

HOTĂRÂREA nr. 82 ***din 23.02.2023***

*privind: aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 al societății
CALORGAL S.R.L. Galați*

Inițiator: Primarul Municipiului Galați, Ionuț-Florin Pucleanu

Numărul și data depunerii proiectului de hotărâre: 90/16.02.2023

*Consiliul Local al Municipiului Galați, întrunit în ședință ordinară în data de
23.02.2023;*

*Având în vedere referatul de aprobare nr. 30007/15.02.2023, al inițiatorului-
Primarul Municipiului Galați, Ionuț-Florin Pucleanu;*

*Având în vedere raportul comun de specialitate nr. 30008/15.02.2023, al Direcției
Financiar Contabilitate, al Compartimentului Guvernanța Corporativă a Întreprinderilor
Publice și al Serviciului Juridic și Legalitate;*

*Având în vedere avizul Comisiei de buget finanțe, administrarea domeniului public și
privat al municipiului Galați;*

*Având în vedere Nota de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli pentru
anul 2023 a conducerii executive a societății CALORGAL S.R.L. Galați nr. 668/08.02.2023
înregistrată la Registratura Generală a Municipiului Galați sub nr. 28491/10.02.2023;*

*Având în vedere Decizia Consiliului de administrație a societății CALORGAL S.R.L.
Galați nr. 1/31.01.2023 prin care se avizează proiectul bugetului pentru anul 2023;*

*Având în vedere Adresa nr. 2/30.01.2023 privind îndeplinirea cadrului general de
informare și consultare a Reprezentanților salariaților referitor la proiectul de buget pentru
anul 2023;*

Având în vedere dispozițiile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

Având în vedere dispozițiile art. 1, art. 3, art. 4 alin. (1) lit. a), art. 6, art. 9 din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 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;

Având în vedere dispozițiile Legii bugetului de stat pe anul 2023, nr. 368/2022;

Având în vedere dispozițiile art. 129 alin. (2) lit. a) și alin. (3) lit. d) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019, privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 139 alin. (1) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019, privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art. 1 – *Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 al societății CALORGAL S.R.L. Galați, prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.*

Art. 2 - *Directorul General al societății CALORGAL S.R.L. Galați se împuternicește cu ducerea la îndeplinire a prevederilor acestei hotărâri.*

Art. 3 - *Secretarul General al Municipiului Galați va asigura transmiterea și publicitatea prezentei hotărâri.*

Președinte de ședință,

*Contrasemnează,
Secretar General,*

CALORGAL S.R.L. Galati
Str. Crizantemelor nr. 6
Cod unic de înregistrare RO 30925017

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2023

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/Preliminat 2022	Propuneri an curent 2023	%	Estimări an 2024	Estimări an 2025	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	14.129	18.883	134	18.883	18.883	100,00	100,00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	14.129	18.873	134	18.873	18.873	100,00	100,00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	7.450	8.754	118	8.754	8.754	100,00	100,00
		b) transferuri cf. Prevederilor legale in vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0	10		10	10	100,00	100,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	12.754	18.678	146	18.678	18.678	100,00	100,00
	1	Cheltuieli de exploatare, din care, (Rd.7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18)din care:	7	12.754	18.664	146	18.664	18.664	100,00	100,00
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	4.241	8.185	193	8.185	8.185	100,00	100,00
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	239	441	185	441	485	100,00	110,00
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17),din care:	10	7.792	9.454	121	9.454	9.454	100,00	100,00
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	7.038	8.385	119	8.385	8.385	100,00	100,00
		C1 ch. cu salariile	12	6.649	7.592	114	7.592	7.592	100,00	100,00
		C2 bonusuri	13	389	793	204	793	793	100,00	100,00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15							
		cheltuieli cu drepturi salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	15.a							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	430	664	154	664	664	100,00	100,00
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	324	405	125	405	405	100,00	100,00
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	482	584	121	584	584	100,00	100,00
	2	Cheltuieli financiare	19	0	14		14	14	100,00	100,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(Rd.20=Rd.1-Rd 6)	20	1.375	205	15	205	205	100,00	100,00
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21							

	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE	26							
	1	Rezerve legale	27	69						
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la	32							
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33							
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34							
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende convenite bugetului local	36							
	c)	- dividende convenite altor acționari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 – Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	132		132	132	100,00	100,00	

	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49		132		132	132	100	100
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	149	151	101	151	151	100,00	100,00
	2	Nr.mediu de salariați total	51	137	145	106	145	145	100,00	100,00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială _ *)	52	4.281	4.819	113	4.819	4.819	100,00	100,00
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) _ *)	53	4.245	4.763	112	4.763	4.763	100,00	100,00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	103	130	126	130	130	100,00	100,00
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf Legii anuale a bugetului de stat	55	49	130	267	130	130	100,00	100,00
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	56	x						
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd6/Rd.1)x1000	57	903	989	110	989	989	100,00	100,00
	9	Plăți restante	58	7.716	7.511	97	7.511	7.511	100,00	100,00
	10	Creanțe restante	59	2.366	2.350	99	2.350	2.350	100,00	100,00

CALORGAL S.R.L. GALATI
STR. CRIZANTEMELOR NR. 6
COD UNIC DE INREGISTRARE RO 30925017

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023

[illegible]

		- active corporale	17										
		- active necorporale	18										
	f3)	din subvenții pentru investiții	19										
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri din anularea provizioanelor	21	484		323				350	350		67
		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	0		2	2	3	3	10			
a)		din imobilizări financiare	23										
b)		din investiții financiare	24										
c)		din diferențe de curs	25			2	2	3	3	10			
d)		din dobânzi	26	0									
e)		alte venituri financiare	27										
		Cheltuieli totale (rd.29+rd.130)	28	13.226	16.738	12.754	7.229	3.242	2.572	5.635	18.678	146	96
		Cheltuieli de exploatare (rd.29=rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care:	29	13.226	16.738	12.754	7.226	3.239	2.568	5.631	18.664	146	96
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd.30=rd. 31 + rd.39 + rd. 45), din care:	30	4.244	7.352	4.241	4.537	651	221	2.776	8.185	193	100
A1		Cheltuieli privind stocurile (rd.31=rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:	31	4.006	6.847	3.912	4.388	522	103	2.636	7.649	196	98
a)		cheltuieli cu materiile prime si alte cheltuieli materiale	32	30	38	37	13	6	5	13	37	100	123
b)		cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	139	291	131	75	62	31	44	212	162	82
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	6	13	4	3	2	2	3	10	250	67
	b2)	cheltuieli cu combustibil	35	45	64	62	22	10	10	22	64	103	138
	b3)	cheltuieli cu materiale pentru alte venituri	35a	108	214	65	50	50	19	19	138	212	60
c)		cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	24	63	18	28	12	12	28	80	444	75
d)		cheltuieli privind energia și apa	37	3793	6.455	3.726	4272	442	55	2551	7.320	196	98
e)		cheltuieli privind mărfurile	38										
A2		Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd.39=rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:	39	28	143	93	32	45	33	23	133	143	332
a)		cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	21	122	82	22	33	32	22	109	133	390
b)		cheltuieli privind chiriile (rd.41=rd. 42 + rd. 43) din care:	41	0	4		1	1	1	1	4		
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0						0		
	b2)	- către operatori cu capital privat	43		4		1	1	1	1	4		
c)		prime de asigurare	44	7	17	11	9	11	0	0	20	182	157
A3		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd.45=rd. 46 + rd. 47 + rd.49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 77), din care:	45	210	362	236	117	84	85	117	403	171	112
a)		cheltuieli cu colaboratorii	46										
b)		cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	5	15	0							0

[illegible]

	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100										
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0									
	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.103 = (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103	482	438	430	121	301	121	121	664	154	89
	a) pentru directori/directorat	104	407	351	340	98	243	97	97	535	157	84
	- componenta fixă	105	407	351	340	98	98	97	97	390	115	84
	- componenta variabilă	106		0			145			145		
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	75	87	90	23	58	24	24	129	143	120
	- componenta fixă	108	75	87	90	23	23	24	24	94	104	120
	- componenta variabilă	109					35			35		
	c) pentru AGA și cenzori	110										
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111										
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	305	357	324	103	103	97	102	405	125	106
	a) ch. privind alte contribuții (Varsamintele pentru persoanele cu handicap neincadrate cf. Legii 448/2006)		132	184	165	55	55	54	54	218	132	125
	b) ch. contr. asiguratorie de munca 2,25%		173	173	160	48	48	43	48	187	117	92
	D. Alte cheltuieli de exploatare rd. 113 = (rd. 114 + rd. 117+rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113	688	579	482	131	75	74	304	584	121	70
a)	cheltuieli cu majorări și penalități rd. 114 = (rd. 115 + rd. 116), din care:	114	514	205	242	55	55	55	55	220	91	47
	- către bugetul general consolidat	115	514	205	242	55	55	55	55	220	91	47
	- către alți creditori	116										
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117										
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118										
d)	alte cheltuieli	119	60	156	107	68	12	11	40	131	122	178
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	11	18	15	8	8	8	9	33	220	136
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane rd. 121 = (rd. 122-rd. 125), din care:	121	103	200	118	0	0	0	200	200	169	115
	fi) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	103	200	118	0	0	0	200	200	169	115

[illegible]

[illegible]

CALORGAL S.R.L. Galati
Str. Crizantemelor nr. 6
Cod unic de înregistrare RO 30925017

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2021		%	Prevederi an 2022		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4=3/2	5	6	7=6/5
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*, din care:	5.503	6.130	111	6.930	6.679	96
1	Venituri din exploatare	5.503	6.130	111	6.930	6.679	96
1,1	Venituri din subventii (Anexa 1, rd. 3)	6.140	4.078		9.915	7.450	
2.	Venituri financiare						

*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat

PROGRAMUL DE INVESTITII, DOTARI SI SURSELE DE FINANTARE
2023

mii lei

		INDICATORI	DATA FINALIZARII INVESTITIEI	AN PRECEDENT 2022		VALOARE		
				APROBAT	REALIZAT	2023	2024	2025
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:		18	15	132	132	132
	1	Surse proprii din care :		18	15	132	132	132
		a) amortizare		18	15	33	33	33
		b) profit		0,00	0,00	99	99	99
	2	Alocatii de la buget		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Credite bancare, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) interne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) externe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Alte surse, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire sursa)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- (denumire sursa)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:		18	15	132	132	132
	1	Investitii in curs, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) pentru bunurile proprietatea a operatorului economic		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) pentru bunurile de natura obiectelor de domeniului public al statului sau a unitatii administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ - teritoriale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Investitii noi, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) pentru bunurile propieretate privata a operatorului economic:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau al unitatii administrativ - teritoriale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Investitii efectuate la imobiliarile corporale existente (modernizari), din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) pentru bunurile propieretate privata a operatorului economic:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau al unitatii administrativ - teritoriale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Dotari (3 autoturisme - 5 locuri)		18	15	132	132	132
	5	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a) interne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) externe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CALORGAL S.R.L. Galati
Str. Crizantemelor nr. 6
Cod unic de înregistrare RO 30925017

MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT SI DE REDUCERE A PLATILOR RESTANTE

mii lei										
NR. CRT.	MASURI	TERMEN DE REALIZARE	AN PRECEDENT (2022)		AN CURENT (2023)		AN 2024		AN 2025	
			PRELIMINAT/REALIZAT		INFLUENTE (+/-)		INFLUENTE (+/-)		INFLUENTE (+/-)	
			REZULTAT BRUT (+/-)	PLATI RESTANTE	REZULTAT BRUT (+/-)	PLATI RESTANTE	REZULTAT BRUT (+/-)	PLATI RESTANTE	REZULTAT BRUT (+/-)	PLATI RESTANTE
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante									
1	Masura 1. Cresterea veniturilor din exploatare.	31/12/23	x	x	4.744		4.744		4.744	
2	Masura 2: Cresterea veniturilor financiare				10		10		10	
3	Masura 3. Reducerea platilor restante	31/12/23	x	x		-205		-205		-205
	Total pct. 1		x	x	4.754		4.754		4.754	
Pct. II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct. 1									
1	Cauza 1. Cheltuieli cu bunuri și servicii	31/12/23	x	x	-3.944		-3.944		-3.944	
2	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	31/12/23			-202		-202		-202	
3	Cheltuieli cu personalul	31/12/23			-1.662		-1.662		-1.662	
4	Alte cheltuieli de exploatare	31/12/23			-102		-102		-102	
5	Cheltuieli financiare	31/12/23			-14		-14		-14	
	Total pct. 2		x	x	-5.924		-5.924		-5.924	
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct.II		1.375	7.716	-1.170	-205	-1.170	-205	-1.170	-205

PRESEDINTE DE SEDINTA,