



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

PROIECT DE HOTĂTÂRE
AVIZAT,
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 84/23.02.2024
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al
societății Termocentrale Constanța S.R.L.

Consiliul local al municipiului Constanța întrunit în ședință ordinară din data de

Având în vedere:

- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 397/23.02.2024

- raportul de specialitate al societății Termocentrale Constanța S.R.L. înregistrat sub nr. 1040/23.02.2024;

- avizul Comisiei de specialitate nr.1 de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța,

- avizul Comisiei de specialitate nr.3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement,

- avizul Comisiei de specialitate nr.5 pentru administrația publică, juridică, apărarea ordinii publice, apărarea drepturilor și libertăților cetățeanului,

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr.421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024;

- Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare;

- art.1 lit. b), art.4 lit.c), și art.6 alin.(1) din Ordonanța de Guvern 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinului nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia emis de ministerul Finanțelor Publice;

Luând în considerare:

Hotărârea nr.79/01.02.2024 a Consiliului de Administrație al societății Termocentrale Constanța S.R.L.;

În temeiul prevederilor art 129 alin.(2) lit.a), alin (3) lit.d) și ale art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de urgență a Guvernului 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 2024 al societății Termocentrale Constanța S.R.L., conform anexelor nr. 1-5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Compartimentul secretariat, relații consiliul local, administrația publică și fond funciar va comunica prezenta hotărâre Direcției financiare, societății Termocentrale Constanța S.R.L., în vederea ducerii la îndeplinire și Instituției prefectului - județul Constanța, spre știință.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel:

_____ pentru, _____ împotriva, _____ abțineri.

La data adoptării sunt în funcție ____ consilieri din 27 membri.

INIȚIATOR,
PRIMAR
VERGIL CHIȚAC





ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

Anexa nr.1 la H.C.L.nr. _____

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2024 AL SOCIETĂȚII
TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.**

										MII LEI	
										%	
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)2023	Propuneri an curent (N)- 2024	%	Estimări an N+1-2025	Estimări an N+2 2026	9=7/5	10=8/7	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	109,397	232,225	212	232,922	233,851	100	100	
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	109,397	232,225	212	232,922	233,851	100	100	
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3				0	0			
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				0	0			
	2	Venituri financiare	5	0	0		0	0			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	95,667	229,813	240	230,503	231,422	100	100	
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18), din care:	7	95,667	223,493	234	224,164	225,058	100	100	
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	75,106	164,783	219	165,277	165,936	100	100	
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	10,578	30,757	291	30,850	30,973	100	100	
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	9,890	27,555	279	27,637	27,747	100	100	
		C0 Cheltuieli de natură salarială	11	9,315	26,000	279	26,078	26,182	100	100	
		C1 cheltuieli cu salariile	12	8,472	23,502	277	23,573	23,667	100	100	
		C2 bonusuri	13	843	2,498	296	2,506	2,516	100	100	
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0		0	0			
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15				0	0			
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și	16	376	1,012	270	1,015	1,019	100	100	
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	199	542	272	543	545	100	100	
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	93	399	429	400	401	100	100	
	2	Cheltuieli financiare	19	0	6,320		6,339	6,364	100	100	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	13,730	2,412	18	2,419	2,429	100	100	
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	2,197	386	18	386	386	100	100	
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22				0	0			
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23				0	0			
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24				0	0			
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25				0	0			

V		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	11,533	2,026	18	2,033	2,043	100	100
	1	Rezerve legale	27	230	101	44	101	101	100	100
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28				0	0		
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	31			0	0		
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	153	480		481	481		
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31				0	0		
	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	11,119	1,444		1,451	1,460		
	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				0	0		
	8	Minimum 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				0	0		
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35				0	0		
	b)	- dividende convenite bugetului local	36	11,119	1,444	13	1,444	1,445	100	100
	c)	- dividende convenite altor acționari	37				0	0		
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38				0	0		
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39				0	0		
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40				0	0		
	a)	cheltuieli materiale	41				0	0		
	b)	cheltuieli cu salariile	42				0	0		
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43				0	0		
	d)	cheltuieli cu reclamă și publicitate	44				0	0		
	e)	alte cheltuieli	45				0	0		
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	152	555	555	430	400	77	93
	1	Alocații de la buget	47				0	0		
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48				0	0		
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	153	555	555	430	400	77	93
X		DATE DE FUNDAMENTARE					0	0		
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	231	239	103	239	239	100	100
	2	Nr. mediu de salariați total	51	223	232	104	232	232	100	100
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială*	52	8,355	9,339	112	9,341	9,344	100	100
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	8,355	9,318	112	9,320	9,323	100	100
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	491	1,001	204	1,001	1,001	100	100

6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	491	1,001	204	1,001	1,001	100	100
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56	0	0		0	0		
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=(Rd.6/Rd.1)x1000)	57	874	990	113	990	990	100	100
9	Plăți restante	58	0	55,000	0	55,011	55,028	100	100
10	Creanțe restante	59	47,000	85,000	181	135,000	150,000	159	111

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU



**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2024 AL SOCIETĂȚII
TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.**

MII LEI

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				7=6/5
					conform H.G./ Ordin comun	conform Hotărârii Consiliului local HCL nr.326/ 31.07.2023	Preliminat/ Realizat 2023	din care:				
								Trim I	Trim II	Trim III	AN 2024	
4	4a	5	6a	6b	6c	6						
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	0	0	106,963	109,397	97,742	139,746	168,198	232,225	212
	1	Venituri totale din exploatare	2	0	0	106,963	109,397	97,742	139,746	168,198	232,225	212
		a) din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	0	0	106,963	108,959	97,498	139,260	167,468	231,253	212
		a1) din vânzarea produselor	4	0	0	106,958	108,921	97,093	138,450	166,253	229,633	211
		a2) din servicii prestate	5	0	0	0	0	375	750	1,125	1,500	
		a3) din redevențe și chirii	6	0	0	0	38	30	60	90	120	316
		a4) alte venituri	7	0	0	5	0	0	0	0	0	
		b) din vânzarea mărfurilor	8	0	0	0	0	0	0	0	0	
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	0	0	0	0	0	0	
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0	0	0	0	
		d) din producția de imobilizări	12	0	0	0	0	0	0	0	0	
		e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	0	0	0	0	0	0	0	
		f) alte venituri din exploatare	14	0	0	0	438	243	487	730	973	222
		f1) din amenzi și penalități	15	0	0	0	393	240	480	720	960	244
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	
		- active corporale	17	0	0	0	0	0	0	0	0	
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0	
		f3) din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0	0	0	0	0	
		f4) din valorificarea certificatelor CO ₂	20	0	0	0	0	0	0	0	0	
		f5) alte venituri	21	0	0	0	45	3	7	10	13	29

2		Venituri financiare	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c)	din diferențe de curs	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d)	din dobânzi	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)		28	31	0	105,087	95,667	82,993	128,536	164,186	229,813	240
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	31	0	105,082	95,667	81,699	125,442	159,395	223,493	234
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	1	0	74,503	75,106	60,623	92,653	116,587	164,783	219
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din	31	0	0	73,139	74,478	60,023	91,259	114,053	161,331	217
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	0	0	55,202	61,577	49,078	74,480	90,352	128,954	209
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	0	0	1,602	979	1,247	1,739	2,241	3,059	312
	b1)	Cheltuieli cu piesele de schimb	34	0	0	457	29	38	94	150	213	735
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	0	0	77	26	38	77	115	154	591
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	0	0	475	26	207	256	324	364	1,401
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	0	0	15,860	11,896	9,491	14,784	21,137	28,954	243
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	0	0		0	0	0	0	0	
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	0	0	280	83	79	290	859	1,231	1,483
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	0	0	247	65	63	161	716	1,071	1,648
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din	41	0	0	14	17	8	16	25	35	203
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0							
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	0	0	14	17	8	16	25	35	203
	c)	prime de asigurare	44	0	0	19	1	8	112	118	125	12,530
	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	1	0	1,084	545	521	1,104	1,674	2,221	407
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	0	0		0	8	15	23	30	
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0			8	15	23	30	
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	0	0	19	1	2	4	5	7	605
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	0	0	19	1	2	4	5	7	605
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- ch. de promovare a produselor	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)		Chelt. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- pentru cluburile sportive	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)		cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	0	0	14		3	6	9	12	
f)		cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	0	0	18	6	4	8	12	16	267
		- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	0	0	18	6	0	0	0	0	0
		- internă	64	0	0	18	6	0	0	0	0	
		- externă	65	0	0							
g)		cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	0	0	12	5	6	11	17	23	459
h)		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	0	0	7	4	3	5	8	11	270
i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	0	0	522	374	261	543	827	1,085	290
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	0	0	425	365	229	465	701	937	257
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	0	0	42	0	12	30	54	67	
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	0	0	22	5	2	20	35	42	840
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	0	28	0	0	8	15	15	
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0	8	15	15	
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0	0	0	0	
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0	0			15	15	15	15	
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0	0	5	4	2	5	7	9	225
j)		alte cheltuieli	77	1	0	492	155	235	512	773	1,037	669
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:			78	0	0	17,980	10,578	14,279	18,905	21,905	30,757	291

a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	0	0	18		19	25	29	40	
c)	ch. cu taxa de licență	81	0	0	108	2	130	209	278	376	18,792
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0	0	7		3	3	3	7	
e)	ch. cu taxa de mediu	83	0	0	17,302	10,439	13,900	18,207	20,906	29,419	282
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	34	0	0	545	137	227	461	689	915	668
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:		85	30	0	12,440	9,890	6,698	13,686	20,604	27,555	279
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+Rd.91)	86	4	0	11,143	9,315	6,343	12,935	19,453	26,000	279
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	4	0	9,695	8,472	5,788	11,695	17,536	23,502	277
	a) salarii de bază	88	4	0	6,650	5,821	4,164	8,328	12,492	16,656	286
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89		0	2,809	2,382	1,624	3,249	4,925	6,549	275
	c) alte bonificații (conform CCM)	90		0	236	269	0	119	119	297	110
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+Rd.98), din	91	0	0	1,448	843	554	1,240	1,918	2,498	296
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	0	0	198	124	52	183	327	519	419
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) tichete de masă;	95	0	0	891	586	438	877	1,315	1,608	275
	c) vouchere de vacanță;	96	0	0	359	134	64	179	275	371	278
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C3	Alte cheltuieli cu personalul	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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),	103	25	0	1,054	376	230	487	749	1,012	270
	a) pentru directori/directorat	104	4	0	677	258	155	337	526	714	277
	- componenta fixă	105	4	0	677	258	155	337	526	714	277
	- componenta variabilă	106		0			0	0	0	0	
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	21	0	364	112	71	141	212	282	252
	- componenta fixă	108	21	0	364	112	71	141	212	282	252
	- componenta variabilă	109		0			0	0	0	0	
	c) pentru cenzori	110		0							
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0	0	13	6	4	8	12	16	268
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	1	0	243	199	126	264	402	542	272
D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	0	0	159	93	100	199	299	399	429
	a) cheltuieli cu majorări și penalități	114	0	0	125	77	81	162	243	324	421
	- către bugetul general consolidat	115	0	0	25	6				324	
	- către alți creditori	116	0	0	100	71					
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	0	0							
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	118	0	0							
	d) alte cheltuieli	119	0	0	10						
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și	120	0	0	24	16	19	37	56	75	466
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	0	0	0	0	0	0	0	0	
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	0	0	0	0	0	0	0	0	
	f1.1) - provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0	0	0	0	0	0	0	0	
	f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat	124	0	0	0	0	0	0	0	0	
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din	125	0	0	0	0	0	0	0	0	
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din	126	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- din participarea salariaților la profit	127	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- venituri din alte provizioane	129	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	0	0	5	0	1,294	3,093	4,791	6,320	
	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0	0	0	0	1,294	3,093	4,791	6,320	
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132	0	0	0	0					

		a2) aferente creditelor pentru activitatea	133	0	0	0	0	1,294	3,093	4,791	6,320	
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0	0	0	0	0	0	0	0	
		b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0	0	0	0	0	0	0	0	
		b2) aferente creditelor pentru activitatea	136	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0	0	5	0	0	0	0	0	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	-31	0	1,876	13,730	14,748	11,210	4,012	2,412	18
		venituri neimpozabile	139	0	0	0	0	0	0	0	0	
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	0	0	300	2,197	2,360	1,794	642	386	18
V		DATE DE FUNDAMENTARE		0	0	0	0	0	0	0	0	
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	0	0	106,963	109,397	97,742	139,746	168,198	232,225	212
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	0	0	0	0	0	0	0	0	
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29	145	31	0	105,082	95,667	81,699	125,442	159,395	223,493	234
	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	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care:**)	147	4	0	11,143	9,315	6,343	12,935	19,453	26,000	279
	a)	..... majorare sal.minim 2024	147a	0	0	0	0	58	58	58	58	
	b)	.....	147b	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c)	.....	147c	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	2	0	230	231	231	231	231	239	103
	5	Nr. mediu de salariați	149	2	0	114	223	232	232	232	232	104
	6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.147/Rd.149)]/12*1000)	150	1000	0	8,145	8,355	9,113	9,292	9,317	9,339	112
	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	1000	0	8,001	8,243	9,039	9,161	9,160	9,153	111
	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	1000	0	8,145	8,355	9,030	9,251	9,289	9,318	112
	7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total pe personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	0	0	938	491	421	602	725	1,001	204
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului da stat	154	0	0	938	491	421	602	725	1,001	204

	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	1000	0	8,145	8,355	9,030	9,251	9,289	9,318	112
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total pe personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	0	0	938	491	421	602	725	1,001	204
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	0	0	938	491	421	602	725	1,001	204
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- preț mediu (p)	158	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- valoare = QPF x p	159	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8		Plăți restante	161	0	0	0	0	0	25,000	40,000	55,000	
9		Creanțe restante, din care:	162	0	0	0	47,000	50,000	60,000	65,000	85,000	181
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0	0	0	47,000	50,000	60,000	65,000	85,000	181
		- de la operatori cu capital privat	164	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- de la bugetul de stat	165	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- de la bugetul local	166	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- de la alte entități	167	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	0	0		25,500	67,800	0	0	0	0
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf OUG nr. 29/2017 din:	169	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- alte rezerve	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- rezultatul reportat	171	0	0	0	0	0	0	0	0	0

*) 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

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

Anexa nr.3 la H.C.L.nr. _____

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2024 AL SOCIETĂȚII TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.

Gradul de realizare a veniturilor totale

MII LEI

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2022		%	Prevederi an precedent 2023		%
		Aprobat	Realizat	4=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*, din care:	0	0	0	106,963	109,397	102
1.	Venituri din exploatare*)	0	0	0	106,963	109,397	102
2.	Venituri financiare	0	0	0	0	0	

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

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2024
AL SOCIETĂȚII TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.

Mii Lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (2023)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/Pre liminat	An curent (2024)	An 2025	2026
				4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		3,108	152	555	430	400
	1	Surse proprii, din care:		24	152	555	430	400
		a) amortizare		24	16	75	80	90
		b) profit			136	480	350	310
	2	Alocații de la buget		3084				
	3	Credite bancare, din care:						
		a) interne						
		b) externe						
	4	Alte surse, din care:		0	0		0	0
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		3,108	153	555	430	400
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (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)						
	2	Investiții noi, din care:		2,657	0	169	180	120
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		2,657	0	169	180	120

	1.Studii SPF și SF		250	0	25		
	Înlocuire transformatoare de curent și tensiune la grupurile de măsurare energie electrică de decontare, celulele de transformator TGA și TGB110/6 kV pentru încadrarea în cerințele Codului de măsură pentru consumator de categoria A pentru cele 2 puncte de măsură de decontare din incinta stației de 110 kV CET Palas:TGA, TGB"	Trim.II 2023	50		25		
	Realizarea unei stații de reglare/masă și conductă de alimentare cu gaz a CET Palas, din rețeaua Transgaz		200				
	2.Imobilizari necorporale(softuri,etc.)	Trim.I,II,III,IV	0	0	144	180	120
	3.Lucrări de investiții	Trim.IV.2023	2407	0	0	0	0
	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)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		0	0	0	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrative-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:				0	0	0
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	Trim.III și IV.2023	451	153	386	250	280
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0		0	0	0
	a) interne						
	b) externe						

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2024 AL SOCIETĂȚII TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.

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

MII LEI

Nr.crt.	Termen de realizare	la 31.12.2023		an curent 2024		an 2025		an 2026		
		Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		
		Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	
0	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante									
	Măsura nr.1 - Reducerea creanțelor, prin creșterea gradului de încasare de la Termoficare Constanța S.R.L.	Trim.II	x	x	0	4,960		3,195		1,092
	Măsura nr.2 - Înregistrarea pe venituri a penalităților încasate pentru plata cu întârziere a creanțelor	Trim. IV			1,500			10		
	Măsura nr.3 Înregistrarea de venituri suplimentare ca urmare a creșterii producției față de anul 2023				125,980					
	TOTAL Pct.I				127,480	4,960	0	3,195	10	1,092
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct.I									
	Cauza nr.1 - Creșterea cheltuielilor și a plăților restante cu dobânda la creditul contractat cu B.C.R. pentru achiziționarea de combustibil conform OUG nr.41/2023.	Permanent			-4,960	-4,960		-3,203		-1,080
	Cauza nr 2 - Creșterea cheltuielilor și a plăților restante datorită obligației de a achiziționa certificate emisii de gaze cu efect de seră.	Permanent				-55,000	-8			
	Cauza nr.3 - Creșterea cheltuielilor ca urmare a creșterii producției față de anul 2023	Permanent			-127,084					
	TOTAL Pct.II		X	X	-132,044	-59,960	-8	-3,203	0	-1,080
Pct. III			13,730	0	-4,564	-55,000	-8	-8	10	12
	Rezultat(rd.22/Anexa 1) / Plăți restante(rd.56/Anexa 1)		13,730	0	9,166	55,000	9,174	55,008	9,184	55,020

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
PRIMAR
Nr. 39793 / 23 . 02 . 2024

REFERAT DE APROBARE

Văzând prevederile:

- Ordonanței 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare,
- Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.3818/10.01.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia cu modificările și completările ulterioare,
- Legii nr.421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024,
- Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate,
- Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare,
- Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare,

Luând în considerare:

- H.C.L. nr.111/30.03.2023 privind aprobarea gestiunii directe a serviciului public de alimentare în sistem centralizat cu energie termică a municipiului Constanța – activitatea de producere a energiei termice către societatea Termocentrale Constanța S.R.L.,
- H.C.L. nr.294/21.07.2023 privind modificarea și completarea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare în sistem centralizat cu energie termică - activitatea de producere a energiei termice nr.83495/27.04.2023 aprobat prin HCL nr.111/2023.
- Propunerea de B.V.C. pentru anul 2024 al societății Termocentrale Constanța S.R.L. ce cuprinde următoarele anexe:

Anexa nr.1 – Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 și estimările bugetului de venituri și cheltuieli pentru anii 2025 și 2026;

Anexa nr. 2 – Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;

Anexa nr. 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale;

Anexa nr. 4 – Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;
Anexa nr. 5 – Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

În temeiul prevederilor art. 136 alin.(1) și alin(8) lit.(a) din Ordonanța de urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, inițiez proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al societății Termocentrale Constanța S.R.L..

PRIMAR,

VERGIL CHIȚAC



Termocentrale Constanța S.R.L.

Sediul social în Municipiul Constanța, Județul Constanța
B-dul. Aurel Vlaicu nr. 123, 900075
J13/2667/2022; C.U.I.: RO 46549920
Tel. 0241 585 300; Fax 0241 693 916; e-mail: office@cetpalas.ro
COD IBAN RO19BTRLRONCRT0662677901 Banca Transilvania



NR 1040 / 23.02.2024

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Termocentrale Constanța S.R.L. pentru anul 2024

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L., cu sediul în municipiul Constanța, B-dul Aurel Vlaicu nr.123, a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța sub numărul J13/2667/2022, ca urmare a H.C.L.M. Constanța nr.255/30.05.2022 *privind înființarea societății Termocentrale Constanța S.R.L. în vederea preluării activelor funcționale de la Electrocentrale Constanța S.A. pentru producerea de energie termică necesară SACET al municipiului Constanța și a celor 45 de centrale termice de bloc și 3 centrale de cvartal pe gaze naturale, aparținând domeniului public și privat al unității administrativ teritoriale municipiul Constanța, având ca Asociat Unic - unitatea administrativ teritorială Municipiul Constanța.*

Prin H.C.L. nr.111/30.03.2023 Municipiul Constanța a aprobat gestiunea directă a serviciului public de alimentare în sistem centralizat cu energie termică a municipiului Constanța - activitate de producere a energiei termice către societatea Termocentrale Constanța S.R.L., în data de 27.04.2023 semnându-se Contractul de delegare directă a gestiunii nr. 83495/27.04.2023.

Activitatea de producere a energiei termice a fost începută în data 01.07.2023, după preluarea în administrare, în prima etapă, a centralelor de cvartal și a centralelor de bloc, pentru care societatea a obținut Licența nr. 2404/11.07.2023 pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei termice.

În vederea preluării în administrare a activului funcțional Centrala electrică de termoficare CET Palas de către societatea Termocentrale Constanța S.R.L., urmare H.C.L.M. Constanța nr. 294/21.07.2023, a fost încheiat Actul adițional nr.1 la Contractul de delegare directă a gestiunii nr. 83495/27.04.2023 și Procesul verbal de predare-preluare a acestuia.

Prin H.C.L. nr.111/30.03.2023 Municipiul Constanța a aprobat gestiunea directă a serviciului public de alimentare în sistem centralizat cu energie termică a municipiului Constanța - activitate de producere a energiei termice către societatea Termocentrale Constanța S.R.L., în data de 27.04.2023 semnându-se Contractul de delegare directă a gestiunii nr. 83495/27.04.2023.

Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă instrumentul de programare și analiză pe termen mediu a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate.

În conformitate cu prevederile Ordonanței 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și

completările ulterioare, societatea Termocentrale Constanța S.R.L. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul curent (2024) și estimări pentru următorii 2 ani (2025-2026) însoțit de anexele de fundamentare a acestuia în formatul și structura aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare și cele ale Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 și estimările pentru perioada 2025-2026 s-a efectuat având în vedere Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/30.12.2019, care prevede că: "la estimarea indicatorilor economico-financiari pentru anul curent, se va avea în vedere nivelul preliminar/realizat al acestora din anul precedent sau nivelul realizat din ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale în vigoare, după caz", cât și de încadrarea în prevederile art. 73 din Legea nr. 421/28.12.2023 a bugetului de stat pe anul 2024, atât din punct de vedere a majorării cheltuielilor de natură salarială față de nivelul prevăzut și aprobat în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023, cât și a corelațiilor prevăzute la art. 73 alin.1-15.

Fundamentarea propunerii de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 și estimările pentru perioada 2025-2026 s-au efectuat pe baza principiului „prudenței” și al ”continuității activității”, în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități.

La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli s-au avut în vedere:

- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia,
 - 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
 - Legea nr. 421/29.12.2023– a bugetului de stat pe anul 2024;
 - Prevederile O.G. nr. 94/2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare;
 - Prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal în cu modificările și completările ulterioare;
 - Realizările preliminate ale societății privind execuția B.V.C. pe anul 2023
 - Prevederile Contractului Colectiv de Muncă al societății Termocentrale Constanța S.R.L. în vigoare;
 - Propunerile compartimentelor de specialitate din cadrul societății pentru anul 2024 privind programele de producție, achiziții, mentenanță, investiții, protecția mediului, formare profesională, asigurarea riscului, etc., aprobate de consiliul de administrație în sedința C.A. din data de 25.01.2024, conform Hotărârii nr.76;
 - Legislația și reglementările în vigoare;
 - Prețurile energiei termice produse în centrala CET Palas, centralele termice de bloc și de cvartal aparținând unității administrative teritoriale municipiul Constanța date în administrare societății Termocentrale S.R.L., pentru perioada noiembrie 2023- octombrie 2024 pentru consumatorii casnici și noncasnici, transmise către A.N.R.E. pentru avizare;
- Proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024 a fost supus controlului financiar de gestiune, conform prevederilor H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea

normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a activității de control financiar de gestiune, fiind avizat favorabil.

Fundamentarea indicatorilor din propunerea de B.V.C. pe anul 2024 cuprinde următoarele anexe:

Anexa nr. 1 – Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 și estimările bugetului de venituri și cheltuieli pentru anii 2025 și 2026;

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

Anexa nr. 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale;

Anexa nr. 4 – Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;

Anexa nr. 5 – Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Anexa nr. 1- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 este întocmit având în vedere următorii indicatori conform machetei de buget:

I. Venituri totale în valoare de 232.225 mii lei, din care:

1. Venituri totale din exploatare în valoare de 232.225 mii lei,
2. Venituri financiare în valoare de 0 mii lei ,

II. Cheltuieli totale în valoare de 229.813 mii lei, din care:

1. Cheltuieli de exploatare în valoare de 223.493 mii lei, din care:
 - A. Cheltuieli cu bunuri și servicii în valoare de 164.783 mii lei,
 - B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate în valoare de 30.757 mii lei,
 - C. Cheltuieli cu personalul în valoare de 27.555 mii lei,
 - D. Alte cheltuieli de exploatare în valoare de 399 mii lei.
2. Cheltuieli financiare în valoare de 6.320 mii lei.

III. Rezultatul brut (profit/pierdere) este în valoare de 2.412 mii lei.

IV. Impozit pe profit în valoare de 386 mii lei.

V. Profit/Pierdere netă în valoare de 2.026 mii lei.

1. Rezerve legale în valoare de 101 mii lei
2. Alte rezerve reprezentând facilități fiscale 0 mii lei

VIII. Surse de finanțare a investițiilor în valoare de 555 mii lei.

IX. Cheltuieli pentru investiții în valoare de 555 mii lei.

X. Date de fundamentare:

1. Număr de personal prognozat la finele anului: 232 față de organigramă, care prevede un număr de 239 de salariați;
2. Număr mediu de salariați total:232
3. Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială este de 9.339 lei;
4. Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat, este de 9.318 lei;
5. Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu este de 1.001 mii lei/persoană;
6. Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu, recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat, este de 1.001 mii lei/persoană;
7. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale: 990 lei;
8. Plăți restante în valoare de 55.000 mii lei;
9. Creanțe restante în valoare de 85.000 mii lei.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli a fost întocmit având la bază un program de funcționare a centralei CET Palas în regim de centrală termică, fără producție de energie electrică și programul de funcționarea al centralelor termice de cvartal și de bloc.

Fundamentarea veniturilor și cheltuielilor are la bază programele de producție, achiziții, mentenanță, investiții, protecția mediului, formare profesională, asigurarea riscului, etc..

Fundamentarea veniturilor

I. Venituri totale în valoare de 232.225 mii lei, din care:

1) Venituri din exploatare în valoare de 232.225 mii lei, din care:

a) Venituri din producția vândută în valoare de 231.253 mii lei.

a1) Veniturile din vânzarea produselor în valoare de **229.633 mii lei** din care:

- Venituri din energie termică produsă și livrată de centralele de bloc și cvartal în valoare de 7.384 mii lei, pentru o cantitate livrată de 11.086 Gcal;

- Venituri din energie termică produsă și livrată de centrala CET Palas în valoare de 202.407 mii lei, pentru o cantitate livrată de 331.184 Gcal;

- Venituri din vânzarea apei dedurizate - apă de adaos în valoare de 18.342 mii lei pentru o cantitate livrată de 1.280.000 tone;

- Venituri din servicii de neutralitate în valoare de 1.500 mii lei;

a2) Venituri din servicii de conexiune în stația electrică de 110 KV în valoare de **1.500 mii lei**;

a3) Venituri din redevențe și chirii în valoare de **120 mii lei**;

f) Alte venituri din exploatare în valoare totală de 973 mii lei, care reprezintă:

f1) Venituri din dobânzi și penalități contractuale în valoare de **960 mii lei**;

f5) Venituri din variația stocurilor ca urmare a recondiționărilor de piese cu forțe proprii în valoare de **13 mii lei**.

Volumul și structura veniturilor totale cuprinse în propunerea de B.V.C. pe anul 2024 au fost fundamentate ținând seama, în principal de:

✓ Cantitatea de energie termică programată a fi livrată consumatorilor în anul 2024 de 342.270 Gcal din centrala CET Palas, centralele termice de bloc și de cvartal, conform Anexa nr.2

✓ Prețurile energiei termice produse în centrala CET Palas, centralele termice de bloc și de cvartal aparținând unității administrative teritoriale municipiul Constanța date în administrare societății Termocentrale S.R.L., pentru perioada noiembrie 2023 - octombrie 2024 pentru consumatorii casnici și noncasnici, transmise către A.N.R.E. pentru avizare

	UM	Cantitate	Preț lei/MWh	Valoare mii lei
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE				232.226
a.1) Venituri din vânzarea produselor				231.253
a.1.1 Energie termică livrată Termoficare Constanța S.R.L. și U.M.C.	Gcal	342.270		209.790
- din centrale termice de cvartal 01-31.12.2024	Gcal	6,605	2,082	4,293
pentru consumatorii casnici ianuarie-martie, noiembrie-decembrie 2024	Gcal	4.936	622.96	3,075
pentru consumatorii casnici aprilie -octombrie 2024	Gcal	1.363	729.91	995

pentru consumatori noncasnici ianuarie-decembrie 2024	Gcal	306	729.01	223
- din centrale termice de bloc 01-31.12.2024	Gcal	4.481		3.091
pentru consumatorii casnici ianuarie-martie, noiembrie-decembrie 2024	Gcal	3.445	664.48	2.289
pentru consumatorii casnici aprilie -octombrie 2024	Gcal	1.009	773.49	780
pentru consumatori noncasnici ianuarie-decembrie 2024	Gcal	27	773.49	21
- din centrala CET Palas total din care:	Gcal	331,184		202,407
pentru consumatorii casnici ianuarie-martie, noiembrie-decembrie 2024	Gcal	187.016	522.58	97.731
pentru consumatorii casnici aprilie -octombrie 2024	Gcal	82.114	726.07	59.621
pentru consumatori noncasnici ianuarie-decembrie 2024	Gcal	62.054	726.07	45.056
a.1.2 Venituri din vânzare apă de adaos	tone	1.280.000	14.33	18.342
a.1.3 Venituri din neutralitate	MWh			1.500
a.2) Venituri din servicii de conexiune				1,500
a.3) venituri din redevențe și chirii				120
f.1) venituri din variația stocurilor				13
f.2) venituri din dodânzi și penalități contractuale				960

2) - Venituri financiare în valoare de 0 mii lei.

Fundamentarea cheltuielilor

Volumul și structura cheltuielilor totale cuprinse în propunerea de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024 în valoare de 229.813 mii lei, au fost prognozate în funcție de producția programată a fi realizată și de cheltuielile estimate a se realiza pe perioada anului 2024

II. Cheltuieli totale în valoare de 229.813 mii lei, din care:

1) Cheltuieli de exploatare în valoare totală de 223.493 mii lei, din care:

A) Cheltuieli cu bunuri și servicii în valoare de 164.783 mii lei, din care:

A1) Cheltuieli privind stocurile în valoare totală de 161.331 mii lei, din care:

a) Cheltuieli cu materiile prime în valoare de 128.954. mii lei, reprezentând gaze naturale pentru o cantitate de 522.510,076 MWh, din care 16.798,885 MWh pentru centralele termice de cvartal și de bloc și 505.711,191. MWh pentru consumul CET Palas, conform Anexa nr.2.2.

Valoarea totală a gazelor naturale este de 128.954. mii lei compusă din:

- ✓ furnizare gaze naturale pentru populație în valoare de 93.469 mii lei;
- ✓ furnizare gaze naturale pentru consumatori noncasnici în valoare de 22.527 mii lei;
- ✓ transport gaze naturale de S.N.T.G.N.Transgaz S.A. în, valoare de 4.280 mii lei;
- ✓ distribuție gaze naturale în valoare de 8.678 mii lei;

Conform legislației în vigoare la prețul de cumpărare a gazelor naturale din producția internă, achiziționate de la producători pentru consumatori casnici PET, se adaugă:

- tariful de rezervare capacitate la intrarea în SNT dinspre perimetrele de producție, La prețul de cumpărare a gazelor naturale din depozite de înmagazinare (din producția internă) achiziționate de la producători pentru consumatori casnici PET se adaugă:
- tariful de rezervare capacitate la intrarea în SNT dinspre perimetrele de producție,

- tariful de rezervare capacitate de ieșire din SNT spre depozitele de înmagazinare subterane, tarifele prestării serviciilor de înmagazinare subterană (tarif de rezervare de capacitate aferent serviciilor de înmagazinare subterană, tarif de injecție și tarif de extracție a gazelor naturale).

Contravaloarea accizelor pentru gazele naturale utilizate pentru încălzire, în scop comercial, la capacitățile de producere, sunt incluse în cheltuielile cu materii prime (gaze naturale). Conform contractelor, furnizorii înscriu în factura de gaze și accizele corespunzătoare, aceștia efectuând declararea și virarea accizei către bugetul de stat.

b) Cheltuieli cu materiale consumabile în valoare de 3.059 mii lei, din care:

- ✓ **cheltuieli cu reactivi chimici** în valoare de **2.296 mii lei din care:** (sodă caustică, acid clorhidric, sare gemă în valoare de **2.237 mii lei**, apă amoniacală, hidrat de hidrazină, reactivi de laborator, clorură de amoniu, amoniac tehnic, amoniac soluție, paradimetil benzaldehidă, polifosfat de sodium, agenți de dedurizare sub formă de tablete, molibdat de amoniu, etc. în valoare de **56 mii lei**, sare gemă marină maruntă neiodată pentru centalele de bloc în valoare de **3 mii lei**);
- ✓ **cheltuieli cu materiale ce constau în uleiuri pentru motoare** 10W40, T90, ATF, 5W40, SAE 10W30, SAE 15W40, Uleiuri pentru sisteme hidraulice și pentru alte utilizări (H46, L150, K100, ulei amestec pentru motociclete, spray WD40, vaselină Li Ca 3, Li Ca 2), propan în butelii, butelie cu freon R 407C, butelii cu oxigen, etc. în valoare de **63 mii lei**
- ✓ **materiale igienico-sanitare** prevăzute de Legea 319/2006 a sănătății și securității în muncă (săpun, detergent, apă minerală, lapte praf, etc.) în valoare de **73 mii lei**,
- ✓ **alte materiale consumabile necesare desfășurării activității în valoare de 260 mii lei** respectiv (electrozi, sârmă sudură, conducte de abur și apă, țeavă trasă/sudată diverse dimensiuni, garnituri de etanșare, garnituri bumbac grafitat fără inserție și cu inserție diverse dimensiuni, piulițe diferite dimensiuni, bolțuri și șuruburi diferite dimensiuni, diluant, vopsea, spumă etanșare poliuretanică, coturi, profile T și accesorii pentru țevi, garnituri de conducte, materiale pentru izolație termică (vată minerală, membrană bituminată ardezie), lavete bbc., lavete microfibră, material electrice etc.)

b1) piese de schimb necesare lucrărilor de întreținere și reparații în valoare de 213 mii lei din care: robineti și vane oțel/cauciucate diverse dimensiuni în valoare de **56 mii lei**, piese de schimb pentru centralele de bloc și cvartal în valoare de **100 mii lei** (piese pentru pompele din centralele termice, centrifuge, sisteme de recuperare a căldurii, pompe de apă etc.), alte piese de schimb - accesorii în valoare de **57 mii lei**.

b2) cheltuieli cu combustibilul netehnologic în valoare de 154 mii lei ce constau în achiziționarea unei cantități de 6.000 litri de benzină standard 95 și motorină standard 15.600 litri conform tabel:

Denumire mijloc auto	Benzină litri/lună	Motorină litri/lună
Autoturism Opel Combo	300	
Benzină motopompe P.S.I., motoferăstrău, drujbă	200	
Încărcător Fadromă		500
Macara Telemac		200
Autoturism Dacia Duster		200
Autospecială P.S.I. și motostivuitoar		200
Autoturism Skoda Fabia		200
Total lunar	500	1,300
Total anual	6,000	15,600

Toate cheltuielile cu materialele consumabile prevăzute în B.V.C. pe anul 2024 reprezintă contravaloarea produselor prevăzute în planul de achiziții, produse care sunt utilizate pentru buna desfășurare a activității de exploatare.

Menționăm că programul de mentenanță reprezintă un plafon minimal, care încearcă să acopere lucrările absolut necesare a se executa în anul 2024.

De menționat că, aceste valori estimate pentru 2024 sunt cu mult mai mici decât necesarul real, pe fondul unei scăderi continue anuale a cheltuielilor de reparații din considerente financiare.

c) Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar în valoare de 364 mii lei din care 193 mii lei reprezintă scule și dispozitive, echipamente de protecție, calculatoare, imprimante, etc. necesare desfășurării activității ce vor fi achiziționate (prin vânzare la pachet) de la Electrocentrale Constanța S.A. având în vedere preluarea în administrare a activului funcțional și 172 mii lei echipament de protecție (salopete încălțăminte de protecție, haine vătuite de iarnă, mănuși lăcătuș, sudor, antiacide, fochist etc., căști de protecție, ssd, hdd interni și externi, ups, detectoare de incediu, anvelope, extincatoare portabile, sisteme de respirație pentru intervenție în caz de incendiu, echipament de protecție pompieri, scule și dispozitive pentru situații de urgență, etc., prevăzute în planul de achiziții pe anul 2024.

d) Cheltuieli privind energia electrică și apa brută prevăzute pentru anul 2024 în valoare totală de 28.954 mii lei din care: (energia electrică 11.801 mii lei și apa brută 17.153 mii lei) utilizate în scopuri tehnologice. Întrucât unitatea funcționează în regim de centrală termică, este necesară achiziționarea energiei electrice de la terți.

Energia electrică în valoare de 11.801 mii lei, reprezintă achiziționarea pentru consumul propriu tehnologic al centralei CET Palas și a centralelor de bloc și de cvartal a unei cantități de 13.439,335 MWh, cu un preț mediu de 0,87880 lei/MWh.

Apa tehnologică în valoare de 17.153 mii lei este determinată de achiziționarea cantității de 1.536.000 tone apă brută pentru apă dedurizată cu un preț de 7,34 lei/t și canalizare 256.000 tone cu un preț de 6,56 lei/t și o cantitate de 159.057 tone de apă brută pentru apă demineralizată la un preț de 7,34 lei/t și o canalizare 127.245 tone la un preț de 6,56 lei/t.

Tarifele RAJA Constanța sunt avizate de către A.N.R.S.C. (Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice) prin Decizia nr. 167/20.11.2023.

A2) Cheltuieli privind serviciile executate de terți în valoare totală de 1.132 mii lei, din care:

a) Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile (serv. terți) în valoare de 1.071 mii lei sunt formate din:

- Lucrări de reparații la centrala CET Palas în valoare de **833 mii lei** din care:
 - ✓ valoarea de **750 mii lei** cuprinde servicii de reparare a sistemului de monitorizare emisii CAF2, CAF3, înlocuire a 2 analizoare concentrație pulberi, analizoare concentrație gaze, aplicație de monitorizare mediu, reabilitare sisteme monitorizare emisii poluante CAI 3,
 - ✓ valoarea de **50 mii lei** lucrări de refacere izolații și sistem colectare ape pluviale,
 - ✓ valoarea de **33 mii lei** lucrări la înălțime cu alpiniști,
- Lucrări de reparații la 45 de centrale termice de bloc și 3 centrale de cvartal pe gaze naturale, aparținând domeniului public și privat al unității administrativ teritoriale municipiul Constanța în valoare de **178 mii lei** reprezentând:
 - ✓ reparații PRAM și AMC la instalațiile aferente cazanelor și automatizărilor din centralele termice de cvartal și de bloc în valoare de **69 mii lei**,
 - ✓ înlocuire piese, vase expansiune, vase stocatoare, armături, și alte piese din centralele termice de bloc și cvartal în valoare de **40 mii lei**,

✓ servicii de reparații pompe de circulație la centralele termice de bloc și cvartal în valoare de **69 mii lei**.

- Servicii de întreținere și reparații autovehicule în valoare de **20 mii lei**,
- Alte lucrări de reparații în valoare de **40 mii lei** (înlocuire porțiuni de rețea internă de termoficare, reparat sisteme de distribuție la instalația de dedurizare, etc.).

Anumite servicii nu pot fi executate decât cu forțe terțe datorită calificărilor de personal, autorizări, drepturi de proprietate asupra softurilor etc. (izolații termice, reparații contori de energie termică, expertize recipienti și conducte, revizii instalații de avertizare și stingere incendii, întreținere rețea calculatoare).

Toate aceste lucrări fac parte din programul de mentenanță pe anul 2024, prin care se urmărește asigurarea unei stări tehnice corespunzătoare și o creștere a gradului de rezervare a instalațiilor de producere a energiei termice, a instalațiilor de tratare a apei, dar și a altor lucrări care concurează strâns la o bună funcționare a acestor instalații, precum și obligația de a menține într-o stare de funcționare capacitățile de producere a energiei termice.

b) Cheltuieli privind chiriile (către operatori cu capital privat) în valoare de 34 mii lei, din care:

- închiriere utilaje și echipamente de construcții pentru secția PRAM-AMC Exploatare și Secția Chimică în valoare de **8 mii lei**, utilaje și dispozitive ce nu se regăsesc în dotarea societății,
- închiriere centrală telefonică în valoare de **7 mii lei**,
- închiriere dozatoare apă necarbonată și filtre purificatoare apă în valoare de **16 mii lei**,
- închiriere pubele de gunoi în valoare de **3 mii lei**.

d) Cheltuielile cu primele de asigurare în valoare de 124 mii lei, constau în achiziția polițelor de asigurare R.C.A. și CASCO pentru mijloacele auto din dotare (asigurările R.C.A. la macara Telemac 12,5t, autoîncărcător Fadromă, autoturism Duster, Opel Combo, Skoda Fabia, asigurare CASCO la autoturism Duster și asigurarea obligatorie pentru serviciul civil de pompieri în valoare de 27 mii lei și asigurare de răspundere civilă profesională, în conformitate cu normele privind asigurarea riscurilor profesionale cinform art.47¹ din Ordonanța de urgență nr.109/2011 cu modificările și completările ulterioare în valoare de 97 mii lei.

A3) Cheltuieli cu alte servicii executate de terți în valoare totală de 2.225 mii lei, din care:

b) cheltuieli privind comisioane și onorarii din care consultanța juridică în valoare de 30 mii lei,

c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate în valoare de 7 mii lei reprezintă cheltuieli de protocol conform sumelor prevăzute în contractele de mandat ale directorilor,

e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane în valoare de 12 mii lei, reprezintă cheltuielile de transport pentru personalul care asigură întreținerea centralelor de bloc și de cvartal de la locul de la și până la locul de muncă și alte cheltuieli de transport aferente aprovizionării de materiale.

f) cheltuieli de deplasare, în valoare totală de 16 mii lei,

Aceste cheltuieli sunt necesare pentru decontarea cheltuielilor de deplasare și diurnă a salariaților care vor participa la diverse instruirii, negocieri de contracte, ședințe privind piața de echilibrare a gazelor naturale, precum și pentru depunerea de documente la anumite instituții, aprovizionarea cu materiale etc.

g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații în valoare de 23 mii lei ce cuprind cheltuieli cu telefonia fixă și mobilă, internet în valoare de **12 mii lei** și cheltuieli poștale și de curierat în valoare de **11 mii lei**.

h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate în valoare de 11 mii lei sunt estimate în funcție de numărul de operațiuni bancare ce urmează a fi derulate de societate prin emiterea de ordine de plată către furnizori pentru stingerea datoriilor.

i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți în valoare de 1.085 mii lei, din care:

i1) cheltuieli cu paza în valoare de 937 mii lei,

i2) cheltuielile cu întreținerea tehnicii de calcul - 67 mii lei, care constau în servicii de creare, întreținere, găzduire site, servicii de soft și hard pentru rețeaua de calculatoare, servicii de întreținere aplicație informatică, suport tehnic de urmărire a lucrărilor de construcții și instalații DOCLIB, suport tehnic SCADA.

i3) cheltuielile cu pregătirea profesională în sumă de 42 mii lei sunt cheltuieli ce asigură pregătirea persoanelor cărora le expiră atestatele, legitimațiile și autorizațiile obligatorii, și instruirile obligatorii prevăzute de legislația în vigoare pe diverse domenii de activitate necesare în vederea desfășurării activității societății.

i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale în valoare de 15 mii lei.

i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 cu modificările ulterioare, în valoare de **15 mii lei**,

i7) cheltuieli cu anunțuri în presă privind organizarea de concursuri de angajare, anunțuri de licitații, de prelungire autorizații, publicarea unor documente conform legislației în vigoare, în valoare de **9 mii lei**,

j) alte cheltuieli în valoare de 1.041 mii lei (servicii de efectuare măsurători emisii de poluanți, servicii de salubritate, servicii de internet, reînnoiri atestate, servicii ISCIR, servicii medicale, servicii asistență tehnică acordată de alte unități, monitorizare mediu, audit financiar, audit energetic, măsurători PRAM, verificare instalații INSEMEX, recertificare SMI, revizii întrerupători 110KV, revizii și verificări tehnice pentru instalațiile de utilizare gaze naturale,etc.) prevăzute și aprobate în planul de achiziții, necesare desfășurării activității în parametrii normali.

B) Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate în valoare de 30.757 mii lei, reprezintă:

b) cheltuieli cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice în valoare de 40 mii lei.

Redevența este de 0,1 lei pentru fiecare MWh de energie termică vândută și va fi plătită în contul Delegatarului, pe bază de factură emisă de Delegatar până la data de 15 ianuarie, și va fi plătită până la data de 25 ianuarie a anului curent pentru anul precedent.

c) cheltuieli cu taxe de licență și servicii de monitorizare în valoare de 376 mii lei, din care:

- contribuția anuală A.N.R.E., conf. Ordinului nr. 140/2022 în valoare de **246 mii lei**,
- tarif practicare de OPCOM pentru servicii de raportare a datelor fundamentale privind energia electrică și gaze naturale către A.C.E.R. în valoare de **12 mii lei**,

- servicii de raportare contracte stabilite înafara pieței organizate în valoare de **8 mii lei**,
- alte taxe autorizare în valoare de **8 mii lei**,

- tarif de monitorizare de 0,1% din veniturile totale stabilite prin situațiile financiare anuale ale societății aprobate pentru anul precedent, stabilite anual prin ordin al președintelui AMEPIP în valoare de **102 mii lei**.

d) cheltuieli cu taxe de autorizare în valoare de 7 mii lei – reprezintă tarife de aprobare a Planului de monitorizare și raportare a emisiilor de gaze cu efect de seră (GES) , taxă de administrare registrul unic – emisii de gaze cu efect de seră, taxa autorizație gospodărirea apelor, taxe de mediu și alte cheltuieli cu autorizații în sumă de **7 mii lei**.

e) cheltuieli cu taxe de mediu în valoare de 29.419 mii lei reprezintă „Achiziționarea de credite de emisii de gaze cu efect de seră (CO₂)” și alte taxe de mediu din care:

1. Certificate CO2 în valoare de 29.414 mii lei,

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. se supune prevederilor Hotărârii de Guvern nr. 780/2006 privind stabilirea schemei de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră, cu modificările și completările ulterioare, ca operator ce deține o instalație care generează astfel de emisii. „Autorizația privind emisiile de gaze cu efect de seră nr. 4/01.02.2021, valabilă pentru perioada 2021-2030”, Agenția Națională pentru Protecția Mediului (ANPM) obținută de Electrocentrale Constanța S.A. care a fost transferată către noul operator respectiv Termocentrale Constanța S.R.L..

În funcție de cantitatea de combustibil estimată a se consuma în anul 2024, rezultă o cantitate de emisii de gaze cu efect de seră de circa 92.682,89 tone CO₂. Pentru anul 2024 societatea Termocentrale Constanța S.R.L. are alocate cu titlu gratuit un număr de 21.802 certificate CO₂.

Termocentrale Constanța S.R.L. are de achiziționat pentru anul 2024 un nr. de 70.878,89 CO₂, (1 tona CO₂ = 1 certificat GES) la un preț de aproximativ 83 Eur/certificat cu o valoare de 29.414 mii lei.

2. Fond de mediu în valoare de 5 mii lei,

f) cheltuieli cu alte impozite și taxe în valoare de 915 mii lei care cuprinde:

- cheltuielile cu impozitele și taxele locale în sumă de 569 mii lei;
- fondul pentru persoane cu handicap în sumă de 344 mii lei;
- Tramă stradală și rovinietă pentru mijloacele de transport din dotare în valoare de 2 mii lei mii lei.

Cheltuielile cu personalul

Termocentrale Constanța S.R.L. a prevăzut în B.V.C. pe anul 2024, cheltuieli cu personalul în valoare de 27.555 mii lei față de 9.890 mii lei realizat în 2023, cu o creștere de 17.665 mii lei, creștere care se datorează având în vedere că în anul 2023, cheltuielile cu personalul relizat/preliminat, cuprinde cheltuielile cu personalul ce deservește centralele de bloc și centralele de cvartal pe o perioadă de 6 luni respectiv 01.07-31.12.2023, iar personalul care deservește centrala CET Palas pentru o perioadă de 5 luni începând cu data de 01.08-31.12.2023 și a modificării indemnizațiilor contractelor Constanța S.R.L. de mandat a membrilor Consiliului de Administrație și a directorilor executivi, începând cu 01.08.2023.

C) Cheltuielile cu personalul sunt în sumă de 27.555 mii lei, care cuprind cheltuielile de natură salarială, cheltuielile aferente contractelor de mandat și cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator, astfel:

C0) Cheltuielile de natură salarială în sumă de 26.000 mii lei cuprind cheltuielile cu salariile și bonusurile.

C1) Cheltuieli cu salariile în sumă de 23.502 mii lei, astfel:

- a) salarii de bază în valoare de **16.428 mii lei;**
- b) sporuri, adaosuri și alte bonificații aferente salariului de bază în valoare de **6.492 mii lei;**
- c) alte bonificații în valoare de **297 mii lei.**

C2) Bonusuri în valoare totală de 2.498 mii lei, din care:

a)- *cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal* - fundamentarea sa făcut în limita a 2,209%din cheltuiala cu salariile, în conformitate cu art. 25. Alin. 3 lit.b. din Codul fiscal (23.502.362*2,209%), respectiv suma de **519 mii lei**;

b)- *tichete de masă de 30 lei/zi* în valoare de **1.608 mii lei** an, conform art.3.57 din C.C.M, având în vedere aprobarea de către Guvernul României a memorandumului cu tema "Exceptarea operatorilor economici care prestează servicii comunitare de utilități publice reglementate de Legea serviciilor comunitare de utilități publice nr.51/2006, republicată , de la aplicarea prevederilor art.XL și art.XLI cuprinse în Secțiunea a-2-Măsurile referitoare la disciplina economico-financiară a operatorilor economici din Capitolul III-Măsurile pentru disciplina economico-financiară, al Legii nr.296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung".

c) - vouchere de vacanță în valoare de 1600 lei/salariat, cf. Legii nr. 296/2023 în valoare de **371mii lei**.

C3) Alte cheltuieli cu personalul sunt 0 mii lei.

C4) Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control în valoare de 1.012 mii lei, din care:

a) **cheltuieli privind remunerația pentru directorii executivi în sumă de 714 mii lei**, reprezentând indemnizație fixă conform contractelor de mandate astfel:

- cheltuieli privind remunerația pentru directorului general este calculată la nivel de 3 ori (trei) media pe ultimele 12 luni a câștigului brut lunar din ramura "producția și furnizarea de energie electrică și termică, gaze, apă caldă și aer condiționat –cod CAEN 35", care în conformitate cu Comunicatul nr. 11/12.01.2024 al Institutului Național de Statistică este în limitele prevăzute de art.38 alin.2 din Ordonanța de Urgență nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,

- iar pentru directorul economic este de 2,5 ori (de două ori și cinci) media pe ultimele 12 luni a câștigului brut lunar din ramura „producția și furnizarea de energie electrică și termică, gaze, apă caldă și aer condiționat –cod CAEN 35”, care în conformitate cu Comunicatul nr. 11/12.01.2024 al Institutului Național de Statistică, este în limitele prevăzute de art.38 alin.2 din Ordonanța de Urgență nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Conform INS nr.11/12.01.2024 câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică este de 10.544 lei

b) **cheltuieli aferente Consiliului de Administrație în sumă de 256 mii lei** din care: remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație în sumă totală de 256 mii lei, reprezentând indemnizație fixă și

c) **cheltuieli cu renumerația secretarului Consiliului de Administrație în sumă de 16 mii lei**.

Indemnizația fixă a Consiliului de Administrație a fost stabilită prin H.C.L nr.369/31.08.2023 în cuantum de 4.273 lei brut/lună.

Secretarul Consiliului de Administrație are o indemnizație de 1.371 lei brut/lunar.

C5) Cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru muncă în sumă totală de 550 mii lei.

D) Alte cheltuieli de exploatare în sumă totală de 399 mii lei, sunt determinate în principal de:

- a) Cheltuielile cu majorări și penalități în valoare totală de 324 mii lei,
- b) Cheltuieli cu amortizarea 75 mii lei.

2) Cheltuielile financiare 6.320 mii lei.

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. are ca obiectiv producerea agentului termic pentru municipiul Constanța. Achiziția combustibilului necesar asigurării energiei termice în sezonul rece 2023-2024 reprezintă principală preocupare prezentă a societății.

Având în vedere lipsa fondurilor necesare pentru achiziția combustibilului, corelată cu adoptarea Ordonanței nr. 41/2023 care permite garantarea unui împrumut destinat achiziției de combustibil de către Municipiul Constanța, Termocentrale Constanța S.R.L. a contractat un credit de la B.C.R. în valoare de 67.800.000 lei pe o perioadă de 36 luni, cu o perioadă de grație de 5 luni, cu o dobândă de 8,89, care este rata procentuală anuală reprezentând suma dintre marja aplicabilă de 2,85% și ROBOR variabil la 1 lună (6,04%) și un comision de acordare de 0,10% flat la acordare. Cheltuielile cu comisioanele și dobânda aferente anului 2024 sunt de 6.320 mii lei.

III. Rezultatul brut (profit/pierdere)

La sfârșitul anului 2024 societatea estimează un rezultat brut **2.412 mii lei.**

IV. Profit impozabil

Rezultatul brut este de 2.412 mii lei pentru care societatea ar plăti un impozit pe profit de 16% în valoare de 386 mii lei.

V. Profit contabil rămas după deducerea impozitului pe profit este de 2.026 mii lei.

- Rezerve legale în valoare de 101 mii lei,
- Constituire surse proprii de finanțare în valoare de 480 mii lei,
- Profitul rămas după deducere în valoare de 1.444 mii lei,
- dividende convenite bugetului local în valoare de 1.444 mii lei

VI. Venituri din fonduri europene

VII. Cheltuieli eligibile din fonduri europene

VIII. Surse de finanțare a investițiilor în valoare de 555 mii lei

Sursele de finanțare a investițiilor sunt constituite din surse proprii și sume locuate din amortizare mijloace fixe.

X. Date de fundamentare:

1. Numărul de personal cu contract de muncă prognozat la finele anului este de 232 persoane;

2. Numărul mediu de salariați total este de 232 persoane;

3. Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe bază cheltuielilor de natură salarială este de 9.339 lei;

4. Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. O.G. nr.26/2013 [(Rd.147 – rd.92* - rd.98)/Rd.153]/12*1000 este de 9.153 lei/pers.

5. Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. O.G. nr.26/2013 și a Legii anuale a bugetului de stat [(Rd.147 – rd.92* - rd.98)/Rd.153]/12*1000 este de 9.318 lei/pers.

6. Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu este de 1.001 mii lei/persoană;

7. Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat, este de 1.001 mii lei/persoană.

Așa cum prevede Legea nr. 421/2023 - Legea bugetului de stat pe anul 2024, la calculul productivității muncii nu se iau în calcul veniturile conjuncturale.

8. Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale sunt de 990 lei (venituri totale/cheltuieli totale *1000)

9. Plăți restante

Societatea a prevăzut la sfârșitul anului 2024 plăți restante în valoare de 55.000 mii lei.

10. Creanțe restante

La finalul anului 2024 societatea a prevăzut creanțe restante în valoare de 85.000 mii lei.

De asemenea, în conformitate cu O.G. nr. 26/2013, art. 6(1), bugetul de venituri și cheltuieli a fost întocmit după consultarea prealabilă a delegații salariaților.

Obiectivele de investiții pe anul 2024 sunt în valoare de 555 mii lei astfel:

1. Studiu de fezabilitate

Studiu de fezabilitate – Înlocuire transformatoare de curent și tensiune la grupurile de măsurare energie electrică de decontare, celulele de transformator TGA și TGB110/6 kV pentru încadrarea în cerințele Codului de măsură pentru consumator de categoria A pentru cele 2 puncte de măsură de decontare din incinta stației de 110 kV CET Palas: TGA, TGB în valoare de **25 mii lei**.

Obiectul studiului îl reprezintă analizarea unor soluții pentru înlocuirea transformatoarelor de măsură de curent și de tensiune existente la celulele de transformator TGA și TGB 110/6KV cu transformatoare de măsură de clasa 0,2S și respectiv 0,2 conform cerințelor Avizului Tehnic de Racordare și a Certificatului de racordare pentru CET Palas emise de E-Distribuție Dobrogea S.A. Circuitele transformatoarelor de măsură vor alimenta exclusiv contorul de decontare și contoarele martor. După finalizarea studiului de fezabilitate se vor realiza proiectul tehnic și detaliile de execuție.

2. Imobilizări necorporale în valoare de 144 mii lei:

Nr. crt	Denumirea produsului	Cantitate (buc.)	Valoare mii lei
1	DOCLIB – Evaluarea, ofertarea și urmărirea lucrărilor de construcții și instalații - suport tehnic 12 luni	1	2
2	Bitdefender Business Security, subscriere 1 an	80	8
3	Software server VM (mașina virtuala) VMWare	1	6
4	Software server back-up	1	7
5	Licență Microsoft Office Business	70	21
6	Sistem informatic integrat de tip ERP – servicii inițiale, licențe, import date, implementare, servicii mentenanță legislativă, adaptare și asistență tehnică online, helpdesk	1	100

3. Produse și utilaje independente în valoare de 386 mii lei astfel:

Nr. crt.	Denumirea produsului	Cantitate (buc.)	Valoare mii lei
1	Server SCADA camera de comanda CCT	2	66
2	Swich 48 porturi cu management de rețea (rețea internă)	2	10
3	Server +SO-rețea internă back-up	1	71
4	Motopompă fixă stins incendiu (pe benzină)	1	12
5	Spectrofotometru UV-VIS	1	37
6	Conductometru de laborator	1	9
7	Aparat pH-metru de laborator	1	6
8	Autoutilitară	1	175

Propunerea de Buget de venituri și cheltuieli a fost avizată prin Hotărârea nr.79/01.02.2024 a Consiliului de Administrație al societății Termocentrale Constanța S.R.L.

Față de cele prezentate, supunem spre analiză și aprobare proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Termocentrale Constanța S.R.L. pentru anul 2024.

Director General
Monica Neacsu



Director Economic
Maria Moraru-Ilie

Termocentrale Constanța S.R.L.

Sediul social în Municipiul Constanța, Județul Constanța
B-dul. Aurel Vlaicu nr. 123, 900075
J13/2667/2022; C.U.I.: RO 46549920
Tel. 0241 585 300; Fax 0241 693 916; e-mail: office@cetpalas.ro
COD IBAN RO19BTRLRONCRT0662677901 Banca Transilvania



HOTĂRÂREA NR. 79 / 1.02.2024

Consiliul de Administrație al societății TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. numit prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Constanța nr.323/31.07.2023, întrunit în ședința din data de 01.02.2024,

Având în vedere:

- Dispozițiile Hotărârii Consiliului Local al municipiului Constanța nr.255/30.05.2022;
- Prevederile Legii nr.31/1990 a societăților comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Dispozițiile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare,
- Nota de fundamentare nr.523/30.01.2024 privind avizarea în vederea aprobării de către Consiliul Local al Municipiului Constanța a Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Termocentrale Constanța S.R.L. pentru anul 2024;

HOTĂRĂȘTE

Art.1. Se avizează Bugetul de venituri și cheltuieli al societății Termocentrale Constanța S.R.L. pentru anul 2024, conform anexelor ce fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Secretariatul Consiliului de Administrație va comunica prezenta hotărâre Directorului Economic și o va înainta spre aprobare Consiliului Local al municipiului Constanța.

Președinte Consiliu de Administrație

CRETUȘARBU Claudiu-Ionuț



Secretar

NECULAI Anda-Florentina