

1-20 p

1/28.02.2018

### HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință extraordinară,  
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca – proiect din inițiativa primarului;

Analizând Referatul nr. 97131 din 21.02.2008 al Direcției economice prin care se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca;

Reținând prevederile Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și a structurii bugetului de venituri și cheltuieli și anexele de fundamentare a acestuia, ale Ordonanței 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 și ale Legii nr. 2/2018 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2018;

Văzând avizul comisiei de specialitate;

Potrivit dispozițiilor art. 36 al. 4 lit. a, 39 alin 2 și 45 din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

### HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2018 al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca, conform Anexelor 1, 2, 3, 4 și 5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

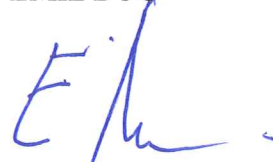
Art.2 Cu îndeplinirea prevederilor hotărârii se încredințează Compania de Transport Public Cluj-Napoca și direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al primarului.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_

MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA  
DIRECȚIA ECONOMICĂ  
SERVICIUL BUGET  
ȘI EXECUTIE BUGETARĂ  
NR. 97131 /414/21.02.2018

APROBAT,  
PRIMAR  
EMIL BOC



#### REFERAT

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca

În conformitate cu Ordonanța Guvernului nr 26/21.08.2013 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, bugetele de venituri și cheltuieli se aprobă prin hotărâre a consiliului local.

Având în vedere solicitarea Companiei de Transport Public Cluj-Napoca privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018, așa cum a fost aprobat în ședința Consiliului de Administrație, supunem analizei Consiliului Local al Municipiului Cluj-Napoca, proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca, conform Anexelor 1, 2, 3, 4 și 5 .

Director Executiv,  
Olimpia Moigrădan



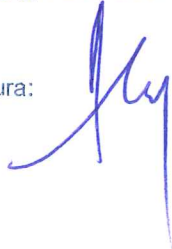
Șef Serviciu,  
Ștefania Mădăraș



VIZAT  
DIRECȚIA JURIDICĂ

Data 23. FEB. 2018

Semnătura:













# COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA

B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130  
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931  
www.ctpcj.ro, email: secretariat@ctpcj.ro

SOTIA DE MANAGEMENT AL  
CAPITALULUI NAPOCA

SECTIA DE MANAGEMENT AL  
CAPITALULUI NAPOCA

NR. 1.384/14.02.2018

BUGET 2018 - ANEXA 2  
COD UNIC DE INREGISTRARE - RO201195

## DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI SI REPARTIZAREA PE TRIMESTRE A ACESTORA

MII LEI

			REALIZAT 2016 (N-2)	AN PRECEDENT 2017 (N-1)		PROPOS 2018 (N)					
				APROB.	PRELIM.	3 LUNI	6 LUNI	9 LUNI	2018(N)		
1	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
I	VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	128,925	136,158	136,988	36,689	72,907	105,690	142,535	104.0	106.3
1	Venituri din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14)	2	128,757	135,990	136,633	36,591	72,712	105,408	142,155	104.0	106.1
a)	productia vanduta (4+5+6+7)	3	122,311	126,641	126,559	33,788	67,142	97,333	131,265	103.7	103.5
	a1) vanzarea produselor	4									
	a2) servicii prestate	5	121,954	126,281	126,270	33,707	66,982	97,102	130,953	103.7	103.5
	a3) redevente si chirii	6	357	360	289	80	160	231	312	108.0	81.0
	a4) alte venituri	7									
b)	vanzarea marfurilor	8	429	432	671	187	371	538	725	108.0	156.4
c)	subventii si transferuri de exploatare (10+11)	9									
	c1) subventii	10									
	c2) transferuri	11									
d)	productia de imobilizari	12									
e)	venituri aferente productiei in curs de executie	13	71	72	108	30	60	87	117	108.3	152.1
f)	alte venituri din exploatare (15+16+19+20+21)	14	5,946	8,845	9,295	2,586	5,140	7,451	10,048	108.1	156.3
	f1) amenzi si penalitati	15									
	f2) vanzarea activelor si alte operatii de capital	16									
	- active corporale	17									
	- active necorporale	18									
	f3) subventii pentru investitii	19	5,555	8,451	8,632	2,402	4,773	6,920	9,332	108.1	155.4
	f4) valorificarea certificatelor CO2	20									
	f5) alte venituri	21	391	394	663	154	306	531	716	108.0	169.6
2	Venituri financiare (23+24+25+26+27)	22	168	168	355	98	194	282	380	107.0	211.3
a)	imobilizari financiare	23									

5







	g)	ch. postale si telecomunicatii	67	346	376	357	91	173	264	357	100.0	103.2
	h)	ch. servicii bancare si asimilate	68	182	182	52	13	26	38	52	100.0	28.6
	i)	alte ch. cu servicii executate de terti, din care:	69	938	963	1,276	274	537	790	1,076	84.3	136.0
		11) ch. de asigurare si paza	70									
		12) ch. intretinere si functionare tehnica de celcul	71									
		13) ch. pregatirea profesionala	72			15				16		
		14) ch. reevaluarea imobilizarilor, din care:	73									
		- aferente domeniului public	74									
		15) ch. prestatiile efectuate de filiale	75									
		16) ch. recrutare si plasare person. conducere	76									
		17) ch. anunturi licitatii si alte anunturi	77									
		18) alte servicii executate de terti	77	938	983	1,261	270	529	785	1,061	84.1	134.4
	j)	alte cheltuieli	78									
	B	Ch. impozite, taxe (80+81+82+83+84+85)	79	731	582	757	193	378	560	757	100.0	103.6
	a)	ch. taxa expl. resurse minerale	80									
	b)	ch. concesiune bunuri publice	81									
	c)	ch. taxa licenta	82									
	d)	ch. taxa autorizare	83									
	e)	ch. taxa mediu	84	43	43	250	64	125	185	250	100.0	581.4
	f)	ch. alte taxe si impozite	85	688	539	507	129	253	375	507	100.0	73.7
	C	Ch. cu personalul (87+100+104+113)	86	68,124	74,085	73,095	20,249	39,632	58,792	79,438	108.7	107.3
	C0	Ch. de natura salariala (88+92)	87	55,601	60,748	59,858	19,688	38,533	57,163	77,237	129.0	107.7
	C1	Ch. salariile (89+90+91)	88	52,127	55,627	54,926	17,314	35,348	53,391	72,140	131.3	105.4
		a) salarii de baza	89	32,938	35,150	32,938	10,383	21,198	32,017	43,261	131.3	100.0
		b) sporuri, prime, alte bonificatii (conform CCM)	90	19,189	20,477	19,189	6,931	14,151	21,373	28,879	150.5	100.0
		c) alte bonificatii (conform CCM)	91									
	C2	Bonusuri (93+96+97+98+99)	92	3,474	5,121	4,932	1,299	2,543	3,772	5,097	103.3	142.0
		a) ch. sociale, din care:	93	406	453	553	151	296	439	593	107.2	136.2
		- tichete cresa	94									
		- tichete cadou	95									
		b) tichete de masa	96	3,068	4,668	4,379	1,148	2,247	3,333	4,504	102.9	142.7
		c) vouchere de vacanta	97									
		d) ch. participarea salariilor profit	98									
		e) alte cheltuieli conform CCM	99									
	C3	Alte ch. cu personalul (101+102+103)	100									
		a) plati compensatorii disponibilizari personal	101									
		b) ch. drepturi salariale - hotarari judecatoresti	102									
		c) ch. restructurare, privatizare	103									
	C4	Ch. contractul de mandat (105+108+111+112)	104	400	406	447	147	288	428	578	129.3	111.8
		a) director	105	267	267	314	90	177	263	355	113.1	117.6
		-componenta fixa	106	200	200	198	61	119	177	239	120.7	99.0
		-componenta variabila	107	67	67	116	30	58	86	116	100.0	173.1
		b) consiliul de administratie	108	95	101	95	47	92	137	185	194.7	100.0
		-componenta fixa	109	95	101	95	47	92	137	185	194.7	100.0
		-componenta variabila	110									



		c) AGA si cenzori	111	38	38	10	19	26	38	100.0	100.0
		d) alte comisii	112								
	C5	Ch. contributi datorate de angajatori	113	12,123	12,790				1,623		
	D	Aite ch. Expl. (115+118+119+120+121+122)	114	18,383	20,682	21,604	5,885	16,507	22,304	103.2	117.5
	a)	ch. majorari si penalitati(116+117)	115								
		- catre bugetul general consolidat	116								
		- catre alti creditori	117								
	b)	ch. activele imobilizate	118								
	c)	ch. transferuri pt. plata person.	119								
	d)	Alte ch.	120	410	410	170	43	85	170	100.0	41.5
	e)	ch amortizarea	121	17,973	20,272	21,434	5,642	16,381	22,134	103.3	119.3
	f)	ajustari si deprecieri(123-126)	122								
		f1) ch. ajustari si provizioane	123								
		-participarea salariatilor la profit	124								
		-contractul de mandat	125								
		f2) venituri provizioane si ajustari, din care:	126								
		f2.1) anulara provizioanelor	127								
		- participarea salariatilor la profit	128								
		- deprecierea imobilizatiilor	129								
		- venituri din alte provizioane	130								
	2	Ch. financiare(132+135+138)	131	52	12	15	4	7	15	100.0	28.8
	a)	ch. privind dobanzile	132	40	0	0	0	0	0		-
		a1) credite investitii	133	40		0	0	0	0		-
		a2) credite activitatea curenta	134								
	b)	ch. diferente curs valutar	135	12	12	15	4	7	15	100.0	125.0
		b1) credite investitii	136								
		b2) credite activ. curenta	137	12	12	15	4	7	15	100.0	125.0
	c)	alte ch. financiare	138								
	3	Ch. extraordinare	139								
III		REZULTATUL BRUT(1-29)	140	3,643	500	1,857	407	1,896	200	10.8	51.0
		-venituri neimpozabile	141								
		- ch. nedeductibile fiscal	142	1,065	800	655	108	212	425		61.5
IV		IMPOZIT PROFIT	143	716	194	369	77	317	88	24.0	51.5
V		DATE DE FUNDAMENTARE									
1		Venituri din exploatare (rd. 2), din care:	144	128,757	135,990	136,633	36,591	72,712	105,408	104	106
	a)	venituri din subventii si transferuri	145	0	0	0	0	0	0	0	0
	b)	alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii	146								
2		Ch. de natura salariala (rd. 87), din care:**)	147	55,601	60,748	59,858	19,688	38,533	57,163	129.0	107.7
	a)	influenta contributiilor de la 01.01.2018	148						11,269		
	b)	influenta contributiilor majorare fond salarii 2018	149						1,014		
	c)		150								
3		Ch. cu salariile (rd. 88)	151	52,127	55,627	54,926	17,314	35,348	53,391	131.3	105.4
4		Nr. personal prognozat la finele anului	152	1,448	1,500	1,381			1,450	105.0	95.4
5		Nr. mediu salariati	153	1,420	1,450	1,356	1,370	1,385	1,402	104.0	95.5



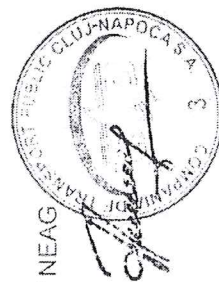
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza ch. de natura salariata (rd. 147 - rd. 93* - rd. 98) / rd. 153 / 12 x 1.000	154	3,263	3,491	3,079	1,198	2,318	3,398	3,839	104.4	112.7
	b)	Castigul mediu lunar salariat (lei/persoana) determinat pe baza ch. de natura salariata, recalculat cf. legii anuale a bugetului de stat	155	3,263	3,491	3,079	1,198	2,318	3,398	4,665	124.1	112.7
7	a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (rd. 2 / rd. 153)	156	90,674	93,786	100,762	26,709	52,500	75,184	100,819	100.1	111.1
	b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. legii anuale a bugetului de stat (mii lei/persoana)	157	90,674	93,786	100,762	26,709	52,500	75,184	100,819	100.1	111.1
	c)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite / persoana) W=QPF / RD. 153 ( mii calatorii/persoana)	158	129	127	136	35	69	98	132	97.1	105.7
	c1)	elemente calcul al productivitatii muncii in unitati fizice	159									
		1. cantitatea de produse finite (QPF) (calatorii efectuate - mii calatorii)	159	182,679	183,447	184,367	47,895	95,175	137,972	186,071	100.9	100.9
		2. pret mediu (p) (lei/calatorie)	161	0.67	0.69	0.68	0.70	0.70	0.70	0.70	102.8	102.6
		3. valoare= QPF * p ( mii lei)	162	121,954	126,281	126,270	33,707	66,882	97,102	130,953	103.7	103.5
		4. pondere in venituri de exploatare=rd. 159 / rd. 2(%)	163	94.72	92.86	92.42	92.12	92.12	92.12	92.12	99.7	97.6
8		Plati restante	164									
9		Creante restante, din care:	165									
		1. de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166									
		2. de la operatori cu capital privat	167									
		3. de la bugetul de stat	168									
		4. de la bugetul local	169									
		5. de la alte entitati	170									
#		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	171									

\*) in limita prevazuta la articolul 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare

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

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDAU

# COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130  
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931  
www.ctpej.ro, email:secretariat@ctpej.ro



NR. 1.384 / 14.02.2018

BUGET 2018 – ANEXA 3

## GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR TOTALE

MII LEI

NR. CRT.	INDICATORI	PREVEDERII AN N-2 2016		%	PREVEDERII AN N-1 2017		%
		APROBAT	REALIZAT		APROBAT	PRELIMINAT	
0	1	2	3	4 = 3/2	5	6	7 = 6/5
1	VENITURI TOTALE (RD.1 + RD.2 + RD.3)	127,927	128,925	100.78%	136,158	136,988	100.61%
2	VENITURI EXPLOATARE	127,891	128,757	100.68%	135,990	136,633	100.47%
3	VENITURI FINANCIARE	36	168	466.67%	168	355	211.31%
4	VENITURI EXTRAORDINARE						



DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDĂU



# COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130  
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931  
www.ctpej.ro, email:secretariat@ctpej.ro



NR. 1.384 / 14.02.2018

## BUGET 2018 – ANEXA 4

### PROGRAMUL DE INVESTITII, DOTARI SI SURSELE DE FINANTARE

MII LEI

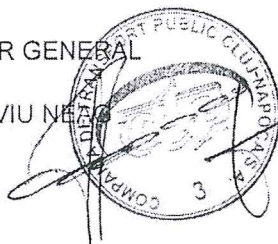
NR. CRT.	INDICATORI	AN PRECEDENT (N-1)		VALOARE		
		2017		AN CURENT (N) 2018	AN (N+1) 2019	AN (N+2) 2020
		APROBAT	REALIZAT			
A	SURSE DE FINANTARE A	86,844	20,328	162,743	146,350	140,850
	INVESTITIILOR ( 1+2+3+4)					
1	SURSE PROPRII, DIN CARE:	4,186	3,389	2,584	17,200	17,100
	- AMORTIZARE	4,186	3,389	2,584	17,200	17,100
	- PROFIT					
2	ALOCATII DE LA BUGET, INCLUSIV	29,698	16,939	13,000		
	TAXA SPECIALA					
3	CREDITE BANCARE, DIN CARE:	18,960		76,909	0	
	- INTERNE	18,960		76,909		
	- EXTERNE					
4	ALTE SURSE, din care:	34,000	0	70,250	129,150	123,750
	- FONDURI GUVERNUL ELVETIAN	34,000		32,800		
	- FONDURI EUROPENE			37,450	129,150	123,750
B	CHELTUIELI PENTRU INVESTITII,	86,844	20,328	162,743	146,350	140,850
	DIN CARE:					
1	INVESTITII IN CURS, DIN CARE:		0			
	a) bunuri proprietate privata a operatorului					
	b) bunuri de natura domeniului public al					
	statului sau al U.A.T.					
	c) bunuri de natura domeniului privat al					
	statului sau al U.A.T.					
	d) bunuri luate in concesiune, inchiriate sau in					
	locatie, exclusiv cele de la pct. b) si c)					
2	INVESTITII NOI, DIN CARE :	86,844	19,903	160,343	136,650	131,250
	a) bunuri proprietate privata a operatorului	86,844	19,903	90,093	7,500	7,500
	-Mijloace de transport	75,042	19,155	83,209	2,500	2,500
	- Echipamente ticheting	119	119			
	- Alte mijloace fixe	11,683	629	6,884	5,000	5,000
	b) bunuri de natura domeniului public al			70,250	129,150	123,750
	statului sau al U.A.T.					
	c) bunuri de natura domeniului privat al					
	statului sau al U.A.T.					
	d) bunuri luate in concesiune, inchiriate sau in					
	locatie, exclusiv cele de la pct. b) si c)					
3	INVESTITII EFECTUATE LA IMOBILIZARILE		425			
	CORPORALE EXISTENTE (MODERNIZARI)					
	a) bunuri proprietate privata a operatorului		425			
	b) bunuri de natura domeniului public al					
	statului sau al U.A.T.					
	c) bunuri de natura domeniului privat al					
	statului sau al U.A.T.					
	d) bunuri luate in concesiune, inchiriate sau in					

11

	locatie, exclusiv cele de la pct. b) și c)					
4	DOTARI( ALTE ACHIZITII DE IMOBILIZARI CORPORALE					
5	RAMBURSARI DE RATE AFERENTE CREDITELOR PENTRU INVESTITII	0	0	2,400	9,700	9,600
	a) interne			2,400	9,700	9,600
	b) externe					

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEGRU



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



# COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130  
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931  
www.ctpcj.ro, email: secretariat@ctpcj.ro



NR. 1.384 / 14.02.2018

BUGET 2017 - ANEXA 5

## MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT

MII LEI

NR.CRT.	MASURI	REALIZAT 2017	BVC 2018	AN N+1	AN N+2
0	1	2	3	4	5
1	A. Masuri de imbunatatire a rezultatului brut				
2	Cresterea veniturilor din transport calatori		4,410		
3	Cresterea veniturilor din amortisment		700		
4	Cresterea veniturilor din activitati diverse		412		
5	Cresterea veniturilor financiare		25		
5	Scaderea cheltuielilor cu materiale		585		
6	Scaderea cheltuielilor cu RCA		430		
	Scaderea cheltuielilor cu reparatii		500		
	Scaderea cheltuielilor cu servicii		200		
7	TOTAL A		7,262	511	770
8	B. Cauze care diminueaza masurile de la A				
9	Cresterea cheltuielilor cu combustibili		-1,400		
	Cresterea cheltuielilor cu energia		-486		
10	Cresterea cheltuielilor cu personalul		-6,333		
11	Cresterea cheltuielilor cu amortismentul		-700		
12	TOTAL B		-8,919	-511	-768
13	TOTAL	1,857	200	200	202

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEA



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDĂU

*[Signature]*

Hotărârea Adunării Generale a Acționarului unic  
al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA  
nr. 1 din 16.02.2018

**MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA**, cu sediul în Cluj-Napoca, str. Motilor nr.1-3, reprezentat prin Consilierii locali Gliga Florin Valentin și Oláh Emese, în calitate de actionar unic al societății COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA, cu sediul în Cluj-Napoca, b-dul 21 Decembrie 1989 nr.128-130, județul Cluj, având un capital social de 152.212.000 lei, și număr de ordine în registrul comerțului Cluj nr J 12 / 66 / 1991, CUI 201195,

exercitând atribuțiile adunării generale a acționarului unic al societății, a hotărât:

**1. Aprobarea Proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018**

- Nota de fundamentare privind Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2018 și prognoza pentru următorii doi ani(2019,2020) nr. 1384/14.02.2018

ACȚIONARUL UNIC MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA

prin

Gliga Florin Valentin

Oláh Emese



## **HOTĂRÂREA nr. 1**

**a Consiliului de Administrație a societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA consemnată în Procesul-verbal nr. 2 din 15.02.2018**

Consiliul de administrație al societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA, cu sediul în Cluj-Napoca, B-dul 21 Decembrie 1989 nr.128-130, județul Cluj, având un capital social de 152.212.000 lei, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Cluj sub nr.J12/66/1991, CUI 201195 în ședința din data de 15.02.2018 a hotărât :

### **1. Aprobarea Proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018**

- Nota de fundamentare privind Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2018 și prognoza pentru următorii doi ani(2019,2020) nr. 1384/14.02.2018

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
ec. Ioan RUSU





# COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130  
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931  
www.ctpej.ro, email: secretariat@ctpej.ro



Nr. 1.384 / 14.02.2018

## NOTA DE FUNDAMENTARE PRIVIND BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2018 SI PROGNOZA PENTRU URMATORII DOI ANI (2019,2020)

Pentru fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018 s-au avut in vedere prevederile Legii nr. 2/2018 privind bugetul de stat pe anul 2018, Legea nr. 3/2018 privind bugetul asigurarilor sociale de stat pe anul 2018, OMFP nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului si a structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si anexelor de fundamentare a acestuia, Ordonanta nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari si HG nr. 1151/2012 privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

### 1. VENITURI

Veniturile previzionate pentru anul 2018 sunt prezentate schematic in anexa A la acest buget. Astfel se observa structura veniturilor pe principalele 4 componente – venituri din transport calatori, venituri din amortisment, venituri din activitati diverse si venituri financiare. Veniturile totale bugetate in anul 2018 sunt de 142.535.000 lei.

#### A. VENITURI DIN TRANSPORT CALATORI

In anul 2017 Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA a efectuat transport de calatori in U.A.T.-urile (unitati administrativ teritoriale) componente ale Asociatiei de Transport Public Cluj, mai exact in Municipiul Cluj-Napoca si comunele Apahida, Baci, Chinteni, Ciurila, Feleacu si Floresti.

Comparand veniturile din transport de calatori ( fara deficitul de cash din ticheting – detaliat ulterior) s-a inregistrat o crestere a acestora in 2017 fata de 2016 cu 2,43% (121.350.350 lei in 2017 fata de 118.472.000 lei in 2016). In conditiile in care in ambii ani comparati s-a efectuat transport pe aceleasi localitati, cresterea se datoreaza atragerii unor clienti noi spre transportul public de persoane si pe fidelizarea altor clienti (clienti ocazionali care preferau biletele si acum folosesc abonamente). Aceasta tendinta de crestere a veniturilor din transport fata de anul precedent a devenit o constanta a ultimilor ani, astfel ca si pentru anul 2018 estimam o crestere a acestor venituri. In conditiile in care tarifele cu care opereaza Compania de Transport vor ramane la fel pe parcursul anului 2018, prin aplicarea acestui procent de 2,43% veniturilor din transport de calatori pe anul 2017 rezulta un venit prognozat din aceasta categorie in anul 2018 de 124.299.000 lei.

La aceasta suma se mai adauga sumele ce vor fi primite de la Primaria Municipiului Cluj-Napoca pentru sistemul de ticketing, mai exact pe deficitul de cash. Astfel, in bugetul primariei pe anul 2018, a fost prevazuta pentru compania noastra suma de 3.000.000 lei privind deficitul de cash al sistemului de ticketing. Acest deficit de cash este detaliat in planul financiar de sustenabilitate pe perioada operationala a sistemului de ticketing, in cadrul analizei cost-beneficiu, fiind definit ca diferenta intre cheltuielile efectuate pentru asigurarea sustenabilitatii sistemului si cheltuieli care ar fi fost efectuate daca nu ar fi fost implementat sistemul. Acest deficit de cash are la baza faptul ca in proiectul de ticheting s-a precizat clar ca implementarea acestuia nu va genera niciun venit in plus



pentru CTP Cluj-Napoca SA.

Sistemul de ticketing fiind integrat în sistemul de transport de calatori, veniturile din deficitul de cash se vor adauga la veniturile estimate mai sus, rezultand venituri prognozate din transportul de calatori în anul 2018 de 127.299.000 lei.

#### B. VENITURI DIN AMORTISMENT

Dupa cum se poate observa în anexa A am prognozat venituri din amortisment în anul 2018 de 9.332.000 lei. Toate mijloacele fixe achizitionate cu fonduri de la Bugetul Primariei (inclusiv taxa speciala colectata de CTP Cluj-Napoca) sunt receptionate de CTP Cluj-Napoca, fiindu-le apoi calculate lunar cheltuieli cu amortismentul în functie de perioada de utilizare acordata, conform catalogului mijloacelor fixe. Pentru ca aceste mijloace fixe nu au costat compania se înregistreaza lunar venituri cu amortismentul în sume egale cu cheltuielile cu amortismentul.

#### C. VENITURI DIVERSE

Estimam o evolutie a veniturilor din activitati diverse pe aceeași tendinta ca și evolutia din anul 2017, fata de anul 2016, cand s-a înregistrat o crestere de 8,1%. Aplicand acest procent anului 2017 ne rezulta venituri prognozate din activitati diverse în anul 2018 de 5.524.000 lei, detaliate în anexa A.

#### D. VENITURI FINANCIARE

La venituri financiare estimam o evolutie de 0,3% a acestora fata de anul 2017, astfel ca vom bugeta venituri financiare în anul 2018 de 380.000 lei.

#### CONCLUZIE

Datele prezentate în anexa A se vor reliefa în anexele bugetului de venituri și cheltuieli pe structura specificata în legislatie.

### 2. CHELTUIELI

#### A. CHELTUIELI EXPLOATARE

##### A.1. Cheltuieli privind stocurile

În calculele privind stocurile pentru anul 2018 s-a plecat de la consumurile anului precedent, influentate de rata anuala de inflatie (estimata momentan de Banca Nationala a Romaniei la 3,5% pentru 2018) și de prognoza privind cantitatile ce vor fi consumate. La pozitile unde la ora întocmirii bugetului au existat contracte de furnizare pentru anul 2018 s-a plecat de la preturile și cantitatile din contracte.

##### A.2. Cheltuieli cu serviciile

S-a plecat de asemenea de la costurile anului 2017, indexate în functie de inflatie și volumul serviciilor prognozate pentru anul 2018.

##### A.3. Cheltuieli cu impozite și taxe

S-au determinat în conformitate cu codul fiscal, cu modificarile și completarile ulterioare, și cu modificarile bazei de impozitare pentru anul 2018.

##### A.4. Cheltuieli cu personalul

Legea nr.2/2018 privind bugetul de stat pe anul 2018 prezinta la articolul 58, punctul 1:



" Pentru anul 2018, operatorii economici carora li se aplica prevederile art. 9 alin. 1, lit. b si alin 3 din Ordonanta Guvernului nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, aprobata cu completari prin Legea nr. 47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, pot prevedea, in bugetul de venituri si cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natura salariala fata de nivelul planificat in ultimul buget de venituri si cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

b) operatorii economici care nu au depasit nivelul platilor restante programate pentru finele anului 2017 pot majora cheltuielile de natura salariala cu conditia ca in anul 2018 sa nu programeze plati restante."

CTP Cluj-Napoca nu a avut plati restante in anul 2017 si nu are programate plati restante nici pentru anul 2018. Ca urmare s-a programat o crestere a cheltuielilor de natura salariala in anul 2018 fata de anul 2017. In anul 2017 cheltuielile de natura salariala au fost prognozate in buget in suma de 60.748.000 lei si s-a atins un nivel sub cel planificat de 59.858.000 lei. Pentru anul 2018 s-a planificat in buget la acest capitol o suma de 77.237.000 lei, o crestere in suma neta de 17.379.000 lei fata de acest indicator realizat in anul 2017.

OMFP nr. 3145/2017, privind aprobarea formatului si a structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si anexelor de fundamentare a acestuia, precizeaza la punctul II Reguli generale, punctul 3, - "Pentru indicatorii la care in anul curent se modifica modalitatea de calcul, pentru comparabilitate se va utiliza aceeasi metoda de determinare ca si in anul precedent".

Daca extragem din aceasta crestere a cheltuielilor de natura salariala pe anul 2018 influenta trecerii obligatiilor de la angajator la angajat - mai exact suma de 12.283.000 lei (Anexa 2, randul 148 + randul 149), rezulta o crestere comparabila in 2018 de 5.096.000 lei. Din aceasta suma 2.000.000 de lei reprezinta o crestere a salariilor ca urmare a cresterii numarului de angajati in anul 2018. In anul 2017 numarul mediu de angajati a fost de 1.356, iar pentru anul 2018 numarul mediu de salariati a fost prognozat la 1410. Tot datorita acestei cresteri a salariatilor s-a planificat si o crestere a cheltuielilor cu tichetele de masa cu 125.000 lei.

#### A.5. Cheltuieli cu amortismentul

S-a prognozat o crestere a acestor cheltuieli cu 3,3% fata de anul trecut, crestere datorata intrarii unor noi mijloace fixe in dotare. Asa cum specificam si la capitolul venituri din amortisment, pentru mijloacele fixe achizitionate cu bani de la bugetul local se inregistreaza in contabilitate atat cheltuiala din amortisment cat si venitul din amortisment. Pentru cele achizitionate din surse proprii se inregistreaza doar cheltuiala cu amortismentul. O alta influenta la aceste cheltuieli o au mijloacele fixe care au fost amortizate integral in 2017 si nu mai apar ca si cheltuieli in 2018.

#### B. CHELTUIELI FINANCIARE

S-au determinat pe seama estimarii cheltuielilor din diferente de curs valutar pe anul 2018.

#### 3. Rezultat brut, investitii, alte informatii

Rezultatul brut al anului 2018 s-a prognozat la 200.000 lei, iar repartizarea profitului net s-a efectuat conform Ordonantei Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome. Cheltuielile nedeductibile in valoare de 425.000 mii lei pentru 2018 au fost prognozate astfel - 375.000 lei cheltuieli nedeductibile aferente diferentelor din reevaluare (o reevaluare in luna decembrie 2013 in momentul transformarii din regie in societate pe actiuni cu actionar unic Consiliul Local Cluj-Napoca - s-au reevaluat mijloacele fixe aflate in componenta capitalului social, si alte 2 in luna decembrie 2014 si in luna decembrie 2017 - privind cladirile care n-au intrat in componenta capitalului social), 50.000 lei alte cheltuieli nedeductibile.

Acest proiect de buget pe anul 2018 a fost supus controlului financiar de gestiune conform



Hotararii Guvernului nr. 1.151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

In Anexa 1, pentru anii 2019 si 2020 s-a folosit un indice de crestere a veniturilor si cheltuielilor de 0,4%, respectiv 0,6%. Contine date sintetice privind anul 2017 si o prognoza pentru anii 2018, 2019 si 2020.

In Anexa 2 sunt detaliate veniturile si cheltuielile realizate in anul 2016, bugetul si realizatul anului 2017, precum si prognoza pe 2018 – cumulat la 3 luni, 6 luni, 9 luni si pe tot anul.

In Anexa 3 este prezentat gradul de realizare a veniturilor in anul 2016 si 2017. In ambii ani veniturile realizate au fost mai mari ca si veniturile bugetate.

Anexa 4 detaliaza programul de investitii pe anul 2017 (bugetat si preliminar) si prognoza pentru anii 2018, 2019 si 2020. Pentru anul 2018 s-au bugetat cheltuieli pentru investitii in suma totala de 555.643.000 lei (1+2+3):

1. Mijloace fixe care vor fi in proprietatea CTP Cluj-Napoca - 90.093.000 lei. Din aceasta suma 83.209.000 lei o reprezinta mijloacele de transport:

- 15 autobuze articulate Mercedes in valoare de 21.349.000 lei. A fost semnat cu castigatorul licitatiei 1 acord cadru, precum si 2 acorduri subsecvente, care prevad livrarea celor 15 autobuze pana in data de 09.03.2018. Sursa investitiei este din creditul bancar contractat de CTP Cluj-Napoca SA.

- 60 autobuze nearticulate in valoare de 59.520.000 lei. Sursa investitiei este din creditul bancar contractat de CTP Cluj-Napoca SA. S-a organizat licitatia in 2017, aceasta a fost anulata, s-a reluat si momentan este in desfasurare. Se estimeaza sosirea autobuzelor spre sfarsitul anului.

- 12 autobuze articulate second-hand in valoare de 1.740.000 lei. Surse proprii.

- 6 autobuze nearticulate second-hand in valoare de 600.000 lei. Surse proprii.

Din suma de 6.884.000 lei care apare in Anexa 4 ca si "Alte mijloace fixe" amintim 2 autospeciale cu platforma ridicatoare (autoturnuri) in valoare de 1.800.000 lei (licitatia finalizata, autoturnurile vor sosi pana in luna iunie 2018), precum si 3 autoremorchere in valoare de 2.640.000 lei (licitatia este in desfasurare).

2. Mijloace fixe care vor intra in patrimoniul Primariei Cluj-Napoca si vor fi date in concesiune catre CTP Cluj-Napoca SA – 463.150.000 lei

Aceste pozitii au fost prevazute in Lista obiectivelor de investitii din cadrul bugetului pe anul 2018 al Primariei Cluj-Napoca, buget aprobat in sedinta de Consiliu Local din 12 februarie 2018. Suma totala prevazuta la aceasta pozitie este de 463.150.000 lei, din care din fonduri elvetiene 32.800.000 lei si fonduri europene 430.350.000 lei. Investitiile din fonduri europene sunt preconizate a fi realizate pe un interval de 4 ani – 37.450.000 lei in anul 2018, 129.150.000 lei in anul 2019, 123.750.000 lei in anul 2020 si 140.000.000 lei in anul 2021. Primaria Cluj-Napoca a precizat ca a demarat procedura de achizitie a 22 de tramvaie si 50 de troleibuze, pe fonduri europene. Documentele au fost deja trimise Autoritatii Nationale de Achizitii Publice (ANAP) in vederea aprobarii.

Mijloacele de transport ecologice sunt eligibile pe axa 4.1 a Programului Operational Regional. Cele 2 licitatii vor fi licitatii deschise, care vor avea ca obiectiv incheierea unor acorduri cadru. Cantitatile propuse in documentatii sunt cantitati maxime, comenzile urmand a fi facute in functie de fondurile europene disponibile. Momentan se vehiculeaza o suma disponibila de 45 de milioane de euro. Se pot semna contracte de finantare pentru 150% din aceasta suma, adica peste 65 de milioane de euro. Totul este legat de sumele ce raman necontractate de pe alte axe sau de la alte orase.

Prezentam investitiile din aceasta categorie in valoare de 463.150.000 lei:

- Statii autobuze electrice in valoare de 800.000 lei. Puse in functiune in luna aprilie 2018,



sursa fiind fonduri de la Guvernul Elvetian.

- 11 autobuze electrice in valoare de 32.000.000 lei. Vor fi livrate in luna aprilie 2018. sursa fiind fonduri de la Guvernul Elvetian.

- 19 autobuze electrice in valoare de 54.000.000. Sursa - fonduri europene.

- 22 de tramvaie in valoare de 227.000.000 lei. Sursa - fonduri europene.

- 50 de troleibuze in valoare de 116.000.000 lei. Sursa - fonduri europene.

- Modernizarea depoului de tramvaie Grigore Ignat in valoare de 23.950.000 lei. Sursa - fonduri europene.

- Inlocuirea retelei de contact pentru troleibuze – etapa 1 in valoare de 9.400.000 lei. Sursa - fonduri europene.

3. Rambursare rate credit de investitii – 2.400.000 lei.

Anexa 5 prezinta masuri de imbunatatire a rezultatului brut.

DIRECTOR GENERAL  
ING. LIVIU



DIRECTOR ECONOMIC  
EC. COSMIN HĂRDĂU