

ROMANIA
JUDETUL BUZAU
MUNICIPIUL BUZAU
-CONSILIUL LOCAL-

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 394 din data de 02.12.2019
pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat
pe anul 2019 al Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău

Consiliul Local al Municipiului Buzău, județul Buzău, întrunit în ședință ordinară;
Având în vedere:

- solicitarea Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău nr. 15.606/02.12.2019, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 459/CLM/02.12.2019;
- referatul primarului municipiului Buzău, înregistrat sub nr. 459/CLM/02.12.2019;
- nota de fundamentare a proiectului bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2019 al Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău nr. 15610/02.12.2019;
- avizul Comisiei pentru patrimoniu și activități economico-financiare a Consiliului Local al Municipiului Buzău;
- hotărârea nr. 61 din 02 decembrie 2019 a Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău;
- prevederile Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordonanței nr. 15/1993 privind unele măsuri pentru restructurarea regiilor autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2019 nr. 50/2019;
- prevederile Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 19, alin. (2) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 4, alin. (1), lit. a) și art. 10, alin. (2), lit. a-f din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ – teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile OMFP nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și anexelor de fundamentare al acestuia;
- prevederile art. 23 din Regulamentul de organizare și funcționare al Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău, aprobat prin Hotărârea nr. 96/2015 a Consiliului Local al Municipiului Buzău.

În temeiul art. 129, alin. (1), (2), lit. a) și alin. (3), lit. d), și art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee), art. 196, alin. 1, lit. a din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

H O T Ă R Ă S T E :

Art.1.- Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2019 al Regiei Autonome Municipale "RAM " Buzău, înregistrată la Oficiul Comerțului Buzău sub nr. J10/1003/1994, având cod unic de înregistrare RO 6303828, regie aflată sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Buzău și finanțată parțial din bugetul local, buget prevăzut în anexele nr. 1-2-4, A-B, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre, având la partea de venituri totale suma de 32.612.480 lei și la partea de cheltuieli totale suma de 37.865.650 lei, cu un rezultat net al exercițiului financiar reprezentând o pierdere în valoare de (- 5.253.170) lei.

Celelalte anexe aprobate prin Hotărârea nr. 57/2018 a Consiliului Local al Municipiului Buzău, rămân neschimbate/neschimbați.

Art.2.- Primarul municipiului Buzău, prin intermediul Direcției Finante Publice Locale, precum și Regia Autonomă Municipală "RAM" Buzău, vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

INIȚIATOR
PRIMARUL MUNICIPIULUI BUZĂU,
Constantin Toma



AVIZAT PENTRU LEGALITATE:
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU
CU ATRIBUȚII DELEGATE,
Elena Camelia Toma

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2019
 SINTETIC

								mii lei		
		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/an precedent (N-1) 2018	Propuneri an curent (N) 2019	%	Estimări an N+1 2020	Estimări an N+2 2021	%	
0	1								2	3
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	37,806.19	32,612.48	86	26,795.78	20,757.92	82	77
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	37,585.52	32,607.34	87	26,795.78	20,757.92	82	77
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	13,592.96	9,956.88	73	10,693.10	8,323.56	107	78
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	220.67	5.14	2	-	-	-	-
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	40,290.75	37,865.65	94	30,595.23	24,368.36	81	80
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	40,070.08	37,285.64	93	30,545.23	24,318.36	82	80
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	30,104.99	26,251.93	87	20,609.10	14,769.57	79	72
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	10	193.05	245.17	127	250.00	250.00	102	100
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	8,321.74	8,657.76	104	8,286.13	8,098.79	96	98
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	7,846.65	8,010.86	102	7,779.86	7,596.31	97	98
		C1 ch. cu salariile	13	7,221.77	7,440.86	103	7,189.86	7,021.31	97	98
		C2 bonusuri	14	624.88	570.00	91	590.00	575.00	104	97
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	-	-	-	-	-	-	-
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	-	-	-	-	-	-	-
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	305.97	468.93	153	336.92	336.92	72	100
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	169.12	177.97	105	169.35	165.56	95	98
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	1,450.30	2,130.78	147	1,400.00	1,200.00	66	86
	2	Cheltuieli financiare	20	220.67	580.01	263	50.00	50.00	9	100
	3	Cheltuieli extraordinare	21	-	-					
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	- 2,484.56	- 5,253.17	211	- 3,799.45	- 3,610.44	72	95
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	-						
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	- 2,484.56	- 5,253.17	211	- 3,799.45	- 3,610.44	72	95
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
	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							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30							
	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							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/an precedent (N-1) 2018	Propuneri an curent (N) 2019	%	Estimări an N+1 2020	Estimări an N+2 2021	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7.00	8.00	9	10
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	-	-	-	-	-	-	-
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	-	-	-	-	-	-	-
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	-	-	-	-	-	-	-
	c)	- dividende convenite altor acționari	34	-	-	-	-	-	-	-
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	-	-	-	-	-	-	-
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	-	-	-	-	-	-	-
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	-	-	-	-	-	-	-
	a)	cheltuieli materiale	38	-	-	-	-	-	-	-
	b)	cheltuieli cu salariile	39	-	-	-	-	-	-	-
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40	-	-	-	-	-	-	-
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41	-	-	-	-	-	-	-
	e)	alte cheltuieli	42	-	-	-	-	-	-	-
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	53.60	225.30	420	100.00	100.00	44	100
	1	Alocații de la buget	44	-	-	-	-	-	-	-
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	-	210.00	-	-	-	-	-
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	-	225.30	-	100.00	100.00	44	100
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47	-	-	-	-	-	-	-
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	165.00	160.00	97	170.00	168.00	106	99
	2	Nr. mediu de salariați total	49	185.00	162.00	88	174.00	170.00	107	98
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	50	3,487.17	3,804.09	109	3,725.99	3,723.68	98	100
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană)	51	399.17	339.20	85	287.02	227.72	85	79
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	203.16	201.28	99	154.00	122.11	77	79
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	12.20	8.91	73	9.15	7.20	103	79
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54	517.42	440.81	85	553.75	538.24	126	97
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	1,065.72	1,161.08	109	1,141.79	1,173.93	98	103
	9	Plăți restante	56	75,163.00	80,000.00	106	68,000.00	63,000.00	85	93
	10	Creanțe restante	57	15,663.00	15,400.00	98	12,458.00	8,858.00	81	71

DIRECTOR GENERAL
Aurel Gubandru

Aurel Gubandru



DIRECTOR ECONOMIC
Beatrice Dimciu

Beatrice Dimciu

Detalierea indicatorilor economico-financiari rectificati prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019
 ANALITIC

INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1) anul 2018		An curent 2019		Propuneri rectificări an curent 2019	%	%	din care:			
		Realizat		Realizat la 30.09.2019					Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
		Aprobat conf.HCLM	Realizat	Aprobat conf.HCLM	Realizat la 30.09.2019							
0	1	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
I.												
	2											
	3	35.998.81	37.806.19	34.737.59	23.827.01	32.612.48	86.26	93.88	18.765.20	3.979.37	1.082.44	8.785.47
	1	35.965.23	37.585.52	34.731.59	23.822.87	32.607.34	86.76	93.88	18.761.43	3.979.06	1.082.38	8.784.47
a)		20.919.12	22.864.78	22.035.20	14.698.16	20.657.79	90.35	93.75	12.424.81	1.699.30	574.05	5.959.63
a1)		20.166.11	22.102.59	21.395.57	14.267.52	19.417.15	87.85	90.75	12.223.18	1.576.50	467.84	5.149.63
a2)												
a3)												
a4)		753.01	762.19	639.63	430.64	1.240.64	162.77	193.96	201.63	122.80	106.21	810.00
b)												
c)		13.906.46	13.592.96	11.609.39	7.232.04	9.956.88	73.25	85.77	6.092.97	851.66	287.41	2.724.84
c1)		13.906.46	13.592.96	11.609.39	7.232.04	9.956.88	73.25	85.77	6.092.97	851.66	287.41	2.724.84
c2)												
d)												
e)												
f)		1.139.65	1.127.78	1.087.00	1.892.67	1.992.67	176.69	183.32	243.65	1.428.10	220.92	100.00
f1)												
f2)												
f3)												
f4)												
f5)		1.139.65	1.127.78	1.087.00	1.892.67	1.992.67	176.69	183.32	243.65	1.428.10	220.92	100.00

INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1) anul 2018		An curent 2019		Propuneri rectificare an curent 2019	%	%	din care:										
		Aprobat conf.HCLM	Realizat	Aprobat conf.HCLM 108/24.04.2019	Realizat la 30.09.2019				Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV							
													4	5	6	7			
0	2																		
	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:																		
2		33.58	220.67	6.00	4.14	5.14	2.33	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14						
	a) din imobilizări financiare																		
22																			
23																			
24																			
25		1.00	0.57	1.00															
26																			
27		32.58	220.10	5.00	4.14	5.14	2.34	102.80		3.77	0.31	0.06	1.00						
28	Venituri extraordinare																		
29	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.131+Rd.139)	41,186.55	40,290.75	37,248.48	25,426.40	37,865.65	93.98	101.66		15,333.21	5,529.80	4,563.39	12,439.25						
30	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.114), din care:	41,136.51	40,070.08	37,158.48	25,426.39	37,285.64	93.05	100.34		15,333.21	5,529.80	4,563.38	11,859.25						
31	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	30,652.25	30,104.99	26,640.64	18,482.55	26,251.93	87.20	98.54		13,078.68	3,150.71	2,253.16	7,769.38						
32	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	29,871.71	29,576.93	26,008.44	17,991.46	25,528.14	86.31	98.15		12,923.08	2,969.64	2,098.74	7,536.68						
33	a) cheltuieli cu materiile prime																		
34	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	278.76	226.14	230.00	398.86	500.86	221.48	217.77		41.39	47.33	310.14	102.00						
35	b1) cheltuieli cu piesele de schimb																		
36	b2) cheltuieli cu combustibili	63.15	59.61	59.50	31.02	46.02	77.20	77.34		9.71	9.24	12.07	15.00						
37	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	21.46	17.95	18.00	17.19	18.19	101.34	101.06		13.09	0.72	3.38	1.00						
38	d) cheltuieli privind energia și apa	29,571.49	29,332.84	25,760.44	17,575.41	25,009.09	85.26	97.08		12,868.60	2,921.59	1,785.22	7,433.68						
39	e) cheltuieli privind mărfurile																		
40	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	173.53	155.79	146.00	140.56	246.22	158.05	168.64		36.21	40.74	63.61	105.66						
41	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	149.79	132.65	130.00	124.18	224.18	169.00	172.45		30.51	35.72	57.95	100.00						
42	b) cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	16.70	16.46	16.00	12.19	16.25	98.72	101.56		4.06	4.07	4.06	4.06						
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat																		
43	b2) - către operatori cu capital privat	16.70	16.46	16.00	12.19	16.25	98.72	101.56		4.06	4.07	4.06	4.06						
44	c) prime de asigurare	7.04	6.68		4.19	5.79	86.68			1.64	0.95	1.60	1.60						

INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1) anul 2018		An curent 2019			Propuneri rectificare an curent 2019	%	%	din care:									
		anul 2018		An curent 2019						Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV						
		Aprobat conf.HCLM	Realizat	Aprobat conf.HCLM 108/24.04.2019	Realizat la 30.09.2019														
0	1																		
	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14						
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	6.00	3.96	5.50	4.10	5.10	128.79	92.73	1.62	1.39	1.09	1.00						
	-interna	65	6.00	3.96	5.50	4.10	5.10	128.79	92.73	1.62	1.39	1.09	1.00						
	-externa	66																	
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	104.00	83.82	83.00	88.24	118.24	141.06	142.46	33.06	32.72	22.46	30.00						
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	62.00	62.77	62.50	41.14	47.14	75.10	75.42	20.54	15.67	4.93	6.00						
i)	de terți, din care:	69	176.43	139.27	143.00	104.12	136.16	97.77	95.22	34.94	37.24	31.94	32.04						
	(1) cheltuieli de asigurare și pază	70	90.00	81.78	82.00	61.62	82.16	100.46	100.20	20.54	20.54	20.54	20.54						
	(2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	70.43	45.49	48.00	34.20	45.70	100.46	95.21	11.40	11.40	11.40	11.50						
	(3) cheltuieli cu pregătirea profesională	72	12.00	10.00	9.00	3.00	3.00	30.00	33.33	3.00									
	(4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	4.00	2.00	4.00	5.30	5.30	265.00	132.50		5.30								
	-afiliate bunurilor de natura domeniului public	74																	
	(5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75																	
	(6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76																	
	(7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77																	
j)	alte cheltuieli	78	222.00	49.41	162.00	91.58	142.58	288.57	88.01	21.66	46.12	23.80	51.00						
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:		220.61	193.05	190.50	190.27	245.17	127.00	128.70	69.25	74.53	46.49	54.90						
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80																	
b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	81																	
c)	ch. cu taxa de licență	82	7.50	3.50	5.00	43.20	48.20	1.377.14	100.00	14.40	14.40	14.40	5.00						
d)	ch. cu taxa de autorizare	83	16.61	6.61	15.00	15.00	16.20	245.08	108.00	5.00	5.00	5.00	1.20						
e)	ch. cu taxa de mediu	84	0.50	0.20	0.50	0.50	0.60	300.00	120.00	0.20	0.20	0.10	0.10						
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	196.00	182.74	170.00	131.57	180.17	98.59	105.98	49.65	54.93	26.99	48.60						

INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1) anul 2018		An curent 2019		Propuneri rectificare an curent 2019	%	%	din care:										
		Realizat		Aprobat					Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV							
		Aprobat conf.HCLM	Realizat	conf.HCLM 108/24.04.2019	Realizat la 30.09.2019														
0	1																		
	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14						
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	8,923.69	8,321.74	8,657.76	6,093.14	8,657.76	8,657.76	104.04	100.00	2,064.75	2,043.26	1,965.13	2,564.82						
C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	8,423.13	7,846.65	8,010.86	5,736.50	8,010.86	8,010.86	102.09	100.00	1,928.59	1,903.94	1,903.97	2,274.36						
C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	7,773.24	7,221.77	7,440.86	5,354.02	7,440.86	7,440.86	103.03	100.00	1,784.17	1,780.65	1,789.20	2,086.84						
a) salarii de bază	89	7,417.86	6,896.23	7,115.16	5,108.08	7,115.16	7,115.16	103.17	100.00	1,697.50	1,704.94	1,705.64	2,007.08						
b) sponsorii, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform Codului de procedură penală)	90	355.38	325.54	325.54	245.94	325.54	325.54	100.05	100.00	86.67	75.71	83.56	79.76						
c) alte bonificații (conform CCM)	91																		
Bonusuri																			
C2 (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	92	649.89	624.88	624.88	382.48	624.88	624.88	91.22	100.00	144.42	123.29	114.77	187.52						
a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	115.00	105.14	105.14	19.34	105.14	105.14	47.56	100.00	7.12	6.41	5.81	30.66						
- lichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94																		
- lichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95																		
b) lichete de masă;	96	534.89	519.74	519.74	363.14	519.74	519.74	100.05	100.00	137.30	116.88	108.96	156.86						
c) lichete de vacanță;	97																		
d) ch. privind participarea salariiștilor la profitul obținut în anul precedent	98																		
e) alte cheltuieli conform CCM.	99																		
Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100																		
a) ch. cu plățile compensațiilor aferente disponibilizărilor de personal	101																		
b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor holiărări judecătorești	102																		
c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103																		
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	327.26	305.97	305.97	231.47	305.97	305.97	153.26	100.00	94.00	97.17	40.30	237.46						

INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1) anul 2018		An curent 2019		Propuneri rectificare an curent 2019	%	%	din care:											
		Realizat		Realizat la 30.09.2019					Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV								
		Aprobat conf.HCLM	Realizat	Aprobat conf.HCLM 108/24.04.2019	Realizat la 30.09.2019															
0	1																			
	2																			
	3																			
a)	105	198.05	181.15	306.71	140.93	306.71	100.00	169.31	61.15	76.73	3.05	165.78								
-componenta fixă	106	198.05	181.15	306.71	140.93	306.71	100.00	169.31	61.15	76.73	3.05	165.78								
-componenta variabilă	107																			
b)	108	129.21	124.82	162.22	90.54	162.22	100.00	129.96	32.85	20.44	37.25	71.68								
pentru consiliul de administrație/consiliul de administrație	109	129.21	124.82	162.22	90.54	162.22	100.00	129.96	32.85	20.44	37.25	71.68								
-componenta fixă	110																			
-componenta variabilă	111																			
c)	112																			
pentru AGA și cenzori	113																			
d)	114																			
pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	115																			
C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	116	173.30	169.12	177.97	125.17	177.97	100.00	105.23	42.16	42.15	40.86	52.80								
D. Alte cheltuieli de exploatare	117	1.339.96	1.450.30	1.669.58	660.43	1.669.58	127.62	146.92	120.53	261.30	278.60	1,470.35								
(Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122), din care:	118																			
a)	119	654.70	790.26	983.18	718.33	983.18	145.28	180.74	225.57	239.44	253.32	710.00								
Cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.116+Rd.117), din care:	120	618.91	760.26	983.18	718.33	983.18	145.28	187.87	225.57	239.44	253.32	710.00								
- către bugetul general consolidat	121	35.79	30.00																	
- către alți creditori	122																			
b)	123																			
cheltuieli privind activele imobilizate	124																			
cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125																			
c)	126																			
alte cheltuieli	127	138.08	140.98	141.00	97.05	157.05	111.38	111.40	20.05	24.67	52.33	60.00								
d)	128																			
ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	129	719.45	682.27	682.40	443.98	682.40	100.00	100.02	146.88	144.92	152.18	238.42								
e)	130																			
ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	131	172.27	163.21	137.00	598.93	137.00	100.00	83.94	271.97	147.73	179.23	461.93								
f)	132																			
cheltuieli privind ajustările și provizioanele	133	670.00	619.61	600.00		600.00	100.00	96.84				600.00								
f1)	134																			
-provizioane privind participarea la profit a	135																			
f1.1)	136																			
-provizioane în legătură cu contractul de mandat	137																			
f1.2)	138																			
venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	139	842.27	782.82	737.00	598.93	737.00	100.00	94.15	271.97	147.73	179.23	138.07								
f2)	140																			
din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	141	842.27	782.82	737.00	598.93	737.00	100.00	94.15	271.97	147.73	179.23	138.07								
f2.1)	142																			
- din participarea salariaților la profit	143																			
128	144																			
- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	145	842.27	782.82	737.00	598.93	737.00	100.00	94.15	271.97	147.73	179.23	138.07								

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1) anul 2018			An curent 2019			Propuneri rectificare an curent 2019	%	%	din care:						
				Aprobat conf.HCLM		Realizat	Aprobat conf.HCLM		Realizat la 30.09.2019				Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV			
				4	5	6	7	11	12				13	14					
	3	- venituri din alte provizioane																	
	130	Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:																	
	131	cheltuieli privind dobânzile (Rd.133+Rd.134), din care:		50.04	220.67	90.00	0.01	580.01											580.00
	a)	a1) aferente creditelor pentru																	
	132	aferente creditelor pentru																	
	133	a2) activitatea curentă																	
	134	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.136+Rd.137), din care:		50.04	220.67	90.00	0.01	580.01											580.00
	b)	b1) aferente creditelor pentru investiții																	
	135	b2) activitatea curentă		50.04	220.67	90.00	0.01	580.01											580.00
	c)	alte cheltuieli financiare																	
	138	Cheltuieli extraordinare																	
	139																		
III	140	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1+Rd.29)		- 5.187.74	- 2.484.56	- 2.510.89	- 1.599.39	- 5.253.17		211.43	209.22	- 3.431.99	- 1.550.43	- 3.480.95	- 3.653.78				
	141	venituri neimpozabile																	
	142	cheltuieli nedeductibile fiscal																	
IV	143	IMPOZIT PE PROFIT																	
V		DATE DE FUNDAMENTARE																	
1	144	Venituri totale din care: (Rd.2)		35.965.23	37.585.52	34.731.59	23.822.87	32.607.34		86.76	93.88	18.761.43	3.979.06	1.082.38	8.784.47				
	a)	* venituri din subvenții și transferuri		13.906.46	13.592.96	11.609.39	7.232.04	9.956.88		73.25	85.77	6.092.97	851.66	287.41	2.724.84				
	b)	* alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii cf. Legii anuale a BS																	
2	146	Cheltuieli de natura salarială (Rd.87), din care:		8.423.13	7.846.65	8.010.86	5.736.50	8.010.86		102.09	100.00	X	X	X	X				
	a)	a) pentru directori/directorat		198.05	181.15	306.71	140.93	306.71		169.31	100.00	X	X	X	X				
	b)	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de		129.21	124.82	162.22	90.54	162.22		129.96	100.00	X	X	X	X				
	c)	c) Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajați		173.30	169.12	177.97	125.17	177.97		105.23	100.00	X	X	X	X				
3	151	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)		7.773.24	7.221.77	7.440.86	5.354.02	7.440.86		103.03	100.00	X	X	X	X				
4	152	Nr. de personal prognozat la finele anului		180.00	165.00	160.00	153.00	160.00		X	X	X	X	X	X				
5	153	Nr. mediu de salariați		182.00	185.00	162.00	156.00	162.00		X	X	X	X	X	X				

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1) anul 2018		An curent 2019		Propuneri rectificare an curent 2019	%	%	din care:			
				Aprobat conf.HCLM	Realizat	Aprobat conf.HCLM 108/24.04.2019	Realizat la 30.09.2019				Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
			3					8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
		Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala [(Rd.147-Rd.93*-(Rd.99)/Rd.153]/12*1000	154	3,804.09	3,487.17	4,095.09	3,054.04	4,095.09	X	X	X	X	X	X
		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala ,recalculat cf.Legii anuale a BS	155	355.82	399.17	361.30	346.07	339.20	X	X	X	X	X	X
		Productivitatea muncii in unitati pe total personal mediu (lei/persoana) (Rd.2/Rd.153)	156	197.61	203.16	214.39	152.71	201.28	X	X	X	X	X	X
		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu recalculata cf.Legii anuale a BS	157	10.86	12.20	9.95	9.33	8.91	X	X	X	X	X	X
		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu(cantitate prod.finite/ persoana)W=OPF/Rd.153	158	502.77	517.42	492.12	343.21	440.81	X	X	X	X	X	X
		Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	159											
		- cantitatea de produse finite (OPF) - Gcal	160	91.00	95.72	79.72	53.54	71.41	X	X	X	X	X	X
		- pret mediu (p)	161	374.42	372.92	414.01	401.56	411.34	X	X	X	X	X	X
		- valoare=OPF x p	162	34,072.57	35,695.55	33,004.96	21,499.56	29,374.03	X	X	X	X	X	X
		- pondere in venituri totale de exploatare=Rd.159/Rd.2	163	0.95	0.95	0.95	0.90	0.90	X	X	X	X	X	X
		Piați restante	164	80,328.78	75,163.60	72,000.00	75,657.29	80,000.00	X	X	X	X	X	X
		Creante restante, din care:	165	16,361.00	15,663	12,219	14,485	15,400	X	X	X	X	X	X
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166	100.00	1.80	10.00	1,174.38	2,000.00	X	X	X	X	X	X
		- de la operatori cu capital privat	167	150.00	191.16	200.00	185.07	200.00	X	X	X	X	X	X
		- de la bugetul de stat	168						X	X	X	X	X	X
		- de la bugetul local	169	12,611.00	12,611.51	9,008.51	10,009.00	10,000.00	X	X	X	X	X	X
		- de la alte entitati	170	3,500.00	2,858.06	3,000.00	3,116.31	3,200.00	X	X	X	X	X	X
		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldulramas de rambursat)	170											



DIRECTOR GENERAL
Aurel Gubandru

DIRECTOR ECONOMIC
Beatrice Dimciu

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare pe ANUL 2019

0	1	INDICATORI	Data finalizarii investitiei	An precedent (N-1) 2018		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N) 2019	an N+1 2020	an N+2 2021
		2	3	4	5	6	7	8
I.		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care	XXX	53.60	2.50	236.00	100.00	100.00
	1	Surse proprii, din care:	XXX	53.60	2.50	26.00	100.00	100.00
		a) - amortizare		53.60	2.50	26.00	100.00	100.00
		b) - profit						
	2	Alocații de la bugetul local				210.00		
	3	Credite bancare, din care:		-	-			
		a) - interne		-	-			
		b) - externe		-	-			
	4	Alte surse, din care:		-	-			
		~ surse asimilate celor bugetare		-				
		~ credit furnizor						
		~ alte surse atrase						
II.		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	XXX	53.60	2.50	236.00	100.00	100.00
	1	Investiții în curs, din care:	XXX	-	-	210.00	-	-
	1.a	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	XXX	-			-	-
	1.b	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:	XXX			210.00		
	~	Surse alternative de asigurare a agentului termic în Municipiul Buzau				210.00		
	1.c	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		-	-	-	-	-
	1.d	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:		-	-		-	-
	2	Investiții noi, din care:		-	-	-	-	-
	2.a	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		-		-	-	-
	2.b	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:					-	-
	2.c	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						

2.d	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:						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
3.a	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
3.b	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
3.c	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
3.d	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:						
4	ALTE CHELTUIELI DE INVESTITII		20.00	-	-	-	-
4.1	~ Elaborare bilant energie termica		20.00	-			
4.2	Reabilitare rețele termice secundare prin echilibrare hidraulica si inlocuire echipamente de masura a energiei termice pentru incalzire si apa calda de consum cu echipamente noi - SF			-			
4.3	Reabilitare magistrala de termoficare - zona aeriana nemodernizata - si extindere rețele transport în zone adiacente rețelelor existente SF			-			
4.4	Extindere capacitati de producere energie termica in cogenerare prin montarea in paralel a unui grup de cogenerare in CT3 Micro XIV -SF +PT			-			
5	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		33.60	2.50	26.00	100.00	100.00
	~ achizitii utilaje independente conform listei anexa - 2018/2019		33.60	2.50	26.00	100.00	100.00
6	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	XXX	-	-	-	-	-
	a) - interne	XXX	-	-	-	-	-
	b) - externe	XXX	-	-	-	-	-

DIRECTOR GENERAL

Aurel Gubandru



DIRECTOR ECONOMIC

Beatrice Dîmciu



Nr. Reg. J10/1003/1994; C.U.I. 6303828; Tel. 0238.401400; 0238.712830; 0238.401433; Fax: 0238.718017

ANEXA A/BVC 2019-rectificat

INDICATORI DE PERFORMANTA

Criteriile de performanta si conditiile de evaluare a acestora pe 2019

INDICATORI FINANCIARI

Obiectiv specific: Eficiența economică și financiară a Serviciului Public de Alimentare cu Energie Termică, cu respectarea și îndeplinirea următorilor indicatori cheie:

1. FLUX DE NUMERAR

1.1. Sold creante curente

Indicator : Suma de bani datorata de clienti

Detaliere :

- Sold creante la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile
- Valoare tinta : maxim 22.000.000 lei

1.2. Reducerea creanțelor

Indicator: perioada de recuperare a creanțelor

Formula : $\frac{\text{sold mediu creante}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365$

Detaliere:

- Sold mediu creanțe = soldul mediu zilnic pentru ultimile 365 zile
- Cifra de afaceri = cifra de afaceri aferentă ultimilor 365 zile
- Unitate de măsură = zile
- Valoare țintă: ≤ 250 zile

Semnificație:

- calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale
- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile

2. COSTURI

2.1. Cheltuieli totale

Indicator : totalitatea cheltuielilor suportate la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile

Detaliere :

- Valoarea totala a cheltuielilor la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile
- Valoare tinta : Ne propunem ca in urmatorii 4 ani sa scadem cheltuielile cu 30% raportat la anul 2018

2.2. Costul pe unitate

Indicator : pretul pentru a produce si a vinde o gigacalorie

Cost variabil + Cost Fix
Formula : -----
Numar unitati produse

Detaliere :

- Valoarea totala a costurilor variabile si fixe la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile

- Numar de gigacalorii vandute la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile

Valoare tinta : Semestrul I ≤ 410 lei/gcal
Semestrul II ≤ 870 lei/gcal
Cost mediu / an ≤ 540 lei /gcal

Ne propunem o scadere cu 30% in urmatorii 4 ani raportat la anul 2018

2.3. Cheltuieli anuale medii pentru a servi un singur client

Indicator : suma medie necesara pentru a servi un singur client

Costuri totale

Formula : -----

Cienti totali

Detaliere :

- Cheltuielile totale la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile

- Numarul de consumatori la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile

Valoare tinta : Semestrul I ≤ 2.700 lei/consumator
Semestrul II ≤ 2.500 lei/consumator
Cost mediu ≤ 4.800 lei/ consumator

2.4. Procentul costurilor cu forta de munca

Indicator : Costul fortei de munca in raport cu costurile totale

Costuri salariale

Formula : ----- * 100

Costuri totale

Detaliere :

- Costuri totale cu forta de munca la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile

- Costuri totale la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile

Valoare tinta : Semestrul I ≤ 23 %
Semestrul II ≤ 27 %
Cumulat pe un an de zile ≤ 25 %

3. VENITUL

3.1. Volumul de vanzari

Indicator : Valoarea vanzarilor obtinuta intr-un an de zile exprimata intr-un numar de unitati vandute

Detaliere:

- Volumul vânzărilor exprimă cantitatea de produs vândut (gigacalorii) la sfârșitul fiecărui semestru a unui an de zile

- Numar gigacalorii la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile

Estimăm o reducere a cantității vândute în viitorii 4 ani cu aprox. 30% față de producția anului 2018, din motive independente de regie.

3.2. Acuratetea prognozarilor vanzarilor

Indicator : proximitatea cantitatii de vanzari prognozata la cantitatea efectiva de vanzari

$$\text{Formula : } \frac{\text{Cantitate realizata}}{\text{Cantitate prognozata}} * 100$$

Detaliere :

- Cantitate realizata la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile
- Cantitate prognozata la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile

Valoare tinta : +/- 15%

Pentru fiecare indicator se calculează semestrial valorile efective care se compară cu valorile țintă, obținându-se astfel **gradul de îndeplinire a indicatorului respectiv.**

$$GR1 = 1 + \frac{\text{valoarea tinta} - \text{valoarea efectiva}}{\text{valoarea tinta}}$$

3.3. Gradul global de realizare a indicatorilor de performanță se obține prin ponderarea gradului de îndeplinire a fiecărui indicator cu valoarea desemnată a ponderii pentru criteriul respectiv.

$$\text{GRAD GLOBAL DE INDEPLINIRE INDICATORI} = \frac{\sum (\text{grad indepl. Indic.} \times \text{pondere indic.})}{100}$$

Indicatorii pentru remunerarea membrilor Consiliului de Administrație precum și a Directorului General al Regiei Autonome Municipale „RAM” Buzău, sunt prezentați în anexa B.

Îndemnizația alocată, în condițiile nerealizării indicatorilor, se va diminua corespunzător gradului global de îndeplinire a indicatorilor, dar nu mai mult de 30% din indemnizația lunară.

CONCLUZII

Indicatorii de performanta au fost stabiliti avand in vedere conditiile de functionare ale regiei la 31.12.2019, si vor fi anexa la Planul de Administrare.

Nivelul de realizare a indicatorilor de performanta se va face semestrial si cumulat la finele anului .

Penalzarile nu se aplica in conditiile in care nerealizarile intervin din cauze obiective, independent de exercitarea atributiilor prevazute in planul de administrare si contractele de mandat .

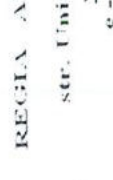
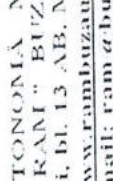
In situatia cand unul din indicatorii de performanta inregistreaza depasire , iar ceilalti indicatori inregistreaza nerealizare , penalizarea se va aplica dupa compensarea rezultatului din depasire cu cel de nerealizare, in functie de gradul global de indeplinire indicatori.

Director General
Aurel Gubandru



Director Economic
Beatrice Dimciu





REGIA AUTONOMĂ MUNICIPALĂ
"RAM" BUZĂU
str. Unirii, bl. 13 AB, Mun. Buzău
www.rambuzau.ro
e-mail: ram@buzau.ro

Nr. Reg. J 10/ 1003/ 1994; C.U.I. 6303828; Tel. 0238 / 718014; 714502; 715527; Fax: 0238 / 711157

INDICATORI DE PERFORMANTA
pentru anul 2019 conform prevederilor OG.26/21.08.2013

ANEXA B/BVC 2019-rectificat

INDICATORI FINANCIARI			
I	FLUX DE NUMERAR		
1	Sold creante curente	maxim 22.000.000 lei	semestrial
2	Reducerea creanțelor	≤ 250 zile	semestrial
II	COSTURI		
1	Cheltuieli totale	ne propunem în următorii 4 ani să scădem cheltuielile cu 30%	semestrial
2	Costul pe unitate	ne propunem în următorii 4 ani să scădem cheltuielile cu 30%	semestrial
3	Cheltuieli anuale medii pentru a servi un singur client	≤ 4.800 lei/consumator/an	semestrial
4	Procentul costurilor cu forța de muncă	≤ 25%	semestrial
III	VENITUL		
1	Volumul de vânzări	o reducere a cantității vândute în viitorii 4 ani cu aprox. 30%/an față de producția anul 2018	semestrial
2	Acuratețea prognozei vânzărilor	+/-15%	semestrial



Director General
Gubandru Aurel

Director Economic
Dimciu Beatrice

PROGRAM DE PRODUCTIE - PRESTATIE anul 2019, defalcat pe TRIMESTRE

Tabel nr. 1

Nr. crt	Activitatea	TOTAL 2019				Trimestrul I				Trimestrul II				Trimestrul III				Trimestrul IV			
		Cantitate		Valoare		Cantitate		Valoare		Cantitate		Valoare		Cantitate		Valoare		Cantitate		Valoare	
		Gcal	Lei	Gcal	Lei	Gcal	Lei	Gcal	Lei	Gcal	Lei	Gcal	Lei	Gcal	Lei	Gcal	Lei	Gcal	Lei	Gcal	Lei
A =	DIVIZIA ENERGIE TERMICA	71,426.00	29,363,260.49	45,659.00	18,316,396.48	6,070.00	2,428,157.10	1,828.00	741,746.27	17,869.00	7,876,960.64	14,563.00	5,164,718.87	9,179.00	3,085,573.14	955.00	296,578.74	169.00	49,433.53	4,260.00	1,733,133.46
B+3	Total ET vanduta.	14,563.00	5,164,718.87	9,179.00	3,085,573.14	955.00	296,578.74	169.00	49,433.53	4,260.00	1,733,133.46	171.00	78,059.73	104.00	43,908.80	4.00	1,688.80	0.00	0.00	63.00	32,462.13
	*ag.ec.	56,692.00	24,120,481.89	36,376.00	15,186,914.54	5,111.00	2,129,889.56	1,659.00	692,312.74	13,546.00	6,111,365.05	56,692.00	24,120,481.89	36,376.00	15,186,914.54	5,111.00	2,129,889.56	1,659.00	692,312.74	13,546.00	6,111,365.05
	*decont intern	42,730.50	18,327,991.89	29,158.50	12,229,464.54	2,887.00	1,210,854.20	1,131.00	474,307.32	9,554.00	4,413,365.83	42,730.50	18,327,991.89	29,158.50	12,229,464.54	2,887.00	1,210,854.20	1,131.00	474,307.32	9,554.00	4,413,365.83
1	*ag.ec.	4,325.00	1,950,543.38	3,016.00	1,273,355.20	123.00	51,930.60	16.00	4,306.88	1,170.00	620,950.70	4,325.00	1,950,543.38	3,016.00	1,273,355.20	123.00	51,930.60	16.00	4,306.88	1,170.00	620,950.70
	*decont intern	160.50	73,030.13	99.50	42,008.90	4.00	1,688.80	0.00	0.00	57.00	29,332.43	160.50	73,030.13	99.50	42,008.90	4.00	1,688.80	0.00	0.00	57.00	29,332.43
	*pop	38,245.00	16,304,418.38	26,043.00	10,914,100.44	2,760.00	1,157,234.80	1,115.00	470,000.44	8,327.00	3,763,082.70	38,245.00	16,304,418.38	26,043.00	10,914,100.44	2,760.00	1,157,234.80	1,115.00	470,000.44	8,327.00	3,763,082.70
2	ET transport	8,770.00	2,443,938.35	5,110.00	1,309,019.16	719.00	184,100.10	160.00	42,622.04	2,781.00	908,197.05	8,770.00	2,443,938.35	5,110.00	1,309,019.16	719.00	184,100.10	160.00	42,622.04	2,781.00	908,197.05
	*ag.ec.	8,131.00	2,277,884.20	4,763.00	1,221,137.94	643.00	164,852.34	129.00	34,813.82	2,596.00	857,080.10	8,131.00	2,277,884.20	4,763.00	1,221,137.94	643.00	164,852.34	129.00	34,813.82	2,596.00	857,080.10
	*pop	639.00	166,054.15	347.00	87,881.22	76.00	19,247.76	31.00	7,808.22	185.00	51,116.95	639.00	166,054.15	347.00	87,881.22	76.00	19,247.76	31.00	7,808.22	185.00	51,116.95
3	ET distributie CT	19,925.50	8,591,330.25	11,390.50	4,777,912.78	2,464.00	1,033,202.80	537.00	224,816.91	5,534.00	2,555,397.76	19,925.50	8,591,330.25	11,390.50	4,777,912.78	2,464.00	1,033,202.80	537.00	224,816.91	5,534.00	2,555,397.76
	*ag.ec.	2,107.00	936,291.29	1,400.00	591,080.00	189.00	79,795.80	24.00	10,312.83	494.00	255,102.66	2,107.00	936,291.29	1,400.00	591,080.00	189.00	79,795.80	24.00	10,312.83	494.00	255,102.66
	*decont intern	10.50	5,029.60	4.50	1,899.90	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	3,129.70	10.50	5,029.60	4.50	1,899.90	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	3,129.70
	*pop	17,808.00	7,650,009.36	9,986.00	4,184,932.88	2,275.00	953,407.00	513.00	214,504.08	5,034.00	2,297,165.40	17,808.00	7,650,009.36	9,986.00	4,184,932.88	2,275.00	953,407.00	513.00	214,504.08	5,034.00	2,297,165.40
4	venituri DET		1,240,637.00		201,635.00		122,797.00		106,205.00		810,000.00		1,240,637.00		201,635.00		122,797.00		106,205.00		810,000.00
I =	TOTAL DIVIZIE ENERGIE TERMICA		30,014,454.74		18,523,070.48		2,750,589.73		917,599.04		7,823,195.49		30,014,454.74		18,523,070.48		2,750,589.73		917,599.04		7,823,195.49
A+4	NIVEL RAM venituri		1,824,000.00		602,000.00		470,000.00		378,000.00		374,000.00		1,824,000.00		602,000.00		470,000.00		378,000.00		374,000.00
II	*alte venituri din exploatare		1,992,667.00		243,654.00		1,431,093.00		217,920.00		100,000.00		1,992,667.00		243,654.00		1,431,093.00		217,920.00		100,000.00
	*venituri din provizioane		737,005.00		271,967.00		147,729.00		179,239.00		138,070.00		737,005.00		271,967.00		147,729.00		179,239.00		138,070.00
III	TOTAL GENERAL RAM Buzau		31,838,454.74		19,125,070.48		3,220,589.73		1,295,599.04		8,197,195.49		31,838,454.74		19,125,070.48		3,220,589.73		1,295,599.04		8,197,195.49

Director General

Ec. Aurel GUBANDRU

Director Economic

Ec. Beatrice DIMCIU



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

ROMANIA
JUDETUL BUZAU
MUNICIPIUL BUZAU
- PRIMAR -
Nr. 459/CLM/02.12.2019

REFERAT

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea bugetului
de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2019 al
Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău

În conformitate cu prevederile art. 19, alin. (2) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, Regia Autonomă Municipală "RAM" Buzău a solicitat Consiliului Local al Municipiului Buzău rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al regiei pe anul 2019.

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019 al Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău a fost aprobat prin Hotărârea nr. 105/2019.

La rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2019 s-a avut în vedere o scadere a veniturilor totale datorate faptului că regia prognozează vânzarea unui număr mai mic de gcal față de ce a estimat la începutul anului 2019, cu suma de 2.125.110 lei , si o creșterea a cheltuielilor cu 617.170 lei, datorită faptului ca regia lucreaza la capacitate maxima pentru un numar mai mic de abonati.

Conform proiectului de buget rectificat veniturile totale se estimează a se realiza în sumă de 32.612.480 lei, iar cheltuielile totale în sumă de 37.865.650 lei, cu un rezultat net de (- 5.253.170) lei.

Rezultatul negativ se datorează următoarelor situații cu care se confruntă regia :

* înregistrarea în cheltuielile de exploatare a penalităților percepute de MFP, ANAF , urmare nepunerii în aplicare a prevederilor OUG nr.128/2006 regia a inclus pe costurile anului 2019 suma de 620 mii lei, conform cerințelor din OUG si a MFP – Direcția de Trezorerie si Datorie Publică;

* înregistrarea pe cheltuieli a dobânzii calculate pe perioada eșalonării în valoare de 175 mii lei ce vizează TVA aferentă subvenției anilor 2010-2014,

* încheierea ultimului proces avut în instanță cu ANAF, a dus la înregistrarea pe cheltuieli a accesoriilor calculate la zi în suma de 600 mii lei;

* instalațiile regiei lucrează la aproximativ 50% din capacitate, pierderile tehnologice luate în calcul au fost cele admise în preț , iar pierderile reale sunt mai mari decât pierderile tehnologice (pierderile din instalații nu scad direct proporțional cu scăderea producției);

* scăderea drastică a numărului de abonați si lipsa de consum în special în trimestrul al 2-lea, respectiv trimestrul al 3-lea.

Celelalte anexe aprobate prin Hotărârea nr. 96/2017 a Consiliului Local al Municipiului Buzău, rămân neschimbate/neschimbați.

Având în vedere cele expuse mai sus s-a redactat alăturatul proiect de hotărâre, cu rugămintea de a fi adoptat în forma prezentată.

PRIMAR,
Constantin Toma





REGIA AUTONOMĂ MUNICIPALĂ
„RAM” BUZĂU
str. Unirii, bl. 13 AB sediu încălzire
www.rambuzau.ro
e - mail: office@rambuzau.ro



Nr. Reg. J 10/1003/1994; C.U.I. 6303828; tel.:0238.715527; 0238.718014; tel./fax: 0238.714502; fax: 0238 / 718017

Nr.15610/02.12.2019

RAPORT

Pentru aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli rectificat pe anul 2019

al REGIEI AUTONOME MUNICIPALE “RAM” BUZĂU

In conformitate cu:

- prevederile Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome si societati comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile Ordonantei nr.15/1993 privind unele masuri pentru restructurarea regiilor autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2019 nr. 50/2019;
- prevederile art. 19, alin. (2) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 4, alin. (1), lit. a) și art. 10, alin. (2), lit.a-f din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ – teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile OMFP nr.3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și anexelor de fundamentare al acestuia;
- Hotărarea Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Municipale RAM Buzău nr.61 din data de 2 decembrie 2019 ;

La rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2019 s-a avut in vedere o scadere a veniturilor totale datorate debransarilor masive ce au avut loc pe parcursul anului 2019 de aceea regia prognozează că va vinde un număr mai mic de gcal față de ce a estimat la inceputul anului 2019, cu suma de 2.125.110 lei , o cresterea a cheltuielilor cu 617.170 lei, datorata faptului ca regia lucreaza la capacitate maxima pentru un numar mai mic de abonati .

Conform proiectului de buget rectificat veniturile totale se estimează a se realiza in suma de 32.612.480 lei, iar cheltuielile totale in suma de 37.865.650 lei, cu un rezultat net in valoare de (- 5.253.170) lei .

Rezultatul negativ se datorează următoarelor situații cu care se infruntă regia :

* inregistrarea in cheltuielile de exploatare a penalităților percepute de MFP, ANAF , urmare nepunerii in aplicare a prevederilor OUG nr.128/2006 regia a inclus pe costurile anului 2018 suma de 620 mii lei, conform cerințelor din OUG si a MFP – Direcția de Trezorerie si Datorie Publică;

* înregistrarea pe cheltuieli a dobanzii calculate pe perioada esalonarii in valoare de 175 mii lei ce vizează TVA aferentă subvenției anilor 2010-2014, precum si a inregistrarii pe cheltuieli a ultimului proces aferent TVA pierdut in instanta cu o valoare de 600.mii lei

* instalațiile regiei lucrează la aproximativ 50% din capacitate, pierderile tehnologice luate în calcul au fost cele admise în preț, iar pierderile reale sunt mai mari decât pierderile tehnologice (pierderile din instalații nu scad direct proporțional cu scăderea producției);

* scăderea drastică a numărului de abonați și lipsa de consum în special în trimestrul al 2-lea, respectiv trimestrul al 3-lea.

La rectificarea BVC pe anul 2019 s-a mai avut în vedere:

* evoluția numărului de apartamente racordate la sistemul centralizat de alimentare cu energie termică pe parcursul anului 2019;

* situația cantităților realizate pe anul 2019 pe fiecare tip de energie și categorii de consumatori, în raport de temperaturile exterioare;

* pierderile tehnologice luate în calcul sunt cele admise prin calculațiile de preț de către ANRE - pierderile luate în calcul sunt mai mici decât pierderile reale;

* valoarea achizițiilor de utilități - energie termică, energie electrică, gaze naturale (prețurile au avut o creștere semnificativă pe parcursul anului 2019) și apă rece pentru prepararea apei calde, influențate de valoarea pierderilor admise în preț.

În structura, Bugetul de Venituri și Cheltuieli rectificat al RAM Buzău pe anul 2019 se prezintă astfel:

Mii lei -					
Nr crt	Specificație	BVC 2019 aprobat	BVC 2019 rectificat	Diferențe +/-	%
A.	TOTAL VENITURI, din care:	34.737,59	32.612,48	- 2.125,11	93,88%
1.	- activitatea de exploatare	34.731,59	32.607,34	- 2.124,25	93,88%
2.	- activitatea financiară	6,00	5,14	- 0,86	
B.	TOTAL CHELTUIELI, din care :	37.248,48	37.865,65	617,17	101,65%
1.	- activitatea de exploatare	37.158,48	37.865,65	127,16	100,34%
2.	- activitatea financiară	90,00	580,01	490,01	
C.	PROFIT /PIERDERI +/-	- 2.510,89	- 5.253,17	- 1.507,94	
1.	- activitatea de exploatare	- 2.426,89	- 4.678,30	- 1.997,09	
2.	- activitatea financiară	- 84,00	- 574,87	489,15	

Față de cele prezentate mai sus va rugăm să avizați proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli rectificat pentru anul 2019 al Regiei Autonome Municipale RAM Buzău.

Director General
Aurel Gubandru



Director Economic
Beatrice Dimciu



REGIA AUTONOMĂ MUNICIPALĂ
„RAM” BUZĂU
str. Unirii, bl. 13 AB sediu încălzire
www.rambuzau.ro
e - mail: office@rambuzau.ro



Nr. Reg. J 10/1003/1994; C.U.I. 6303828; tel.: 0238.715527; 0238.718014; tel./fax: 0238.714502; fax: 0238 / 718017

HOTĂRÂRE

Având în vedere :

- Legea nr. 15/1990 – privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale , cu modificările și completările ulterioare.
- Regulamentul de Organizare și Funcționare a R.A.M Buzău aprobat prin HCLM Buzău nr. 96/2015.
- Referatul nr.1102/29.11.2019 inaintat de catre Biroul Financiar - Contabilitate privind rectificarea BVC - 2019.

Consiliul de Administratie R.A.M Buzau

HOTARASTE:

Art.1 Se avizează proiectul privind rectificarea BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI pe anul 2019 al Regiei Autonome Municipale “R.A.M” Buzau, conform referatului nr.1102/29.11.2019 si a anexelor sale pentru a fi analizate de comisiile de specialitate si aprobat de Consiliul Local al Municipiului Buzău în sedință publică.

Art.2 Referatul nr.1102/29.11.2019 inaintat de catre Biroul Financiar - Contabilitate privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome Municipale R.A.M. Buzău-2019 face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3 De ducerea la indeplinire a prezentei hotarari raspunde conducerea executivă a regiei.

Prezenta hotarare a fost adoptata cu voturi pentru, voturi impotriva, abtineri din numarul de membri prezenti.

PRESEDINTE CA R.A.M BUZAU
Lungu Emilia Izabela

Buzau 02.12.2019
Nr.61



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
CONSILIUL LOCAL

**Comisia pentru Patrimoniu și Activități
economico-financiare**

Nr. 348/ 05.12.2019

**RAPORT DE AVIZARE
pentru Proiectul de Hotărâre nr. 394/02.12.2019 pentru aprobarea bugetului
de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2019 al Regiei Autonome
Municipale „RAM” Buzău**

Astăzi data de 05.12.2019, Comisia pentru Patrimoniu și Activități economico - financiare, s-a întrunit în ședință de lucru, ocazie cu care a analizat și dezbătut Proiectul de hotărâre pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2019 al Regiei Autonome Municipale „RAM” Buzău.

În urma votului exprimat în cadrul Comisiei, proiectul a primit **AVIZ FAVORABIL.**

Amendamente/propuneri acceptate sau respinse în cadrul Comisiei :

Secretarul Comisiei
consilier local **Constantin Ionescu**



Președintele Comisiei
Consilier local **Iulian-Sorin Lazăr**

