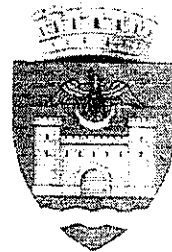


**SOCIETATEA COMERCIALA
ADMINISTRATIA PIETELOR SI TÂRGURILOR SA
BRAILA**

CUI 27338691 - J09/457/2010

Tel/Fax:0239/615498



**ADUNAREA GENERALA ORDINARA A
ACTIONARILOR S.C. APT SA BRAILA**

**HOTARAREA NR. 10
DIN DATA DE 19.03.2018.**

PRIVIND : aprobarea modificarii bugetului de venituri si cheltuieli al SC APT SA Braila pentru anul 2018 , adoptat potrivit Hotararii AGA nr. 8/15.02.2018 ;

Adunarea Generala a Actionarilor SC APT SA Braila, intrunita in sedinta **din data de 19.03.2018 ;**

Avand in vedere Raportul de specialitate al SC APT SA Braila nr 1923/12.03.2018 ;

In temeiul art.12 din Actul Constitutiv al SC APT SA Braila

HOTARASTE:

Art. 1. Anexa nr 1 la Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor SC APT SA Braila nr. 8/15.02.2018, se modifica , conform Anexei, parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 2 Prezenta va fi comunicata persoanelor in drept de catre secretarul Adunarii Generale a Actionarilor SC APT SA Braila .

**Adunarea Generala a
Actionarilor SC APT SA Braila**

Doamna Badiu Loredana – reprezentant CLM Braila

Domnul Sandulescu Cornel- reprezentant SC Braicar SA Braila;

Domnul Paun Dan – reprezentant CLM Braila

EXPUNERE DE MOTIVE

Prezentul raport de specialitate privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2018 este întocmit și înaintat pentru analiză Consiliului de administrație al Societății Administrația Piețelor și Târgurilor SA din Brăila, în vederea avizării, și Adunării Generale a Acționarilor societății, în vederea aprobării, conform prevederilor actului constitutiv al societății.

Informații generale despre entitatea publică:

Societatea Administrația Piețelor și Târgurilor SA din Brăila, persoană juridică având CUI RO27338691 și J09/457/2010, cu sediul social în Str.1 Decembrie 1918 nr.52A și domiciliul fiscal începând cu 01.01.2018, în Str.Aleea Trandafirilor, nr 1A, fiind reprezentată legal prin Director general, jr. Dragut Meluta.

Potrivit dispozițiilor Hotărârii nr.319/27.09.2010 a Consiliului Local al Municipiului Brăila, a fost delegată societății prin contract **gestiunea serviciului public de administrare și exploatare a piețelor agroalimentare, a târgurilor și oboarelor din municipiul Braila**. În baza actului administrativ invocat, societatea APT SA Brăila asigură în condițiile legii serviciile publice de întreținere, administrare, exploatare a piețelor mixte precum și activităților de agrement specifice Grădinii Zoologice, alte servicii asimilate acestora. Pentru o mai bună fundamentare a BVC-ului aferent anului 2018 s-a avut în vedere prevederile art.1,2,3 din HCLM nr.674/21.12.2017 privind "Modificarea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de administrare și exploatare a piețelor agroalimentare, a târgurilor și oboarelor din Municipiul Braila, aprobat prin HCLM nr. 319/27.08.2010"

Fundamentare legală:

Prin prezentul raport s-a urmărit fundamentarea corespunzătoare a veniturilor și cheltuielilor propuse pentru aprobare prin bugetul de venituri și cheltuieli, având în vedere principiile predictibilității, economicității, eficienței și legalității economice.

Bugetul de venituri și cheltuieli, reprezintă în general instrumentul esalonului de management, indiferent de forma de organizare, societate comerciale sau instituție administrativă, care pune în evidență veniturile și cheltuielile, fiind cifrarea într-o formă contabilă și financiară a efectelor programelor de acțiune rezultate din strategia pe o perioadă de un an, pentru atingerea obiectivelor propuse.

Motivat de specificul activității entității, elaborarea proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2018 (prezentat în cifre pe trimestre și cumulativ pe întregul an) în anexele nr.1,2,3,4 și 5, parte integrantă din prezentul raport, este făcută în condițiile de respectare a prevederilor și dispozițiilor următoare:

1. legislația în vigoare, aplicabilă societăților comerciale la care statul este acționar majoritar, respectiv:

- Legea nr.2/2018 privind aprobarea bugetului de stat pentru anul 2018;
- Ordinul nr.3145/05.12.2017, privind aprobarea formatului și structurii BVC-ului, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia
- Legea nr.277/2015, cu modificările și completările ulterioare (Codul fiscal) și Normele de aplicare a Codului fiscal,
- HG nr.846/29.11.2017 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;
- OG 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- OG nr.79/2008, cu modificările și completările ulterioare, privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici;
- OUG nr.34/2009, cu modificările și completările ulterioare, cu privire la [...] și reglementarea unor măsuri financiar-fiscale,
- OUG nr.109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Guvernului nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune
- Ordinului ministrului finanțelor publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare

2. Hotărârea nr. 675/21.12.2017, privind aprobarea prețurilor și tarifelor pentru închirierea activelor publice și a bunurilor mobile proprii sau aflate în administrarea Societății APT SA pe anul 2018 cu completările ulterioare.

La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli s-a avut în vedere, dar fără ne limita la acestea, următoarele :

- respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;
- respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;
- criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație și a planului de management al directorilor;
- programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora
- programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora;
- programele de reducere a plăților/creanțelor restante

Fundamentare economică:

Fundamentarea prezentului buget de venituri și cheltuieli s-a făcut în urma unei analize a executiei veniturilor și cheltuielilor societății realizate în anul 2018, urmărindu-se în continuare asigurarea unui echilibru financiar, necesar desfășurării activității în condiții optime, avându-se în vedere ca veniturile și cheltuielile să fie estimate, astfel încât indicii de creștere a cheltuielilor totale, să nu depășească indicii de creștere a veniturilor totale.

Constituind venituri ale bugetului operatorului economic, prețurile și tarifele practicate pentru serviciile prestate de către societatea APT SA Brăila au fost avizate de către Consiliul de Administrație, aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor societății și adoptat de către CLM Brăila prin Hotărârea nr. 675/21.12.2017 modificată cu Hotărârea nr. 112/19.02.2018 privind aprobarea prețurilor și tarifelor pentru închirierea activelor publice și a bunurilor mobile proprii sau aflate în administrarea Societății APT SA valabile pentru anul 2018.

Veniturile propuse au fost corelate cu prețurile și tarifele pentru închirierea activelor publice și a bunurilor mobile proprii sau aflate în administrarea Societății APT SA, acestea fiind destinate în principal acoperirii programului de cheltuieli de exploatare și a realizării unor lucrări de investiții capitale, conform angajamentelor, investiții absolut necesare pentru buna desfășurare a activității în piețele și târgurile Municipiului Brăila.

Structura indicatorilor economico-financiarilor din anexele de fundamentare nr.1-5 a fost adaptată în funcție de specificul activității desfășurate de societate, avându-se în vedere prevederile Ordinului nr.3145/05.12.2017, privind aprobarea formatului și structurii BVC-ului, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Astfel, în contextul celor de mai sus, în prezenta analiză economică și financiară s-au avut în vedere toate aspecte, în funcție de care s-a întocmit un **buget de venituri, coroborat cu un buget de cheltuieli funcționale stabilit la niveluri minime**, stabilite pe surse de proveniență acestea fiind venituri extrabugetare în totalitate, astfel:

Venituri din exploatare, prognozate a fi obținute de societate în anul 2018, sunt fundamentate în strictă corelare cu posibilitățile reale de încasare și realizare a acestora, pentru următoarele categorii de venituri proprii: venituri din închirieri spații comerciale și suprafețe de teren, venituri din chirii diverse, venituri din tarife zilnice și anticipate (tarabe), venituri din prestări servicii, venituri din recuperări cheltuieli (prin refacturarea utilităților, respectiv cheltuieli cu energia, salubritatea și apa etc), venituri din recuperări prestări servicii (prin refacturare pază), venituri din penalități, venituri din producția de imobilizări.

Fundamentarea veniturilor pentru anul 2018 s-a făcut cu respectarea OG nr.26/2013 și art. 58 din Legea nr. 2/2018 avându-se în vedere *ca din veniturile din exploatare obținute în anul 2017 să se elimine veniturile obținute ca urmare a unor situații sau activități conjuncturale și care nu se mai regăsesc în anul current.*

Astfel din veniturile realizate în anul 2017 de 7.959,11 mii lei s-a reținut ca veniturile în avans pentru buna derulare a contractelor în suma de 415 mii lei realizate în anul 2017 nu vor mai fi realizate în anul 2018, fata de care s-a estimat o creștere de 1.03 % în anul 2018 astfel :

1. Venituri din producția vândută în care sunt cuprinse veniturile :

- a) **din serviciile prestate , unde s-a estimat o creștere de la 113.10 mii lei în anul 2017 (urmare a desfășurării unor activități noi precum activități recreative, organizare târguri) la 315.40 mii lei pentru anul 2018.**
- b) **din venituri obținute din chirii, unde pentru veniturile obținute din contracte închiriere spații și teren s-a estimat o creștere de la 2882.72 mii lei în anul 2017 la 3087 mii lei în anul 2018 avându-se în vedere numărul de contracte a expirate în perioada anului 2017 cat și cele care vor expira în anului 2018 – pentru care se vor organiza licitații, iar pentru veniturile realizate din închiriere tarabe la taxe zilnice și anticipate s-a estimat o creștere de la 2908.03 mii lei în anul 2018 la 3169 mii lei în anul 2018.**
- c) **Din alte venituri (recuperare cheltuieli utilități, caiete sarcini, cheltuieli pază) s-a estimat o diminuare de la 1489.46 mii lei realizat în anul 2017 la 1350.20 lei în anul 2018 , unde s-au eliminat veniturile conjuncturale obținute în**

anul precedent (2017) si au fost adaugate veniturile estimate a fi obtinute din recuperarea cheltuielilor cu paza.

- d) Din productia de imobilizari (investitii in regie proprie) unde s-a estimat o crestere de la 115.66 mii lei realizat in anul 2017 la 140 mii lei pentru anul 2018 .
- e) Din alte venituri din exploatare s-a estimat o diminuare de la 33 mii lei realizat in anul 2017 la 20 mii lei pentru anul 2018 (datorat unor reglementari noi privind fondul de handicapati aplicabil incepand cu anul 2018) .

I. Privind cheltuielile:

In scopul asigurarii unui echilibru bugetar intre veniturile estimate si cheltuieli, in fundamentarea bugetului de cheltuieli s-a avut în vedere, dar fără ne limita la acestea, următoarele :

- respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;
- respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;
- programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora;
- programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora;

Cheltuielile curente prevăzute în fundamentarea bugetului cuprind cheltuielile de personal, cheltuielile cu materiale și cheltuieli cu prestarea serviciilor, cheltuieli cu impozitele și taxele (incluzând și redevența) și amortizarea.

In fundamentarea cheltuielilor s-a avut in vedere :

- diminuarea cheltuielilor cu redeventa, incepand cu 01.03.2018, ca urmare a cedarii din administrare si modificarii valorii redeventei, conform HCLM nr.111/19.02.2018, a punctelor de lucru Oraselul Copiilor, Piata Calarasi IV, Piata Cezar Petrescu, cu suma de 59,04 mii lei pentru 2018 (78, 72 mii lei/an)
- majorarea cheltuielilor salariale cu 313,11 mii lei in anul 2018 (urmare a majorarii salariului minim garantat de la 1450 la 1900 pentru 74 salariati din totalul de 89 salariati)
- Din numarul de 122 posturi prevazute si aprobate prin organigrama si statul de functii, au fost bugetate pentru anul 2018 un numar de 89 de posturi
- Eliminarea deficitului rezultat din activitatea de la Zoo Braila (genereaza anual un deficit de aproximativ 700 mii lei)
- Recuperarea cheltuielilor cu paza de la agentii economici (s-au estimate incasarea a 180 mii lei)

Potrivit legii, s-a procedat la încadrarea pe categorii de cheltuieli, grupate după natura lor economică și destinația precisă a acestora, astfel :

A. Cheltuieli de exploatare:

1. **Cheltuielile cu bunurile si servicii** unde s-a analizat necesitatea, oportunitatea și eficienta fiecarei cheltuieli asigurându-se condiții normale de funcționare pentru societate, acestea fiind determinate de nivelul cheltuielilor necesar desfășurării activității și de indicele de evoluție a prețurilor.

Față de anul precedent, cheltuielile **cu bunurile si servicii** (unde s-au avut in vedere chelt. cu stocurile, cheltuielile privind serviciile prestate de terti , precum si alte cheltuieli), au fost redimensionate , acestea fiind diminuate de la 3.367,27 mii lei realizat in anul 2017 la 3.021.30 mii lei pentru anul 2018

B.Cheltuieli cu impozitele, taxele si varsaminte asimilate .

Au fost luate în considerare impozitele și taxele pe teren, cheltuielile cu taxele și impozitele pe clădiri, auto, taxele privind autorizarea (autorizații construcții), precum și taxe de re /avizare (Renel, ISCIR, mediu), stabilite la nivelul anului precedent. Nivelul acestor taxe este stabilit pentru desfășurarea în mod legal a activității și obținerea tuturor avizelor de specialitatea rezultate din diverse acțiuni .

În anul 2017 Societatea APT SA a plătit o redevență anuală pentru bunurile primite în concesiune de la UAT Brăila în cuantum de 340.038 lei; respectiv 28.336,50 lei lunar; pentru anul 2018 s-a avut in vedere **diminuarea** cheltuielilor cu redeventa, incepand cu 01.03.2018, ca urmare a cedarii din administrare conform HCLM nr.111/19.02.2018 a punctelor de lucru Oraselul Copiilor, Piata Calarasi IV, Piata Cezar Petrescu), cu suma de 59,04 mii lei /an (78, 72 mii lei/an) .

C.Cheltuielile de personal

Fondul de salarii al societății pentru anul 2018, a fost stabilit ținându-se cont de limitele impuse de legiuitor (Legea nr.2 din ianuarie 2018 a Bugetului de stat, Ordonanta 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 sau indirect o participație majoritară, cu

modificările și completările ulterioare, HG nr.1/06.01.2017 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată) valabile pentru anul 2018,

- pentru remunerarea personalului salarizat - cheltuielile de personal au fost cele prevăzute de HG nr.1/06.01.2017 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, luându-se în calcul o majorare a salariului de bază minim brut începând cu luna ianuarie 2018 de la 1450 lei la 1900 lei
- Dintr-un număr maxim 122 de posturi aprobate prin organigrama și statul de funcții, pentru anul 2018 au fost bugetate un număr de 89 de posturi, din care 85 efectiv ocupate la data întocmirii raportului.

S-au mai avut în vedere: indemnizațiile Consiliului de administrație, la care se adaugă secretarul organelor de conducere (CA, AGA).

Pentru remunerarea conducerii societății, s-au avut în vedere dispozițiile actului constitutiv și prevederile OUG nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Câștigul salarial mediu brut lunar s-a determinat luând în calcul salariul de bază, sporurile, precum și bonificațiile și bonusurile în bani și/sau în natură (tichetele de masă) acordate în condițiile legii.

Cheltuielile totale cu salariile au înregistrat o majorare de la 3.460,89 mii lei în anul 2017 la 4093.90 mii lei în anul 2018.

D.Alte cheltuieli de exploatare

Au fost luate în considerare cheltuielile cu amortizarea, care au fost majorate de la 335,67 mii lei înregistrate în anul 2017 la 469.50 mii lei în anul 2018, ca urmare a efectuării investițiilor aprobate.

Cheltuieli financiare : au fost estimate ca vor crește de la 3.5 mii lei în anul 2017 la 5 mii lei în anul 2018, ținând cont de contractul de leasing în derulare și propunerea privind încheierea unui contract de leasing pentru achiziționarea unui autoturism prin programul rabla, inițiat din anul 2017.

Cheltuieli extraordinare : nu au fost prevăzute.

Creanțele restante: a fost prevăzută o diminuare a acestora de la 211 mii lei înregistrați la 31.12.2017 la 190 mii lei la 31.12.2018 acestea reprezentând creanțele restante mai mari de 90 zile, respectiv clienți pentru care au fost demarate de către Oficiul juridic procedurile legale de recuperare a sumelor neachitate la scadență.

Precizăm că aceste solduri nu pot fi stinse decât fie prin încasarea acestora, fie prin neincasarea sumelor în cauză numai cu îndeplinirea tuturor procedurilor legale. Mai exact, neincasarea este permisă de lege în mod excepțional, numai după finalizarea proceselor în instanță, respectiv încheierea definitivă a procedurilor de faliment, insolvență sau dizolvare, permițând ca aceste solduri să fie scoase din evidența contabilă, în ambele cazuri numai după obținerea sentințelor judecătorești, definitive și irevocabile, situație pentru care au fost prevăzute ajustări din deprecierea creanțelor în suma de 52 mii lei.

Privind Bugetul de investiții al Societății APT SA Brăila, propus spre aprobare, potrivit anexei nr.4 la prezentul raport, societatea își propune să utilizeze sumele repartizate din profitul net al societății de către AGA în anii precedenți și neutilizate, precum și sumele alocate de către acționari pentru efectuarea de investiții, conform destinației acestora așa cum sunt detaliați în anexa

SC APT SA Brăila în perioada următoare, urmărește în principal **reabilitarea și modernizarea punctelor de lucru (piețe), executarea unor lucrări pentru închiderea perimetrului a piețelor, precum și realizarea unei noi piețe.**

Obiective pentru anul 2018:

- DALI Piața Microhala;
- DALI Piața Centrală sector producători;
- DALI Piața Saraca (închidere perimetrului);
- Reparații capitale reabilitare Piața Concordia;
- Închidere perimetrului Piața Microhala
- Sistem de monitorizare video piețe;
- Achiziționarea unui număr de aproximativ 30 de tarabe din fibră, destinate dotării în Piața Concordia;
- Achiziționare cantare electronice, vitrine frig, copiator,

CONCLUZII ȘI PROPUNERI:

Fundamentarea bugetului este bazată pe evaluarea corectă a veniturilor pe sursele de proveniență mai sus menționate și s-a făcut o încadrare pe categorii de cheltuieli, grupate după natura lor economică și destinația precisă a acestora.

Precizăm că fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli s-a făcut în urma unei analize a veniturilor și cheltuielilor societății în contextul economico-social actual, pentru asigurarea unui echilibru financiar, ținând cont de nivelul previzionat al costurilor și al veniturilor pentru nivelul real de activitate necesar funcționării și obținerea unui profit minim brut.

Bugetul de venituri și cheltuieli, supus spre analiză, avizare și aprobare, urmărește fundamentarea corespunzătoare a veniturilor și cheltuielilor propuse, având în vedere principiile predictibilității, economicității, eficienței și legalității economice.

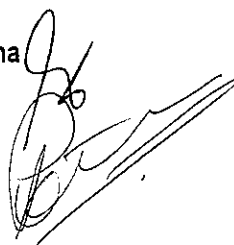
În funcție de avizarea bugetului de venituri și cheltuieli în formă finală de către Consiliul de Administrație, respectiv aprobarea acestuia de către Adunarea Generală a Acționarilor, Programul anual al achizițiilor pentru anul 2018, lucrări și servicii, întocmit în baza necesităților compartimentelor de specialitate ale societății, se va redimensiona.

Față de cele de mai sus prezentate, pentru asigurarea unui echilibru financiar necesar desfășurării activității societății în condiții de rentabilitate pe piață, în vederea obținerii unui profit minim, propunem pentru adoptare și aprobare, autorității deliberative a unității administrativ-teritoriale, respectiv Consiliului Local al Municipiului Brăila, proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2018.

Consilieri Local,

Badiu Loredana

Paun Dan

Handwritten signatures of Badiu Loredana and Paun Dan, written in black ink. The signature of Badiu Loredana is a stylized, cursive 'L' followed by a horizontal stroke. The signature of Paun Dan is a more complex, cursive signature with multiple loops and a long horizontal stroke at the end.

În atenția CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE:
În atenția ADUNĂRII GENERALE A ACȚIONARILOR:

RAPORT DE FUNDAMENTARE
a BUGETULUI de VENITURI și CHELTUIELI
pentru anul 2018
al Societății Administrația Piețelor și Târgurilor SA din Brăila

Prezentul raport de specialitate privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2018 este întocmit și înaintat pentru analiză Consiliului de administrație al Societății Administrația Piețelor și Târgurilor SA din Brăila, în vederea avizării, și Adunării Generale a Acționarilor societății, în vederea aprobării, conform prevederilor actului constitutiv al societății.

Informații generale despre entitatea publică:

Societatea Administrația Piețelor și Târgurilor SA din Brăila, persoană juridică având CUI RO27338691 și J09/457/2010, cu sediul social în Str.1 Decembrie 1918 nr.52A și domiciliul fiscal începând cu 01.01.2018, în Str.Aleea Trandafirilor, nr 1A, fiind reprezentată legal prin Director general, jr. Dragut Meluta.

Potrivit dispozițiilor Hotărârii nr.319/27.09.2010 a Consiliului Local al Municipiului Brăila, a fost delegată societății prin contract **gestiunea serviciului public de administrare și exploatare a piețelor agroalimentare, a târgurilor și oboarelor din municipiul Braila**. În baza actului administrativ invocat, societatea APT SA Brăila asigură în condițiile legii serviciile publice de întreținere, administrare, exploatare a piețelor mixte precum și activităților de agrement specifice Grădinii Zoologice, alte servicii asimilate acestora. Pentru o mai bună fundamentare a BVC-ului aferent anului 2018 s-a avut în vedere prevederile art.1,2,3 din HCLM nr.674/21.12.2017 privind "Modificarea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de administrare și exploatare a piețelor agroalimentare, a târgurilor și oboarelor din Municipiul Braila, aprobat prin HCLM nr. 319/27.08.2010"

Fundamentare legală:

Prin prezentul raport s-a urmărit fundamentarea corespunzătoare a veniturilor și cheltuielilor propuse pentru aprobare prin bugetul de venituri și cheltuieli, având în vedere principiile predictibilității, economicității, eficienței și legalității economice.

Bugetul de venituri și cheltuieli, reprezintă în general instrumentul esalonului de management, indiferent de forma de organizare, societate comerciale sau instituție administrativă, care pune în evidență veniturile și cheltuielile, fiind cifrarea într-o formă contabilă și financiară a efectelor programelor de acțiune rezultate din strategia pe o perioadă de un an, pentru atingerea obiectivelor propuse.

Motivat de specificul activității entității, elaborarea proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2018 (prezentat în cifre pe trimestre și cumulativ pe întregul an) în anexele nr.1,2,3,4 și 5, parte integrantă din prezentul raport, este făcută în condițiile de respectare a prevederilor și dispozițiilor următoare:

1. legislația în vigoare, aplicabilă societăților comerciale la care statul este acționar majoritar, respectiv:

- Legea nr.2/2018 privind aprobarea bugetului de stat pentru anul 2018;
- Ordinul nr.3145/05.12.2017, privind aprobarea formatului și structurii BVC-ului, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia
- Legea nr.277/2015, cu modificările și completările ulterioare (Codul fiscal) și Normele de aplicare a Codului fiscal,
- HG nr.846/29.11.2017 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;
- OG 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- OG nr.79/2008, cu modificările și completările ulterioare, privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici;
- OUG nr.34/2009, cu modificările și completările ulterioare, cu privire la [...] și reglementarea unor măsuri financiar-fiscale,
- OUG nr.109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Guvernului nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune
- Ordinului ministrului finanțelor publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare

2. Hotărârea nr. 675/21.12.2017, privind aprobarea prețurilor și tarifelor pentru închirierea activelor publice și a bunurilor mobile proprii sau aflate în administrarea Societății APT SA pe anul 2018 cu completările ulterioare.

La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli s-a avut în vedere, dar fără ne limita la acestea, următoarele :

- respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;
- respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;
- criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație și a planului de management al directorilor;
- programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora
- programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora;
- programele de reducere a plăților/creanțelor restante

Fundamentare economică:

Fundamentarea prezentului buget de venituri și cheltuieli s-a făcut în urma unei analize a executiei veniturilor și cheltuielilor societății realizate în anul 2018, urmărindu-se în continuare asigurarea unui echilibru financiar, necesar desfășurării activității în condiții optime, avându-se în vedere ca veniturile și cheltuielile să fie estimate, astfel încât indicele de creștere a cheltuielilor totale, să nu depășească indicele de creștere a veniturilor totale .

Constituind venituri ale bugetului operatorului economic, prețurile și tarifele practicate pentru serviciile prestate de către societatea APT SA Brăila au fost avizate de către Consiliul de Administrație, aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor societății și adoptat de către CLM Brăila prin Hotărârea nr. 675/21.12.2017 modificată cu Hotărârea nr.112/19.02.2018 privind aprobarea prețurilor și tarifelor pentru închirierea activelor publice și a bunurilor mobile proprii sau aflate în administrarea Societății APT SA valabile pentru anul 2018.

Veniturile propuse au fost corelate cu prețurile și tarifele pentru închirierea activelor publice și a bunurilor mobile proprii sau aflate în administrarea Societății APT SA, acestea fiind destinate în principal acoperirii programului de cheltuieli de exploatare și a realizării unor lucrări de investiții capitale, conform angajamentelor, investiții absolut necesare pentru buna desfășurare a activității în piețele și târgurile Municipiului Brăila.

Structura indicatorilor economico-financiarilor din anexele de fundamentare nr.1-5 a fost adaptată în funcție de specificul activității desfășurate de societate, avându-se în vedere prevederile Ordinului nr.3145/05.12.2017, privind aprobarea formatului și structurii BVC-ului, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia .

Astfel, în contextul celor de mai sus, în prezenta analiză economică și financiară s-au avut în vedere toate aspecte, în funcție de care s-a întocmit un **buget de venituri, coroborat cu un buget de cheltuieli funcționale stabilit la niveluri minime**, stabilite pe surse de proveniență acestea fiind venituri extrabugetare în totalitate, astfel:

Venituri din exploatare, prognozate a fi obținute de societate în anul 2018, sunt fundamentate în strictă corelare cu posibilitățile reale de încasare și realizare a acestora, pentru următoarele categorii de venituri proprii: venituri din închirieri spații comerciale și suprafețe de teren, venituri din chirii diverse, venituri din tarife zilnice și anticipate (tarabe), venituri din prestări servicii, venituri din recuperări cheltuieli (prin refacturarea utilităților, respectiv cheltuieli cu energia, salubritatea și apa etc), venituri din recuperări prestări servicii (prin refacturare pază), venituri din penalități, venituri din producția de imobilizări.

Fundamentarea veniturilor pentru anul 2018 s-a făcut cu respectarea OG nr.26/2013 și art. 58 din Legea nr. 2/2018 avându-se în vedere *ca din veniturile din exploatare obținute în anul 2017 să se elimine veniturile obținute ca urmare a unor situații sau activități conjuncturale și care nu se mai regăsesc în anul current.*

Astfel din veniturile realizate în anul 2017 de 7.959,11 mii lei s-a reținut ca veniturile în avans pentru buna derulare a contractelor în suma de 415 mii lei realizate în anul 2017 nu vor mai fi realizate în anul 2018, fata de care s-a estimat o creștere de 1.03 % în anul 2018 astfel :

1. Venituri din producția vândută în care sunt cuprinse veniturile :

- a) **din serviciile prestate , unde s-a estimat o creștere de la 113.10 mii lei în anul 2017 (urmare a desfășurării unor activități noi precum activități recreative, organizare târguri) la 315.40 mii lei pentru anul 2018.**
- b) **din venituri obținute din chirii, unde pentru veniturile obținute din contracte închiriere spații și teren s-a estimat o creștere de la 2882.72 mii lei în anul 2017 la 3087 mii lei în anul 2018 avându-se în vedere numărul de contracte a expirate în perioada anului 2017 cât și cele care vor expira în anul 2018 – pentru care se vor**

organiza licitații, iar pentru veniturile realizate din închiriere tarabe la taxe zilnice și anticipate s-a estimat o creștere de la 2908.03 mii lei în anul 2017 la 3169 mii lei în anul 2018.

- c) Din alte venituri (recuperare cheltuieli utilități, caiete sarcini, cheltuieli paza) s-a estimat o diminuare de la 1489.46 mii lei realizat în anul 2017 la 1350.20 lei în anul 2018, unde s-au eliminat veniturile conjuncturale obținute în anul precedent (2017) și au fost adăugate veniturile estimate a fi obținute din recuperarea cheltuielilor cu paza.
- d) Din producția de imobilizări (investiții în regie proprie) unde s-a estimat o creștere de la 115.66 mii lei realizat în anul 2017 la 140 mii lei pentru anul 2018.
- e) Din alte venituri din exploatare s-a estimat o diminuare de la 33 mii lei realizat în anul 2017 la 20 mii lei pentru anul 2018 (datorat unor reglementări noi privind fondul de handicapați aplicabil începând cu anul 2018).

I. Privind cheltuielile:

În scopul asigurării unui echilibru bugetar între veniturile estimate și cheltuieli, în fundamentarea bugetului de cheltuieli s-a avut în vedere, dar fără ne limita la acestea, următoarele:

- respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;
- respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;
- programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora;
- programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora;

Cheltuielile curente prevăzute în fundamentarea bugetului cuprind cheltuielile de personal, cheltuielile cu materiale și cheltuieli cu prestarea serviciilor, cheltuieli cu impozitele și taxele (incluzând și redevența) și amortizarea.

În fundamentarea cheltuielilor s-a avut în vedere:

- diminuarea cheltuielilor cu redevența, începând cu 01.03.2018, ca urmare a cedării din administrare și modificării valorii redevenței, conform HCLM nr.111/19.02.2018, a punctelor de lucru Oraselul Copiilor, Piața Calarasi IV, Piața Cezar Petrescu, cu suma de 59,04 mii lei pentru 2018 (78,72 mii lei/an)
- majorarea cheltuielilor salariale cu 313,11 mii lei în anul 2018 (urmare a majorării salariului minim garantat de la 1450 la 1900 pentru 74 salariați din totalul de 89 salariați)
- Din numărul de 122 posturi prevăzute și aprobate prin organigrama și statul de funcții, au fost bugetate pentru anul 2018 un număr de 89 de posturi
- Eliminarea deficitului rezultat din activitatea de la Zoo Braila (generează anual un deficit de aproximativ 700 mii lei)
- Recuperarea cheltuielilor cu paza de la agenții economici (s-au estimat încasarea a 180 mii lei)

Potrivit legii, s-a procedat la încadrarea pe categorii de cheltuieli, grupate după natura lor economică și destinația precisă a acestora, astfel:

A. Cheltuieli de exploatare:

1. **Cheltuielile cu bunurile și servicii** unde s-a analizat necesitatea, oportunitatea și eficiența fiecărei cheltuieli asigurându-se condiții normale de funcționare pentru societate, acestea fiind determinate de nivelul cheltuielilor necesar desfășurării activității și de indicele de evoluție a prețurilor.

Față de anul precedent, cheltuielile cu bunurile și servicii (unde s-au avut în vedere chelt. cu stocurile, cheltuielile privind serviciile prestate de terți, precum și alte cheltuieli), au fost redimensionate, acestea fiind diminuate de la 3.367,27 mii lei realizat în anul 2017 la 3.021.30 mii lei pentru anul 2018

B. Cheltuieli cu impozitele, taxele și varsaminte asimilate.

Au fost luate în considerare impozitele și taxele pe teren, cheltuielile cu taxele și impozitele pe clădiri, auto, taxele privind autorizarea (autorizații construcții), precum și taxe de re /avizare (Renel, ISCIR, mediu), stabilite la nivelul anului precedent. Nivelul acestor taxe este stabilit pentru desfășurarea în mod legal a activității și obținerea tuturor avizelor de specialitate rezultate din diverse acțiuni.

În anul 2017 Societatea APT SA a plătit o redevență anuală pentru bunurile primite în concesiune de la UAT Brăila în cuantum de 340.038 lei, respectiv 28.336,50 lei lunar; pentru anul 2018 s-a avut în vedere diminuarea cheltuielilor cu redevența, începând cu 01.03.2018, ca urmare a cedării din administrare conform HCLM nr.111/19.02.2018 a punctelor de lucru Oraselul Copiilor, Piața Calarasi IV, Piața Cezar Petrescu, cu suma de 59,04 mii lei /an (78,72 mii lei/an).

C.Cheltuielile de personal

Fondul de salarii al societății pentru anul 2018, a fost stabilit ținându-se cont de limitele impuse de legiuitor (Legea nr.2 din ianuarie 2018 a Bugetului de stat, Ordonanța 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, HG nr.1/06.01.2017 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată) valabile pentru anul 2018,

- pentru remunerarea personalului salarizat - cheltuielile de personal au fost cele prevăzute de HG nr.1/06.01.2017 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, luându-se în calcul o majorare a salariului de bază minim brut începând cu luna ianuarie 2018 de la 1450 lei la 1900 lei
- Dintr-un număr maxim 122 de posturi aprobate prin organigrama și statul de funcții, pentru anul 2018 au fost bugetate un număr de 89 de posturi, din care 85 efectiv ocupate la data întocmirii raportului.

S-au mai avut în vedere: indemnizațiile Consiliului de administrație, la care se adaugă secretarul organelor de conducere (CA, AGA).

Pentru remunerarea conducerii societății, s-au avut în vedere dispozițiile actului constitutiv și prevederile OUG nr.109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Câștigul salarial mediu brut lunar s-a determinat luând în calcul salariul de bază, sporurile, precum și bonificațiile și bonusurile în bani și/sau în natură (tichetele de masă) acordate în condițiile legii.

Cheltuielile totale cu salariile au înregistrat o majorare de la 3.460,89 mii lei în anul 2017 la 4093.90 mii lei în anul 2018.

D.Alte cheltuieli de exploatare

Au fost luate în considerare cheltuielile cu amortizarea, care au fost majorate de la 335,67 mii lei înregistrate în anul 2017 la 469.50 mii lei în anul 2018, ca urmare a efectuării investițiilor aprobate.

Cheltuieli financiare : au fost estimate ca vor crește de la 3.5 mii lei în anul 2017 la 5 mii lei în anul 2018, ținând cont de contractul de leasing în derulare și propunerea privind încheierea unui contract de leasing pentru achiziționarea unui autoturism prin programul rabla, inițiat din anul 2017.

Cheltuieli extraordinare : nu au fost prevăzute.

Creanțele restante: a fost prevăzută o diminuare a acestora de la 211 mii lei înregistrați la 31.12.2017 la 190 mii lei la 31.12.2018 acestea reprezentând creanțele restante mai mari de 90 zile, respectiv clienți pentru care au fost demarate de către Oficiul juridic procedurile legale de recuperare a sumelor neachitate la scadență.

Precizăm că aceste solduri nu pot fi stinse decât fie prin încasarea acestora, fie prin neincasarea sumelor în cauză numai cu îndeplinirea tuturor procedurilor legale. Mai exact, neincasarea este permisă de lege în mod excepțional, numai după finalizarea proceselor în instanță, respectiv încheierea definitivă a procedurilor de faliment, insolvență sau dizolvare, permițând ca aceste solduri să fie scoase din evidența contabilă, în ambele cazuri numai după obținerea sentințelor judecătorești, definitive și irevocabile, situație pentru care au fost prevăzute ajustări din deprecierea creanțelor în suma de 52 mii lei.

Privind Bugetul de investiții al Societății APT SA Brăila, propus spre aprobare, potrivit anexei nr.4 la prezentul raport, societatea își propune să utilizeze sumele repartizate din profitul net al societății de către AGA în anii precedenți și neutilizate, precum și sumele alocate de către acționari pentru efectuarea de investiții, conform destinației acestora așa cum sunt detaliate în anexa.

SC APT SA Brăila în perioada următoare, urmărește în principal **reabilitarea și modernizarea punctelor de lucru (piețe), executarea unor lucrări pentru închiderea perimetrală a piețelor, precum și realizarea unei noi piețe.**

Obiective pentru anul 2018:

- DALI Piața Microhala;
- DALI Piața Centrală sector producători;
- DALI Piața Saracă (închidere perimetrală);
- Reparații capitale reabilitare Piața Concordia;
- Închidere perimetrală Piața Microhala
- Sistem de monitorizare video piețe;
- Achiziționarea unui număr de aproximativ 30 de tarabe din fibră, destinate dotării în Piața Concordia;
- Achiziționare cantare electronice, vitrine frig, copiator,

CONCLUZII ȘI PROPUNERI:

Fundamentarea bugetului este bazată pe evaluarea corectă a veniturilor pe sursele de proveniență mai sus menționate și s-a făcut o încadrare pe categorii de cheltuieli, grupate după natura lor economică și destinația precisă a acestora.

Precizăm că fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli s-a făcut în urma unei analize a veniturilor și cheltuielilor societății în contextul economico-social actual, pentru asigurarea unui echilibru financiar, ținând cont de nivelul previzionat al costurilor și al veniturilor pentru nivelul real de activitate necesar funcționării și obținerea unui profit minim brut.

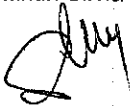
Bugetul de venituri și cheltuieli, supus spre analiză, avizare și aprobare, urmărește fundamentarea corespunzătoare a veniturilor și cheltuielilor propuse, având în vedere principiile predictibilității, economicității, eficienței și legalității economice.

În funcție de avizarea bugetului de venituri și cheltuieli în formă finală de către Consiliul de Administrație, respectiv aprobarea acestuia de către Adunarea Generală a Acționarilor, Programul anual al achizițiilor pentru anul 2018, lucrări și servicii, întocmit în baza necesităților compartimentelor de specialitate ale societății, se va redimensiona.

Față de cele de mai sus prezentate, pentru asigurarea unui echilibru financiar necesar desfășurării activității societății în condiții de rentabilitate pe piață, în vederea obținerii unui profit minim, propunem Consiliului de Administrație al Societății APT SA din Brăila, pentru avizare și Adunării Generale a Acționarilor Societății APT SA din Brăila spre aprobare, proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2018 al societății, anexat, în vederea înaintării acestuia autorității deliberative a unității administrativ-teritoriale, respectiv Consiliului Local al Municipiului Brăila, pentru adoptare.

**Director General
Jr. Dragut Meluta**

Director Operațiuni economico-financiare,
ec. Constantin Silvia



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2018

Anexa nr.1

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) 2017	Propuneri an curent (N) 2018	%	Estimări an N+1 2019	Estimări an N+2 2020	mii lei	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	7959.11	8164.60	1.03	8327.89	8494.45	1.02	1.02
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	7957.34	8162.60	1.03	8325.85	8492.37	1.02	1.02
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2	Venituri financiare	5	1.77	2.00	1.13	2.04	2.08	1.02	1.02
	3	Venituri extraordinare	6	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	7833.06	8131.50	1.04	8294.13	8460.01	1.02	1.02
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	7829.89	8126.50	1.04	8289.03	8454.81	1.02	1.02
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	3385.55	3023.60	0.89	3084.07	3145.75	1.02	1.02
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	551.87	538.00	0.97	548.76	559.74	1.02	1.02
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	3460.89	4093.90	1.18	4175.78	4259.29	1.02	1.02
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	2658.58	3685.50	1.39	3759.21	3834.39	1.02	1.02
		C1 ch. cu salariile	13	2401.03	3362.90	1.40	3430.16	3498.76	1.02	1.02
		C2 bonusuri	14	257.55	322.60	1.25	329.05	335.63	1.02	1.02
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	199.55	322.60	1.62	329.05	335.63	1.02	1.02
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	18	602.76	85.80	0.14	87.52	89.27	1.02	1.02
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	449.86	471.00	1.05	480.42	490.03	1.02	1.02
	2	Cheltuieli financiare	20	3.17	5.00	1.58	5.10	5.20	1.02	1.02
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	126.05	33.10	0.26	33.76	34.44	1.02	1.02
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	23.08	5.30	0.23	5.41	5.51	1.02	1.02
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	102.97	27.80	0.27	28.36	28.92	1.02	1.02
	1	Rezerve legale	25	6.30	1.66	0.26	1.69	1.73	1.02	1.02
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	96.67	26.14	0.27	26.66	27.20	1.02	1.02
	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	31	6.00	12.80	2.13	13.06	13.32	1.02	1.02

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) 2017	Propuneri an curent (N) 2018	%	Estimări an N+1 2019	Estimări an N+2 2020	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
			3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	48.33	13.07	0.27	13.33	13.60	1.02	1.02
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a	48.32	13.06	0.27	13.32	13.59	1.02	1.02
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34	0.01	0.01	1.00	0.01	0.01	1.02	1.02
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	48.34	13.07	0.27	13.33	13.60	1.02	1.02
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a)	cheltuieli materiale	38	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	cheltuieli cu salariile	39	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	alte cheltuieli	42	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	4,799.85	9078.99	0.00	500.00	650.00	0.00	0.00
	1	Alocații de la buget	44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	1,768.64	9078.99	0.00	500.00	650.00	0.00	0.00
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	98.00	89.00	0.91	89.00	89.00	1.00	1.00
	2	Nr.mediu de salariați total	49	89.00	89.00	1.00	89.00	89.00	1.00	1.00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	2,483.69	3,438.86	1.38	3507.63	3577.79	1.02	1.02
	4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, reactualizat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	51	2,658.58	2932.20	1.10	2990.84	3050.66	1.02	1.02
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	89.41	91.71	1.03	93.55	95.42	1.02	1.02
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	53			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	7	Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)								
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	984.16	995.95	1.01	961.52	942.29	0.97	0.98
	9	Plăți restante	55			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	10	Creanțe restante	56	211.00	190.00	0.90	171.00	154.00	0.90	0.90

*) Rd.50 = Rd.154 din Anexa de fundamentare nr.2

**) Rd. 51 = Rd. 155 din anexa de fundamentare nr. 2

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
DIRECTOR GENERAL,
DRAGUȚ, MELUTA



PRESEDINTE DE SEDINTA

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL
DIRECTOR OP.EC.F.,
CONSTANTIN SILVIA

96

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora pe anul 2018

Anexa nr.2

mii lei													
INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 2016	Prevederi an precedent (N-1) 2017			Propuneri an curent (N) 2018						%	8=5/3a
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				An			
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III					
			4	4a					6a		6b		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	7,029.16	8,190.00	8,190.00	7,959.11	1,644.20	3,887.04	6,155.02	8,164.60	1.03	1.13	
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:											
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	7,023.27	8,185.00	8,185.00	7,957.34	1,642.20	3,885.04	6,153.02	8,162.60	1.03	1.13	
	a1)	din vânzarea produselor	6,950.20	8,080.00	8,080.00	7,808.56	1,617.70	3,796.04	6,029.52	8,004.60	1.03	1.12	
	a2)	din servicii prestate	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	a3)	din redevențe și chirii	127.21	309.00	309.00	113.10	50.40	168.44	237.62	315.40	2.79	0.89	
	a4)	alte venituri	5,793.40	6,670.00	6,670.00	6,206.00	1,279.00	2,998.00	4,817.00	6,339.00	1.02	1.07	
	b)	din vânzarea mărfurilor	1,029.59	1,101.00	1,101.00	1,489.46	288.30	629.60	974.90	1,350.20	0.91	1.45	
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	d)	din producția de imobilizări	21.55	60.00	60.00	115.66	20.00	80.00	110.00	140.00	0.00	0.00	
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	51.52	45.00	45.00	33.12	4.50	9.00	13.50	18.00	0.54	0.64	
	f1)	din amenzi și penalități	18.52	21.00	21.00	16.60	4.50	9.00	13.50	18.00	1.08	0.90	
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:											
		- active corporale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
		- active necorporale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	f3)	din subvenții pentru investiții	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	f5)	alte venituri	33.00	24.00	24.00	16.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	5.89	5.00	5.00	1.77	2.00	2.00	2.00	2.00	1.13	0.30	
	a)	din imobilizări financiare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Adoptat în sedința AGA
din data de 17.03.2018

[Signature]

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 2016	Prevederi an precedent (N-1) 2017				Propuneri an curent (N) 2018				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:	Trim I			Trim II	Trim III	An
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			6a	6b	6c			
0	1	2	3a	4	4a	5		6a	6b	6c	6	7	8
	b)	din investiții financiare	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	din diferențe de curs	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	din dobânzi	5.89	5.00	5.00	1.77		2.00	2.00	2.00	2.00	1.13	0.30
	e)	alte venituri financiare	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3		Venituri extraordinare	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.131+Rd.144)		6,896.08	8,047.35	8,047.35	7,833.06		2,030.30	4,082.05	6,128.30	8,131.50	1.04	1.14
1	CHELTUIELI de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.114), din care:		6,892.29	8,042.35	8,042.35	7,829.89		2,028.90	4,079.45	6,124.50	8,126.50	1.04	1.14
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:												
31	A1 Cheltuieli privind stocurile		2,943.00	3,385.55	3,385.55	3,367.27		857.25	1,629.55	2,353.95	3,023.60	0.90	1.14
32	a) cheltuieli cu materiile prime		1,343.38	1,333.55	1,333.55	1,329.53		304.00	605.85	896.30	1,177.30	0.89	0.99
33	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
34	b1) cheltuieli cu piesele de schimb		377.93	353.05	353.05	352.81		63.00	122.85	181.80	230.30	0.65	0.93
35	b2) cheltuieli cu combustibili		5.39	4.00	4.00	4.08		0.00	2.00	4.00	4.00	0.98	0.76
36	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		56.23	30.00	30.00	29.77		9.00	18.00	27.00	35.00	1.18	0.53
37	d) cheltuieli privind energia și apa, din care:		24.12	50.00	50.00	46.50		5.00	15.00	15.00	15.00	0.32	1.93
38	e) cheltuieli privind mărfurile		941.33	930.50	930.50	930.22		236.00	468.00	699.50	932.00	1.00	0.99
39	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
40	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		812.80	90.30	90.30	87.06		33.90	62.40	91.20	105.20	1.21	0.11
41	b) cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:		725.28	31.50	31.50	30.70		26.90	49.70	71.00	78.00	2.54	0.04
42	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat		65.98	34.30	34.30	33.66		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.51
43	b2) - către operatori cu capital privat			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
44	c) prime de asigurare		65.98	34.30	34.30	33.66		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.51
45	A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:		786.82	1,961.70	1,961.70	1,950.68		519.35	961.30	1,366.45	1,741.10	0.89	2.48
46	a) cheltuieli cu colaboratorii		0.00	10.20	10.20	10.20		0.00	10.20	10.20	10.20	0.00	0.00
47	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:		0.00	5.00	5.00	5.00		2.00	8.00	15.00	15.00	0.00	0.00
48	b1) cheltuieli privind consultanța juridică		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49	c) cheltuieli de protocol, reclama și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:		16.60	24.00	24.00	22.90		8.00	12.00	15.00	18.00	0.79	1.38
50	c1) cheltuieli de protocol, din care:		4.97	10.00	10.00	9.57		4.00	6.00	6.00	6.00	0.63	1.93
51	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
52			0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Adoptat în ședința AGA
din data de 19.08.2018

96

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 2016	Prevederi an precedent (N-1) 2017			Propuneri an curent (N) 2018				%	%
				Aprobat			din care:					
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An		
				4	4a	5	6a	6b	6c	6		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	11.63	14.00	14.00	13.33	4.00	6.00	9.00	12.00	0.90	1.15
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare										
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- ch.de promovare a produselor si serv										
d)		Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:										
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d3)	- pentru cluburile sportive	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e)		cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	13.84	15.00	15.00	11.39	2.00	6.00	11.00	12.00	1.05	0.82
f)		cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:										
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	13.78	21.00	21.00	20.95	5.00	15.00	20.00	21.00	1.00	1.52
		- interna	4.19	6.50	6.50	6.33	1.00	2.00	4.00	7.00	1.11	1.51
		- externa	4.19	6.50	6.50	6.33	1.00	2.00	4.00	7.00	1.11	1.51
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g)		cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	64.83	93.50	93.50	92.82	20.50	40.50	59.50	79.00	0.85	1.43
h)		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	13.58	15.50	15.50	15.30	4.50	9.00	14.00	16.00	1.05	1.13
i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:										
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	267.23	241.50	241.50	236.52	95.90	194.80	287.70	377.60	1.60	0.89
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	230.17	219.00	219.00	218.86	86.40	172.80	259.20	345.60	1.58	0.95
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	13.33	12.00	12.00	10.13	3.00	6.00	9.00	11.00	1.09	0.76
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	12.91	6.00	6.00	5.27	0.00	3.00	6.00	6.00	1.14	0.41
		-afarente bunurilor de natura domeniului public	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Adoptat în ședința AGA
din data de 17.03.2018

92

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 2016	Prevederi an precedent (N-1) 2017				Propuneri an curent (N) 2018				%	%
				Aprobat			Preliminat / Realizat	din care:					
				conform HG/Ordin comun	4	4a		Trim I	Trim II	Trim III	An		
				conform Hotararii C.A.	5	6a		6b	6c	6	7		
0	1	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	8=5/3a
	i6)												
		76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	i7)	77	10.82	4.50	4.50	2.26	1.50	3.00	3.50	5.00	2.21	0.21	
	j)	78	396.96	1,536.00	1,536.00	1,535.60	381.45	665.80	934.05	1,192.30	0.78	3.87	
		79	499.36	554.00	554.00	551.87	138.65	272.60	406.55	538.00	0.97	1.11	
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	a)												
	b)	81	340.04	351.00	351.00	349.37	77.45	148.40	219.35	290.30	0.83	1.03	
	c)	82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	d)	83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	e)	84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	21 cheltuieli cu alte taxe și impozite /handicap	85	159.32	203.00	203.00	202.50	61.20	124.20	187.20	247.70	1.22	1.27	
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	3,199.56	3,710.30	3,710.30	3,460.89	944.60	2,011.00	3,106.70	4,093.90	1.18	1.08	
	C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	2,465.79	2,848.90	2,848.90	2,658.58	807.40	1,783.10	2,787.30	3,685.50	1.39	1.08	
	C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	2,183.67	2,588.30	2,588.30	2,401.03	754.90	1,645.60	2,550.50	3,362.90	1.40	1.10	
	a) salarii de bază	89	2,021.66	2,387.80	2,387.80	2,219.15	729.40	1,518.10	2,309.80	3,100.20	1.40	1.10	
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	24.73	32.50	32.50	30.09	10.50	22.50	34.50	46.50	1.55	1.22	
	c) alte bonificații (conform CCM)	91	137.28	168.00	168.00	151.79	15.00	105.00	206.20	216.20	1.42	1.11	
	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	282.12	260.60	260.60	257.55	52.50	137.50	236.80	322.60	1.25	0.91	
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	b) tichete de masă;	96	205.96	193.60	193.60	193.55	51.00	105.00	158.30	206.30	1.07	0.94	
	c) vouchere de vacanță;	97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	10.00	6.00	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	12.80	2.13	0.00	

Adoptat în ședința AGA
la data de 19.03.2018

26

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 2016	Prevederi an precedent (N-1) 2017				Propuneri an curent (N) 2018				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						
				conform HG/Ordin comun	4		conform Hotararii C.A.	Trim I	Trim II	Trim III	An		
				3a	4a		5	6a	6b	6c	6		
0	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	8=5/3a
	e) alte cheltuieli conform CCM.(prime 3%)	99	66.16	61.00	61.00	58.00	1.50	32.50	78.50	103.50	1.78	0.88	
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	162.29	224.30	224.30	199.55	117.60	186.00	254.40	322.60	1.62	1.23	
	a) pentru directori/directorat	105	74.53	109.70	109.70	100.50	54.60	88.80	123.00	157.20	1.56	1.35	
	-componenta fixă	106	63.93	107.60	107.60	98.40	34.20	68.40	102.60	136.80	1.39	1.54	
	-componenta variabilă	107	10.60	2.10	2.10	2.10	20.40	20.40	20.40	20.40	9.71	0.20	
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	72.18	105.10	105.10	90.40	60.60	92.40	124.20	156.00	1.73	1.25	
	-componenta fixă	109	53.00	98.50	98.50	90.40	31.80	63.60	95.40	127.20	1.41	1.71	
	-componenta variabilă	110	19.18	6.60	6.60	0.00	28.80	28.80	28.80	28.80	0.00	0.00	
	c) pentru AGA și cenzori	111	9.98	9.50	9.50	8.65	2.40	4.80	7.20	9.40	1.09	0.87	
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	5.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	571.48	637.10	637.10	602.76	19.60	41.90	65.00	85.80	0.14	1.05	
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122), din care:		114	250.37	392.50	392.50	449.86	88.40	166.30	257.30	471.00	1.05	1.80	
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	115	2.00	7.50	7.50	6.21	0.50	0.50	1.50	1.50	0.24	3.11	
	- către bugetul general consolidat	116	2.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	
	- către alți creditori	117	0.00	6.50	6.50	6.21	0.50	0.50	0.50	0.50	0.00	0.00	
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
d)	alte cheltuieli	120	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	235.82	336.00	336.00	335.67	130.50	255.00	345.00	469.50	1.40	1.42	
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	122	12.55	49.00	49.00	107.98	-42.60	-89.20	-89.20	0.00	0.00	0.00	

Adoptat în ședința AGA
din data de 19.03.2018

96

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2 2016	Prevederi an precedent (N-1) 2017				Propuneri an curent (N) 2018				%	%
				Aprobat				din care:					
				conform HG/Ordin comun	4	conform Hotararii C.A.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An		
				conform Hotararii C.A.	4a	5	6a	6b	6c	6			
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	8=5/3a
	a) salarii de baza	148					176.10	352.20	528.30	704.40			
	b) sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	149					3.00	6.00	9.00	12.00			
	c) alte bonificatii	150					17.40	34.80	52.20	69.60			
3	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	2,183.67	2,588.30	2,588.30	2,401.03	754.90	1,645.60	2,550.50	3,362.90	1.40	1.10	
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	91.00	98.00	98.00	98.00	0.00	0.00	0.00	89.00	0.91	1.08	
5	Nr.mediu de salariați	153	101.00	98.00	98.00	89.00	84.00	89.00	89.00	89.00	1.00	0.88	
6	a) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala [(Rd. 147 - rd. 93* - rd. 98)/Rd. 153]/12*1000	154	2,026.23	2,417.43	2,417.43	2,483.69	800.99	1,669.57	2,609.83	3,438.86	1.38	1.23	
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	2,465.79	2,848.90	2,848.90	2,658.58	610.90	1,390.10	2,197.80	2,899.50	1.09	1.08	
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	69.54	83.52	83.52	89.41	19.55	43.65	69.14	91.71	1.03	1.29	
	b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	157									0.00	0.00	
	c) Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu (cñtitate produse finite/persoana) W=QPF/Rd. 153	158									0.00	0.00	
	c1) Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	159									0.00	0.00	
	- cantitatea de produse finite (QPF)	160									0.00	0.00	
	- pret mediu (p)	161									0.00	0.00	
	- valoare=QPF x p	162									0.00	0.00	
	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	163									0.00	0.00	
8	Plăți restante	163	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00	
9	Creante restante, din care:	165	242.00	218.00	218.00	211.00				190.00	0.90	0.87	
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00	
	- de la operatori cu capital privat	167	242.00	218.00	218.00	211.00				190.00	0.90	0.87	
	- de la bugetul de stat	168	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00	
	- de la bugetul local	169	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00	
	- de la alte entitati	170	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00	
10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	171	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00	

Adoptat în ședința AGA
din data de 19.03.2018

96

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2 2016	Prevederi an precedent (N-1) 2017			Propuneri an curent (N) 2018				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III			
				4	4a		6a	6b	6c			
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7	8
											7=6/5	8=5/3a

*) in limita prevazuta la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare

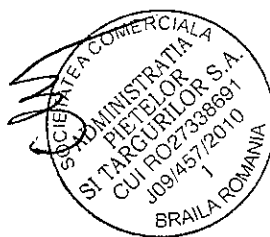
**) se vor evidenta distinct sumele care nu se iau in calcul la determinarea cresterii castigului mediu brut lunar, prevazute in Legea anuala a bugetului de stat

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
DIRECTOR GENERAL,
DRAGUT MELUTA

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

DIRECTOR OP.EC.F.,
CONSTANTIN SILVIA

PRESEDINTE DE SEDINTA



Adoptat in sedinta AGA
din data de 19.03.2018

26

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic SC ADMINISTRATIA PIETELOR SI TARGURILOR SA

Sediul/Adresa: Braila, Aleea Trandafirilor nr.1A

Cod unic de inregistrare: RO 27338691

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

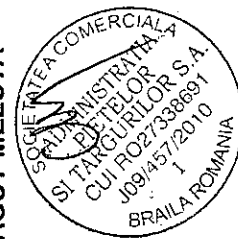
Nr crt	INDICATORI	Prevederi an N-2		2016	%	Prevederi an precedent (N-1)		%
		Aprobat	Realizat	2017		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3		4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3 *), din care:	7247.00	7029.16	1		8190.00	7959.11	1
1	Venituri din exploatare*)	7232.00	7023.27		0.97	8185.00	7957.34	0.97
2.	Venituri financiare	15.00	5.89		0.39	5.00	1.77	0.35
3.	Venituri extraordinare	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00

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

Adoptat în ședința AGA
 la data de 19.03.2014

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
DIRECTOR GENERAL,
DRAGUT MELUTA

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL
DIRECTOR OP.EC.F.,
CONSTANTIN SILVIA



PRESEDINTE DE SEDINTA

[Signature]

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1) 2017		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N) 2018	an N+1 2019	an N+2 2020
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		8,787.70	4,799.85	9,078.99	500.00	650.00
	1	Surse proprii, din care:		1,300.00	1,300.00	1,107.50	500.00	500.00
		a) - amortizare		300.00	300.00	500.00	500.00	500.00
		b) - profit		1,000.00	1,000.00	607.50	0.00	0.00
	2	Alocații 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:		7,487.70	3,499.85	7,971.49	0.00	150.00
		Participare investiții agenți economici cf contr. închiriere		399.00	362.15	36.85	0.00	0.00
		Program rabla		19.50	13.00	6.50	0.00	0.00
		Surse atrase		3,069.70	3,069.70	490.00	0.00	0.00
		Surse proprii - cash flow		3,999.50	55.00	7,438.14	0.00	150.00
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		8,787.70	1,768.64	9,078.99	500.00	650.00
	1	Investiții în curs, din care:		6,063.00	63.40	7,600.00	0.00	0.00
		a) pentru bunurile proprietatea 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 unității administrativ teritoriale:	31.12.2019	6,063.00	63.40	7,600.00	0.00	0.00
		Tg Obor - piata gross	31.12.2018	6,063.00	63.40	7,600.00	0.00	0.00
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
								0.00
		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:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2	Investiții noi, din care:		0.00	0.00	20.00	0.00	0.00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	31.12.2018			20.00	0.00	0.00
		Achiziție modul Piata Centrala-fructe	31.12.2018			20.00		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						

96

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1) 2017		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N) 2018	an N+1 2019	an N+2 2020
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		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:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		2,095.70	1,337.57	1,156.79	463.00	517.00
3		a) pentru bunurile proprietatea 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 unității administrativ teritoriale din care:		2,095.70	1,337.57	1,156.79	463.00	517.00
		DALI (Piata Saraca, Piata Centrala-sector producatori, Piata Centrala - sector fructe, P-ta Microhala -inchidere)	31.12.2018	0.00	0.00	490.00		
		Modernizare reabilitare Sediul	31.12.2018	0.00	0.00	30.00		
		Reabilitare si modernizare P-ta Concordia	31.12.2018	569.70	79.71	402.99		
		Reabilitare constructie C13 (Racord gaze si incalzire spatii, reparatii acoperis)	31.12.2017	90.00	90.00	0.00		
		Reabilitare modernizare parcare P-ta Centrala (parcare ,WC)	31.12.2017	194.00	194.00	114.00		
		Gradina Zoo - Lucrari imbracaminti asfaltice/reparatii adapost/WC foisor	31.12.2017	10.00	0.00			
		Piata Microhala	31.12.2018	882.00	882.00	60.80		
		Lucrari modernizari/reparatii pieti	31.12.2018	50.00	50.00	9.00	250.00	517.00
		Sistem de monitorizare video si alarma pieti si sediu	31.12.2018	150.00	15.15	50.00	50.00	
		Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale , necorporale)		629.00	367.67	302.20	37.00	133.00
4		a) tarabe fibra	31.12.2018	350.00	262.50	71.00		
		b) Contract leasing auto	31.12.2018	80.00	20.13	76.00	37.00	33.00
		c) autoturism (program rabla/leasing)	31.12.2018	90.00	59.13	28.00		
		d) cantare electronice	31.12.2018			0.00	0.00	50.00
		e) vitrine frig (12 buc cu 2 loc)	31.12.2018	28.00	0.00	16.00	0.00	50.00
		f) monitor /lcd	31.12.2018			8.00		

92

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1) 2017		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N) 2018	an N+1 2019	an N+2 2020
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		g) aparat aer conditionat	31.12.2018			5.70		
		h) soft program contabilitate	31.12.2018	12.00	12.00	45.50		
		i) copiator (xerox)	31.12.2018	8.00		10.00		
		j) imprimante 2 buc	31.12.2018			3.00		
		k) unitate prelucrare numerica/licente	31.12.2018	35.00		10.00		
		l) case bani	31.12.2018			10.00		
		m) picamer (ciocan demolator)		3.00	0.00	0.00		
		n) imprimante (piete)		5.50	0.00	5.00		
		o) turnichet semiautomat		10.00	6.81	0.00		
		p) instalatie paratragnet Zoo		7.50	7.10	0.00		
		r) centrala termica	31.12.2018			14.00		
5		Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b)- externe						

DIRECTOR GENERAL,
DRAGUT MELUTA



DIRECTOR OP.EC.F.,
CONSTANTIN SILVIA

PRESEDINTE DE SEDINTA,

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr.c rt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (N-1)		an curent (N)		an N+1		an N+2	
			Preliminat / Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1.....		X	X						
2	Măsura 2.....		X	X						
	Măsura n.....		X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1.....		X	X						
2	Cauza 2.....		X	X						
	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II									

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

DIRECTOR OP.EC.F.,
CONSTANTIN SILVIA

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

DIRECTOR GENERAL,

BRAGUT MELITA

SC ADMINISTRATIA PIETELOR SI TARGURILOR SA
CUI RO27338691
J09/457/2010
BRAILA ROMANIA

PRESEDINTE DE SEDINTA

Adoptat în sedinta AGA
la data de 19.03.2010