

Supus spre avizare în ședința Consiliului de Administrație din data de 06.09.2019 și spre aprobare AGOA în ședința din data de 28(29).10.2019

NOTA DE FUNDAMENTARE

a Bugetului de Venituri și Cheltuieli Rectificat pentru anul 2019

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019 pentru OIL TERMINAL a fost aprobat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.9/13.05.2019 în conformitate cu prevederile art.4, alin.(1), lit.d) din OG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoră.

Cadrul legislativ privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2019

Fundamentarea propunerii de rectificare a BVC pentru anul 2019 are la bază următoarele prevederi legale :

- Legea nr.50/2019 a bugetului de stat pentru anul 2019
- 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

În conformitate cu prevederile art.10, alin.(2), lit.a) din OG nr.26/2013 societatea poate solicita rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli : " Operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli atunci când din motive temeinic justificate sunt necesare modificări ale nivelului indicatorilor economico-financiari aprobați, astfel :

- a) depășirea limitelor maxime ale indicatorilor economico-financiari prevăzuți la alin.(1) lit.a), unde la alin.(1) lit.a) se precizează : "cheltuielile de natură salarială, numărul de personal la finele anului, aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli, reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite".
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare ale acestuia, Anexele nr.1-5
 - Ordonanța Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001.
 - Contractul Colectiv de muncă aplicabil în cadrul societății la data propunerii de rectificare bugetară

Rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli

Propunerea de rectificare a BVC pentru anul 2019 a avut în vedere :

- > analiza execuției bugetare la sfârșitul semestrului I 2019
- > evoluția favorabilă a principalilor indicatori financiari în primele 6 luni ale anului
- > o prognoză cantitativă și valorică în creștere pentru semestrul II al anului 2019
- > prevederile din Contractul colectiv de muncă

Prin Decizia nr.33/18.03.2019 Consiliul de administrație a aprobat Programul fizic de prestații pentru anul 2019 conform prognozelor comunicate de către clienți în baza căruia s-a fundamentat BVC pentru anul 2019 (cantitativ 5.593 mii tone, valoric 148.495 mii lei inclusiv depozitarea).

În perioada mai-iulie 2019, programul fizic cumulativ aprobat a fost depășit cu 7,05% (cu 225 mii tone mai mult), fapt care a condus la efectuarea unei analize privind necesitatea actualizării acestuia pentru perioada august-decembrie 2019.

După consultarea clienților privind prognoza pentru perioada august-decembrie 2019 a rezultat o creștere suplimentară cu 22% față de cantitatea inițial aprobată pentru această perioadă a anului, respectiv, cu 526 mii tone.

Astfel, până la finele anului 2019 se estimează creșterea programului fizic aprobat inițial cu 13% (respectiv, cu 751 mii tone) de la 5.593 mii tone la 6.344 mii tone, ceea ce va genera un plus de venituri din servicii prestate în sumă totală de 17.849 mii lei.

Astfel, Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2019 asigură echilibrul financiar intern, desfășurarea activității economice în condiții de eficiență, respectând următoarele funcții :

1. Funcția de previziune
2. Funcția de control a execuției financiare
3. Funcția de asigurare a echilibrului financiar pentru întreaga activitate a societății

La elaborarea prognozei 2020-2021 s-au avut în vedere ipotezele care au stat la baza fundamentării bugetului rectificat pentru anul 2019, cererea și condițiile de piață.

Facem precizarea că indicatorii estimați pentru anii 2020 și 2021 sunt orientativi și nu constituie indicatorii finali privind performanța societății pentru anii respectivi, urmând a fi actualizați în conformitate cu legislația în vigoare, în momentul întocmirii bugetelor de venituri și cheltuieli pentru fiecare dintre acești ani.

Propunerea de rectificarea a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2019 și următorii 2 ani (2020-2021) este prezentată în Anexa nr.1.

I. VENITURI

Veniturile totale cresc cu **18.075 mii lei**, fiind mai mari cu 11,9%, de la 151.260 mii lei la 169.335 mii lei, în următoarea structură :

Veniturile din exploatare se majorează cu **18.075 mii lei** (cu 12% mai mari), de la 150.935 mii lei la 169.010 mii lei, astfel :

- veniturile din serviciile prestate cresc cu 17.849 mii lei, respectiv cu 12%
- veniturile din redevențe și chirii cresc cu 98 mii lei, respectiv cu 20,2%
- veniturile din penalități se majorează cu 107 mii lei, respectiv cu 178,3%
- venituri din vânzare de active și alte operații de capital cresc cu 21 mii lei

II. CHELTUIELI

Cheltuielile totale se majorează cu **16.175 mii lei**, fiind cu 10,8% mai mari, de la 149.160 mii lei la 165.335 mii lei.

Cheltuielile din exploatare cresc cu **16.175 mii lei** (respectiv, cu 11,1%), de la 146.015 mii lei la 162.190 mii lei, modificările propuse în structura cheltuielilor de exploatare fiind următoarele :

a) Cheltuielile privind energia și apa

Cheltuielile cu energia și apa cresc cu suma de 942 mii lei, de la 4.508 mii lei la 5.450 mii lei atât ca urmare a majorării prețurilor la utilități (furnizorul de energie electrică a indexat prețurile cu 108,56%), cât și a creșterii cu 22% a activității de prestări servicii în sem.II 2019, respectiv, a cantităților de produse petroliere pompate între depozitele terminalului petrolier, operațiune mare consumatoare de energie electrică.

b) Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile

Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile cresc cu suma de 10.592 mii lei, de la 4.748 mii lei la 15.340 mii lei. Veniturile suplimentare de realizat până la finele anului 2019 permit societății să majoreze aceste cheltuieli față de nivelul bugetat inițial, crescând astfel gradul de siguranță și securitate în exploatarea infrastructurii terminalului petrolier (rezervoare, conducte, instalații de transvazare între depozite a produselor petroliere, lucrări de ecologizare și depoluare a mediului înconjurător).

Majorarea de 3,2 ori a cheltuielilor cu reparațiile și întreținerea este justificată și de faptul că în BVC inițial aprobat suma de 4.748 mii lei (mai mică cu 57,7% față de nivelul realizat la 31.12.2018) s-a stabilit în corelație cu veniturile estimate inițial a se realiza în anul 2019.

c) **Cheltuieli privind comisioanele și onorariul** scad cu 240 mii lei, de la 550 mii lei la 310 mii lei.

d) **Cheltuielile de asigurare și pază** cresc cu 330 mii lei, de la 3.700 mii lei la 4.030 mii lei ca rezultat a creșterii peste estimările tarifare pentru aceste prestații față de rata inflației avută în vedere la bugetarea inițială.

e) **Alte cheltuieli** cresc cu 2.830 mii lei, de la 4.485 mii lei la 7.315 mii lei, în principal pe seama majorării cheltuielilor cu gazul metan (cu 2.460 mii lei), ca urmare a indexării de către furnizor a prețurilor cu 22,5%. De asemenea, cresc cu 370 mii lei cheltuielile privind curățarea de șlam a rezervoarelor, operațiuni pregătitoare pentru repararea și întreținerea acestora.

f) **Cheltuieli cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resurse minerale** cresc cu 743 mii lei.

Cheltuielile cu redevența petrolieră cresc cu 12% în corelație cu creșterea veniturilor din serviciile.

Cheltuieli cu personalul cresc cu suma de 812 mii lei, de la 88.553 mii lei la 89.365 mii lei, astfel :

Cheltuieli de natură salarială

În art.62 din Legea nr. 50 a bugetului de stat pentru anul 2019 pentru operatorii economici cărora li se aplică prevederile art.9 alin.(1) lit.b) 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, este prevăzută posibilitatea majorării cheltuielilor de natură salarială față de nivelul planificat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale.

Astfel, având în vedere că Societatea nu a depășit nivelul plăților restante programate pentru finele anului 2018 (plăți restante planificate pentru anul 2018 și realizate la 31.12.2018 - zero lei), societatea poate majora cheltuielile de natură salarială cu condiția ca în anul 2019 să nu programeze plăți restante.

Prin BVC pentru anul 2019 aprobat prin Hotărârea nr.9/13.05.2019, Societatea nu a programat plăți restante, iar la data prezentei se estimează că nu se vor înregistra plăți restante la 31.12.2019. Menționăm, că la 30.06.2019 societatea nu a înregistrat plăți restante.

Rezultă că este îndeplinită condiția prevăzută de art.62, alin.(1) lit.b) din Legea nr.50 a bugetului de stat pe anul 2019 și că societatea poate bugeta acordarea de majorări de natură salarială.

Prin Contractul Colectiv de Munca aplicabil în perioada 2018-2019 (înregistrat la ITM sub nr.418/27.12.2017) este prevăzută posibilitatea acordării unei prime pentru realizări deosebite în producție.

Având în vedere prevederile art.62 din Legea nr.50/2019 și ținând seama de rezultatele financiare înregistrate în primele 6 luni ale anului coroborate cu estimările cantitative și valorice pentru finele anului 2019, a fost analizată posibilitatea acordării unei prime de producție în prima parte a trim.IV 2019, în cuantum total de 792 mii lei.

Cheltuielile de natură salariată au fost majorate cu 792 mii lei, de la 84.502 mii lei la 85.294 mii lei, astfel :

- 792 mii lei reprezintă creșterea Bonusurilor, de la 15.856 mii lei la 16.648 mii lei, respectiv, Alte cheltuieli conform Contract colectiv de muncă, care cresc de la 9.201 mii lei la 9.993 mii lei.

Cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator cresc cu 20 mii lei, de la 1.880 mii lei la 1.900 mii lei, astfel :18 mii lei reprezintă contribuția asiguratorie de muncă în cotă de 2,25% și 2 mii lei reprezintă CAS pentru condiții speciale de muncă cota de 8%.

j) **Alte cheltuieli de exploatare** cresc cu 166 mii lei, de la 19.051 mii lei la 19.217 mii lei, astfel :

- suma de 166 mii lei reprezintă completare la provizionul privind participarea salariaților la profitul anului 2019, respectiv, de la 130 mii lei la 296 mii lei, în corelație cu repartizarea profitului net ca urmare a majorării profitului brut de la 2.100 mii lei la 4.000 mii lei.

III. PROFITUL BRUT

Profitul brut rectificat se majorează cu 1.900 mii lei, respectiv, crește cu 90,5% , de la 2.100 mii lei la 4.000 mii lei.

IV. Repartizare PROFIT NET rectificat

Propunerea de repartizare a profitului net rectificat în sumă de 2.876 mii lei pentru anul 2019 (după constituire provizion pentru participarea salariaților la profit în sumă de 296 mii lei) s-a efectuat în conformitate cu prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001.

Repartizarea profitului net rectificat aferent anului 2019 în valoare de 3.172 mii lei, reîntregit cu valoarea provizionului constituit pentru fondul de participare la profit a salariaților, la data de 31 decembrie 2019 în sumă de 296 mii lei, s-a repartizat pe următoarele destinații:

a) Rezerve legale - 215 mii lei

Rezerva legală 5% din profitul brut = $(4.000 + 296) \times 5\% = 215$ mii lei.

b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege: 0 mii lei

c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți – nu este cazul

c¹) Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe – nu este cazul

d) Alte repartizări prevăzute de lege – nu este cazul

e) Participarea salariaților la profit (art.1 alin.1 lit.e) din OG nr. 64/2001) - **296 mii lei**

$(3.172$ mii lei profit net – 215 mii lei rezervă legală) $\times 10\% = 296$ mii lei

Conform Ordinului MFP 418/06.04.2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici, participarea salariaților la profit se reflectă în contabilitate prin constituirea unui provizion pentru riscuri și cheltuieli la nivelul sumelor brute convenite salariaților.

Drept pentru care în BVC Rectificat pentru anul 2019 s-a constituit provizion pentru riscuri și cheltuieli în sumă de 296 mii lei.

Urmare înregistrării provizionului pentru riscuri și cheltuieli în valoare totală de 296 mii lei, profitul brut devine 4.000 mii lei, impozitul pe profit în sumă de 1.124 mii lei rămâne neschimbat, deoarece provizionul constituit este nedeductibil fiscal, iar profitul net rămas este de 2.876 mii lei.

f) Dividende convenite acționarilor (art.1. alin. 1 lit. f) din OG nr. 64/2001) - **1.479 mii lei**

Potrivit prevederilor OG nr. 64/2001 lit. f) societățile comerciale cu capital majoritar de stat supun aprobării Adunării Generale a Acționarilor „minimum 50% din varsămintele la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat”.

$(3.172$ mii lei profit net – 215 mii lei rezervă legală) $\times 50\% = 1.479$ mii lei

g) Sursa proprie de finanțare (art.1 alin.1 lit.g din OG nr. 64/2001) - **1.182 mii lei**

Profitul nerepartizat pe destinații prevăzute la literele a-f se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

3.172 mii lei profit net – 215 mii lei rezervă legală – 1.479 mii lei dividende convenite acționarilor - 296 mii lei participarea salariaților la profit = 1.182 mii lei

Propunerea de repartizare a profitului pentru anul 2019 este evidențiată în Anexa nr.1 aferentă BVC rectificat 2019.

Modificări intervenite în Date de fundamentare :

Venituri totale din exploatare rectificate sunt în sumă de **169.010 mii lei** în creștere cu 12% față de nivelul aprobat inițial (respectiv, 18.075 mii lei mai mult).

Cheltuieli de natură salarială rectificate sunt în sumă totală de **85.294 mii lei** în creștere cu 0,9% față de nivelul aprobat inițial (respectiv, 792 mii lei mai mult).

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială crește cu 68 lei/persoană, de la 6.964 lei/pers. la 7.032 lei/pers.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat crește cu 68 lei/persoană, de la 6.669 lei/pers. la 6.737 lei/pers.

Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) crește cu 19 mii lei/pers., de la 156 mii lei/pers. la 174 mii lei/pers, respectiv, cu 11,5% mai mare.

Față de cele menționate, proiecția bugetară de rectificare pe care o prezentăm pentru aprobare cuprinde următorii indicatori rectificați pentru anul 2019 :

1	Venituri totale	169.335	mii lei
2	Cheltuieli totale	165.335	mii lei
3	Rezultatul exercițiului	4.000	mii lei
4	Cheltuială de natură salarială	85.294	mii lei
5	Câștig mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	7.032	lei/pers.
6	Câștig mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform legii anuale a bugetului de stat	6.737	lei/pers.
7	Productivitatea muncii în unități valorice	174	mii lei/pers.

În conformitate cu prevederile Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.3145/2018, Anexa nr.6, Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2019 a fost supus avizării controlului financiar de gestiune conform Hotărârii de Guvern nr.1151/2012 pentru aprobarea normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr.98/06.09.2019 au fost avizate proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2019, însoțit de anexele de fundamentare a acestuia, și estimările pentru următorii doi ani, respectiv, 2020-2021.

În conformitate cu prevederile art.4 alin.(1) lit.d) din OG nr.26/2013 coroborat cu art.12, alin.(3), lit.f) din Actul constitutiv al Societății **Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2019 și estimările pentru următorii doi ani, respectiv, 2020-2021, însoțit de anexele de fundamentare a acestuia, va fi supus aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 28(29) octombrie 2019**, fiind respectate astfel precizările art.10 alin.(4) din OG nr.26/2013 care prevăd că rectificarea bugetară poate fi efectuată până la data de 31 octombrie a anului curent.

În temeiul art.12, alin.(3), lit.f) din Actul constitutiv al Societății coroborat cu art.4 alin.(1) lit.d) din OG nr.26/2013 , **supunem spre aprobarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 28(29) octombrie 2019 Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2019 și estimările pentru următorii doi ani, respectiv, 2020-2021, însoțit de anexele de fundamentare a acestuia**, fiind respectate astfel prevederile art.10 alin.(4) din OG nr.26/2013 care prevăd că rectificarea bugetară poate fi efectuată până la data de 31 octombrie a anului curent.

Președintele Consiliului de Administrație,
Florin GHEORGHE

Director General,
Sorin Ciutureauu



Director Financiar,
Adriana Frangu




BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2019

		mii lei							%	
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2019	Propuneri rectificare an curent 2019	% 6=5/4* 100	Estimări an 2020	Estimări an 2021	9=7/5* 100	10=8/7* 100
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	151 260	169 335	111.9	151 400	151 690	89.4	100.2
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	150 935	169 010	112.0	151 075	151 365	89.4	100.2
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	325	325	100.0	325	325	100.0	100.0
	3	Venituri extraordinare	6							
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	149 160	165 335	110.8	149 300	149 590	90.3	100.2
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	146 015	162 190	111.1	146 047	146 549	90.0	100.3
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	29 139	43 593	149.6	30 481	31 795	69.9	104.3
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	9 272	10 015	108.0	9 358	9 449	93.4	101.0
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	88 553	89 365	100.9	89 193	88 992	99.8	99.8
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	84 502	85 294	100.9	84 849	84 654	99.5	99.8
		C1 ch. cu salariile	13	68 646	68 646	100.0	69 846	69 846	101.7	100.0
		C2 bonusuri	14	15 856	16 648	105.0	15 003	14 808	90.1	98.7
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	2 171	2 171	100.0	2 450	2 450	112.9	100.0
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	1 880	1 900	101.1	1 894	1 888	99.7	99.7
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	19 051	19 217	100.9	17 015	16 313	88.5	95.9
	2	Cheltuieli financiare	20	3 145	3 145	100.0	3 253	3 041	103.4	93.5
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III.		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	2 100	4 000	190.5	2 100	2 100	52.5	100.0
IV.		IMPOZIT PE PROFIT	23	816	1 124	137.7	1 082	1 000	96.3	92.4
V.		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	1 284	2 876	224.0	1 018	1 100	35.4	108.1
	1	Rezerve legale	25	112	215	192.0	110	111	51.2	100.9
	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	1 172	2 661	227.0	908	989	34.1	108.9
	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	130	296	227.7	101	110	34.1	108.9
	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	651	1 479	227.2	505	550	34.1	108.9
		a) - dividende convenite bugetului de stat	33	388	882	227.3	301	328	34.1	108.9
		b) - dividende convenite bugetului local	33a							
		c) - dividende convenite altor acționari	34	263	597	227.0	204	222	34.1	108.9
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	521	1 182	226.9	403	439	34.1	108.9
VI.		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2019	Propuneri rectificare an curent 2019	% 6=5/4* 100	Estimări an 2020	Estimări an 2021	%	
									9=7/5* 100	10=8/7* 100
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	30 516	30 516	100.0	36 290	16 155	118.9	44.5
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	30 516	30 516	100.0	36 290	16 155	118.9	44.5
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	990	990	100.0	990	990	100.0	100.0
	2	Nr.mediu de salariați total	49	970	970	100.0	970	970	100.0	100.0
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	6 964	7 032	101.0	6 964	6 964	99.0	100.0
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	6 669	6 737	101.0	6 717	6 964	99.7	103.7
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	156	174	111.5	156	156	100.0	100.0
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53							
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	986	976	99.0	986	986	101.0	100.0
	9	Plăți restante	56	0	0		0	0		
	10	Creanțe restante	57	253	253	100.0	253	253	100.0	100.0

DIRECTOR GENERAL,
SORIN VIOREL CIUTUREANU



DIRECTOR FINANCIAR,
ADRIANA FRANGU



ȘEF SERV. FINANCIAR-BUGETE,
DANIELA MOLDOVEANU

