

1-24 p.

2/21.04.2021.

HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Termoficare Napoca S.A

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Termoficare Napoca S.A- proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 246264/1/14.04.2021 al primarului municipiului Cluj-Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 246353/414/14.04.2021 al Direcției Economice și al Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Termoficare Napoca S.A;

Văzând avizul comisiei de specialitate;

Potrivit prevederilor O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor 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, ale O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice și ale Legii nr. 15/2021 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2021;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin. 14, 133 alin. 1, 139 și 196 din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Termoficare Napoca S.A, conform Anexelor 1, 2, 3, 4 și 5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Cu îndeplinirea prevederilor hotărârii se încredințează societatea Termoficare Napoca S.A, și direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al primarului.

Președinte de ședință,

.....

Contrasemnează:

Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Roșca

Nr. din 2021
(Hotărârea a fost adoptată cu voturi)

1

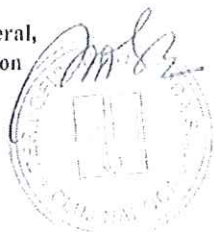
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CLUJ-NAPOCA
S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
B-DUL 21 DECEMBRIE 1989 NR. 79
CUI 201330

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2021

I	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2020	Propuneri an curent 2021	%		Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
					6=5/4	7			9=7/5	10=8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
I	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	67.894	62.400	91,91	56.160	50.544	90,00	90,00	
I	Venituri totale din exploatare din care:	2	67.893	62.399	91,91	56.159	50.543	90,00	90,00	
	a subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	29.225	27.050	92,56	24.345	21.911	90,00	90,00	
	a* compensație pentru acoperirea pierderilor	3*	2.000	3.000	150,00	2.700	2.430	90,00	90,00	
	b transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	-	-	-	-	-	-	-	
	c ajutoare pentru încălzire, cf. prevederilor legale în vigoare	4*	214	160	74,77	144	130	90,00	90,28	
	d TVA aferentă subvențiilor și ajutoarelor pentru încălzire	4**	-4.699	-4.344	92	-3.910	-3.519	90,00	90,00	
2	Venituri financiare	5	1	1	100,00	1	1	100,00	100,00	
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	66.388	62.300	93,84	56.071	50.465	90,00	90,00	
I	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	65.987	61.899	93,80	55.710	50.140	90,00	90,00	
	A cheltuieli cu bunuri și servicii	8	54.734	50.414	92,11	45.373	40.836	90,00	90,00	
	B cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	388	388	100,00	349	314	89,95	89,97	
	C cheltuieli cu personalul, din care:	10	9.026	9.259	102,58	8.334	7.501	90,01	90,00	
	C0 Cheltuieli de natura salarială	11	7.747	7.877	101,68	7.090	6.381	90,01	90,00	
	C1 ch. cu salariile	12	7.212	7.345	101,84	6.611	5.950	90,01	90,00	
	C2 bonusuri	13	535	532	99,44	479	431	90,04	89,98	
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	-	-	-	-	-	-	-	
	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	-	-	-	-	-	-	-	
	C4 cheltuieli aferente contractului de mandat și Consiliului de Administrație	16	1.049	1.139	108,58	1.025	923	89,99	90,05	
	C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	230	243	105,65	219	197	90,12	89,95	
	D alte cheltuieli de exploatare	18	1.839	1.838	99,95	1.654	1.489	89,99	90,02	
2	Cheltuieli financiare	19	401	401	100,00	361	325	90,02	90,03	
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	1.506	100	6,61	89	79	89,41	88,76	
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	241	16	6,64	14	12	85,00	88,24	
	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22	-	-	-	-	-	-	-	
	VENIT DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23	-	-	-	-	-	-	-	
	IMPOZIT SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	-	-	-	-	-	-	-	
	ALTE IMP.NEPREZENTATE LA ELEM DE MAI SUS	25	-	-	-	-	-	-	-	
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	26	1.265	84	6,60	75	67	90,25	88,86	
1	Rezerve legale	27	75	5	6,67	4	4	80,00	100,00	
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	-	-	-	-	-	-	-	
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	-	-	-	-	-	-	-	
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	-	-	-	-	-	-	-	
5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	-	-	-	-	-	-	-	
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27,28, 29	32	1.190	79	6,60	71	63	90,90	88,24	
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	119	8	6,72	7	6	87,50	85,71	
8	dividendele și vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	595	39	6,55	36	32	92,31	88,89	
a	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	-	-	-	-	-	-	-	
b	- dividende cuvenite bugetului local	36	595	39	6,55	39	39	100,00	100,00	

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2020	Propuneri an curent 2021	%		Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
					6=5/4	7			8	9=7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	c - dividende cuvenite altor actionari	37	-	-	-	-	-	-	-	
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33-Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare (Rd32-rd33-rd34)	38	476	32	6,63	28	25	90,03	88,03	
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	-	-	-	-	-	-	-	
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40	-	-	-	-	-	-	-	
	a cheltuieli materiale	41	-	-	-	-	-	-	-	
	b cheltuieli cu salariile	42	-	-	-	-	-	-	-	
	c cheltuieli privind prestările de servicii	43	-	-	-	-	-	-	-	
	d cheltuieli cu reclamă și publicitate	44	-	-	-	-	-	-	-	
	e alte cheltuieli	45	-	-	-	-	-	-	-	
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din	46	2.150	2.000	93,02	2.000	2.000	100,00	100,00	
1	Alocații de la buget	47	22	-	-	-	-	-	-	
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	-	-	-	-	-	-	-	
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	2.128	2.000	93,98	2.000	2.000	100,00	100,00	
	DATE DE FUNDAMENTARE									
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	90	91	101,11	98	89	107,69	90,82	
2	Nr. mediu de salariați total	51	90	91	101,11	98	89	107,69	90,82	
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala	52	7.173	7.094	98,90	6.029	5.975	84,98	99,11	
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	6.946	6.937	99,86	6.029	5.975	86,91	99,10	
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	754	686	90,98	573	568	83,53	99,13	
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf Legii anuale a bugetului de stat	55	754	686	90,98	573	568	83,53	99,13	
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56	1.804	1.648	91,35	1.429	1.404	86,71	98,25	
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 7/Rd. 1) x 1000	57	978	998	102,04	998	998	100,00	100,00	
9	Plăți restante	58	-	9.400	-	9.400	9.300	100,00	98,94	
10	Creanțe restante	59	1.301	5.000	384,32	5.000	5.000	100,00	100,00	
11	Producție Gcalorii	60	162.320	150.000	92,41	140.000	125.000	93,33	89,29	

Director general,
Ec. Emil Miron



Director economic,
Dr. ec. Ioan Moldovan

(Signature)

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020				Propuneri an curent 2021				%	%		
					Aprobat		Prelimina/ Realizat	din care:			Trim. I	Trim. II			Trim. III	An
					conform HCL 884/2020	conform HCA nr. 29/2020		conform HCL 884/2020	6a	6b						
1			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	7	8		
I		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	68.679	63.300	63.300	67.894	30.964	38.978	42.644	62.400	62.400	91.91	98.86		
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14) din care:	2	68.658	63.299	63.299	67.893	30.963	38.977	42.643	62.399	62.399	91.91	98.89		
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	39.492	35.806	35.806	39.821	18.965	23.770	22.950	35.279	35.279	88.59	100.83		
	a1)	din vânzarea produselor	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	a2)	din servicii prestate	5	35.216	31.301	31.301	35.505	17.865	21.800	20.000	31.059	31.059	87.48	100.82		
	a3)	din redevențe și chirii	6	425	450	450	429	85	170	300	420	420	97.90	100.94		
	a4)	alte venituri	7	3.851	4.055	4.055	3.887	1.015	1.800	2.650	3.800	3.800	97.76	100.93		
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11+Rd.11*+Rd.11**), din care:	9	24.271	26.444	26.444	26.740	11.955	15.000	19.008	25.866	25.866	96.73	110.17		
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare(cu TVA)	10	28.552	28.200	28.200	29.225	14.177	17.800	19.000	27.050	27.050	92.56	102.36		
	c11)	compensatie pentru acoperirea pierderilor	10*	-	2.000	2.000	2.000	-	-	3.000	3.000	3.000	150.00	-		
	c12)	venituri din subvenții pentru plata personalului	10**	-	292	292	-	-	-	-	-	-	-			
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare (cu TVA)	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	c3)	ajutoare pentru încălzire, cf. prevederilor legale în vigoare (cu TVA)	11*	330	350	350	214	50	50	50	160	160	74.77	64.85		
	c4)	TVA aferentă subvențiilor și ajutoarelor pentru încălzire	11**	-4.611	-4.398	-4.398	-4.699	-2.272	-2.850	-3.042	-4.344	-4.344	92.43	101.91		
	d)	din producția de imobilizări	12	1.150	800	800	1.174	-	100	550	1.100	1.100	93.70	102.09		
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd. 21), din care:	14	3.745	249	249	158	43	107	135	154	154	97.47	4.22		
	f1)	din amenzi și penalități	15	144	185	185	144	40	100	126	140	140	97.22	100.00		
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
		- active corporale	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

5

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020				Propuneri an curent 2021				%	
			Aprobat		din care:		Trim. I		Trim. II			An
			conform HCL 884/2020	conform HCA nr. 29/2020	Preliminat/ Realizat	Trim. I	Trim. II	Trim. III				
			conform HCL 884/2020	conform HCA nr. 29/2020	Preliminat/ Realizat	Trim. I	Trim. II	Trim. III	An			
1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a	
	- active necorporale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
f3)	din subvenții pentru investiții	117	14	14	14	3	7	9	14	-	-	
f4)	din valorificarea certificatelor CO2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
f5)	alte venituri	3.484	50	50	-	-	-	-	-	-	-	
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	21	1	1	1	1	1	1	1	100.00	4.76	
a)	din imobilizări financiare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
b)	din investiții financiare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
c)	din diferențe de curs	17	1	1	1	1	1	1	1	100.00	5.88	
d)	din dobânzi	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
e)	alte venituri financiare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I	CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	68.054	63.200	63.200	66.388	26.771	38.243	47.307	62.300	93.84	97.55	
1	Cheletuieii de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	67.598	62.735	62.735	65.987	26.671	38.073	47.031	61.899	93.80	97.62	
A.	Cheletuieii cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	57.051	51.504	51.504	54.734	23.346	32.062	38.359	50.414	92.11	95.94	
A1	Cheletuieii privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38) din care:	53.661	47.934	47.934	51.377	22.610	30.555	35.505	47.086	91.65	95.74	
a)	cheletuieii cu materiile prime	45.590	39.197	39.197	42.466	19.700	25.925	29.200	38.173	89.89	93.15	
b)	cheletuieii cu materialele consumabile, din care:	1.277	1.300	1.300	1.480	245	490	1.040	1.480	100.00	115.90	
b1)	cheletuieii cu piesele de schimb	113	135	135	164	40	45	80	164	100.00	145.13	
b2)	cheletuieii cu combustibili	144	170	170	131	35	70	100	130	99.24	90.97	
c)	cheletuieii privind materialele de natura obiectelor de inventar	83	87	87	83	15	40	65	83	100.00	100.00	
d)	cheletuieii privind energia și apa	6.711	7.350	7.350	7.348	2.650	4.080	5.200	7.350	100.03	109.49	
e)	cheletuieii privind mărfurile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
A2	Cheletuieii privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	1.145	1.205	1.205	1.222	235	487	1.170	1.222	100.00	106.72	
a)	cheletuieii cu întreținerea și reparațiile	738	770	770	925	180	375	950	925	100.00	125.34	
b)	cheletuieii privind chiriile (Rd. 423+Rd. 43) din care:	355	365	365	227	35	82	170	227	100.00	63.94	
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	65	65	65	40	5	12	25	40	100.00	61.54	
b2)	- către operatori cu capital privat	290	300	300	187	30	70	145	187	-	-	
c)	prime de asigurare	52	70	70	70	20	30	50	70	100.00	134.62	
A3	Cheletuieii cu alte servicii executate de terți (Rd 46+Rd.47+Rd.48+Rd 49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	2.245	2.365	2.365	2.135	501	1.040	1.684	2.106	98.64	95.10	
a)	cheletuieii cu colaboratorii	734	800	800	683	170	285	480	700	102.49	93.05	
b)	cheletuieii privind comisioanele și onorariul, din care:	1	1	1	-	-	-	-	-	-	-	
b1)	cheletuieii privind consultanța juridică	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat in 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
				Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:					
				conform HCL 884/2020	conform HCA nr. 29/2020		Trim. I	Trim. II	Trim. III	An		
		3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/5a
	i) alte cheltuieli	77	735	750	750	876	170	460	665	870	99,32	119,18
	B: Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (RD.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	365	371	371	388	121	274	302	388	100,00	106,30
	a) ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resurse minerale	80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	c) ch. cu taxa de licență	81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	d) ch. cu taxa de autorizare	82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	e) ch. cu taxa de mediu	83	3	6	6	3	1	2	2	3	100,00	100,00
	f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	362	365	365	385	120	272	300	385	100,00	106,35
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112) din care:	85	8.382	9.078	9.078	9.026	2.719	4.787	7.030	9.259	102,58	107,68
	C0 Cheltuieli de natura salariala (Rd.87+Rd.91) din care:	86	7.134	7.747	7.747	7.747	2.129	3.910	5.900	7.877	101,68	108,59
	C1 Cheltuieli cu salariile (Rd. 88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	6.707	7.202	7.202	7.212	1.968	3.610	5.460	7.345	101,84	107,53
	a) salarii de bază	88	5.033	5.378	5.378	5.128	1.406	2.650	4.030	5.426	105,81	101,89
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	1.269	1.719	1.719	1.757	422	800	1.250	1.719	97,84	-
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	405	105	105	327	140	160	180	200	61,16	-
	C2 Bonusuri (Rd. 92+Rd.95+Rd.96+Rd.98), din care:	91	427	545	545	535	161	300	440	532	99,44	125,29
	a) cheltuieli sociale prevăzute de art. 25 din <u>Legea nr. 227/2015</u> privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	137	135	135	245	71	100	140	172	70,20	178,83
	- tichete de creșă, cf. <u>Legii nr. 193/2006</u> , cu modificările ulterioare;	93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit <u>Legii nr. 193/2006</u> , cu modificările ulterioare;	94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b) tichete de masă;	95	290	400	400	290	90	200	300	350	120,69	100,00
	c) tichete de vacanță;	96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent;	97	-	-	-	-	-	119	119	119	-	-
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	-	10	10	-	-	-	-	10	-	-
	C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	69	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	69	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020				Propuneri an curent 2021				%	%
				Aprobat		Preliminar/ Realizat	din care:			7=6/5	8=5/3a		
				conform HCL 884/2020	conform HCA nr. 29/2020		Trim. I	Trim. II	Trim. III				
1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
	c) ch. de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a unor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+Rd.111), din care:	103	965	1.095	1.049	523	757	947	1.139	108,58	108,70		
	a) pentru directori/directorat	104	787	901	902	481	668	812	957	106,10	114,61		
	- componenta fixa	105	605	613	614	193	380	524	669	108,96	101,49		
	- componenta variabila	106	182	288	288	288	288	288	288	100,00	-		
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere din care:	107	178	194	147	42	89	135	182	123,81	-		
	- componenta fixa	108	173	185	140	35	82	128	175	125,00	-		
	- componenta variabila	109	5	9	7	7	7	7	7	-	-		
	c) pentru AGA și cenzori	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator:	112	214	236	230	67	120	183	243	105,65	107,48		
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd 113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	1.800	1.782	1.839	485	950	1.340	1.838	99,95	102,17		
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	114	26	2	31	-	-	-	30	96,77	119,23		
	- către bugetul general consolidat	115	26	1	1	1	1	1	1	100,00	-		
	- către alți creditori	116	-	1	30	-	13	29	29	96,67	-		
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	6	-	-	-	-	-	-	-	-		
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	d) alte cheltuieli	119	137	130	66	20	30	40	66	100,00	-		
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	1.631	1.650	1.742	465	920	1.300	1.742	100,00	106,81		
	f) ajustări și depreciere pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	64	-	-	-	-	-	-	-	-		
	f1.1) provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	f1.2) provizioane din legatura cu contractul de mandat	124	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	64	-	-	-	-	-	-	-	-		
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	- din participarea salariaților la profit	127	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020				Propuneri an curent 2021				%	%
				Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:			7=6/5	8=5/3a		
				conform HCL 884/2020	conform HCA nr. 29/2020		Trim. I	Trim. II	Trim. III				
				4	4a	5	6a	6b	6c	6	7		
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	- venituri din alte provizioane	129	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	456	465	465	401	100	170	276	401	100.00	87.94	
	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	440	440	440	400	99	169	275	400	100.00	90.91	
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	440	440	440	440	99	169	275	400	100.00	6.25	
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	16	25	25	1	1	1	1	1	100.00	-	
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	16	25	25	1	1	1	1	1	-	-	
	c) alte cheltuieli financiare	137	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	625	100	100	1.506	4.193	735	-4.663	100	6.61	-	
	venituri neimpozabile	139	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	-	16	16	241	685	74	-	16	6.61	-	
V	DATE DE FUNDAMENTARE												
1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	68.658	63.299	63.299	67.893	30.963	38.977	42.643	62.399	91.91	-	
	a) venituri din subvenții și transferuri	143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	b) alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd 29	145	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	a) alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. lg anuale a bugetului	146	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	Cheltuieli de natura salarială (Rd.86)	147	7.134	7.747	7.747	7.747	2.129	3.910	5.900	7.877	101.68	108.59	
	sumele reprezentând creșteri ale costului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de baza minim brut pe tara garantat în plata și alte cheltuieli de natura salarială, numai pentru personalul care intra sub incidența acestor reglementari	147a)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natura salarială aferente reînțregirii acestora, pentru întregul an 2021, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale sau/si a creșterii numărului de personal în anul 2020	147b)	-	-	-	-	-	-	-	130	-	-	
	sumele reprezentând creșterea cheltuielilor de natura salarială ca urmare a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale obligatorii	147c)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	87	90	90	90	90	90	90	91	101.11	103.45	
5	Nr. mediu de salariați	149	86	90	90	90	90	90	90	91	101.11	104.65	

9

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020				Propuneri an curent 2021				%	
				Aprobat		Preliminar/ Realizat	din care:			%			
				conform HCL 884/2020	conform HCA nr. 29/2020		Trim. I	Trim. II	Trim. III		An		
4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5						
1	2	3	3a										
6 a)	Căștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (lei/persoană) (Rd.147-147b)/Rd.149/12*1000	150	6.913	7.173	7.173	7.173	X	X	X	X	7.094	98,90	103,77
b)	Căștigul mediu lunar pe salariat(lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala cf.OG 26/2013 (Rd.147-rd 147b-rd92)/rd149/12*1000	151	6.780	7.048	6.946	6.946	X	X	X	X	6.937	99,86	102,45
c)	Căștigul mediu lunar pe salariat(lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala recalculat cf.OG 26/2013 si legii anuale a bg de stat	152	6.780	7.048	6.946	6.946	X	X	X	X	6.937	99,86	102,45
7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	798	703	703	754	X	X	X	X	686	90,90	94,49
b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	798	703	703	754	X	X	X	X	686	90,90	94,49
c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W =Gcal/Rd.149	155	1.871	1.778	1.804	1.804	X	X	X	X	1.648	91,39	96,39
c1	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	156											
	- cantitate unități fizice Gcal.	157	160.918	160.000	162.320	162.320	X	X	X	X	150.000	92,41	100,87
	-pret mediu/Gcal. (p)	158	370	372	370	370	X	X	X	X	370	100,00	99,94
	- valoare=Gcal. x preț mediu	159	59.495	59.461	59.979	59.979	X	X	X	X	55.427	92,41	100,81
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	160	87	94	88	88	X	X	X	X	89	102,22	101,95
7	Piați restante	161	-	9.400	9.400	-	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400	-	-
8	Creante restante, din care:	162	1.284	5.000	5.000	1.301	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	384,32	-
	- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	163	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- de la operatorii cu capital privat	164	1.284	5.000	5.000	1.301	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	384,32	-
	- de la bugetul de stat	165	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- de la bugetul local	166	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- de la alte entitati	167	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	14.151	20.000	20.000	10.397	15.000	20.000	20.000	22.500	22.500	216,41	-
10	Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169											
	alte rezerve	170											
	rezultatul reportat	171											

Director economic,
Dr. ec. Ioan Moldovan

Director general,
Ec. Emil Miron

10

ANEXA 3

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CLUJ-NAPOCA
 S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
 B-DUL 21 DECEMBRIE 1989 NR. 79
 CUI 201330

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an precedent 2019		%	Prevederi an precedent 2020		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Preliminat/ Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
1	Venituri totale (rd.1+rd.2)*, din care:	64.325	68.679	106,77	63.300	67.894	107,26
1	Venituri proprii din exploatare	64.210	68.658	106,93	63.299	67.893	107,26
2	Venituri financiare	115	21	18,26	1	1	100,00

*%) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat.

Director general
 Ec. Emilian Miron

Director economic
 Dr. ec. Ioan Moidevan

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CLUJ-NAPOCA
S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
B-DUL 21 DECEMBRIE 1989 NR. 79
CUI 201330

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2020		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2021	an 2022	an 2023
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		2.023	2.150	2.000	2.000	2.000
	1	Surse proprii, din care:		2.000	2.128	2.000	2.000	2.000
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget		23	22	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		0	0	0	0	0
		- Fond de dezvoltare						
		- Alimentare cont rezerva (vărsăminte din profitul net conform Ordonanței nr. 101/1999)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		2.023	2.128	2.000	2.000	2.000
	1	Investiții în curs, din care:		1.505	1.601	1.771	2.300	2.400
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		1.482	1.579	771	1.300	1.400
		Alimentare cu energie termica clienti noi	31.12.2023	0	0	0	300	400
		- din care Buget local		0	0	0	0	0
		Surse proprii					300	400
		Eficientizarea sistemului centralizat de productie si distributie agent termic la Centralele Termice de Cvartal-Reabilitare retele agent termic -	31.12.2023	1.296	1.393	771	1.000	1.000
		- din care Buget local		0	0	0	0	0
		Surse proprii		1.296	1.393	771	1.000	1.000
		Transformare puncte termice in centrale termice Zona Pata Marasti	31.12.2020	186	186	0	0	0
		- din care Buget local		0	0	0	0	0
		Surse proprii		186	186	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0
		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-		0	0	0	0	0
	2	Investiții noi, din care:		0	0	930	600	500
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		0	0	930	600	500
		Reabilitare POST TRAF06/0,4Kv-înlocuire tablou servicii interne CTZ	31.12.2021	0	0	80	0	0
		Înlocuire sistem de pompare si tabl.electr.la CTZ	31.12.2023	0	0	850	600	500
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0

12

	INDICATORI	Data finalizarii investitiei	an precedent 2020		Valoare			
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2021	an 2022	an 2023	
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	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	0	0	0	0	0
3	Investiții efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care:		434	451	199	0	0	
	a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		434	451	199	0	0	
	Achiziție si montaj vase de expansiune la centralele termice	31.12.2021	174	174	24	0	0	
	Achiziție si montaj vase de acumulare la centralele termice	31.12.2021	128	128	25	0	0	
	Achiziție si montaj cazane la centrale termice	31.12.2021	0	0	150	0	0	
	Inlocuire contoare de energie termică în sursele de producere a energiei termice (11 obiective)	31.12.2020	132	149	0	0	0	
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0	
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0	
	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	0	0	0	0	
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		84	98	100	100	100	
5	Utilaje independente si dotari		84	98	100	100	100	
	- din care Buget local		0	0	0	0	0	
	Surse proprii		84	98	100	100	100	
	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	0	0	
	a) - interne							
	b) - externe		0	0	0	0	0	

Director general,
Ec. Emil Miron



Director economic,
Dr. ec. Ioan Moldovan

Handwritten signature of Ioan Moldovan.

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CLUJ-NAPOCA
S.C.TERMOFICARE NAPOCA S.A.
B-DUL 21 DECEMBRIE 1989 NR. 79
CUI 201330

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent 2020		An curent 2021		An 2022		An 2023	
			Preliminat/ Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante									
1	Stabilirea unui program de funcționare pe perioada verii care să determine o reducere a consumului specific de gaze naturale față de anul anterior	31.12.2021	X	X	135	0	30	0	25	0
2	Recuperarea energiei termice din gazele de ardere la un număr de 50 centrale termice	31.12.2021	X	X	160	0	160	0	130	0
3	Monitorizarea consumului de energie electrică în centralele termice și în punctele termice în vederea reducerii consumului specific de energie electrică	31.12.2021	X	X	155	0	150	0	120	0
4	Încasarea accelerată a creanțelor restante prin acțiuni în instanță și de executare silită a clienților restanți	31.12.2021	X	X	0	0	-	1.000		900
	Total Pct. I		X	X	450	0	340	1.000	275	900
Pct II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Scăderea producției furnizată datorită debransărilor de la sistemul centralizat de furnizare a energiei termice	31.12.2021	X	X	-1856	9.400	-351	-1000	-285	-1000
	Total Pct. II				-1.856	9.400	-351	-1.000	-285	-1.000
Pct III	TOTAL GENERAL Pct. I+Pct. II		1506	0	-1.406	9.400	-11	0	-21	-100
	BVC		1506	0	100	9400	89	9400	79	9300

Director general,
Ee. Emil Miron

Director economic,
Dr. ec. Ioan Moldovan

14

REFERAT DE APROBARE

a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Termoficare Napoca S.A,

În conformitate cu Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară bugetul de venituri și cheltuieli, se aprobă prin hotărârea a Consiliului Local.

Văzând adresa primită de la societatea Termoficare Napoca S.A adresa nr. 1151 din 31.03.2021, supunem analizei și dispunerii deliberativului local propunerea de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Termoficare Napoca S.A.

Gradul de realizare a veniturilor totale este de 106,77 % în anul 2019 și de 107,26 % în anul 2020. Veniturile estimate pentru anul 2021 sunt în sumă de 62.400.000 lei, acestea scad față de bugetul anului 2020 cu 1,42%, datorită în principal diminuării producției de gcalorie de la 160.000 prevăzută în anul 2020 la 150.000 în anul 2021.

Cheltuielile estimate pentru anul 2021 sunt în sumă de 62.300.000 lei.

În anul 2021 cheltuielile de natură salarială au fost fundamentate la nivelul bugetului anului 2020 la care s-au adăugat sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2021.

La sfârșitul anului 2020 realizările preliminate la indicatorul rezultatul brut sunt de 1.506.000 lei și societatea nu înregistrează plăți restante.

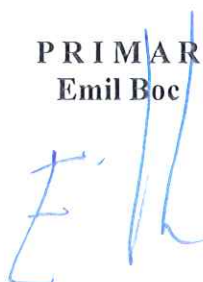
Finanțarea investițiilor pentru anul 2021 se realizează din surse proprii.

Rezultatul brut estimat pentru anul 2021 este de 100.000 lei.

Bugetul de venituri și cheltuieli al societății Termoficare Napoca S.A. este corelat cu sumele cuprinse în proiectul bugetului local al Municipiului Cluj-Napoca.

În temeiul prevederilor art. 136 din Ordonanța Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, îmi exprim inițiativa de promovare a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Termoficare Napoca S.A.

PRIMAR
Emil Boc



15

RAPORT DE SPECIALITATE
privind propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Termoficare Napoca S.A,

Având în vedere:

Referatul de aprobare înregistrat sub nr. 246264 din data de 14.04.2021 al Primarului Municipiului Cluj-Napoca;

Proiectul de Hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Termoficare Napoca S.A.

Văzând adresa primită de la societatea Termoficare Napoca S.A adresa nr. 1151 din 31.03.2021, supunem analizei și dispunerii deliberativului local propunerea de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Termoficare Napoca S.A.

Direcția Economică și Direcția Juridică precizează următoarele:

Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ – teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, prevede următoarele :

Art.7

(1) Anual, prin legea bugetului de stat se stabilesc obiective de politică salarială pe baza cărora operatorii economici fundamentează indicatorii din bugetele de venituri și cheltuieli.

Art.9

(1) La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:

a) respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;

b) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;

c) criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor; creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație/Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;

d) programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora;

e) programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora;

f) programele de reducere a plăților/creanțelor restante.

(2) În situația în care gradul de realizare a veniturilor totale aprobate în bugetele de venituri și cheltuieli, în fiecare dintre ultimii 2 ani, a fost mai mic de 90%, fundamentarea veniturilor totale pentru anul curent este cel mult la nivelul realizărilor din anul precedent. Veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat nu se iau în calcul la determinarea gradului de realizare a veniturilor totale.

(3) Creșterea câștigului mediu brut lunar pe salariat se stabilește procentual din indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz. Limita procentuală maximă a creșterii câștigului mediu brut pe salariat se stabilește prin legea anuală a bugetului de stat.

Legea bugetului de stat nr.15/2021, prevede următoarele :

art. 48, alin.1 lit b) și alin.3

1) Pentru anul 2021, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

b) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2021, determinate de acordarea unor creșteri salariale și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2020.

(3) Operatorii economici prevăzuți la alin. (1) care au înregistrat pierderi și/sau plăți restante la data de 31 decembrie 2020 nu pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, determinate de acordarea unor creșteri salariale și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2020.

Gradul de realizare a veniturilor totale este de 106,77 % în anul 2019 și de 107,26 % în anul 2020. Veniturile estimate pentru anul 2021 sunt în sumă de 62.400.000 lei, acestea scad față de bugetul anului 2020 cu 1,42%, datorită în principal diminuării producției de gcalorie de la 160.000 prevăzută în anul 2020 la 150.000 în anul 2021.

Cheltuielile estimate pentru anul 2021 sunt în sumă de 62.300.000 lei.

În anul 2021 cheltuielile de natură salarială au fost fundamentate la nivelul bugetului anului 2020 la care s-au adăugat sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2021.

La sfârșitul anului 2020 realizările preliminate la indicatorul rezultatul brut sunt de 1.506.000 lei și societatea nu înregistrează plăți restante.

Finanțarea investițiilor pentru anul 2021 se realizează din surse proprii.

Rezultatul brut estimat pentru anul 2021 este de 100.000 lei.

Bugetul de venituri și cheltuieli al societății Termoficare Napoca S.A. este corelat cu sumele cuprinse în proiectul bugetului local al Municipiului Cluj-Napoca.

Au fost respectate prevederile O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

17

Din punct de vedere economic proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile pentru a putea fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

Din perspectivă juridică sunt incidente și aplicabile următoarele prevederi legale:

Art. 4 alin. 1 lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, potrivit căroră :

Art. 4

(1) Bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă după cum urmează:

a) prin hotărâre a Guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul căroră se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b). Proiectele de hotărâri ale Guvernului se avizează de către Ministerul Muncii, Familiei, Protecției Sociale și Persoanelor Vârstnice din punctul de vedere al respectării politicii salariale stabilite de Guvern la elaborarea bugetelor de venituri și cheltuieli și ulterior de către Ministerul Finanțelor Publice;

Art. 6 alin. 1 din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, potrivit căroră :

Art.6

(1) Operatorii economici prevăzuți la art. 4 alin. (1) lit. a)-c) prezintă, în vederea aprobării, după consultarea prealabilă a organizațiilor sindicale, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, organelor administrației publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul căroră se află, în termen de 45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor sau municipiului București, după caz.

Art. 3, pct. 2 lit. h din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, potrivit căroră:

Art. 3

Autoritatea publică tutelară are următoarele competențe:

2. la societățile prevăzute la art. 2 pct. 2 lit. b):

h) alte atribuții prevăzute de lege;


Art. 129 alin. 14 din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, potrivit căroră:

Consiliul Local îndeplinește orice alte atribuții, în toate domeniile de interes local, cu excepția celor date în mod expres în competența altor autorități publice, precum și orice alte atribuții stabilite prin lege ;

Din punct de vedere juridic raportat la dispozițiile **art. 4 alin. 1 lit. a) și art. 6 alin. 1** din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, la dispozițiile **art. 3, pct. 2 lit. h)** din OUG nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice și la dispozițiile art.129 alin. 14 din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile legale pentru a fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

Având în vedere prevederile legale expuse în prezentul raport, apreciem că proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Termoficare Napoca S.A poate fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

DIRECȚIA JURIDICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
ALINA RUS

 15.04.2021.

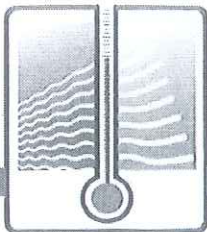
DIRECȚIA ECONOMICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRĂDAN



ȘEF SERVICIU,

ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ





S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

Nr. 1151/2103.2021

Către,

Primăria Municipiului Cluj-Napoca

Direcția economică

Serviciul Buget și Execuție bugetară

Urmare adresei D-voastră nr.206492/414/26.03.2021 vă transmitem alăturat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 al SC Termoficare Napoca corelat cu cifrele prevăzute în proiectul Bugetului General al Municipiului Cluj-Napoca pe anul 2021 la pozițiile compensație și alocații de la bugetul local pentru investiții.

În legătură cu prevederile art. 48 alineatului (4) din Legea bugetului de stat nr.15 pe anul 2021 precizăm că societatea noastră nu a majorat câștigul mediu brut lunar pe salariat, în consecință restricția privind programarea de plăți restante nu operează. Programarea de plăți restante pentru anul 2021 s-a făcut similar anului 2020 în ipoteza puțin plauzibilă a unor dificultăți în încasarea subvenției pentru energie termică și implicit imposibilitatea plăților către furnizori.

Vă mulțumim pentru sprijinul acordat,

Director general,

Ec. Emil Miron



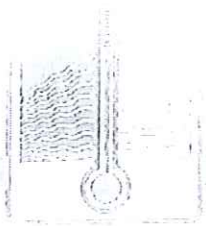
Director economic,

Dr.ec. Ioan Moldovan

B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79 • 400604 Cluj-Napoca • România
Secretariat : 0264 503703 • Biroul relații cu clienții : 0264 503731,503733 • Dispecerat : 0264 503709 •
Biroul Tehnic Proiectare Dezvoltare: 0264 503715 • Biroul Energetic: 0264 503717 • Biroul financiar : 0264 503712 •
Fax : 0264 503722 • e-mail: rat@ratej.ro

Înregistrat la Registrul Comerțului sub nr. J12/338/1991 • C.I.F. RO 201330
Capital social 4.231.000 lei
Cont : RO71RNCB0106000767550001 BCR Cluj

20



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

HOTĂRÂREA NR. 5

Din 26-02 2021

Consiliul de Administrație al societății Termoficare Napoca SA, desemnat prin HCL nr. 50//2018 (cu completările ulterioare) și a HCL 74/2019 (cu completările ulterioare), întrunit în ședință ordinară, Analizând Nota de fundamentare a indicatorilor economico financiaripentru anul 2021 și propunerile pentru Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021, Potrivit dispozițiilor art. 5 și ale art. 9 ale OUG nr. 109/2011 – privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice,

cu unanimitate/majoritate de voturi

HOTĂRĂȘTE:

- 1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al societății Termoficare Napoca SA, pentru anul 2021, în conformitate cu anexa nr. 1 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.
2. Cu ducerea la îndeplinire se încredințează conducerea executivă, Biroul Financiar Contabilitate.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Munteanu Radu Ioan

Administratori

Coroian Alexandru

Miron Emil

Forna Caliu Vasile

Szasz Stefan Rudolf

Handwritten signatures and notes: 'vot de la distanță', 'vot de la distanță', 'vot de la distanță' with initials.

Contrasemenază Secretar Racofii Dorin

(Hotărârea a fost adoptată cu voturi, prin vot deschis)



S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

**Notă de fundamentare
a principalilor Indicatori economico-financiar
(a Bugetului de venituri și cheltuieli)
pe anul 2021**

S.C.Termoficare Napoca S.A. are ca principal obiect de activitate producerea, transportul, distribuția și furnizarea energiei termice în Sistem de Alimentare Centralizată cu Energie Termică (SACET), în municipiul Cluj-Napoca.

SACET este operat de S.C.Termoficare Napoca S.A. și cuprinde întreg lanțul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice către agenți economici, instituții și locuitorii municipiului Cluj-Napoca, alimentând cu energie termică peste 1.286 de Asociații de Proprietari, reprezentând 23.226 de apartamente, respectiv aproximativ 57.322 de locuitori. Din producția anuală, cca. 90,71% este furnizată clienților racordați la SACET din care cca. 94,4 % este furnizată populației și cca. 5,6 % agenților economici și instituțiilor. Pe lângă energia termică furnizată clienților racordați la SACET, S.C.Termoficare Napoca S.A.produce și energie termică prin centralele termice de imobil, aceasta reprezentând cca. 9,29 % din totalul energiei termice anuale.

În același timp, Termoficare Napoca asigură activități secundare: lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat; alte lucrări de instalații pentru construcții; activități de servicii (citirea contoarelor de apă și energie termică și întocmirea notelor de consum individuale pentru fiecare apartament); activități de inginerie și servicii de consultanță tehnică legate de acestea, etc.

În conformitate cu prevederile legale, pentru desfășurarea activității S.C.Termoficare Napoca S.A. deține Licența ANRSC nr. 2155/12.06.2019 pentru serviciul public de alimentare cu energie termică, cu excepția producerii energiei termice în cogenerare.

B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79 • 400604 Cluj-Napoca • România
Secretariat : 0264 503703 • Biroul relații cu clienții : 0264 503731,503733 • Dispecerat : 0264 503709 •
Biroul Tehnic Proiectare Dezvoltare: 0264 503715 • Biroul Energetic: 0264 503717 • Biroul financiar : 0264 503712 •
Fax : 0264 503722 • e-mail: rat@ratej.ro

Înregistrat la Registrul Comerțului sub nr. J12/338/1991 • C.I.F. RO 201330
Capital social 4.231.000 lei
Cont : RO71RNCB0106000767550001 BCR Cluj

22

Venituri

Pentru anul 2021 S.C. Termoficare Napoca S.A prognozează o producție de energie termică de 150.000 Gcal.

- I. **Veniturile** totale estimate a fi realizate în anul 2021 sunt în sumă de **62.400** mii lei din care:
- Venituri din exploatare 62.399 mii lei - *rând 2 din Buget* din care subvenție 27.050 mii lei - *rând 3 din Buget.*
 - Venituri financiare 1 mii lei - *rând 5 din Buget.*

Cheltuieli

- II. Pentru producția de energie termică de 150.000 Gcal a anului 2021 estimăm efectuarea unor **cheltuieli totale** în sumă de **62.300** mii lei din care:
- Cheltuieli de exploatare 61.899 mii lei - *rând 7 din Buget.*
 - Cheltuieli financiare 401 mii lei - *rând 19 din Buget.*

Pe baza veniturilor și cheltuielilor prezentate mai sus rezultă pentru anul 2021 un **profit de 100** mii lei repartizat conform reglementărilor în vigoare- *rând 20 din Buget*

Sursele de finanțare a investițiilor pentru anul 2021 au fost bugetate la valoarea de **2.000** mii lei - *rând 46 din Buget* din care

- investițiile din surse proprii 2.000 mii lei
- alocații de la bugetul local 0 mii lei.

Investițiile în anul 2021 vor fi finanțate din surse proprii (2.000 mii lei) și din alocații de la bugetul local (0 mii lei).

Modul de determinare a unor cheltuieli din Anexa de fundamentare nr. 2 „Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora” la Bugetul de venituri și cheltuieli:

- Rândul 103 „Cheltuieli aferente contractului de mandat și a unor organe de conducere și control, comisii și comitete” reprezintă sumele aferente contractului de mandat a Directorilor și indemnizațiile membrilor Consiliului de administrație (6 persoane).
- Rândul 139 „Venituri neimpozabile” reprezintă venituri din dividende.
- Rândul 140 „Cheltuieli nedeductibile fiscal” reprezintă cheltuieli cu cota parte din provizioanele nedeductibile constituite din valoarea creanțelor neîncasate de la clienții încerși sau în litigiu conform Legii 227/2015 privind Codul fiscal

În ceea ce privește modul de determinare a cheltuielilor de natură salarială menționăm că S.C. Termoficare Napoca S.A. îndeplinește condițiile prevăzute la art. 48 alin . (1) litera b) din LEGEA nr.15 privind bugetul de stat pe anul 2021 și anume:

Art. 48. – (1) Pentru anul 2021, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

b) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2021, determinate de acordarea unor creșteri salariale și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2020;

(5) Pentru determinarea câștigului mediu brut lunar pe salariat, prevăzut la alin. (4), în vederea stabilirii indicelui de creștere a acestuia, nu se iau în calcul următoarele cheltuieli:

b) sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2021, determinate de acordarea unor creșteri salariale și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2020;

În consecință cheltuielile de natură salarială au fost fundamentate la nivelul bugetului anului 2020 la care s-au adăugat sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2021, determinate de acordarea unor creșteri salariale în sumă de 130 mii lei.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr. 1.151 / 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și a fost consultată organizația sindicală cu privire la fundamentarea prevederilor bugetare pentru acest an.

Director general,
Ec. Emil Miron



Director economic,
Dr. ec. Ioan Moldovan