



România
Județul Bacău
Consiliul Local al Municipiului Bacău

HOTĂRÂREA NR. 102 DIN 31.03.2022

privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe 2022 al Societății de Servicii Publice Municipale Bacău SA și mandatarea imputerniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării acestuia

Consiliul Local al Municipiului Bacău întrunit în ședință ordinară la data de 31.03.2022 potrivit art. 133 alin. 1 din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere:

- Email-ul transmis de Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A., înregistrat la Primăria Municipiului Bacău sub nr. 127718/25.03.2022, prin care se solicită aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe 2022 al societății și mandatarea imputerniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării acestuia;
 - Referatul nr. 127741/25.03.2022 înaintat de Unitatea Municipală pentru Monitorizare Calitate Servicii Publice, pentru inițierea unui proiect de hotărâre pentru aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe 2022 al Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. și mandatarea imputerniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării acestuia;
 - Expunerea de motive a Primarului Municipiului Bacău înregistrată cu nr. 127747/25.03.2022;
 - Raportul Direcției Juridice înregistrat cu nr. 128003/1/25.03.2022;
 - Raportul Serviciului Monitorizare și Coordonare - Unitatea Municipală pentru Monitorizare Calitate Servicii Publice înregistrat cu nr. 128003/2/25.03.2022;
 - Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local al Municipiului Bacău, întocmite în vederea avizării proiectului de hotărâre: nr. 168/29.03.2022 al Comisiei de specialitate nr. 1, nr. 157/30.03.2022 al Comisiei de specialitate nr. 3 și nr. 192/30.03.2022 al Comisiei de specialitate nr. 5;
 - Dispozițiile art. 1 lit. b), ale art. 4 alin. (1) lit. a), ale art. 5, ale art. 6 alin. (1) și ale art. (9) din Ordonanța Guvernului României nr. 26 din 21 august 2013, actualizată, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau detin, direct ori indirect, o participație majoritară;
 - Prevederile Ordinului nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
 - Prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
 - Prevederile Legii nr. 317/28.12. 2021 a bugetului de stat pe anul 2022;
 - Prevederile Legii nr. 318/28.12.2021 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2022;
 - Actul Constitutiv al Societății de Servicii Publice Municipale Bacău SA aprobat prin H.C.L. nr. 352/21.12.2018 cu modificările ulterioare;
 - Dispozițiile art. 140 alin. (1) și alin. (3), ale art. 154 alin. (1), ale art. 196 alin. (1) lit. a), ale art. 197 alin. (1) și ale art. 243 alin. (1) lit. a) și lit. b) din Ordonanța de Urgență nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- În temeiul art.129 alin. (2) lit. d) și ale alin. (7) lit. s) și art. 139 alin. (3) lit. a) și alin. (5) din OUG 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art.I. Se aproba Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022 al Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A., conform Anexei la prezenta hotărâre, parte integrantă din aceasta.

Art.2. Se mandateaza imputerniciții Municipiului Bacau in Adunarea Generala a Acționarilor sa voteze in conformitate cu art. 1 al prezentei hotarari, acest punct pe ordinea de zi, in Sedința A.G.A. a Societatii de Servicii Publice Municipale Bacău S.A.

Art.3. Primarul Municipiului Bacau, prin imputernicitii Municipiului Bacau in Adunarea Generala a Acționarilor, va aduce la indeplinire prevederile prezentei hotarari.

Art.4. Hotararea se comunica Directiei Economice, Serviciului Monitorizare și Coordonare, imputerniciților Municipiului Bacau in Adunarea Generala a Actionarilor Societatii de Servicii Publice Municipale Bacau S.A. și Societatii de Servicii Publice Municipale Bacau S.A.

Art.5. Prin grija Secretarului General al Municipiului Bacau prezenta hotarare se comunica in termen legal Instituției Prefectului-Judetul Bacau pentru verificarea legalitatii.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
GABRIEL STANICA LUPU**



**CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE
SECRETARUL GENERAL AL MUN. BACĂU
NICOLAE – OVIDIU POPOVICI**

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE 2022
AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU SA**

PRESEDINTE DE SEDINTA
GABRIEL STANICA LUPU



CONTRASEMNEAZA PENTRU LEGALITATE
SECRETARUL GENERAL AL MUN. BACĂU
NICOLAE-OVIDIU POPOVICI

A handwritten signature in blue ink, corresponding to Nicolae-Ovidiu Popovici.

DIRECTIA ECONOMICA
MARIANA ZAMFIR

A handwritten signature in blue ink, corresponding to Mariana Zamfir.

UNITATEA MUNICIPALĂ
PENTRU MONITORIZARE CALITATE SERVICII PUBLICE

Isabela-Margareta PINTILIE

A handwritten signature in blue ink, corresponding to Isabela-Margareta Pintilie.

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI pe anul 2022

-mii lei-

		INDICATORI	Nr. rd.	2021	2022	%	2023	2024	% 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)	1	16,227.17	23,353.02	1.44	23,808.35	24,273.41	1.02	1.02
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	16,211.59	23,333.02	1.44	23,786.35	24,249.21	1.02	1.02
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	263.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2	Venituri financiare	5	15.58	20.00	1.28	22.00	24.20	1.10	1.10
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 19)	6	16,173.73	23,043.30	1.42	23,257.01	23,472.77	1.01	1.01
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd 7= rd.8+rd9+rd10+rd18), din care:	7	16,173.73	23,043.30	1.42	23,257.01	23,472.77	1.01	1.01
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	9,611.27	14,870.30	1.55	15,011.57	15,154.18	1.01	1.01
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	122.70	147.26	1.20	148.00	148.74	1.01	1.01

-mii lei-

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	2021	2022	%	2023	2024	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
		cheltuieli cu personalul (Rd.10 = rd.11+rd14+rd16+rd17), din	10	5,973.50	7,545.74	1.26	7,617.44	7,689.86	1.01	1.01
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd11 = rd. 12 + rd. 13)	11	5,606.39	7,007.32	1.25	7,077.39	7,148.17	1.01	1.01
		C1 ch. cu salariile	12	5,502.53	6,838.02	1.24	6,906.40	6,975.46	1.01	1.01
		C2 bonusuri, transport angajati, tichete cadou	13	103.86	169.30	0.00	170.99	172.70	1.01	1.01
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	C.	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	238.11	375.65	1.58	375.65	375.65	1.00	1.00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	129.00	162.77	1.26	164.40	166.04	1.01	1.01
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	466.26	480.00	1.03	480.00	480.00	1.00	1.00
2		Cheltuieli financiare	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

-mii lei-

		INDICATORI	Nr. rd.	2021	2022	%	2023	2024	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
	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	30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd.32=Rd.26-(Rd.27 la Rd.31) >= 0)	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	13.31	122.34	0.00	95.00	104.00	0.78	1.09

-mii lei-

		INDICATORI	Nr. rd.	2021	2022	%	2023	2024	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	13.31	122.34	9.19	225.56	316.25	1.84	1.40
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie	38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a)	cheltuieli materiale	41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	cheltuieli cu salariile	42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	alte cheltuieli	45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	1	Alocații de la buget	47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anexa 2

Detallarea indicatorilor economico-financiari prevăziți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

-mii lei-

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)		Propunerii an curent (N)				7 = 6/5	8 = 5/3a	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
2	3	4	5	6a	6b	6c	6	7	8				
1.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22.)	1	34952	0	19073	16227.17	2274.31	12014.31	20948.88	23,353.02	1.44	0.46
	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 14 + rd. 21), din care:	2	34940	0	19065	16211.59	2269.31	12004.31	20933.88	23,333.02	1.44	0.46
	a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	35925	0	18865	14610.56	2269.31	12004.31	20933.88	23,333.02	1.60	0.41
	a1)	din vânzarea produselor	4									0.00	0.00
	a2)	din servicii prestate	5	35913		18865	14588.02	2269.31	12004.31	20933.88	23,333.02	1.60	0.41
	a3)	din redevențe și chirii	6	12			17.9						
	a4)	alte venituri	7				4.64						
	b)	din vânzarea mărfurilor	8										
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri	9	132	0	200	263.07			0	0.00	0.00	0.00
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	132		200	263.07					0.00	0.00
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11										
	d)	din producția de imobilizări	12	0									
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	-1120			1337.96				0.00	0.00	0.00
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	3	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
	f1)	din amenzi și penalități	15	0.00			0.00						
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	16	0.00									
		- active corporale	17										
		- active necorporale	18										
	f3)	din subvenții pentru investiții	19										
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri	21	3.00									
	2	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	12.00	0.00	8.00	15.58	5.00	10.00	15.00	20.00	1.28	1.30
	a)	din imobilizări financiare	23										
	b)	din investiții financiare	24										
	c)	din diferențe de curs	25			0.00							
	d)	din dobânzi	26	2.00		0.00	2.51	2.00	4.00	6.00	8.00	3.19	1.26

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)				%	
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
	e) alte venituri financiare	27	10.00		8.00	13.07	3.00	6.00	9.00	12.00	0.92	1.31
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)	28	34,124.00	0.00	18,846.27	16,173.73	2,728.93	11,723.47	20,038.98	23,043.30	1.42	0.47
1	Cheletuieii de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care:	29	34,124.00	0.00	18,846.27	16,173.73	2,728.93	11,723.47	20,038.98	23,043.30	1.42	0.47
	A. Cheletuieii cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30	23,931.00	0.00	11,866.35	9,611.27	1,010.98	7,659.57	13,656.73	14,870.30	1.55	0.40
	A1 Cheletuieii privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:	31	6,617.00	0.00	5,018.20	1,841.84	649.41	2,849.80	4,768.46	5,469.96	2.97	0.28
	a) cheletuieii cu materiile prime	32	5,119.00		4,370.90	1,265.41	498.00	2,505.50	4,237.85	4,793.25	3.79	0.25
	b) cheletuieii cu materialele consumabile, din care:	33	724.00		381.95	361.47	90.41	214.36	345.61	426.71	1.18	0.50
	b1) cheletuieii cu piesele de schimb	34	38.00		15.10	67.00	5.00	10.00	20.00	30.00	0.45	1.76
	b2) cheletuieii cu combustibili	35	183.00		109.00	146.00	50.00	110.00	170.00	210.00	1.44	0.80
	c) cheletuieii privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	175.00		182.80	93.53	11.00	50.00	75.00	100.00	1.07	0.53
	d) cheletuieii privind energia și apa	37	599.00		82.55	121.48	50.00	80.00	110.00	150.00	1.24	0.20
	e) cheletuieii privind mărfurile	38									0.00	0.00
	A2 Cheletuieii privind serviciile executate de terți (rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:	39	204.00	0.00	440.10	197.03	87.50	208.29	339.13	438.97	2.23	0.97
	a) cheletuieii cu întreținerea și reparațiile	40	26.00		186.10	114.06	19.00	38.00	67.05	91.10	0.80	4.39
	b) cheletuieii privind chirile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	118.00		200.00	33.00	48.00	122.00	196.00	244.00	7.39	0.28
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42									0.00	0.00
	b2) - către operatori cu capital privat	43	118.00		33.00	33.00	48.00	122.00	196.00	244.00	7.39	0.26
	c) prime de asigurare	44	60.00		54.00	49.97	20.50	48.29	76.08	103.87	2.08	0.83
	A3 Cheletuieii cu alte servicii executate de terți (rd. 46 + rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 77), din care:	45	17,110.00	0.00	6,408.05	7,572.40	274.07	4,601.42	8,549.14	8,961.37	1.18	0.44
	a) cheletuieii cu colaboratorii	46	15,826.00		5,566.00	6,786.75	27.50	4,100.50	7,793.11	7,949.11	1.17	0.43
	b) cheletuieii privind comisioanele și onorariul, din care:	47	57.00		36.00	46.00	5.00	18.00	27.00	36.00	0.78	0.81

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent		V-1) preliminat / Realizat	Propunerii an curent (N)				%	%	
			Aprobat			din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a	
			conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	38.00		36.00	46.00	9.00	18.00	27.00	36.00	0.78	1.21
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	49	0.00	0.00	0.00							
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50			0.00							
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51										
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52										
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53										
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54										
	- ch. de promovare a produselor	55										
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 60), din care:	56	0.00									
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57										
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	58										
d3)	- pentru cluburile sportive	59										
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60										
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	308.00		24.00	61.00	20.00	40.00	60.00	80.00	1.31	0.20
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	4.00	0.00	2.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.25
f1)	cheltuieli cu diurna (Rd. 63= rd. 64+rd.65) din care:	63	1.00	0.00	2.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
	-interna	64	1.00		2.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
	-externa	65			0.00						0.00	0.00
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	55.00		0.30	67.65	16.50	33.00	49.50	66.00	0.98	1.23
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	8.00		8.00	7.22	2.00	4.00	6.00	8.00	1.11	0.90

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precede V-1)		Preliminat / Realizat	Propunerii an curent (N)				%	%
				Aprobat			din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.	Trim I	Trim II	Trim III	An			
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	813.00	0.00	606.19	601.23	164.10	335.98	508.62	682.38	1.13	0.74
(1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	809.00		596.40	597.50	162.10	325.98	491.62	657.38	1.10	0.00
(2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70									0.00	0.00
(3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	4.00		5.79	3.73	0.00	6.00	11.00	17.00	4.56	0.93
(4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72										
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	73										
(5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74										
(6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75										
(7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76			4.00	0.00	2.00	4.00	6.00	8.00	0.00	0.00
j)	alte cheltuieli	77	39.00		165.56	1.55	34.97	69.94	104.91	139.88	00.25	0.00
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 79 + rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:	78	264.00	0.00	140.28	122.70	33.27	74.01	113.95	147.26	1.20	0.00
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79										
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	35.00		19.07	14.61	2.27	12.01	20.95	23.26	0.00	0.00
c)	ch. cu taxa de licență	81										
d)	ch. cu taxa de autorizare	82										
e)	ch. cu taxa de mediu	83										
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	229.00		121.21	108.09	31.00	62.00	93.00	124.00	1.15	0.47
C.	Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 89 + rd. 103 + rd. 112), din care:	85	9.505.00	0.00	6.405.64	5.973.50	1.564.68	3.749.89	5.908.30	7.545.74	1.26	0.63
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87 + rd. 91)	86	8.714.00	0.00	5.875.69	5.606.39	1.435.49	3.479.99	5.497.55	7.007.32	1.25	0.64
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 88 + rd. 89 + rd. 90), din care:	87	8.714.00	0.00	5.736.76	5.502.53	1.402.09	3.413.19	5.397.00	6.838.02	1.24	0.63
a)	salarii de bază	88	8.714.00		5.590.06	5.502.53	1.387.92	3.371.34	5.325.90	6.736.92	1.22	0.63

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precede		I-1) Preliminat / Realizat	Propunerii an curent (N)				7 = 6/5	8 = 5/3a
			Aprobat			din care:					
			conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89			146.70	0.00	14.17	41.85	71.10	101.10	0.00	0.00
c) alte bonificații (conform CCM) *	90									0.00	0.00
C2 Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	0.00	0.00	138.93	103.86	33.40	66.80	100.55	169.30	1.63	0.00
a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	0.00							35.00		
- tichete de creșă, cf. Legii nr. 165/2018, cu modificările ulterioare;	93										
- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 165/2018, cu modificările ulterioare;	94								35.00		
b) tichete de masă;	95										
c) vouchere de vacanță;	96										
d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97										
e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0.00		138.93	103.86	33.40	66.80	100.55	134.30	1.29	0.00
C3 Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99	0.00	0.00	0.00	0.00						
a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100										
b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101										
c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102										
C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103	330.00	0.00	393.00	238.11	95.75	189.05	282.35	375.65	1.58	0.72
a) pentru directori/directorat	104	197.00	0.00	195.00	109.69	48.50	97.25	146.00	194.75	1.78	0.56
- componenta fixă	105	197.00		195.00	109.69	48.50	97.25	146.00	194.75	1.78	0.56

[illegible]

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)		Propunerii an curent (N)				%	%	
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	7 = 6/5	8 = 5/3a
a)		147a										
b)		147b										
c)		147c										
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	147,00		149,00	119,00				128,00	1,08	0,91
5	Nr. mediu de salariați	149	203,00		138,03	133,00	121,59	157,00	152,00	157,00	1,16	0,66
6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (rd. 147 / rd. 149) / 12 * 1000	150	3.577,18		3.547,35	3.512,78				3.719,38	1,06	0,98
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92 * -rd.97) / Rd.149] / 12 * 1000	151										
	c) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și legii anuale a bugetului de stat	152										
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2 / rd. 149)	153			138,12	121,89	18,66	76,46	133,34	148,62	1,22	0,00
	b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. legii anuale a bugetului de stat	154										
	c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF / rd. 149	155										
	c1) Elemente de calcul al productivității muncii în unități fizice, din care:	156										
	- cantitatea de produse finite (QPF)	157										
	- preț mediu (p)	158										
	- valoare = QPF x p	159										
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157 / Rd. 2	160										
8	Plăți restante	161										
9	Creanțe restante, din care:	162										

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)		Propuneri an curent (N)				%	%	
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
				conform NG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163										
	- de la operatori cu capital privat	164										
	- de la bugetul de stat	165										
	- de la bugetul local	166										
	- de la alte entități	167										
10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168										
11	Redistribuit/distribuit total cf OUG nr. 29/2017 din:	169										
	- alte rezerve	170										
	- rezultatul reportat	171										

*) în limita prevăzută la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) Se vor evidenția distinct sumele care nu se lasă în zakui la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat.

CONDUCTĂTORUL UNITĂȚII,

Director General
COSMIN NECULA

AVIZAT CFO,
IONELA BĂLĂNOIU

CONDUCTĂTORUL BIROULUI FINANCIAR-CONTABIL

CONTABIL SEF
ȚAGA ANDREI



Andrei

Anexa 3

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic SC SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA

Sediul/Adresa: str. Brandusei nr. 52

Cod unic de inregistrare: RO 36886430

GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR TOTALE

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an N-2		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent (N-1)		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2)*, din care:	34002	34952	1,02794	19073	16227	85,08%
1	Venituri din exploatare*)	34000	34940		19065	16212	85,04%
2.	Venituri financiare	2	12		8	15	187,50%

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

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Director General

COSMIN NECULA



AVIZAT CFG,
IONELA BĂRĂNOIU

CONDUCĂTORUL BIROULUI FINANCIAR-CONTABIL

CONTABIL SEF

ANDREI TAGA

Andrei Taga

Anexa 4

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic SC SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA

Sediul/Adresa: str. Brandusei, nr. 52

Cod unic de inregistrare: RO 36886430

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

- mii lei -

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		0	0	502,33	0	0
	1	Surse proprii, din care:				502,33		
		a) - amortizare				380,00		
		b) - profit				122,33		
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0		
		a) - interne		0	0	0		
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		venituri		0				
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		0	0	502,33	0	0
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (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:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (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:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporate existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		(denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (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:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		0	0	502,33		
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	0	

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		a) - interne					0	
		b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Director General
COSMIN NECULA



AVIZAT CFG,
IONELA BALĂNOIU

CONDUCĂTORUL BIROULUI FINANCIAR-CONTABIL

CONTABIL SEF
ANDREI TAGA

ANEXA 5

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

mii lei -

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N)		An N+1		An N+2	
			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	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante									
1	Crestere venituri	31/12/2022	X	X	7125,85		455,33		920,39	
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Crestere cheltuieli	31/12/2022	X	X	-6869,57		-213,71		-429,47	
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II				256,28		241,62		490,92	

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Director General
COSMIN NECULA

AVIZAT CFG,
IONELA BALANCIU

CONDUCĂTORUL BIROULUI FINANCIAR-CONTABIL

Contabil-șef
ANDREI ȚAGA

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (1)		Preliminat / Realizat	Propunerii an curent (N)				%	%
				Aprobat			din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
2	- din participarea salariaților la profit	127										
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128										
	- venituri din alte provizioane	129										
	Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care:	130	0.00									
	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0.00									
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132										
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133										
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0.00									
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135										
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136										
c) alte cheltuieli financiare	137	0.00										
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138	828.00	0.00	226.73	53.44	-454.62	290.84	909.90	309.72	5.80	0.06
	venituri neimpozabile	139										
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140										
IV	IMPOZIT PE PROFIT	141	113.00		36.28	23.20				49.56	2.14	0.21
	DATE DE FUNDAMENTARE											
V	1 Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)	142	34,940.00	0.00	19,065.00	16,211.59	2,269.31	12,004.31	20,933.88	23,333.02	1.44	0.46
	a) - venituri din subvenții și transferuri	143										
	b) - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144										
2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29	145	34,124.00	0.00	18,846.27	16,173.73	2,728.93	11,723.47	20,038.98	23,043.30	1.42	0.47
	a) -alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
3	Cheltuieli de natură salarială (rd. 86), din care: **)	147	8,714.00	0.00	5,875.69	5,606.39	1,435.49	3,479.99	5,497.55	7,007.32	1.25	0.64

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent 1)		Preliminat / Realizat	Propuneri an curent (N)				7 = 6/5	8 = 5/3a
				Aprobat			din care:					
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.	Trim I	Trim II	Trim III	An			
	a)	147a										
	b)	147b										
	c)	147c										
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	147.00		149.00	119.00				128.00	1.08	0.81
5	Nr. mediu de salariați	149	203.00		138.03	133.00	121.59	157.00	157.00	157.00	1.18	0.66
6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (rd. 147 /rd. 149)/12*1000	150	3,577.18		3,547.35	3,512.78				3,719.38	1.06	0.98
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147-rd.92*-rd.97)/Rd.149]/12*1000	151										
	c) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152										
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153			138.12	121.69	18.66	76.46	133.34	148.62	1.22	0.00
	b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154										
	c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 149	155										
	c1) Elemente de calcul al productivității muncii în unități fizice, din care	156										
	- cantitatea de produse finite (QPF)	157										
	- preț mediu (p)	158										
	- valoare = QPF x p	159										
	pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160										
8	Plăți restante	161										
9	Creanțe restante, din care:	162										

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent ⁽¹⁾		Propuneri an curent (N)				%	%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163										
		- de la operatori cu capital privat	164										
		- de la bugetul de stat	165										
		- de la bugetul local	166										
		- de la alte entități	167										
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168										
11		Redistribuire/distribuire totale cf OUG nr. 29/2017 din:	169										
		- alte rezerve	170										
		- rezultatul reportat	171										

*) în limita prevăzută la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) Se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat.

Anexa 3

GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR TOTALE

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an N-2		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent (N-1)		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2)*), din care:	34002	34952	1.02794	19073	16227	85.08%
1	Venituri din exploatare*)	34000	34940		19065	16212	85.04%
2.	Venituri financiare	2	12		8	15	187.50%

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

Anexa 4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

- mii lei -

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		0	0	502.33	0	0
	1	Surse proprii, din care:				502.33		
		a) - amortizare				380.00		
		b) - profit				122.33		
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0		
		a) - interne		0	0	0		
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		venituri		0				
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		0	0	502.33	0	0
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (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:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (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:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (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:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		0	0	502.33		
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	0	

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		a) - interne					0	
		b) - externe						

ANEXA 5
Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

- mii lei -

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N)		An N+1		An N+2	
			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	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante									
1	Crestere venituri	12/31/2022	X	X	7125.85		455.33		920.39	
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Crestere cheltuieli	12/31/2022	X	X	-6869.57		-213.71		-429.47	
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II				256.28		241.62		490.92	