



România
Județul Bacău
Consiliul Local al Municipiului Bacău

HOTĂRÂREA NR. 138 DIN 28.03.2023

privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe 2023 al Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. și mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării acestuia

Consiliul Local al Municipiului Bacău întrunit în ședință ordinară la data de 28.03.2023 potrivit art. 133 alin. (1) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere:

- Adresa nr. 569/23.03.2023 transmisă de Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. înregistrată la Primăria Municipiului Bacău sub nr. 128329/24.03.2023, prin care se solicită aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe 2023 al societății și mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării acestuia;
- Referatul nr. 128476/24.03.2023 al Unității Municipale de Monitorizare Calitate Servicii Publice din cadrul Serviciului Monitorizare și Coordonare, pentru inițierea unui proiect de hotărâre pentru aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe 2023 al Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. și mandatarea împuterniciților Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării acestuia;
- Expunerea de motive a Primarului Municipiului Bacău înregistrată cu nr. 128481/24.03.2023;
- Raportul Direcției Juridice înregistrat cu nr. 128889/1/27.03.2023;
- Raportul comun al Serviciului Monitorizare și Coordonare- U.M.M.C.S.P și al Serviciului Financiar Contabil înregistrat cu nr. 128889/2/27.03.2023;
- Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local al Municipiului Bacău, întocmite în vederea avizării proiectului de hotărâre: nr. 142/28.03.2023 al Comisiei de specialitate nr. 1, nr. 103/28.03.2023 al Comisiei de specialitate nr. 3 și nr. 171/28.03.2023 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 alin. (3) 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 dețin 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 Ordinului nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- Prevederile Legii nr. 368/19.12.2022 a bugetului de stat pe anul 2023;
- Prevederile Legii nr. 369/19.12.2023 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2023;
- Prevederile Hotărârii Guvernului nr. 1447/2022 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;
- Actul Constitutiv al Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. aprobat prin H.C.L. nr. 352 din 06.12.2016, 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 O.U.G. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 al Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A., conform Anexei la prezenta hotărâre, parte integrantă din aceasta.

Art.2. Se mandatează împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor să voteze, în conformitate cu art. 1 al prezentei hotărâri, acest punct pe ordinea de zi, în ședința A.G.A. a Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A.

Art.3. Primarul Municipiului Bacău prin împuterniciții Municipiului Bacău în Adunarea Generală a Acționarilor va aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.4 Hotărârea se comunică Direcției Economice, Compartimentului Unității Municipale pentru Monitorizare Calitate Servicii Publice, împuterniciților Municipiului Bacău în A.G.A. Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. și Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A.

Art.5. Prin grija Secretarului General al Municipiului Bacău prezenta hotărâre se comunică în termen legal Instituției Prefectului – Județul Bacău pentru verificarea legalității.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
ADRIAN MOCANU**



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

A handwritten signature in blue ink, belonging to Nicolae – Ovidiu Popovici, is written on the right side of the page.

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE 2023
AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU SA**

SERVICIUL FINANCIAR CONTABIL,

Ligia Mihail



UNITATEA MUNICIPALĂ PENTRU MONITORIZARE

CALITATE SERVICII PUBLICE

Isabela-Margareta PINTILIE



**PRESEDINTE DE SEDINTA
ADRIAN MOCANU**



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



BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI pe anul 2023

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE
CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic: **SC SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**

Sediul: Bacau, str. Brandusei nr. 52

Cod unic de inregistrare RO 36886430

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2023

-mii lei-

[illegible]

			INDICATORI	Nr. rd.	2022	2023	%	2024	2025	%	
										9 = 7/5	10=8/7
			C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	216.83	236.67	1.09	236.67	236.67	1.00	1.00
			C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	147.69	175.14	1.19	176.89	178.66	1.01	1.01
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	541.02	540.00	1.00	480.00	480.00	0.89	1.00
	2		Cheltuieli financiare	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	1,500.13	166.05	0.11	234.36	278.67	1.41	1.19
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	48.20	50.37	1.05	37.50	44.59	0.00	0.00
			IMPOZIT PE PROFIT	22			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
V			PROFITUL /PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	1		Rezerve legale	27	75.01	8.30	0.11	11.72	13.93	1.41	1.19
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	1,425.12	107.38	0.00	118.12	129.93	0.00	0.00
	4		Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente	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

			INDICATORI	Nr. rd.	2022	2023	%	2024	2025	%	
										9 = 7/5	10=8/7
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	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

			INDICATORI	Nr. rd.	2022	2023	%	2024	2025	%	
										9 = 7/5	10=8/7
			alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
X			DATE DE FUNDAMENTARE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	145.00	130.00	0.90	130.00	130.00	1.00	1.00
	2		Nr. mediu de salariați total	51	139.00	137.00	0.99	137.00	137.00	1.00	1.00
	3		Câștigul mediu lunar pe salarizat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	3,871.67	4,663.64	1.20	4,709.55	4,755.92	1.01	1.01
	4		Câștigul mediu lunar pe salarizat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii	53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 51)	54	114.87	168.03	1.46	169.71	171.77	1.01	1.01
	6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57 = (rd. 6/rd. 1)x1000)	57	906.15	992.79	1.10	989.92	988.16	1.09	1.09
	9		Plăți restante	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		Creanțe restante	59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anexa 2
Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

 Operatorul economic **SC SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**

Sediul/Adresa: str. Brandusei nr. 52

Cod unic de înregistrare: RO 36886430

Detalierea indicatorilor economico- financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora pe anul 2023

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)				%	
					Aprobat		Preliminat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22)	1	16,287.43	0.00	14,917.42	15,984.02	2,615.14	9,142.64	19,938.14	23,021.64	1.44	0.98
	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd.	2	16,271.85	0.00	14,906.65	15,967.53	2,614.64	9,141.64	19,936.64	23,019.64	1.44	0.98
		a) din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din	3	14,606.34	0.00	14,676.76	15,066.05	2,364.64	9,141.64	19,936.64	23,019.64	1.53	1.03
		a1) din vânzarea produselor	4				7.58	150.00	300.00	450.00	600.00	0.00	0.00
		a2) din servicii prestate	5	14,588.44		14,651.66	15,035.06	2,214.64	8,841.64	19,486.64	22,419.64	1.49	1.03
		a3) din redevențe și chirii	6	17.90		20.00	19.62	0	0	0	0		
		a4) alte venituri	7	0.00		5.10	3.79	0	0	0	0		
		b) din vânzarea mărfurilor	8					0	0	0	0		
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei	9	263.08	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	0.00	0.00
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	263.08		0.00	0.00					0.00	0.00
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11										
		d) din producția de imobilizări	12	165.98									
		e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	1,231.68		200.00	-477.34	250	0	0	0	0.00	0.00
		f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd.	14	4.77	0.00	29.89	1,378.82	0	0	0	0.00	0.00	0.00
		20 + rd. 21), din care:											
		f1) din amenzi și penalități	15	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:	16	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00		
		- active corporale	17			29.89	29.89						
		- active necorporale	18										
		f3) din subvenții pentru investiții	19					0.00	0.00	0.00	0.00		
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20					0.00	0.00	0.00	0.00		
		f5) alte venituri	21	4.77			1,348.93	0.00	0.00	0.00	0.00		
	2	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd.	22	15.58	0.00	10.77	16.49	0.50	1.00	1.50	2.00	0.12	1.06
		27), din care:											
		a) din imobilizări financiare	23										
		b) din investiții financiare	24										
		c) din diferențe de curs	25			0.00							
		d) din dobânzi	26	2.51		2.70	2.81	0.50	1.00	1.50	2.00	0.71	1.12
		e) alte venituri financiare	27	13.07		8.07	13.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.05

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)				%	
				Aprobat		Preliminat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărării C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)	28	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	10,344.87	18,390.19	22,855.58	#REF!	#REF!
1	Cheletuiei de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care:	29	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	10,344.87	18,390.19	22,855.58	#REF!	#REF!
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	5,925.35	11,787.75	13,773.72	#REF!	#REF!
	A1 Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:	31	1,890.25	0.00	3,935.00	3,854.10	593.10	2,023.60	4,774.10	6,318.68	1.64	2.04
	a) cheltuieli cu materiile prime	32	1,312.49		2,810.00	2,906.00	363.60	1,533.60	4,023.60	5,303.68	1.83	2.21
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	362.80		700.00	649.71	151.50	343.00	534.50	726.00	1.12	1.79
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	67.20		120.00	111.29	35.00	70.00	105.00	140.00	1.26	1.66
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35	146.12		320.00	287.20	75.00	150.00	225.00	300.00	1.04	1.97
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	93.53		125.00	108.44	28.00	56.00	84.00	112.00	1.03	1.16
	d) cheltuieli privind energia și apa	37	121.43		300.00	189.95	50.00	91.00	132.00	177.00	0.93	1.56
	e) cheltuieli privind mărfurile	38					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:	39	255.56	0.00	553.87	452.85	137.50	315.00	452.50	590.00	1.30	1.77
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	122.94		100.00	86.63	43.00	91.00	119.00	147.00	1.70	0.70
	b) cheltuieli privind chirile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	82.65		350.00	305.05	74.50	164.00	253.50	343.00	1.12	3.69
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42									0.00	0.00
	b2) - către operatori cu capital privat	43	82.65		350.00	305.05	74.50	164.00	253.50	343.00	1.12	3.69
	c) prime de asigurare	44	49.97		103.87	61.17	20.00	60.00	80.00	100.00	1.63	1.22
	A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd.46 + rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 77), din care:	45	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	3,586.75	6,561.15	6,865.04	#REF!	#REF!
	a) cheltuieli cu colaboratorii	46	6,722.58		1,516.89	1,700.75	27.00	2,965.00	5,630.00	5,657.00	3.33	0.25
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	46.00		36.00	36.00	9.00	18.00	27.00	36.00	1.00	0.78
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	46.00		36.00	36.00	9.00	18.00	27.00	36.00	1.00	0.78

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)		Preliminat	Propuneri an curent (N)				%	%
				Aprobat			din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărării C.A.			Trim I	Trim II	Trim III	An	
	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. 80), 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	61.25	200.00	184.68	10.00	40.00	70.00	100.00	0.54	3.02	
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	1.00	2.00	3.00	4.00	#REF!	#REF!

2.00	3.00	4.00	#REF!	#REF!
2.00	3.00	4.00	#REF!	#REF!
			0.00	0.00
42.00	63.00	84.00	#REF!	#REF!
4.00	6.00	8.00	#REF!	#REF!

i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	601.23	0.00	698.00	667.10	235.85	493.75	729.15	932.04	1.40	1.11
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	597.50		670.00	655.06	234.85	463.75	692.65	891.54	1.36	0.00

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)				%	%	
				Aprobat		Preliminat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a	
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărării C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70				0.00	3.00	6.00	9.00	0.00	0.00	
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	3.73	20.00	10.71	0.00	25.00	27.50	27.50	2.57	2.87	
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72										
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	73										
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74										
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75										
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76		8.00	1.33	1.00	2.00	3.00	4.00	0.00	0.00	
	j)	alte cheltuieli	77	4.67	15.00	3.58	11.00	22.00	33.00	44.00	12.29	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	137.16	0.00	215.00	143.08	47.62	99.14	154.94	203.02	1.42	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	18.54	15.00	17.78	2.62	9.14	19.94	23.02	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	118.62	200.00	125.30	45.00	90.00	135.00	180.00	1.44	1.06	
	C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:		85	5,969.31	0.00	7,081.73	6,822.47	1,952.11	4,070.38	6,052.50	8,338.84	1.22	1.14
	C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87 + rd. 91)	86	5,602.04	0.00	6,707.84	6,457.95	1,871.08	3,892.73	5,778.58	7,667.03	1.19	1.15
	C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 88 + rd. 89 + rd. 90), din care:	87	5,502.53	0.00	6,477.84	6,348.21	1,871.08	3,772.73	5,658.58	7,547.03	1.19	1.15
		a) salarii de bază	88	5,441.13	6,376.74	6,270.61	1,855.43	3,727.78	5,584.33	7,446.63	1.19	1.15	
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	61.40	101.10	77.60	15.65	44.95	74.25	100.40	0.00	0.00	
		c) alte bonificații (conform CCM) ¹	90								0.00	0.00	

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)				%	
				Aprobat		Preliminat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
C2	Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	99.51	0.00	230.00	109.74	0.00	120.00	120.00	120.00	1.09	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		45.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 165/2018, cu modificările ulterioare;	93					0.00	0.00	0.00	0.00		
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 165/2018, cu modificările ulterioare;	94			35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	b) tichete de masă;	95				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	c) vouchere de vacanță;	96					0.00	0.00	0.00	0.00		
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97					0.00	0.00	0.00	0.00		
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	99.51		185.00	109.74	0.00	120.00	120.00	120.00	1.09	0.00
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260.00		
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100					0.00	0.00	0.00	0.00		
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101					0.00	0.00	0.00	260.00		
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102					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 (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103	238.11	0.00	219.89	216.83	38.07	90.72	143.37	236.67	1.09	0.91
	a) pentru directori/directorat	104	109.69	0.00	56.27	56.27	8.10	16.20	24.30	73.05	1.30	0.51
	- componenta fixă	105	109.69		56.27	56.27	8.10	16.20	24.30	73.05	1.30	0.51
	- componenta variabilă	106										
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	128.42	0.00	163.62	160.56	29.97	74.52	119.07	163.62	1.02	1.25
	- componenta fixă	108	128.42		163.62	160.56	29.97	74.52	119.07	163.62	1.02	1.25

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)				%	%
				Aprobat		Preliminat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
				conform HG/Ordin comun	conform Hotărării C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
	- componenta variabilă	109										
	c) pentru cenzori	110										
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111										
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	129.16		154.00	147.69	42.96	86.93	130.55	175.14	1.19	1.14
	D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113	4,022.16	0.00	541.03	541.02	125.00	250.00	395.00	540.00	1.00	0.13
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd. 116), din care:	114	59.86	0.00	158.15	156.21	35.00	70.00	125.00	180.00	1.15	2.61
	- către bugetul general consolidat	115	59.86		158.15	156.21	35.00	70.00	125.00	180.00	1.15	2.61
	- către alți creditori	116	0.00									
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117			28.88	28.88						
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118										
d)	alte cheltuieli	119	1.57			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	411.82		354.00	355.93	90.00	180.00	270.00	360.00	1.01	0.85
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 122-rd. 125), din care:	121	3,548.91									
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	0.00									
	f1. 1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123										
	f1. 2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	124										
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	3,548.91									
	f2. 1) din anularea provizioanelor (rd. 127 + rd. 128 + rd. 129), din care:	126	3,548.91									
	- din participarea salariaților la profit	127										
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	3,548.91									
	- venituri din alte provizioane	129										
2	Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care:	130	0.00									

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)		Propuneri an curent (N)				%	%	
						Aprobat		Preliminat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
						conform HG/Ordin comun	conform Hotărării C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0.00										
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	132											
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	133											
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0.00										
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	135											
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	136											
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0.00										
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	-1,202.23	1,547.95	166.06	#REF!	#REF!	
		venituri neimpozabile	139											
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140											
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	16.29		31.88	48.20	0.00	0.00	0.00	55.37	1.15	2.96	
V		DATE DE FUNDAMENTARE												
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)	142	16,271.85	0.00	14,906.65	15,967.53	2,614.64	9,141.64	19,936.64	23,019.64	1.44	0.98	
	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	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	10,344.87	18,390.19	22,855.58	#REF!	#REF!	
	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	5,602.04	0.00	6,707.84	6,457.95	1,871.08	3,892.73	5,778.58	7,667.03	1.19	1.15	
	a)		147a											
	b)		147b											
	c)		147c											
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	138.00		128.00	140.00				128.00	0.91	1.01	
5		Nr. mediu de salariați	149	125.00		146.00	139.00	121.59	157.00	157.00	157.00	1.13	1.11	

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)				%	%
					Aprobat		Preliminat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărării C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 /rd. 149)/12*1000	150	3,734.69		3,828.68	3,871.67				4,069.55	1.05	1.04
	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										
		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			102.10	114.87	21.50	58.23	126.98	146.62	1.28	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 = $QPF \times p$	159										
		pondere în venituri totale de exploatare = $Rd.157/Rd.2$	160										
8		Plăți restante	161										
9		Creanțe restante, din care:	162										
		- 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										

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)				%	%
					Aprobat		Preliminat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărării C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
11		Redistribuirii/distribuirii 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

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	Preliminat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2)*), din care:	19,073	16,287	85.39%	14,917.42	14,635.08	98.11%
1	Venituri din exploatare*)	19,065	16,272	85.35%	14,906.65	14,618.59	98.07%
2.	Venituri financiare	8	15	187.50%	10.77	16.49	153.11%

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

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	526.05	0	0
	1	Surse proprii, din care:				526.05		
		a) - amortizare		380	0	360.00		
		b) - profit		122.32	0	166.05		
	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	526.05	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	526.05		
	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	12/31/2023	X	X	8386.55		230.4		282.72	
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Crestere cheltuieli	12/31/2023	X	X	-8347.7		-162.09		-238.41	
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II				38.85		68.31		44.31	