

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI
CLUJ-NAPOCA**

HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al
societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A.

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul
2024 al societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A.- proiect din inițiativa primarului;
Reținând Referatul de aprobare nr. 293770/1/23.02.2024 al primarului municipiului Cluj-
Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 294568/414/23.02.2024 al Direcției Economice și al
Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al
societății Compania de Transport Public Cluj-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
acestui, 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 Ordonanței de Urgență a
Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și
completările ulterioare, precum și ale Legii nr. 421/2023 privind aprobarea bugetului de stat pe anul
2024, cu modificările și completările ulterioare;

Văzând Decizia nr. 1 din data de 5.02.2024 a Consiliului de Administrație al societății
Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. și Hotărârea Adunării Generale a Acționarului unic al
Companiei de Transport Public Cluj-Napoca S.A. nr. 1, din data de 15.02.2024;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin. (14), 133 alin. (1), 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 Compania de
Transport Public Cluj-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 și direcțiile din cadrul aparatului
de specialitate al primarului.



Președinte de ședință,
Ec. Dan Ștefan Tarcea

Contrasemnează:
Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Roșca

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA

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



SISTEM DE MANAGEMENT AL
CALITĂȚII ISO 9001:2008

www.ctpcj.ro, email:secretariat@ctpcj.ro

NR. 907 / 05.02.2024

BUGET 2024 - ANEXA 1
COD UNIC DE INREGISTRARE - RO201195

MILLER

COD UNIC DE INREGISTRARE - ROZ0T01195									
			N - 1 REALIZAT 2023	N PROPUNERI 2024	COL 5/4 %	N + 1 ESTIMAT 2025	N + 2 ESTIMAT 2026	COL 7/5 %	COL 8/7 %
		2	3	4	5	6=5/4*100	7	8	9=7/5*100
I		VENITURI TOTALE (RD. 2 + RD. 5)	1	229.841	239.982	104,4%	293.498	326.663	122,3%
	1	Venituri din exploatare, din care:	2	229.695	239.582	104,3%	293.009	326.119	122,3%
	a)	subventii	3						
	b)	transferuri	4						
	2	Venituri financiare	5	146	400	274,0%	489	544	122,3%
II		CHELTUIELI TOTALE (RD. 7 + RD. 19)	6	226.452	239.412	105,7%	292.801	325.887	122,3%
	1	Cheltuieli de exploatare(Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18)	7	222.758	236.722	106,3%	289.511	322.225	122,3%
	A	ch. cu bunuri si servicii	8	64.832	63.759	98,3%	77.977	86.789	122,3%
	B	ch. cu impozite, taxe	9	2.394	2.394	100,0%	2.928	3.259	122,3%
	C	ch. cu personalul(Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17)	10	132.093	150.479	113,9%	184.035	204.831	122,3%
		C0) ch. de natura salariala(Rd.13+rd.14)	11	128.499	146.274	113,8%	178.893	199.108	122,3%
		C1) ch. cu salariile	12	118.322	133.676	113,0%	163.486	181.960	122,3%
		C2) bonusuri	13	10.177	12.598	123,8%	15.407	17.148	122,3%
		C3) alte ch. cu personalul, din care:	14					0	
		-ch. plati compensatorii	15					0	
		C4) ch. contract mandat,consiliu administratie,cenzori	16	896	1.197	133,6%	1.464	1.629	122,3%
		C5) ch. contributi angajator	17	2.698	3.008	111,5%	3.678	4.094	122,3%
	D	Alte ch. de exploatare	18	23.439	20.090	85,7%	24.570	27.346	122,3%
	2	Ch. financiare	19	3.694	2.690	72,8%	3.290	3.662	122,3%
III		REZULTATUL BRUT(RD. 1 - RD. 6)	20	3.389	570	16,8%	697	776	122,3%
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	528	81		84	90	
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22						
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23						
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	25						
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE MAI SUS	25						
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE	26	2.861	489	17,1%	613	686	125,3%
		DE RAPORTARE(RD.20-RD.21-RD.22-RD.23-							
		RD.24-RD.25) din care:							
	1	Rezerve legale	27	169	29		31	31	107,6%
	2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale	28						102,6%

[illegible]

		b) consiliul de administratie	107	185	185	185	185	153	287	441	610	329,7%	100,0%
		- componenta fixa	108	185	185	185	185	153	287	441	610	329,7%	100,0%
		-componenta variabila	109										
		c) cenzori	110	19	19	19	19	5	9	14	19	100,0%	100,0%
		d) alte comisii	111										
	C5	Ch. contributi datorate de angajator	112	2.127	2.767	2.698	2.698	756	1.416	2.172	3.008	111,5%	126,8%
	D	Alte ch. Expl. (114+117+118+119+120+121)	113	25.428	22.105	23.439	23.439	5.049	9.460	14.509	20.090	85,7%	92,2%
	a)	ch. majorari si penalitati(115+116)	114										
		- catre bugetul general consolidat	115										
		- catre alti creditori	116										
	b)	ch. activele imobilizate	117										
	c)	ch. transferuri pt. plata person.	118										
	d)	Alte ch.	119	605	605	296	296	74	139	214	296	100,0%	48,9%
	e)	ch amortizarea	120	24.823	21.500	23.143	23.143	4.974	9.321	14.295	19.794	85,5%	93,2%
	f)	ajustari si deprecieri(122-125)	121										
		f1) ch. ajustari si provizioane	122										
		-participarea salariatilor la profit	123										
		-contractul de mandat	124										
		f2) venituri provizioane si ajustari, din care:	125										
		f2.1) anulara provizioanelor	126										
		- participarea salariatilor la profit	127										
		- deprecierea imobilizarilor	128										
		-venituri din alte provizioane	129										
	2	Ch. financiare(131+134+137)	130	2.815	3.900	3.694	3.694	676	1.267	1.943	2.690	72,8%	131,2%
	a)	ch. privind dobanzile	131	2.805	3.890	3.689	3.689	675	1.264	1.939	2.685	72,8%	131,5%
		a1) credite investitii	132	2.805	3.890	3.689	3.689	675	1.264	1.939	2.685	72,8%	131,5%
		a2) credite activitatea curenta	133										
	b)	ch. diferente curs valutar	134	0	0	0	0				0		
		b1) credite investitii	135										
		b2) credite activ. curenta	136										
	c)	alte ch. financiare	137	10	10	5	5	1	2	4	5	100,0%	50,0%
	III	REZULTATUL BRUT(1-28)	138	3.107	500	3.389	3.389	143	269	412	570	16,8%	109,1%
		-venituri neimpozabile	139										
		- ch. nedeductibile fiscal	140	57	68	82	82	18	35	52	70	85,4%	143,9%
	IV	IMPOZIT PROFIT CURENT	141	101	83	528	528	20	40	60	81	15,3%	523,0%
	V	DATE DE FUNDAMENTARE											
	1	Venituri din exploatare (rd. 2), din care:	142	202.352	227.429	229.695	229.695	60.207	112.819	173.026	239.582	104,3%	113,5%
		a) venituri din subventii si transferuri	143										
		b)alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii si a rezultatului brut	144										
	2	Cheltuieli din exploatare(rd. 29), din care:	145	197.129	223.579	222.758	222.758	59.488	111.472	170.960	236.722	106,3%	113,0%
		a) alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent	146										

3	Ch. de natura salariala (rd. 86), din care:**)	147	102.699	133.294	128.499	36.759	68.880	105.639	146.274	113,8%	125,1%
	a) influente contributii de la 01.01.2018	a)									
	b) influente contributii majorare fond salarii 2018	b)									
	c)	c)									
4	Nr. personal prognostizat la finele anului	148	1.165	1.420	1.166				1.182	101,4%	100,1%
5	Nr. mediu salariați	149	1.118	1.397	1.122	1.225	1.275	1.325	1.163	103,7%	100,4%
6	a) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)	150	7.655	7.951	9.544	10.002	9.004	8.859	10.481	109,8%	124,7%
	determinat pe baza ch. de natura salariala										
	rd. 147 / rd. 149 / 12 X 1.000										
	b) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)	151	7.655	7.951	9.544	10.002	9.004	8.859	10.481	109,8%	124,7%
	determinat pe baza ch. de natura salariala, cf. OG										
	26/2013(rd. 147-rd.92*-rd.97) / rd. 149 / 12 x 1.000										
	c) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)	152	7.655	6.850	9.544	10.002	9.004	8.859	10.481	109,8%	124,7%
	determinat pe baza ch. de natura salariala, cf. OG										
	26/2013 si Legii bugetului de stat										
7	a) Productivitatea muncii in unitati valorice pe total	153	180.995	162.798	204.719	49.149	88.486	130.586	206.003	100,6%	113,1%
	personal mediu (lei/persoana) (rd. 2 / rd. 149)										
	b) Productivitatea muncii in unitati valorice pe total	154	180.995	162.798	204.719	49.149	88.486	130.586	206.003	100,6%	113,1%
	personal mediu recalculata cf. Legii anuale a										
	bugetului de stat (lei/persoana)										
	c) Productivitatea muncii in unitati fizice pe total	155	158	135	178	48	91	127	195	109,9%	112,1%
	personal mediu (cantitate produse finite / persoana)										
	W=QPF / RD. 149 (mii calatorii/persoana)										
	c1) elemente calcul al productivitatii muncii in unitati fizice	156									
	1. cantitatea de produse finite (QPF) (calatorii	157	177.076	188.000	199.170	58.378	116.008	168.172	226.800	113,9%	112,5%
	efectuate – mii calatorii)										
	2. pret mediu (p) (lei/calatorie)	158	1,08	1,16	1,11	1,00	0,94	0,99	1,02	92,3%	102,4%
	3. valoare= QPF * p (mii lei)	159	191.230	217.978	220.152	58.136	108.938	167.074	231.341	105,1%	115,1%
	4. pondere in venituri de exploatare=rd. 157 / rd. 2(%)	163	94,50	95,84	95,85	96,56	96,56	96,56	96,56	100,7%	101,4%
8	Plati restante	161									
9	Creante restante, din care:	162	39.039	0	43.534				0	0,0%	111,5%
	1. de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	36.999		41.584				0	0,0%	112,4%
	2. de la operatori cu capital privat	164	2.040		1.950				0	0,0%	95,6%
	3. de la bugetul de stat	165									
	4. de la bugetul local	166									
	5. de la alte entitati	167									
#	Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul	168									
	ramas de rambursat)										
#	Redistribuirii / distribuirii totale cf. OUG. Nr. 29/2017	169									
	1. alte rezerve	170									
	2. rezultatul reportat	171									

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

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

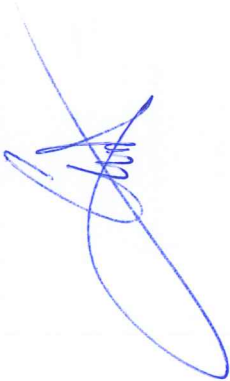
DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG

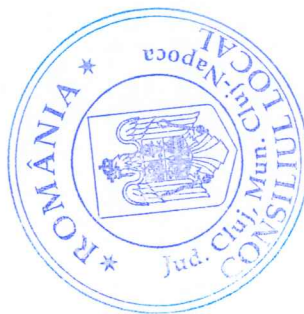


DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



Anexa 2 la Hotărârea nr. 89/2024
cuprânde un număr de 6 pagini



ANEXA 3 LA HOTĂRÂREA NR. 89/2024

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



NR. 907 / 05.02.2024

BUGET 2024 – ANEXA 3

GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR TOTALE

MII LEI

NR. CRT.	INDICATORI	PREVEDERI AN N-2 2022		%	PREVEDERI AN N-1 2023		%
		APROBAT	REALIZAT		APROBAT	REALIZAT	
0	1	2	3	4 = 3/2	5	6	7 = 6/5
1	VENITURI TOTALE (RD.1 + RD.2 + RD.3)	189.722	203.051	107,03%	227.979	229.841	100,82%
2	VENITURI EXPLOATARE	189.069	202.352	107,03%	227.429	229.695	101,00%
3	VENITURI FINANCIARE	653	699	107,04%	550	146	26,55%

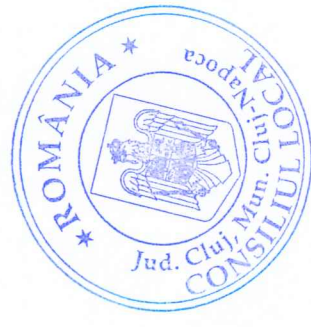
DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



Anexa 3 la Hotărârea nr. 89/2024 cuprinde un număr de 1 pagină.

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



ANEXA 4 LA HOTĂRÂREA NR.89/2024

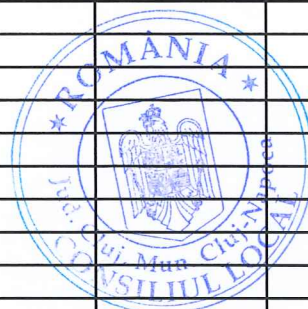
NR. 907 / 05.02.2024

BUGET 2024 – ANEXA 4

PROGRAMUL DE INVESTITII, DOTARI SI SURSELE DE FINANTARE

MII LEI

	INDICATORI	AN PRECEDENT (N-1)		VALOARE		
		2023		AN CURENT (N) 2024	AN (N+1) 2025	AN (N+2) 2026
		APROBAT	REALIZAT			
I	SURSE DE FINANTARE A	93.839	11.110	94.013	135.717	268.971
	INVESTITIILOR (1+2+3+4)					
1	SURSE PROPRII, DIN CARE:	20.258	10.711	20.856	13.745	12.471
	- amortizare	20.258	10.711	20.856	13.745	12.471
	- profit					
2	ALOCATII DE LA BUGET					
3	CREDITE BANCARE, DIN CARE:	0	0			
	- interne					
	- externe					
4	ALTE SURSE, din care:	73.581	399	73.157	121.972	256.500
	- fonduri externe nerambursabile	72.525		72.100	98.900	117.000
	- buget local	1.056	399	1.057	23.072	139.500
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTITII,	93.839	11.110	94.013	135.717	268.971
	DIN CARE:					
1	INVESTITII IN CURS, DIN CARE:					
	a) bunuri proprietatea privata a operatorului					
	b) bunuri de natura domeniului public al					
	statului sau al U.A.T.					
	c) bunuri de natura domeniului privat al					
	statului sau al U.A.T.					
	d) bunuri luate in concesiune, inchiriate sau in					
	locatie, exclusiv cele de la pct. b) si c)					
2	INVESTITII NOI, DIN CARE :	85.004	2.275	85.178	126.882	260.136
	a) bunuri proprietatea privata a operatorului	11.423	1.876	12.021	4.910	3.636
	-Mijloace de transport	1.500	0	1.500		
	- Alte mijloace fixe	9.923	1.876	10.521	4.910	3.636
	b) bunuri de natura domeniului public al					
	statului sau al U.A.T.					
	c) bunuri de natura domeniului privat al	73.581	399	73.157	121.972	256.500
	statului sau al U.A.T.					
	d) bunuri luate in concesiune, inchiriate sau in					
	locatie, exclusiv cele de la pct. b) si c)					
3	INVESTITII EFECTUATE LA IMOBILIZARILE					
	CORPORALE EXISTENTE (MODERNIZARI)					
	a) bunuri proprietatea privata a operatorului					
	b) bunuri de natura domeniului public al					
	statului sau al U.A.T.					
	c) bunuri de natura domeniului privat al					
	statului sau al U.A.T.					
	d) bunuri luate in concesiune, inchiriate sau in					



		locatie, exclusiv cele de la pct. b) si c)					
	4	DOTARI(ALTE ACHIZITII DE IMOBILIZARI CORPORALE					
	5	RAMBURSARI DE RATE AFERENTE CREDITELOR PENTRU INVESTITII	8.835	8.835	8.835	8.835	8.835
		a) interne	8.835	8.835	8.835	8.835	8.835
		b) externe					

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

*Anexa 4 la Hotărârea nr. 89/2024
cuprinde un număr de 2 pagini.*





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



ANEXA 5 la Hotărârea nr. 89/2024

NR. 907 / 05.02.2024

BUGET 2024 – ANEXA 5

MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT

MII LEI

NR.CRT.	MASURI	REALIZAT	BVC 2024	AN N+1	AN N+2
		2023		2025	2026
	1	2	3	4	5
1	A. Masuri de imbunatatire a rezultatului brut				
2	Cresterea veniturilor din servicii prestate		11.189		
3	Cresterea veniturilor financiare		254		
4	Scaderea cheltuielilor cu stocurile		2.158		
5	Scaderea cheltuielilor cu amortismetul		3.349		
6	Scaderea cheltuielilor financiare		1.004		
7	TOTAL A (rd. 2 + ... +rd.6)		17.954	642	853
8	B. Cauze care diminueaza masurile de la A				
9	Scaderea veniturilor din subventii pentru investitii		1.302		
10	Cresterea ch. cu servicii executate de terti		1.085		
11	Cresterea cheltuielilor cu personalul		18.386		
12	TOTAL B (rd. 9 + ... + rd.11)		20.773	515	774
13	TOTAL (PROFIT AN ANTERIOR + A - B)	3.389	570	697	776

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



Anexa 5 la Hotărârea nr. 89/2024
cuprinde un număr de 1 pagină.