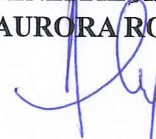


1-28 pag.

3/25.03.2024



HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al
Societății Termoficare Napoca S.A.

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință extraordinară,
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul
2024 al societății Termoficare Napoca S.A. - proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 351212/1/19.03.2024 al primarului municipiului Cluj-
Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 351391/414/19.03.2024 al Direcției Economice și al
Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 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
guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, precum și ale Legii nr. 421/2023 privind aprobarea
bugetului de stat pe anul 2024;

Văzând Hotărârea nr. 7/06.03.2024 a Consiliului de Administrație cu privire la aprobarea
bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin. (14), 133 alin. (2), 139 și 196 din Ordonanța de Urgență a
Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 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,
Ec. Dan Ștefan Tarcea

Contrasemnează:
Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Roșca

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2024

I	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%		Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
					6=5/4	7			8	9=7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
I	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	126.740	147.509	116,39	140.134	133.128	95,00	95,00	
1	Venituri totale din exploatare din care:	2	126.737	147.504	116,39	140.129	133.123	95,00	95,00	
	a subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	48.068	48.000	99,86	45.600	43.320	95,00	95,00	
	a* compensație pentru acoperirea pierderilor	3*	15.386	25.000	162,49	23.750	22.563	95,00	95,00	
	b transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	-	-	-	-	-	-	-	
	c ajutoare pentru încălzire, cf. prevederilor legale în vigoare	4*	391	400	102,30	380	361	95,00	95,00	
	d TVA aferentă subvențiilor și ajutoarelor pentru încălzire	4**	-3.788	-4.500	119	-4.275	-4.061	95,00	94,99	
2	Venituri financiare	5	3	5	167	5	5	100,00	100,00	
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd7+Rd.19)	6	126.080	146.809	116,44	139.469	132.495	95,00	95,00	
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	124.678	145.407	116,63	138.137	131.230	95,00	95,00	
	A cheltuieli cu bunuri și servicii	8	106.429	123.437	115,98	117.265	111.402	95,00	95,00	
	B cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	538	538	100,00	511	485	94,98	94,91	
	C cheltuieli cu personalul, din care:	10	15.390	19.111	124,18	18.156	17.248	95,00	95,00	
	C0 Cheltuieli de natura salarială (Rd12+Rd13)	11	14.179	17.745	125,15	16.858	16.015	95,00	95,00	
	C1 ch. cu salariile	12	13.307	16.310	122,57	15.495	14.720	95,00	95,00	
	C2 bonusuri	13	872	1.435	164,56	1.363	1.295	94,98	95,01	
	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	851	925	108,70	879	835	95,03	94,99	
	C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	360	441	122,50	419	398	95,01	94,99	
	D alte cheltuieli de exploatare	18	2.321	2.321	100,00	2.205	2.095	95,00	95,01	
2	Cheltuieli financiare	19	1.402	1.402	100,00	1.332	1.265	95,01	94,97	
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	660	700	106,06	665	633	95	95,19	
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	-	112	-	101	96	14	95,09	
	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	-	-	-	-	-	-	-	
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	26	660	588	89,09	564	537	95,90	95,20	
1	Rezerve legale	27	33	35	106,06	33	32	94,29	96,97	
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	627	553	88,20	531	505	96,00	95,09	
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	-	55	-	53	50	96,36	94,34	

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%		Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
					6=5/4				9=7/5	10=8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
8	Minim 50% 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	-	277	-	265	252	95,67	95,09	
a	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	-	-	-	-	-	-	-	
b	- dividende cuvenite bugetului local	36	-	39	-	39	39	100,00	100,00	
c	- dividende cuvenite altor acționari	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	627	221	35,25	213	203	96,33	95,28	
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	-	-	-	-	-	-	-	
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40	-	-	-	-	-	-	-	
a	cheltuieli materiale	41	-	-	-	-	-	-	-	
	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	7.643	2.322	30,38	2.050	1.950	88,29	95,12	
1	Alocații de la buget	47	2.044	-	-	-	-	-	-	
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	-	-	-	-	-	-	-	
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	7.643	2.322	30,38	2.060	6.960	88,72	337,86	
X	DATE DE FUNDAMENTARE									
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	109	120	110,09	98	89	81,67	90,82	
2	Nr. mediu de salariați total	51	109	120	110,09	98	89	81,67	90,82	
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială*)	52	10.693	12.074	112,91	14.335	14.995	118,73	104,60	
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	9.381	9.782	104,27	14.335	14.995	146,55	104,60	
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	1.163	1.229	105,67	1.430	1.496	116,35	104,62	
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf Legii anuale a bugetului de stat	55	1.163	1.229	105,67	1.430	1.496	116,35	104,62	
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56	1.239	1.208	97,50	1.378	1.461	114,07	106,02	
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 7/Rd. 1) x 1000	57	995	995	100,00	995	995	100,00	100,00	
9	Plăți restante	58	7.586	6.000	79,09	5.900	5.800	98,33	98,31	
10	Creanțe restante	59	2.491	4.900	196,71	4.800	4.700	97,96	97,92	
11	Producție Gcalorii	60	135.072	145.000	107,35	135.000	130.000	93,10	96,30	

*Rd.52=Rd.151 din Anexa nr.2

**Rd.53=Rd.152 din Anexa nr.2

Director general
Ec. Emil Miron



Emil Miron

Departament financiar-contabilitate
Ec. Iulia Keresztesy

Iulia Keresztesy

2/2

Anexa 1 La Hotărârea nr. 12024
conține un număr de 2 pagini

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

	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				7=6/5	8=5/3a
			Aprobat			din care:					
			conform HCL 145/2023	conform HCA nr. 3/2023	Preliminat/ Realizat	Trim. I	Trim. II	Trim. III	An		
1	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	1	123.463	146.500	146.500	126.740	67.405	96.367	114.947	147.509	116,39	102,65
	2	120.459	144.495	144.495	126.737	67.405	96.367	114.942	147.504	116,39	105,21
a)	3	51.483	70.541	70.541	65.313	31.481	43.719	49.149	77.387	118,49	126,86
	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5	46.803	57.211	57.211	56.882	28.341	37.439	39.509	62.168	109,29	121,53
	6	530	530	530	497	90	180	390	530	106,64	93,77
	7	4.150	4.200	4.200	3.104	900	1.800	2.800	4.584	147,68	74,80
	7*	-	8.600	8.600	4.850	2.150	4.300	6.450	10.105	209,21	-
	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	9	67.696	72.950	72.950	60.141	35.858	52.447	65.116	68.900	114,56	88,84
c)	10	47.085	55.800	55.800	48.068	25.000	35.000	45.000	48.000	99,86	102,09
	10*	23.793	21.000	21.000	15.386	12.000	20.000	23.000	25.000	162,49	64,67
	10**	-	-	-	84	-	-	-	-	-	-
	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	11*	393	400	400	391	208	250	250	400	102,30	99,49
	11**	-3.575	-4.250	-4.250	-3.788	-1.350	-2.803	-3.134	-4.500	118,8	105,96
d)	12	1.034	822	822	1.095	-	100	550	1.035	94,52	105,90
e)	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
f)	14	246	182	182	188	66	101	127	182	96,81	76,42
	15	183	180	180	157	65	100	126	180	114,65	85,79

mii lei

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023		Propuneri an curent 2024						
			Aprobat		din care:						
			conform HCL 145/2023	conform HCA nr. 3/2023	Preliminat/ Realizat	Trim. I	Trim. II	Trim. III	An		
		4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	%	
	3	3a									
2											
	16										8=5/3a
	17										
	18										
	19	34	1	1	27	1	1	1	3,70		79,41
	20										
	21	29	1	1	4			1	25,00		13,79
	22	3.004	2.005	2.005	3			5	166,67		0,10
	23		2	2							
	24										
	25				1						
	26	4	3	3	2			3	150,00		50,00
	27	3.000	2.000	2.000				2			
	28	122.768	146.400	146.400	126.080	40.782	59.648	78.519	146,809	116,44	102,70
	29	121.933	145.565	145.565	124.678	40.688	59.398	78.084	145,407	116,63	102,25
	30	108.669	127.560	127.560	106.429	35.102	48.664	61.916	123,437	115,98	97,94
	31	104.314	123.092	123.092	99.581	34.345	47.175	59.485	116,645	117,14	95,46
	32	88.678	108.715	108.715	85.650	30.526	39.650	49.900	102,776	120,00	96,59
	33	1.761	1.761	1.761	3.407	294	490	1.040	3,345	98,18	193,47
	34	166	166	166	189	15	45	55	130	68,78	113,86
	35	191	191	191	207	30	70	100	207	100,00	108,38
	36	131	131	131	180	25	35	45	180	100,00	137,40
	37	13.744	12.485	12.485	10.344	3.500	7.000	8.500	10,344	100,00	75,26
	38										
	39	1.137	1.131	1.131	1.967	235	487	870	1,912	97,20	173,00
	40	794	794	794	1.462	190	375	650	1,407	96,24	184,13
	41	266	260	260	374	30	82	170	374	100,00	140,60
	42	101	77	77	130	10	12	25	130	100,00	128,71
	43	165	183	183	244	20	70	145	244	-	-
	44	77	77	77	131	15	30	50	131	100,00	170,13

2/8

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%	
			conform HCL 145/2023	conform HCA nr. 3/2023	Prelimitat/ Realizat	din care:						
						4	4a	5	Trim. I			Trim. II
	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	7=6/5	8=5/3a
A3	45	3.218	3.337	3.337	4.881	522	1.002	1.561	4.880	99,98	151,68	
a)	46	1.279	1.279	1.279	1.661	223	285	480	1.661	100,00	129,87	
b)	47	7	-	42	42	-	-	42	-	-	-	
b1)	48	7	-	42	42	-	-	42	-	-	-	
c)	49	62	50	50	55	7	9	15	57	103,64	88,71	
c1)	50	42	30	30	54	4	5	10	52	96,30	128,57	
	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52	20	20	20	1	3	4	5	5	500,00	5,00	
	53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
d)	56	-	-	-	5	-	-	-	5	100,00	-	
	57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	60	-	-	-	5	-	-	-	5	100,00	-	
e)	61	39	39	39	93	2	4	6	89	95,70	238,46	
f)	62	154	153	153	252	10	30	45	252	100,00	163,64	
	63	49	48	48	82	5	10	16	82	100,00	167,35	
	64	33	32	32	39	5	10	15	39	100,00	118,18	
	65	16	16	16	43	-	-	1	43	100,00	268,75	
g)	66	137	137	137	176	30	60	95	176	100,00	128,47	
h)	67	126	126	126	24	15	35	65	24	100,00	19,05	
i)	68	222	254	254	557	65	119	190	557	100,00	250,90	
i1)	69	166	166	166	324	36	73	110	324	100,00	195,18	

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024					
			Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:					
			conform HCL 145/2023	conform HCA nr. 3/2023		Trim. I	Trim. II	Trim. III	An	%	%
	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a	
	3										
2											
i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de	70	56	59	59	155	15	26	40	155	100,00	276,79
i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	29	29	29	78	14	20	40	78	100,00	268,97
i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- aferente bunurilor de natura domeniului public	73	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
i6) cheltuieli privind recuperarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 100/2011	75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
j) alte cheltuieli	77	1.192	1.299	1.299	2.016	170	460	665	2.017	100,05	169,13
B.Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (RD.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	465	465	465	538	537	349	369	538	100,00	115,70
a) ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) ch. cu redevența pentru concesiunea 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	2	2	2	6	6	2	2	2	33,33	300,00
f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	463	463	463	532	531	347	367	536	100,75	114,90
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112) din care:	85	11.040	15.804	15.804	15.390	4.614	9.465	14.499	19.111	124,18	139,40
C0 Cheltuieli de natura salariala (Rd.87+Rd.91) din care:	86	9.750	14.445	14.445	14.179	4.278	8.828	13.508	17.745	125,15	145,72
C1 Cheltuieli cu salariile (Rd. 88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	9.056	13.143	13.143	13.307	4.034	8.176	12.473	16.310	122,57	146,94
a) salarii de bază	88	6.354	9.498	9.498	9.803	3.049	6.120	9.310	12.760	130,16	154,28
b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	1.906	2.849	2.849	2.860	885	1.836	2.793	3.100	108,59	150,05
c) alte bonificații (conform CCM)	90	796	796	796	644	100	220	370	450	69,88	80,90
C2 Bonusuri (Rd. 92+Rd.95+Rd.96+Rd.98), din care:	91	674	1.302	1.302	872	244	652	1.035	1.435	164,56	129,38
a) cheltuieli sociale prevăzute de art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	193	359	359	192	29	150	240	359	186,98	99,48
- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4/8

	Nr. rd.	INDICATORI	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				conform HCL 145/2023	conform HCA nr. 3/2023	Preliminat/ Realizat	din care:					
							4	4a	5	Trim. I		
I	3	2	3a				6a	6b	6c	6	7	8
	94	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	95	b) tichete de masă;	438	853	622	215	470	715	970	155,95	142,01	
	96	c) tichete de vacanță;	43	80	58	-	32	80	96	165,52	134,88	
	97	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	98	e) alte cheltuieli conform CCM.	-	10	-	-	-	-	10	-	-	-
C3	99	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	100	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	101	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	102	c) ch. de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C4	103	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a unor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.104+Rd.107+Rd.110+Rd.111), din care:	1.048	1.022	851	231	411	651	925	108,70	81,20	
	104	a) pentru directori/directorat	883	807	636	180	306	494	720	113,21	72,03	
	105	- componenta fixa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	106	- componenta variabila	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	107	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere din care:	165	215	215	51	105	157	205	95,35	130,30	
	108	- componenta fixa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	109	- componenta variabila	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	110	c) pentru AGA și cenzori	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	111	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C5	112	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator:	262	337	360	105	226	340	441	122,50	137,40	
D.	113	Alte cheltuieli de exploatare (Rd 113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din	1.759	1.736	2.321	435	920	1.300	2.321	100,00	131,95	
	114	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	15	-	1	-	-	-	1	100,00	6,67	
	115	- către bugetul general consolidat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	116	- către alți creditori	15	-	1	-	-	-	1	100,00	6,67	

	Nr. rd.	INDICATORI	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023		Propuneri an curent 2024				%	%			
				Aprobat		din care:								
				conform HCL 145/2023	conform HCA nr. 3/2023	Preliminat/ Realizat	Trim. I	Trim. II	Trim. III			An		
4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8=5/3a						
I	3	2	3a											
	117	b) cheltuieli privind activele imobilizate	-	-	393	-	-	-	393	100,00	7	-	-	-
	118	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	119	d) alte cheltuieli	-	1	81	-	-	-	81	100,00	-	-	-	-
	120	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	1.744	1.735	1.846	435	920	1.300	1.846	100,00	-	-	-	105,85
	121	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	122	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	123	f1.1) provizioane privind participarea la profit a salariaților	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	124	f1.2) provizioane din legatura cu contractul de mandat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	125	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	126	f2.1) din anularea provizioanelor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	127	(Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	128	- din participarea salariaților la profit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	129	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	130	- venituri din alte provizioane	835	835	1.402	94	250	435	1.402	100,00	-	-	-	167,90
2	131	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din	835	835	1.396	28	170	200	1.396	100,00	-	-	-	167,19
	132	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	133	a1) aferente creditelor pentru investiții	835	835	1.396	28	170	200	1.396	100,00	-	-	-	167,19
	134	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	135	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	136	b1) aferente creditelor pentru investiții	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	137	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	-	-	6	-	-	-	6	100,00	-	-	-	-
III	138	c) alte cheltuieli financiare	695	100	660	26.623	36.719	36.428	700	106,06	-	-	-	94,96
	139	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1-Rd.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	140	venituri neimpozabile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	141	cheltuieli nedeductibile fiscale	-	16	-	4.260	3.672	-	112	-	-	-	-	-
IV	142	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	120.459	144.495	126.737	67.405	96.367	114.942	147.504	116,39	-	-	-	105,21
V	143	DATE DE FUNDAMENTARE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		a) venituri din subvenții și transferuri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6/8

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023				Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:						
				conform HCL 145/2023	conform HCA nr. 3/2023		Trim. I	Trim. II	Trim. III	An			
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a	
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	121.933	145.565	145.565	124.678	40.688	59.398	78.084	145.407	117	102	
a)	alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. lg	146	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Cheltuieli de natura salarială (Rd.86) din care:**	147	9.730	14.445	14.445	14.179	4.278	8.828	13.508	17.745	125,15	145,72	
a)	cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natura salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognosticate pentru anul 2024	147a)	-	-	-	-	-	-	-	867	-	-	
b)	cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natura salarială datorate majorării salariului de baza minim brut pe țara garantat în plată și alte cheltuieli de natura salarială, numai pentru personalul care intra sub incidența acestor reglementări	147b)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
c)	cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natura salarială pentru întreg anul 2024, datorate majorării salariului de baza minim brut pe țara garantat și alte cheltuieli de natura salarială, numai pentru personalul care intra sub incidența acestor reglementări	147c)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
d)	cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natura salarială pentru întregul an 2024, datorate creșterii numărului de personal încursul anului 2023 ca urmare a diversificării/etinderii activității	147d)	-	-	-	-	-	-	-	621	-	-	
e)	cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natura salarială pentru întregul an 2024, datorate creșterii salariilor determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în	147e)	-	4.532	4.532	1.716	-	-	-	1.812	-	-	
4	Nr. de personal prognosticat la finele anului	148	87	123	123	109	109	115	115	120	110,09	125,29	
5	Nr. mediu de salariați	149	87	123	123	109	109	115	115	120	110,09	125,29	
6 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială (lei/persoană) (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150	9.320	9.787	9.787	10.840	X	X	X	12.323	113,68	116,31	
b)	Câștigul mediu lunar pe salariat(lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială cf. OG 26/2013 (Rd.147-rd92)/rd149/12*1000	151	9.135	9.543	9.543	10.693	X	X	X	12.074	112,91	117,06	

7/8

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023				Propuneri an curent 2024				%	%	8=5/3a
			Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:			An	7=6/5			
			conform HCL 145/2023	conform HCA nr. 3/2023		Trim. I	Trim. II	Trim. III					
1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
c)	152	9.135	9.473	9.473	9.381	X	X	X	9.782	104,27	102,70		
7 a)	153	1.385	1.175	1.175	1.163	X	X	X	1.229	105,67	83,98		
b)	154	1.385	1.175	1.175	1.163	X	X	X	1.229	105,67	83,98		
c)	155	1.744	1.138	1.138	1.239	X	X	X	1.208	97,50	71,06		
c)	156					X	X	X					
	157	151.714	140.000	140.000	135.072	X	X	X	145.000	107,35	89,03		
	158	597,87	779,72	779,72	751,84	X	X	X	731,50	97,29	125,75		
	159	90.706	109.161	109.161	101.553	X	X	X	106.068	104,45	111,96		
	160	75,30	75,55	75,55	80	X	X	X	71,91	89,74	106,41		
7	161	-	9.300	9.300	7.586	6.000	6.000	6.000	6.000	79,09	-		
8	162	1.705	4.900	4.900	2.491	4.900	4.900	4.900	4.900	196,71	146,10		
	163	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	164	1.705	4.900	4.900	2.491	4.900	4.900	4.900	4.900	196,71	146,10		
	165	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	166	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	167	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
9	168	21.275	15.000	15.000	20.501	15.000	20.000	30.000	15.000	73,17	96,36		
10	169												
	170												
	171												

*) în limita prevăzută la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

***) se vor evidința distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

Director general
Ec. Emil Miron

[Signature]

8/8

C.F.G.

Anexa 2 la Hotărârea nr. /2023

conține un număr de 8 pagini

Departament financiar-contabilitate
Ec. Iulia Keresztesy

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

ANEXA 3 LA HOTĂRÂREA NR.

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an precedent 2022		%	Prevederi an precedent 2023		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Preliminat/ Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Venituri totale (rd.1+rd.2)*, din care:	133.000	123.463	92,83	146.500	126.740	86,51
1	Venituri proprii din exploatare	133.000	120.459	90,57	144.495	126.737	87,71
2	Venituri financiare	-	3.004		2.005	3	0,15

*) 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. Emilia Mărin



Departament financiar-contabilitate
Ec. Iulia Keresztesy

Stu.

[Handwritten signature]

CFG Cluj

*Anexa 3 la Hotărârea nr. 12023
Contine un număr de 1 pagini*

1/1

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 finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2025	an 2026
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		15.412	7.643	2.322	2.050	1.950
	1	Surse proprii, din care:		2.250	1.823	2.322	2.050	1.950
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget		9.010	2.044	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		2.303	2.497	0	0	0
		a) - interne		2.303	2.497	0	0	0
		b) - externe		0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:		1.849	1.279	0	0	0
		- Fonduri externe nerambursabile		1.849	1.279	0	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		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		15.412	7.643	2.322	2.060	6.960
	1	Investiții în curs, din care:		4.116	4.164	800	1.000	1.000
		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:		864	1.274	800	1.000	1.000
		Eficientizarea sistemului centralizat de producție și distribuție agent termic la Centralele Termice de Cămin - Reabilitare rețele agent termic - Surse proprii	31.12.2025	864 864	1.274 1.274	800 800	1.000 1.000	1.000 1.000
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		3.252	2.890	0	0	0
		Realizarea unui parc fotovoltaic amplasat în incinta centralei termice de zonă (CTZ) Surse proprii	31.12.2023	3.252 0	2.890 0	0 0	0 0	0 0
		Credite interne		1403	1611	0	0	0
		Fonduri nerambursabile externe		1.849	1.279	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:		9.910	2.930	52	10	5.010
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		9.910	2.930	0	10	5.010
		Separare instalații electrice ale SC Termoficare Napoca SA de instalațiile electrice ale CCNE în incinta CTZ	31.12.2023	900	886	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:			2.044			
		Amenajare, modernizare, străzi, piațete, poduri, punți, pasaje, pasarele, consolidări etc. Lucrări iluminat public str. G. Verdi, str. Valea Seacă, str. Valea Chintăului	31.12.2025	8.978	2.044	0	0	5.000

0	1	INDICATORI	Data finalizarii investitiei	an precedent 2023		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2025	an 2026
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		buget local			2.044			
		S.F, P.Th.Serviciul public de iluminat stradal (modernizare,extindere iluminat public, etc.)	31.12.2025	32	0	0	10	10
		Realizare carport cu panouri fotovoltaice si statie de incarcare auto pentru parcare Termoficare Napoca SA	31.12.2024		0	52	0	0
		Surse Proprii			0	52		
		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
	3	Investiții efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care:		186	258	768	550	450
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		186	258	768	550	450
		Achiziție si montaj vase de expansiune la centralele termice	31.12.2025	16	86	0	50	0
		Achiziție si montaj vase de acumulare la centralele termice	31.12.2025	20	36	0	50	0
		Inlocuire cazane la centrale termice	31.12.2025	50	35	0	100	100
		Inlocuire contoare de energie termică în sursele de producere a energiei termice	31.12.2025	0	0	0	250	250
		Inlocuire schimbătoare de căldură în sursele de producere a energiei termice	31.12.2025	100	83	0	100	100
		Montaj panouri fotovoltaice pe terasa centralei termice nr.11 Grigorescu din municipiul Cluj Napoca	31.12.2024		18	768	0	0
		Surse proprii				18	768	
		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)		1.200	291	702	500	500
		Utilaje independente si dotari		1.200	291	702	500	500
		Surse Proprii		1.200	291	702	500	500
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b)-externe		0	0	0	0	0

Director general,
Ec. Emil Miron



Departament financiar-contabilitate
Ec. Iulia Keresztesy

Emil

Iulia

2024

ANEXA. 5 LA HOTĂRÂREA NR

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

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2023		An curent 2024		An 2025		An 2026	
			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	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Stabilirea unui program de funcționare pe perioada verii care sa determine o reducere a consumului specific de gaze naturale față de anul anterior	31.12.2024	X	X	70	0	50	0	47	0
3	Monitorizarea consumului de energie electrică în centralele termice și în punctele termice în vederea reducerii consumului specific de enegie electrică	31.12.2024	X	X	50	0	40	0	38	0
4	Încasarea accelerată a creanțelor restante prin acțiuni în instanță și de executare silită a clienților restanți	31.12.2024	X	X	30	-2586	10	-100,00	9	-100,00
	Total Pct. I		X	X	150	-2.586	100	-100	94	-100
Pct II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Scăderea producției datorită debransărilor de la sistemul centralizat de furnizare a energiei termice	31.12.2024	X	X	0		0	0	0	0
2	Scăderea producției datorită condițiilor meteorologice	31.12.2024	X	X	-110	1.000	-134	0	-126	0
	Total Pct. II		X	X	-110	1.000	-134	0	-126	0
Pct III	TOTAL GENERAL Pct. I+Pct. II		X	X	40	-1.586	-34	-100	-32	-100
	BVC		660	7586	700	6.000	666	5.900	634	5.800

Director general,
Ec. Emil Miran



Departament financiar-contabilitate
Ec. Iulia Keresztesy

Anexa 5 la Hotărârea nr. /2024
contine un număr de 1 pagină

1/1

MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA
PRIMARUL
Nr. 351212/1/19.03.2024

REFERAT DE APROBARE

a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 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 primită de la societatea Termoficare Napoca S.A. nr. 839 din 11.03.2024, înregistrată la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub numărul 333718 din 12.03.2024, văzând Hotărârea nr. 7/06.03.2024 a Consiliului de Administrație, supunem analizei și dispunerii deliberativului local, propunerea de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al societății Termoficare Napoca S.A.

Gradul de realizare a veniturilor totale în anul 2023 a fost de 86,51 % (realizat 126.740.000 lei față de 146.500.000 lei aprobat).

Veniturile totale estimate pentru anul 2024 sunt în sumă de 147.509.000 lei, se estimează o producție de energie termică de 145.000 Gcal, alimentând cu energie termică peste 1.240 de Asociații de Proprietari, reprezentând 20.750 de apartamente, respectiv aproximativ 53.650 de locuitori.

Cheltuielile totale estimate pentru anul 2024 sunt în sumă de 146.809.000 lei.

Rezultatul brut estimat pentru anul 2024 este de 700.000 lei, creștere cu 40.000 lei față de rezultatul brut realizat în anul 2023.

Pentru anul 2024, cheltuielile de natură salarială au fost fundamentate la suma de 17.745.000 lei, mai mult cu 3.000.000 lei față de bugetul anului 2023.

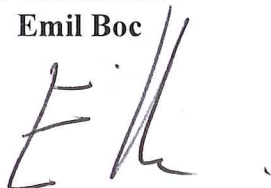
Creșterea salariilor prevăzută pentru anul 2024 este rezultată din sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2024, din sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială pentru întreg anul 2024, datorate creșterii numărului de personal în cursul anului 2023 ca urmare a diversificării/extinderii activității și din reîntregirea cheltuielilor de natură salarială pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023.

Indicele câștigului mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat este de 104,27% mai mic decât indicele productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat care este de 105,67%.

La nivelul anului 2023 au fost înregistrate plăți restante de 7.586.000 lei, restante care se datorează faptului că prin contractul încheiat cu Romgaz, s-a obligat la plată în avans a gazelor naturale. Pentru anul 2024 se estimează scăderea plăților restante la 6.000.000 lei, ceea ce reprezintă o scădere cu aproximativ 21 %.

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 2024 al societății Termoficare Napoca S.A.

PRIMAR
Emil Boc



DIRECȚIA ECONOMICĂ
SERVICIUL BUGET
ȘI EXECUȚIE BUGETARĂ
Nr. 351391/414/19.03.2024

RAPORT DE SPECIALITATE
privind propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al societății Termoficare Napoca S.A,

Având în vedere:

Referatul de aprobare înregistrat sub nr. 351212/1/19.03.2024 al Primarului Municipiului Cluj-Napoca;

Proiectul de Hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al societății Termoficare Napoca S.A.

Văzând adresa primită de la societatea Termoficare Napoca S.A. nr. 839 din 11.03.2024, înregistrată la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub numărul 333718 din 12.03.2024, văzând Hotărârea nr. 7/06.03.2024 a Consiliului de Administrație, supunem analizei și dispunerii deliberativului local, propunerea de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 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.

Art. 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 recalculat;

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.”

Legea bugetului de stat nr. 421/28.12.2023 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2024, prevede următoarele la art. 73 alin.1 lit. a), d) și e), alin. 8 și alin. 11:

Art. 73

„(1) Pentru anul 2024, 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 2024;

d) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială pentru întreg anul 2024, datorate creșterii numărului de personal în cursul anului 2023 ca urmare a diversificării/extinderii activității;

e) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023.

(8) Operatorii economici care au înregistrat pierderi și/sau plăți restante la data de 31 decembrie 2023 pot programa în anul 2024 majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale cu sumele prevăzute la alin. (1) și (2), cu condiția reducerii pierderilor realizate la data de 31 decembrie 2023 cu cel puțin dublul sumelor programate pentru majorarea cheltuielilor de natură salarială, respectiv creșterea profitului brut față de cel realizat la data de 31 decembrie 2023, după caz, precum și cu condiția reducerii plăților restante cu cel puțin 20% față de nivelul realizat la data de 31 decembrie 2023, după caz.

(11) Operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin. (1) și (2), 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 în anul 2023 a fost de 86,51 % (realizat 126.740.000 lei față de 146.500.000 lei aprobat).

Veniturile totale estimate pentru anul 2024 sunt în sumă de 147.509.000 lei, se estimează o producție de energie termică de 145.000 Gcal, alimentând cu energie termică peste 1.240 de Asociații de Proprietari, reprezentând 20.750 de apartamente, respectiv aproximativ 53.650 de locuitori.

Cheltuielile totale estimate pentru anul 2024 sunt în sumă de 146.809.000 lei.

Rezultatul brut estimat pentru anul 2024 este de 700.000 lei, creștere cu 40.000 lei față de rezultatul brut realizat în anul 2023.

Pentru anul 2024, cheltuielile de natură salarială au fost fundamentate la suma de 17.745.000 lei, mai mult cu 3.000.000 lei față de bugetul anului 2023.

Creșterea salariilor prevăzută pentru anul 2024 este rezultată din sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2024, din sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială pentru întreg anul 2024, datorate creșterii numărului de personal în cursul anului 2023 ca urmare a diversificării/extinderii activității și din reîntregirea cheltuielilor de natură salarială pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023.

Indicele câștigului mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat este de 104,27% mai mic decât indicele productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat care este de 105,67%.

La nivelul anului 2023 au fost înregistrate plăți restante de 7.586.000 lei, restanțe care se datorează faptului că prin contractul încheiat cu Romgaz, s-a obligat la plată în avans a gazelor naturale. Pentru anul 2024 se estimează scăderea plăților restante la 6.000.000 lei, ceea ce reprezintă o scădere cu aproximativ 21 %.

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.

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) 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, 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

(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. 2 pct. 1, pct. 2 lit. b), pct. 3 lit. b) și art. 3 alin. 1 lit. k) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, potrivit căroră:

„Art. 2

În sensul prezentei ordonanțe de urgență, termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații:

1. guvernanta corporativă a întreprinderilor publice - ansamblul de reguli, proceduri și procese pentru administrarea și conducerea întreprinderii publice, care determină modul în care sunt stabilite drepturile și obligațiile diferiților participanți, respectiv structura de guvernanta a întreprinderii publice, precum și consiliul de administrație și de supraveghere, directori și directorat, acționari și alte persoane interesate, care stabilesc structura și funcționarea sistemului decizional, având drept scop asigurarea conformității direcției strategice a întreprinderii publice, precum și a conducerii acesteia cu standardele de bună guvernanta corporativă cuprinse în Principiile Organizației pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OCDE) de guvernanta corporativă, precum și în Ghidul OCDE privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;

2. întreprinderi publice:

b) companii naționale, societăți naționale și societăți la care statul sau o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul;

3. autoritate publică tutelară - instituția care:

b) exercită, în numele statului sau al unității administrativ-teritoriale, calitatea de acționar la întreprinderile publice prevăzute la pct. 2 lit. b);

Art. 3

(1) În aplicarea dispozițiilor prezentei ordonanțe de urgență, autoritatea publică tutelară exercită dreptul de proprietate asupra acțiunilor/părților sociale, după caz, deținute în întreprinderea publică, prin:

k) orice alte atribuții stabilite prin prezenta ordonanță de urgență, prin legi speciale și prin legislația secundară.”


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, ale **art. 2 pct. 1, pct. 2 lit. b), pct. 3 lit. b) și art. 3 alin. 1 lit. k)** din Ordonanța de Urgență a Guvernului 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 2024 al societății Termoficare Napoca S.A. poate fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

DIRECȚIA JURIDICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
ALINA RUS

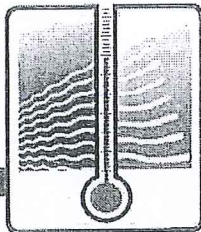

20.03.2024

DIRECȚIA ECONOMICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRĂDAN



ȘEF SERVICIU,
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ





S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

**Notă de fundamentare
a principalilor Indicatori economico-financiari
(a Bugetului de venituri și cheltuieli)
pe anul 2024**

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 1.240 de Asociații de Proprietari, reprezentând 20.750 de apartamente, respectiv aproximativ 53.650 de locuitori.

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.

În august 2022 companiei noastre i-a fost încredințată activitatea de iluminat public din municipiul Cluj-Napoca.

În elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 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. 421 din 28 decembrie 2023 privind bugetul de stat pe anul 2024;
- 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;

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

- 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 2024 s-a ținut cont de prevederile art. 9 și 10. 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:

Articolul 9

(1) La fundamentele 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-financiar realizati în anul precedent.

Pentru anul 2024 S.C. Termoficare Napoca S.A prognozează o producție de energie termică de 145.000 Gcal.

Structura Bugetului de venituri și cheltuieli este următoarea:

1. Venituri

Veniturile totale estimate a fi realizate în anul 2024 sunt în sumă de **147.509** mii lei din care:

1. Venituri din exploatare 147.504 mii lei - *rând 2 din Buget* din care
 - subvenție 48.000 mii lei - *rând 3 din Buget.*
 - compensație pentru acoperirea pierderilor 25.000- *rând 3* din Buget*
2. Venituri financiare 5 mii lei - *rând 5 din Buget.*

2. Cheltuieli

Cheltuielile totale estimate pentru anul 2024 sunt în sumă de **146.809** mii lei din care:

1. Cheltuieli de exploatare 145.407 mii lei - *rând 7 din Buget.* din care:
 - A Cheltuieli cu bunuri și servicii 123.437 mii lei - *rând 8 din Buget*
 - B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate 538 mii lei - *rând 9 din Buget*
 - C Cheltuieli cu personalul 19.111 mii lei - *rând 10 din Buget*
 - D Alte cheltuieli de exploatare 2.321 mii lei - *rând 18 din Buget*
2. Cheltuieli financiare 1402 mii lei - *rând 19 din Buget.*

Luând în considerare veniturile și cheltuielile prezentate mai sus rezultă pentru anul 2024 un **profit de 700** mii lei repartizat conform reglementărilor în vigoare- *rând 20 din Buget*

Modul de determinare a unor cheltuieli din Anexă 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
- 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 neincasate 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. 73 alin. (1) litera din Legea nr.421/2023 privind bugetul de stat pe anul 2024 și anume:

Articolul 73

(1) Pentru anul 2024, 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 2024;

b) cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2024 și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări;

c) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială, pentru întreg anul 2024, datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 900/2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, cu modificările ulterioare, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări;

d) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială pentru întreg anul 2024, datorate creșterii numărului de personal în cursul anului 2023 ca urmare a diversificării/ extinderii activității;

e) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023.

Cheltuielile de natură salarială propuse pentru anul 2024 sunt de 17.745 mii lei cu o creștere de 22,84 % față de bugetul anului precedent (14.445 mii lei).

Fundamentarea cheltuielilor de natură salarială a fost făcută cu respectarea art. 73 alin. (1) litera a), d) și e) din legea Bugetului de stat pentru anul 2024. În consecință cheltuielile de natură salarială au fost fundamentate la nivelul bugetului anului 2023 la care s-au adăugat:

- sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2024, indicele de mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2024 fiind de 6% rezultă o creștere bugetată de 867 mii lei.

- sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială pentru întreg anul 2024, datorate creșterii numărului de personal în cursul anului 2023 ca urmare a diversificării/ extinderii activității în sumă de 621 mii lei.

- sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023 în valoare de 1.812 mii lei.

Câștigul mediu lunar realizat pe salariat (lei/persoană) în anul 2023 determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat a fost de 9.381 lei *rând 53 coloana 4 din Buget*

Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) propus pentru anul 2024 determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat este de 9.782 lei *rând 53 coloana 5 din Buget*

Indicele de creștere al câștigului mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat este de 104,27% *rând 53 coloana 6 din Buget*

Productivitatea muncii în anul 2023 în unități valorice a fost de 1.163 mii lei/persoană recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat; *rând 55 coloana 4 din Buget*

Productivitatea muncii pentru anul 2024 a fost propusă la nivelul de 1.229 mii lei/persoană recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat; *rând 55 coloana 5 din Buget*

Indicele de creștere al productivității muncii este de 105,67 %, față de indicele de creștere al câștigului mediu lunar care a fost de 104,27% fapt care respectă art. 73 aliniatul (1) din Legea Bugetului de stat pe anul 2024.

(11) Operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la **alin. (1) și (2)**, 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.

Sursele de finanțare a investițiilor pentru anul 2024 au fost bugetate la valoarea de 2.322 mii lei
- *rând 46 din Buget* din care

- investițiile din surse proprii 2.322 mii lei

La nivelul anului 2023 au fost înregistrate plăți restante de 7.586 mii lei, restante care se datorează faptului că prin contractul încheiat cu Romgaz am fost obligați la plata în avans a gazelor naturale. Pentru anul 2024 au fost prevăzută o scădere a plăților restante la 6.000 mii lei ceea ce reprezintă o scădere cu aproximativ 21%.

Deasemenea profitul brut pentru anul 2024 a fost bugetat la un nivel superior față de de profitul realizat în anul 2023.

Au astfel respectate prevederile art 73 aliniatul (8).

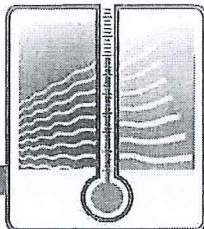
(8) Operatorii economici care au înregistrat pierderi și/sau plăți restante la data de 31 decembrie 2023 pot programa în anul 2024 majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale cu sumele prevăzute la alin. (1) și (2), cu condiția reducerii pierderilor realizate la data de 31 decembrie 2023 cu cel puțin dublul sumelor programate pentru majorarea cheltuielilor de natură salarială, respectiv creșterea profitului brut față de cel realizat la data de 31 decembrie 2023, după caz, precum și cu condiția reducerii plăților restante cu cel puțin 20% față de nivelul realizat la data de 31 decembrie 2023, după caz.

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

Departament financiar-contabilitate
Ec. Iulia Keresztesy





S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

HOTĂRÂREA NR. 7

Din 6 noiembrie 2024

Consiliul de Administrație al societății Termoficare Napoca SA, desemnat potrivit HCL nr. 507/2018 (cu completările ulterioare), prin HCL nr. 455/2022, întrunit în ședință ordinară, Analizând materialul 766/06.03.2024 prăvit la Bugetul de Venituri și Cheltuieli al societății pentru anul 2024,

Potrivit dispozițiilor art. 27 și urm. ale OUG nr. 109/2011 – privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice (cu modificările și completările ulterioare) și ale art. 142 al Legii 31/1990 a societăților (republicată),

cu unanimitate/majoritate de voturi

HOTĂRĂȘTE :

1. Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al societății 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

Albu Călin

(Hotărârea a fost adoptată cu 6 voturi, prin vot deschis)

Contrasemenază

Secretar Racoti Dorin

Racoti Dorin

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

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

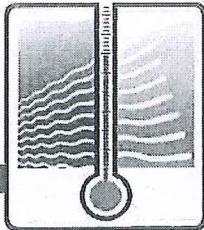
Depart. Proiectare Dezvoltare Infrastructură: 0264 503715 • Depart. Energetic: 0264 503717 • Depart. Financiar-Contab. : 0264 503712 •

Fax : 0264 503722 • e-mail: offices@termonapoca.ro

Înregistrat la Registrul Comerțului sub nr. J12/338/1991 • C.I.F. RO 201330

Capital social 4.231.000 lei

Cort : RO71RNCB0106000767550001 BCR Cluj



S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

Nr. 333718/12.03.2024

Nr. 889/11.03.2024

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 2024;
- 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 2024;
- Hotărârea nr. 7/6 martie 2024 a Consiliului de Administrație al S.C. Termoficare Napoca S.A. prin care a fost aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024.

Vă rugăm să supuneți spre aprobare în Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca, Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024 al S.C. Termoficare Napoca S.A.

Vă mulțumim pentru colaborare.

Cu stimă,
Director general,
Ec. Emil Miron



Departament financiar-contabilitate,
Ec. Iulia Keresztesy

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@ratecj.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