C3
2

ROMANIA
JUDEŢUL BOTOŞANI
MUNICIPIUL BOTOŞANI
CONSILIUL LOCAL

Consiliul Local al Municipiului Botoşani
PROIECT DE HOTĂRÂRE
Nr. 116 din 22.02.2023

PROIECTUL DE HOTĂRÂRE A CONSILIULUI LOCAL
pentru aprobarea bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2023,
al S.C. Modern Calor S.A.

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BOTOŞANI,

analizând propunerea domnului Primar Cosmin-Ionuț Andrei privind aprobarea bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2023, al S.C. Modern Calor S.A. ,

văzând referatul de aprobare a proiectului de hotărâre nr. INT1425 din 22.02.2023, raportul de specialitate al Direcției Economice - Serviciul Buget, Finanțe Publice, înregistrat cu nr. INT1424 din 22.02.2023, prin care s-a propus aprobarea bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2023 al S.C. Modern Calor S.A. , precum şi rapoartele de avizare ale comisiilor de Specialitate ale Consiliului Local,

având în vedere dispoziţiile art. 6 alin. (1) din Ordonanţa Guvernului nr. 26/2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară*, cu modificările şi completările ulterioare,

în conformitate cu prevederile OMPF nr. 3818/2019 *privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli al operatorilor economici, precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia*, cu modificările şi completările ulterioare,

în temeiul art. 129 alin. (2) lit.a), alin. (3) lit. d) şi art.196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 555 din 5 iulie 2019, cu modificările şi completările ulterioare,

H O T Ă R Ă Ş T E :

Articol unic - Se aprobă Bugetul de Venituri şi Cheltuieli pe anul 2023 al S.C. Modern Calor S.A. conform anexei nr.1 la prezenta hotărâre.

INIȚIATOR,
Primarul Municipiului Botoşani,
Cosmin-Ionuț Andrei

AVIZAT PENTRU LEGALITATE,
Secretarul general al Municipiului Botoşani,
Ioan Apostu

România
Județul Botoșani
Municipiul Botoșani

CF: 3372882

Nr. INT1425 /NS/ 22.02.2023

Structură: Serviciul Buget, Finanţe Publice

Aprob,
Primar,
Cosmin-Ionuț Andrei

Referat de aprobare

al proiectului de Hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2023, al S.C. Modern Calor S.A.

Având în vedere proiectul de hotărâre pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023, al S.C. Modern Calor S.A. și raportul de specialitate nr.INT1424 din 22.02.2023, întocmit de Serviciul Buget, Finanțe Publice, vă rugăm să aprobați supunerea spre dezbatere și aprobare în ședința Consiliului Local al Municipiului Botoșani a proiectului de hotărâre în forma prezentată.

Administrator Public,
Mircea-Andrei Magdalena

Director economic,
Mirela Gheorghiță

Întocmit,
Sorin Neculau

Primăria
Municipiului
Botoșani

împreună dezvoltăm orașul™

România
Județul Botoșani
Municipiul Botoșani

CF: 3372882

Nr. INT1424 /NS/ 22.02.2023

Structură: Serviciul Buget, Finanțe Publice

Aprobat,
Primar,
Cosmin-Ionuț Andrei

RAPORT DE SPECIALITATE,

la proiectul de Hotărâre pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 al S.C. Modern Calor S.A. Botoșani

În conformitate cu art.6, alin.1 din Ordonanța de Urgență nr. 26 din 21 august 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, operatorii economici au obligația prezentării în vederea aprobării bugetelor de venituri și cheltuieli organelor administrației publice locale sub autoritatea cărora funcționează,* precum și în baza prevederilor OMPF nr.3818/2019 *privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia,* înainte de a fi supus spre aprobare de către Consiliul Local al Municipiului Botoșani, bugetul de venituri și cheltuieli a fost dezbătut și aprobat de către Consiliul de Administrație și reprezentanții Consiliului Local în Adunărea Generală ale Acționarilor de la societatea comercială, procedându-se și la consultarea organizației sindicale.

Bugetul de venituri și cheltuieli supus spre aprobare este prezentat în Anexa nr.1 la proiectul de hotărâre supus dezbaterii.

Precizăm că proiectul de venituri și cheltuieli al societății comerciale este însoțit de nota de fundamentare al acesteia și este prezentat în anexa prezentului raport de specialitate.

În sinteză, principalii indicatori economico-financiari au urmatoarea structură:

I. S.C. MODERN CALOR S.A. Botoşani:

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2022	Propuneri 2023
1.	Venituri totale, din care: Venituri din exploatare Venituri financiare	116.146 116.128 18	100.677 100.656 21
2.	Cheltuieli totale, din care: -cheltuieli de exploatare, din care: cheltuieli cu bunuri și servicii cheltuieli cu impozite și taxe și vărsăminte asimilate cheltuieli cu personalul alte cheltuieli de exploatare -cheltuieli financiare	112.894 112.729 64.463 4.303 13.323 30.640 165	99.724 99.512 74.445 591 17.439 7.037 212
3.	Rezultatul brut	3.252	953

Detaliile cu privire la bugetul de venituri şi cheltuieli pe anul 2023 sunt prezentate în nota de fundamentare şi proiectul de venituri şi cheltuieli, anexa nr.2 la proiectul de hotărâre.

Faţă de cele prezentate mai sus, vă rugăm să decideţi în consecinţă.

Director economic,
Mirela Gheorghiță

Întocmit,
Sorin Neculau

Modern Calor

S.C. Modern Calor S.A., str. Pacea nr. 43, Botoşani
tel.: dispecerat - 0231 535 340, 0231 515 959
secretariat - 0231 537 100, fax: 0231 516 446
e-mail: office@moderncalor.ro, www.moderncalor.ro

Nr. 1292/ 21.02.2023

CONSILIUL LOCAL BOTOSANI
Nr. 70 21.02.2023

Catre,

Consiliul Local al Municipiului Botosani

Dir el 21.02.2023

Va transmitem pentru analiza si aprobare Proiectul Bugetului de venituri de cheltuieli al SC Modern Calor SA Botosani pentru anul 2023, estimarile pentru anii 2024 si 2025, precum si indicatorii de performanta financiari si nefinanciari pentru anul 2023, prevazuti in Planul de Administrare si in Contractul de delegare a gestiunii, avand avizul Consiliului de Administratie prin Hotararea nr. 5 din 20.02.2023.

Director general,

Bogdan Catalin VARASCIUC

Director economic,

Cristina LACATUSU

CONSILIUL LOCAL BOTOSANI S.C. MODERN CALOR S.A. 1 ROMÂNIA

S.C. MODERN CALOR S.A. Botoşani

Nr. 1188/...17.02.2023

PROCES VERBAL

Încheiat astăzi 17.02.2023 la intalnirea dintre conducerea societatii si reprezentantii sindicatului Liber Independent CET Botosani, cu prilejul prezentarii Proiectului Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2022.

In conformitate cu prevederile art. 6(1) din Ordonanta nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ – teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, conducerea societatii a convocat astazi 17.02.2023, ora 9^{00}, reprezentantii sindicatului Liber Independent CET Botosani, in vederea consultarii acestora cu privire la Bugetul de Venituri si cheltuieli pentru anul 2023.

La intalnire au participat:

A. Din partea sindicatului Liber Independent CET Botosani au participat la discutii un numar de 6 membri dar au fost imputerniciti sa semneze prezentul proces-verbal, urmatorii:

1. Preda Florian Stelian – presedinte S.L.I. CET Botosani;
2. Iligat Iulia Cristina – membru;
3. Vieriu Daniela – membru.

B. Din partea societatii:

1. Varasciuc Bogdan – director general;
2. Lacatusu Cristina – director economic;
3. Ambrus Nicoleta – sef oficiu juridic.

Dl Varasciuc Bogdan a informat ca s-a intocmit Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023. S-a precizat ca la Cheltuielile cu personalul a fost prevazuta o crestere de 10.8% a salariilor de baza, fata de cele existente la 17.02.2023. Se subliniaza faptul ca in momentul de fata nu se poate discuta despre un procent mai mare in ceea ce priveste majorarea salariilor deoarece pretul la energie electrica a scazut fata de anul trecut si nu se poate stabili o prognoza a incasarilor pentru anul 2023.

S-a precizat ca s-au prins in buget sumele aferente voucherelor de vacanta la nivelul salariului minim, si ca s-au mentinut sumele prevazute in CCM care se acorda de Paste, 20 iulie (Ziua energeticianului) si Craciun, tichetelor cadou 300 lei/tichet si au fost prinse sume pentru asigurari medicale pentru salariati.

Reprezentantii societatii:

Varasciuc Bogdan.....

Lacatusu Cristina .....

Ambrus Nicoleta .....

Reprezentantii sindicatului:

Preda Florian Stelian.....

Iligat Iulia Cristina.....

Vieriu Daniela .....

- Director economic -

ModernCalor

S.C. Modern Calor S.A., str. Pacea nr. 43, Botoşani
tel.: dispecerat - 0231 535 340, 0231 515 959
secretariat - 0231 537 100, fax: 0231 516 446
e-mail: office@moderncalor.ro, www.moderncalor.ro

Nr. 1255 din 20.02.2023

CONSILIUL DE ADMINISTRAŢIE

HOTĂRÂREA NR.5
din 20.02.2023

Consiliul de Administraţie al MODERN CALOR S.A. Botoşani, numit de Adunarea Generală a Acţionarilor prin Hotărârea nr. 1 din 03.01.2022 convocat, de presedintele acestuia in sedinta ordinara, in data de 20.02.2023 avand în vedere:

faptul că la şedinţă participă 4 membri ai Consiliului de Administratie fiind astfel îndeplinite condiţiile legale pentru ţinerea ei;

ordinea de zi a şedinţei;

analizând Proiectul Bugetului de venituri şi cheltuieli pentru anul 2023 precum şi estimările de BVC pentru anii 2024 şi 2025;

rezultatul votului exprimat de membrii Consiliului de Administraţie cu privire la Bugetul de venituri şi cheltuieli pentru anul 2023 şi estimările de BVC pentru anii 2024 şi 2025;

În temeiul prevederilor art. 142 din Legea nr. 31/1990, republicată cu modificările şi completările ulterioare, ale art. 19.2, lit. „a" din Statutul societăţii aprobat de Adunarea generală a Acţionarilor prin Hotărârea nr. 9/21.09.2017 si actualizat prin Hotărârea nr. 8/23.08.2021 și ale art. 4.2 lit. „j" din contractele de mandat ale administratorilor,

HOTĂRĂŞTE:

Art.1. Avizează Proiectul Bugetului de venituri şi cheltuieli al MODERN CALOR S.A. Botoşani pentru anul 2023 si estimările de BVC pentru anii 2024 şi 2025, conform Anexei la prezenta.

Art. 2. Prezenta hotărâre va fi dusa la îndeplinire de către conducerea executivă a MODERN CALOR S.A. Botoşani, cu respectarea prevederilor legale in materie.

Președinte,
DRELCIUC SIMION

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
PREȘEDINTE

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BOTOSANI
SC MODERN CALOR SA
Sediul/Adresa: Loc. Botosani, jud. Botosani, str. Pacea nr. 43
Cod unic de inregistrare: 26892574

NOTA DE FUNDAMENTARE
privind întocmirea Proiectului Bugetului de venituri şi cheltuieli pentru anul 2023

Principii, criterii de intocmire, cadrul legislativ

Bugetul de venituri si cheltuieli reprezinta principalul instrument de programare si analiza pe termen mediu a activitatii economico-financiare, urmarind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfasurarea activitatii in conditii de profitabilitate.

Proiectul Bugetului de venituri şi cheltuieli pentru anul 2023 s-a întocmit avand în vedere realizările economico-financiare preliminate pentru anul 2022 si programul fizic de prestaţii estimat pentru anul 2023.

Fundamentarea proiectului de BVC pentru anul 2023 si estimarile pentru perioada 2024 – 2025 s-au efectuat pe baza principiului "prudentei" si al "continuitatii activitatii", in conditii de eficienta economica in dimensionarea resurselor financiare necesare finantarii intregii activitati.

Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 a fost intocmit in conformitate cu prevederile OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare, in formatul si structura aprobate prin Ordinul MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Fundamentarea indicatorilor propusi in proiectul bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 s-a facut cu respectarea prevederilor cadrului normativ in vigoare:

- Legea nr.368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023;
- Legea nr.369/2022 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2023;
- HG nr. 1447/2022 privind stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata;
- OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Legea contabilităţii nr. 82/1991, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, art. 9 şi art.19;
- Legea nr. 500/2002 privind finantele publice, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare; OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăţile comerciale, modificata si actualizata prin OUG nr. 71/2013;

- OUG nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate.

Proiectul Bugetului de venituri şi cheltuieli pentru anul 2023 a fost supus consultarii organizatiei sindicale in conformitate cu prevederile art.6 din O.G.nr 26/2013 si controlului financiar de gestiune, conform H.G. nr. 1151/2012.

Prezentarea si fundamentarea indicatorilor cuprinsi in Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023

Indicatorii economico-financiari prevăzuți in Anexa nr.1 din propunerea de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, sunt detaliați în Anexa 2 și se prezintă în structură astfel:

Cap.I. Venituri totale

Veniturile totale estimate in proiectul bugetului de venituri si cheltuieli la cap.I sunt in valoare de 100.677 mii lei.

Veniturile din vanzarea energiei electrice (pe piaţa angro şi clienţilor finali racordaţi direct din barele centralei) şi a energiei termice catre populatie, agenti economici si institutii bugetare sunt in valoare propusă de 84.406 mii lei, iar cele din surse bugetare reprezentand subventii si ajutoare banesti pentru incalzire acordate populatiei in conditiile O.U.G. nr. 69/2011, privind instituirea preţurilor locale de referinţă pentru energia termică furnizată populaţiei prin sisteme centralizate, in valoare de 11.370 mii lei.

Veniturile din exploatare estimate in proiectul bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumire venituri	Valoare (mii lei)	Pondere (%)
1	Energie termică	35.760	41.80
2	Energie electrică	48.646	56.90
3	Alte venituri din exploatare	1.100	1.3
4	**TOTAL**	**85.516**	**100,00**

La fundamentarea acestor venituri au fost luate in considerare urmatoarele:

A. **Productia programata**

Nr. crt.	Specificaţie	U.M.	Cantitate
1	Energie termică vândută	Gcal	62.000
2	Energie electrică produsă	Gcal	63.227
3	TOTAL energie termică vândută şi energie electrică produsă (* relaţia de transformare : 1 Gcal = 1,163 MWh)	Gcal	125.277

Estimarea nivelului programat al producţiei şi vânzărilor de energie electrică şi termică s-a facut luând în considerare producţia realizata în anul precedent, actualizand preturile actuale din 2023.

B. Nivelului programat al preţurilor de vânzare

➢ ***energie termică***

- pentru anul 2023 s-a luat in considerare pretul local aprobat de Consiliul Local al Municipiului Botosani prin H.C.L. 545/28.11.2022 aplicabil de la 1 decembrie 2022. Astfel, pentru primul trimestru al anului 2023, pretul gigacaloriei este de 328.02 cu TVA (TVA pentru populatie si o parte a gentilor economici – cota 5%), si incepand cu luna aprilie 2023 pretul gigacaloriei va fi de 371.76 lei/Gcal. Pentru consumatorii noncasnici pretul local pentru activitatea de producere si furnizare a energiei termice este de 556,51 lei/Gcal, pentru activitatea de producere, transport si furnizare a energiei termice este de 589,69 lei/Gcal, pentru activitatea de producere, transport, distributie si furnizare a energiei termice este de 695,69 lei/Gcal.

- in acest moment preţul local al energiei termice pentru populatie este de 545,86 lei/gcal, din care preţul local de facturare pentru populaţie este de 312,4 lei/gcal (HCL 545/28.11.2022), diferenta de 233,46 lei fiind suportata din subventia primita de la Consiliul Local. În condiţiile preţurilor de facturare pentru populaţie mai sus prezentate, subvenţia pentru acoperirea diferenţelor de preţ şi tarif aferente sunt de 11.370 mii lei, fără TVA - calculată conform prevederilor O.G. nr. 69/2011. Astfel, pentru primul trimestru al anului 2023, pretul gigacaloriei este de 328.02 cu TVA (TVA pentru populatie si o parte a gentilor economici – cota 5%), si incepand cu luna aprilie 2023 pana in luna octombrie 2023 pretul gigacaloriei va fi de 371.76 lei/Gcal (cota TVA 19 %).

➢ ***energie electrică***

- pretul de vanzare al energiei electrice a fost estimat functie de preţurile la care s-au licitat vanzarile de energie pe piata angro pe bursa de energie respectiv pietele centralizate a contractelor bilaterale.

- bonus cogenerare înaltă eficienţă a fost estimat a fi reintrodus din trimestrul II la jumatate din valoarea acordata in anul trecut in aceiasi perioada conform Decizie ANRE in vigoare si functionare fara bonus in trimestrul I.

C. Principalele materii prime

C.1 Combustibil tehnologic

Gaze naturale : preţul de achiziţie este cel prevazut în OUG 27/2022 si OUG 119/2022 si anume: in perioada ianuarie – martie 2023 si noiembrie – decembrie 2023 pretul gazului pentru consumatorii casnici este de 152,13 lei/MWh, iar pentru consumatorii noncasnici pretul gazului este de 310,92 lei/MWh. In perioada aprilie – octombrie 2023, se va incheia contract de furnizare a gazelor naturale cu un furnizor de ultima instanta, pretul fiind de 310,92 lei/MWh. Preturile nu contin TVA.

C.2 Energie electrică achizitionata

Preţuri de achiziţie: pentru intocmirea bugetului s-a luat in calcul pretul de achizitie de 1.300 lei/MWh.

C.3 Apă – canal

Preţuri de achiziţie: pentru primele doua trimestre s-au luat în considerare preturile actuale practicate de furnizor iar pentru urmatoarele doua trimestre s-a luat in considerare o majorare a pretului cu 20 %.

Cap.II. Cheltuieli totale

Veniturile prognozate pentru anul 2023 au ca bază un volum de cheltuieli în sumă de 99.724 mii lei, care în structură se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumire	Valoare (mii lei)	Pondere (%)
1	**Cheltuieli de exploatare, *din care:***	**99.512**	**99.79**
2	**A.Cheltuieli materiale si servicii, *din care*:**	**74.445**	**74.65**
3	- cheltuieli cu materia prima:combustibil, energie, apa	64.399	**64.58**
4	**B.Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminate asimilate, *din care:***	**591**	**0.59**
5	- redeventa	302	0.30
6	- impozite si taxe cladiri, teren, mijloace transport	260	0.26
7	- alte taxe: mediu, licente, autorizare	29	0.03
8	**C.Cheltuieli de personal, *din care:***	**17.439**	**17.49**
9	- cheltuieli de natura salariala	16.273	16.32
10	• salarii, sporuri CCM	13.713	13.75
11	• bonusuri	2.560	2.57
12	- cheltuieli aferente contracte mandat	678	0.68
13	- alte cheltuieli de personal	173	0.17
14	- contributii angajator	315	0.32
15	**D.Alte cheltuieli de exploatare, *din care:***	**7.037**	**7.06**
16	- amortizare	540	0.54
17	- achiziţie certificate emisii CO2 + alte cheltieli	10.570	10.60
18	- amenzi, penalitati	0	0.00
	- ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizio	-4.073	-4.08
19	▪ cheltuieli cu provizioanele	1.340	1.34
20	▪ venituri din provizioane	5.413	5.43
21	**Cheltuieli financiare**	**212**	**0.21**

22	TOTAL	99.724	100.00

Cheltuielile totale prevazute in proiectul bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 in valoare de **99.724** mii lei au fost dimensionate astfel:

1. **Cheltuieli de exploatare** in valoare de 99.512 mii lei care se compun din:
   A. **Cheltuielile cu bunurile si serviciile** in valoare de 74.445 mii lei. Aceste cheltuieli au fost estimate in functie de realizarile preliminate pentru anul precedent si de programul de aprovizionare pentru anul 2023 intocmit pe baza contractelor incheiate si a necesarului de materiale calculat pe baza consumurilor realizate in perioada precedenta, in functie de necesitatile obiective de produse, lucrari si servicii, precum si de necesitatea acestor activitati. De asemenea au fost estimate costurile pentru realizarea productiei programate pentru anul 2023, respectiv combustibil tehnologic, energie electrica, apa-canal.

   B. **Cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate** in suma de 591 mii lei. Acest subcapitol cuprinde cheltuieli cu redeventa, impozite si taxe cladiri, teren, mijloace de transport, taxe de mediu, licente, autorizari care au fost estimate tinand cont de cadrul normativ existent dar si de realizarile preliminate ale anului precedent.

   C. **Cheltuielile cu personalul** in suma de 17.439 mii lei au fost dimensionate in baza Fondului de salarii pentru anul 2023 transmis de serviciul resurse umane si intocmit astfel incat sa respecte obiectivele de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat. La fundamentarea fondului de salarii a fost luat in calcul un numar de 190 salariati fara conducere.

   La estimarea cheltuielilor cu salariile s-a tinut cont de Legea 368/2022 si HG nr.1447/2022 privind stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata. Mentionam ca la inceputul anului de referire au existat salarii care sa se incadreze in prevederile acestei hotarari.

   Cheltuielile de personal sunt structurate astfel:

   - **Cheltuieli de natură salarială** în sumă de 16.273 mii lei ce cuprind cheltuieli cu salariile și bonusurile acordate salariatilor in conditiile legii, structurate astfel:
     - **cheltuieli cu salariile** în sumă de 13.713 mii lei inregistreaza o crestere fata de cheltuielile efectuate in anul precedent si sunt în concordanță cu politica salarială stabilită prin Legea bugetului de stat pe anul 2023 și cu prevederile OG nr. 26/2013. Motivarea fortei de munca prin factorul salarial a fost identificata ca necesara pentru asigurarea unor performante operationale comparabile dar si pentru reducerea fluctuatiei de personal in special in zonele critice cheie.
     - **bonusuri** în sumă de 2.560 mii lei, cuprind în principal:
       - cheltuieli sociale în sumă de 315 mii lei, conform art.25, alin.3, lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal si prevederile Contractului colectiv de munca. Conform acestei prevederi, pentru anul 2023 au fost estimate în propunerea de BVC cheltuieli sociale în procent de 3% aplicat asupra valorii cheltuielilor cu salariile, in limita de deductibilitate a acestor cheltuieli,

reprezentand tichete cadou acordate salariatilor cu ocazia sarbatorilor de Paste si Craciun, sume acordate salariatelor cu ocazia zilei de 8 Martie precum si prime acordate copiilor salariatilor cu ocazia Craciunului;

- tichete de masă în sumă de 1.368 mii lei, conform Legii 165/2018, privind acordarea biletelor de valoare și a Contractului colectiv de munca al societatii 2023-2024, inregistreaza o crestere fata de anul precedent motivat de marirea valorii de 30 lei/tichet din luna iunie a anului precedent;
- vouchere de vacanta in suma de 570 mii lei, conform Legii 165/2018, privind acordarea biletelor de valoare si a Contractului colectiv de munca al societatii 2023-2024, inregistreaza o crestere fata de anul precedent motivat de cresterea salarului minim de la 2550 lei la 3000 lei.

- **Alte cheltuieli de personal** in valoare de 173 mii lei care cuprind cheltuieli conform contractului colectiv de munca ocazionate cu pensionarea salariatilor in cursul anului de referire. Cheltuielile sociale s-au majorat cu 405 mii lei deoarece au fost prevazute sume pentru pachete de asigurari medicale si ochelari de vedere pentru salariatii societatii.
- **Cheltuieli aferente contractelor de mandat** au fost estimate in valoare de 678 mii lei. La stabilirea nivelului cheltuielilor aferente contractelor de mandat au fost luate in considerare urmatoarele:
    - prevederile contractelor de mandat incheiate cu directorii executivi si cu membrii Consiliului de administratie;
    - prevederile art.37, 38, 39 din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa, precum si prevederile HG nr.722/2016 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011;

  Suma estimata reprezinta componenta fixa pentru un numar de 3 directori executivi si pentru 5 membri ai Consiliului de administratie, nefiind prevazute sume pentru componenta variabila.
- **Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator** in valoare de 315 mii lei reprezentand contributia asiguratorie de munca aferenta fondului de salarii conform cadrului normativ existent.

D. **Alte cheltuieli de exploatare** in valoare de7.037 mii lei cuprind:

- cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale in valoare de 540 mii lei, estimate functie de realizarile preliminate ale anului precedent;
- cheltuieli pentru achizitia certificatelor de emisii CO2 necesare pentru realizarea conformarii privind emisiile de gaze cu efect de sera in anul 2023, in valoare de 10.350 mii lei;
- alte cheltuieli de exploatare in suma de 220 mii lei estimate functie de realizarile preliminate ale anului precedent;
- ajustari si deprecieri pentru pierderi de valoare si provizioane, structurate astfel:

- cheltuieli privind ajustările și provizioanele, in valoare de 1.340 mii lei, respectiv provizioane pentru deprecierea activelor curente (clienți incerți) estimate functie de realizarile preliminate anterioare;
- venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare in suma de 5.413 mii lei, reprezentand anularea provizioanelor constituite anterior.

2. **Cheltuieli financiare** in valoare de 212 mii lei care cuprind cheltuieli cu dobanzi, diferente de curs valutar nefavorabile, etc, estimate luand in considerare realizarile precedente.

Din structura cheltuielilor se observă că ponderea cea mai însemnată, de 74,65% din total, este deţinută de *cheltuielile materiale si servicii (poz.2 din tabelul de mai sus)*, din care 64,57 % reprezintă *cheltuielile cu materia primă, respectiv combustibil, energie şi apă* (poz.3 din tabelul de mai sus). Celelalte cheltuieli materiale cuprind materiale de tratare a apei, materiale de întreţinere şi reparaţii, uleiuri şi carburanţi, materiale administrativ gospodăreşti, piese de schimb, obiecte de inventar, alte cheltuieli de natura cheltuielilor materiale.

Cap. III. Rezultatul brut

Pentru anul 2023, in baza veniturilor si cheltuielilor previzionate, estimam a realiza un profit brut in valoare de 953 mii lei.

Cap. IV. Impozit pe profit

Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost determinate conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal cu modifiicarile si completarile ulterioare. Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal la calculul impozitului pe profit pe anul 2023 s-a efectuat avand in vedere realizarile preliminate ale anului 2022 si a cheltuielilor cuprinse in propunerea de BVC pentru anul 2023. Cheltuielile nedeductibile estimate cuprind in principal cheltuielile cu impozitul pe profit, dobanzi, majorari de intarziere, pierderile inregistrate la scoaterea din evidenta a creantelor neincasate, cheltuieli de sponsorizare, surplusul din reevaluare trecut la rezerve, 50% din cheltuielile aferente vehiculelor rutiere motorizate care nu sunt utilizate exclusiv în scopul activităţii economice, tva aferent cheltuieli nedeductibile, cheltuieli cu deplasari si transport peste limita legala deductibila. Avand in vedere ca veniturile neimpozabile au fost estimate la 5.600 mii lei, datorate de anularea provizioanelor constituite in anul 2022, rezulta pierdere fiscala, ceea ce inseamna ca cheltuiala aferenta impozitului pe profit este 0.

Cap. V. Profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit

La repartizarea profitului prognozat a fi realizat in anul 2023 s-a tinut cont de prevederile art.1 din OG nr.64/2001, privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, modificata si actualizata prin OUG nr.71/2013. Astfel, profitul prognozat a fost repartizat pe urmatoarele destinatii: rezerve legale, dividende cuvenite la Consiliul local, alte rezerve care constituie sursa proprie de finantare.

Cap. VI. Venituri din fonduri europene

In anul 2023 societatea estimeaza sa deruleze proiecte finantate din fonduri europene.

Cap. VII. Cheltuieli eligibile din fonduri europene

In anul 2023 societatea estimeaza sa deruleze proiecte finantate din fonduri europene.

Cap. VIII. Surse de finantare a investitiilor

Sursele de finantare a investitiilor prognozate pentru anul 2023 sunt in suma de 7.848 mii lei din care 1645 mii lei si reprezinta surse proprii constituite din amortizarea imobilizarilor corporale aferente anului 2023 (490 mii lei) si din profit (1155mii lei), 2359 din credite bancare si 3844 din fonduri atrase prin Programul National de Redresare si Rezilienta. Situatia analitica se prezinta in anexa nr. 4 la BVC 2023.

Cap. IX. Cheltuieli pentru investitii

Cheltuielile pentru investitii au fost dimensionate functie de obiectivele de investitii necesare a fi realizate si prevazute in programele strategice ale societatii.

Cap. X. Date de fundamentare

Numarul de salariati luati in calcul la fundamentarea cheltuielilor de personal a fost estimat la 190 de salariati, acelasi fata de numarul efectiv din anul precedent.

Castigul mediu brut lunar pe salariat calculat ca raport intre cheltuielile de natura salariala si numarul mediu de salariati si a fost prognozat la 5.772 lei/persoana, in crestere fata de cel realizat in anul precedent.

Productivitatea muncii pe total personal mediu calculata ca raport intre veniturile totale din exploatare si numarul mediu de personal prognozat este 530 mii lei si este in scadere fata de anul precedent, dar calculat conform Legii bugetului 368/2022, unde in articolul 63, alin (5), punctul b, unde „veniturile din exploatarea ale anului precedent, determinate pe baza preturilor/ tarifelor stabilite prin acte normative/administrative, pentru comparabilitatea productivitatii muncii, vor fi recalculate folosind preturile utilizate pentru determinarea veniturilor din exploatare ale anului curent, in cazul in care are loc o scadere a preturilor/tarifelor" este in crestere fata de anul 2022 unde valoare e de 467 mii lei.

Plati restante: nu au fost prevazute plati restante in propunerea de BVC pentru anul 2023.

Creante restante: nivelul creantelor restante, estimate in suma de 9.200 mii lei, reprezinta facturi neincasate la termenul scadent de la clientii societatii.

Creantele restante in cursul anului 2023 vor fi influentate de:

- alocarile bugetare pentru subventia acordata populatiei privind acoperirea diferentei de pret la energie termica livrata populatiei conform prevederilor OUG nr.69/2011 cu modificarile si completarile ulterioare;

Credite pentru finantarea activitatii curente: Societatea a prelungit linia de credit in valoare de 8.000 mii lei pe o perioada de un an de zile.

Estimari bugetare pentru perioada 2023-2024

La dimensionarea estimărilor bugetare prevăzute în proiectul de buget de venituri și cheltuieli pentru perioada 2023 – 2024, s-au avut în vedere:

- OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Fundamentarea propunerii de BVC pentru anul 2023;
- Obligațiile contractuale angajate, conform contractelor în derulare;
- Prevederile din Contractul Colectiv de Muncă;
- Legislația și reglementarile aplicabile în vigoare;
- Date macroeconomice furnizate de Comisia Națională de Prognoză privind inflația prognozată (pentru anul 2023 – 10.8% și pentru anul 2024 – 5.7%) și cursul mediu de schimb valutar (pentru anul 2023 - 5,03 lei/euro și pentru anul 2024 -5,08 lei/euro).

Anexa nr. 3. Gradul de realizare a veniturilor totale

Anexa nr. 3 prezinta gradul de realizare a veniturilor totale in ultimii 2 ani, indicator care sta la baza estimarii veniturilor totale pentru anul curent.

Veniturile totale realizate in anul 2021 au fost mai mari fata de cele prognozate, indicele de crestere fiind in procent de 116.48 % iar cele prognozate in anul 2022 au fost realizate in procent de 102.129%, in conditiile in care si costurile totale ale anului 2022 au fost in procent de 88.33% fata de cele previzionate.

Anexa nr. 4. Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

Anexa nr. 4 prezinta estimarea programului de investitii si incadrarea acestuia in sursele de finantare, conform prevederilor legale. Pentru anul 2023 au fost previzionate investitii si dotari in suma totala de 7.848 mii lei, surse de finantare fiind surse propriiin valoare de 1.645 mii lei, credite bancare de 2.359 mii lei si fonduri atrase prin programe de finantare in valoare de 3.844 mii lei.

Anexa nr. 5. Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante

Aceasta anexa reflecta efectele măsurilor concrete de îmbunătăţire a rezultatului brut şi de reducere a plăţilor restante.

Referitor la rezultatul brut 2023

Rezultatul brut realizat in anul 2022 in valoare de 3.252 mii lei (Anexa nr.1, rd.20, col.4) este influentat astfel:

- diminuat cu o valoare in cuantum de 15.519 mii lei prin diminuarea veniturilor de exploatare cu o valoare in cuantum de 15.472 mii lei, cresterea cheltuielilor financiare in cuantum de 47 mii lei, masuri prevazute la Pct.II;

- imbunatatit cu o valoare in cuantum de 13.220 mii lei prin scaderea cheltuielilor de exploatare cu suma de 13.217 mii lei si cresterea veniturilor financiare cu suma de 3 mii lei, masuri prevazute la Pct.I;
- valoarea de – 2.299 inscrisa la col.5 Pct.III rezulta din insumarea valorilor corespunzatoare masurilor prevazute la Pct.I si Pct.II, respectiv +13.220 + (-15.519) si reprezinta cu cat a fost influentat rezultatul brut al anului precedent astfel incat sa ajungem la rezultatul programat pentru anul in curs, respectiv 953.

Diminuarea rezultatului brut se datoreaza in cea mai mare parte cresterii cheltuielilor cu achizitia certificatelor de emisii CO2 necesare pentru realizarea conformarii legale privind emisiile de gaze cu efect de sera in anul 2023.

Referitor la rezultatul brut 2024

Rezultatul brut estimat pentru anul 2024 in valoare de 953 mii lei (Anexa nr.1, rd.20, col.5) este influentat cu o valoare in cuantum de 24 mii lei astfel:

- imbunatatit prin diminuarea cheltuielilor din exploatare si cresterea veniturilor financiare cu o valoare in cuantum de 2.517 mii lei, masura prevazuta la Pct.I;
- diminuat cu o valoare in cuantum de 2.493 mii lei prin cresterea cheltuielilor de exploatare cu suma de 2.488 mii lei si cresterea veniturilor de financiare cu suma de 5 mii lei, masuri prevazute la Pct.II;

Referitor la rezultatul brut 2025

Rezultatul brut estimat pentru anul 2025 in valoare de 977 mii lei (Anexa nr.1, rd.20, col.7) este influentat cu o valoare in cuantum de + 27 mii lei astfel:

- imbunatatit prin cresterea veniturilor din exploatare cu o valoare in cuantum de 2.683 mii lei, masura prevazuta la Pct.I;
- diminuat cu o valoare in cuantum de 2.590 mii lei prin cresterea cheltuielilor de exploatare cu suma de 2.650 mii lei si cresterea cheltuielilor financiare cu suma de 6 mii lei, masuri prevazute la Pct.II.

Referitor la platile restante, nu au fost estimate plati restante in anul 2023 si nici pentru urmatorii 2 ani.

Faţă de cele prezentate, vă rugăm să aprobati Proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli al S.C. Modern Calor S.A. Botoşani pentru anul 2023 si estimat pentru anii 2024 si 2025, anexele 1-5, precum si indicatorii de performanţă financiari si nefinanciari prevazuti in Planul de administrare si in contractul de delegare a gestiunii, anexele nr. 6 si 7.

Director general,
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

CONSILIUL LOCAL BOTOSANI S.C. MODERN CALOR S.A. 1 ROMANIA

Director economic,
ec. Cristina LACATUSU

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BOTOSANI

SC MODERN CALOR SA

Sediul/Adresa: Loc. Botosani, jud. Botosani, str. Pacea nr. 43

Cod unic de inregistrare: 26892574

Anexa nr.1

PROPUNERI PENTRU BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

pe anul 2023

mii lei

				INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Prelimina t an preceden t 2022	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
											9=7/5	10=8/7
0	1			2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.				VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	116,146	100,677	86.68%	103,194	105,878	102.50%	102.60%
	1			Venituri totale din exploatare, din care:	2	116,128	100,656	86.68%	103,172	105,855	102.50%	102.60%
			a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	12,151	11,370	93.57%	11,654	11,957	102.50%	102.60%
			b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	2			Venituri financiare	5	18	21	116.67%	22	22	0.00%	0.00%
II				CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	112,894	99,724	88.33%	102,217	104,875	102.50%	102.60%
	1			Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	112,729	99,512	88.28%	102,000	104,652	102.50%	102.60%
		A.		cheltuieli cu bunuri si servicii	8	64,463	74,445	115 48%	76,306	78,290	102.50%	102.60%
		B.		cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	4,303	591	13.73%	606	622	102.50%	102.60%
				cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+ Rd.17) din care:	10	13,323	17,439	130.89%	17,875	18,340	102.50%	102.60%
			C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd .13)	11	12,163	16,273	133.79%	16,680	17,114	102.50%	102.60%
			C1	ch. cu salariile	12	10,415	13,713	131.67%	14,056	14,421	102.50%	102.60%
			C2	bonusuri	13	1,748	2,560	146.45%	2,624	2,692	102.50%	102.60%
			C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	347	173	49.86%	177	182	102 50%	102.60%

		C.		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	72	173	240.28%	177	182	102.50%	102.60%
			C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	531	678	127.68%	695	713	102.50%	102.60%
			C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	282	315	111.70%	323	331	102.50%	102.60%
		D.		alte cheltuieli de exploatare	18	30,640	7,037	22.97%	7,213	7,400	102.50%	102.60%
	2			Cheltuieli financiare	19	165	212	128.48%	217	223	102.50%	102.60%
III				REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	3,252	953	29.31%	977	1,004	102.50%	102.80%
IV	1			IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	779	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	2			IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	3			VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	4			IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	5			ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
V				PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	2,473	953	38.54%	977	1,004	102.50%	102.80%
	1			Rezerve legale	27	163	48	29.31%	49	50	102.50%	102.80%
	2			Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	3			Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0	0	0.00%	0	0	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, plații dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
5		Alte repartizări prevăzute de lege	31	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	2,310	905	39.19%	928	954	102.50%	102.80%
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	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	1,155	453	39.19%	464	477	102.50%	102.80%
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	1,155	453	39.19%	464	477	102.50%	102.80%
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	0	0	0.00%			0.00%	0.00%
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	1,155	43	3.72%	464	477	1079.07%	102.80%
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	a)	cheltuieli materiale	41	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%

		b)	cheltuieli cu salariile	42	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
		c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
		e)	alte cheltuieli	45	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
VIII			SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	574	7,848	0.00%	1,493	1,150	0.00%	0.00%
	1		Alocații de la buget	47	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
			alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	574	7,848	1367.25%	1,493	1,150	19.02%	77.03%
X			DATE DE FUNDAMENTARE								
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	190	190	100.00%	190	190	100.00%	100.00%
	2		Nr. mediu de salariați total	51	177	190	107.34%	190	190	100.00%	100.00%
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	5,363	6,864	128.00%	7,154	7,345	104.22%	102.66%
	4		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	5,472	5,772	105.49%	7,316	7,506	126.75%	102.60%
	5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	656	530	80.75%	543	557	102.50%	102.60%
	6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	467	530	113.36%	x	x	x	x
	7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	x	x	x	x	x	x	x

8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	972	991	101.91%	991	991	100.00%	100.00%
9		Plăți restante	58	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
10		Creanțe restante	59	8,976	9,200	102.50%	7,300	7,200	79.35%	98.63%

*) Rd. 52 = Rd. 151 din Anexa de fundamentare nr. 2
**) Rd. 53 = Rd. 152 din Anexa de fundamentare nr. 2

Director general,
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

Director economic
ec. Cristina LACATUSU

CONSILIUL LOCAL BOTOSANI
S.C. MODERN CALOR S.A.
1
ROMÂNIA

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BOTOSAN
SC MODERN CALOR SA
Sediul/Adresa: Loc. Botosani, jud. Botosani, str. Pacea nr. 4.
Cod unic de inregistrare: 26892574

Anexa nr.2

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

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent (N) 2023				%	%
						Aprobat		Realizat / Preliminat	din care:				7=6/5	8=5/3a
						conform HG/ HCL 505/ 31.10.2022	conform Hotărarii C.A. 31/ 26.10.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.			VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	66,023	113,731	113,731	116,146	40,987	55,871	64,119	100,677	86.68%	175.92%
	1		Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	65,959	113,718	113,718	116,128	40,980	55,859	64,103	100,656	86.68%	176.06%
		a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	53,149	93,660	93,660	94,435	33,649	46,031	53,504	85,516	90.56%	177.68%
			a1) din vânzarea produselor	4	52,403	92,657	92,657	93,423	33,215	45,362	52,731	84,406	90.35%	178.28%
			a2) din servicii prestate	5	692	950	950	956	420	640	730	1,050	109.83%	138.15%
			a3) din redevențe și chirii	6	45	44	44	47	13	26	37	50	106.38%	104.44%
			a4) alte venituri	7	9	9	9	9	1	3	6	10	111.11%	100.00%
		b)	din vânzarea mărfurilor	8	2	12	12	9	2	5	6	10	111.11%	450.00%
		c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	10,599	13,122	13,122	12,151	5,882	7,688	8,053	11,370	93.57%	114.64%
			c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	10,599	13,122	13,122	12,151	5,882	7,688	8,053	11,370	93.57%	114.64%

			c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		d)		din producția de imobilizări	12	7	0	0	23	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		e)		venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	1,763	2,230	2,230	2,802	1,320	1,910	2,200	3,250	115.99%	158.93%
		f)		alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21, din care:	14	439	4,694	4,694	6,708	127	225	340	510	7.60%	1528.02%
			f1)	din amenzi și penalități	15	272	260	260	286	97	150	220	310	108.39%	105.15%
			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	0.00%	0.00%
				- active corporale	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
				- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
			f3)	din subvenții pentru investiții	19	2	2	2	2	0	0	0	0	0.00%	0.00%
			f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	4,252	4,252	6,230	0	0	0	0	0.00%	0.00%
			f5)	alte venituri	21	165	180	180	190	30	75	120	200	105.26%	115.15%
	2			Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+ Rd.26+Rd.27), din care:	22	64	13	13	18	7	12	16	21	116.67%	28.13%
		a)		din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0 00%
		b)		din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		c)		din diferențe de curs	25	64	12	12	17	7	12	16	20	117.65%	26.56%
		d)		din dobânzi	26	0	1	1	1	0	0	0	1	0.00%	0.00%
		e)		alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%

II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	65,729	113,345	113,345	112,894	29,060	51,928	64,738	99,724	88.33%	171.76%
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78 +Rd.85+Rd.113), din care:	29	65,551	113,145	113,145	112,729	29,009	51,821	64,576	99,512	88.28%	171.97%
	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39 +Rd.45), din care:	30	34,702	76,873	76,873	64,463	24,810	42,908	51,179	74,445	115.48%	185.76%
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+R d.33+Rd.36+ Rd.37+Rd.38), din care:	31	31,391	65,360	65,360	54,510	23,472	35,679	42,811	64,773	118.83%	173.65%
a)	cheltuieli cu materiile prime	32	25,988	54,850	54,850	44,734	19,688	29,960	35,658	53,850	120.38%	172.13%
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	532	875	875	1,215	350	735	964	1,456	119.84%	228.38%
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	190	412	412	634	198	297	480	830	130.91%	333.68%
b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	66	120	120	69	23	41	53	108	156.52%	104.55%
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	70	75	75	117	18	29	72	148	126.50%	167.14%
d)	cheltuieli privind energia și apa	37	4,799	9,549	9,549	8,435	3,415	4,953	6,113	9,311	110.39%	175.77%
e)	cheltuieli privind mărfurile	38	2	11	11	9	1	2	4	8	88.89%	450.00%
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd 39=Rd.40+R d.41+Rd.44), din care:	39	261	8,577	8,577	6,865	528	5,541	5,760	6,192	90.20%	2630.27%
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	215	8,490	8,490	6,781	500	5,500	5,700	6,100	89.96%	3153.95%
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+R d.43) din care:	41	12	12	12	18	6	11	18	22	122.22%	150.00%

	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	12	12	12	18	6	11	18	22	122.22%	150.00%
c)		prime de asigurare	44	34	75	75	66	22	30	42	70	106.06%	194.12%
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	3,050	2,936	2,936	3,088	810	1,688	2,608	3,480	112.69%	101.25%
a)		cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
b)		cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
c)		cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	17	36	36	40	10	19	29	45	112.50%	235.29%
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	3	8	8	10	2	4	7	10	100.00%	333.33%
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	14	26	26	30	8	15	22	35	116.67%	214.29%

		- 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	0.00%	0.00%
		-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	0.00%	0.00%
		- ch.de promovare a produselor	55	0	28	28	30	8	15	22	35	116.67%	0.00%
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:		56	11	16	16	9	0	0	0	10	0.00%	81.82%
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	5	6	6	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	3	6	6	6	0	0	0	6	0.00%	200.00%
		- pentru cluburile sportive	59	0	6	6	6	0	0	0	6	0.00%	0.00%
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	3	4	4	3	0	0	0	4	0.00%	100.00%

e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	5	15	15	15	4	8	12	16	106.67%	300.00%
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	21	39	39	38	10	22	38	50	131.58%	180.95%
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd. 65), din care:	63	9	10	10	5	3	6	9	12	240.00%	55.56%
	-interna	64	9	10	10	5	3	6	9	12	240.00%	55.56%
	-externa	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	105	122	122	107	36	53	88	136	127.10%	101.90%
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	107	115	115	131	35	52	83	142	108.40%	122.43%
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	58	93	93	45	15	34	58	81	180.00%	77.59%
	i1) cheltuieli de asigurare si pază	69	0	22	22	22	7	14	21	26	0.00%	0.00%
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	22	10	10	5	2	5	7	10	200.00%	22.73%
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	7	20	20	18	6	15	30	45	250.00%	257.14%
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%

	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	29	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte l anunțuri	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
j)		alte cheltuieli	77	2,726	2,500	2,500	2,703	700	1,500	2,300	3,000	110.99%	99.16%
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	597	4,376	4,376	4,303	119	257	414	591	13.73%	720.77%
a)		ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
b)		ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	80	322	298	298	284	73	150	210	302	106.34%	88.20%
c)		ch. cu taxa de licență	81	0	10	10	3	0	3	4	7	233.33%	0.00%
d)		ch. cu taxa de autorizare	82	18	16	16	15	6	7	10	19	126.67%	83.33%
e)		ch. cu taxa de mediu	83	3	2	2	2	1	2	2	3	150.00%	66.67%
f)		cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	254	4,050	4,050	3,999	39	95	188	260	6.50%	1574.41%
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99 +Rd.103+ Rd. 112), din care:			85	11,714	14,509	14,509	13,323	3,945	8,386	12,578	17,439	130.89%	113.74%
C0		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	10,934	13,176	13,176	12,163	3,631	7,798	11,690	16,273	133.79%	111.24%

C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	9,447	11,256	11,256	10,415	2,879	6,276	9,681	13,713	131.67%	110.25%
	a) salarii de bază	88	6,744	8,024	8,024	7,571	2,184	4,563	7,099	9,900	130.76%	112.26%
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	2,027	2,519	2,519	2,270	695	1,476	2,107	3,100	136.56%	111.99%
	c) alte bonificații (conform CCM) '	90	676	713	713	574	0	237	475	713	124.22%	84.91%
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd 95+Rd.96+ Rd 97+ Rd.98), din care:	91	1,487	1,920	1,920	1,748	752	1,522	2,009	2,560	146.45%	117.55%
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	217	343	343	193	125	268	413	622	322.28%	88.94%
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	54	147	147	120	55	68	68	147	122.50%	222.22%
	b) tichete de masă;	95	857	1,120	1,120	1,100	342	684	1,026	1,368	124.36%	128.35%
	c) vouchere de vacanță;	96	413	457	457	455	285	570	570	570	125.27%	110.17%
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obtinut în anul precedent	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%

	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+ Rd.101 +Rd. 102), din care:	99	91	435	435	347	75	99	149	173	49.86%	381.32%
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	91	135	135	72	75	99	149	173	240.28%	79.12%
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	300	300	275	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+ Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	464	598	598	531	169	339	508	678	127.68%	114.44%
	a) pentru directori/ directorat	104	395	460	460	418	135	270	405	540	129.19%	105.82%
	-componenta fixă	105	395	460	460	418	135	270	405	540	129.19%	105.82%
	-componenta variabilă	106	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	69	138	138	113	34	69	103	138	122.12%	163.77%

	-componenta fixă	108	69	138	138	113	34	69	103	138	122.12%	163.77%
	-componenta variabilă	109	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	c) pentru cenzori	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	225	300	300	282	70	150	231	315	111.70%	125.33%
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:		113	18,538	17,387	17,387	30,640	135	270	405	7,037	22.97%	165.28%
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	3	6	6	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	- către bugetul general consolidat	115	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	- către alți creditori	116	3	6	6	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
d)	alte cheltuieli (CO2, Certificate verzi)	119	16,852	19,500	19,500	27,986	0	0	0	10,570	37.77%	166.07%
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	509	610	610	490	135	270	405	540	110.20%	96.27%

f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	1,174	-2,729	-2,729	2,164	0	0	0	-4,073	-188.22%	184.33%
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	3,158	230	230	5,493	0	0	0	1,340	24.39%	173.94%
	f1.1) provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	1,984	2,959	2,959	3.329	0	0	0	5,413	162.60%	167.79%
	f2.1) din anularea provizioa-nelor (Rd.126=Rd. 127+Rd. 128+ Rd.129), din care:	126	1,984	2,959	2,959	3,329	0	0	0	5,413	162.60%	167.79%
	- din participarea salariaților la profit	127	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0 00%
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	- venituri din alte provizioane	129	1,984	2,959	2,959	3,329	0	0	0	5,413	162.60%	167.79%
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+ Rd.134+Rd. 137), din care:	130	178	200	200	165	51	107	162	212	128.48%	92.70%

	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	2	50	50	0	1	2	4	5	0.00%	0.00%
		a1) aferente creditelor pentru investiții	132	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	2	10	10	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	176	150	150	165	50	105	158	207	125.45%	93.75%
		b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	176	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	294	386	386	3,252	11,927	3,943	-619	953	29.31%	1106.12%
		venituri neimpozabile	139	1,984	3,150	3,150	3,329	0	0	0	5,600	168.22%	167.79%
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	3,521	1,995	1,995	7,196	300	570	970	1,500	20.84%	204.37%
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	208	0	0	779	1,908	631	0	0	0.00%	374.52%
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	65,959	113,718	113,718	116,128	40,980	55,859	64,103	100,656	86.68%	176.06%
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%

	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	0.00%	0.00%
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care:Rd.29	145	65,551	113,145	113,145	112,729	29,009	51,821	64,576	99,512	88.28%	171.97%
	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	0.00%	0.00%
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	10,934	13,176	13,176	12,163	3,631	7,798	11,690	16,273	133.79%	111.24%
	a)	sume reprezentand cresteri ale castigului mediu brut pe salariat datorat majorarii salarilui de baza minim brut pe tara garantat in plata si alte cheltuieli aferente	147 a)	0	24	24	21	0	0	0	65	309.52%	0.00%
		sume											

	b)	reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reintregirii acestora, pentru intreg anul 2022 determinare ca urmare a acordarii unor cresterii salariale sau /si a cresterii nr. de personal in 2021	147 b)	556	0	0	520	0	0	0	1,609	309.42%	93.53%
	c)	sume reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente indicelui mediu de crestere a preturilor pt 2023	147 c)	0	1,150	1,150	1,020	0	0	0	1,439	0.00%	0.00%
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	190	190	190	190	190	190	190	190	100.00%	100.00%
S		Nr. mediu de salariați	149	177	190	190	177	190	190	190	190	107.34%	100.00%
B	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd. 149)/12*1000)	150	5,148	5,779	5,779	5,726	x	x	x	7,137	124.64%	111.24%
	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	4,802	5,629	5,629	5,363	x	x	x	6,864	128.00%	111.68%

	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 (Rd 147-Rd147a-Rd147b)/Rd149/12*1000	152	4,886	5,768	5,768	5,472	x	x	x	5,772	105.49%	111.99%
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	373	599	599	656	x	x	x	530	80.75%	176.06%
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	x	x	x	467	x	x	x	530	113.36%	0.00%
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd. 149	155	x	x	x	x	x	x	x		x	x
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156	x	x	x	x	x	x	x		x	x
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	x	x	x	x	x	x	x		x	x
		- pret mediu (p)	158	x	x	x	x	x	x	x		x	x
		valoare=QPF x p	159	x	x	x	x	x	x	x		x	x
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8		Plăți restante	161	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
9		Creanțe restante, din care:	162	7,123	7,500	7,500	8,976	7,500	8,000	8,000	9,200	102.50%	126.01%

				- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
				- de la operatori cu capital privat	164	179	300	300	13	200	200	200	300	2307.69%	7.26%
				- de la bugetul de stat	165	306	1,000	1,000	3,538	220	1,000	1,000	2,100	59.36%	1156.21%
				- de la bugetul local	166	829	1,500	1,500	7	904	900	1,000	500	7142.86%	0.00%
				- de la alte entitati	167	5,809	4,700	4,700	5,418	6,176	5,900	5,800	6,300	116.28%	93.27%
			Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)		168	0	4,500	4,500	7,450	2,000	1,000	2,000	3,000	40.27%	0.00%
	11		Redistribuiri/distribuiri totale cf.OUG nr. 29/2017 din:		169	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
				- alte rezerve	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
				- rezultatul reportat	171	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%

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

**) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în

Director general,
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

CONSILIUL LOCAL BOTOSANI S.C. MODERN CALOR S.A. 1 ROMÂNIA

Director economic,
ec. Cristina LACATUSU

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BOTOSANI
SC MODERN CALOR SA
Sediul/Adresa: Loc. Botosani, jud. Botosani, str. Pacea nr. 43
Cod unic de inregistrare: 26892574

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an N-2		% 4=3/2	Prevederi an precedent (N-1)		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2) *), din care:	56,683	66,023	116.48%	113,731	116,146	102.12%
1	Venituri din exploatare*)	56,673	65,959	116.39%	113,718	116,128	102.12%
2	Venituri financiare	10	64	0.00%	13	18	0.00%

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

Director general,
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

CONSILIUL LOCAL BOTOSANI S.C. MODERN CALOR S.A. 1 ROMANIA

Director economic,
ec. Cristina LACATUSU-ANDREI

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BOTOSANI
SC MODERN CALOR SA
Sediul/Adresa: Loc. Botosani, jud. Botosani, str. Pacea nr. 43
Cod unic de inregistrare: 26892574

Anexa nr.4

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent (N)	An N+1	An N+2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		653	574	7,848	1,493	1,150
	1	Surse proprii, din care:		653	574	1645	1493	1150
		a) amortizare		610	490	490	540	620
		b) profit		43	84	1155	953	530
	2	Alocații de la buget		0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	2359	0	0
		a) interne		0	0	2059	0	0
		b) externe		0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:		0	0	3844	0	0
		PNRR - parc fotovoltaic		0	0	3404	0	0
		PNRR - digitalizare		0	0	440	0	0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		653	574	7848	1493	1150
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0

		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		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	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	2	Investiții noi, din care:		270	145	350	680	300
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		170	22	350	0	0
		achizitie program informatic de contabilitate si gestiune		150	0	210		

		achizitie program de facturare si echipamente hardware				100		
		achizitie program informatic de pentru editare buletine de verificare metrologica contori energie termica				40		
		sistem supraveghere video in incinta SC Modern Calor SA		20	22	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		100	125	7108	747	300
		Racord agent termic primar bloc str. Razboieni		0	0	300	0	0
		Racord agent termic primar bloc turn intersectie Bd Eminescu-Marchian		0	0	0	31	0
		Racord agent termic primar Hotel Belvedere		0	0	0	116	0

		Intocmire documentatie in vederea realizarii unui parc voltaic str Pacea		100	125	0	0	0
		Realizare parc voltaic str Pacea		0	0	6808	0	0
		racordare agenti				390	600	300
		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	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrative-teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0

		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		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	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	31.12.2022 31.12.2023 31.12.2024 31.12.2025	42	427	1118	401	438
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	0	0
		a) interne		0	0	0	412	412
		b) externe		0	0	0	0	0

Director general,
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

CONSILIUL LOCAL BOTOSANI
S.C. MODERN CALOR S.A 1 ROMÂNIA

Director economic,
ec. Cristina LACATUSU-ANDREI

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BOTOSANI
SC MODERN CALOR SA
Sediul/Adresa: Loc. Botosani, jud. Botosani, str. Pacea nr. 43
Cod unic de inregistrare: 26892574

Anexa nr.5

Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1) Realizat		An curent (N)		An N+1		An N+2	
					Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Cresterea veniturilor din exploatare	2023	X	X	0	0	.+.2.516	0	.+.2.682	0
2	Scaderea chelt. de exploatare		X	X	.+.13.217	0	0	0		0
3	Cresterea veniturilor financiare		X	X	.+.3	0	.+.1	0	0	0
	TOTAL pct. I		X	X	.+.13.220	**0**	.+.2.617	**0**	.+.2.682	**0**
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Scaderea veniturilor din exploatare		X	X	-15,472	0	0	0	0	0
2	Cresterea chelt. de exploatare		X	X	0	0	-2,488	0	-2,650	0
3	Cresterea chelt. financiare		X	X	-47	0	-5	0	-6	0
	TOTAL pct. II		X	X	**- 15.519**	**0**	**-2,493**	**0**	**-2,590**	**0**
Pct. III	**TOTAL GENERAL pct. I + pct. II**		**3252**	**0**	**-2299**	**0**	**.+.24**	**0**	**.+.27**	**0**

Corelatii pentru 2023

pct.III "Total general" col.3 + pct.III "Total general" col.5 = Rd.20 col.5 Anexa nr. 1

3.252+(-2.299)=953

Pentru anii 2024, 2025 corelatiile respecta aceeasi regula

2024 **= 953+(+24)= 977**

2025 **977+27=1.004**

Director general,
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

Director economic,
ec. Cristina LACATUSU-ANDREI

CONSILIUL LOCAL BOTOSANI S.C. MODERN CALOR S.A. 1 ROMÂNIA

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPILUI BOTOSANI ANEXA 6
S.C. MODERN CALOR S.A.
Sediul/Adresa: Loc. Botosani, Jud. Botosani, str. Pacea nr.43
Cod unic de înregistrare: 26892574

INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI OPERATIONALI PREVAZUTI IN PLANUL DE ADMINISTRARE PENTRU 2023

Nr. Crt.	INDICATOR	UM	PREVAZUT	PONDERE
1.	Bransarea utilizatorilor	Zile	10	0,5%
2.	Intervalul de timp pentru rezolvarea incheierii Contractului	Zile	7	0,5%
3.	Intervalul de timp pentru rezolvarea modificarii Contractului	Zile	7	0,5%
4.	Intervalul de timp pentru rezolvarea reclamatiilor privind facturarea	Zile	7	0,5%
5.	Numarul de intreruperi neprogramate	Nr.	2	0,5%
6.	Durata medie a intreruperilor neprogramate	Ore	8	0,5%
7.	Numarul de intreruperi programate	Nr.	2	0,5%
8.	Durata medie a intreruperilor programate	Ore	144	0,5%
9.	Gradul de continuitate in asigurarea serviciului	%	97	3%
10.	Numarul intervalelor de functionare a SACET avand cel putin unul dintre parametrii presiune, temperatura, debit, cu o valoare mai mica decat limita superioara a abaterii permisa de la diagrama de reglaj	Numar	12	2%
11.	Durata medie de functionare a SACET avand cel putin unul dintre parametrii presiune, temperatura, debit, cu o valoare mai mica decat limita inferioara, respectiv mai mare decat limita superioara a abaterii permisa de la diagrama de reglaj	Ore	12	1%
	TOTAL PONDERE			**10%**

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA NEFINANCIARI ORIENTATI CATRE SERVICII PUBLICE

Nr. Crt.	INDICATOR	UM	PREVAZUT	PONDERE
1.	Ponderea numarului de reclamatii scrise (nr.recl) in numarul total de utilizatori/clienti (nr.clienti)	Nr.	Nr.Recl/Nr.clienti ≤ 0,5%	5%
2.	Ponderea numarului de reclamatii justificate rezolvate (nr.recl. just.rez.) in numarul total de utilizatori/clienti (nr.clienti)	Nr.	Nr.Recl. Just. Rez./Nr.clienti ≤ 0,1%	5%
	TOTAL PONDERE			**10%**

INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI DE GUVERNANTA CORPORATIVA

Nr. Crt.	INDICATOR	Explicatii	PREVAZUT	PONDERE
1.	Informare publică	Publicarea pe pagina web a societatii a Hotararilor AGA, Rapoartelor CA, situatiilor financiare anuale si raportarile contabile semestriale, Raportul anual de audit extern	100%	20%
2.	Raportarea catre acționar a indicatorilor de performanță ai CA	Raportarea semestriala a situatiei indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari ai CA si transmiterea catre structura de guvernanta	100%	20%

3.	Aprobarea rapoartelor consiliului în AGA; transmiterea catre structura de guvernanta	Raport semestrial privind activitatea de administrare conform art.55 alin.1 din OUG nr.109/2011; Raport anual privind activitatea intreprinderilor publice conform art.56 din OUG nr.109/2011 ; Raport anual al Comitetului de Nominalizare si Remunerare privind remuneratia CA si directorilor conform art.55 alin.2 din OUG nr.109/2011	100%	20%
	TOTAL			60%
	TOTAL GENERAL PONDERE			**100%**

Director general,

ec. Bogdan VARASCIUC

Director economic,

ec. Cristina LACATUSU

CONSILIUL LOCAL BOTOSANI S.C. MODERN CAZAR S.A. 1 ROMÂNIA

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPILUI BOTOSANI
S.C. MODERN CALOR S.A.
Sediul/Adresa: Loc. Botosani, Jud. Botosani, str. Pacea nr.43
Cod unic de înregistrare: 26892574

Anexa 7

INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI
PREVAZUTI IN PLANUL DE ADMINISTRARE la 31.12.2023

Nr. Ctr.	INDICATOR	UM	PREVAZUT	PONDERE
1	Cifra de afaceri	Mii lei	85.516	10%
2	Gradul de realizare a investitiilor din surse proprii ≥ 80%	Mii lei	1645	5%
3	Incasare creante comerciale restante ≥ 10%	Mii lei	5.265	2%
4	Productivitatea muncii calculata conform anexa BVC	Mii lei	656	3%
	TOTAL PONDERE			**20%**

Director general,
ec.Bogdan Catalin VARASCIUC

Director economic,
ec. Cristina LACATUSU

CONSILIUL LOCAL BOTOSANI S.C. MODERN CALOR S.A. 1 ROMÂNIA