



DECIZIE nr.07/01

Din 28 iunie 2024

**Cu privire la raportul de activitate a ÎM Rețele Termice
pentru anii 2022-2023**

În temeiul art.14 alin.(2) din Legea RM nr. 436/2006 privind administrația publică locală,
Consiliul orașenesc **DECIDE:**

1. Se ia act de raportul privind activitatea ÎM Rețele Termice pentru anii 2022-2023 (*se
anexează*).

Președintele ședinței

Digitally signed by Gustoi Eugeniu
Date: 2024.07.02 13:19:40 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Eugeniu GUSTOI

Contrasemnăt:

Secretara Consiliului orașenesc

Digitally signed by Furdul Angela
Date: 2024.07.02 13:58:03 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Angela FURDUI

Anexă la Decizia Consiliului orășenesc Florești

nr. 07/01 din 28.06.2024

RAPORT DE ACTIVITATE
ÎM Rețele Termice Florești
pentru anii 2022-2023

CUPRINS

I.	Introducere.....	3
II.	Veniturile obținute în ansamblu pe întreprindere.....	6
III.	Cheltuielile suportate în ansamblu pe întreprindere.....	9
IV.	Indicatori de performanță.....	12

I. INTRODUCERE

Întreprinderea Municipală „Rețele Termice Florești” a fost înființată prin decizia Consiliului orașenesc Florești Nr.04/10 din 24-09-2007 „ Cu privire la fondarea Î.M. „ Rețele Termice Florești” și înregistrată la Î.S. „Camera Înregistrării de Stat” conform Certificatului de înregistrare Nr.947 din 12.10.2007. Capitalul social al Întreprinderii constituie 5400 lei-Consiliul orașenesc Florești (100%).

Genurile principal de activitate ale Întreprinderii sunt :

1. Producția energiei termice de centralele termice;
2. Producția energiei termice de centralele termice independente;
3. Termoficare;
4. Construcții complete și parțiale de clădiri și construcții ingineresti; construcții civile;
5. Utilarea clădirilor.

Întreprinderea Municipală „Rețele Termice Florești” a devenit titular de licență **Seria AC Nr. 001492** al Agenției Naționale pentru Reglementare în Energetică din 25 noiembrie 2020, genul de activitate: *producerea, distribuția și furnizarea energiei termice.*

Activitatea Întreprinderii este reglementată de:

- Legea cu privire la antreprenariat și întreprinderi nr. 845-XII din 03.01.1992, Legea privind administrația publică locală nr. 436-XVI din 28.12.2006, Legea Contabilității nr. 113-XVI din 27.04.2007, Legea contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017, Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 118 din 06.08.2013, privind aprobarea Standardelor Naționale de Contabilitate, etc.
 - Regulamentul model al Întreprinderilor Municipale aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 387 din 06.06.1994;
 - Metodologia de calculare, aprobare și aplicare a prețurilor și tarifelor reglementate pentru producerea energiei electrice și termice, pentru serviciile de distribuție și furnizare a energiei termice aprobat prin Hotărârea Consiliului de administrație al Agenției Naționale pentru Reglementare în Energetică nr. 396/2019 din 01.11.2019 (publicat la 06.12.2019 în Monitorul Oficial nr.360-366/2028);
 - Legea nr. 92/2014 cu privire la energia termică și promovarea cogenerării.
- Î.M. „ Rețele Termice Florești” livrează energie termică la 5 consumatori noncasnici bugetari:

1. I.P.L.T. „Miron Costin” din or.Florești , c./f.- 1012620012410, se alimentează de la Centrala Termică amplasată pe str.Ion Creangă;

2. I.P.L.T. „Anton Cehov” din or.Florești , c./f.- 1012620012225, se alimentează de la Centrala Termică amplasată pe str.Cip. Porumbescu 12;
3. Primăria or.Florești, c./f.- 1007601007192, are în subordinea sa 4 clădiri:
 - *Grădinița nr.7 (Blocul 1 și Blocul 2)* sunt puncte termice și se alimentează de la Centrala Termică amplasată pe str.Cip. Porumbescu 12;
 - *Centrul Sportiv* este un punct termic și se alimentează de la Centrala Termică amplasată pe str.Cip. Porumbescu 12;
 - *Casa de Cultură* se alimentează de la Centrala Termică amplasată pe str.Speranța 10;
4. Școala Primară Florești din or.Florești , c./f.- 1012620012203, se alimentează de la Centrala Termică amplasată pe str.Ion Creangă;
5. Direcția Generală Educație a Consiliului Raional Florești, c./f.-1009601000094, are în subordinea sa 2 clădiri: *Casa de Creație* se alimentează de la Centrala Termică amplasată pe str.Libertății 1 și *Căminul elevilor* care este un punct termic și se alimentează de la Centrala Termică amplasată pe str.Cip. Porumbescu 12.

În fiecare centrală termică și în fiecare punct termic este instalat câte un contor termic , care ne permite înregistrarea zilnică a indicațiilor privind consumul energiei termice , fapt care ne permite facturarea consumatorilor.

La momentul actual entitatea nu are un tarif aprobat de către Agenția Națională pentru Reglementare în Energetică a Republicii Moldova, Î.M.„Rețele Termice Florești” activează în conformitate cu tariful de **660 lei/ Gcal (inclusiv TVA)** aprobat de către Consiliul orașenesc Florești prin decizia nr.08/23 din data **24 octombrie 2013**.

În conformitate cu metodologia de calculare, aprobare și aplicare a prețurilor și tarifelor reglementate pentru producerea energiei electrice și termice, pentru serviciile de distribuție și furnizare a energiei termice aprobat prin Hotărârea Consiliului de administrație al Agenției Naționale pentru Reglementare în Energetică nr. 396/2019 din 01.11.2019 (publicat la 06.12.2019 în Monitorul Oficial nr.360-366/2028), Î.M.„Rețele Termice Florești” a aprobat:

1. Valoarea bazei de calcul a mijloacelor fixe și imobilizărilor necorporale pentru anul de bază 2020, în sumă de **38138 lei**; valoarea cheltuielilor privind amortizarea anuală a mijloacelor fixe și imobilizărilor necorporale pentru anul de bază 2020, în sumă de **13060 lei**, HCA nr.50 din 10.02.2023 privind aprobarea bazei de calcul a mijloacelor fixe și imobilizărilor necorporale ale ÎM ”Rețele Termice Florești”;
2. Valorile cheltuielilor de bază aferente activității de producere, distribuție și furnizare a

energiei termice pentru anul de bază 2020 în sumă de **886,81 mii lei**, HCA nr.62 din 17.02.2023 privind stabilirea cheltuielilor de bază aferente activității de producere, distribuție și furnizare a energiei termice de către ÎM ”Rețele Termice Florești”.

Tabelul 1. Cheltuielile de bază aferente activității de producere, distribuție și furnizare a energiei termice pentru anul de bază 2020, aprobate de ANRE.

(mii lei)

Nr.ord.	Denumirea cheltuielilor	Suma
1	Cheltuieli materiale (CM)	29,71
1.1	Piese de schimb	9,24
1.2	Combustibil	20,47
2	Cheltuieli aferente serviciilor prestate de terți (CST)	24,51
2.1	Cheltuieli verificare metrologică	10,50
2.2	Expertiza securității industriale	3,00
2.3	Cheltuieli instruirea obligatorie a personalului	6,51
2.4	Cheltuieli privind asigurarea cazanelor (răspundere civilă)	4,50
3	Cheltuieli aferente retribuirii muncii (CRM)	816,62
4	Cheltuieli administrative (CA)	15,97
4.1	Cheltuieli privind procurarea blanchetelor și rechizitelor de birou	0,12
4.2	Cheltuieli privind serviciile de comunicații electronice	3,44
4.3	Cheltuieli bancare	5,41
4.4	Cheltuieli privind asigurarea și testarea automobilului	0,39
4.5	Servicii de locațiune	4,02
4.6	Alte cheltuieli	2,58
Total cheltuieli de bază		886,80

Î.M.„Rețele Termice Florești” a înaintat către ANRE solicitarea nr.12 din 22.02.2023 cu privire la aprobarea „Proiectul tarifului pentru energia termică livrată consumatorilor pentru anul 2023”, tariful estimat pentru **1Gcal/ 820,19 lei** (fără TVA).

Agenția Națională pentru Reglementare în Energetică a sistat temporar procesul de examinare a proiectului de tarif până la prezentarea contractelor cu furnizorul de gaze naturale.

II. VENITURILE OBTINUTE ÎN ANSAMBLU PE ÎNTRERINDERE

În anul 2023 Î.M.„Rețele Termice Florești” a obținut venituri totale în sumă de 882,9 mii. lei, fiind cu 76,2 mii. lei mai mult comparativ cu anul precedent 2022.

Structura veniturilor întreprinderii în dinamică în perioada 2021 - 2023 sunt prezentate în tabelul următor:

Tabelul 2. Structura veniturilor din vânzări pe tipuri de activități în perioada 2021 – 2023.

(mii lei)

Denumirea articolelor la venituri	Anul 2021		Anul 2022		Anul 2023		Devieri 2022 față de 2021 (+/-)	Devieri 2023 față de 2022 (+/-)
	Suma	%	Suma	%	Suma	%		
Total venituri	1102,3	100	806,7	100	882,9	100	-295,6	+76,2
Producerea, distribuția și furnizarea energiei termice	890,0	80,74	736,6	91,31	786,0	89,02	-153,4	+49,4
Servicii de deinstalare a decorațiunilor	16,4	1,49	-	-	-	-	-16,4	-
Servicii de evacuarea deșeurilor	76,7	6,96	-	-	-	-	-76,7	-
Servicii de transport	28,5	2,58	20,1	2,49	11,9	1,35	-8,4	-8,2
Arenda	70,0	6,35	40,0	4,96	50,0	5,67	-30,0	+10,0
Servicii de deservire a cazangeriilor	20,7	1,88	10,0	1,24	10,0	1,13	-10,7	-
Servicii de deszăpezire	-	-	-	-	25,0	2,83	-	+25,0

Din datele prezentate în tabelul de mai sus se observă variabilitatea structurii veniturilor din vânzări. În particular, examinarea evoluției acestora pe elemente componente arată creșterea veniturilor din producerea, distribuția și furnizarea energiei termice în anul 2023 cu 49,4 mii lei comparativ cu anul 2022. Cea mai considerabilă contribuție la majorarea veniturilor din vânzări în ansamblu a adus prestarea serviciilor de deszepezire în or.Florești cu 25,0 mii lei. În anul 2023 a crescut veniturile din arenda autobasculantei Kamaz cu 10,0 mii lei comparativ cu anul 2022. În perioada 01.08.2023-31.12.2023 autobasculanta Kamaz a fost închiriată de entitatea S.R.L.

„Vedacon” la un preț de 12000,0 lei/lunar (inclusiv TVA), iar în perioada 01.01.2022 - 31.12.2022 autobasculanta Kamaz a fost închiriată de entitatea S.A. „Servicii Comunale Florești” la un preț de 3000,0 lei/lunar (inclusiv TVA). Comparativ cu anul 2021 veniturile din vânzări sunt în descreștere și anume cu -295,6 mii lei în anul 2022 și cu -219,4 mii lei în anul 2023.

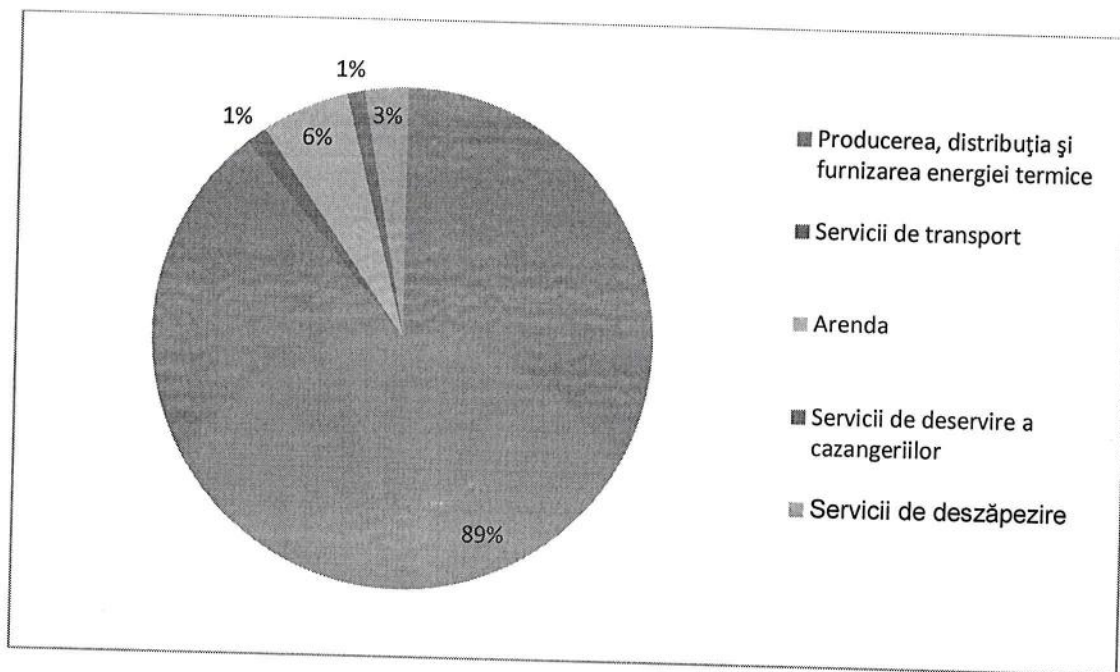


Figura 1. Ponderea tipurilor de venituri în anul 2023.

Analizând structura veniturilor din vânzări constatăm că principală sursă de venit este producerea, distribuția și furnizarea energiei termice cota căreia este predominantă și crescătoare (de la 80,74% în anul 2021 la 89,02% în anul de gestiune).

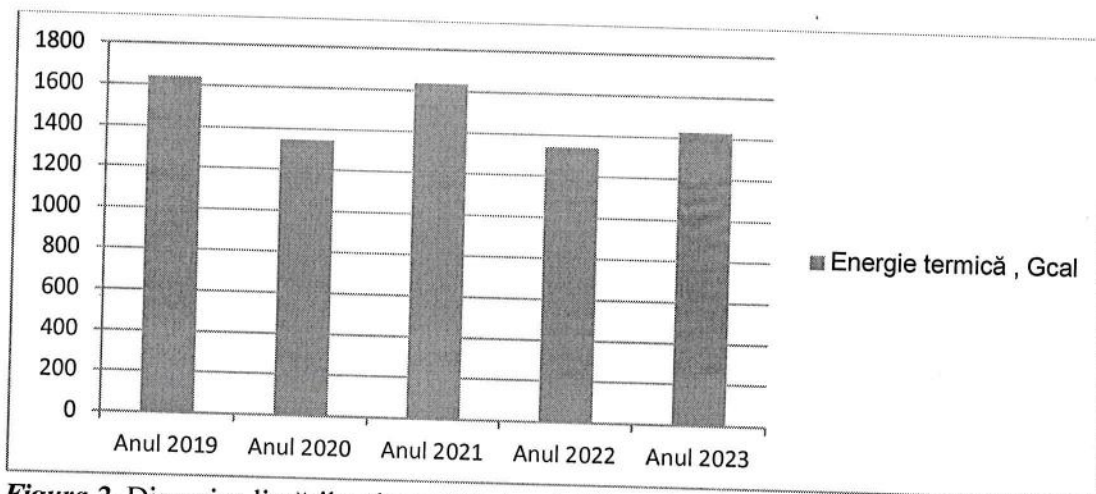


Figura 2. Dinamica livrărilor de energie termică în perioada 2019-2023.

Dacă în anul 2023 în raport cu anul 2022 livrările utile de energie termică denotă o majorare de 89,89 Gcal, atunci în anul 2021 în raport cu anul 2022 s-a înregistrat o situație diametral opusă, ce denotă o micșorare cu 295,88 Gcal. Durata de funcționare a surselor de generare în sezonul de încălzire 2023 a constituit circa 3 816 h.

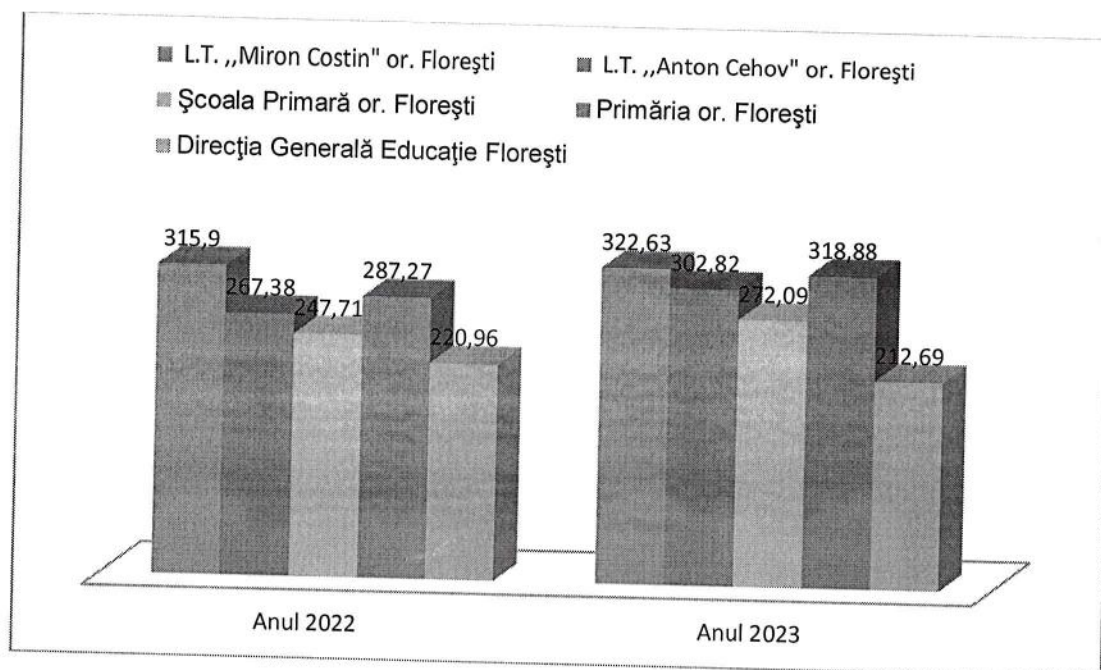


Figura 3. Livrarea energiei termice pe consumatori în anii 2022-2023, Gcal.

Livrările utile de energie termică consumatorilor în anul 2023 au constituit 1429,11 Gcal. Cea mai mare cantitate de energie termică a fost livrată L.T. „Miron Costin” din or.Florești 322,63 Gcal , cu 6,73 Gcal mai mult comparative cu anul 2022, fiind urmată de Primăria or. Florești cu 318,88 Gcal și L.T. „Anton Cehov” din or.Florești cu 302,82 Gcal.

În perioada 2022-2023 , Î.M.„Rețele Termice Florești” nu a înregistrat pierderi de energie termică, din motiv că toate cele 4 centrale termice sunt amplasate nemijlocit în apropierea consumatorilor.

III. CHELTUIELILE SUPORTATE ÎN ANSAMBLU PE ÎNTRINDERE

În anul 2023 Î.M.„Rețele Termice Florești” a înregistrat cheltuieli totale în sumă de 1149,81 mii. lei, fiind cu 111,98 mii. lei mai mult comparativ cu anul precedent 2022.

Contabilizarea consumurilor, prestărilor de servicii și cheltuielilor, a fost ținută în conformitate cu prevederile SNC „Cheltuieli” aprobat prin ordinul Ministerului Finanțelor nr. 118 din 06.08.2013 și Planului de conturi în baza documentelor primare ale întreprinderii.

Structura consumurilor și a cheltuielilor întreprinderii în dinamică în perioada 2021 - 2023 sunt prezentate în tabelul următor:

Tabelul 3. Structura consumurilor și a cheltuielilor operaționale în perioada 2021 – 2023.

Denumirea articolelor de cheltuieli	Anul 2021		Anul 2022		Anul 2023		Devieri 2022	Devieri 2023
	Suma	%	Suma	%	Suma	%	față de 2021 (+/-)	față de 2022 (+/-)
1.Remunerarea muncii	801,42	60,31	587,29	56,63	685,1	59,58	-214,13	+97,81
2. Contribuții privind asigurări sociale de stat și prime de asigurări medicale	192,03	14,45	140,60	13,55	163,9	14,26	-51,43	+23,3
3.Uzura activelor pe termen lung	148,46	11,17	138,92	13,39	138,92	12,09	-9,54	0
4. Energia electrică	76,82	5,79	93,48	9,02	107,31	9,33	+16,66	+13,83
5.Materiale și OMVSD	21,32	1,60	1,22	0,12	11,0	0,96	-20,1	+9,78
6.Combustibil	25,89	1,95	15,21	1,47	5,42	0,47	-10,68	-9,79
7. Atestarea personalului	9,8	0,74	3,54	0,34	3,6	0,31	-6,26	+0,06
8. Verificarea aparatelor de măsurare	13,50	1,01	10,68	1,04	2,8	0,24	-2,82	-7,88
9.Cheltuieli bancare/poștale	5,26	0,39	4,05	0,29	3,9	0,34	-1,21	-0,15
10.Plata regulatorie ANRE	0,42	0,03	2,37	0,23	1,2	0,10	+1,95	-1,17
11.Servicii de comunicații/internet	2,76	0,21	0,76	0,07	1,9	0,17	-2,0	+1,14
12.Asigurarea și testarea	0,75	0,05	0,97	0,09	6,3	0,55	+0,22	+5,33

automobilului								
13. Servicii de transport	6,65	0,51	-	-	-	-	-6,65	-
14. Amenzi și penalități	0,67	0,06	0,41	0,04	0,4	0,03	-0,26	-0,01
15. Arenda oficiului	3,29	0,25	6,78	0,67	-	-	+3,49	-6,78
16. Deservirea programei IC	3,48	0,26	3,73	0,37	5,0	0,43	+0,25	+1,27
17. Aprovizionarea cu apă	2,33	0,17	0,54	0,05	0,55	0,05	-1,79	+0,01
18. Impozite și taxe	7,3	0,56	5,9	0,57	8,95	0,78	-1,4	+3,05
19. Alte cheltuieli	6,61	0,49	21,38	2,06	3,56	0,31	+14,77	-17,82
20. Total cheltuieli	1328,76	100	1037,83	100	1149,81	100	-290,93	+111,98

Analizând datele din tabelul prezentat mai sus, observăm că cheltuielile operaționale constituie în anul 2023 o valoare de 1149,81 mii lei, acestea înregistrând o creștere cu 111,98 mii lei comparativ cu anul precedent. În special, s-au majorat cheltuielile privind remunerarea angajaților de la 587,29 mii lei în anul 2022 până la 685,1 mii lei în anul curent. La fel au crescut și contribuțiile privind asigurările sociale de stat și primele de asigurări medicale cu 23,3 mii lei față de anul 2022.

În conformitate cu prevederile Legii salarizării Nr. 847 din 14-02-2002 (Monitorul Oficial Nr. 50-52 art. 336); Hotărârii Guvernului RM cu privire la salarizarea angajaților din unitățile cu autonomie financiară Nr. 743 din 11-06-2002 (Monitorul Oficial Nr. 79-81 art. 841); Hotărârii Guvernului RM cu privire la quantumul minim garantat al salariului în sectorul real Nr. 165 din 09-03-2010 (Monitorul Oficial Nr. 35 art. 219) și ținând cont de Clasificatorul Ocupațiilor din Republica Moldova (CORM 006-2021) (Monitorul Oficial Nr. 239-248, art. 463) au fost planificate consumurile și cheltuielile pentru retribuirea muncii, astfel încât pe parcursul sezonului de încălzire 2022-2023 au fost majorate de 2 ori salariile angajaților deoarece a fost modificat quantumul minim garantat al salariului în sectorul real în anul 2022 de la 2975 lei la 3500 lei, iar în anul 2023 de la 3500 lei la 4000 lei. Mai detaliat, de către întreprindere a fost planificat statele de personal în număr de 29 persoane, efectiv au activat doar 18 persoane din motivul incapacității achitării salariilor.

Cheltuielile privind consumul de energie electrică au crescut, asemenea semnificativ, de la 76,82 mii lei în anul 2021 până la 107,31 mii lei în anul de gestiune, chiar dacă în mediu s-au consumat aceiași cantitate de kWh, cauza fiind majorarea tarifului pentru acest tip de serviciu.

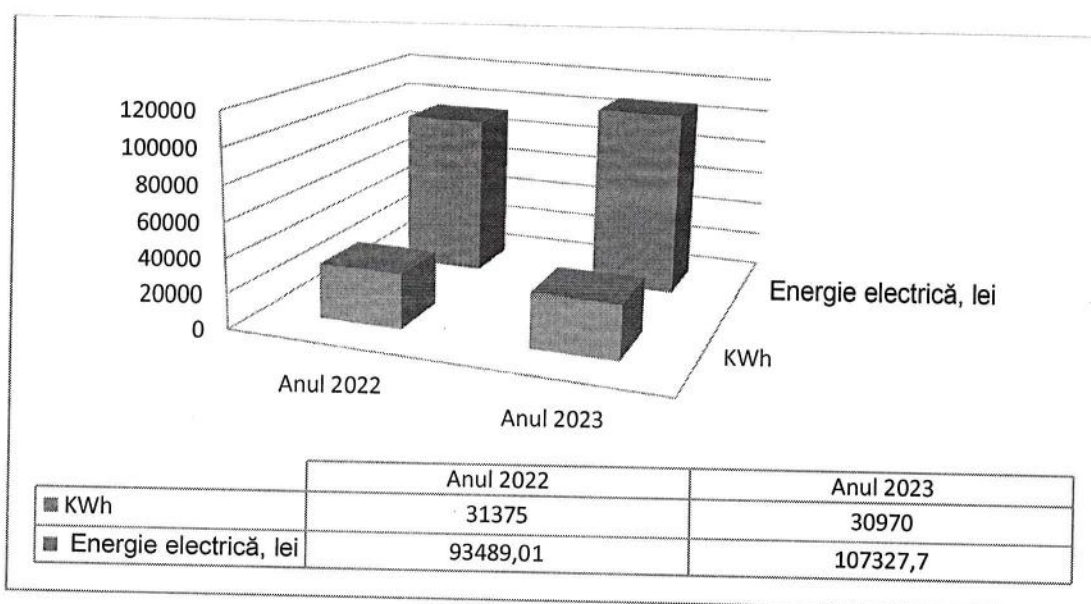


Figura 4. Consumul de energie electrică versus cheltuieli în perioada 2022-2023.

În ceea ce privește valoarea negativă a abaterilor de -9,79 mii lei la combustibil, -6,78 mii lei la аренда oficiului, -1,17 mii lei la cheltuielile bancare, atunci aici putem observa diminuarea cheltuielilor pentru anul curent motiv servind creșterea prețurilor pentru acestea și, respectiv, optimizarea cheltuielilor.

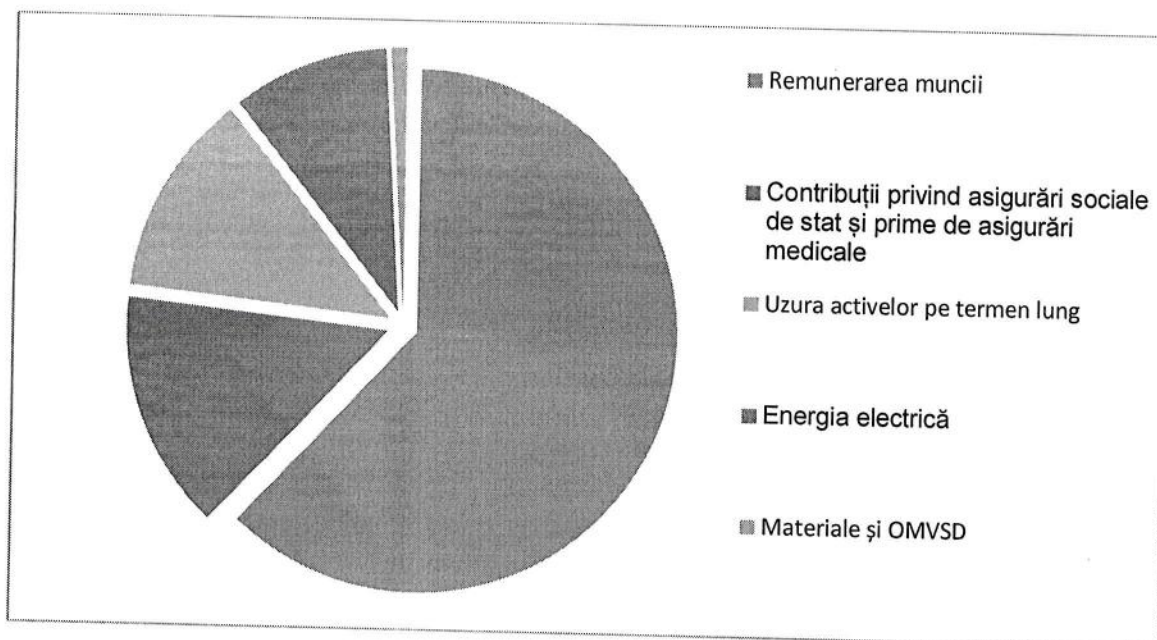


Figura 5. Ponderea tipurilor de cheltuieli în anul 2023.

Din datele prezentate mai sus, ponderea cea mai mare a cheltuielilor o înregistrează remunerarea muncii, care împreună cu contribuțiile privind asigurările sociale de stat și primele de asigurări medicale a constituit în anul 2022 – 70,18%, în anul 2023 – 73,84%.

IV. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

În anul 2023, Î.M. „Rețele Termice Florești” a înregistrat un rezultat financiar negativ în valoarea totală de -266,91 mil. lei. În anul precedent Î.M. „Rețele Termice Florești” a înregistrat o pierdere în valoarea totală de -225,5 mii. lei.

Tabelul 4. Indicatorii de performanță în perioada 2019-2023

Perioada	Venitul din vânzări	Profitul net (pierdere netă)	Nr. de angajați
anul 2019	1598,0	-3,5	16
anul 2020	1796,3	-61,7	25
anul 2021	1102,3	-91,7	13
anul 2022	806,7	-225,5	18
anul 2023	882,9	-266,91	16

Obținerea unui rezultat financiar negativ se datorează faptului că entitatea nu are un tarif aprobat de către Agenția Națională pentru Reglementare în Energetică a Republicii Moldova. Î.M. „Rețele Termice Florești” activează în conformitate cu tariful de **660 lei/ Gcal (inclusiv TVA)** aprobat de către Consiliul orașenesc Florești prin decizia nr.08/23 din data **24 octombrie 2013**.

O altă cauză fiind majorarea salariilor și scumpirile în dinamică a prețurilor la materiale, combustibil, energie electrică, apă, servicii.

Manager- șef interimar



Nicolae SÎCI