

HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al
Societății Termoficare Napoca S.A.

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul
2025 al Societății Termoficare Napoca S.A. - proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 423508/1/28.03.2025 al primarului municipiului Cluj-
Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 423769/414/28.03.2025 al Direcției Economice și al
Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 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
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 guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și
completările ulterioare, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 156/2024 privind unele măsuri
fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe
anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor
termene, ale Ordonanței de Urgență nr. 4/2025 pentru completarea unor acte normative, precum și ale
Legii nr. 9/2025 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2025;

Văzând Hotărârea Consiliului de Administrație al Societății Termoficare Napoca S.A. nr.
10/26.03.2025 cu privire la aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin. (14), art. 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 2025 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 2025

pe anul 2025									
INDICATORI		Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2024	Propuneri an curent 2025	% 6=5/4	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
								9=7/5	10=8/7
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	124.753	137.218	109,99	130.357	123.839	95,00	95,00
I	Venituri totale din exploatare din care:	2	124.749	137.196	109,98	130.336	123.819	95,00	95,00
	a subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	42.283	48.000	113,52	45.600	43.320	95,00	95,00
	a* compensație pentru acoperirea pierderilor	3*	21.570	25.000	115,90	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*	256	260	101,56	247	235	95,00	95,14
	d TVA aferentă subvențiilor și ajutoarelor pentru încălzire	4**	-3.165	-4.500	142	-4.275	-4.061	95,00	94,99
2	Venituri financiare	5	4	22	550	21	20	95,45	95,24
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	119.849	131.385	109,63	124.816	118.575	95,00	95,00
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	118.639	130.179	109,73	123.670	117.486	95,00	95,00
A	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	97.135	108.427	111,63	103.006	97.856	95,00	95,00
B	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	671	671	100,00	637	605	94,93	94,98
C	cheltuieli cu personalul, din care:	10	18.458	18.458	100,00	17.535	16.658	95,00	95,00
	C0 Cheltuieli de natura salarială (Rd.12+Rd.13)	11	17.421	17.421	100,00	16.550	15.722	95,00	95,00
	C1 ch. cu salariile	12	16.080	16.080	100,00	15.276	14.512	95,00	95,00
	C2 bonusuri	13	1.341	1.341	100,00	1.274	1.210	95,00	94,98
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	-	-	-	-	-	-	-
	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	-	-	-	-	-	-	-
	C4 cheltuieli aferente contractului de mandat și Consiliului de Administrație	16	657	657	100,00	624	593	94,98	95,03
	C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	380	380	100,00	361	343	95,00	95,01
D	alte cheltuieli de exploatare	18	2.375	2.623	110,44	2.492	2.367	95,01	94,98
2	Cheltuieli financiare	19	1.210	1.206	99,67	1.146	1.089	95,02	95,03
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	4.904	5.833	118,94	5.541	5.264	94,99	95,00
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	108	933	-	842	800	14,40	95,00
	IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT	22	-	-	-	-	-	-	-
	VENIT DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMĂNAT	23	-	-	-	-	-	-	-
	IMPOZIT SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	-	-	-	-	-	-	-
	ALTE IMP.NEPREZENTATE LA ELEM DE MAI SUS	25	-	-	-	-	-	-	-
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	26	4.796	4.900	102,16	4.699	4.464	95,90	95,00
1	Rezerve legale	27	245	292	119,18	277	263	94,86	94,95
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	4.551	4.608	101,25	4.422	4.201	95,96	95,00
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 exercitiul financiar de referință	33	-	461	442	420	95,88	95,02	



1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2024	Propuneri an curent 2025	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
								9=7/5	10=8/7
1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
8	Minim 50% varșantime 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	-	2.304	-	2.211	2.100	95,96	94,98
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 în Rd.33-Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare (Rd32-rd33-rd34)	38	4.551	1.843	40,49	1.769	1.681	95,99	95,03
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	-	-	-	-	-	-	-
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40	-	-	-	-	-	-	-
a	cheltuieli materiale	41	-	-	-	-	-	-	-
b	cheltuieli cu salariile	42	-	-	-	-	-	-	-
c	cheltuieli privind prestările de servicii	43	-	-	-	-	-	-	-
d	cheltuieli cu reclamă și publicitate	44	-	-	-	-	-	-	-
e	alte cheltuieli	45	-	-	-	-	-	-	-
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din	46	5.288	15.124	286,01	15.580	1.930	103,02	12,39
1	Alocații de la buget	47	-	-	-	-	-	-	-
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	-	-	-	-	-	-	-
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	5.288	15.125	286,02	15.582	1.931	103,02	12,39
X	DATE DE FUNDAMENTARE								
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	118	120	101,69	98	89	81,67	90,82
2	Nr. mediu de salariați total	51	115	118	102,61	98	89	83,05	90,82
3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială*)	52	12.370	12.056	97,46	14.073	14.721	116,73	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	12.370	12.056	97,46	14.073	14.721	116,73	104,60
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	1.085	1.163	107,19	1.330	1.391	114,36	104,59
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf Legii anuale a bugetului de stat	55	1.085	1.163	107,19	1.330	1.391	114,36	104,59
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56	1.057	1.144	108,23	1.378	1.461	120,45	106,02
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 7/Rd. 1) x 1000	57	961	957	99,58	957	957	100,00	100,00
9	Plăți restante	58	-	6.000	-	5.900	5.800	98,33	98,31
10	Creanțe restante	59	1.402	4.900	349,50	4.800	4.700	97,96	97,92
11	Producție Gcalorii	60	121.525	135.000	111,09	135.000	130.000	100,00	96,30

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

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

Director general,
Ec. Emil Miron



DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA HOIGREANU

Departament financiar-contabilitate
Ec. Sanda Muresan



ANEXA 1 LA HOTĂRÂREA nr. 124/2025
CUPRINDE UN NR. 2/2

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



											mii lei	
1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%	
				Aprobat conform HCL 137/2024	Preliminat/ Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a	
						Trim. I	Trim. II	Trim. III	An			
	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	126.740	147.509	124.753	54.855	78.115	100.630	137.218	109,99	98,43	
1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14) din care:	2	126.737	147.504	124.749	54.845	78.095	100.608	137.196	109,98	98,43	
a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7+Rd.7*), din care:	3	65.313	77.387	61.875	31.081	40.480	47.720	66.560	107,57	94,74	
	a1) din vânzarea produselor	4	-	-	115	-	-	-	-	-	-	
	a2) din servicii prestate	5	56.882	62.168	51.428	28.341	35.000	39.500	56.000	108,89	90,41	
	a3) din redevențe și chirii	6	497	530	555	140	280	420	560	100,90	111,67	
	a4) alte venituri	7	3.104	4.584	2.884	500	1.000	1.500	2.000	69,35	92,91	
	a5) venituri iluminat	7*	4.830	10.105	6.893	2.100	4.200	6.300	8.000	116,06	-	
b)	din vânzarea mărfurilor	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11+Rd.11*+Rd.11**), din care:	9	60.141	68.900	60.944	23.720	37.327	52.056	68.760	112,82	101,34	
	c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare(cu TVA)	10	48.068	48.000	42.283	25.000	30.000	35.000	48.000	113,52	87,96	
	c11) compensație pentru acoperirea pierderilor	10*	15.386	25.000	21.570	-	10.000	20.000	25.000	115,90	140,19	
	c12) venituri din subvenții	10**	84	-	-	-	-	-	-	-	-	
	c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare (cu TVA)	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	c3) ajutoare pentru încălzire, cf. prevederilor legale în vigoare	11*	391	400	256	70	130	190	260	101,56	65,47	
	c4) TVA aferentă subvențiilor și ajutoarelor pentru încălzire	11**	-3.788	-4.500	-3.165	-1.350	-2.803	-3.134	-4.500	142,18	83,55	
d)	din producția de imobilizări	12	1.095	1.035	1.658	-	200	700	1.700	102,53	151,42	
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd. 21), din care:	14	188	182	272	44	88	132	176	64,71	144,68	
	f1) din amenzi și penalități	15	157	180	122	30	60	90	120	98,36	77,71	
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%
				Aprobat conform HCL 137/2024	Preliminat/ Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
						Trim. I	Trim. II	Trim. III	An		
			3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
	- active corporale	17	-	-	-	-	-	-	-		
	- active necorporale	18	-	-	-	-	-	-	-		
	f3) din subvenții pentru investiții	19	27	1	52	13	26	39	52	100,00	192,59
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	f5) alte venituri	21	4	1	98	1	2	3	4	4,08	2.450,00
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	3	5	4	10	20	22	22	550,00	133,33
a)	din imobilizări financiare	23	-	2	-	-	-	-	-	-	-
b)	din investiții financiare	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c)	din diferențe de curs	25	1	-	2	-	-	-	-	-	-
d)	din dobânzi	26	2	3	2	-	-	2	2	100,00	100,00
e)	alte venituri financiare	27	-	2	-	10	20	20	20	-	-
	CHELTUIELI TOTALE (rd.29+rd.130)	28	126.080	146.941	119.849	46.330	64.439	86.207	131.385	109,63	95,06
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	124.678	145.539	118.639	46.300	64.269	85.857	130.179	109,73	95,16
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care	30	106.429	123.437	97.135	40.753	53.431	69.464	108.427	111,63	91,27
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	99.581	116.645	89.275	38.825	49.550	64.075	100.600	112,69	89,65
a)	cheltuieli cu materiile prime	32	85.650	102.776	73.887	32.800	41.000	51.500	82.000	110,98	86,27
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	3.407	3.345	5.002	1.000	2.000	3.500	6.000	119,95	146,82
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	189	130	153	35	70	105	153	100,00	80,95
b2)	cheltuieli cu combustibili	35	207	207	233	45	100	150	233	100,00	112,56
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	180	180	78	25	50	75	100	128,21	43,33
d)	cheltuieli privind energia și apa	37	10.344	10.344	10.308	5.000	6.500	9.000	12.500	121,27	99,65
e)	cheltuieli privind mărfurile	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	1.967	1.912	2.218	745	1.290	1.745	2.429	109,51	112,76
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	1.462	1.407	1.609	600	1.000	1.300	1.800	111,87	110,05
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd. 42+Rd. 43) din care:	41	374	374	429	100	200	310	429	100,00	114,71
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	130	130	202	50	100	150	202	100,00	155,38
b2)	- către operatori cu capital privat	43	244	244	227	50	100	160	227	-	-
c)	prime de asigurare	44	131	131	180	45	90	135	200	111,11	137,40
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd 46+Rd.47+Rd.48+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67 +Rd.68+Rd.77), din care:	45	4.881	4.880	5.642	1.183	2.591	3.644	5.398	95,68	115,59
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	1.661	1.661	1.349	300	650	950	1.349	100,00	81,22

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%
				Aprobat conform HCL 137/2024	Preliminat/ Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
						Trim. I	Trim. II	Trim. III	An		
	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	42	42	32	8	16	24	32	100,00	76,19
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	42	42	32	8	16	24	32	100,00	76,19
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49	55	57	183	15	35	55	85	46,45	332,73
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	54	52	65	10	25	40	65	100,00	120,37
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	1	5	118	5	10	15	20	16,95	11.800,00
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- ch. de promovare a produselor	55	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d)	Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	5	5	10	-	-	-	10	100,00	-
	d1) ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	d2) ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	58	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- pentru cluburi sportive	59	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	d3) cheltuieli cu sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60	5	5	10	-	-	-	10	100,00	-
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	93	89	67	15	30	45	67	100,00	72,04
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	252	252	125	15	45	90	125	100,00	49,60
	- cheltuieli cu diurna (Rd. 64+Rd. 65), din care:	63	82	82	25	6	12	17	25	100,00	30,49
	- internă	64	39	39	3	1	2	2	3	100,00	7,69
	- externă	65	43	43	22	5	10	15	22	100,00	51,16
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	176	176	156	40	80	120	156	100,00	88,64
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	24	24	140	15	70	105	140	100,00	583,33
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	557	557	434	75	165	255	434	100,00	77,92
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	69	324	324	196	35	75	110	196	100,00	60,49
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de	70	155	155	113	20	50	70	113	100,00	72,90
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	78	78	125	20	40	75	125	100,00	160,26
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%
				Aprobat conform HCL 137/2024	Preliminat/ Realizat	din care:					
						Trim. I	Trim. II	Trim. III	An		
	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
	i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr.	75	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	-	-	-	-	-	-	-	-	-
j)	alte cheltuieli	77	2.016	2.017	3.146	700	1.500	2.000	3.000	95,36	156,05
	B.Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (RD.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	538	670	671	351	451	551	671	100,00	124,72
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resurse minerale	80	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c)	ch. cu taxa de licență	81	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e)	ch. cu taxa de mediu	83	6	1	1	1	1	1	1	100,00	16,67
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	532	669	670	350	450	550	670	100,00	125,94
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112) din care:	85	15.390	19.111	18.458	4.646	9.287	13.942	18.458	100,00	119,94
C0	Cheltuieli de natura salariala (Rd.87+Rd.91) din care:	86	14.179	17.745	17.421	4.315	8.692	13.095	17.421	100,00	122,86
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd. 88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	13.307	16.310	16.080	4.020	8.040	12.060	16.080	100,00	120,84
	a) salarii de bază	88	9.803	12.760	11.741	2.935	5.870	8.805	11.741	100,00	119,77
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	2.860	3.100	3.759	1.085	2.170	3.255	4.339	115,43	131,43
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	644	450	580					-	90,06
C2	Bonusuri (Rd. 92+Rd.95+Rd.96+Rd.98), din care:	91	872	1.435	1.341	295	652	1.035	1.341	100,00	153,78
	a) cheltuieli sociale prevăzute de art. 25 din <u>Legea nr. 227/2015</u> privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	192	359	350	80	150	240	350	100,00	182,29
	- tichete de creșă, cf. <u>Legii nr. 193/2006</u> , cu modificările ulterioare;	93	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit <u>Legii nr. 193/2006</u> , cu modificările ulterioare;	94	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b) tichete de masă;	95	622	970	828	215	470	715	895	108,09	133,12
	c) tichete de vacanță;	96	58	96	163	-	32	80	96	58,90	281,03
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	-	10	-	-	-	-	-	-	-
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%
				Aprobat conform HCL 137/2024	Preliminat/ Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
						Trim. I	Trim. II	Trim. III	An		
	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	c) ch. de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a unor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+Rd.111), din care:	103	851	925	657	231	395	557	657	100,00	77,20
	a) pentru directori/directorat	104	636	720	452	180	290	400	452	100,00	71,07
	- componenta fixa	105									
	- componenta variabila	106									
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere din care:	107	215	205	205	51	105	157	205	100,00	95,35
	- componenta fixa	108									
	- componenta variabila	109									
	c) pentru AGA și cenzori	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator:	112	360	441	380	100	200	290	380	100,00	105,56
D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd 113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din	113	2.321	2.321	2.375	550	1.100	1.900	2.623	110,44	102,33
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	114	1	1	1	-	-	-	1	100,00	100,00
	- către bugetul general consolidat	115			-	-	-	-	-	-	-
	- către alți creditori	116	1	1	1	-			1	100,00	100,00
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	393	393	122	-	-	-	122	100,00	-
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	d) alte cheltuieli	119	81	81	-	-	-	-	-	-	-
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	1.846	1.846	2.252	550	1.100	1.900	2.500	111,01	121,99
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	f1.1) provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	f1.2) provizioane din legatura cu contractul de mandat	124	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare, din care:	125	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%
				Aprobat conform HCL 137/2024	Preliminat/ Realizat	din care:					
						Trim. I	Trim. II	Trim. III	An		
1	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
	f2.1) din anulara provizioanelor (Rd126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- din participarea salariaților la profit	127	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- venituri din alte provizioane	129	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din	130	1.402	1.402	1.210	30	170	350	1.206	99,67	86,31
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	1.396	1.396	1.204	50	350	700	1.200	99,67	86,25
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	1.396	1.396	1.204	50	350	700	1.200	99,67	86,25
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c)	alte cheltuieli financiare	137	6	6	6	-	-	-	6	100,00	-
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1-Rd.2	138	660	568	4.904	8.525	13.676	14.423	5.833	118,94	743,03
	venituri neimpozabile	139	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	-	112	108	1.364	1.368	1.442	933	-	-
V	DATE DE FUNDAMENTARE										
1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	126.737	147.504	124.749	54.845	78.095	100.608	137.196	109,98	98,43
a)	venituri din subvenții și transferuri	143	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b)	alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Cheltuieli totale din exploatare, din care:Rd 29	145	124.678	145.539	118.639	46.300	64.269	85.857	130.179	110	95
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 salariala (Rd.86) din care:**	147	14.179	17.745	17.421	4.315	8.692	13.095	17.421	100,00	122,86
a)	cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente indcelui mediu de creștere a prețurilor prognostizat pentru anul 2024	147a)		867							
b)	cu sumele reprezentand creșteri ale castigului mediu brut pe salariat datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata si alte cheltuieli de natura salariala, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor	147b)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%
				Aprobat conform HCL 137/2024	Preliminat/ Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
						Trim. I	Trim. II	Trim. III	An		
	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
c)	cu sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala pentru intreg anul 2024, datorate majorării salariului de baza minim brut pe țară garantat și alte cheltuieli de natura salariala, numai pentru personalul care intra sub incidența acestor reglementări	147c)	-			-	-	-		-	-
d)	cu sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala pentru intregul an 2024, datorate cresterii numarului de personal încursul anului 2023 ca urmare a diversificării/etinderii activității	147d)		621					-		
e)	cu sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor cu salariile aferente reîntregirii acestora, pentru intregul anul 2024, determinate ca urmare a acordarii unor cresteri salariale în	147e)	1.716	1.812	-	-	-	-	-	-	-
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	109	120	118	118	118	118	120	101,69	108,26
5	Nr. mediu de salariați	149	109	120	115	115	115	115	118	102,61	105,50
6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (lei/persoană) (Rd.147)/Rd.149/12*1000	150	10.840	12.323	12.624	X	X	X	12.303	97,46	116,45
b)	Câștigul mediu lunar pe salariat(lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala cf.OG 26/2013 (Rd.147-rd92)/rd149/12*1000	151	10.693	12.074	12.370	X	X	X	12.056	97,46	115,68
c)	Câștigul mediu lunar pe salariat(lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala recalculat cf.OG 26/2013 si legii anuale a bg de stat	152	9.381	9.782	12.370	X	X	X	12.056	97,46	131,87
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	1.163	1.229	1.085	X	X	X	1.163	107,19	93,30
b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	1.163	1.229	1.085	X	X	X	1.163	107,19	93,30
c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W =Gcal/Rd.149	155	1.239	1.208	1.057	X	X	X	1.144	108,23	85,28
c1	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	156				X	X	X			
	- cantitate unități fizice Gcal.	157	135.072	145.000	121.525	X	X	X	135.000	111,09	89,97
	-pret mediu/Gcal. (p)	158	751,84	731,50	747,19	X	X	X	738,96	98,90	99,38
	- valoare=Gcal. x preț mediu	159	101.553	106.068	90.802	X	X	X	99.760	109,87	89,41
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	160	80,13	71,91	72,79	X	X	X	72,71	99,90	90,84

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%	
			Aprobat conform HCL 137/2024	Preliminat/ Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a	
					Trim. I	Trim. II	Trim. III	An			
2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8	
7	Plati restante	161	7.586	6.000	-	6.000	6.000	6.000	6.000	-	-
8	Creante restante, din care:	162	2.491	4.900	1.402	4.900	4.900	4.900	4.900	349,50	56,28
	- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	163	-	-	-	-	-	-	-		
	- de la operatorii cu capital privat	164	2.491	4.900	1.402	4.900	4.900	4.900	4.900	349,50	56,28
	- de la bugetul de stat	165	-	-	-	-	-	-	-		
	- de la bugetul local	166	-	-	-	-	-	-	-		
	- de la alte entitati	167	-	-	-	-	-	-	-		
9	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	20.501	15.000	-	-	15.000	25.000	15.000	-	-
10	Redistribuii/distribuii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169									
	Alte rezerve	170									
	Rezultatul reportat	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 evidenția 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



Departament financiar-contabilitate
Ec. Sanda Muresan

[Handwritten signature]

DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA NAPOCA
[Handwritten signature]



ANEXA 2 LA HOTARAREA NR. 126/2025
PRINDE UN NR DE 8 PAGINI

8/8

ANEXA 3 LA HOTĂRÂREA NR. 124/2025

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

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an precedent 2023		%	Prevederi an precedent 2024		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Preliminat/ Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Venituri totale (rd.1+rd.2)*, din care:	146.500	126.740	86,51	147.509	124.753	84,57
1	Venituri proprii din exploatare	144.495	126.737	87,71	147.504	124.749	84,57
2	Venituri financiare	2.005	3	-	5	4	80,00

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

Director general,
Ec. Emil Miron



Departament financiar-contabilitate
Ec. Sanda Muresan

[Signature]

DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOLGRADAN
[Signature]



ANEXA 3 LA HOTARAREA NR. 124/2025
PRINSE UN NR DE 1 PAGINA

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

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

		INDICATORI	Data finalizarii investitiei	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2025	an 2026	an 2027
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		2.322	5.288	15.124	15.580	1.930
	1	Surse proprii, din care:		2.322	5.288	1.474	1.930	1.930
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget		0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	9.039	9.039	0
		a) - interne		0	0	9.039	9.039	0
		b) - externe		0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:		0	0	4.611	4.611	0
		- Fonduri externe nerambursabile		0	0	4.611	4.611	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:		2.270	5.288	15.125	15.582	1.931
	1	Investiții în curs, din care:		800	2.780	14.651	14.651	1.000
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		0	496	13.651	13.651	0
		Realizare parc fotovoltaic pentru producerea energiei electrice prin utilizarea panourilor fotovoltaice			496	13.651	13.651	
		Surse proprii			496			
		Credite interne				9.040	9.040	
		Fonduri nerambursabile externe				4.611	4.611	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		800	2.284	1.000	1.000	1.000
		Eficientizarea sistemului centralizat de productie si distributie agent termic la Centralele Termice de Cvartal-Reabilitare retele agent termic -	31.12.2026	800	2.284	1.000	1.000	1.000
		Surse proprii		800	2.284	1.000	1.000	1.000
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-		0	0	0	0	0
	2	Investiții noi, din care:		0	0	250	431	431
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		0	0	250	431	431
		Retehnologizarea procesului de producere, transport si distributie, in vederea cresterii eficientei energetice - CT 13 Gheorgheni	31.12.2027	0	0	100	223	223
		Surse proprii				100	223	223
		Retehnologizarea procesului de producere, transport si distributie, in vederea cresterii eficientei energetice - CT 2 Zorilor	31.12.2027			50	208	208
		Surse proprii				50	208	208
		Realizare carport cu panouri fotovoltaice si statie de incercare auto pentru parcare Termoficare Napoca SA	31.12.2025			100		
		Surse proprii				100		



	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2024		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2025	an 2026	an 2027
0	1	3	4	5	6	7	8
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:			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
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		768	1.268	0	0	0
	a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		768	1.148	0	0	0
	Modernizare dispecerat	31.12.2024	0	125	0	0	0
	Modernizarea sistemului de incalzire la sediul Termoficare Napoca SA	31.12.2024	0	134	0	0	0
	Montaj panouri fotovoltaice pe terasa centralei termice nr.11 Grigorescu din municipiul Cluj Napoca	31.12.2024	768	889	0	0	0
	Surse proprii		768	889	0		
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	120	0	0	0
	Trasformare PT13 AVS in Centrala Termica cvartal			120			
	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)		702	1.240	224	500	500
	Utilaje independente si dotari		702	1.240	224	500	500
	Surse Proprii		702	1240	224	500	500
	Rambursări de rate aferente creditelor pentru		0	0	0	0	0
5	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

DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRADEA
[Handwritten signature]



ANEXA 1 LA HOTARAREA NR 124/2025
CUPRINDE UN NR DE 2 PAGINI

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

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent 2024		An curent 2025		An 2026		An 2027	
			Preliminat/ Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Stabilirea unui program de funcționare pe perioada verii care să determine o reducere a consumului specific de gaze naturale față de anul anterior	31.12.2025	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 energie electrică	31.12.2025	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	31.12.2025	X	X	30	-1402	10	-100,00	9	-100,00
	Total Pct. I		X	X	150	-1.402	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	31.12.2025	X	X	0		0		0	0
2	Scăderea producției datorită condițiilor meteorologice	31.12.2025	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	-402	-34	-100	-32	-100
	BVC		4904	0	4944	-402	4910	-502	4878	-602

Director general,
Ec. Emil Miron



DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRADY

Departament financiar-contabilitate
Ec. Iulia Keresztesy

ANEXA 5 LA HOTĂRÂREA NR 124/2025
CUPRINDE UN NR DE 1 PAGINA