

MF



M_REG-1042706-2022

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport "Smart" - SA

Filiala a CNTEE Transelectrica SA

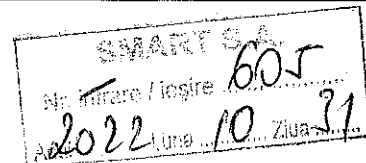
București, B-dul. Gen. Gh. Magheru nr. 33, sector 1, Cod postal: RO-010325
Nr. înmatriculare la Registrul Comerțului: J40/8613/2001; CUI: 14232728, CIF: RO14232728, CS și V: 55.036.300 lei

Adresa de corespondență:

Punct de lucru - București, B-dul Ghe. Sincai, Nr.3, sector 4, Cod Postal: RO- 040311

Tel.: + 40 21 305.44.02; Fax: + 40 21 305.44.70; www.smart-sa.ro

03. NOV. 2022

Ministerul Finanțelor Publice

Subiect:

Rectificare buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2022 si proiectii pentru anii 2023-2024 pentru Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A. aprobat conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor nr. 10/2022

Potrivit art. 4, ali. 5 din *Ordonanta nr. 26 din 21 august 2013 privind întărirea 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 majoritară*, cu modificările si completările ulterioare, vă înaintăm Bugetul de venituri si cheltuieli - rectificat pentru anul 2022 si proiectiile pentru anii 2023-2024 al Societatii pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A. aprobat prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 10/2022.

Anexam Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 10/2022, Nota de aprobare a Bugetului nr. 6244/28.09.2022 si Anexele 1 – 5 de fundamentare a bugetului.

Cu stimă,

Director General

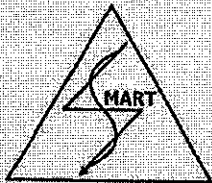


Director general

telefon: +40 021.305.44.01;

fax: +40 21 305 44 70;

email: office@smart-sa.ro



Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport "Smart"- SA
Filiala a CNTEE Transelectrica SA

București, B-dul. Gen. Gh. Magheru nr. 33, Sectorul 1, Cod postal : RO-010325
Nr. Inmatriculare la Registrul Comerțului : J40/8613/2001, CUI : 14232728, CIF : RO14232728, CS : 55.036.300 lei

Adresa de corespondență :

Punct de lucru - București, Blvd. Gheorghe Sincal nr. 3, Etaj 1, Sectorul 4, Cod Postal : RO-040311

Tel. : + 40 21 305.44.02 ; Fax : + 40 21 305.44.70 ; www.smart-sa.ro

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

Nr. 1809/24 10.2022

HOTĂRÂREA nr. 10 /2022

Adunarea generală ordinară a acționarilor Societății pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart”-SA, ținută în temeiul prevederilor art. 121 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în data de 24 octombrie 2022,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Adunarea generală a acționarilor aprobă propunerea de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli al Societății pe anul 2022, conform notei justificative nr. 540/04.10.2022.

Art.2. Directorul general al societății “SMART” S.A. va efectua procedurile de înregistrare și publicare privind prezenta hotărâre în conformitate cu prevederile legale aplicabile, cu posibilitatea de a împuternici alte persoane pentru operațiuni determinate.

Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica”-SA, în calitate de acționar unic, reprezentată legal prin Directorat

Președinte

G

Membru

iniță

Membru

Cătălin

Membru

Adunarea Generală
a Acționarilor
SMART S.A.



Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport "Smart"- SA
Filială a CNTEE Transelectrica SA

București, B-dul. Gen. Gh. Magheru nr. 33, sector 1, Cod postal: RO-010325
Nr. înmatriculare la Registrul Comerțului: J40/8613/2001; CUI: 14232728, CIF: RO14232728, CS: 55.036.300 lei

Adresa de corespondență:

Adresa de corespondență: Punct de lucru - București, B-dul. Gheorghe Sincai nr. 3, et. 1, sector 4, Cod Postal: RO-040311

Tel.: + 40 21 305.44.02; Fax: + 40 21 305.44.70; www.smart-sa.ro

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

nr. 6383/04.10.2022

DECIZIA nr. 32

din 04 octombrie 2022

Consiliul de Administrație al Societății pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart”-SA, întrunit în ședința din data de 04 octombrie 2022,

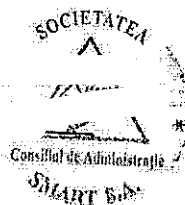
În temeiul prevederilor Actului constitutiv al Societății pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart”-SA, precum și potrivit Hotărârilor nr. 7 și 8/2022 ale Adunării generale a acționarilor societății,

Având în vedere Nota Direcției Economice nr. 6244/28.09.2022,

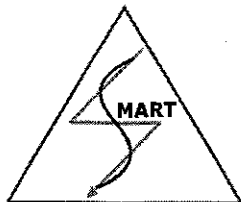
DECIDE:

Articol unic Consiliul de Administrație avizează rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 și proiecțiile pentru 2023 și 2024 și convoacă adunarea generală a acționarilor în vederea aprobării.

Președinte Consiliu de administrație



Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport "Smart" - SA
Filiala a CNTEE Transelectrica SA

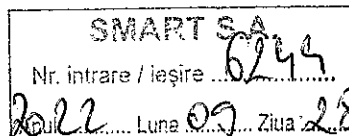


București, B-dul. Gen. Gh. Magheru nr. 33, sector 1, Cod postal: RO-010325

Nr. înmatriculare la Registrul Comerțului: J40/8613/2001; CUI: 14232728, CIF: RO14232728, CS: 38.528.600 lei

Adresa de corespondență: Punct de lucru - București, B-dul Ghe. Sincai, nr. 3, sector 4, Cod Postal: RO-040311,
Tel.: + 40 21 305.44.02; Fax: + 40 21 305.44.70; www.smart-sa.ro

Directia Economică



NOTĂ JUSTIFICATIVĂ

privind avizarea de către Consiliul de Administrație al Smart SA a propunerii de rectificare
a bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 și proiecțiile pentru anii 2023 și 2024

Capitolul I- Generalități

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al „Smart” S.A. este principalul instrument de programare și analiză pe termen mediu a activității economico –financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern necesar desfășurării activității în condiții de rentabilitate. În conformitate cu prevederile OG 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 sau indirect o participație majoritară*, cu modificările și completările ulterioare, Societatea pentru Servicii de mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul curent (2022), precum și estimări pentru următorii doi ani (2023-2024).

Datele cuprinse în buget sunt la nivelul întregii societăți și se referă la veniturile, cheltuielile și rezultatele preconizate a se realiza în anul financiar 2022.

La fundamentarea indicatorilor economico-financiar cuprinși în propunerea de buget pentru anul 2022 și proiecțiile pentru anii 2023 - 2024, s-au avut în vedere următoarele:

- Legea nr. 317 din 28 decembrie 2021 – Legea bugetului de stat pe anul 2022, publicată în M.Of. nr. 1238 din 28 decembrie 2021.
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestora, publicat în M.Of. Partea I, nr. 14 din 10 ianuarie 2020.
- Ordonanța Guvernului nr. 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, publicată în M.Of. 549 din 29 august 2013 cu modificările și completările ulterioare.
- Hotărârea nr. 1071/2021 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată începând cu 01 ianuarie 2022.
- Structura lucrărilor ce se vor executa în anul 2022, conform contractelor încheiate cu CNTEE TRANSELECTRICA S.A., precum și cu alți beneficiari.
- Scăderea plăților și creanțelor restante.
- Prevederile din Contractul Colectiv de Muncă în vigoare.
- Legislația și reglementările în vigoare.

Capitolul II – Justificare

Conform prevederilor art. 10 alin. (2), lit. a) și c) din Ordonanța numărul 26 din 21 august 2013 cu modificările și completările ulterioare, operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, atunci când din motive temeinic justificate sunt necesare modificări ale nivelului indicatorilor economico-financiar aprobați, în condițiile în care are loc o creștere a nivelului cheltuielilor de natura salarială.

În Anexa nr. 6 pct. IV din Ordinul ministrului finanțelor publice numărul 3818/2017, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, este prezentat formatul anexelor 1 și 2 în situația în care se solicită rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli.

Fundamentarea rectificării propunerii de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 s-a efectuat pe baza principiului „prudenței” și „continuității activității”. Propunerea de rectificare prezintă o estimare realistă a veniturilor și cheltuielilor previzionate până la sfârșitul anului.

I. JUSTIFICARE venituri

Venituri totale aprobate pentru anul 2022 în sumă de 95.062 mii lei sunt structurate astfel:

1. Venituri din exploatare: 94.866 mii lei,
2. Venituri financiare: 196 mii lei.

În anul 2022 societatea nu estimează o modificare a veniturilor programate.

II. JUSTIFICARE CHELTUIELI

Volumul și structura cheltuielilor totale cuprinse în propunerea rectificată de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 au fost dimensionate în funcție de structura lucrărilor care urmează a fi executate, conform contractelor încheiate sau care se vor încheia în cursul anului 2022.

În anul 2022, cheltuielile totale rectificate sunt în sumă de **94.338 mii lei**, în scădere față de valoarea aprobată de **94.646 mii lei** (-0,33%).

1. Cheltuieli de exploatare rectificate sunt în suma de 93.373 mii lei, în scădere față de nivelul aprobat 93.681 mii lei.
2. Cheltuieli financiare se mențin la nivelul aprobat.

1. Cheltuielile de exploatare rectificate pentru anul 2022 sunt următoarele:

Anexa nr. 2, Rd. 33 Cheltuieli cu materialele consumabile în sumă de 21.820 mii lei, în creștere cu 3,40% față de aprobatul anului 2022 de 21.102 mii lei. Aceste cheltuieli au fost redimensionate în corelație cu programul anual de mentenanță CNTEE Transelectrica SA executat în baza contractului C266/2022, precum și în corelație cu structura lucrărilor estimate a fi realizate din alte contracte câștigate de societate.

Anexa nr. 2, Rd. 77 - Alte cheltuieli - Sunt estimate la suma de 4.488 mii lei, în scădere cu 38,04% față de suma aprobată pentru anul 2022 de 7.243 mii lei. Aceste cheltuieli cuprind ca pondere principală cheltuielile cu serviciile executate de subcontractanți. Rectificarea în scădere a acestor cheltuieli a avut în vedere structura lucrărilor estimate a fi realizate în cadrul contractului C266/2021 încheiat cu CNTEE Transelectrica SA, precum și în alte contracte castigate de societate.

Anexa nr. 2, Rd. 85 - Cheltuieli cu personalul rectificate pentru suma de 53.100 mii lei, în creștere cu 7,86% față de valoarea aprobată de 51.371 mii lei, se datorează creșterii nivelului cheltuielilor de natura salarială și a nivelului cheltuielilor aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control.

Anexa nr. 2, Rd. 86 - Cheltuieli de natura salarială – în sumă de 49.468 mii lei, în creștere cu 7,50% față de valoarea aprobată pentru anul 2022, cuprind: salariile de bază, sporurile și bonificațiile personalului angajat al societății. În conformitate cu prevederile articolului 48, alineatul (1) din Legea nr. 317/2021 a bugetului de stat pe anul 2022, cheltuielile de natura salarială au fost majorate față de nivelul programat al anului 2021, după cum urmează:

- cu suma de 5.490 mii lei, reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022, respectiv 12,6% (conform indicatorilor macroeconomici publicați de Comisia Națională de Strategie și Prognoza – Prognoza pe termen mediu 2022-2026 – varianta de vară 2022)

- cu suma de 622 mii lei, reprezentând creșterea, începând cu 1 iulie 2022, a valorii tichetelor de masă potrivit prevederilor Legii nr. 187/2022, de la 20 lei/tichet de masă/zi la 30 lei/tichet de masă/zi, determinată astfel: 610 (număr mediu salariați) * 10lei/tichet * 102 (media lunară a zilelor lucrătoare)

- cu suma de 288 mii lei, reprezentând creșterea, începând cu anul 2022, a valorii cadourilor oferite angajaților, precum și colților minori ai acestora, de la 150 lei la 300 lei potrivit prevederilor Legii 227/2015 – Codul fiscal, determinată astfel:

- cadouri oferite angajaților cu ocazia Pastelui în suma de 91.500 lei (610 număr mediu salariați * 150lei)
- cadouri oferite angajaților cu ocazia Crăciunului în suma de 91.500 lei (610 număr mediu salariați * 150lei)
- cadouri oferite angajaților cu ocazia zilei de 8 martie în suma de 22.950 lei (153 număr salariați * 150lei)
- cadouri oferite copiilor minori ai angajaților cu ocazia zilei de 1 iunie în suma de 41.250 lei (275 număr copii minori * 150lei)
- cadouri oferite copiilor minori ai angajaților cu ocazia Crăciunului în suma de 41.250 lei (275 număr copii minori * 150lei)

Anexa nr. 2, Rd. 87 - Cheltuieli cu salariile rectificate pentru suma de **44.850** mii lei, au crescut cu 5,49% față de valorile aprobate pentru anul 2022. Acestea cuprind: salariile de bază, sporurile și bonificațiile personalului angajat al societății.

Anexa nr. 2, Rd. 92 Cheltuieli sociale rectificate pentru suma de 1.188 mii lei, au crescut cu 25,32% față de valorile aprobate pentru anul 2022, sunt cheltuieli efectuate de societate ca urmare a prevederilor din contractul colectiv de muncă pentru personalul angajat, reprezentând 2,65% din fondul de salarii, încadrându-se în limita de deductibilitate prevăzută de Codul Fiscal.

Anexa nr. 2, Rd. 95 Cheltuielile privind tichetele de masă rectificate pentru suma de **2.488** mii lei, au crescut cu 5,49% față de valorile aprobate pentru anul 2022

Creșterea cheltuielilor de natură salarială respectă obiectivele de politică salarială stabilite prin Legea nr. 317/2021 – Legea bugetului de stat pe anul 2022 și prevederile art. 9, alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013.

Anexa nr. 2, Rd. 105 - Cheltuieli aferente contractului de mandat pentru directorul general rectificate pentru suma de 334 mii lei, în creștere cu 13,61% față de valoarea aprobată în anul 2022 de 294 mii lei. Indemnizația ce se acorda directorului general a fost stabilită prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 28/2022.

Anexa nr. 2, Rd. 108 - Cheltuieli pentru Consiliul de administrație în creștere cu 43,29%, respectiv suma rectificată de 470 mii lei față de valoarea aprobată de 328 mii lei. Indemnizația ce se acorda membrilor Consiliului de Administrație a fost stabilită prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 6/2022.

Anexa nr. 2, Rd. 110 - Cheltuieli pentru AGA și cenzori în creștere cu 20,69%, respectiv suma rectificată de 35 mii lei față de valoarea aprobată de 29 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 113 Cheltuielile cu asigurările și protecția socială rectificate în sumă de 2.293 mii lei au crescut față de valoarea aprobată pentru anul 2022 (în suma de 2.137 mii lei) datorită creșterii cheltuielilor cu salariile.

III REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2022, în baza veniturilor și cheltuielilor rectificate rezulta creșterea profitului în suma de 724 mii lei față de valoarea aprobată în suma de 416 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 152 - Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat va fi în anul 2022 este de 5.912 lei/lună/salariat.

Față de nivelul realizat în anul 2021 (6.314 lei/lună/salariat) câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat, rectificat pe anul 2022, prezintă un indice de scădere de -6,36%.

Perioada 2023-2024

Estimările indicatorilor pentru anii 2023 și 2024 se au fost modificate conform indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anii 2023 și 2024 (conform indicatorilor macroeconomici publicați de Comisia Națională de Strategie și Prognoza – Prognoza pe termen mediu 2022-2026 – varianta de vară 2022).

Director general : Tel.: + 40 21 305.44.02; Fax: + 40 21 305.44.70; email:office@smart-sa.ro



Prezentul buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 și proiecții pentru anii 2023 – 2024 a fost supus consultării sindicatului și a fost supus vizei controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr. 1.151/2012.

Capitolul III- Propunere

Fata de cele prezentate mai sus, în baza articolului 18, alin 4, lit. i) din Actul Constitutiv al filialei Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport "Smart" S.A., actualizat, supunem Consiliului de Administrație avizarea rectificării proiectului de Buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 și proiecțiile pentru anii 2023 și 2024.

Anexe: - Adresa Ministerului Finantelor nr. 576.152/14.09.2022
- Adresa Ministerului Finantelor nr. 576..246/19.09.2022

Director General adjunct,

Director Directia Economica,

Director Directia Resurse Umane si Juridic,

Director Directia Mentenanță,

Vizat,
Sef Compartiment Control Financiar de Gestiune,

Intocmit,
Sef Serviciu Financiar, Contabilitate si Buget

Anexa nr.1

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2022

mil lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2022	Propuneri rectificare an curent 2022	%	Prevederi		%	%
							An 2023	An 2024		
0	1						2	3		
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	95062	95062	100.00%	102857	107382	108.20%	104.40%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	94,866	94,866	100.00%	102645	107161	108.20%	104.40%
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	2	Venituri financiare	5	196	196	100.00%	212	221	108.16%	104.25%
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	94646	94338	99.67%	101736	106067	107.84%	104.26%
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.7=Rd.8 + Rd.9 + Rd.10 + Rd.18) din care:	7	93681	93373	99.67%	100692	104977	107.84%	104.26%
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	35,864	33,817	94.32%	36252	37702	107.20%	104.00%
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	969	969	100.00%	1048	1094	108.15%	104.39%
	C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10 = Rd.11 + Rd.14 + Rd.16 + Rd.17) din care:	10	51371	53100	103.37%	57455	59983	108.20%	104.40%
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11 = Rd.12+Rd.13)	11	48683	49968	102.85%	54066	56445	108.20%	104.40%
		C1 ch. cu salariile	12	44,375	44,850	101.07%	48528	50663	108.20%	104.40%
		C2 bonusuri	13	4,208	5,118	121.63%	5538	5782	108.21%	104.41%
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!

	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2022	Propuneri rectificare an curent 2022	%	Prevederi		%	%
						An 2023	An 2024		
0	1	2	3	4	5	6=5/4x100	8	9=7/5x100	10=8/7x100
8		Minim 50% vârsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:							
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	34			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	35			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	36			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
			37			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38						
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
	a)	cheltuieli materiale	41			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	cheltuieli cu salariile	42			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
	d)	Cheltuieli cu reclama si publicitate	44			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
	e)	alte cheltuieli	45			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	8,873	8,873	100.00%	5100	5200	57.48%
1		Alocații de la buget	47			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	8,873	8,873	100.00%	5100	5200	57.48%
X		DATE DE FUNDAMENTARE	50			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
1		Nr. de personal prognozat la finele anului		650	650	100.00%	650	650	100.00%
2		Nr. mediu de salariați total	51	610	610	100.00%	620	620	101.64%
3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale *	52	6,637	6,826	102.85%	7267	7587	106.46%
4		Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariale , recalculat cf Legii anuale a bugetului de stat **	53	6,126	5,912	96.51%	6296	6570	106.50%
5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	156	156	100.00%	166	165	106.45%

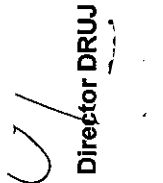
	INDICATOR	Nr. rd.	Aprobat an curent 2022	Propuneri rectificare an curent 2022	%	Prevederi		%	%
						An 2023	An 2024		
0	1	3	4	5	6=5/4x100	7	8	9=7/5x100	10=8/7x100
6	2								
	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu recalculată cf Legii anuale a bugetului de stat	55	x	x	#VALUE!	x	x	#VALUE!	#VALUE!
7	Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	56	x	x	#VALUE!	x	x	#VALUE!	#VALUE!
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57 Rd.7/Rd.1)x1000	57	996	992	99.67%	989	988	99.67%	99.86%
9	Piați restante	58	6,100	6,100	100.00%	5800	5500	95.08%	94.83%
10	Creanțe restante	59	6,070	6,070	100.00%	6000	5800	98.85%	96.67%




Director general

Ch...

Director general adjunct



Director DRUJ



Director DM

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Societatea pentru servicii de mentenanță a rețelei electrice de transport Smart SA

Sediul: București, Bd. Gen. Gheorghe Magheru, Nr. 33, Sector 1

Adresa de corespondență: București, Bdul Gheorghe Sincal, nr. 3, Sector 4

Cod unic de înregistrare: 14232728

Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2022 și repartizarea pe trimestre a acestora

mil lei

		INDICATORI	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022		Propuneri rectificare an curent 2022	%	%	din care:					
			Nr. rd.	Realizat	Aprobat	Realizat				Trim I	Trim II	Trim III	An		
														conform Hotararii AGA 8/2021	conform Hotararii AGA nr. 2/2022
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	96,773	92,446	95,062	54,337	95,062	102.83%	100.00%	17,832	53,185	75,177	95,062	
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	96,584	92,250	94,866	54,235	94,866	102.84%	100.00%	17,783	53,087	75,030	94,866	
a)		din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	96,552	92,608	94,810	51,463	94,810	102.38%	100.00%	17,769	53,059	74,988	94,810	
		a1) din vânzarea produselor	4	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
		a2) din servicii prestate	5	96,473	92,528	94,734	51,427	94,734	102.38%	100.00%	17,750	53,020	74,930	94,734	
		Transelectrica contract mentenanța RET	5a	65,764	69,856	72,568	38,274	72,568	103.88%	100.00%	16,500	35,000	54,800	72,568	
		Transelectrica alte contracte	5b	26,359	16,208	18,166	12,302	18,166	112.08%	100.00%	700	16,500	17,400	18,166	
		Terți interni	5c	4,350	6,464	4,000	851	4,000	61.88%	100.00%	550	1,520	2,730	4,000	
		Terți externi	5d	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
		a3) din redevențe și chirii	6	24	22	22	11	22	100.00%	100.00%	5	11	16	22	
		a4) alte venituri	7	55	58	54	25	54	93.10%	100.00%	14	28	42	54	
		din vânzarea mărfurilor	8	10	1	0	12	0	0.00%	#DIV/0!				0	
		din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:									0	0	0	0	
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	9	0	84	0	0	0	0.00%	#DIV/0!					
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	84	0	0	0	0.00%	#DIV/0!				0	
		din producția de imobilizări	11	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				0	
		venituri aferente costului producției în curs de execuție	12	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				0	
		e)	13	-93	-674	0	1	0	0.00%	#DIV/0!				0	

	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022		Propuneri rectificare an curent 2022	%	%	din care:				
			Aprobat	Realizat	Aprobat	Realizat				Trim I	Trim II	Trim III	An	
						conform Hotararii AGA 8/2021								Realizat la 30 iunie 2022
0	1	2	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14	
I		alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	115	231	56	2759	56	24.24%	100.00%	14	28	42	56	
	f1)	din amenzii și penalități	0	4	12	2,644	12	300.00%	100.00%	3	6	9	12	
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	0	9	0	12	0	0.00%	#DIV/0!				0	
		- active corporale	0	9	0	12	0	0.00%	#DIV/0!				0	
		- active necorporale	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				0	
	f3)	din subvenții pentru investiții	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				0	
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				0	
	f5)	alte venituri	115	218	44	103	44	20.18%	100.00%	11	22	33	44	
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	189	196	196	102	196	100.00%	100.00%	49	98	147	196	
	a)	din imobilizări financiare	185	196	196	102	196	100.00%	100.00%	49	98	147	195	
	b)	din investiții financiare	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				0	
	c)	din diferențe de curs	1	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				0	
	d)	din dobânzi	3	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				0	
	e)	alte venituri financiare	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!				0	
	II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	96,474	91,157	94,646	46,979	94,338	103.49%	99.67%	19,736	54,395	74,931	94,338	
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	95,714	90,524	93,681	46,621	93,373	103.15%	99.67%	19,495	53,912	74,207	93,373	
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	41,586	33,821	35,854	18,882	33,817	99.99%	94.32%	4,785	24,975	29,728	33,817	
		Cheltuieli privind stocurile A1 (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31,366	20,945	23,673	15,140	24,391	116.45%	103.03%	2,388	18,464	21,762	24,391	
	a)	cheltuieli cu materiile prime	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	29,316	19,256	21,102	13,680	21,820	113.32%	103.40%	1,638	17,154	19,812	21,820	
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	23,330	13,637	16,886	11,557	16,886	123.82%	100.00%	790	15,019	16,239	16,886	
	b2)	cheltuieli cu combustibili	1,300	1,483	1,819	967	1,819	122.66%	100.00%	450	900	1,350	1,819	
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	899	534	781	292	781	146.25%	100.00%	150	400	650	781	
	d)	cheltuieli privind energia și apa	1,141	1,149	1,790	1,151	1,790	155.79%	100.00%	600	900	1,300	1,790	
	e)	cheltuieli privind mărfurile	10	6	0	17	0	0.00%	#DIV/0!	361	711	1,091	1,477	
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	1,802	1,290	1,477	604	1,477	114.50%	100.00%					

	Nr. rd.	INDICATORI	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022		Propuneri rectificare an curent 2022	%	%	din care:				
			Aprobat	Realizat	Aprobat	Realizat				Trim I	Trim II	Trim III	An	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	1,100	891	759	288	759	109.84%	100.00%	200	400	600	759
	b)	cheltuieli privind chiria (Rd.42+Rd.43) din care:	41	328	300	322	191	322	107.33%	100.00%	81	161	241	322
		b1) - către operator cu capital integral/majoritar de stat	42	264	251	259	165	259	103.19%	100.00%	65	130	195	259
		b2) - către operator cu capital privat	43	64	49	63	26	63	128.57%	100.00%	16	31	46	63
	c)	prime de asigurare	44	374	299	396	125	396	132.44%	100.00%	80	150	250	396
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.667+Rd.67+Rd.68 +Rd.77), din care:	45	8,418	11,586	10,704	3,138	7,949	68.61%	74.26%	2036	5810	6875	7949
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!				
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	0	13	10		10	76.92%	100.00%			10	10
		b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		- ch.de promovare a produselor	55	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	56	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0	0	0
		d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		ch. de sponsorizare in domeniile educatie , invatamant , social si sport , din care:	58	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		pentru cluburile sportive	59	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		cheltuieli sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	242	212	288	115	288	135.85%	100.00%	75	150	220	288

INDICATORI				Nr. rd.	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022		Propuneri rectificare an curent 2022	%	%	din care:			
					Aprobat	Realizat	Aprobat	Realizat				Trim I	Trim II	Trim III	An
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14	
	f)	Cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	62	1,502	1,437	1,382	737	1,382	98.17%	100.00%	300	700	1100	1382	
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	63	970	851	818	396	818	96.12%	100.00%	180	450	700	818	
		- interna	64	970	851	818	396	818	96.12%	100.00%	180	450	700	818	
		- externa	65	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	g)	Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	215	189	206	101	206	108.99%	100.00%	50	100	150	206	
	h)	Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	150	156	169	79	169	108.33%	100.00%	40	85	130	169	
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	1,266	1,519	1,406	616	1,406	92.56%	100.00%	371	775	1065	1406	
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	1,000	1,300	1,000	526	1,000	76.92%	100.00%	300	600	800	1000	
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	140	143	172	67	172	120.28%	100.00%	41	85	135	172	
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	126	76	164	23	164	215.79%	100.00%	30	90	130	164	
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	0	70	0	70	#DIV/0!	100.00%				70	
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	J)	alte cheltuieli	77	5,043	8,060	7,243	1,490	4,488	55.68%	61.96%	1200	4000	4200	4488	
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	78	1,135	964	969	578	969	100.52%	100.00%	484	484	968	969	
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	80	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	c)	ch. cu taxa de licență	81	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0	1	0	0	0	0.00%	100.00%					
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	1,135	963	969	578	969	100.62%	100.00%	484	484	968	968	
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	46,342	49,229	51,371	24,478	53,100	107.86%	103.37%	12,843	25,887	39,363	53,100	

	Nr. rd.	INDICATORI	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022		Propuneri rectificare an curent 2022	%		din care:				
			Aprobat conform Hotararii AGA 8/2021	Realizat	Aprobat conform Hotararii AGA nr. 2/2022	Realizat la 30 iunie 2022				Trim I	Trim II	Trim III	An	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
		C0		43,568	46,482	48,583	23,048	49,968	107.50%	102.85%	12,146	24,292	37,131	49,968
		C1		39,126	42,515	44,375	21,035	44,850	105.49%	101.07%	11,094	22,188	33,520	44,850
		a) salarii de bază		25,411	27,496	27,598	13,700	28,005	101.85%	101.47%	6900	13799	20903	28005
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)									3921	7842	11797	15752
		c) alte bonificații (conform CCM)		12,688	13,911	15,684	6,809	15,752	113.23%	100.43%				
		Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:		1,027	1,108	1,093	526	1,093	98.65%	100.00%	273	547	820	1093
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal", cu modificările și completările ulterioare, din care:		4,442	3,967	4,208	2,013	5,118	129.01%	121.63%	1,052	2,104	3,611	5,118
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;		948	948	900	386	1,188	125.32%	132.00%	225	450	819	1188
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		b) tichete de masă;		2,606	2,198	2,488	1,238	3,110	141.49%	125.00%	622	1244	2177	3110
		c) vouchere de vacanță;		0	2	0	0	0	0.00%	#DIV/0!				
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		e) alte cheltuieli conform CCM. (ajutor energie)		888	819	820	389	820	100.12%	100.00%	205	410	615	820
		Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0	0	0
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal		0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești		0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete		0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:									163	326	551	839
		a) pentru director/directorat		651	621	651	314	839	135.10%	128.88%				
		-componenta fixă		294	294	294	147	334	113.61%	113.61%	74	147	234	334
				294	294	294	147	334	113.61%	113.61%	74	147	234	334

	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022		Propuneri rectificare an curent 2022	%		din care:				
			Aprobat	Realizat	Aprobat	Realizat		%	%	Trim I	Trim II	Trim III	An	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
		-componenta variabilă	106	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:												
		-componenta fixă	107	328	300	328	152	470	156.67%	143.29%	82	164	293	470
		-componenta variabilă	108	328	300	328	152	470	156.67%	143.29%	82	164	293	470
		c) pentru AGA și cenzori	109	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!				
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	110	29	27	29	15	35	129.63%	120.69%	7	15	24	35
			111	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	2,123	2,126	2,137	1,116	2,293	107.86%	107.30%	534	1069	1681	2293
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	6,651	6,510	5,487	2,683	5,487	84.29%	100.00%	1,383	2,786	4,148	5,487
	a)	Cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	114	134	392	110	263	110	28.06%	100.00%	28	55	83	110
		- către bugetul general consolidat	115	0	144	0	91	0	0.00%	#DIV/0!				0
		- către alți creditori	116	134	248	110	172	110	44.35%	100.00%	28	55	83	110
	b)	Cheltuieli privind activele imobilizate	117	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
	c)	Cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
	d)	alte cheltuieli	119	889	919	547	201	547	59.52%	100.00%	137	274	410	547
	e)	Ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	5,669	5,072	4,873	2,196	4,873	96.08%	100.00%	1218	2437	3655	4873
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	121	-41	127	-43	23	-43	-33.86%	100.00%	0	0	0	-43
	f1)	Cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	387	875	235	189	235	26.86%	100.00%				235
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
	f1.2)	- provizioane în legatura cu contractul de mandat	124	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	428	748	278	166	278	37.17%	100.00%	0	0	0	278
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	428	748	278	166	278	37.17%	100.00%	0	0	0	278
		- din participarea salariaților la profit	127	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!				

	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022		Propuneri rectificare an curent 2022	%	%	din care:					
			Aprobat conform Hotararii AGA 8/2021	Realizat	Aprobat conform Hotararii AGA nr. 2/2022	Realizat				Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14	
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	31	344	5		5	1.45%	100.00%					5
		- venituri din alte provizioane	129	397	404	273	166	273	67.57%	100.00%					273
2		Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	760	633	965	358	965	152.45%	100.00%	241	483	724	965	
	a)	cheltuieli privind dobânzile , din care:													
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	131	760	633	965	358	965	152.45%	100.00%	241	483	724	965	
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	132	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
		cheltuieli din diferențe de curs valutar , din care:	133	760	633	965	358	965	152.45%	100.00%	241	483	724	965	
	b)		134	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0	0	0	
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	138	299	1,289	416	7,358	724	56.17%	174.04%	-1904	-1210	246	724	
		venituri neimpozabile	139	428	750	278	203	278	37.07%	100.00%			278	278	
		cheltuieli nedeductibile fiscale	140	1,939	2,214	1,505	713	1,505	67.98%	100.00%	350	700	1050	1505	
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141				844	401	#DIV/0!	#DIV/0!			252	401	
V		DATE DE FUNDAMENTARE							#DIV/0!	#DIV/0!					
1		Venituri totale din exploatare , din care: (Rd.2)	142	96,564	92,250	94,866	54,235	94,866	102.84%	100.00%	17,763	53,087	75,030	94,866	
	a)	Venituri din subventii si transferuri	143	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
	b)	Alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii , cf Legii anuale a bugetului de stat	144	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
2		Cheltuieli totale din exploatare, Rd.29, din care							#DIV/0!	#DIV/0!					
	a)	alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat.	145	95,714	90,524	93,681	46,621	93,373	103.15%	99.67%	19,495	53,912	74,207	93,373	
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care : **)	146	0	0	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!					
			147	43,568	46,482	48,583	23,048	49,968	107.50%	102.85%	12146	24292	37131	49968	

	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022			Propuneri rectificare an curent 2022	%	%	din care:			
			Aprobat	Realizat	Aprobat	Realizat	Trim I				Trim II	Trim III	An	
														conform Hotararilor AGA 8/2021
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
	a)	creșteri datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 1.071/2021;	147a			12	6		#DIV/0!	100.00%	3	6	9	12
	b)	creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022	147b			2,832	1,416	5,490	#DIV/0!	193.86%	708	1416	3453	5490
	c)	creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reînregistrării acestora, pentru întregul an 2022, determinate de creșterea numărului de personal în anul 2021 ca urmare a diversificării/extinderii activității prevăzute prin acte normative.	147c			0	0	0	#DIV/0!					
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	669	610	650	606	650	106.56%	100.00%	620	630	640	650
5		Nr. mediu de salariați	149	640	601	610	587	610	101.50%	100.00%	603	605	607	610
6	a)	Costul mediu lunar (lei/persoana) pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.147/Rd.149)/12*1000	150	5,673	6,445	6,637	6,544	6,826	105.91%	102.85%	6,714	6,692	6,797	6,826
	b)	Costul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (cf. OG 26/2013) (Rd.147-Rd.92"-Rd.97)/Rd.149/12*1000	151	5,549	6,314	6,514	6,434	6,664	105.55%	102.30%	6590	6568	6647	6664
	c)	Caștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat vcf Legii anuale a bugetului de stat	152	5,549	6,314	6,126	6,031	5,912	93.64%	96.52%	6,197	6,176	6,013	5,912
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	151	153	156	92	156	101.32%	100.00%	29	88	124	156
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf Legii anuale a bugetului de stat	154	151	153	156	92	156	101.32%	100.00%	29	88	124	156
	c)	Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu(cantitate produse finite/persoana)	155	x	x	x	x	156	#VALUE!	#VALUE!	x	x	x	x
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156	x	x	x	x	156	#VALUE!	#VALUE!	x	x	x	x
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	x	x	x	x	x	#VALUE!	#VALUE!	x	x	x	x

	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022		Propunerii rectificare an curent 2022	%	%	din care:					
			Aprobat	Realizat	Aprobat	Realizat				Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14	
8															
9															
10															
11															
10															
10															

*) In limita prevazuta la art.25alin(30) lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare

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

Director general

Director General Adjunct

Directia economica

Director Director surse Umane si Juridic

Director/Directia Mentenanta

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
 Societatea pentru servicii de mentenanță a rețelei electrice de transport Smart SA
 Sediu: București, Bd. Gen. Gheorghe Magheru, Nr. 33, Sector 1
 Adresa de corespondență: București, Bd. Gheorghe Sincal, Nr. 3, Et. 1, Sector 4
 Cod unic de înregistrare: 14232728

ANEXA nr. 3

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt.	INDICATORI	Prevederi an 2020		%	Prevederi an 2021		%	7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat		
		2	3		5	6		
0	1			4				7
1.	Venituri totale* (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	81,250	80,324	98.86%	96,773	92,445	95.53%	
1	Venituri din exploatare (diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat)	81,138	80,133	98.76%	96,584	92,249	95.51%	
2.	Venituri financiare	121	191	157.85%	189	196	103.70%	
3.	Venituri extraordinare	0	0	0	0	0	0	0

mii lei

*) Veniturile totale si veniturile de exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat

Director general


Director
 Mihai Negoescu

Director general adjunct


Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

		INDICATORI	Data finalizării investiției	2021		Valoare			
				Aprobat	Realizat	2022	2023	2024	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		5,669	5,072	8,873	5,100	5,200	
	1	Surse proprii, din care:		5,669	5,072	4,873	5,100	5,200	
		a) - amortizare		5,669	5072	4,873	5,100	5,200	
		b) - profit		0	0	0	0	0	
	2	Alocații de la buget		0	0	0	0	0	
	3	Credite bancare, din care:		0	0	4000	0	0	
		a) - interne		0	0	4,000	0	0	
		b) - externe		0	0	0	0	0	
	4	Alte surse, din care:		0	0	0	0	0	
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		5,000	509	8,873	5,100	5,200	
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0	
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	0	0	0	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0	
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0	
		gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0	
	2	Investiții noi, din care:		0	0	63	0	0	
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	63	0	0	
		Sistem integrat de securitate Centru de Instruire Paltinis		0	0	63	0	0	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0	
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		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	
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		30	0	30	100	316	
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		30	0	30	100	316	
	3.2	Reparatii parti comune sediu CM Mures	2023	20	0	30	100	316	

	Reparații (RC) și Modernizare parti comune cladire Transelectrica -ST	2022	10	0	0	0	0	0
3.9	Sibiu							
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	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	0
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		4970	509	8780	5000	4884	
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	1000	2000	2000	
	a) - interne		0	0	1000	2000	2000	
	b) - externe		0	0	0	0	0	

Director general

Director General adjunct

Director/PM

Director DE

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante

mil lei

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	an precedent 2021			an curent 2022			an 2023			an 2024		
			Preliminat / Realizat		Plăți restante	Influențe (+/-)		Plăți restante	Influențe (+/-)		Plăți restante	Influențe (+/-)		Plăți restante
			3	4		Rezultat brut (+/-)	5		Rezultat brut	7		Rezultat brut	9	
0	1	2												
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante													
1	Măsura 1. Reducerea platilor restante ca urmare a suplimentării liniei de credit și generarea unor fluxuri pozitive de numerar datorită creșterii veniturilor	2022-2024	X	X				-362						-300
2	Măsura 2. Creșterea veniturilor din exploatare datorită creșterii veniturilor din servicii prestate către CNTEE Transenelica SA și alți beneficiari	2022-2024	X	X		2,616			7,779			4,516		
3	Măsura 2. Creșterea veniturilor financiare	2023-2024	X	X					16			9		
4	Măsura 3. Reducerea cheltuielilor privind bunurile și serviciile necesare pentru îndeplinirea veniturilor	2022.00	X	X		4								
5	Măsura 3. Reducerea altor cheltuieli de exploatare datorită scăderii cheltuielilor cu amortizarea	2022	X	X		1,023			0			0		
	TOTAL Pct. I		X	X		3,643		-362	7,795			4,525		-300
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I													
1	Cauza 1. Creșterea cheltuielilor privind bunurile și serviciile necesare pentru îndeplinirea veniturilor	2023-2024	X	X		0			-2,435			-1,450		
2	Cauza 3. Creșterea cheltuielilor cu impozite, taxe și varsaminte asimilate	2023-2024	X	X		0			-79			-46		
3	Cauza 4. Creșterea cheltuielilor cu personalul	2022-2024	X	X		-3,871			-4,355			-2,528		
4	Cauza 5. Creșterea altor cheltuieli de exploatare (amortizări, majorări, penalități, etc)	2023-2024	X	X		-5			-450			-261		
5	Cauza 6. Creșterea cheltuielilor cu dobanzile	2022-2024	X	X		-332			-79			-46		



MINISTERUL FINANTELOR
CABINET SECRETAR DE STAT

SOCIETATEA THERMOENERGY GROUP S.A. BACĂU

D-LUI DIRECTOR GENERAL FLORIN PAVĂL

Adresa: Str. Chimiei, nr. 6,

Bacău, jud. Bacău, cod poștal 600286

Nr.576.152/ 14 .09.2022

Stimate domnule Director General,

Referitor la adresa dvs. nr. 1870/2022, prin care solicitați precizări cu privire la aplicarea prevederilor art.48 alin.(1) d) din Legea bugetului de stat pe anul 2022 nr.317/2021, vă comunicăm următoarele:

Potrivit art 48 alin.(1) din Legea bugetului de stat pe anul 2022 nr.317/2021, în anul 2022, operatorii economici pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

.....

"d) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2022, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești și/sau de creșterea numărului de personal, în anul 2022, ca urmare a diversificării/extinderii activității prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești."

Potrivit prevederilor art.I pct.1 și art.II alin.(1) din Legea nr.187/2022¹, valoarea nominală a unui tichet de masă nu poate depăși suma de 30 de lei, această valoare urmând a se aplica începând cu data de 1 iulie 2022.

Creșterea, în anul 2022, a valorii tichetelor de masă potrivit prevederilor Legii nr.187/2022 de la 20 de lei/tichet de masă/zi la 30 de lei/tichet de masă/zi, se încadrează la lit.d) alin.(1) a art.48 din Legea bugetului de stat pe anul 2022 nr.317/2021, această literă reglementând, creșteri salariale și de bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești.

Precizăm că, potrivit prevederilor O.M.F.P. nr.3.818/2019², tichetele de masă sunt încadrate ca bonusuri și se regăsesc în Anexa de fundamentare nr.2

¹pentru modificarea și completarea Legii nr. 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare

²privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia

"Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora" la rd.95 "Tichete de masă".
Față de cele prezentate mai sus, apreciem că, la rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022, puteți majora cheltuielile de natură salarială față de nivelul programat, cu diferența dintre valoarea de 20 de lei/tichet de masă/zi și valoarea de 30 de lei/tichet de masă/zi, aferentă perioadei iulie-decembrie 2022, corespunzător zilelor lucrate în fiecare lună și a numărului de personal aprobat.

Cu deosebită considerație,

MIHAI - CĂLIN PRECUP
SECRETAR DE STAT





MINISTERUL FINANTELOR
CABINET SECRETAR DE STAT

SOCIETATEA AEROPORTUL ARAD S.A.

D-LUI DIRECTOR GENERAL MOȘNEAG OVIDIU

Adresa: Aleea Aeroport, nr. 4,

Arad, județ Arad

Nr.576.246/19 .09.2022

Stimate domnule Director General,

Referitor la adresa dvs. nr. 2447/2022, prin care solicitați precizări cu privire la rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022, în sensul majorării cheltuielilor de natură salarială, cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022, vă comunicăm următoarele:

Potrivit prevederilor art.48 alin.(1) lit.a) din Legea bugetului de stat pe anul 2022 nr.317/2021, "pentru anul 2022, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) 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, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

a) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022;"
Precizăm că, pentru anul 2022, operatorii economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, au fundamentat bugetele de venituri și cheltuieli luând în calcul la determinarea creșterii cheltuielilor de natură salarială conform prevederilor art.48 alin.(1) lit.a) din Legea bugetului de stat pe anul 2022 nr.317/2021, indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022 de 6,5%.

Menționăm că, potrivit O.G. nr.19/2022¹ a fost aprobată rectificarea bugetară pentru anul 2022, iar conform indicatorilor macroeconomici² publicați de Comisia Națională de Strategie și Prognoză, indicele mediu de creștere a prețurilor de consum (medie anuală) în 2022 este de 12,6%.

¹cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022

²<https://cnp.ro/wp-content/uploads/2022/07/Prognoza-pe-termen-mediu-022-2026-varianta-de-vara-2022.pdf>

Față de cele prezentate mai sus, apreciem că puteți rectifica bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022, în sensul majorării cheltuielilor de natură salarială, cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicii mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022 de 12,6%.

În ceea ce privește solicitarea dvs. referitoare la data de la care se aplică acest indice, precizăm că fiind un indice mediu, acesta se calculează pentru întreg anul 2022 (procentul de 12,6 se aplică la nivelul programat pentru anul 2021 al cheltuielilor de natură salarială).

Totodată, recomandăm ca, la rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022, să aveți în vedere realizarea unui echilibru între veniturile realizate de societate, pe de o parte, și evoluția cheltuielilor de natură salarială și a celorlalte cheltuieli, pe de altă parte, în vederea menținerii sau îmbunătățirii rezultatului brut realizat în anul precedent și a reducerii sau eliminării plăților restante, după caz.

Cu deosebită considerație,

MIHAI - CĂLIN PRECUP

SECRETAR DE STAT

