



RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 al Societății de Transport Public Timișoara SA

Având în vedere Referatul de aprobare nr. SC2021- a Primarului Municipiului Timișoara și Proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 al Societății de Transport Public Timișoara SA, facem următoarele precizări:

Prin adresa cu nr. RE2021-680/17.05.2021 Societatea de Transport Public Timișoara SA a solicitat promovarea unui proiect de hotărâre pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021. Bugetul de venituri și cheltuieli pentru 2021 al Societății de Transport Public Timișoara SA a fost aprobat de Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 29/29.04.2021 și de către Adunarea Generală a Asociaților prin Hotărârea nr.1/10.05.2021.

La estimarea indicatorilor economico-financiari pentru anul curent s-a avut în vedere nivelul realizat al acestora din anul precedent și nivelul realizat din primele trei luni ale anului 2021, precum și respectarea nivelului indicatorilor de performanță rezultați din planurile de administrare elaborate conform prevederilor legale.

În proiectia bugetului pe anul 2021 și estimările pentru anul 2022 și 2023, s-a ținut cont de principalele prevederi ale actelor normative în vigoare (O.G.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ- teritoriale sunt actionari unici sau majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara; OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa; prevederile Legii nr. 15/8 .03. 2021 a bugetului de stat pe anul 2021, Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate, prevederile Contractului colectiv de munca în vigoare etc).

Nivelul previzionat al indicatorilor economico-financiari pentru anul curent, a avut în vedere prevederi ale hotararilor emise de Consiliul local la Municipiului Timisoara, hotararile AGA ale ADI "SMTT", prevederi legale, hotarari ale AGA a STPT, dintre care amintim:

- Hotararea Consiliului Local 271/28.07.2017 privind reorganizarea Regiei Autonome de Transport Timisoara in societate comerciala pe actiuni;
- Hotararea Consiliului Local de aprobare a Protocolului de acordare a facilitatilor la transportul in comun unor categorii de cetateni ai municipiului Timisoara și operatorului de transport, aprobat prin HCL 192/2012 cu modificarile și completările ulterioare,
- Hotatarea Consiliului Local nr. 268/22.07.2020, prin care s-a aprobat *Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de transport persoane in aria teritoriala de competenta a Asociatiei de Dezvoltare Intercomunitara Societatea Metropolitana de Transport Timisoara, inregistrat la SMTT sub nr. 1812/22.07.2020, iar la STPT sub nr. 15792/22.07.2020,*
- Hotararile AGA ale SMTT și ale UAT-urilor membre privind transportul metropolitan.
- Hotararile Consiliului Local nr. 349/18.07.2014 prin care se da în administrarea RATT sistemul intermodal de transport cu biciclete, precum și ale HCL 260/26.05.2015 de dare în administrare a sistemului municipal de transport public naval pe Canalul Bega.
- Hotararea Consiliului Local 377/17.07.2018 privind delegarea gestiunii, prin atribuire directa, a serviciului 'Intretinere a serviciului de iluminat public și iluminat festiv de sarbatori din Timisoara,

precum și aprobarea Caietului de sarcini, a Contractului de delegare a gestiunii, și a tarifelor pentru activitățile de întreținere și reparații a sistemului de iluminat public, verificarea/repararea, montarea/demontarea ornamentelor și asigurare ornamente noi pentru sărbători;

De asemenea, la estimarea indicatorilor pe anul 2020 s-au avut în vedere Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor: Hotărârea AGA nr. 6/22.01.2019 pentru stabilirea indemnizației fixe lunare a administratorilor, Hotărârea AGA 15/25.09.2020 de aprobare a Organigramei, Statului de funcții și a Regulamentului de organizare și funcționare al Societății de Transport Public Timisoara și alte hotărâri emise de AGA și Consiliul de Administrație.

Fundamentarea nivelului indicatorilor din bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021, a urmărit asigurarea resurselor financiare necesare pentru îndeplinirea obligațiilor, atât din punct de vedere dimensional, cât și în structura, pe fiecare categorie de venituri și cheltuieli, pentru realizarea obiectivelor generale ale societății și anume :

- generarea de profit pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți,
- diminuarea datoriilor restante;
- onorarea obligațiilor și angajamentelor asumate, precum și reducerea volumului creanțelor restante.

Indicatorii valorici propuși în BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2021

Nivelul indicatorilor valorici cuprinși în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 au fost fundamentați, avându-se în vedere următoarele elemente:

- nivelul realizat/preliminat al indicatorilor privind executia BVC pentru anul 2019, 2020;
- nivelul mediu al veniturilor estimate a fi obținute din prestațiile prevăzute a fi efectuate în 2021 din încasări proprii;
- estimarea veniturilor din subvenții, reprezentând diferențele de tarif și compensația la cheltuieli, sume care vor fi prevăzute în bugetele locale, pentru realizarea obligației de serviciu public de transport, pentru facilitățile acordate unor categorii de cetățeni (reduceri și gratuități) și compensația la transport public, inclusiv transportul școlar, compensația la transportul intermodal cu biciclete și trotinete, transport naval,
- veniturile aferente serviciului de iluminat public delegat societății, conform necesarului de lucrări prevăzute de executat;
- necesarul de combustibil, energie electrică și termică, apă, gaz, ce se preconizează a se consuma în anul 2021 și de preturile estimate la utilități;
- estimarea necesarului de cheltuieli cu asigurările, pentru toate mijloacele de transport și activele folosite;
- estimarea cheltuielilor cu materialele pentru iluminatul public, inclusiv cel festiv tinad cont de statistica perioadelor anterioare și preturile la materiale planificate a se utiliza în activitatea delegată;
- numărul mediu de salariați din anul 2020 de 1039, influențat de somaj tehnic, de numărul de salariați la 31.12.2020 care a fost de 1163, numărul mediu cumulate pe primele 3 luni ale anului 2021 de 1158;
- numărul de personal la 31.12.2020 a fost de 1163, numărul de personal aprobat prin hotărârea AGA conform organigramei și statului de funcțiuni a fost de 1441, iar numărul mediu de personal estimat în anul 2021 va fi de 1098 la nivelul maxim aprobat prin BVC pe anul 2020;

Cap.I. VENITURI TOTALE

Veniturile societății sunt realizate în principal din veniturile aferente prestării celor două activități de bază :

- **serviciul de transport public**, efectuat de societate în calitate de operator autorizat de transport public, serviciu delegat societății de către entitatea contractantă ADI SMTT, prin *Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de transport persoane în aria teritorială de competență a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Societatea Metropolitană de Transport Timisoara, înregistrat la SMTT sub nr. 1812/22.07.2020, iar la STPT sub nr. 15792/22.07.2020*, conform care cuprinde următoarele moduri de transport:
 - transport public cu tramvaie;

- transport public urban si metropolitan cu troleibuze;
- transport public urban si metropolitan cu autobuze;
- transport naval pe canalul Bega;
- transport intermodal cu biciclete si trotinete;
- gestiunea **serviciului de iluminat public** si iluminat festiv de sarbatori din Timisoara, serviciu delegat societatii de catre Municipiul Timisoara;

Estimarea nivelului indicatorilor veniturilor cuprinse in BVC pentru anul 2021 ca volum si structura au fost fundamentate tinand cont de obligatiile de transport transmise de entitatea contractanta "ADI SMTT", mandatară a autoritatilor publice (Municipiul Timisoara si unitatile administrative teritoriale membre ale SMTT), de tarifele la transport actuale si propunerea de ajustare a acestora, de compensatiile financiare pentru acoperirea costurilor operationale înregistrate generate de îndeplinirea obligatiilor de serviciu public si a diferentelor de tarif acordate conform hotararilor emise de UAT-uri, de tarifele actuale si valoarea lucrarilor propuse a se efectua la iluminatul public.

Veniturile totale prognozate pentru anul 2021 sunt **de 116.509.000 lei.**

1. Venituri din exploatare în sumă de 116.506.000 lei, se compun în principal din:

- venituri realizate din activitatea de transport, activitate desfasurata in baza contractului de delegare, venituri din transportul intermodal cu biciclete si trotinete, facilitate acordate conform HCL 445/16.10.2020, venituri din activitatea de iluminat public si venituri din alte activitati
- realizate din vanzarea de titluri de calatorie si alte tarife in urma prestării de servicii de transport public, previzionate la nivelul de 24.500.000 lei;
- venituri din activitatea de iluminat public si festiv de 2.365.000 lei
- venituri din servicii conexe, altele decat din activitatea de transport (ITP, inchirieri spatii reclama pe mijloace de transport , refugii, stalpi, biciclete, trotinete, etc. inchirieri utilaje, lucrari terti, avize, etc) estimate in suma de 3.000.000 lei;
- venituri din subventii* reprezentand contravaloarea diferentelor de tarif si compensatia pentru acoperirea costurilor de exploatare, pentru facilitatile la transport acordate de catre UAT urile membre ADI "SMTT" la transportul in comun urban si metropolitan, diferentelor categoriei de cetateni si compensatia pentru indeplinirea obligatiilor de serviciu public, alocate din bugetele locale in suma de 86.000.000 lei. In aceasta suma sunt incluse si sumele pentru asigurarea facilitatilor acordate conform HCL 445/2020, reprezentand compensarea cheltuielilor functionalitatii sistemelor de transport intermodal cu biciclete si trotinete si alte gratuitati prevazute prin hotararea Consiliului Local .

La estimarea veniturilor din activitatea de transport am avut in vedere programele de transport estimate pentru anul in curs, si anume o medie de 830.000 km pe luna din care 212.500 km transport tramvaie, 156.400 km transport troleibuze si 461.300 km transport cu autobuze. Valoarea anuala a prestatie , tanand cont de costurile /km pe cele 3 moduri de transport, este estimata la 9.003.000 lei/luna ceea ce inseamna aproximativ 108.036.000 lei/ an , suma la care se adauga transportul naval in valoare de aproximativ 3.350.000.

Aceasta suma necesara indeplinirii obligatiilor de serviciu public de transport urban si metropolitan, inclusiv un profit rezonabil, trebuie realizata din incasarile proprii cat si din sume de la bugetele locale pentru acoperirea diferentelor de tarif si a compensatiei la cheltuieli de transport.

-*alte venituri din exploatare* in suma 138.000 lei, reprezentand in principal venituri din productia de imobilizari, venituri din subventii pentru investitii (reluarea la venituri a amortizarii mijloacelor fixe achizitionate din alocatii bugetare din perioadele anterioare, a celor primite sau dobandite cu titlu gratuit donatii, plusuri de inventar), precum si alte venituri.

2. Veniturile financiare, au o valoare foarte mica si sunt programate la valoarea de 3.000 lei și reprezinta venituri din dobanzi aferente disponibilitatilor in banci, venituri din diferente de curs din activitatea curenta, alte venituri financiare.

Cap. II. CHELTUIELI TOTALE

Volumul si structura cheltuielilor cuprinse in propunerea de BVC pe anul 2021 au fost dimensionate in functie de veniturile programate a fi realizate, de cheltuielile necesare prestarii serviciilor de transport si

iluminat și anume a a cheltuielilor cu combustibili și energie electrică, cheltuieli de personalul necesar acoperirii programelor de transport și pentru realizarea celorlalte activități, pentru întreținerea și exploatarea infrastructurii de transport public (caile de rulare, rețele electrice, stații de transformare-redresare, dispecerate, depouri, sistemul de taxare, cai navigabile, etc) și a mijloacelor de transport public (tramvaie, troleibuze, autobuze, vaporete, biciclete, trotinete).

Structura și volumul cheltuielilor este influențată și de cheltuielile necesare respectării normelor tehnice specifice serviciilor publice (transport public și iluminat public), emise de autoritățile de licențiere/autorizare și de reglementare tehnică, (ARR, RAR, AFER, ANRSC, Administrația Canalului Navigabil Bega, etc) privind:

- a) condițiile de exploatare a infrastructurii de transport și a mijloacelor de transport public aferente serviciilor;
- b) siguranța circulației, securitatea și sănătatea călătorilor;
- c) condițiile de lucru la bordul mijloacelor de transport;
- d) protecția mediului.

Cheltuielile totale prognozate pentru anul 2021 sunt de **115.386.115 lei**, cu următoarea structură:

1. Cheltuielile de exploatare de 114.916.115 lei, cuprind următoarele categorii de cheltuieli:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii în suma de 26.180.000 lei, reprezentând :

➤ *cheltuielile privind stocurile* 21.000.000 care includ cheltuielile cu combustibilul și energia electrică, cheltuielile cu piesele de schimb și materialele necesare mentenanței și exploatării sistemelor de transport, cheltuieli cu obiectele de inventar, etc ;

Nivelul estimat al acestora este sub nivelul anului 2020 previzionând o reducere cu 5 % a cheltuielilor cu materiale și obiecte de inventar față de anul 2020, an în care au fost efectuate cheltuieli semnificative cu materialele necesare combaterii răspândirii epidemiei, precum și diminuarea cheltuielilor cu obiecte de inventar realizând în anii 2019 și 2020 dotarea spațiilor administrative cu acestea tipuri de bunuri.

➤ *- cheltuielile privind serviciile executate de terți*, în suma de 2.440.000 lei includ :

- cheltuielile și întreținerea și reparațiile efectuate la mijloacele de transport, utilaje, clădiri, refugii călători, bunuri aflate în patrimoniul societății sau date în concesiune.
- cheltuieli cu primele de asigurare pentru mijloacele de transport și persoane estimate la valoarea de 990.000 lei,

➤ *alte cheltuieli executate de terți* în suma de 2.740.000 lei, includ în principal :

- cheltuieli cu taxe postale și cheltuielile cu telecomunicații generate de extinderea rețelei de comunicații pentru asigurarea funcționalității tuturor sistemelor de transport, precum și cu asigurarea internetului în mijloacele de transport.
- cheltuieli cu deplasări în țară și străinătate,
- de întreținere și funcționarea tehnicii de calcul,
- cheltuielile cu pregătirea profesională – cheltuieli generate de necesitatea atestării conducătorilor de autobuz și troleibuz, ale personalului Navigant, intervenție și pază etc.
- cheltuieli de protocol, reclama și publicitate ;
- cheltuieli cu comisioanele pentru vânzare bilete și cu asistenta juridică serviciile medicale ;
- Cheltuieli cu servicii medicale, servicii de dezinsecție și deratizare, servicii de audit financiar, verificări metrologice, servicii topo- cadastrale, închirieri utilaje, etc.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și varsaminte asimilate estimate la nivelul de 2.950.000 lei, în care sunt cuprinse cheltuieli de autorizare, taxa de mediu, contribuția A.N.R.S.C, etc cheltuieli necesare asigurării respectării reglementărilor tehnice specifice precum și cheltuieli cu taxe și impozite: impozite și taxe locale pentru clădiri, mijloace de transport, redevențe și concesiuni bunurile date în concesiune societății și alte contribuții și taxe asimilate, previzionate după cum urmează :

- Impozite și taxe locale estimate la aproximativ 430.000 lei;
- Cheltuieli cu concesiuni către Municipiul Timisoara (concesiuni terenuri și refugii călători) suma de 274.000 lei
- Taxa de monitorizare derulare contact de delegare datorată ADI SMTT estimate la valoarea de 1.440.000 lei

- Cheltuieli cu redeventa la bunurile din domeniul public si privat ale Municipiului Timisoara datorate, conform contractului de delegare, catre ADI SMTT in valoare de 401.000 lei;
- Taxe cu licente, autorizari pentru iluminat, transport naval si transport metropolitan, estimate la aproximativ 165.000 lei/an ;
- Contributia A.N.R.S.C calculata ca procent de 0.12 % din veniturile realizate inclusiv din veniturile din subventii estimate la aproximativ 130.000 lei ;
- Alte cheltuieli cu taxe si varsaminte (rovignete, taxe mediu, cota franciza ITP etc) estimate la aproximativ 110.000 lei

C. Cheltuieli cu personalul au fost previzionate avand in vedere urmatoarele:

- drepturile de personal stabilite prin Contractul colectiv de munca incheiat cu reprezentantii salariatilor in temeiul prevederilor Codul muncii si a Legii dialogului social nr. 62/2011;
- Numarul de personal existent la 01.01.2021 , de numarul de salariati aprobat prin organigrama si stat de functii de catre AGA , de numarul mediu estimat a fi realizat in 2021

Avand in vedere limitarile prevazute in Legea nr. 15/08.03.2021 a bugetului de stat pe anul 2021 privind operatorii economici carora li se aplica *OG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare*, din care face parte si societatea si anume cei care au inregistrat pierderi/plati restante la data de 31.12.2020, nu pot prevedea in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021, cresteri ale cheltuielilor de natura salariala, nivelul planificat al acestor cheltuieli va fi programat la nivelul planificat in ultimul buget de venituri si cheltuieli.

In aceste conditii, chiar daca numarul de salariati la inceputul anului 2021 a fost de 1.163 salariati, numarul mediu de personal nu poate depasi nivelul prevazut in 2020, de 1098 salariati, cu toate ca numarul de posturi conform organigramei si statului de functii aprobat de AGA a STPT este de 1441 de salariati.

Cheltuielile cu personalul estimate a fi efectuate in anul 2021 sunt prevazute la suma totala de 78.655.115 lei , avand urmatoarea componenta:

C0. Cheltuieli de natura salariala cuprind cheltuielile cu salariile si bonusurile, estimate la nivelul de 74.985.000 lei.

Estimarea cheltuielilor de natura salariala pentru anul 2021 s-a efectuat pe baza drepturilor de personal aferent numarului mediu de 1098 salariati , dupa cum urmeaza :

C1. Cheltuieli cu salariile includ cheltuieli cu salarii de baza si sporuri, in suma totala de 69.585.000 lei aferente, au fost bugetate astfel: 1098 salariati *12 luni*(5701 lei castig mediu brut lunar pe salariat - 420 lei c/v lunara pentru tichete masa) .

C2. Bonusuri

In aceasta categorie se include: cheltuieli sociale, cheltuieli cu tichete de masa, alte cheltuieli conform CCM, estimate la valoarea de 5.400.000 lei, dupa cum urmeaza:

- Cheltuieli cu tichete de masa, au fost estimate tanand cont de valoarea nominala de 20,01 lei pe tichet /zi, prevazut de legislatia in vigoare si CCM aplicabil si de numarul mediu de salariati, cheltuieli estimate la suma de 4.835.000 lei.
- Cheltuielile sociale au fost estimate la valoarea de 565.000 acestea fiind planificate sub limita prevazuta de art.25 alin 3 lit b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cotei de 5%, aplicată asupra valorii cheltuielilor cu salariile personalului,
- Nu au fost prevazute sume pentru vauchere de vacanta;

C3. Alte cheltuieli cu personalul a fost prevazuta suma de 200.000 lei pentru cheltuieli neprevazute cu salarii si alte cheltuieli cu drepturi cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti.

C4. Cheltuielile aferente contractelor de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete, au fost determinate pe baza prevederilor contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administratie si ale directorului general, in conformitate cu hotararile AGA si ale Consiliului de Administratie .

Suma totala previzionata a acestor cheltuieli este in valoare totala de 686.604 lei, determinata in conformitate cu cerintele OUG.109/2011, ale contractelor de mandat in vigoare (director general si 8 membri ai Consiliului de Administratie al STPT), astfel :

- Director general: indemnizatie fixa lunara de 16.000 lei (9.360 lei net), stabilita prin Decizia Consiliului de Administratie si indemnizatie variabila in cuantumul a trei indemnizatii fixe, in suma totala de 240.000 lei;
- Membrii neexecutivi ai Consiliului de Administratie, 8 membrii (7 membrii pentru 4 luni si 8 membrii pentru 8 luni) avand o indemnizatie fixa lunara de 3.419 lei /membru (2.000 lei net) si o indemnizatie variabila in cuantumul a trei indemnizatii fixe, total cheltuieli cu indemnizatiile membrilor CA suma de 396.604 lei.
- Alte comisii si comitete, suma de 50.000 lei, suma care include si secretariatul Consiliului de Administratie;

C5.Cheltuielile cu contributiile datorate de angajator, au fost estimate in conformitate cu prevederile legale privind obligatiile la salarii in suma de 2.783.511 lei, includ: contributia asiguratorie de munca (2.25%) si Contributia pentru persoane cu handicap neangajate estimata la valoarea totala de 1.076.400 lei

D. Alte cheltuieli de exploatare, in suma de 7.131.000 lei.

In aceasta grupa se includ cheltuielile cu amortizarea, cheltuieli privind activele imobilizate, ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane, alte cheltuieli de exploatare.

Au fost estimate cheltuieli cu majorari si penalitati la bugetul general consolidat de 4.080.000 lei, reprezentand dobanda pe perioada esalonarii, conform ratelor din graficul de esalonare, care este calculata la 6,6milioane lei pe perioada de 5 ani, si accesorii datorate neplatii la termen a obligatiilor curente si a ratelor de esalonare, ca urmare a lipsei disponibilitatilor banesti din primele luni ale anului 2021.

Cheltuielile cu amortizarea au fost estimate la 3.101.000 lei, reprezentand sursa proprie de finantare a investitiilor din planul de investitii propus pentru anul 2021 si au fost estimate pierderi din creante in valoare de 150.000 lei.

2. Cheltuieli financiare estimate in suma de 470.000 lei, reprezentand cheltuieli cu dobanzile pentru credite pentru activitatea curenta (linie credit) si a unui credit de investitii pentru completarea surselor de finantare a investitiilor, cheltuieli cu diferente de curs aferente activitatii curente, etc.

Cap. III. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)

La inchiderea exercitiului financiar 2021 s-a estimat un profit brut de 1.122.885 lei, profit determinat pe baza cheltuielilor fundamentate mai sus si a veniturilor estimate a fi realizate in 2021 si un profit net de 330.423 lei.

Pentru repartizarea profitului pe destinatiile prevazute de lege , s-a avut in vedere *prevederile OUG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat* si intrucat societatea are rezultat reportat negativ, profitul net va fi repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii anteriori.

La capitolul **investitii** au fost estimate prin Programul de investitii, obiective de investitii si dotari in valoare totala de 10.154.989 lei (12.084.437 lei valoare cu TVA) avand ca surse de finantare sursele proprii si anume amortizarea si surse atrase, credite pentru investitii.

Investitiile avand ca sursa de finantare alocatiile bugetare vor fi prevazute in Planul de dezvoltare, anexa la bugetul local al Municipiului Timisoara .

Indicatorii de performanță programati prin Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2021

1. Nr. de posturi aprobate prin statul de functii in 2020 de 1.441 salariat;
2. Numar mediu se salariat in 2021 este previzionat la 1.098 salariat;
3. Castigul mediu brut lunar pe salariat calculat pe baza cheltuielilor cu salariile de 5.281 lei/persoana;
4. Castigul mediu brut lunar pe salariat calculat pe baza cheltuielilor de natura salariala de 5.648 lei, influentat de contributiile sociale si de valoarea bonusurilor (tichete de masa).
5. Indicatorul aferent productivitatii muncii in unitati valorice in anul 2021 este prognozat la nivelul de 106.107 lei/persoana, calculat ca raport intre veniturile din exploatare si numarul mediu de

salariați previzionați pentru 2021. Productivitatea muncii determinate ca raport între veniturile din exploatare care se diminuează cu sumele primite de la buget este de 27.783 lei/salariat.

6. Cheltuiala totală la 1000 lei venituri totale pentru anul 2021 este de 990 lei, care asigură realizarea de profit.

7. Platile restante înregistrate provin din 2016 când a fost finalizat litigiu cu ANAF (sume generate de operațiuni înregistrate înainte de anul 2008), precum și de obligațiile acumulate în perioada stării de urgență și a stării de alertă generate de pandemia Covid, sume esalonate la plată pe o perioadă de 5 ani. Reducerea platilor restante cu 25% din care aproximativ 7,2 milioane obligațiile ANAF, ratele din graficul de esaloanre în 2021 și din a datoriile comerciale și alte datorii restante înregistrate. Menținerea esalonării și respectarea graficului de plăți, reprezintă programul de reducere a platilor asumat de societate, program care depinde în mare măsură de încasarea sumelor reprezentând diferențe de tarif și compensația la transport de la bugetele locale, conform contractului de delegare.

8. Creanțele restante programate pentru finele anului 2021 sunt de 7.500 mii lei, volum care depinde de încasarea compensației de la bugetul local, precum și de gradul de încasare a clienților și debitorilor diverși.

În cazuri justificate, când are loc modificarea în cursul anului a indicatorilor economico-financiarilor aprobate, se va proceda la rectificare Bugetului de venituri și cheltuieli, în condițiile OG nr. 26/2013 cu modificările și completările ulterioare.

Luând în considerare toate cele mai sus menționate, propunem aprobarea, prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Timișoara, bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al Societății de Transport Public Timișoara SA.

**VICEPRIMAR,
RUBEN LAȚCĂU**

**DIRECTOR,
CULIȚĂ CHIȘ**

**ȘEF SERVICIU,
ADRIAN COLOJOARĂ**

**ȘEF BIROU T.S.C.,
CRISTINA GAVRA**

**ȘEF BIROU G.M.P.E.,
NASTASIA POP**