



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI SA
 310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10
 tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788
 email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro
 J02/1141/02.11.2009 RO 26176052 Cont IBAN RO56INGB0016000037468911



Nr.1118/26.03.2024



NR: 26189
 DATA: 26/03/2024
 COD: 1CD02



M_o
 26 MAR. 2024

Catre,

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI ARAD
 ARAD, B-DUL REVOLUTIEI NR.75 COD 310130

27 MAR. 2024

M

Referitor la: BVC Anul 2024 SC CET HIDROCARBURI SA ARAD

M2.2

Prin prezenta va transmitem spre analiza si aprobare Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru Anul 2024, avizat de catre Consiliul de Administratie al SC CET HIDROCARBURI SA ARAD prin Decizia nr.4/21.03.2024.

Cu stima,

Ing. CIULEAN Victor

Director General

ec. BUFTEA Marius

n:



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2024

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat 2023	Propuneri an 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	mil lei	
0	1								%	
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/8	10=8/7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1+Rd.2+Rd.5)	1	167.015	112.563	0.72	188.838	185.720	1.50	1.10
1		Venituri totale din exploatare, din care:	2	167.005	112.849	0.72	188.823	185.706	1.50	1.10
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	58.350	40.000	0.69	34.000	28.900	0.85	0.85
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare acoperire pierderi	4	35.450	10.000	0.28	8.500	7.225	0.85	0.85
2		Venituri financiare	5	11	15	1.38	15	15	1.01	1.01
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6+Rd.7+Rd.19)	6	148.164	135.667	0.92	128.883	127.375	0.95	0.99
1		Cheletuleli de exploatare(rd7+rd8+rd9+rd10+rd18), din care:	7	148.164	135.647	0.92	128.864	127.363	0.95	0.99
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	115.959	101.700	0.88	98.615	91.784	0.95	0.95
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vamă asimilate	9	2.214	7.987	3.61	7.588	7.208	0.95	0.95
	C.	cheltuieli cu personalul(r10+r11+r14+r16+r17), din care:	10	20.202	19.189	0.95	18.239	20.975	0.95	1.15
	C0	Cheletuleli de natură salarială(r11+Rd.12+Rd.13)	11	18.827	17.588	0.93	16.708	19.215	0.95	1.15
	C1	ch. cu salariile	12	16.854	15.441	0.92	14.669	16.889	0.95	1.15
	C2	bonusuri	13	1.973	2.147	1.09	2.040	2.346	0.95	1.15
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	100	0.00	95	109	0.95	1.15
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0	100	0.00	95	109	0.95	1.15
	C4	Cheletuleli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	685	824	1.20	783	600	0.95	1.15
	C6	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	17	689	688	1.00	653	751	0.95	1.15
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	9.789	6.760	0.69	8.422	7.385	0.95	1.15
2		Cheltuieli financiare	19	0	20	0.00	19	22	0.95	1.15
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(r20+r1-r6)	20	8.861	-23.103	-2.61	39.956	68.346	-1.73	1.48
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT	21	886	0	0.00	3.996	6.836	0.00	1.48
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	5	ALTE ELEMENTE NEREPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
V		PROFIT/PIERDERE NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (R26+R20-R21-R22-R23-R24-R26) din care:	26	7.966	-23.103	-2.90	36.959	52.511	-1.56	1.48
	1	Rezerve legale	27	0	2.000	0.00	0	0	0.00	0.00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	7.966	-25.103	-3.15	39.959	52.511	-1.43	1.48
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din imprumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor imprumuturi	30	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29,30,31(r32+r26-(r27+r31))>=0	32	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	8	Minim 60% 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:	34	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	b)	- dividende convenite bugetului local	36	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	c)	- dividende convenite altor acționari	37	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	a)	cheltuieli materiale	41	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	b)	cheltuieli cu salariile	42	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii	43	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
	e)	alte cheltuieli	45	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	9.079	-20.354	-2.24	0	0	0.00	0.00
1		Alocații de la buget	47	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat 2023	Propuneri an 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
									9=7/5	10=8/7
3	4	5	6=5/4	7	8	9	10			
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	46	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	481	1 716	3.57	0	0	0.00	0.00
X		DATE DE FUNDAMENTARE	49			0.00			0.00	0.00
	1	Nr. de personal prognostic la finele anului	50	242	229	0.95	291	291	1.27	1.00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	242	229	0.95	291	291	1.27	1.00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale (r52=r151 anexa2)	52	6 483	6 400	0.99	4 785	5 502	0.75	1.15
	3a	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu de natura salariale recalculează cf OG26/2013 și L. anuale a bugetului de stat fara tichete și FASC R86/R149/12*1000	52	6 382	6 280	0.98	3 261	3 261	0.52	1.00
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu de natura salariale, recalculează cf Legii anuale a bugetului de stat (r53=r152 anexa 2) fara tichete și fusc	53	6 483	6 400	0.99	3 261	3 261	0.51	1.00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	649	491	0.76	580	638	1.18	1.18
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculează cf L. bugetului de stat	55	502	491	0.98	580	638	1.18	1.18
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	56	626	522	0.83	621	621	1.19	1.00
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57= r5/Rd.1x1000)	57	944	1 205	1.28	783	686	0.83	0.90
	8	Plăți restante	58	45 387	27 995	0.62	30 000	30 000	1.07	1.00
	9	Creanțe restante	59	15 796	27 995	1.77	12 000	12 000	0.43	1.00

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONT



SC CET HIDROCARBURI SA ARAD
 ARAD, B-DUL IULIU MANIU, NR. 65-71
 CUI RO 26176052

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr	INDICATORI	2022		Realizat	%	2023		%
		Aprobat	Realizat			Aprobat	Preliminat	
Crt								
0	1	2	3	4	5	6	7	7=6/5
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2), din care:	185.272	177.512	0,96	179.275	157.032	0,88	
1	Venituri din exploatare \ sume primite de la bugetul de stat (sumele primite de la BL intra	185.271	177.511	0,96	179.274	157.015	0,88	
2.	Venituri financiare	1	1	1,00	1	17	17,00	

mit lei

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

FINANCIARUL



		INDICATORI	Data finalizării investiției	UM	Cant.	Preț Unitar	an 2023		Valoara							
0	1						2	3	4	5	6	7	8	an 2024	an 2025	an 2026
TOTAL VENITURI PENTRU INVESTIȚII ȘI DOTĂRI							-17.442,935	9.079,251	-17.330,002	43.090,180	61.913,050					
I SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:							-17.442,935	9.079,251	-17.330,002	43.090,180	61.913,050					
1 Surse proprii, din care:							-17.442,935	9.079,251	-17.330,002	43.090,180	61.913,050					
a) - amortizare							280,160	227,870	280,160	281,461	262,758					
b) - profit							-17.703,095	8.851,381	-20.077,858	42.828,719	61.650,282					
c) Alte surse proprii							0,000	0,000	2.487,895	0,000	0,000					
- Vânzare Baza Sportivă către PMA									1.250,095							
- Vânzare apartament servicii pe piața									297,500							
- Vânzare teren sfertat PT 19 Astona pe piața									238,000							
- Vânzare teren recuperat ALFAR pe piața									702,100							
2 Alocații de la buget							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
3 Credite bancare, din care:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
a) - interne							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
b) - externe							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
4 Alte surse, din care:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
- SURSE DE LA BL SAU BS							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
TOTAL COSTURI CU INVESTIȚIILE ȘI DOTĂRILE							0,000	0,000	1.715,737	0,000	0,000					
II CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:							0,000	0,000	843,237	0,000	0,000					
I.1 SURSE ATRASE							0,000	0,000	475,237	0,000	0,000					
1 Investiții în curs, din care:							0,000	0,000	475,237	0,000	0,000					
a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
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:							0,000	0,000	475,237	0,000	0,000					
II.1.1.d.1 Serviciu de consultanță în vederea accesării de fonduri nerambursabile pentru dezvoltarea de proiect "Reabilitare rețea magistrală de transport agent termic"										135,000						
II.1.1.d.2 Serviciu de consultanță în vederea accesării de fonduri nerambursabile pentru dezvoltarea de proiect "Reabilitare rețea secundară de distribuție agent termic și puncte termice"										135,000						
II.1.1.d.3 Studiu de evaluare a impactului asupra sănătății și confortului populației, necesar pentru obținere aviz DSP pentru proiectul "Sursa de producție energie termică și electrică prin cogenerare de înaltă eficiență"										30,000						
II.1.1.d.4 Studiu pentru dispersia emisiilor provenite de la instalațiile aferente investiției "Sursa de producție energie termică și electrică prin cogenerare de înaltă eficiență"										27,237						
II.1.1.d.5 Studiu de fezabilitate pentru atingerea obiectivelor din EF "Sursa de producție energie termică și electrică prin cogenerare de înaltă eficiență în Municipiul Arad" privind încadrarea în obiectivele impuse de Directiva 27/2012/EU, care vizază dezvoltarea unei surse adiționale de energie termică din resurse regenerabile										135,000						
II.1.1.d.6 Asistența tehnică pentru pregătirea aplicărilor de finanțare și a documentației de proiect pentru realizarea unei unități de cogenerare de înaltă eficiență cu finanțare din cadrul Planului Național de Redresare și Reziliență										13,000						
2 Investiții noi, din care:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
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:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
3 Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
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:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
I.2 SURSE PROPRII							0,000	0,000	468,000	0,000	0,000					
1 Investiții în curs, din care:							0,000	0,000	468,000	0,000	0,000					
a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	UM	Cant.	Pret Unitar	an 2023		Valoara		
							Aprobat	Realizat/ Preliminat	an 2024	an 2025	an 2026
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		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					0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	2	Investiții noi, din care:					0,000	0,000	163,000	0,000	0,000
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic;					0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale					0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale					0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		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					0,000	0,000	153,000	0,000	0,000
	E.2.2.d.1	Studiu privind respectarea principiului investițiilor private prudente în economia de piață		buc	1					53,000	
	H.2.2.d.2	Studiu privind starea construcțiilor speciale din centrala CET Hidrocarburii efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		buc	1					100,000	
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic;					0,000	0,000	315,000	0,000	0,000
		b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale					0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale					0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		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					0,000	0,000	315,000	0,000	0,000
	I.3.1.d.1	Modernizare parc de contoare / înlocuirea celor existente prin contoare de energie termică cu cure radio		buc	1					270,000	
	H.3.1.d.2	Achiziție și instalare sistem de antene pentru cure radio a contoarelor de energie termică		buc	1					45,000	
	III	Dotări, Utilaje, Sisteme și Obiecte de inventar					0,000	0,000	772,500	0,000	0,000
	III.1	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)					0,000	0,000	772,500	0,000	0,000
		1 Utilaje independente					0,000	0,000	169,000	0,000	0,000
	III.1.1.1	Conducătorul gipz al laborator		buc	1	15,0				15,000	
	III.1.1.2	Electropompa submersibilă tip EPET 65, tmax 80 °C		buc	1	20,0				20,000	
	III.1.1.3	Aparat portabil măsuratori emisie		buc	1	15,0				15,000	
	III.1.1.4	Electropompa submersibilă 220V		buc	3	4,0				12,000	
	III.1.1.5	Motopompa apă uzată		buc	2	7,0				14,000	
	III.1.1.6	Aparat sudură 220V		buc	3	3,0				9,000	
	III.1.1.7	Ciocan demolat		buc	1	10,0				10,000	
	III.1.1.8	Grup electrogen 200 A - generare curent sudură 380/220V		buc	2	12,0				24,000	
	III.1.1.9	Tăietor beton și asfalt cu motor, diametru disc 350 mm		buc	1	20,0				20,000	
	III.1.1.10	Detector avarii		buc	1	10,0				10,000	
	III.1.1.11	Placă compactoare		buc	1	10,0				10,000	
		2 Tehnica de calcul, informatizare și comunicații					0	0	344	0	0
	III.1.2.1	Fierăși rotes		buc	1	5,0				5,000	
	III.1.2.2	Hard disk server		buc	2	4,0				8,000	
	III.1.2.3	Rennoire licența antivirus		buc	1	8,5				8,500	
	III.1.2.4	Computere - licențe Office		buc	10	3,0				30,000	
	III.1.2.5	Server date "Network attached storage synology"		buc	1	3,5				3,500	
	III.1.2.6	Licența Windows server		buc	1	6,0				6,000	
	III.1.2.7	Rennoire licența antivirus		buc	1	7,0				7,000	
	III.1.2.8	Rennoire licența Autodesk		buc	1	4,0				4,000	
	III.1.2.9	Scanner broșuri proiectant		buc	1	3,5				3,500	
	III.1.2.10	Sistem informatic integrat		buc	1	270,0				270,000	
		3 Mijloace de transport și Utilaje mobile					0,000	0,000	270,000	0,000	0,000
	III.1.3.1	Autobuscule		buc	1	150,0				150,000	
	III.1.3.2	Autoutilitare		buc	2	60,0				120,000	
	III.2	Dotări / imobilizări necorporale					0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	IV	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:					0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		a) - interne					0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		b) - externe					0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

CONDUCTORUL UNITĂȚII

CONDUCTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR



SC CET HIDROCARBURI SA ARAD
ARAD, B-DUL IULIU MANIU, NR. 65-71
CUI RO 26176052

Anexa nr.5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	2023			2024			2025			2026		
			Preliminat /realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	mii lei			
	Indicatori de stare la data curenta		8.851	45.387	-20.078	27.995	42.829	30.000	61.650	30.000				
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		X	X	X	X	X	X	X	X				
	acoperire capital negativ	imediat	X	X	30.000	0	0	0	0	0				
	acoperire pierderi ani anteriori	imediat	X	X	20.000	0	0	0	0	0				
	TOTAL Pct. I		X	X	50.000	0	0	0	0	0				
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I													
	Reducerea cotei de piata / debransari si reduceri de consum		X	X	10.000									
	neacoperire pierderi existente		X	X	10.000									
	TOTAL Pct. II		X	X	20.000	0	0	0	0	0				
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II	0			70.000	0	0	0	0	0				

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

FINANCIAR CONTABIL





S.C. CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMOFICARE HIDROCARBURI S.A.
310169 Arad, Bd. Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10 Arad
tel. 0257/307766, 0257/307775 fax 0257/270407. 0257/280788
email:contact@cetharad.ro, r.p@cetharad.ro
J02/1141/02.11.2009 CUI: RO 26176052 Cont :IBAN RO56 INGB 0016000037468911



S.C. CET HIDROCARBURI S.A.
DECIZIE NR. 1073
DATA 21.03.2024

DECIZIA nr. 4
din 21 martie 2024

Consiliul de Administrație al S.C. C.E.T. Hidrocarburi S.A. Arad,

Având în vedere:

- prevederile Ordinului M.F. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia
- Legea nr. 421/2023, legea bugetului de stat pe anul 2024, art. 73
- prevederile Legii nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, capitolul III, setiunea a 2-a Măsuri referitoare la disciplina economico-financiară a operatorilor economici
- prevederile art. 4 și art. 6 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 sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare
- prevederile Legii nr. 31/1990, Legea societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile Actului constitutiv al S.C. C.E.T. Hidrocarburi S.A. Arad, înscris la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Arad,
- solicitarea Serviciului Resurse Umane nr. 479/19.03.2024, referitor la cumularea pensiei cu salariul pentru doi angajați ai SC CET Hidrocarburi SA Arad

Urmarea ședinței din 21 martie 2024 și în conformitate cu procesul-verbal al ședinței,

DECIDE :

Art.1. Se avizează Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, al SC CET Hidrocarburi SA Arad.

Art. 2. Se avizează solicitarea Serviciului Resurse Umane nr. 479/19.03.2024.

PREȘEDINTE CONȘILIU DE ADMINISTRAȚIE

Ing. **Corneliu Paul**



SECRETAR

Cons. jur. **Marin** alin



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMOFICARE HIDROCARBURI SA

310169 Arad, Bd. Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10

Tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407 ,0257/280788

email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro

ARAD J02/1141/02.11.2009, RO 26176052 Cont IBAN **RO15 BTRL RONC RT06 7588 2001**



Nr. 1095 din 26 martie 2024

Către,

Ministerul Finanțelor,

Referință: Avizare BVC al SC Centrala Electrică și de Termoficare Hidrocarburi SA – Arad

În atenția: Ministrul Finanțelor

Stimate Domnule Ministru,

Conform prevederilor Art. 4, alin 5 și 6, ale OG 26/ 21 august 2013, vă transmitem, în fișierele atașate prezentei scrisori, Bugetul de Venituri și Cheltuieli, însoțit de anexele de fundamentare, cu încadrarea în 10 zile de la data emiterii Deciziei Consiliului de Administrație, de avizare a acestuia și, cel de 90 de zile de la data intrării în vigoare a Legii 421/ 28 decembrie 2023, Legea Bugetului de Stat.

Cu deosebită considerație,

Ing. CIULEAN Victor

Director General



ec. BUFTEA Marius

Director Financiar

SC CET HIDROCARBURI SA

De la: Ioan Nastase@mfinante.gov.ro în numele lui registratura@mfinante.gov.ro
Trimis: 26 martie 2024 12:15
Către: SC CET HIDROCARBURI SA
Subiect: Re: [*ATENȚIE !!!* mail-ul contine un atasament care nu a fost verificat pentru malware AMP Off]RE: FW: BVC SC Centrala Electrica si de Termoficare Hidrocarburi SA - Arad
Atașări: solicitare MF.PDF

Acest e-mail a fost primit la registratura - Ministerului Finanțelor și înregistrat cu nr. 10433 26.03.2024.

Nu răspundeți la acest e-mail.

Cu stimă,

Ministerul Finanțelor.

From: "SC CET HIDROCARBURI SA" <contact@cetharad.ro>
<registratura@mfinante.gov.ro>
Date: 26.03.2024 09:37
Subject: [*ATENȚIE !!!* mail-ul contine un atasament care nu a fost verificat pentru malware AMP Off]RE: FW: BVC SC Centrala Electrica si de Termoficare Hidrocarburi SA - Arad

A T E N T I E acest mail contine un link URL suspect, va rugam analizati inainte de a-l accesa

Buna ziua, atasez solicitarea pt avizare BVC.

From: Mirela.Ion@mfinante.gov.ro [<mailto:Mirela.Ion@mfinante.gov.ro>] **On Behalf Of** registratura@mfinante.gov.ro
Sent: Monday, March 25, 2024 3:26 PM
To: SC CET HIDROCARBURI SA
Subject: Re: FW: BVC SC Centrala Electrica si de Termoficare Hidrocarburi SA - Arad

Buna ziua,

la acest e-mail avem rugamintea sa atasati o solicitare adresata Ministerului Finantelor

From: "SC CET HIDROCARBURI SA" <contact@cetharad.ro>
To: <registratura@mfinante.gov.ro>
Date: 25.03.2024 14:54
Subject: FW: BVC SC Centrala Electrica si de Termoficare Hidrocarburi SA - Arad

A T E N T I E acest mail contine un link URL suspect, va rugam analizati inainte de a-l accesa



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMOFICARE HIDROCARBURI SA

310169 Arad, Bd. Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10

Tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407 ,0257/280788

email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro

ARAD 102/1141/02.11.2009, RO 26176052 Cont IBAN RO15 BTRL RONC RT06 7588 2001



Către,

Consiliul de Administrație al Societății Comerciale "Centrala Electrică și de
Termoficare Hidrocarburi" Societate pe Acțiuni

S.C. CET HIDROCARBURI SA
IEȘIRE NR. 1049
DATA 21 MAR 2024

În atenția: Membrilor Consiliului de Administrație

Referitor la: Fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al anului 2024

Stimate doamne, Stimați domni,

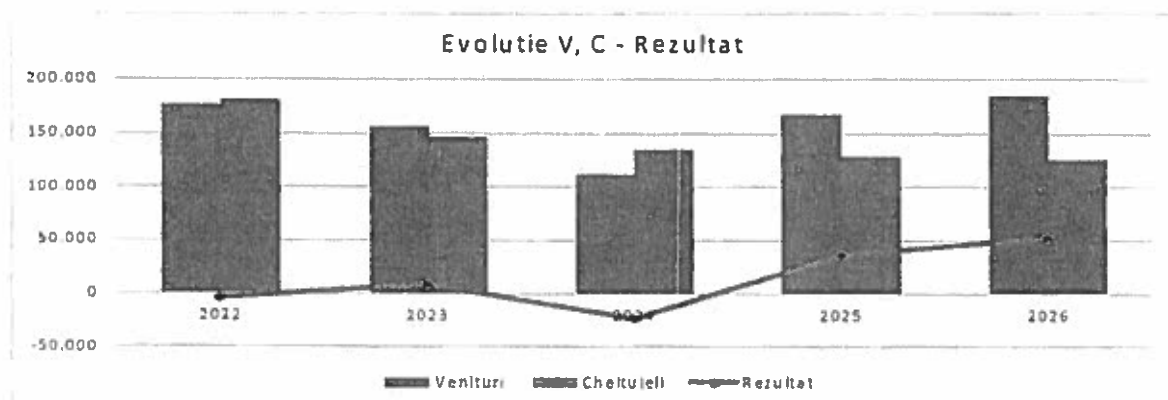
Urmare a elaborării proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății,
pentru anul 2024, vă înaintăm, dimpreună cu acesta, prezenta

NOTA DE FUNDAMENTARE BVC 2024 SC CET HIDROCARBURI SA, ARAD

Proiectul de Buget pentru anul 2024 înaintat spre aprobare, este fundamentat pe datele preliminate ale anului 2023¹, Programul de activitate propus pentru anul 2024, Programul de achiziții/ investiții pentru anul 2024, precum și în baza prevederile legale specifice în vigoare cu privire la fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru societăți la care statul este acționar majoritar:

- Legea 421/2023 privind Bugetul de stat pe anul 2024;
- Ordonanța nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare;
- Ordin nr 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii BVC.

Evoluția Veniturilor, Cheltuielilor și a Rezultatului societății:



¹ Total sume cuprinse în conturile bilanțel de verificare la nivelul lunii decembrie 2023

Veniturile au fost fundamentate ținând cont de următoarele:

➤ Cantitatea de energie termică estimată a fi produsă în CET H este similară celei din anul 2023 însă mai mică decât cea din anul 2022. Diminuarea față de anul 2022 este urmare a tendinței de achiziție de ET de la celălalt producător din SACET, a cărui cost de producție / preț de vânzare este avantajos.

Productii ET	Q CET H	ET Cumparata	Total ET SACET
2022 realizat	176.816,00	46.377,00	223.193,00
2023 realizat	116.400,00	111.108,00	227.508,00
2024 estimat	119.521,00	112.080,00	231.601,00

➤ Comparativ, prețul de achiziție de ET de la celălalt producător din SACET este mai mic decât costul de producție propriu, al CET H, motiv pentru care și în anul 2024 se prevede o continuare a achiziționării de ET.

➤ Vânzările au scăzut constant, deși producțiile de ET au crescut moderat, principala cauză fiind pierderile pe rețelele de transport și distribuție.

Vanzari ET	mii lei	%
2022 realizat	145.856,00	100,00%
2023 realizat	132.440,00	90,80%
2024 estimat	112.563,00	84,99%

➤ Prețul local de facturare pentru anul 2024 este, conform HCLM Arad 591/2021, de 334,45 lei/ Gcal (fără TVA) pentru populație respectiv 971,48 lei/ Gcal(fără TVA) pentru non casnic, pentru energia termică livrată în sistemul de distribuție și 697,66 lei/ Gcal pentru non casnic pentru energia termică livrată în sistemul de transport, preț valabil începând cu 01.12.2021. Subvenția de preț aferentă energiei termice livrate pentru populație este de 637,03 lei/ Gcal (fără TVA).

➤ Estimarea unui profit din activitatea curentă, în suma de 8.851 mii lei apare ca urmare a diferențelor favorabile dintre costul de achiziție ET de la AOT Energy și prețul reglementat de vânzare a ET. Această situație se va modifica după recalcularea prețurilor proprii ale CET H.

➤ Valoarea subvențiilor pentru diferențe de preț, așa cum este ea prevăzută în Bugetul aprobat al municipiului Arad, este în sumă de 40.000 mii lei.

➤ În capitolul „Alte venituri” sunt cuprinse lucrări executate la terți, penalități energie termică calculate, vânzări diverse.

Cheltuielile au fost fundamentate pornind de la Programul de funcționare propus pentru anul 2024, adică funcționare continuă², situație pentru care se estimează următoarele:

➤ Achiziționarea a 112.080,29 Gcal energie termică la prețul mediu de 416,83 lei/ Gcal (față de 615.52 lei/ Gcal în 2023), de la AOT ENERGY, presupune un cost estimat anual de 54.848 mii lei. Producerea a 119.521,39 Gcal energie termică de către CET Hidrocarburi, la un cost mediu total³ de 894,91 lei/ Gcal, ne

² Fără modificări majore ale condițiilor de funcționare, cu excepția celor prevăzute la cheltuieli de personal

³ Producție, Transport, Distribuție și Furnizare

conduce la o valoare estimată a costurilor producției proprii⁴ a CET H în cuantum de 73.769 mii lei;

➤ Prețul gazului consumat pentru producerea energiei termice, este estimat la 268,47 lei/ MWh (față de 250,92 lei/MWh în 2023). Prețul gazului variază în funcție de sursa de achiziție, scopul achiziției, el fiind plafonat la maxim 370 lei/ MWh (inclusiv TVA) In baza OG 27/2022.

➤ Cheltuiala cu energia electrică necesară în activitatea societății este estimată la 8.596.955,90 lei (8.633.270 lei în 2023)⁵ și aici existând o plafonare a prețului, impusă la maxim 1.000 lei/ MW.

➤ Cheltuiala cu apa necesară activității de exploatare este de 7.683.748,20 lei (5.167.621 lei propus în 2023)⁶, respectiv o cantitate de 546.078 mc H₂O.

➤ Total **costuri cu materiile prime** este estimat, pentru anul 2024, la valoarea de 100.021 mii lei.

➤ Cheltuielile cu **serviciile executate de terți** sunt estimate la o valoare de 361 mii lei, fiind constituite în special din cheltuieli de întreținere și reparații⁷.

➤ Cheltuielile cu **alte servicii executate de terți** sunt estimate la o valoare de 1.319 mii lei, fiind formate în principal de cheltuielile de transport bunuri și persoane, cheltuieli de paza și protecție și cele de întreținere și funcționare a tehnicii de calcul.

➤ Cheltuielile cu **impozite, taxe și vărsăminte** ating o valoare estimată de 7.987 mii lei, fiind formate preponderent de costul de achiziționarea a 22.400 certificate EGES 2022 (pentru emisii CO₂) în valoare de 6.720 mii lei, la nivelul trimestrului 3, conform legislației în vigoare. Redevența datorată Municipiului Arad pentru concesionarea bunurilor publice a fost estimată la valoarea de 800 mii lei, pe baza calculelor de modificare a prevederilor contractuale.

➤ **Cheltuielile cu personalul** sunt estimate pentru anul 2024 la o valoare de 19.199 mii lei, din care un cuantum de 17.588 mii lei, cheltuieli de natură salarială și un cuantum de 2.147 mii lei, bonusuri. Cheltuielile cu bonusurile sunt constituite preponderent din valoarea tichetelor de masă⁸, în valoare de 1.702 mii lei.

➤ Cheltuielile de natura salarială s-au format dintr-un cuantum de 9.177 mii lei, salarii pentru un număr mediu de 229 angajați și, un cuantum de 6.264 mii lei, sporuri, prime și alte bonificații, sumă constituită în special din sporurile de vechime și fidelitate, precum și din plata datorată pentru orele suplimentare, ore lucrate în zile de sărbătoare, etc.

➤ Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială a scăzut de la 6.483 lei, valoare preliminară 2023, la 6.400 lei, valoare estimată 2024..

⁴ Doar costurile cu materiile prime

⁵ Preț unitar 878,15 lei/ MWh

⁶ Preț unitar 6,41 lei/mc apă și 7,99 lei mc canal

⁷ Cauze: utilaje și instalații vechi, parc auto îmbătrânit, etc

⁸ Foarte importante în percepția angajaților societății

➤ Cheltuiala aferentă contractelor de mandat și ale organelor de conducere este estimată la valoarea de 824 mii lei.

➤ Alte cheltuieli de exploatare presupun constituirea de provizioane pentru acoperirea riscurilor de neîncasare a clienților în litigiu și trecerea pe cheltuieli a sumelor ce nu mai vor putea fi încasate (clienți radiați, lichidați, etc), acestea fiind estimate la o valoare de 6.760 mii lei.

Anexa 3 prezintă gradul de realizare a veniturilor previzionate în exercițiile anterioare (0,88% în 2023).

În **Anexa 4** avem o estimarea a surselor de finanțare precum și a investițiilor și dotărilor necesare pentru anul 2024.

Ca surse de finanțare proprii (2.487,695 mii lei), au fost considerate sumele ce ar putea fi obținute din vânzarea activelor din afara activității iar investițiile și dotările necesare au fost determinate pe baza necesarului / nevoilor efective ale activității (1.715,737 mii lei).

Anexa 5 prezintă măsuri propuse pentru îmbunătățirea rezultatului activității și reducerea sumelor / plăților restante. Pentru aceasta este necesară recapitalizarea societății și conformarea cu graficul de eșalonare a plății sumelor datorate către furnizori⁹.

Ing. CIULEAN Victor

Director General

ec. BUFTEA Marius

Director Financiar



⁹ În special EUROSART, lichidator al CET Arad



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMOFICARE HIDROCARBURI SA
310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10
tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788
email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro
J02/1141/02.11.2009 RO 26176052 Cont IBAN RO56INGB0016000037468911



S.C. CET HIDROCARBURI S.A.
IESIRE NR. 1048
DATA 1 MAR 2024

APROBAT,
DIRECTOR GENERAL
ING. CIULEAN VICTOR



RAPORT DE CONTROL

ELABORAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
PENTRU ANUL 2024

STRUCTURA CONTROLATĂ
CONDUCEREA EXECUTIVĂ

ARAD
2024

I. INTRODUCERE

Subsemnata Feher Petronela Oltita, CFG -ist cadrul SC CET Hidrocarburi SA Arad, am procedat la examinarea activității de elaborare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023.

Baza legală a misiunii de control:

- HG nr.1151/27.11.2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune
- Ordonanta nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare,

Perioada stabilită pentru efectuarea controlului: 2024

Perioada supusă controlului: anul 2023

Documente și materiale examinate în cursul misiunii de control:

- OMFP nr.3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri

si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia,

- Legea 368/2022 privind Bugetul de Stat pe anul 2023,
- Balanța de verificare 12.2022; BVC 2022; BVC 2023, programe anuale,
- Ord. nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare.

Scopul controlului: respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli.

Obiectivele misiunii de control:

1. Realizarea bugetului de venituri și cheltuieli (BVC) pentru anul 2023
2. Planificarea bugetului de venituri și cheltuieli (BVC) pentru anul 2024

II. CONSTATĂRI

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 și anexele de fundamentare au fost elaborate în baza prevederilor OMFP nr.3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Analiza realizării BVC 2023 și planificarea BVC 2024, cu indicatorii economico-financiar s-a realizat în baza anexelor parte din Bugetul Venituri și Cheltuieli pe 2024.

Analiza elaborării și fundamentării Bugetului Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 a fost efectuată pe fiecare anexă în parte :

I. Anexa nr.1

"Bugetul de venituri și cheltuieli"- cuprinde indicatorii economico – financiar previziționați pentru anul 2024 și pentru anii 2025 și 2026.

A). Veniturile totale prevăzute pentru anul 2024 sunt în valoare de **112.563** mii fata de **157.015** mii lei venituri totale realizate in 2023, fiind formate din:

1. Venituri totale din exploatare în valoare de **112.549** mii lei (producție vândută, subvenții legale, penalități) fata de **157.005** mii lei venituri din exploatare realizate in 2023, din care:

- 40.000 mii lei subventii de pret cf. prevederilor legale,
- 10.000 mii lei acoperire pierderi generate de prestarea serviciului de termoficare aferenta anilor anteriori

2. Alte venituri financiare 15 mii lei.

Veniturile au fost fundamentate ținând cont de următoarele:

Cantitatea de energie termică estimată a fi produsă în CET H este similară celei din anul 2023 însă mai mică decât cea din anul 2022. Diminuarea față de anul 2022 este urmare a tendinței de achiziție de ET de la celălalt producător din SACET, a cărui cost de producție / preț de vânzare este avantajos.

Comparativ, prețul de achiziție de ET de la celălalt producător din SACET este mai mic decât costul de producție propriu, al CET H, motiv pentru care și în anul 2024 se prevede o continuare a achiziționării de ET.

Vânzările au scăzut constant, deși producțiile de ET au crescut moderat, principala cauză fiind pierderile pe rețelele de transport și distribuție.

Prețul local de facturare pentru anul 2024 este, conform HCLM Arad 591/2021, de 334,45 lei/ Gcal (fără TVA) pentru populație respectiv 971,48 lei/ Gcal(fără TVA) pentru non casnic, pentru energia termică livrată în sistemul de distribuție și 697,66 lei/ Gcal pentru non casnic pentru energia termică livrată în sistemul de transport, preț valabil începând cu 01.12.2021. Subvenția de preț aferentă energiei termice livrate pentru populație este de 637,03 lei/ Gcal (fără TVA).

Estimarea unui profit din activitatea curentă, în suma de 8.851 mii lei apare ca urmare a diferențelor favorabile dintre costul de achiziție ET de la AOT Energy și prețul reglementat de vânzare a ET. Această situație se va modifica după recalcularea prețurilor proprii ale CET H.

Valoarea subvențiilor pentru diferențe de preț, așa cum este ea prevăzută în Bugetul aprobat al municipiului Arad, este în sumă de 40.000 mii lei.

În capitolul „Alte venituri” sunt cuprinse lucrări executate la terți, penalități energie termică calculate, vânzări diverse.

Cheltuielile au fost fundamentate pornind de la Programul de funcționare propus pentru anul 2024, adică funcționare continuă , situație pentru care se estimează următoarele:

Achiziționarea a 112.080,29 Gcal energie termică la prețul mediu de 416,83 lei/ Gcal (față de 615.52 lei/ Gcal în 2023), de la AOT ENERGY, presupune un cost estimat anual de 54.848 mii lei. Producerea a 119.521,39 Gcal energie termică de către CET Hidrocarburi, la un cost mediu total de 894,91 lei/ Gcal, ne conduce la o valoare estimată a costurilor producției proprii a CET H în cuantum de 73.769 mii lei;

Prețul gazului consumat pentru producerea energiei termice, este estimat la 268,47 lei/ MWh (față de 250,92 lei/MWh în 2023). Prețul gazului variază în funcție de sursa de achiziție, scopul achiziției, el fiind plafonat la maxim 370 lei/ MWh (inclusiv TVA) In baza OG 27/2022.

Cheltuiala cu energia electrică necesară în activitatea societății este estimată la 8.596.955,90 lei (8.633.270 lei în 2023) și aici existând o plafonare a prețului, impusă la maxim 1.000 lei/ MW.

Cheltuiala cu apa necesară activității de exploatare este de 7.683.748,20 lei (5.167.621 lei propus în 2023) , respectiv o cantitate de 546.078 mc H₂O.

Total costuri cu materiile prime este estimat, pentru anul 2024, la valoarea de 100.021 mii lei.

Cheltuielile cu serviciile executate de terți sunt estimate la o valoare de 361 mii lei, fiind constituite în special din cheltuieli de întreținere și reparații .

Cheltuielile cu alte servicii executate de terți sunt estimate la o valoare de 1.319 mii lei, fiind formate în principal de cheltuielile de transport bunuri și persoane, cheltuieli de paza și protecție și cele de întreținere și funcționare a tehnicii de calcul.

Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte ating o valoare estimată de 7.987 mii lei, fiind formate preponderent de costul de achiziționarea a 22.400 certificate EGES 2022 (pentru

emisia CO2) în valoare de 6.720 mii lei, la nivelul trimestrului 3, conform legislației în vigoare. Redevența datorată Municipiului Arad pentru concesionarea bunurilor publice a fost estimată la valoarea de 800 mii lei, pe baza calculelor de modificare a prevederilor contractuale.

Cheltuielile cu personalul sunt estimate pentru anul 2024 la o valoare de 19.199 mii lei, din care un quantum de 17.588 mii lei, cheltuieli de natură salarială și un quantum de 2.147 mii lei, bonusuri. Cheltuielile cu bonusurile sunt constituite preponderent din valoarea tichetelor de masă, în valoare de 1.702 mii lei.

Cheltuielile de natura salarială s-au format dintr-un quantum de 9.177 mii lei, salarii pentru un număr mediu de 229 angajați și, un quantum de 6.264 mii lei, sporuri, prime și alte bonificații, sumă constituită în special din sporurile de vechime și fidelitate, precum și din plata datorată pentru orele suplimentare, ore lucrate în zile de sărbătoare, etc.

Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială a scăzut de la 6.483 lei, valoare preliminară 2023, la 6.400 lei, valoare estimată 2024..

Cheltuiala aferentă contractelor de mandat și ale organelor de conducere este estimată la valoarea de 824 mii lei.

Alte cheltuieli de exploatare presupun constituirea de provizioane pentru acoperirea riscurilor de neîncasare a clienților în litigiu și trecerea pe cheltuieli a sumelor ce nu mai vor putea fi încasate (clienți radiați, lichidați, etc), acestea fiind estimate la o valoare de 6.760 mii lei.

II. Anexa nr. 2

"Detalierea indicatorilor economico – financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli", are rolul de a fundamenta în structură și trimestrial nivelul indicatorilor economico-financiari din bugetul de venituri și cheltuieli prevăzuți în Anexa nr.1.

Astfel, principalii indicatorii economico-financiari prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru 2024 sunt repartizați pe trimestre în funcție de perioada de furnizare a energiei termice pentru căldură, perioada octombrie-aprilie, astfel:

- Veniturile previzionate din exploatare sunt mai mari pe trimestrele I și IV ca urmare a vânzării energiei termice pentru încălzire în sezonul rece și mai mici în sezonul cald, trimestrele II și III.

- Valoarea cheltuielilor este de asemenea mai mare în sezonul rece: trimestrele I și IV

III. Anexa nr. 3

"Gradul de realizare a veniturilor totale" are ca scop determinarea gradului de realizare a veniturilor totale în ultimii 2 ani, indicator care stă la baza estimării veniturilor totale pentru anul curent. Gradul de realizare a veniturilor totale în ultimii 2 ani:

a. În anul 2022 gradul de realizare a veniturilor totale a fost de 0,96%

b. În anul 2022 gradul de realizare a veniturilor totale a fost de 0,88%

S-a constatat că există concordanță între informațiile din anexa nr.3 și informațiile prezentate în cadrul celorlalte anexe.

IV. Anexa nr. 4

"Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare" are ca scop estimarea programului de investiții și încadrarea acestuia în sursele de finanțare, conform prevederilor legale.

Cheltuielile cu investițiile și dotările sunt cuprinse în BVC 2024 în baza Programului de investiții și dotări pe anul 2024, aprobat de conducerea societății, acesta fiind întocmit prin centralizarea programelor anuale aprobate la nivelul societății de la compartimentele

implicate; sunt specificate investițiile aprobate și realizate/preliminat pentru 2023 și estimate sume pentru anii 2024, 2025, 2026.

Sumele necesare achiziționării acestor investiții și imobilizări, care cuprind și studiile aferente proiectelor, sunt cele din BVC propus pentru anul 2024.

Proiectul BVC pentru anul 2024 are la baza asigurarea continuității serviciilor de termoficare.

V. Anexa nr. 5

"Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante"

- are ca scop reflectarea efectelor măsurilor concrete de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

În Anexa 5 din BVC 2024, sunt prevăzute măsurile de îmbunătățire a situației economice a societății, printre care amintim:

- este necesară acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului de termoficare;
- se impune reîntregirea capitalurilor societății

Principalele riscuri sunt cel de reducere a consumurilor¹ și de neacoperire a pierderilor generate de activitate.

CONCLUZII

Responsabilitatea Controlului Financiar de gestiune este de a exprima o opinie asupra indicatorilor economico-financiari, a datelor înscrise în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024, iar toate constatările sunt efectuate pe baza documentației puse la dispoziție de către conducerea executivă și a documentației existente la data verificărilor efectuate.

În baza analizei și verificărilor efectuate, elaborarea bugetului pe 2024 respectă prevederile legale și fundamentarea lui este realizată în documentația anexelor la buget întocmite în baza planificărilor aprobate și a realizării BVC pe anul 2023. În urma acestei analize s-au constatat următoarele:

- bugetul pentru anul 2024 este fundamentat pe execuția bugetară a anului 2023 la data efectuării analizei, precum și pe prevederile legale specifice în vigoare cu privire la fundamentarea BVC - OMFP nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia - OMFP nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

- valoarea indicatorilor economico-financiari a fost calculată în baza documentelor justificative, respectiv a notelor de fundamentare elaborate de compartimentele societății și a programelor anuale aprobate de conducerea societății.

Se estimează că activitatea de termoficare desfășurată în anul 2024 va genera o pierdere de circa -23.103 mii lei.

În fundamentarea BVC 2024 nu au fost estimate cheltuieli cu penalitățile de întârziere față de furnizori, penalități care ar genera o creștere a costurilor.

¹ Atât ca urmare a creșterii temperaturilor medii din sezonul rece cât și ca urmare a reducerii numărului de consumatori.

1047
21. MAR. 2024

Către Directorul General al SC CET HIDROCARBURI SA ARAD

Referitor la consultarea prealabilă a B.V.C. pe anul 2024, de către organizațiile sindicale în vederea aprobării acestuia, conform prevederilor legale

Prin prezenta confirmăm că organizațiile sindicale au fost consultate cu privire la B.V.C. al SC CET HIDROCARBURI SA ARAD pe anul 2024, care va fi supus spre aprobare Consiliului de Administrație și CLM Arad.

Dorim să atragem atenția asupra faptului că pentru constituirea cheltuielilor cu personalul în anul 2024, solicităm ca stabilirea salariului de bază pentru toți salariații să se facă prin majorarea cu același procent cu cel de majorare al salariului minim brut pe țară, practic procentul de creștere al salariului minim pe economie să fie aplicabil tuturor salariaților indiferent de salariul de încadrare.

Solicităm această majorare deoarece creșterea salariului doar a angajaților care au salariul minim brut pe țară ar crea dezechilibre și disensiuni în salarizarea personalului la nivelul întregii societăți.

Totodată dorim să informăm Consiliul de Administrație și CLM Arad că angajații SC CET HIDROCARBURI SA Arad au avut diminuări ale salariului în ultimii ani datorită inflației foarte mari și Legii 296/2023 care au scăzut mult veniturile salariaților, deși aproape toți lucrătorii din țară precum și pensionarii au avut parte de creșteri salariale, atât cei din mediul privat cât și cei din sistemul bugetar.

Această salarizare a societății face practic imposibilă angajarea de noi salariați tineri și specializați de care avem nevoie.

În consecință, vă rugăm să analizați cele enumerate mai sus și să răspundeți afirmativ la cele solicitate, deoarece sunt cereri pertinente și care ar rezolva starea de spirit a angajaților care își aduc aportul pentru ca această societate să funcționeze la parametrii normali.

20.03.2024

Lider SLI ENERGIA Arad

Valentin



Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice
și Administrației

Direcția Generală Administrație Publică
Piața Revoluției nr. 1A
București, cod poștal 010086

T: +4021.316.59.60
Fax: +4021.316.69.97
www.mdlpa.ro



- 1 APR. 2024
Mo

Nr. 52411/MDLPA/ 22.03.2024
Nr. 1510/DSRAP / 22.03.2024

6/18/02.04
2024.

Către:

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI ARAD
Domnului primar, Călin BIBART

Spre știință:

SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI SA/
Victor CIULEAN, director general
Bd. Iuliu Maniu nr. 65-71, Arad

6 2 APR. 2024

M

M 2 - 2

Subiect: *Memorandum privind exceptarea operatorilor economici care prestează servicii comunitare de utilități publice de la aplicarea prevederilor art. XL și XLI din Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung*

Stimate domnule primar,

Urmare adresei SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI SA nr. 940/13.03.2024, înregistrată la MDLPA cu nr. 52411/13.03.2024, prin care ne solicită clarificări cu privire la aplicarea prevederilor Memorandumului cu tema „*Exceptarea operatorilor economici care prestează servicii comunitare de utilități publice reglementate de Legea serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006, republicată, de la aplicarea prevederilor art. XL și art. XLI cuprinse în Secțiunea a 2-a Măsuri referitoare la disciplina economico - financiară a operatorilor economici din Capitolul III - Măsuri pentru disciplina economico - financiară, al Legii nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung*” asupra SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI SA, facem următoarele precizări:

1. Urmare comunicării Secretariatului General al Guvernului nr. 20/3418/MA/01.02.2024, memorandumul menționat a fost aprobat în ședința Guvernului din data de 31 ianuarie 2024. Memorandumul aprobat prevede o exceptare generală, de la aplicarea prevederilor art. XL și art. XLI cuprinse în Secțiunea a 2-a Măsuri referitoare la disciplina economico - financiară a operatorilor economici din Capitolul III - Măsuri pentru disciplina economico-financiară, pentru operatorii economici din domeniul serviciilor comunitare de utilitate publică.

2. Având în vedere că memorandumul vizat nu individualizează operatorii economici, rămâne la latitudinea autorităților tutelare ale acelor operatori să analizeze măsura în care prevederile acestuia le sunt aplicabile. În opinia noastră, operatorii economici vizați ar trebui să îndeplinească minim două condiții:



NR: 28692

DATA: 01/04/2024

COD: 1FC42

a) să se încadreze în prevederile art. XIII lit. b) din Legea nr. 296/2023, cu modificările și completările ulterioare, referitoare la operatorii economici, respectiv: ... regiilor autonome înființate de unitățile administrativ-teritoriale, precum și societăților la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, după caz;

b) să se încadreze în prevederile strict și limitativ prevăzute de art. 1 alin. (2) din Legea nr. 51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare, respectiv servicii care asigură satisfacerea nevoilor esențiale de utilitate și interes public general cu caracter social ale colectivităților locale, cu privire la: alimentarea cu apă; canalizarea și epurarea apelor uzate; procesarea apelor uzate din cadrul unităților administrativ-teritoriale printr-un serviciu public inteligent alternativ; colectarea, canalizarea și evacuarea apelor pluviale; alimentarea cu energie termică în sistem centralizat; salubritatea localităților; iluminatul public; alimentarea cu gaze naturale; sau transportul public local de călători.

3. De reținut că, așa cum prevede inclusiv titlul memorandum-ului vizat, exceptarea operatorilor economici se limitează la aplicarea prevederilor art. XL și art. XLI cuprinse în Secțiunea a 2-a Măsuri referitoare la disciplina economico-financiară a operatorilor economici din Capitolul III - Măsuri pentru disciplina economico-financiară, al Legii nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung. Celelalte obligații legale ce revin operatorilor economici se aplică în mod corespunzător.

4. Având în vedere caracterul memorandumului de act intern al Guvernului, data de la care produce efecte este data de la care Guvernul comunică adoptarea memorandumului în ședință, respectiv 31.01.2024.

Cu stimă,

MINISTRU,

Adrian-Ioan VESTEA