

1-26 p.

3/7.03.2022

**HOTĂRÂRE**

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 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 2022 al societății Termoficare Napoca S.A- proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 338917/1/24.02.2022 al primarului municipiului Cluj-Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 339048/414/ 24.02.2022 al Direcției Economice și al Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 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. 317/2021 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2022;

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 2022 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 ..... 2022  
(Hotărârea a fost adoptată cu ..... voturi)

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI  
pe anul 2022

I	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2021	Propuneri an curent 2022	%		Estimări an 2023	Estimări an 2024	%	
					6=5/4				9=7/5	10=8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
<b>I</b>	<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)</b>	1	84.599	104.100	123,05	93.690	84.321	90,00	90,00	
1	Venituri totale din exploatare din care:	2	83.799	104.100	124,23	93.690	84.321	90,00	90,00	
	a subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	38.840	46.000	118,43	41.400	37.260	90,00	90,00	
	a* compensație pentru acoperirea pierderilor	3*	5.483	4.000	72,95	3.600	3.240	90,00	90,00	
	b transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	-	-	-	-	-	-	-	
	c ajutoare pentru încălzire, cf. prevederilor legale în vigoare	4*	147	180	122,45	162	146	90,00	90,12	
	d TVA aferentă subvențiilor și ajutoarelor pentru încălzire	4**	-6.225	-3.503	56	-3.153	-2.838	90,01	90,01	
	Venituri financiare	5	800	-	-	-	-	-	-	
	<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)</b>	6	84.435	104.000	123,17	93.600	84.239	90,00	90,00	
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	84.206	103.749	123,21	93.374	84.036	90,00	90,00	
	A cheltuieli cu bunuri și servicii	8	72.962	91.823	125,85	82.641	74.377	90,00	90,00	
	B cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	396	396	100,00	356	320	89,90	89,89	
	C cheltuieli cu personalul, din care:	10	9.179	9.861	107,43	8.875	7.987	90,00	89,99	
	C0 Cheltuieli de natura salarială	11	7.876	8.389	106,51	7.550	6.795	90,00	90,00	
	C1 ch. cu salariile	12	7.231	7.593	105,01	6.834	6.151	90,00	90,01	
	C2 bonusuri	13	645	796	123,41	716	644	89,95	89,94	
	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	1.073	1.232	114,82	1.109	998	90,02	89,99	
	C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	230	240	104,35	216	194	90,00	89,81	
	D alte cheltuieli de exploatare	18	1.669	1.669	100,00	1.502	1.352	89,99	90,01	
2	Cheltuieli financiare	19	229	251	109,61	226	203	90,04	89,82	
<b>III</b>	<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>	20	164	100	60,98	90	82	90,00	91,11	
<b>IV</b>	<b>IMPOZIT PE PROFIT CURENT</b>	21	-	16	-	14	12	-	90,70	
	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22	-	-	-	-	-	-	-	
	VENIT DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23	-	-	-	-	-	-	-	
	IMPOZIT SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24	-	-	-	-	-	-	-	
	ALTE IMP.NEPREZENTATE LA ELEM DE MAI SUS	25	-	-	-	-	-	-	-	
<b>V</b>	<b>PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:</b>	26	164	84	51,22	76	70	90,76	91,19	
1	Rezerve legale	27	8	5	62,50	5	4	100,00	80,00	
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	156	79	50,64	71	66	90,18	91,97	
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	16	8	50,00	7	7	87,50	100,00	

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2021	Propuneri an curent 2022	%		Estimări an 2023	Estimări an 2024	%	
					6=5/4				9=7/5	10=8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
8	minim 50% varsumme la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	78	40	51,28	36	33	90,00	91,67	
a	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	-	-	-	-	-	-	-	
b	- dividende cuvenite bugetului local	36	595	39	6,55	39	39	100,00	100,00	
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	62	31	50,00	28	26	91,10	90,37	
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 reclama și publicitate	44	-	-	-	-	-	-	-	
e)	alte cheltuieli	45	-	-	-	-	-	-	-	
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din	46	2.128	6.975	327,77	2.200	2.150	31,54	97,73	
1	Alocații de la buget	47	-	-	-	-	-	-	-	
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	-	-	-	-	-	-	-	
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	2.073	6.975	336,47	2.200	2.150	31,54	-	
X	DATE DE FUNDAMENTARE									
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	81	83	102,47	98	89	118,07	90,82	
2	Nr. mediu de salariați total	51	81	83	102,47	98	89	118,07	90,82	
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala	52	8.103	8.423	103,95	6.420	6.362	76,22	99,10	
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	7.735	7.547	97,58	6.420	6.362	85,06	99,10	
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	1.035	1.254	121,23	956	947	76,24	99,06	
	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf Legii anuale a bugetului de stat	55	1.035	1.254	121,23	956	947	76,24	99,06	
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56	2.083	1.928	92,57	1.429	1.404	74,12	98,25	
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 7/Rd. 1) x 1000	57	998	999	100,10	999	999	100,00	100,00	
9	Plăți restante	58	-	9.300	-	9.200	9.100	98,92	98,91	
10	Creanțe restante	59	1.705	4.900	287,39	4.800	4.700	97,96	97,92	
11	Producție Gcalorii	60	168.684	160.000	94,85	140.000	125.000	87,50	89,29	

Director general,  
Ec. Emil Miron



Director economic,  
Dr. ec. Ioan Moldovan

Anexa 1 la Hotărârea  
nr. 1/2022 cuprinde  
un număr de 2 pagini

ANEXA 2 LA HOTĂRÂREA NR.

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI  
CLUJ-NAPOCA  
S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

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

	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021				Propuneri an curent 2022				%	8=5/3a
			Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:			%			
			conform HCL 128/2021	conform HCA nr. 5/2021		Trim. I	Trim. II	Trim. III		An		
	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	7-6/5	8
	1	67.894	62.400	62.400	84.599	44.852	59.388	66.625	104.100	123,05	124,60	
<b>INDICATORI</b>												
	2	67.894	62.399	62.399	83.799	44.852	59.388	66.625	104.100	124,23	123,43	
<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)</b>												
Venituri totale din exploatare												
(Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14) din care:												
a)	3	41.835	35.279	35.279	44.383	22.234	28.933	31.297	56.228	126,69	106,09	
	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5	35.685	31.059	31.059	39.699	21.244	26.953	28.347	51.913	130,77	111,25	
	6	429	420	420	483	90	180	300	500	103,52	112,59	
	7	5.721	3.800	3.800	4.201	900	1.800	2.650	3.815	90,81	73,43	
b)	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
din vânzarea mărfurilor												
c)	9	24.727	25.866	25.866	38.245	22.548	30.248	34.643	46.677	122,05	154,67	
din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11+Rd.11**+Rd.11**), din care:												
	10	29.226	27.050	27.050	38.840	23.570	32.812	35.067	46.000	118,43	132,90	
	10*	2.000	3.000	3.000	5.483	-	-	2.500	4.000	72,95	274,15	
	10**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	11*	198	160	160	147	116	50	50	180	122,45	74,24	
	11**	-4.697	-4.344	-4.344	-6.225	-1.138	-2.614	-2.974	-3.503	56,27	132,53	
d)	12	1.174	1.100	1.100	985	-	100	550	1.000	101,52	83,90	
din producția de imobilizări												
e)	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
venituri aferente costului producției în curs de execuție												
f)	14	158	154	154	186	70	107	135	195	104,84	117,72	
alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:												
	15	144	140	140	167	65	100	126	180	107,78	115,97	
	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- active corporale												
- active necorporale												

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021			Propuneri an curent 2022					
				Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:			%	%	
				conform HCL 128/2021	conform HCA nr. 5/2021		Trim. I	Trim. II	Trim. III			An
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	f3) din subvenții pentru investiții	19	14	14	14	19	5	7	9	15	78,95	135,71
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	f5) alte venituri	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	<b>Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:</b>	22	-	1	1	800	-	-	-	-	-	-
	a) din imobilizări financiare	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b) din investiții financiare	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	c) din diferențe de curs	25	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-
	d) din dobânzi	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	e) alte venituri financiare	27	-	-	-	800	-	-	-	-	-	-
	<b>CHELTUIELI TOTALE (rd.29+rd.130)</b>	28	66.389	62.300	62.300	84.435	38.256	55.078	73.408	104.000	123,17	127,18
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	65.988	61.899	61.899	84.206	38.228	54.907	73.207	103.749	123,21	127,61
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	54.950	50.414	50.414	72.962	35.103	48.664	64.218	91.823	125,85	132,78
	A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38) din care:	31	51.596	47.086	47.086	69.138	34.345	47.175	61.485	87.888	127,12	134,00
	a) cheltuieli cu materiile prime	32	42.680	38.173	38.173	59.559	30.526	39.650	49.900	71.225	119,59	139,55
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	1.485	1.480	1.480	1.464	294	490	1.040	1.600	109,29	98,59
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	164	164	164	72	15	45	55	80	111,11	43,90
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35	131	130	130	131	30	70	100	145	110,69	100,00
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	83	83	83	57	25	35	45	63	110,53	68,67
	d) cheltuieli privind energia și apa	37	7.348	7.350	7.350	8.058	3.500	7.000	10.500	15.000	186,15	109,66
	e) cheltuieli privind mărfurile	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	1.204	1.222	1.222	1.352	235	487	1.170	1.463	108,21	112,29
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	925	925	925	1.038	190	375	950	1.142	110,02	112,22
	b) cheltuieli privind chiriile (Rd. 42+Rd. 43) din care:	41	227	227	227	249	30	82	170	249	100,00	109,69
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	40	40	40	85	10	12	25	85	100,00	212,50
	b2) - către operatori cu capital privat	43	187	187	187	164	20	70	145	164	-	-
	c) prime de asigurare	44	52	70	70	65	15	30	50	72	110,77	125,00
	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd 46+Rd.47+Rd.48+Rd49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	2.150	2.106	2.106	2.472	523	1.002	1.563	2.472	100,00	114,98
	a) cheltuieli cu colaboratorii	46	683	700	700	878	223	285	480	878	100,00	128,55
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 20...				Propuneri an curent 2022				%	%
			Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:			An			
			conform HCL 128/2021	conform HCA nr. 5/2021		Trim. I	Trim. II	Trim. III				
	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a	
1	2											
j) alte cheltuieli	77	891	870	870	1.045	170	460	665	1.043	99,81	117,28	
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd. 79+Rd. 80+Rd. 81+Rd. 82+Rd. 83+Rd. 84), din care:	78	388	388	388	396	218	274	302	396	100,00	102,06	
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	3	3	3	1	2	2	3	100,00	100,00	
f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	385	385	385	393	217	272	300	393	100,00	102,08	
C. Cheltuieli cu personalul (Rd. 86+Rd. 99+Rd. 103+Rd. 112) din care:	85	8.812	9.259	9.259	9.179	2.472	5.049	7.387	9.861	107,43	104,16	
C0 Cheltuieli de natura salariala (Rd. 87+Rd. 91) din care:	86	7.538	7.877	7.877	7.876	2.162	4.200	6.277	8.389	106,51	104,48	
C1 Cheltuieli cu salariile (Rd. 88+Rd. 89+Rd. 90), din care:	87	7.003	7.345	7.345	7.231	2.010	3.834	5.709	7.593	105,01	103,26	
a) salarii de bază	88	4.919	5.426	5.426	5.191	1.405	2.750	4.125	5.500	105,95	105,53	
b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	1.757	1.719	1.719	1.654	464	864	1.284	1.770	107,01	94,14	
c) alte bonificații (conform CCM)	90	327	200	200	386	141	220	300	323	83,68	118,04	
C2 Bonusuri (Rd. 92+Rd. 95+Rd. 96+Rd. 98), din care:	91	535	532	532	645	152	366	568	796	123,41	120,56	
a) cheltuieli sociale prevăzute de art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	245	172	172	358	42	136	208	359	100,28	146,12	
- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
b) tichete de masă;	95	290	350	350	287	100	200	310	364	126,83	98,97	
c) tichete de vacanță;	96	-	-	-	-	-	20	40	63	-	-	
d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	-	119	119	-	-	-	-	-	-	-	
e) alte cheltuieli conform CCM.	98	-	10	10	-	10	10	10	10	-	-	
C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd. 100+Rd. 101+Rd. 102), din care:	99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021				Propuneri an curent 2022				%	%
			Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:			An			
			conform HCL 128/2021	conform HCA nr. 5/2021		Trim. I	Trim. II	Trim. III				
	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
1	2											
	102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	103	1.049	1.139	1.139	1.073	250	729	926	1.232	114,82	102,29	
	104	902	957	957	944	214	645	788	1.040	110,17	104,66	
	105											
	106											
	107	147	182	182	129	36	84	138	192	148,84	87,76	
	108											
	109											
	110											
	111											
	112	225	243	243	230	60	120	184	240	104,35	102,22	
	113	1.838	1.838	1.838	1.669	435	920	1.300	1.669	100,00	90,81	
	114	30	30	30								
	115	1	1	1								
	116	29	29	29								
	117											
	118											
	119	66	66	66	4				4	100,00	6,06	
	120	1.742	1.742	1.742	1.665	435	920	1.300	1.665	100,00	95,58	
	121											
	122											
	123											
	124											
	125											
	126											
	127											
	128											



	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 20...				Propuneri an curent 2022						%	%
				Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:			An	%				
				conform HCL 128/2021	conform HCA nr. 5/2021		Trim. I	Trim. II	Trim. III			8=5/3a			
		3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	7=6/5	8		
I	2	3	3a												
	- venituri din alte provizioane	129	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	401	401	401	229	28	171	201	251	109,61	109,61	57,11		
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	400	400	400	228	28	170	200	250	109,65	109,65	57,00		
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	400	400	400	228	28	170	200	250	109,65	109,65	57,00		
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	1	1	1	1	-	1	1	1	100,00	100,00	100,00		
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	1	1	1	1	-	1	1	1	100,00	100,00	100,00		
	alte cheltuieli financiare	137	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	1.505	100	100	164	6.596	4.310	(6.783)	100	60,98	124,23	123,43		
	venituri neimpozabile	139	-	-	-	800	-	-	-	-	-	-	-		
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	-	16	16	-	1.055	431	-	16	-	-	-		
V	DATE DE FUNDAMENTARE														
1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	67.894	62.399	62.399	83.799	44.852	59.388	66.625	104.100	124,23	124,23	123,43		
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	65.988	61.899	61.899	84.206	38.228	54.907	73.207	103.749	123	123	128		
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 salariala (Rd.86)	147	7.538	7.877	7.877	7.876	2.162	4.200	6.277	8.389	106,51	106,51	104,48		
a)	sumele reprezentand cresteri ale castigului mediu brut pe salariat datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata si alte cheltuieli de natura salariala, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari	147a)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
b)	sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reintregirii acestora, pentru intregul an 2021, determinate ca urmare a acordarii unor cresteri salariale sau/si a cresterii numarului de personal in anul 2020	147b)	-	130	130	-	-	-	-	-	-	-	-		
c)	sumele reprezentand cresterea cheltuielilor de natura salariala ca urmare a modificarilor legislative privind contributiile sociale obligatorii	147c)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4	Nr. de personal prognostizat la finele anului	148	90	91	91	81	83	83	83	83	102,47	102,47	90,00		
5	Nr. mediu de salariati	149	90	91	91	81	83	83	83	83	102,47	102,47	90,00		

6

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022				%		
			Aprobat		din care:						
			conform HCL 128/2021	conform HCA nr. 5/2021	Trim. I	Trim. II	Trim. III	An			
4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
6 a)	Căștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (lei/persoană) (Rd.147-147b)/Rd.149/12*1000	6.980	7.094	7.094	8.103	X	X	X	8.423	103,95	116,09
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	6.753	6.937	6.937	7.735	X	X	X	8.062	104,24	114,54
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	6.753	6.937	6.937	7.735	X	X	X	7.547	97,58	114,54
7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	754	686	686	1.035	X	X	X	1.254	121,23	137,14
b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	754	686	686	1.035	X	X	X	1.254	121,23	137,14
c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W =Gcal/Rd.149	1.804	1.648	1.648	2.083	X	X	X	1.928	92,57	115,47
c1	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:					X	X	X			
	- cantitate unități fizice Gcal.	162.320	150.000	150.000	168.684	X	X	X	160.000	94,85	103,92
	-pret mediu/Gcal. (p)	372,18	370	370	429,57	X	X	X	591,19	137,62	115,42
	- valoare=Gcal. x preț mediu	60.412	55.427	55.427	72.461	X	X	X	94.590	130,54	119,94
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	89	89	89	86	X	X	X	90,86	105,08	97,18
7	Plati restante	-	9.400	9.400	-	9.300	9.300	9.300	9.300	-	-
8	Creante restante, din care:	1.301	5.000	5.000	1.705	4.900	4.900	4.900	4.900	287,39	131,05
	- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- de la operatorii cu capital privat	1.301	5.000	5.000	1.705	5.000	5.000	5.000	5.000	293,26	131,05
	- de la bugetul de stat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- de la bugetul local	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- de la alte entitati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	10.397	22.500	22.500	10.677	15.000	20.000	30.000	41.500	388,69	102,69
10	Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:										
	Alte rezerve										
	Rezultatul raportat										



Director general,  
Ec. Emil Miron

Director economic,  
Dr. ec. Ioan Moldovan

Anexa 2 la Hotărârea nr. /2022  
cuprinde un număr de 7 pagini

VIZAT C.F.G.

7

ANEXA 3 LA HOTĂRÂREA NR.

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI  
CLUJ-NAPOCA  
S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an precedent 2020		%	Prevederi an precedent 2021		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Preliminat/ Realizat	
0	1	2	3	4=3/2	5	6	7=6/5
1	Venituri totale (rd.1+rd.2)*, din care:	62.400	67.894	108,80	62.400	84.599	135,58
1	Venituri proprii din exploatare	62.399	67.894	108,81	62.399	83.799	134,30
2	Venituri financiare	1	-	-	1	800	80.000,00

\*) 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. Emil Miron



Director economic,  
Dr. ec. Ioan Moldovan

Anexa 3 la Hotărârea  
nr /2022 cuprinde  
un număr de 1 pagini

1

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI  
CLUJ- NAPOCA  
S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

## Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizarii investiției	an precedent 2021		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2022	an 2023	an 2024
		2	3	4	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		<b>2.000</b>	<b>2.128</b>	<b>6.975</b>	<b>2.200</b>	<b>2.150</b>
	1	Surse proprii, din care:		2.000	2.128	2.000	2.200	2.150
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget		0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	2.175	0	0
		a) - interne		0	0	2.175	0	0
		b) - externe		0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:		0	0	2.800	0	0
		- Fonduri externe nerambursabile		0	0	2.800	0	0
		- Fond de dezvoltare		0	0	0	0	0
		- Alimentare cont rezerva (vărsăminte din profitul net conform Ordonanței nr. 101/1999)		0	0	0	0	0
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		<b>2.000</b>	<b>2.073</b>	<b>6.975</b>	<b>2.200</b>	<b>2.150</b>
	1	<b>Investiții în curs, din care:</b>		<b>1.771</b>	<b>998</b>	<b>5.500</b>	<b>1.000</b>	<b>1.200</b>
		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:		771	932	900	1.000	1.200
		Alimentare cu energie termica clienti noi	31.12.2024	0	0	0		
		- din care Buget local		0	0	0	0	0
		Surse proprii						
		Eficientizarea sistemului centralizat de productie si distributie agent termic la Centralele Termice de Cvartal- Reabilitare retele agent termic -	31.12.2024	771	933	900	1.000	1.000
		- din care Buget local			0	0	0	0
		Surse proprii		771	933	900	1.000	1.000
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		1.000	66	4.600	0	0
		Realizarea unui parc fotovoltaic amplasat în incinta centralei termice de zonă (CTZ)	31.12.2022		66	4.600	0	0
		Credite interne				1.800	0	0
		Fonduri nerambursabile externe				2.800	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	<b>Investiții noi, din care:</b>		930	0	0	850	600
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		930	0		850	600
		Reabilitare POST TRAFU 6/0,4 Kv		80				
		Înlocuire sistem de pompare si tabl.electr.la CTZ	31.12.2024	850	0		850	600
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0			

0	1	INDICATORI	Data finalizarii investiției	an precedent 2021		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2022	an 2023	an 2024
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			
3		<b>Investiții efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care:</b>		199	699	1.258	250	250
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		199	699	1.258	250	250
		Achiziție si montaj vase de expansiune la centralele termice	31.12.2022	24	179	49	0	0
		Achiziție si montaj vase de acumulare la centralele termice	31.12.2022	25	136	48	0	0
		Inlocuire cazane la centrale termice	31.12.2022	150	202	86	0	0
		Inlocuire contoare de energie termică în sursele de producere a energiei termice	31.12.2024	0	0	700	250	250
		Montaj panouri fotovoltaice pe terasa centralei termice nr. 11 Grigorescu din mun. Cluj-Napoca	31.12.2022	0	41	375	0	0
		Surse proprii		0	41			
		Credite interne				375		
		Modernizare/automatizare centrale termice: Inlocuire armături de închidere	31.12.2021		101	0	0	0
		Reabilitare POST TRAFU 6/0,4 Kv-inlocuire tablou servicii interne CTZ	31.12.2021		40	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		<b>Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>		100	376	217	100	100
		Utilaje independente si dotari		100	376	217	100	100
		Surse Proprii		100	376	217	100	100
5		<b>Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>		0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b)-externe		0	0	0	0	0

Director general,  
Ec. Emil Miron



Director economic,  
Dr. ec. Ioan Moldovan

Anexa 4 la Hotărârea  
nr 12022 cuprinde  
un număr de 2 pagini

VIZAT CFG  
Molea Pamela

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI  
CLUJ-NAPOCA  
S.C.TERMOFICARE NAPOCA S.A.

## Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent 2021		An curent 2022		An 2023		An 2024		
			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 reducere a 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	31.12.2022	X	X	135	0	30	0	25	0	
2	Recuperarea energiei termice din gazele de ardere la un număr de 50 centrale termice	31.12.2022	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	31.12.2022	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	31.12.2022	X	X	0	0	-	1.000		900	
	<b>Total Pct. I</b>		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	31.12.2022	X	X	-514	9.300	-351	-1100	-285	-1000	
	<b>Total Pct. II</b>				-514	9.300	-351	-1.100	-285	-1.000	
Pct III	<b>TOTAL GENERAL Pct. I+Pct. II</b>		164	0	-64	9.300	-11	9.200	-21	9.100	
	BVC		164	0	100	9300	89	9200	79	9100	

Director general  
Ec. Emil Miron



Anexa 5 la Hotărârea nr 12/2022 cuprinde un număr de 1 pagini

Director economic,  
Dr. ec. Ioan Moldovan

VIZAT CFG  
ec. Mihaela Coman

**MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA**  
**PRIMARUL**  
**Nr. 338917/1/ 24.02.2022**

**REFERAT DE APROBARE**

a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 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 hotărâre a Consiliului Local.

Văzând adresa nr. 581/18.02.2022 primită de la societatea Termoficare Napoca S.A înregistrată la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub numărul 332100 din 22.02.2022, supunem analizei și dispunerii deliberativului local propunerea de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 al societății Termoficare Napoca S.A.

**Gradul de realizare a veniturilor totale este de 108,80 % în anul 2020 și de 135,58 % în anul 2021 iar veniturile estimate pentru anul 2022 sunt în sumă de 104.100.000 lei .**

**Cheltuielile estimate pentru anul 2021 sunt în sumă de 104.000.000 lei.**

**În anul 2022 cheltuielile de natură salarială au fost fundamentate la nivelul bugetului anului 2021 la care s-au adăugat sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022 de 6,5% .**

**La sfârșitul anului 2021 realizările preliminate la indicatorul rezultatul brut sunt de 164.000 lei și societatea nu înregistrează plăți restante.**

**Finanțarea investițiilor pentru anul 2022 se realizează din surse proprii.**

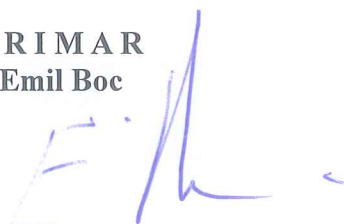
**Rezultatul brut estimat pentru anul 2022 este de 100.000 lei.**

**Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat este de 97,58% mai mic decât productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat care este de 121,23%.**

**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 2022 al societății Termoficare Napoca S.A.

**PRIMAR**  
**Emil Boc**



**RAPORT DE SPECIALITATE**

**privind propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 al societății Termoficare Napoca S.A,**

Având în vedere:

Referatul de aprobare înregistrat sub nr. 338917 din data de 24.02.2022 al Primarului Municipiului Cluj-Napoca;

Proiectul de Hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 al societății Termoficare Napoca S.A.

Văzând adresa nr. 581/18.02.2022 primită de la societatea Termoficare Napoca S.A înregistrată la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub numărul 332100 din 22.02.2022, supunem analizei și dispunerii deliberativului local propunerea de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 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.317/28.12.2021, prevede următoarele :**

**art. 48, alin.1 lit a) și alin.3**

(1) Pentru anul 2022, 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:

a) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022;

(3) Operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin. (1), cu condiția ca indicele de creștere a acestuia să nu depășească indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz.

Gradul de realizare a veniturilor totale este de 108,80 % în anul 2020 și de 135,58 % în anul 2021 iar veniturile estimate pentru anul 2022 sunt în sumă de 104.100.000 lei .

Cheltuielile estimate pentru anul 2021 sunt în sumă de 104.000.000 lei.

În anul 2022 cheltuielile de natură salarială au fost fundamentate la nivelul bugetului anului 2021 la care s-au adăugat sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022 de 6,5% .

La sfârșitul anului 2021 realizările preliminate la indicatorul rezultatul brut sunt de 164.000 lei și societatea nu înregistrează plăți restante.

Finanțarea investițiilor pentru anul 2022 se realizează din surse proprii.

Rezultatul brut estimat pentru anul 2022 este de 100.000 lei.

Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat este de 97,58% mai mic decât productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat care este de 121,23%.

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 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.

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 cărora 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 Vârștnice 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 cărora 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, potricit 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 guvernanta 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 2022 al societății Termoficare Napoca S.A poate fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

DIRECȚIA JURIDICĂ,  
DIRECTOR EXECUTIV  
ALINA RUS

*Alina Rus*  
24.02.2022

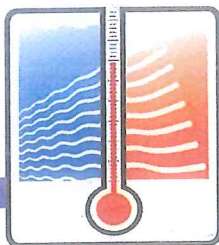
DIRECȚIA ECONOMICĂ,  
DIRECTOR EXECUTIV  
OLIMPIA MOIGRĂDAN

*Olimpia Moigrădan*

ȘEF SERVICIU,

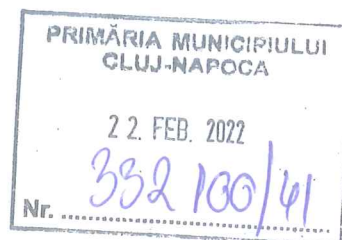
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ

*Stefania Mădăraș*



S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

Nr. 581 / R.02 / 2022



Către,

*Primăria Municipiului Cluj-Napoca*  
Direcția economică

În conformitate cu prevederile Ordonanței nr. 26 din 21 august 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, anexat vă depunem următoarele:

- Anexa 1 - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022;
- Anexa 2 - Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;
- Anexa 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Anexa 4 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;
- Anexa 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante;
- Notă de fundamentare a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022;
- Hotărârea nr. 4/10 februarie 2022 a Consiliului de Administrație al S.C. Termoficare Napoca S.A. prin care a fost aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022.

Vă rugăm să supuneți spre aprobare în Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca, Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 al S.C. Termoficare Napoca S.A.

Vă mulțumim pentru colaborare.

Cu stimă,

Director general,  
Ec. Emil Miron



Director economic,  
Dr. Ec. Ioan Moldovan

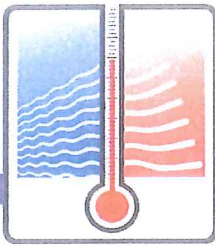
B-dul 21 Decembrie-1989-nr.79 • 400604 Cluj-Napoca • România  
Secretariat : 0264 503703 • Biroul relații cu clienții : 0264 503731,503733 • Dispecerat : 0264 503709 •  
Biroul Tehnic Proiectare Dezvoltare: 0264 503715 • Biroul Energetic: 0264 503717 • Biroul financiar : 0264 503712 •  
Fax : 0264 503722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

41  
544/22.02.2022



S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

HOTĂRÂREA NR. <sup>4</sup>.....

Din ..... <sup>10.02.</sup>..... 2022

Consiliul de Administrație al societății Termoficare Napoca SA, desemnat prin HCL nr. 507/2018 (cu completările ulterioare) și a HCL 74/2019 (cu completările ulterioare), întrunit în ședință ordinară, Analizând materialul privitor la Bugetul de venituri și cheltuieli al societății, pentru anul 2022, Potrivit dispozițiilor art. 5 și ale art. 9 ale OUG nr. 109/2011 – privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,

cu unanimitate/majoritate de voturi

HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al societății, pentru anul 2022, așa cum este prezentat în anexa ce 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

*Radu Munteanu*

Administratori

Coroian Alexandru \_\_\_\_\_

Miron Emil \_\_\_\_\_

Forna Calin Vasile \_\_\_\_\_

Szasz Stefan Rudolf \_\_\_\_\_

Contrasemenază

Secretar Racoți Dorin

(Hotărârea a fost adoptată cu <sup>5</sup>..... voturi, prin vot deschis)

*Dorin Racoți*

B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79 • 400604 Cluj-Napoca • România

Secretariat : 0264 503703 • Depart. relații cu clienții : 0264 503731,503733 • Dispecerat : 0264 503709 •

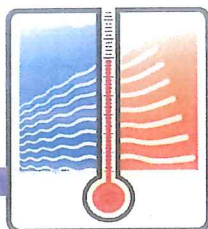
Depart. Proiectare Dezvoltare Infrastructură: 0264 503715 • Depart. Energetic: 0264 503717 • Depart. Financiar-Contab. : 0264 503712 •

Fax : 0264 503722 • e-mail: office@termonapoca.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



**S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.**

**Notă de fundamentare  
a principalilor Indicatori economico-financiari  
(a Bugetului de venituri și cheltuieli)  
pe anul 2022**

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 1.270 de Asociații de Proprietari, reprezentând 21.221 de apartamente, respectiv aproximativ 55.570 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@ratcj.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

În elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 s-a ținut cont de următoarele reglementări legislative:

- Ordinul Ministerului Finanțelor publice nr. 3.818 din 30 decembrie 2019, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Legea nr. 317 din 28 decembrie 2021 a bugetului de stat pe anul 2022;
- Ordonanța nr. 26 din 21 august 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;
- Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu completările și modificările ulterioare;
- Legea nr. 31 din 16 noiembrie 1990 privind societățile comerciale, cu completările și modificările ulterioare;
- legea nr.571/2003 privind Codul Fiscal, cu completările și modificările ulterioare;
- Hotărârea nr. 1.151 din 27 noiembrie 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune;

La întocmirea BVC pentru anul 2022 s-a ținut cont de prevederile art 9 din Ordonanța nr. 26 din 21 august 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 care stipulează:

*(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.

### Articolul 10

1) Operatorii economici respectă în execuția bugetelor de venituri și cheltuieli următoarele reguli:

a) cheltuielile de natură salarială, numărul de personal la finele anului, aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli, reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite;

b) în cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați;

c) în cazul în care se înregistrează nerealizări ale surselor de finanțare a investițiilor aprobate se procedează la reconsiderarea angajamentelor aferente și la efectuarea tuturor demersurilor legale pentru ca recepția de servicii, lucrări și bunuri să fie efectuată la nivelul surselor de finanțare recalulate;

d) respectarea nivelului anual al plăților restante aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli aprobat;

e) angajarea de cheltuieli din credite bugetare aprobate se va face la nivelul celor repartizate de ordonatorul principal de credite potrivit art. 21 alin. (4) din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare.

f) creșterea nivelului câștigului mediu brut lunar pe salariat și a productivității muncii conform prevederilor art. 9 alin. (3) se calculează în funcție de indicatorii economico-financiari realizați în anul precedent.

- Productivitatea muncii în anul 2021 a fost de 1.035 mii lei/persoană;
- Productivitatea muncii pentru anul 2022 a fost propusă la nivelul de 1.254 mii lei/persoană , deci o creștere de 121,23%

Pentru anul 2022 S.C. Termoficare Napoca S.A prognozează o producție de energie termică de 160.000 Gcal.

Structura Bugetului de venituri și cheltuieli este următoarea:

### 1. Venituri

Veniturile totale estimate a fi realizate în anul 2022 sunt în sumă de 104.100 mii lei din care:

- Venituri din exploatare 104.100 mii lei - *rând 2 din Buget* din care
  - subvenție 46.000 mii lei - *rând 3 din Buget.*
  - compensație pentru acoperirea pierderilor 4.000- *rând 3\* din Buget*
- Venituri financiare 0 - *rând 5 din Buget.*



## 2. Cheltuieli

Cheltuielile totale estimate pentru anul 2022 sunt în sumă de **104.000** mii lei din care:

- Cheltuieli de exploatare 103.749 mii lei - *rând 7 din Buget.*
- Cheltuieli financiare 251 mii lei - *rând 19 din Buget.*

Pe baza veniturilor și cheltuielilor prezentate mai sus rezultă pentru anul 2022 un **profit de 100** mii lei repartizat conform reglementărilor în vigoare- *rând 20 din Buget*

**Sursele de finanțare a investițiilor** pentru anul 2022 au fost bugetate la valoarea de **6.975** mii lei - *rând 46 din Buget* din care

- investițiile din surse proprii 2.000 mii lei
- credite bancare 2.175 mii lei.
- fonduri externe nerambursabile 2.800 mii lei

Investițiile în anul 2022 vor fi finanțate din surse proprii (2.000 mii lei), credite bancare (2.175 mii lei) și din fonduri externe nerambursabile (2.800 mii lei).

Modul de determinare a unor cheltuieli din Anexa de fundamentare nr. 2 „Detalierea indicatorilor economico-financiar 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 incerti 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 a) din **Legea Bugetului de stat pe anul 2022** ( legea 317/2021) și anume:

### Art. 48. -

*(1) Pentru anul 2022, 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:*

a) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022;

b) cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 1.071/2021 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;

c) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2022, determinate de creșterea numărului de personal în anul 2021 ca urmare a diversificării/extinderii activității prevăzute prin acte normative;

d) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2022, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești și/sau de creșterea numărului de personal, în anul 2022, ca urmare a diversificării/extinderii activității prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești.

- Cheltuielile de natură salarială aprobate în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 au fost de 7.877 mii lei

- Cheltuielile de natură salarială propuse pentru anul 2022 sunt de 8.389 mii lei cu o creștere de 6,49% față de bugetul anului precedent

În consecință cheltuielile de natură salarială au fost fundamentate la nivelul bugetului anului 2021 la care s-au adăugat sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022 de 6,5% cu respectarea art. 48 alin . (1) litera a) din legea Bugetului de stat pentru anul 2022.

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