



ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL



### HOTĂRÂRE

privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al societății CT BUS S.A.

Consiliul local al municipiului Constanța întrunit în ședința ordinară din data de 25.10 2024;

Având în vedere:

- proiectul de hotărâre nr. 465 / 16.10.2024
- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 199160 / 16.10. 2024, în calitate sa de inițiator;
- raportul de specialitate al societății CT BUS S.A. înregistrat sub nr. 17018 / 16.10. 2024;
- avizul Comisiei de specialitate nr. 1 de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța;
- avizul Comisiei de specialitate nr. 3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement;

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr.92/2007 a serviciilor de transport public local, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024;
- O.G. 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;
- O.G. nr. 97/1999 privind garantarea furnizării de servicii publice subvenționate de transport rutier intern și de transport pe căile navigabile interioare, republicată cu modificările ulterioare;
- O.U.G. nr.148/2000 pentru modificarea unor reglementari în domeniul serviciilor publice de transport local de călători;
- Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, emis de Ministerul Finanțelor Publice;

Luând în considerare:

- HCL nr. 111/2024 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al societății CT BUS S.A.;
- HCL nr. 282/2024 privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al societății CT BUS S.A.;
- HCL nr. 348/2024 privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al societății CT BUS S.A.;
- HCA nr. 68/2024 privind avizarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al societății CT BUS S.A. ;
- Hotărârea nr.115/2024 a Adunării Generale Ordinară a Acționarilor societății CT BUS S.A. privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al societății CT BUS S.A.;

- Nota de fundamentare privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății CT BUS S.A. nr. 16545/09.10.2024;

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (2) lit. a), alin.(3) lit. d) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

#### HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al societății CT BUS S.A. conform anexelor nr. 1-5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Compartimentul secretariat, relații consiliul local, administrația publică și fond funciar va comunica prezenta hotărâre Direcției financiare, Direcției servicii publice, CT BUS S.A., în vederea ducerii la îndeplinire și Instituției prefectului - județul Constanța, spre știință.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel:

23 pentru, — împotriva, — abțineri.  
La data adoptării sunt în funcție 25 de consilieri din 27 membri.

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2024

	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2024	Propuneri rectificare an curent 2024	%	Estimări an N+1 (2025)	Estimări an N+2 (2026)	%	
								9=7/5	10=8/7
0		3	4	5	6=5/4*100	7	8	9	10
I.									
	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	142910	158492	110,90	165416	170710	104,37	103,20
	Venituri totale din exploatare, din care:	2	142560	158142	110,93	165100	170383	104,40	103,20
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	106555	122137	114,62	127511	131591	104,40	103,20
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	5368	5368	100,00	5604	5784	104,40	103,20
	Venituri financiare	5	350	350	100,00	316	326	90,29	103,20
II									
	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	142803	158385	110,91	165354	170645	104,40	103,20
	Cheletuiei de exploatare(Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18), din care:	7	142803	158385	110,91	165354	170645	104,40	103,20
	A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	39930	43914	109,98	45846	47313	104,40	103,20
	B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	1708	1718	100,59	1794	1851	104,40	103,20
	C. cheltuieli cu personalul(Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17), din care:	10	96911	108449	111,91	113221	116844	104,40	103,20
	C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	93048	104146	111,93	108728	112208	104,40	103,20
	C1 ch. cu salariile	12	85798	96488	112,46	100733	103957	104,40	103,20
	C2 bonusuri	13	7250	7658	105,63	7995	8251	104,40	103,20
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizator de personal	15	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	1109	1037	93,51	1083	1117	104,40	103,20
	C5 cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	2754	3266	118,59	3410	3519	104,40	103,20
	D. alte cheltuieli de exploatare	18	4254	4304	101,18	4493	4637	104,40	103,20
	Cheletuiei financiare	19	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	107	107	100,00	62	64	58,23	103,20
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!

mii lei





	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2024	Propuneri rectificare an curent 2024	%	Estimări an N+1 (2025)	Estimări an N+2 (2026)	%	
								9=7/5	10=8/7
0	2	3	4	5	6=5/4*100	7	8	9	10
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	a) cheltuieli materiale	41			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	b) cheltuieli cu salariile	42			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	c) cheltuieli privind prestațiile de servicii	43			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	44			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	e) alte cheltuieli	45			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	3815	3815	100,00	3983	4110	104,40	103,20
	1 Alocații de la buget	47			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	3815	3815	100,00	3983	4110	104,40	103,20
X	DATE DE FUNDAMENTARE				#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	801	801	100,00	836	863	104,40	103,20
2	Nr mediu de salariați total	51	785	785	100,00	820	846	104,40	103,20
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale *	52	9657	10835	112,20	11312	11674	104,40	103,20
4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariale, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
5	Productivitatea muncii în unități valonice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd 2/Rd 51)	54	182	201	110,93	210	217	104,40	103,20
6	Productivitatea muncii în unități valonice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	622	622	100,00	649	670	104,40	103,20

		INDICATORI									
		Nr. rd.	Aprobat an curent 2024	Propuneri rectificare an curent 2024	%	Estimări an N+1 (2025)	Estimări an N+2 (2026)	%			
0	1	3	4	5	$6=5/4*100$	7	8	9	10		
8		57	999	999	100.01	1043	1077	104.40	103.20		
9		58	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!		
10		59	48	48	100.00	50	52	104.40	103.20		

\*J Rd.52=Rd.151 din Anexa de fundamentare nr.2

\*\*J Rd.53=Rd.152 din Anexa de fundamentare nr.2

431/2024

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

mil lei

I.	Nr. rd.	INDICATORI	An precedent (2023)				An curent 2024				Propunere rectificare an 2024	%	din care:			
			Aprobat		Realizat la 31.12.2023		Aprobat		Realizat la 30.06.2024				Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
			conform HG/Ordin comun HCL Hotarari C.A. 467/2023	conform Hotarari C.A.	Realizat la 31.12.2023	conform HG/Ordin comun HCL 348/2024	conform Hotarari C.A. 60/2024	Realizat la 30.06.2024								
1	1	VENITURI TOTALE (Rd.1-Rd.2-Rd.22)	151.739	151.739	141.518	142.910	79.337	158.492	111.99	110.90	39079	78384	127984	158492		
1	2	Venituri totale din exploatare (Rd.2-Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	151.403	151.403	141.156	142.560	79.156	158.142	112.03	110.93	38992	78209	127271	158142		
	a)	din productia vanduta (Rd.3-Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	18.584	18.584	18.402	19.941	13.498	19.641	105,23	100,00	452	1.370	21.623	29.041		
	a1)	din vanzarea produselor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	a2)	din servicii prestate (cont704)	27.476	27.476	27.064	28.550	12.757	28.550	105,53	100,00	5483	1.206,7	2.042,7	28.550		
	a3)	din redevente si chirie (cont 706)	328	328	351	308	171	328	110,54	100,00	97	194	291	388		
	a4)	alte venituri (cont 708)	750	750	1.047	1.003	568	1.003	95,80	100,00	0	0	0	1.003		
	b)	din vanzarea marfurilor (cont 707)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.10b+Rd.11), din	142.173	142.173	111.946	111.923	65.045	127.605	113,90	114,92	42899	65.141	109.665	127.605		
	c1)	Subvenții TVA (Rd.10-Rd.10a-Rd.10b-Rd.11)	240.607	240.607	126.344	118.868	89.268	135.411	112,56	114,00	35.218	6.643	107.437	135.411		
	c2)	Subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.10b+Rd.11)	44.360	44.360	41.364	36.555	23.962	43.137	94,77	115,27	117,86	2.459	3.693	42.137		
	c3)	TVA aferenta subvenției	8.434	8.434	8.445	6.945	4.173	8.000	94,77	115,27	22,96	44,72	67,82	800,96		
	c4)	compensatie pentru servicii publice	7.400	7.400	6.104	70.000	40.380	80.000	128,81	114,29	156,60	38.900	62.040	80.000		
	c5)	transferuri - servicii - legea nr. 96/2017	5.484	5.484	3.374	5.484	5.484	5.484	99,89	100,00	1.159	2.702	4.032	5.166		
	d)	din productia de imobilitati (cont722)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	e)	venituri aferente costului producerii in curs de executie (cont 711)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	f)	alte venituri: din exploatare (Rd.14-Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	672	672	758	496	623	696	91,82	100,00	124	323	523	696		
	f1)	din amenajari si penalitati(cont.7581)	109	109	110	110	1	110	100,00	100,00	27	55	92	110		
	f2)	din vanzarea activelor si alte operatii de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care: (cont 7583)	563	563	648	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0		
	f3)	alte venituri cont.7584	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0			
	f4)	din subvenții pentru investitii (cont 7582+cont 7584)	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0			
	f5)	din valorificarea certificatelor CO2	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0			
	f6)	alte venituri (cont7582+7588)	500	500	585	586	623	586	100,17	100,00	147	294	441	586		
	2	Venituri financiare (Rd.22-Rd.23-Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	336	336	362	350	181	350	96,69	100,00	87	175	263	350		
	a)	din imobilitati financiare	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0			
	b)	din investitii financiare	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0			
	c)	din diferenta de curs(cont.765)	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0			
	d)	din dobanzi (cont 766)	315	315	338	340	181	340	100,59	100,00	85	170	255	340		
	e)	alte venituri financiare (cont767+cont768+cont 7814)	21	21	24	10	0	10	41,67	100,00	2	5	8	10		
II	1	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28-Rd.29-Rd.130)	140.393	140.393	133.998	142.803	74.109	158.385	118,20	110,91	36964	77255	119312	158385		
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29+Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	140.393	140.393	133.998	142.803	74.109	158.385	118,20	110,91	36964	77255	119312	158385		
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30+Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	45.677	45.677	40.525	39.930	19.887	43.914	108,36	109,98	10.380	20.885	37430	43.914		
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	37.230	37.230	33.187	31.253	15.882	34.572	104,17	110,62	8391	16.829	25693	34.572		
	A2	Cheltuieli cu materiale consumabile (cont 602), din care:	31.889	31.889	30.272	28.388	14.646	31.660	104,58	111,53	7560	15.236	24.427	31.660		
	B)	Cheltuieli cu piesele de schimb(cont.6024)	6.394	6.394	4.414	4.503	2.121	4.782	108,75	105,98	1100	2.060	4.100	4.782		
	B2)	Cheltuieli cu combustibili (cont 6022)	25.494	25.494	23.458	23.336	11.561	24.236	102,46	119,18	6.000	12.900	19.581	24.236		
	C)	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar(cont.603)	358	358	271	28	25	135	49,82	153,41	25	45	68	135		
	d)	Cheltuieli privind energia și apa (cont 605)	2.964	2.964	2.643	2.777	1.211	2.777	105,07	100,00	379	1.538	2.198	2.777		
	e)	Cheltuieli privind mărfurile(cont.607)	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0		
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39-Rd.40-Rd.41+Rd.44), din care:	3.370	3.370	2.370	3.508	1.485	3.848	162,36	109,69	636	1.374	2.715	3.848		
	a)	Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile (cont 611)	1.068	1.068	196	534	87	874	445,92	163,67	80	218	514	874		
	b)	Cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	189	189	86	127	41	127	147,67	100,00	34	68	101	127		



Nr. rd.	INDICATORI	An precedent (2023)			An curent 2024			Propunere rectificare an 2024	%	din care:				
		Aprobat			Aprobat					Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV	
		conform HG/Ordin comun HCL 467/2023	conform Hotararii C.A.	Realizat la 31.12.2023	conform HG/Ordin comun HCL 348/2024	conform Hotararii C.A. 60/2024	Realizat la 30.06.2024							
0														
1														
b1)	- către operator cu capital integral/majoritar de stat	4	3	5	6	6	7	8	3495,14	100,00	11	12	13	14
b2)	- către operator cu capital privat	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
c)	prime de asigurare (cont 613)	382	184	8	127	42	42	127	147,67	100,00	34	68	102	127
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45-Rd.46-Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	2.116	2.129	2.028	2.547	2.547	2.520	2.947	136,35	100,00	522	1029	2009	2.847
a)	cheltuieli cu colaboratorii (cont 621)	0	0	4.968	5.169	5.169	5.494	5.494	110,59	106,29	1353	2682	4022	5494
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, (cont 622) din care:	137	137	3	36	36	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52) (cont 623), din care:	21	24	24	18	18	7	18	75,00	100,00	5	11	13	18
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	24	24	24	18	18	7	18	75,00	100,00	5	11	13	18
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	- ch. de promovare a produselor	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit OUG nr. 27/2015 (Rd.56-Rd.57+Rd.58+Rd.60)(cont 628.2), din care:	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatare	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
d2)	ch. de sponsorizare in domeniul educatie, invatamant, social si sport, din care:	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	- pentru cluburile sportive	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
e)	ch. de sponsorizare pentru alte activitati	5	5	2	26	26	2	4	200,00	0,00	2	3	4	4
f)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane(cont 624)	20	36	43	36	36	2	4	79,07	130,77	2	17	24	34
	- cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	36	36	43	36	36	2	4	37,21	100,00	2	17	24	34
	- cheltuieli cu diurna (Rd.63+Rd.64+Rd.65), din care:	15	15	0	0	0	0	0	23,26	100,00	4	9	14	10
	- cetera	192	152	164	137	137	81	157	95,73	100,00	47	54	141	157
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații (cont 626)	36	36	34	44	44	22	61	179,41	138,64	9	18	24	61
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (cont 627)	603	603	605	600	600	2428	5.192	110,47	106,13	1.257	1.514	3771	5.190
i)	alte cheltuieli cu servicii executate de terți, (cont 628+cont 615) din care:	1.960	1.960	1.780	1.437	1.437	951	1.437	80,73	100,00	427	854	1327	1.437
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	72	72	72	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnică de calcul	130	130	135	147	147	23	147	420,00	100,00	41	96	132	147
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	- creșterea valorilor de natura deprecierii subii	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
i7)	cheltuieli cu anunturile privind licitațiile și alte anunțuri	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
j)	alte cheltuieli	2.011	2.011	1.419	1.708	1.708	808	1.718	121,07	100,59	546	838	1356	1718
a)	Ch. cu taxa pe valoarea adăugată și servicii de servicii municipale	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
b)	Ch. cu redevența pentru concurențierea bunurilor publice și taxele minime(CSP)	726	726	726	647	647	434	647	130,44	100,00	239	478	678	647
c)	Ch. cu taxa de frenez	27	27	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
d)	Ch. cu taxa de autorizare	11	11	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
e)	Ch. cu taxa de mediu	11	11	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
f)	Cheltuieli cu alte taxe și impozite	1.257	1.257	853	760	760	399	770	111,11	101,32	307	360	627	770
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.85+Rd.86+Rd.99-Rd.103+Rd.112), din care:	85.853	88.853	88.190	96.911	96.911	51.329	108.449	122,97	111,91	25066	53521	82274	108449
C0.	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86+Rd.87+ Rd.91)	84.830	84.830	84.411	93.048	93.048	49.281	104.146	123,38	111,93	24026	51344	78877	104146
C1.	Cheltuieli cu salariile (Rd.87+Rd.88+Rd.90), din care:	77.068	77.068	76.293	85.798	85.798	45.234	96.488	126,47	112,46	22519	47203	72582	96488
a)	salarii de bază	77.068	77.068	76.293	85.798	85.798	45.234	96.488	126,47	112,46	22519	47203	72582	96.488



C	Nr. rd.	INDICATORI	An precedent (2023)			An curent 2024			Propunere rectificare an 2024	%	%	din care:			
			Aprobat		Realizat la 31.12.2023	Aprobat		Realizat la 30.06.2024				Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
			conform HG/Ordin comun HCL 467/2023	conform Hotararii C.A.	conform HG/Ordin comun HCL 348/2024	conform Hotararii C.A. 60/2024									
1	1		3	44	5	6	6	7	948,561,000	100,00	11	11	11	11	
	89	b) sporuri, prime și alte bonificatii aferente salariului de bază (conform CCM)							0,00	0,00					
	90	c) alte bonificatii (conform CCM)							0,00	0,00					
	91	C2 Bonusuri (RD.91+rd.92+rd.95+rd.96+rd.97+rd.98)(cont 642+cont 644+cont 645B), din care:	7.762	7.762	8.118	7.250	4.047	7.658	94,33	105,63	1507	4141	6295	7658	
	92	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și	1.806	1.806	2.341	2.077	1.460	2.077	89,10	100,00	430	1279	1640	2.077	
	93	- trichete de creș. cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	94	- trichete de cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	95	b) trichete de masă.(cont 642)	4.637	4.637	4.570	4.964	1.907	4.331	95,71	109,29	767	1117	1567	4.331	
	96	c) vouchere de vacanță(642)	1.275	1.275	1.252	1.210	686	1.252	99,05	103,31	210	304	1088	1.250	
	97	d) ch. privind participarea salariaților la profilul obținut în anul precedent(cont 644)			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	98	e) alte cheltuieli conform CCM.	332	332	232	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	
	99	C3 Alte cheltuieli cu personalul (RD.99+rd.100+rd.101+rd.102), din care:							0,00	0,00	0	0	0	0	
	100	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilităților de personal	222	222	232	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	101	b) ch. cu drepturile salariale covoanțe în baza unor hotărâri judecătorești	222	222	232	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	102	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și	1.012	1.012	886	1.109	472	1.037	117,04	93,51	189	443	795	1037	
	103	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	156	156	670	252	252	214	121,89	95,43	155	216	404	514	
	104	a) pentru directori/directori			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	105	-componenta fixă	156	156	670	252	252	214	121,89	95,43	155	216	404	514	
	106	-componenta variabilă			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	107	b) pentru consilii de administrație/consilii de supraveghere, (cont 621) din care:			216	254	120	224	103,24	87,11	64	118	192	224	
	108	-componenta fixă	254	254	216	254	120	224	103,24	87,11	64	118	192	224	
	109	-componenta variabilă			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	110	c) pentru AGA și cenzori			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	111	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	112	C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajatori	2.779	2.779	2.661	2.754	1.576	3.266	122,74	118,59	851	1734	2602	3.266	
	113	D. Alte cheltuieli de exploatare (RD.113+rd.114+rd.117+rd.118+rd.119+rd.120+rd.121), din care:	3.852	3.852	3.864	4.254	2.085	4.254	111,39	101,18	972	2011	3252	4304	
	114	a) cheltuieli cu majorări și penalități (RD.114+rd.115+rd.116)(cont 6581), din care:	12	12	1	15	4	15	125,00	100,00	10	15	15	15	
	115	- către bugetul general consolidat	12	12	1	15	4	15	125,00	100,00	10	15	15	15	
	116	- către alți creditori	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	117	b) cheltuieli privind activele imobilizate(cont 6583)	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	118	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	25	25	45	36	36	86	191,11	238,89	11	34	36	86	
	119	d) alte cheltuieli(cont 654+cont 6588)	3.065	3.065	3.801	4.093	2.081	4.093	107,42	100,00	650	1911	3101	4.283	
	120	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	745	745	6	120	0	120	2000,00	100,00	0	0	0	0	
	121	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (RD.121+rd.122+rd.125), din care:	1.000	1.000	6	136	0	136	2000,00	100,00	0	0	0	0	
	122	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele			6	136	0	136	2000,00	100,00	0	0	0	0	
	123	f1.1) provizioane privind participarea la profit a salariaților			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	124	f1.2) provizioane în legătura cu contractul de mandat			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	125	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	255	255	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	126	f2.1) din anularea provizioanelor (RD.126+rd.127+rd.128+rd.129), din care:	255	255	18	40	40	30	222,22	100,00	10	20	30	40	
	127	- din participarea salariaților la profit			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	128	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	255	255	18	40	40	30	222,22	100,00	10	20	30	40	
	129	- venituri din alte provizioane	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	130	C6 Cheltuieli financiare (RD.130+rd.131+rd.134+rd.137), din care:	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	131	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	132	a1) aferente creditelor pentru investiții			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	133	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	134	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	135	b1) aferente creditelor pentru investiții			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	136	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	137	c) alte cheltuieli financiare(cont 667+cont 668)			0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	138	III REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (RD.138+rd.1+rd.28)	11.346	11.346	7.520	107	107	5.228	107	1,42	2115	1129	3672	107	

INDICATORI	Nr. rd.	An precedent (2023)		An curent 2024			Propunere rectificare an 2024	%	%	din care:			
		Aprobat		Aprobat						Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
		conform HG/Ordin comun HCL 467/2023	conform Hotararii C.A.	Realizat la 31.12.2023	conform HG/Ordin comun HCL 348/2024	conform Hotararii C.A. 60/2024							
	1	4	4a	5	6	7	8	$\frac{6+7}{5+6} \cdot 100$	$\frac{8}{5+6} \cdot 100$	11	12	13	14
	139												
	140												
	141			955		544		0,00	#DIV/0!				
IV													
V													
	1	151.403	151.403	141.376	142.580	79.156	158.142	112,03	110,93	88993	78709	122211	158.142
a)		122.173	122.173	111.946	111.923	65.035	127.505	113,90	113,92	32906	65141	100955	127.505
b)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2		140.791	140.791	133.008	132.893	74.109	158.395	118,20	110,91	36974	77054	119312	158.395
	146												
3		84.820	84.820	84.411	93.048	49.281	104.146	123,38	111,93	24026	51344	78877	104.146
a)													
	147												
	147 a)												

Nr. rd.	INDICATORI	An precedent (2023)			An curent 2024			din care:					
		Aprobat			Aprobat			Propunere rectificare an 2024	%	Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
		conform HG/Ordin comun HCL 467/2023	conform Hotararii C.A.	Realizat la 31.12.2023	conform HG/Ordin comun HCL 348/2024	conform Hotararii C.A. 60/2024	Realizat la 30.06.2024						
1		4	4	5	6	7			11	12	13	14	15
2		0	0	0	0	0							
3		766	766	762	800	800	801	105,12	100,13	720	750	750	800
4	Nr. de personal prognostizat la finele anului	247	247	247	247	247	247	106,51	100,00	230	244	244	247
5	Nr. mediu de salariati	134	134	132	135	135	136	115,84	111,93	111,33	116,02	117,62	119,56
6	a) Castigul mediu lunar pe salariati (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (rd. 10)	9.476	9.476	9.533	9.878	9.878	11.356	116,75	112,20	109,39	112,17	115,19	119,25
	b) Castigul mediu lunar pe salariati (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, cf. LOG nr. 26/2013 (rd. 147 - rd. 92* - rd. 97//rd. 149//12*1000)	9.276	9.276	9.281	9.657	9.657	10.835						
	c) Castigul mediu lunar pe salariati (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	0	0	0	0	0	0						
7	a) Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (lei/persoana) (Rd. 2/Rd.149)	202.958	202.958	192.523	181.808	181.808	201.435	105,18	110,93	94,156	105,430	108,726	101,455
	b) Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a	0	0	39.624	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	c) Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	704	704	558	522	522	622	105,73	100,00	3	3	3	622
8	(1) Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care												
	- cantitatea de produse finite (QPF)	592.000	592.000	433.976	408.235	408.235	488.235	112,61	100,00	3	3	3	488.235
	- pret mediu (p)	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	- valoare-QPF x p	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	3	3	3	3	3	4	100,51	90,15	3	3	3	3
9	Plafii restante	0	0	0	0	0	0	0,00	#DIV/0!	0	0	0	0
	Creante restante, din care:	600	600	50	18	18	48	96,00	100,00				-48
	- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat												
	- de la operatorii cu capital privat												
	- de la bugetul de stat												
	- de la bugetul local												
	- de la alte entitati												
10	Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat												
11	Redistribuirii/distribuirii totale cf. OUG nr. 29/2017 din:												
	- alte rezerve												
	- rezultatul raportat												
12													
13													

\* In limita prevazuta la art. 25 din L313, in viziunea Legii nr. 22/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare

\*\* Se vor evidenta distinct sumele care nu se au in calcul la determinarea cresterii castigului mediu brut lunar, prevazute in Legii anuale a bugetului de stat.



CONSILIUL LOCAL CONSTANTA  
 CT BUS S.A.  
 STR.INDUSTRIALĂ NR.8  
 CUI 1883902

Anexa nr.3 la HCL nr .....  
 431/2024

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an N-2(2022)		% 4=3/2	Prevederi an precedent N-1(2023)		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*, din care:	128894	126194	98	151739	141518	93
1	Venituri din exploatare *)	128574	125317	97	151403	141156	93
2.	Venituri financiare	320	877	274	336	362	108

\*) Veniturile totale si veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat.

430/2024

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

0 1	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)2023		Valoare		
			Aprobat	Realizat	an curent (N)2024	an N+1 2025	an N+2 2026
		3	4	5	6	7	8
I	<b>2 SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>						
1	Surse proprii, din care:		5129	2710	3815	3983	4110
	a) - amortizare						
	b) - profit						
2	Alocații de la buget						
3	Credite bancare, din care:						
	a) - interne						
	b) - externe						
4	Alte surse, din care:						
	- (denumire sursă)						
	- (denumire sursă)						
II	<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		5129	2710	3815	3983	4110
1	Investiții în curs, din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrative teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrative teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate in concesiune inchiriate sau in locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrative teritoriale						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
2	Investiții noi, din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrative teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrative teritoriale.						
	- (denumire obiectiv)						

INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)2023		Valoare	
		Aprobat	Realizat	an N+1 2025	an N+2 2026
- (denumire obiectiv)					
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;					
- (denumire obiectiv)					
- (denumire obiectiv)					
<b>3 Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:</b>					
a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:					
- (denumire obiectiv)					
- (denumire obiectiv)					
b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
- (denumire obiectiv)					
- (denumire obiectiv)					
c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
- (denumire obiectiv)					
- (denumire obiectiv)					
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:					
- (denumire obiectiv)					
- (denumire obiectiv)					
<b>4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>					
<b>5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>					
a) - interne					
b) - externe					
		5129	2710	3815	4110
				3983	



CONSILIUL LOCAL CONSTANTA  
 CT BUS S.A.  
 STR.INDUSTRIALA NR.8  
 CUI 1883902

Anexa nr. 5 la HCL nr. 431/2024

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

Nr.c rt.	Masuri	Termen de realizare	An precedent (N-1) 2023		An curent (N) 2024			An N+1 ( 2025)			An N+2(2026)	
			Preliminari/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți 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		7520	34	107		112		115			
	1 Masura 1		X	X								
	2 Masura 2		X	X								
	Măsura n...		X	X								
	TOTAL Pct I		7520	34	107		112		115			
Pct II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la Pct I											
	1 Cauza 1		X	X								
	2 Cauza 2		X	X								
	Cauza n		X	X								
	TOTAL Pct II											
Pct III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct II		7520	34	107		112		115			

mii lei

**ANEXA NR.4**

**la Bugetul de Venituri și Cheltuieli  
al CT BUS SA Constanța  
pentru anul 2024**

Lista cu propunerile privind cheltuielile de capital de natura investițiilor finanțate din surse proprii, din cadrul programului de investiții pe anul 2024, după cum urmează:

**A. OBIECTIVE DE INVESTIȚII NOI**

Cap.I	DIRECȚIA GENERALĂ			
Nr. crt.	DENUMIRE OBIECTIV INVESTIȚII	Cantitate (buc.)	Preț Unitar (mii lei) fără TVA	Total Valoare (mii lei) fără TVA
1	Server productiv ERP cu licență SUSE	1	237,05	237,05
2	Server stocare date NAS (Network Attached Storage)	1	26,60	26,60
3	Licențe sistem operare	7	1,07	7,49
4	Licențe software editare documente și foi de calcul	5	1,07	5,35
5	Dispozitiv diagnoza (laptop industrial)	1	13,50	13,50
6	Laptop	2	4,65	9,30
<b>TOTAL DIRECȚIA GENERALĂ</b>				<b>299,29</b>
Cap.II	DIRECȚIA TEHNICĂ			
Nr. crt.	DENUMIRE OBIECTIV INVESTIȚII	Cantitate (buc.)	Preț Unitar (mii lei) fără TVA	Total Valoare (mii lei) fără TVA
1	Mașina de cusut electrica	1	4,00	4,00

2	Analizor gaze și opacimetru	1	37,60	37,60
3	Sistem tehnic de supraveghere și monitorizare video cu 12 camere cu montaj și disp. de stocare a datelor.	1	194,04	194,04
<b>TOTAL DIRECȚIA TEHNICĂ</b>				<b>235,64</b>
<b>TOTAL GENERAL 1 (INVESTIȚII NOI)</b>				<b>534,93</b>

## B. OBIECTIVE DE INVESTIȚII ÎN CONTINUARE

Nr. crt	Denumire obiectiv/lucrare	Valoare totala Contract	mii lei (fără TVA)	
			Decontări efectuate în anii anteriori	Propunere alocație 2024
<b>Cap.II</b>	<b>DIRECȚIA TEHNICA</b>			
1	Autodepanare-autovehicul specializat pentru recuperare și tractare contract nr. 40A/13.04.2023, aprobat cu HCL nr.42/28.02.2023 privind BVC2023	1.550,00	465,00	1.085,00

### TOTAL DIRECȚIA TEHNICA

<b>Cap.III</b>	<b>DIRECȚIA EXPLOATARE</b>			
1	<b>Sistem „e-Ticketing”</b> , ce va moderniza modalitatea de taxare și gestionare a titlurilor de călătorie emise de CT BUS S.A; Aprobat cu HCL nr.53/2020-Anexa 4; -Acord cadru nr.56C/10.08.2020, în valoare de 10.330.500 lei+TVA -Act Adițional nr.1/04.07.2022 la Acordul Cadru nr.56C/10.08.2020 și Contractul	8.781,98	2561,41	2.195,50



	Subsecvent nr.1/11.09.2020 Contract subsecvent nr.1/11.09.2020, în valoare de 8.781.976 lei+TVA;			
<b>TOTAL DIRECȚIA EXPLOATARE</b>				<b>2.195,50</b>
<b>TOTAL GENERAL 2 (INVESTIȚII ÎN CONTINUARE)</b>				<b>3.280,50</b>
<b>TOTAL GENERAL 1+2 (INVESTIȚII NOI ȘI ÎN CONTINUARE)</b>				<b>3.815,43</b>



ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
PRIMAR  
Nr. 199/60/16.10.2024

### REFERAT DE APROBARE

pentru proiectul de hotărâre privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al societății CT BUS S.A.

Văzând prevederile:

- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 92/2007 a serviciilor de transport public local, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024;
- O.G. 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;
- O.G. nr. 97/1999 privind garantarea furnizării de servicii publice subvenționate de transport rutier intern și de transport pe căile navigabile interioare, republicată cu modificările ulterioare;
- O.U.G. nr. 148/2000 pentru modificarea unor reglementări în domeniul serviciilor publice de transport local de călători;
- Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, emis de Ministerul Finanțelor Publice;

Luând în considerare:

- nota de fundamentare a rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al societății CT BUS SA nr. 16545/2024 înregistrată cu nr. 16545/09.10.2024

În temeiul prevederilor art. 136 alin. (1) și alin. (8) lit a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, inițiez proiectul de hotărâre privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății CT BUS S.A. pe anul 2024.

17018/16.10.2024

## Raport de specialitate

pentru proiectul de hotărâre privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al CT BUS S.A pentru anul 2024

Luând în considerare referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 199160 / 16.10. 2024, în calitatea sa de inițiator;

Ținând cont de prevederile O.G. 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 sau indirect o participare majoritară, cu modificările și completările ulterioare, la fundamentarea indicatorilor valorici cuprinși în proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024 s-au avut în vedere următoarele elemente:

- execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli a perioadei ianuarie - iunie din 2024;
- nivelul mediu al veniturilor obținute din prestațiile prevăzute a fi efectuate, din încasări proprii, facilități la transportul public de călători pentru categoriile de persoane beneficiare din municipiul Constanța în conformitate cu prevederile H.C.L. nr. 302 din 2017, cu modificările și completările ulterioare;
- necesarul de combustibil, energie electrică și termică, apă, preconizat a se consuma până la sfârșitul anului 2024;
- prețurile estimate în 2024 la energie electrică și combustibil;
- estimarea necesarului de cheltuieli cu asigurările obligatorii și facultative, pentru toate mijloacele de transport;
- numărul mediu de salariați pentru perioada ianuarie - iunie din 2024 este de 770, iar numărul de salariați la sfârșitul lunii iunie 2024 este de 782 salariați. Numărul de salariați estimat la 31 decembrie 2024 de 801 salariați, pentru a putea respecta prevederile art. 58<sup>1</sup> din OUG 109/2011, introdus prin Lege 187/2023 în data de - 02/07/2023 - „(1) Întreprinderile publice desemnează un ofițer de conformitate pentru implementarea planurilor de integritate ca instrumente manageriale pentru promovarea integrității organizaționale în cadrul întreprinderii publice. Ofițerul de conformitate constituie punct de contact pentru AMEPIP cu întreprinderea publică.”; numărul mediu la sfârșitul anului 2024 este de 785 salariați.

De asemenea, la fundamentarea proiectului B.V.C. pe anul 2024, s-au avut în vedere prevederile HCL nr. 362/2021 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța, prin care se definesc condiții privind prestarea serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate cu autobuze, precum și operațiunile de transport care asigură deplasarea călătorilor cu ajutorul vehiculelor, pe distanțe și în condiții prestabilite, potrivit prevederilor Contractului de delegare, conform Programului de transport al Operatorului, în Municipiul Constanța.



Serviciul public de transport local de persoane prin curse regulate reprezintă transport public de călători și este definit de art. 2 lit. a) din Regulamentul C.E. Nr. 1370/2007 drept serviciul de interes economic general (SIEG), prestat către public în mod nediscriminatoriu și continuu, potrivit Programului de transport.

Propunem rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al CT BUS SA aprobat prin HCL nr.348/2024, în baza următoarelor documente:

- Hotărârea nr. 68/2024 a Consiliului de administrație al societății CT BUS S.A.;
- Hotărârea nr. 115/2024 a Adunării Generale Ordinară a Acționarilor societății CT BUS S.A.;
- Nota de fundamentare nr. 16545/2024 înregistrată cu nr. \_\_\_\_\_;
- Anexele 1-5 ale Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2024.

Față de cele mai sus prezentate, în temeiul art. 136 alin.(8) litera b) din O.U.G nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, s-a întocmit prezentul raport de specialitate care însoțește proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al CT BUS S.A. ce va fi supus spre analiză, dezbateră și aprobare plenului Consiliului Local al municipiului Constanța.

Cu stimă,



## PROPUNERE PROIECT DE RECTIFICARE A BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI AL CT BUS S.A. PE ANUL 2024

Va supunem spre aprobare proiectul de rectificare al bugetului de venituri si cheltuieli al CT BUS S.A. pe anul 2024, intocmit conform Ordinului nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, publicat in Monitorul Oficial nr. 14/10 ianuarie 2020.

### NOTA DE FUNDAMENTARE

privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al CT BUS SA  
aprobat prin HCL nr. 348/2024

La fundamentarea proiectului de rectificare a bugetului pe anul 2024 și estimările pentru anul 2025 și 2026, s-a ținut cont de principalele prevederi ale actelor normative în vigoare:

- OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificările si completarile ulterioare;

Estimarea indicatorilor economico-financiari pentru anul 2024, sunt prognozați având în vedere și prevederi ale hotărârilor emise de Consiliul Local al Municipiului Constanța, și anume:

- Hotărârea privind majorarea tarifului social pentru pensionari si persoane peste 60 ani care nu realizeaza venituri, prevazut in anexa 1A la HCL nr.72/2016 și nr. 72/2017;
- HCL nr. 354/2019 pentru modificarea HCL nr. 302/2017 privind acordarea de facilitati la transportul public de calatori pentru categoriile de persoane beneficiare din municipiul Constanta ;
- HCL nr. 184/2020 pentru modificarea HCL nr.302/2017 privind acordarea de facilități la transportul public de călători pentru categoriile de persoane beneficiare din municipiul Constanța;
- HCL nr. 328/2020 pentru modificarea HCL nr.302/2017 privind acordarea de facilități la transportul public de călători pentru categoriile de persoane beneficiare din Municipiul Constanța;

- Hotărârea pentru modificarea și completarea H.C.L. nr. 214/2017 privind stabilirea tarifelor la bilete și abonamente, a tarifului social și a comisioanelor aferente vânzării lunare de bilete și/sau abonamente pentru transportul public local în comun, HCL nr. 9/2018, HCL nr. 144/2018, HCL nr. 191/2021;
- Hotărâre nr. 362 din 29.10.2021 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța cu modificările și completările ulterioare, astfel:
  - HCL nr. 41/2022 privind modificarea HCL nr. 362/2021 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța;
  - HCL nr. 342/2022 de modificare a Anexei 4 – Bunuri utilizate de operator în executarea contractului;
  - HCL nr. 383/2022 de aprobare a modificării costului unitar pe kilometru și a profitului rezonabil;
  - HCL nr. 111/2024 de aprobare a Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024;
  - Contractul colectiv de muncă încheiat la data 30.12.2023, înregistrat la CT BUS SA sub nr. 20806/30.12.2023 și la ITM Constanța sub nr. 742/04.01.2024

Proiectul de rectificare B.V.C. pentru anul 2024 a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G. nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, fiind avizat favorabil.

Proiectul de rectificare al Bugetului de Venituri și Cheltuieli al CT BUS S.A. pentru anul 2024 este întocmit în conformitate cu prevederile O.G. 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 sau indirect o participare majoritară, cu modificările și completările ulterioare.

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli are prevăzute ca obiective principale: onorarea obligațiilor și angajamentelor asumate și diminuarea datoriilor restante, precum și reducerea volumului creanțelor restante.

Fundamentarea proiectului de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 s-a efectuat pe baza principiului continuității activității, în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor necesare finanțării întregii activități.

### **INDICATORII VALORICI PROPUȘI ÎN RECTIFICAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2024**

La fundamentarea indicatorilor valorici cuprinși în proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 s-au avut în vedere următoarele elemente:

- execuția Bugetului de venituri și cheltuieli la luna iunie an 2024;
- nivelul mediu al veniturilor obținute din prestațiile prevăzute a fi efectuate, din încasări proprii, facilități la transportul public de călători pentru categoriile de persoane beneficiare din municipiul Constanța în conformitate cu prevederile H.C.L.M. nr. 302 din 29.09.2017, cu modificările și completările ulterioare;



- necesarul de combustibil, energie electrică și termică, apă, preconizat a se consuma pana la sfarsitul anului 2024;
- prețurile estimate in 2024 la energie electrică și combustibil;
- estimarea necesarului de cheltuieli cu asigurările obligatorii și facultative, pentru toate mijloacele de transport;
- numărul mediu de salariați pentru perioada ianuarie - iunie 2024 este de 770, iar numărul de salariați activi la sfârșitul lunii iunie 2024 este de 782 salariați. Numărul de salariați estimat la 31 decembrie 2024 este de 801 salariați, iar numărul mediu la sfârșitul anului 2024 este de 785 salariați. Sumele alocate in prezenta rectificare bugetara pentru cheltuieli cu personalul reprezinta estimarile pentru tot exercitiul financiar 2024.

De asemenea, la fundamentarea proiectului de rectificare a B.V.C. pe anul 2024, s-au avut în vedere prevederile Hotărârii Consiliului Local nr.362 din 29.10.2021 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța, prin care se definesc conditii privind prestarea serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate cu autobuze, precum și operațiunile de transport care asigură deplasarea călătorilor cu ajutorul vehiculelor, pe distanțe și în condiții prestabilite, potrivit prevederilor Contractului de delegare, conform Programului de transport al Operatorului, în Municipiul Constanța.

Serviciul public de transport local de persoane prin curse regulate reprezintă transport public de călători și este definit de art. 2 lit. a) din Regulamentul C.E. Nr. 1370/2007 drept serviciul de interes economic general (SIEG), prestat către public în mod nediscriminatoriu și continuu, potrivit Programului de transport.

În contextul economic actual, in care pretul international al barilului si accizele au crescut influențand in mod direct cresterea prețurilor la combustibil, energie electrică, produse și, valorile estimate în BVC 2024 la începutul acestui an au suferit modificări.

Analizând atât veniturile obținute, cât și cheltuielile efectuate pe semestrul I 2024, evoluția prețurilor la principalele stocuri de materiale, prestării de servicii, cheltuielile de natură salarială, impozitele și taxele de plată propun următoarele modificări:

I. În Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024 al CT BUS SA, aprobat prin **H.C.L. nr. 348/2024**, este prevazută următoarea sumă pentru anul 2024:

1. la rubrica "Compensație pentru serviciul public" a fost aprobată suma de **70.000 mii lei**;

CT BUS SA a estimat la începutul exercițiului financiar 2024 suma aferentă compensației serviciului de transport public local călători la aproximativ 80 milioane lei, din care a fost aprobată suma de 70 milioane lei. Ulterior, suma alocată în bugetul Primăriei Municipiului Constanța pentru compensație s-a majorat cu 10 milioane lei.

Ca urmare, bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al CT BUS se va majora cu aceeași sumă, atât la capitolul de venituri, cât și la capitolul de cheltuieli cu suma de 10.000 mii lei.

Astfel, suma pe care o propunem a fi alocată în această rectificare de buget al anului 2024 pentru „Compensație pentru serviciul public” crește la **80.000 mii lei**.

Totodată, alocația bugetară pentru „subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare” (facilități la transportul public călători) se va suplimenta cu 5.582 mii lei fara TVA și TVA aferentă în sumă de 1.061 mii lei (6.643 mii lei, TVA inclus).

Astfel, veniturile totale pentru „subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare” (facilități la transportul public călători) sunt estimate la suma de 42.137 mii lei și TVA aferentă în sumă de 8.006 mii lei.

În concluzie, veniturile totale ale societății CT BUS SA cresc de la 142.910 mii lei la suma de 158.492 mii lei.

II. Cheltuielile totale ale societății CT BUS SA prevăzute în rectificarea BVC 2024 cresc proporțional cu veniturile, astfel:

Pentru capitolul A. *Bunuri și servicii* suma alocată crește de la 39.943 mii lei la 43.915 mii lei

1. cresc cheltuielile cu materialele consumabile cu 3.272 mii lei de la 28.388 mii lei la 31.660 mii lei;
2. cresc cheltuielile cu combustibilii cu 3.900 mii lei de la 20.336 mii lei la 24.236 mii lei;
3. cresc cheltuielile cu piesele de schimb cu 272 mii lei de la 4.550 mii lei la 4.822 mii lei;
4. cresc cheltuielile cu obiectele de inventar cu 47 mii lei de la 88 mii lei la 135 mii lei;
5. cresc cheltuielile cu întreținerea și reparațiile cu 340 mii lei de la 534 mii lei la 874 mii lei;
6. cresc cheltuielile cu serviciile bancare cu 17 mii lei de la 44 mii lei la 61 mii lei;
7. cresc cheltuielile cu serviciile executate de terți cu 300 mii lei de la 4.890 mii lei la 5.190 mii lei;
8. cresc cheltuielile de deplasare și detasare cu 8 mii lei de la 26 mii lei la 34 mii lei;

Pentru capitolul B. *Cheltuieli cu impozite taxe și vărsăminte asimilate* suma alocată crește de la 1.708 mii lei la 1.718 mii lei

1. cresc cheltuielile cu alte impozite și taxe cu 10 mii lei de la 760 mii lei la 770 mii lei;

Pentru capitolul C. *Cheltuieli cu personalul* suma alocată crește cu 11.538 mii lei de la 96.911 mii lei la 108.448 mii lei

1. cresc cheltuielile cu salariile de baza cu 10.690 mii lei de la 85.798 mii lei la 96.488 mii lei;
2. cresc cheltuielile cu bonusurile cu 408 mii lei, ajungând de la 7.250 mii lei la suma 7.658 mii lei, astfel:
  - cresc cheltuielile cu tichete de masă cu 368 mii lei de la 3.963 mii lei la 4.331 mii lei;
  - cresc cheltuielile cu vouchere de vacanță cu 40 mii lei de la 1.210 mii lei la 1.250 mii lei;
3. se reduce suma alocată pentru cheltuieli aferente contractului de mandat pentru directori cu 39 mii lei de la 853 mii lei la 814 mii lei;
4. se reduce suma alocată pentru cheltuieli aferente contractului de mandat ale Consiliului de administratie cu 33 mii lei, de la 256 mii lei la 223 mii lei;
5. cresc cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator cu 512 mii lei de la 2.754 mii lei la 3.266 mii lei;



Pentru capitolul *D. Alte cheltuieli de exploatare* cresc sumele alocate cu 50 mii lei de la 36 mii lei la 86 mii lei;

În concluzie, cheltuielile totale ale societății CT BUS SA cresc de la 142.803 mii lei la suma de 158.385 mii lei.

Rezultatul financiar brut al societății CT BUS SA rămâne nemodificat față de cel din bugetul aprobat prin HCL 348/2024, anume 107 mii lei.

Mentionăm că, în continuare conducerea CT BUS SA face eforturi de a eficientiza costurile, deși costul carburantului a fluctuat pe parcursul anului 2024, iar inflația pe primele opt luni ale acestui an este de 2,31%.

De asemenea, CT BUS SA a echilibrat bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 ținând cont de alocările bugetare ale delegatarului.

La analiza și propunerile de mai sus au fost avute în vedere prevederile Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate nr 215993/01.11.2021 aprobat prin HCL nr. 362/29.10.2021, cu modificările și completările ulterioare care stabilește, de la 01.01.2024, costul unitar pe km de 12.63 lei și o marjă de profit rezonabil de 4,34%.