de 01.01.2015	66.125 lei
Achiziții energie electrică 2015	602.036 lei
Plăți pentru energia electrică în 2015	745.040 lei
<b>Sold la 31.12.2015</b>	<b>56.121 lei</b>

-SC GAZ SUD SA

Datoria la data de 01.01.2015	0 lei
Achiziții gaze naturale 2015	1.394.671 lei
Plăți pentru gaze naturale 2015	745.018 lei
<b>Sold la 31.12.2015</b>	<b>649.653 lei</b>

- SC PREST SERV APA SA

Datoria la data de 01.01.2015	737.717 lei
Achiziții apă potabilă și meteorică 2015	0 lei

Sold la 31.12.2015

737.717 lei

- SC APAVITAL SA

Datoria la data de 01.01.2015	19.593 lei
Achiziții apă potabilă și meteorică 2015	156.427 lei
Plăți pentru apa potabilă și meteorică 2015	159.948 lei
<b>Sold la 31.12.2015</b>	<b>16.072 lei</b>

- ROMPETROM DOWNSTREAM SA (COMBUSTIBIL):

Datoria la data de 01.01.2015	43.462 lei
Achiziții combustibil 2015	472.095 lei
Plăți pentru combustibil în 2015	475.261 lei
<b>Sold la 31.12.2015</b>	<b>40.296 lei</b>

**Datorii către ANAF**

Sold la 01.01.2015	9.538.346 lei
Sume datorate	5.801.373 lei
Plati efectuate	7.368.693 lei
<b>Sold la 31.12.2015</b>	<b>7.971.026 lei,</b>
	<b>din care:</b>
Debit principal	4.811.347 lei
Accesorii	3.159.679 lei

**Datorii aferente Acordului de Împrumut BERD nr. 529/1997** sunt în valoare de **26.416.938 lei**, structurate astfel:

Debit principal:	<b>8.368.918 lei</b> , din care:
-5.021.018 lei-fac obiectul prevederilor OUG nr. 128/2006;	
-3.347.900 lei-debit principal datoral la fondul de risc	
Majorări de întârziere:	<b>10.804.837 lei</b> , din care:
10.306.351 lei-fac obiectul prevederilor OUG nr. 128/2006;	
498.485 lei – majorări datorate la fondul de risc	
Dobândă:	<b>5.987.844 lei</b> , din care:
3.746.182 lei-fac obiectul prevederilor OUG nr. 128/2006;	
2.241.662 lei-dobândă și penalități datorate la fondul de risc	
Penalități:	<b>1.255.339 lei</b> , din care:
753.152 lei - fac obiectul prevederilor OUG nr. 128/2006;	
502.186 lei – penaliți datorate la fondul de risc.	

<b>Alte datorii</b>	<b>413.255 lei</b> , din care:
Creditori diverși	235.747 lei
Datorii cu personalul	89.276 lei
Alte impozite și taxe	88.232 lei

**CAP. IV. ANALIZA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ**

Prin anexa nr. 1 a H.C.L. nr.78/30.05.2014 sunt stabiliți indicatori de performanță, astfel:

Nr. crt	Denumire indicator	Pondere (%)	Realizat 2014	Propus 2015	Realizat 2015	Grad de realizare	Pondere realizată 2015
1.	Venituri totale (mii lei)	10	8.064	8.800	<b>8.809</b>	100,1%	10
2.	Rata profitului	10	-2.657	min. 2%	<b>-1.652</b>	Reducere pierdere	10

2 <sup>1</sup> .	Profitul brut					37,82%	
3.	Productivitatea muncii (mii lei/ salariat)	10	78,30	84	<b>89,89</b>	107%	10
4.	Gradul de încasare, recuperarea creanțelor curente și restante	20	116,8%	85%	<b>115,5%</b>	136%	20
5.	Rata lichidității generale	15			-		15
6.	Gradul de realizare a programului anual de investiții, valoric și pe obiective	10		90%	10%	11,1%	0
7.	Gradul de satisfacție al beneficiarilor privind cantitatea și calitatea serviciilor prestate	10		Reducere nr. de sesizări justificate cu 25 % față de anul precedent	50%	100%	10
8.	Diminuarea gradului de dependență față de bugetul local	15	2.481.993	Reducere 10 % anual	1.639.100	Reducere cu 34%	15

Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță propuși prin H.C.L. nr.78/30.05.2014 și asumați de membrii Consiliului de Administrație este, așa cum rezultă din tabelul de mai sus, în valoare de 90%, față de un grad de îndeplinire impus de 80%, ceea ce înseamnă că pentru anul 2015 gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță a fost îndeplinit.

Explicații:

1. Venituri totale [mii lei] În anul 2014 s-au înregistrat 8.064 mii lei total venituri, în anul 2015 s-au înregistrat venituri în sumă de 8.809 mii lei, cu 745 mii lei mai mult decât în anul precedent și cu 409 mii lei mai mult decât valoarea propusă.

2. Rata profitului brut se calculează ca fiind raportul dintre (*Profitul brut și Veniturile totale*) x 100;

2<sup>1</sup>-profitul brut înregistrat în anul 2014 a fost de -2.657 mii lei, iar în anul 2015 profitul înregistrat a fost de -1.652 mii lei. Se observă o îmbunătățire a rezultatului, diminuându-se pierderile cu 1.005 mii lei.

3. Productivitatea muncii se calculează ca fiind raportul dintre (*Veniturile totale și Numărul mediu de angajați*) x 100 și este exprimată în mii lei per angajat. În anul 2014 productivitatea a fost de 78,3 mii lei/angajat, iar în anul 2015 productivitatea înregistrată a fost de 89,9 mii lei.

4. Gradul de încasare se calculează ca raportul dintre (*Total încasări și Total facturat*) x 100; În anul 2014 total sumă facturată a fost 6.813.108 lei, iar suma încasată a fost în valoare de 7.957.690 lei, rezultând un grad de încasare de 116,8%, respectiv pentru anul 2015 total facturat de 7.176.090 lei și total încasat 8.291.864 lei cu un grad de încasare de 115,5%.

5. Rata lichidității generale se definește ca fiind capacitatea întreprinderii de a-și achita toate obligațiile cu termen de exigibilitate mai mic de un an (furnizori, buget local/central, salariați etc.) și se calculează ca raportul dintre (*Active circulante și Datorii curente*) x 100. Valoarea ratei lichidității generale trebuie să fie cel puțin 1. Acest indicator de performanță nu va fi raportat pentru anul 2015.

6. Gradul de realizare a programului anual de investiții, valoric și pe obiective Pentru anul 2015, prin buget s-a alocat suma de 109 mii lei având ca sursă amortizarea și cota I.I.D. S-a cheltuit însă doar 22 mii lei pentru înlocuirea unor schimbătoare de căldură. Până la aprobarea cotei de I.I.D. nu a existat altă sursă pentru alimentarea contului de investiții decât amortizarea.

7. Gradul de satisfacție al beneficiarilor privind cantitatea și calitatea serviciilor prestate este dat de numărul sesizărilor justificate, sesizări înaintate către organe de control abilitate (O.J.P.C. A.N.R.S.C. etc.). În anul 2014 au fost înregistrate patru reclamații la O.J.P.C. din care doar una s-a dovedit întemeiată și problema ridicată de client a fost soluționată, iar în anul 2015 au fost înregistrate două reclamații, astfel încât numărul sesizărilor înregistrate, întemeiate s-a redus față de anul precedent.

8. Diminuarea gradului de dependență față de bugetul local. Prin bugetul local sunt alocate anual sume cu titlu de subvenții pentru populație, sume care compensează diferența dintre prețul de producție avizat A.N.R.S.C. și aprobat prin H.C.L. și prețul local de facturare pentru populație, preț stabilit de Consiliul Local. În anul 2014 a fost alocată sub formă de subvenție suma de 2.481.993 lei, iar în anul 2015 suma alocată sub formă de subvenție a fost de 1.639.100 lei. Se observă că în anul 2015 subvenția a fost mai mică decât cea din 2014 cu 842.893, ceea ce înseamnă o reducere cu 33,96% față de anul precedent.

În anexa nr. 1 a H.C.L. nr.78 din 30.05.2014 sunt definite următoarele

### **Obiective generale de performanță**

1. Creșterea cifrei de afaceri;

Cifra de afaceri în 2015, comparativ cu 2014 a crescut de la 8.064 mii lei la 8.809 mii lei, ceea ce reprezintă o creștere de 9,24%.

2. Creșterea profitului din exploatare;

În anul 2014 pierderea a fost de 2.657 mii lei, iar în anul 2015 s-a redus pierderea la 1.652 mii lei, ceea ce înseamnă o îmbunătățire a rezultatului față de anul trecut cu 37,82%, iar în valoarea absolută pierderea s-a diminuat cu 1.005 mii lei.

3. Creșterea productivității muncii;

Productivitatea muncii (calculată ca raportul dintre veniturile totale și numărul mediu de angajați) în anul 2014 a fost de 78,3 mii lei, iar în anul 2015 de 89,9 mii lei, ceea ce reprezintă o creștere 14,81% față de anul precedent.

4. Asigurarea unui echilibru între încasări și plăți;

Acest indicator este un indicator care nu poate fi cuantificat, însă Consiliul de Administrație, prin directorii executivi a acționat în sensul păstrării unui echilibru între încasările și plățile efectuate de Regie. În anul 2015 au fost luate măsuri pentru recuperarea datoriilor restante, reușindu-se încasarea unei sume mai mare decât suma facturată.

5. Diminuarea gradului de dependență față de bugetul local prin identificare de alte surse de finanțare decât subvențiile ori majorările de prețuri ori tarife;

Activitatea Regiei nu este una care să fie finanțată de la bugetul local, însă populația municipiului beneficiază de subvenții acordate de municipalitate. Majorarea tarifului survenită începând cu luna Iulie 2014 a fost una imperioasă pentru că tariful nu a mai fost actualizat din anul 2008, cu toate că prețurile și tarifele produselor și serviciilor care au concurat la construcția tarifului practicat de Regie au crescut; ba mai mult, odată cu creșterea cotei de T.V.A. de la 19 la 24% s-a luat decizia ca tariful practicat să nu crească în concordanță, lucru care a condus la o pierdere indusă de aproximativ 2 milioane lei. În anul 2015 subvenția pe care a încasat-o Regia pentru energia termică livrată populației a fost de 1.639 mii lei, cu 843 mii lei mai mică decât subvenția încasată în anul 2014.

6. Accelerarea și mărirea gradului de încasare a creanțelor curente și restante;

La începutul actualului mandat al Consiliului de Administrație soldul restant era la dat de 31.12.2014 în sumă de 6.402.045 lei (5.364.896 lei debit curent și 1.033.999 penalități) și prin acțiuni

întreprinse de actuala conducere executivă s-a ajuns la diminuarea acestui sold, astfel încât la 31.12.2015 acesta era în valoare de 5.984.686 lei (5.079.325 lei debit curent și 894.551 lei penalități). Se vor continua și accelera măsurile de recuperare a creanțelor, măsuri printre care enumerăm: acționarea în judecată a clienților rău-platnici, trimiterea către executorii judecătorești a sentințelor rămase definitive, activitate intensă a operatorilor comerciali de teren în sensul informării clienților despre acțiunile de recuperare a datoriilor restante (afișare solduri la scară, perioade în care se acordă facilități la achitarea debitelor etc.).

7. Asigurarea unei lichidități optime în vederea respectării termenelor de plată a datoriilor (furnizori, salariați, bugete); Datorită faptului că Regia are conturile blocat de A.N.A.F. se asigură foarte greu o lichiditate optimă, dar termenele de plată sunt respectate. În anul 2015 prin plăți successive s-a reușit ridicarea sechestrului impus de A.V.A.S., iar în ceea ce privește sechestrul impus de A.N.A.F. am demarat proceduri judiciare pentru ridicarea acestui sechestr.

8. Majorarea cotei de piață; Prin eforturile depuse am găsit noi oportunități de diversificare a serviciilor prestate prin care să creștem cota de piață. În ceea ce privește activitatea de termoficare atât timp cât la nivel național legislația nu va suferi modificări va fi foarte greu să creștem cota de piață.

9. Mentținerea unei marje de profit constată prin identificarea și eliminarea cheltuielilor ineficiente; Prin acțiunile întreprinse de găsire de noi activități care să crească cifra de afaceri, dar și printr-o disciplină financiară riguroasă în anul 2015 pierderea înregistrată de Regie s-a diminuat, obținându-se o scădere a pierderilor cu 1.005 lei.

10. Creșterea salariilor prin diminuarea corectă a numărului de personal; În conformitate cu modificările legislative și ținând cont de negocierile cu sindicatul, negocieri care au condus la semnarea contractului colectiv de muncă am făcut ajustări salariale, în vreme ce numărul de angajați s-a diminuat, pe cale natural, până în acest moment nu am fost nevoiți să apelăm la măsuri drastice în privința reducerii numărului de angajați.

11. Extinderea ariei de operare la nivelul Municipiului Pașcani, prin atragerea de noi beneficiari ai serviciilor oferite; Am diversificat obiectul de activitate și am adus noi activități pe care le prestăm în cadrul Regiei. Este vorba despre activități administrare clădiri, despre servicii instalatori care au condus la creșterea cifrei de afaceri.

12. Creșterea gradului de satisfacție al beneficiarilor (populație) privind cantitatea și calitatea serviciilor prestate; Am redus numărul sesizărilor adresate organismelor de control (O.J.P.C. A.N.R.S.C.), iar în ceea ce privește sesizările de natură tehnică am acționat imediat în scopul reducerii pierderilor, dar și pentru a veni în întâmpinarea cerințelor clienților noștri.

13. Reducerea timpului de răspuns la sesizările populației; Prin serviciul Disapecerat răspundem imediat sesizărilor primite și în acest sens avem o echipă de instalatori care acționează în intervalul orar 7<sup>00</sup>-23<sup>00</sup>.

## **Obiective și criterii specific de performanță**

1. Reducerea pierderilor de agent termic în subsolurile blocurilor racordate la sistemul de termoficare prin executarea de lucrări de reabilitare a instalațiilor de distribuție încălzire și apă caldă; Acționăm în permanență pentru depistarea și remedierea tuturor defecțiunilor care apar, atât în subsolurile blocurilor, cât și pe rețeaua de transport. Acolo unde este posibil înlocuim instalațiile vechi, iar împreună cu asociațiile de proprietari/locatari am efectuat contra cost, în baza contractelor încheiate, curățenie și igienizarea subsolurilor și schimbarea instalațiilor de apă și canalizare;

2. Reducerea consumurilor specifice de combustibil prin execuția lucrărilor de revizii și reparații la instalațiile termoelectrice din centralele termice. Este o preocupare constantă a

angajaților Regiei de a lua toate măsurile în vederea reducerii consumurilor de combustibil. În planul anual de revizii tehnice sunt cuprinse lucrări de analiză a indicatorilor tehnologici, iar atunci când rezultatele impun se efectuează reglări ale arzătoarelor pentru diminuarea consumurilor.

3. Reducerea consumurilor energetice din centralele termice prin gruparea ramurilor de încălzire la central unde procentul de apartamente debransate este mare. Datorită faptului că numărul de clienți a scăzut au fost înlocuite în unele centrale pompele de putere mare cu unele de putere mai mică, fapt ce a condus la scăderea consumului de energie electrică.

4. Reducerea consumurilor de energie electrică în centrale prin montarea convertizoarelor de frecvență. În anul 2015 nu s-a constituit fondul necesar și nu s-au achiziționat convertizoare de frecvență necesare pentru diminuarea consumului de energie electrică.

5. Realizarea proiectelor pentru recircularea apei calde de consum și realizarea unui nou grup de co-generare. Prin forțe proprii a fost construit un inel de recirculare a apei calde pentru central termică C.T. 2.

6. Înlocuirea parcului de autobuze noi sau second-hand, dotarea cu echipament moderne de managementul traficului, introducerea de sisteme de informare a călătorilor în stații, pentru eficientizarea utilizării capacităților de transport. În anul 2015 nu a fost achiziționat niciun autobuz, însă în anul 2016 se va achiziționa unul și, împreună cu administrația locală, se va aplica pentru un proiect cu finanțare europeană pentru modernizarea parcului auto folosit în transportul în comun. (Programul operațional regional 2014-2020, Axa prioritară 3: Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon.

7. Reducerea numărului de întreruperi neprogramate (accidentale) privind energia termică. Preocuparea constantă este de a asigura servicii de calitate, de a reduce numărul de întreruperi neprogramate privind furnizarea energiei termice. Monitorizăm constant cazanele și intervenim imediat ce apar defecțiuni. În ceea ce privește rețeaua de conducte aici intervenim în momentul în care constatăm o defecțiune și facem ca timpul de intervenție să fie cât mai mic. O problemă mai mare întâlnim în cazurile în care conductele din subsolurile blocurilor (aflate pe proprietate privată) se deteriorează pentru că procedura de intervenție este mai greoaie.

## CAP. V. CONCLUZII ȘI PROPUNERI

R.A.G.C.L. Pașcani a încheiat anul 2015 cu pierderi de 1.652.958 lei datorate neactualizării prețului de producție, cheltuielilor financiare, dar și a nerealizării producției prognozate, nerealizare datorată temperaturilor ridicate înregistrate în sezonul rece.

La data de 31.12.2015 mai erau branșate la sistem 3.534 apartamente reprezentând 41,30% din total apartamente existente în Municipiul Pașcani, la care există instalații de încălzire centralizată. De asemenea, furnizăm agent termic pentru încălzire la 16 instituții publice și pentru 66 agenți economici din oraș. Sistemul de furnizare agent termic pentru încălzire și apă caldă de consum este funcțional în integralitatea lui și poate asigura fără probleme deosebite agent termic.

Având în vedere factorii externi prezentați mai sus care au influențat negativ capacitatea Regiei de a realiza producția prognozată, propunem de urgență cheltuielile cu energia și apa și alte cheltuieli materiale la strictul necesar unei bune funcționări a activităților, investirea într-un sistem informatic integrat producție-dispecerizare-facturare și redimensionarea cheltuielilor salariale. Problemele majore cu care se confruntă Regia sunt:

- Debransările haotice de la sistemul centralizat de producere și furnizare a energiei termice și nerespectarea principiului european “un condominiu - un singur sistem de încălzire”.
- Debransările masive de la sistem se datorează în mare parte faptului că apa caldă ajunge foarte greu la consumatori din cauza lipsei inelului de recirculare.

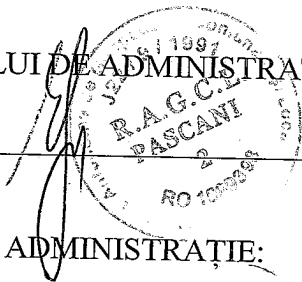
- Lipsa aplicării strategiei la nivel național.

Conducerea Regiei, în limita competențelor ce-i revin și fără a se limita la acestea va întreprinde în anul 2016 măsurile necesare pentru instituirea tuturor măsurilor legale, inclusiv a celor de executare silită în vederea încasării tuturor creanțelor cuvenite Regiei aferente facturilor emise și neîncasate împreună cu penalitățile de întârziere pentru neplata în termen a acestor obligații de către persoanele fizice și juridice beneficiare a serviciilor prestate de Regie.

Având în vedere că Regia prestează servicii publice de interes economic general către populație și persoane juridice sub responsabilitatea autorităților publice locale ale U.A.T. Municipiul Pașcani, în vederea înlăturării riscului nerespectării principiului continuității activității, este necesară implicarea autorităților publice locale alături de administratorii și conducerea executivă a Regiei în identificarea și luarea de măsuri care să conducă la înlăturarea riscului mai sus enunțat prin analizarea și aprobarea prin hotărâre a Consiliului Local al Municipiului Pașcani a obiectivelor stabilite prin Strategia privind Serviciul Public de Energie Termică în Sistem Centralizat la Nivelul Municipiului Pașcani aprobată prin HCA nr. 16/24.10.2012.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE:

ec. Sofian Dorina \_\_\_\_\_



MEMBRII CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE:

Gelu Nedelcu, Director General R.A.G.C.L. Pașcani \_\_\_\_\_

Năcuță Sorin, Director Tehnic R.A.G.C.L. Pașcani \_\_\_\_\_

Isticioia Dumitru, reprezentantul Ministerului Finanțelor Publice \_\_\_\_\_

Costan Laurențiu \_\_\_\_\_



**AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE**

Operatorul economic R.A.G.C.L. Pascani

Sediul/Adresa Str. Moldovei, Nr. 21, Pascani, Iasi

Cod unic de înregistrare RO1999398

2015

**Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari**

Activitatea totala

mii lei (fără T.V.A.)

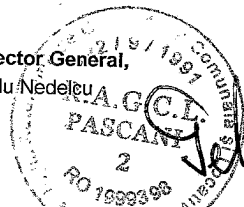
Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Prognoza 31.12.2015	Realizat 31.12.2015	%
I.	0								
1	<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	1	2	3	4	5	6	7	8
	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	3129	1121	688	4708	9646	8809	91,32
a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	2678	883	561	3599	7721	6180	80,04
a1)	din vânzarea produselor	4	0	0	0	0	0	0	
a2)	din servicii prestate	5	2613	819	497	3534	7463	5787	77,54
a3)	din redevențe și chirii	6	0	0	0	0	0	0	
a4)	alte venituri	7	65	64	64	65	258	393	152,33
b)	din vânzarea mărfurilor	8	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	383	170	59	1043	1655	1322	79,88
c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	383	170	59	1043	1655	1322	79,88
c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0	0	
d)	din producția de imobilizări	12	0	0	0	0	0	0	
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	0	0	0	0	0	
f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	68	68	68	66	270	1307	484,07
f1)	din amenzi și penalități	15	65	65	65	63	258	1269	491,86
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0	0	0	0	0	0	
	- active corporale	17	0	0	0	0	0	0	
	- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	
f3)	din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0	0	0	
f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0	0	
f5)	alte venituri	21	3	3	3	3	12	38	316,67
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0	0	0	0	0	0	
a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	
b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	
c)	din diferențe de curs	25	0	0	0	0	0	0	
d)	din dobânzi	26	0	0	0	0	0	0	
e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	
3	Venituri extraordinare (penalități)	28	0	0	0	0	0	0	
II	29	3424	1556	1337	3221	9533	10461	109,68	
1	<b>CHETUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)</b>	29	3424	1556	1337	3221	9533	10461	109,68
	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	3424	1556	1337	3221	9533	9545	100,07
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	2711	843	626	2518	6693	6130	91,52
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	2652	785	566	2464	6467	5877	90,88
a)	cheltuieli cu materiile prime	33	38	78	78	118	312	314	100,64
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	134	134	134	134	536	511	95,34
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	24	24	24	23	95	113	118,95
b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	110	110	110	111	441	398	90,25
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	7	7	7	7	28	51	182,14
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	2472	565	346	2208	5591	5001	89,45
e)	cheltuieli privind mărfurile	39	0	0	0	0	0	0	
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	13	13	13	10	49	103	210,20
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	4	4	4	3	15	38	253,33
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	0	0	0	0	0	25	
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	0	0	0	0	0	0	
b2)	- către operatori cu capital privat	44	0	0	0	0	0	25	
c)	prime de asigurare	45	9	9	9	7	34	40	117,65
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	46	45	47	44	182	150	82,42

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Prognoza 31.12.2015	Realizat 31.12.2015	%
	0	1	2	3	4	5	6	7	8
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0	0	0	0	0	0	
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	5	5	5	6	21	11	52,38
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	0	0	0	0	0	12	
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	3	4	3	0	10	13	130,00
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	1	1	1	-1	2	3	150,00
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0	0	0	0	
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	2	3	2	1	8	10	125,00
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	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	55	0	0	0	0	0	0	
	- ch.de promovare a produselor	56	0	1	0	0	1	0	
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57	0	0	0	0	0	0	
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58	0	0	0	0	0	0	
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59	0	0	0	0	0	0	
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60	0	0	0	0	0	0	
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	0	0	0	0	0	0	
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	0	0	0	0	0	0	
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	3	2	3	3	11	2	18,18
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	0	0	0	0	0	0	
	-interna	65	0	0	0	0	0	0	
	-externa	66	0	0	0	0	0	0	
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	8	8	8	8	32	34	106,25
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	2	0	2	2	6	7	116,67
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	25	26	26	25	102	83	81,37
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	1	1	1	-1	2	3	150,00
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii	71	0	0	0	0	0	0	
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	1	1	1	1	4	3	75,00
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	0	0	0	0	0	0	
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	74	0	0	0	0	0	0	
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0	0	0	0	0	0	
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0	0	0	0	0	0	
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0	0	0	0	0	0	
j)	alte cheltuieli	78	0	0	0	0	0	0	
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	17	16	17	12	62	93	150,00
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0	0	0	0	0	0	
b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	81	0	0	0	0	0	0	
c)	ch. cu taxa de licență	82	3	3	3	1	10	0	
d)	ch. cu taxa de autorizare	83	0	0	0	0	0	0	
e)	ch. cu taxa de mediu	84	0	0	0	0	0	0	
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	14	13	14	11	52	93	178,85
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	662	663	660	659	2644	2644	100,00
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	498	499	496	498	1991	1921	96,48
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	498	499	496	498	1991	1921	96,48
a)	salarii de bază	89	397	397	397	394	1585	1513	95,46
b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	101	102	99	104	406	408	100,49
c)	alte bonificații (conform CCM)	91	0	0	0	0	0	0	
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	0	0	0	0	0	0	
a)	cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0	0	0	0	0	0	
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0	0	0	0	
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0	0	0	0	0	0	
b)	tichete de masă;	96	0	0	0	0	0	0	
c)	tichete de vacanță;	97	0	0	0	0	0	0	

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Prognoza 31.12.2015	Realizat 31.12.2015	%
	0	1	2	3	4	5	6	7	8
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0	0	0	0	0	0	
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	0	0	0	0	0	0	
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din	100	0	0	0	0	0	0	
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0	0	0	0	0	0	
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	0	0	0	0	0	
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0	0	0	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	44	44	44	43	175	175	100,00
	a) pentru directori/directorat	105	36	36	36	37	145	145	100,00
	-componenta fixă	106	36	36	36	37	145	145	100,00
	-componenta variabilă	107	0	0	0	0	0	0	
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	8	8	8	6	30	30	100,00
	-componenta fixă	109	8	8	8	6	30	30	100,00
	-componenta variabilă	110	0	0	0	0	0	0	
	c) pentru AGA și cenzori	111	0	0	0	0	0	0	
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0	0	0	0	0	0	
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+ Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	120	120	120	118	478	548	114,64
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	79	79	79	78	315	323	102,54
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	2	2	2	4	10	11	110,00
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	26	26	26	25	103	110	106,80
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	13	13	13	11	50	104	208,00
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0	0	0	0	0	0	
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	0	0	0	0	0	0	
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+ Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	34	34	34	32	134	678	505,97
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	8	8	8	8	32	606	1.893,75
	- către bugetul general consolidat	122	8	8	8	8	32	605	1.890,63
	- către alți creditori	123	0	0	0	0	0	1	
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	0	0	0	0	0	0	
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0	0	0	0	0	
	d) alte cheltuieli	126	0	0	0	0	0	7	
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	26	26	26	24	102	65	63,73
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0	0	0	0	0	0	
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	0	0	0	0	0	0	
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0	0	0	0	0	0	
	f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a	0	0	0	0	0	0	
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131	0	0	0	0	0	0	
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	0	0	0	0	0	0	
	- din participarea salariaților la profit	133	0	0	0	0	0	0	
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0	0	0	0	0	0	
	- venituri din alte provizioane	135	0	0	0	0	0	0	
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	0	0	0	0	0	916	
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	0	0	0	0	0	916	
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138	0	0	0	0	0	916	
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	0	0	0	0	0	0	
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	0	0	0	0	0	0	
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141	0	0	0	0	0	0	
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	0	0	0	0	0	0	

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Proгноza 31.12.2015	Realizat 31.12.2015	%
	0	1	2	3	4	5	6	7	8
	c) alte cheltuieli financiare	143	0	0	0	0	0	0	0
3	Cheltuieli extraordinare	144	0	0	0	0	0	0	0
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	-295	-435	-649	1487	108	-1652	-1.529,63
	venituri neimpozabile	146						0	
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147						0	
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148						0	
V	Plăți restante	149						0	
VI	Creanțe restante	150						0	
VII	Număr mediu lunar de personal pe trimestru	151	102	102	102	102	102	101	99,02
VIII	Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	152	102	102	102	102	102	101	99,02

Director General,  
ing. Gelu Nedelcu



Birou Financiar - Contabilitate,  
Ec. Ilade Luminița

Control Financiar de Gestiune,  
Ec. Jilavu Cristina Maria