



Nr.2852/22.04.2019

## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI privind activitatea economico-financiara desfasurata pe anul 2018

Pentru anul 2018, Regia Autonomă Municipală RAM Buzau a avut de realizat un program de productie-prestatie in valoare de **35.998.810** lei, fata de care s-a realizat **37.806.181** lei, înregistrându-se o crestere valorică de **1.807.371** lei, indicele de realizare al programului fiind de 105,02 % .

### A. SITUATIA REALIZARII PROGRAMULUI DE PRODUCTIE-PRESTATII

Realizarea programului de productie - prestatie - **in unitati valorice** -pe sectoare de activitate se prezintă astfel:

Nr. crt.	Sectia/sectorul de activitate	UM	PRODUCTIE		Diferente +/-	%
			Program	Realizata		
1	Divizia en.termica	Lei	34.825.580	36.457.734	+ 1.632.154	105,69
2	Alte activitati	Lei	1.173.230	1.348.447	+ 175.217	114,93
	<b>TOTAL RAM</b>	<b>Lei</b>	<b>35.998.810</b>	<b>37.806.181</b>	<b>+ 1.807.371</b>	<b>105,02</b>

Realizarea programului de productie prestatie, pentru activitatile de baza, **in unitati fizice** este prezentata mai jos :

Nr. crt.	Activitatea	UM	productie		diferente +/-	%
			Program	realizata		
1	Energie termica	Gcal	105.753	106.168	+ 415	100,39
2	Energie electrica	Mwh	0	0	0	0

## **B. CHELTUIELI REALIZATE PENTRU OBTINEREA VENITURILOR**

Veniturile obtinute de regie au generat cheltuieli de exploatare, care, dupa natura lor, se prezinta dupa cum urmează :

<b>Nr. crt</b>	<b>Explicatii</b>	<b>UM</b>	<b>Suma</b>	<b>%</b>
<b>A</b>	<b>Venituri din exploatare</b>	<b>Lei</b>	<b>37.585.513</b>	<b>100,00</b>
<b>B</b>	<b>Cheltuieli de exploatare</b>	<b>Lei</b>	<b>40.194.605</b>	<b>100,00</b>
1	Cheltuieli materiale consumabile	Lei	226.187	0,56
2	Cheltuieli cu obiectele de inventar	Lei	17.953	0,04
3	Cheltuieli cu energia si apa	Lei	29.332.839	71,98
4	Cheltuieli cu materiale nestocate	Lei	6.240	0,02
5	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile efect terti	Lei	132.655	0,33
6	Cheltuieli cu redev.locatii de gest.chirii	Lei	16.458	0,04
7	Cheltuieli cu primele de asigurare	Lei	6.678	0,02
8	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	Lei	25.325	0,06
9	Cheltuieli de protocol , reclama si publicitate	Lei	5.729	0,01
10	Cheltuieli deplasari, detasari, transferari	Lei	10.798	0,03
11	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	Lei	83.817	0,21
12	Cheltuieli servicii bancare si asimilate	Lei	62.771	0,16
13	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	Lei	303.075	0,75
14	Cheltuieli cu alte imp. taxe si vars. asimilate	Lei	193.049	0,48
15	Cheltuieli cu salariile personalului	Lei	7.527.642	18,73
16	Cheltuieli cu asigurari si protectia sociala	Lei	274.366	0,68
17	Cheltuieli cu tichetele de masa	Lei	519.735	1,29
18	Alte cheltuieli de exploatare	Lei	931.238	2,32
19	Cheltuieli de exploatare privind amortiz.si proviz.	Lei	682.269	1,70
	*cheltuieli de expl. privind amortizarea	Lei	92.937	0,23
	*cheltuieli cu provizioanele pentru clienti	Lei	526.668	1,31
20	Venituri din provizioane	Lei	- 783.823	- 1,95

Se observă că în totalul cheltuielilor de exploatare ponderea o detin:

- cheltuielile cu gazele, energia si apa = 71,98 % ;
- cheltuielile cu salariile personalului = 18,73 % ;
- cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala = 1,97 % ;
- alte cheltuieli de exploatare = 7,32 % .

### **C. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI**

Contul de profit si pierdere a fost întocmit pe baza datelor înregistrate în contabilitate pe parcursul anului 2018 si prezinta următoarea configuratie :

<b>ACTIVITATEA</b>	<b>UM</b>	<b>VENITURI</b>	<b>CHELTUIELI</b>	<b>REZULTATE</b>
Exploatare	Lei	37.585.513	40.194.605	- 2.609.092
Financiara	Lei	220.668	96.144	124.524
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>Lei</b>	<b>37.806.181</b>	<b>40.280.749</b>	<b>- 2.484.568</b>
Impozit pe profit	Lei			<b>0</b>
<b>Rezultatul net al exercit.</b>	<b>Lei</b>			<b>- 2.484.568</b>

Rezultatul brut al exercitiului reprezinta pierdere in valoare de – **2.484.568 lei**.

Aceasta pierdere este influentata in cea mai mare parte de inregistrarea pe cheltuieli :

- a accesoriilor percepute de MFP, ANAF, din derularea AISG ca urmare a incidentelor procedurale privind punerea in aplicare a prevederilor OUG nr.128/2006, regia incluzand pe costurile anului 2018 suma de 620 mii lei conform cerintelor din OUG si a MFP – Directia de Trezorerie si Datorie Publica

- a accesoriilor calculate pe perioada esalonarii graficului incheiat pe 5 ani prin Decizia 14227/11.10.2017 cu ANAF Constanta, ce vizeaza TVA aferenta subventiei anilor 2010-2014, de impunere a TVA aferenta subventiei pentru furnizarea energiei termice catre populatie, suma aferenta anului 2018 ridicandu-se la 176 mii lei

### **D. BILANTUL REGIEI**

La 31 decembrie 2018 situatia patrimoniului regiei se prezinta astfel :

**- LEI-**

Nr. crt.	<b>ACTIV</b>	Suma
<b>A</b>	<b>Active immobilizate, total, din care:</b>	<b>54.488.847</b>
1	Imobilizări necorporale	45.189
2	Imobilizări corporale	52.817.083
3	Imobilizări financiare	1.626.575
<b>B</b>	<b>Active circulante, total, in care :</b>	<b>32.879.814</b>
1	Stocuri	614.787
2	Creante	30.602.927
3	Disponibilități bănești	1.662.100
<b>C</b>	<b>Cheltuieli in avans.</b>	<b>2.215.332</b>
<b>D</b>	<b>Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an</b>	<b>71.353.259</b>

<b>E</b>	<b>Datorii curente nete</b>	<b>- 46.655.818</b>
<b>F</b>	<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (A+E-I)</b>	<b>7.833.029</b>
<b>G</b>	<b>Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an</b>	<b>14.578.953</b>
<b>H</b>	<b>Provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>	
<b>I</b>	<b>Venituri in avans, .</b>	<b>10.397.705</b>
	-subventii pentru investitii	2.373.387
	-subventii pentru activitatea de productie	8.024.318
<b>J</b>	<b>Capitaluri proprii, total, din care :</b>	<b>- 24.478.076</b>
	-Patrimoniul regiei	22.959.220
	-Rezerve din reevaluare	10.896.483
	-Rezerve	0
	-rezultatul exercitiului (profit)	- 2.484.568
	-rezultatul reportat – sold creditor - profit	0
	– sold debitor - pierdere	- 55.849.211
	<b>Patrimoniul public aflat in administrarea regiei</b>	<b>17.732.152</b>
	<b>TOTAL CAPITALURI</b>	<b>- 6.745.924</b>

#### **D. Indicatorii de performanta pentru anul 2018**

Indicatorii de performanta stabiliti prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli rectificat pentru anul 2018, precum si nivelul de realizare al acestora se prezinta astfel :

	<b>U/M</b>	<b>BVC 2018</b>	<b>Realizat 2018</b>
Sold creante curente Prc = sold creante la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile	lei	22.000.000	20.179.384
Reducerea creantelor Prd = sold mediu creante/cifra de afaceri x 365 zile	zile	250	202
Cheltuieli totale Rsg = valoarea totala a cheltuielilor la sfarsitul fiecarui semestru a unui an de zile	%	< 40.364.265	39.689.182
Costul pe unitate (Cost variabil+Cost fix)/nr.unitati produse	lei	≤ 430 lei/gcal	414
Cheltuieli anuale medii pt.a sevi un singur client Costuri totale/Cienti totali	lei	≤ 3.200 lei/client	3.166
Procentul costurilor cu forta de munca Costuri salariale/Costuri Totale	%	≤ 24%	21%
Volumul de vanzari Valoarea vanzarilor obtinuta intr-un an de zile exprimata in unitati vandute	%	> 95.783	95.722
Acuratetea prognozarilor vanzarilor Cantitatea realizata/cantitatea prognozata*100	%	+/- 10%	+ 0,05

Indicatorul general depaseste 100% .

## **E .OBJECTIVELE PENTRU ANUL 2018**

În vederea asigurării unor servicii de calitate și la prețuri accesibile tuturor consumatorilor, cu prioritate populației municipiului Buzău, atragerii de noi clienți precum și susținerii investițiilor realizate în SACET până la acest moment, ne propunem realizarea următoarelor obiective:

**1. Prepararea în sistem de cogenerare a apei calde de consum și furnizarea acesteia în program continuu clienților din municipiul Buzău, la un preț rezonabil, care să se înscrie în indicele de suportabilitate a populației.**

Acest deziderat poate fi realizat în următoarele condiții:

- Colaborarea cu specialiștii de la S.C.ECOGEN ENERGY S.A. Buzău pentru optimizarea sistemului de producere a energiei termice în cogenerare și surse de varf;

**2. Reducerea pierderilor reale în rețelele de transport al agentului termic primar și în rețelele de distribuție cu implicații privind scăderea costurilor de producție, cum ar fi:**

- Modernizarea și reabilitarea rețelelor de distribuție pentru încălzire (inclusiv echilibrarea hidraulică), apă caldă de consum și recircularea acesteia în conformitate cu lista de investiții aprobată conform BVC UATM .

- Modernizarea și reabilitarea punctelor termice care nu au fost supuse niciunui program de investiții în conformitate cu lista de investiții aprobată conform BVC UATM .

- Monitorizarea și transmiterea la dispeceratul central a parametrilor termodinamici înregistrați în puncte și centrale termice, pe rețelele termice și la limita de proprietate, pentru toate punctele de consum.

**3. Menținerea clienților actuali, atât la circuitul primar cât și la circuitul secundar, astfel încât sistemul să funcționeze macar la capacitatea actuală, în condiții de eficiență energetică .**

**4. Inițierea unor măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut al activității, cum ar fi :**

- Reducerea consumului de materiale pe total activitate ;
- Creșterea calitatii reparațiilor, reviziilor și intervențiilor în instalații și rețele, care conduc la reducerea cheltuielilor ;
- Îmbunătățirea timpului de lucru prin încărcare la programul zilnic și prin reducerea numărului de zile fără plată și a concediilor medicale de până la 7 zile.

În raport de aceste măsuri, trebuie luate în calcul și o serie de cauze care diminuează rezultatul măsurilor întreprinse, ale căror efecte nu pot fi neglijate, ci atenuate.

Aceste cauze se regăsesc în :

~ scăderea puterii de cumpărare a populației,

- ~ creșterea prețurilor la principalele utilități (gaze naturale, energie electrică și termică, apă potabilă și servicii de canalizare), precum și creșterea prețurilor la materialele consumabile și la carburanți ;
- ~ deconectarea consumatorilor de la SACET.
- ~ politici energetice naționale ambigue

#### **RISCURI:**

În furnizarea serviciului public de alimentare cu energie termică, ca de altfel în orice afacere, există probabilitatea apariției unor riscuri de piață motivat de următoarele :

- restrângerea pieței de furnizare a energiei termice în sistem centralizat prin migrarea consumatorului de la sistemul centralizat către altă sursă alternativă de încălzire ; în aceste condiții și prin exploatarea, de către regie, a unei rețele supradimensionată (proiectată/funcțională pentru alimentarea a cca. 34.000 apartamente și a unui număr important de entități juridice) se vor majora pierderile din necomercializarea energiei termice cumpărată / produsă și nelivrată către utilizator/consumator ;
- incidente în derularea contractelor cu furnizorii prin apariția unor blocaje de natură comercială vânzător/cumpărător (lipsa de lichidități sau incidente în aprovizionarea cu materii prime necesare derulării ciclului funcțional cu alimentarea consumatorului cu energie termică ) ;
- incidente legislative, prin promovarea unor acte normative necorelate cu Tratatul de preaderare/aderare al României la Uniunea Europeană (imposibilitatea punerii în aplicare a prevederilor OUG nr. 128/2006 cu privire la scutirea la plată a ratelor de capital cât și a accesoriilor din derularea creditului BERD/MFP);
- scăderea cantitatilor ce vor fi livrate, având în vedere obiectivul Autorităților Locale privind schimbarea modului de alimentare al școlilor și grădinițelor prin montarea de centrale proprii.

Debransările beneficiarilor de la sistemele centralizate de alimentare cu energie termică au condus la funcționarea operatorilor în condiții de ineficiență economică. Toate acestea tocmai pentru considerentul că întreaga infrastructură tehnică pentru realizarea acestui serviciu public a fost proiectată și realizată raportat la un anumit volum de producție, în corelare cu numărul clienților racordați la sistemul public de alimentare cu energie termică; ori, modificările continue ale numărului consumatorilor conduc în mod evident la modificarea constantă a volumului producției fapt care are impact asupra capacităților de producție, respectiv asupra întregului sistem (fie că este necesară o periodică redimensionare a capacităților – lucru foarte greu de realizat datorită costurilor foarte mari și a perioadei de implementare – fie că sunt menținute în continuare capacitățile existente, implicând în permanență costuri suplimentare pentru operatori).

Astfel, cheltuielile fixe sunt repartizate la un număr din ce în ce mai mic de clienți, iar pierderile din întregul sistem, (de la generare și până la consumatorul final) raportate la cantitatea de energie termică vândută, sunt în creștere pe fondul neutilizării la întreaga capacitate a instalațiilor și echipamentelor, acumulării uzurii instalațiilor de termoficare, și a modului de dimensionare a acestora, fiind acoperite cu eforturi bugetare din ce în ce mai mari. În aceste condiții, operatorii se văd obligați să-

**și întrețină și să modernizeze instalațiile și echipamentele pentru a reduce pierderile pe care trebuie să le suporte, ceea ce necesită investiții considerabile.**

De asemenea, în ultimii ani, faptul că autoritatea locală a diminuat gradul de realizare a investițiilor pentru înlocuirea sau modernizarea surselor, rețelelor, pentru contorizarea cu sisteme moderne, astfel încât energia termică să fie furnizată în regim de eficiență, a contribuit la continuarea acțiunilor de deconectare/debranșare a apartamentelor/blocurilor de la sistemul centralizat.

Obiectivele menționate mai sus se înscriu în **Strategia de dezvoltare a municipiului Buzău 2014 - 2020** și este un document cadru de referință care stabilește direcții strategice clare pentru viitorul orașului și al cetățenilor, facilitând luarea unor decizii importante în toate domeniile de activitate.

Scopul strategiei este acela de a promova dezvoltarea și prosperitatea pe termen lung, coeziunea economică și socială, reducerea disparităților față de metropolele europene, precum și a disparităților locale, de a promova valorile culturale și calitatea vieții, de a identifica mijloacele de intervenție pentru modernizarea infrastructurii, pentru sprijinirea creșterii economice într-un mediu sănătos și curat, cu valorificarea potențialului uman local.

Toate măsurile propuse pentru eficientizarea funcționării în perioada de perspectivă a sistemului integrat de termoficare din municipiul Buzău, au fost stabilite ca urmare a analizei unor soluții tehnice moderne și performante la nivel mondial, cu un grad redus de poluare a mediului ambiant. Au fost avute în vedere deasemenea, noile prevederi legislative care asigură facilități în ceea ce privește implementarea măsurilor de creștere a eficienței globale a sistemelor de termoficare. Principalele efecte scontate ca urmare a implementării măsurilor propuse, sunt :

- Reducerea pierderilor tehnologice în rețelele de transport și de distribuție ale agentului termic primar;
- Creșterea eficienței energetice a punctelor termice ;
- Creșterea gradului de siguranță în exploatare a sistemului ;
- Reducerea costurilor de producere a energiei ;
- Creșterea gradului de protecție a mediului ambiant ca urmare a reducerii emisiilor poluante.

Consiliul de Administrație

Director General

Director Economic

Presedinte

Emilia Izabela Lungu

Aurel Gubandru

Beatrice Dimciu