

**HOTĂRÂREA nr. 11 /29.04.2021
adoptată de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor
Societății de Transport București STB S.A.**

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății de Transport București STB S.A., cu sediul social în București, Bd. Dinicu Golescu nr. 1, sector 1, înregistrată în Registrul Comerțului sub nr. J40/46/1991, având CUI 1589886,

compusă din Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București cu un procent de 99,89% și Județul Ilfov prin Consiliul Județean Ilfov cu un procent de 0,11% ,

convocată în temeiul art. 121 din Legea nr.31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale prevederilor art.12.10 și 12.24 ale Actului Constitutiv legal întrunită, în ședință ordinară, la data de 29.04.2021, ora 09.30, în format mixt, prezență fizică la sediul din București, Bd. Dinicu Golescu nr. 1, Sector 1, cât și online (videoconferință),

fiind prezenți reprezentanții acționarilor deținând 100% din capitalul social, respectiv:

- **Municipiul București** prin Consiliul General al Municipiului București, cu sediul în București, b-dul Regina Elisabeta, nr.47, sector 5, având Cod de Identificare Fiscală 4267117, reprezentând 99,89 % din capitalul social, reprezentat conform H.C.G.M.B. nr. 433/28.12.2020 de domnii Nicolaie George, Purcărea Sorin, Militaru Marian-Cătălin, Covaci Florin;
- **Județul Ilfov** prin Consiliul Județean Ilfov, cu sediul în București, str. Gh. Manu, nr.18, sector 1, având Cod de Identificare Fiscală 4192545, reprezentând 0,11% din capitalul social, reprezentat conform H.C.J.I. nr. 20/26.02.2021 de domnul Boșcu Ninel Constantin;

ținând cont de prerogativele art.111 lit. e) din Legea 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, de prevederile art. 12.11 lit. f) din Actul constitutiv;

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății de Transport București STB S.A., deliberând asupra materialelor înscrise pe ordinea de zi;

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Se aprobă Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Societății de Transport București STB S.A. pentru anul 2021, însoțit de Nota de fundamentare nr. 217.245/13.04.2021.

Art.2. Se împuternicește domnul Adrian CRIȚ având funcția de Director General al Societății de Transport București STB S.A., să efectueze toate demersurile necesare în vederea publicării prezentei hotărâri a Adunării Generale a Acționarilor la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București. Mandatarul sus menționat va putea delega puterile acordate conform celor de mai sus oricărei persoane după cum consideră necesar.

Art.3. Prezenta Hotărâre s-a încheiat în două exemplare original.

Membri Adunării Generale a Acționarilor prezenți:

Municipiul București - Consiliul General al Municipiului București, reprezentând 99,89% din capitalul social al Societății de Transport București STB S.A. prin :-

- Covaci Florin

- Militaru Marian- Cătălin

- Nicolaie George

- Purcărea Sorin

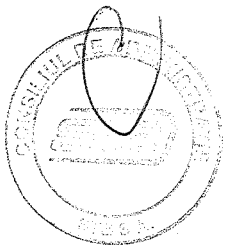
Județul Ilfov - Consiliul Județean Ilfov, reprezentând 0,11% din capitalul social al Societății de Transport București STB S.A. prin :

- Boșcu Ninel Constantin

SERVICIUL BUGET ȘI ANALIZE ECONOMICE

Nr. 02172451 / 13.04.2021

VIZAT
Adrian Criț
DIRECTOR GENERAL



4.

SOCIETATEA DE TRANSPORT BUCUREȘTI STB S.A AVIZAT de CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE în data de <u>19.04.2021</u> SECRETARIAT: CONFORM DCA NR. <u>23</u>
--

NOTĂ DE FUNDAMENTARE A
BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
PENTRU ANUL 2021
PROIECT

Societatea de Transport București STB S.A. este principala companie de transport public de persoane din zona București – Ilfov, fiind creată prin reorganizarea Regiei Autonome de Transport București în septembrie 2018. Responsabilă de transportul public de suprafață în București și în localitățile limitrofe din județul Ilfov, dispune de o rețea întinsă de autobuze, troleibuze și tramvaie, fiind printre cele mai dense 5 rețele din Europa, iar la nivel național deține cea mai mare pondere din România, ca arie de deservire și număr de utilizatori.

Compania funcționează în conformitate cu prevederile Legii nr.92/2007 a serviciilor de transport public local și îi sunt aplicabile prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, ale Ordonanței Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ș.a.

Prezentul Proiect de Buget de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 respectă instrucțiunile aplicabile din Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, societăților comerciale la care unitățile administrativ-teritoriale sunt actionari unici sau dețin o participatie majoritară, ținând cont de premisele de asigurare a condițiilor de dezvoltare a activității și de aliniere la standardele europene.

Totodată, la fundamentarea prezenților indicatori bugetari s-a avut în vedere următorul for legislativ:

- prevederile Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia (OMFP nr.3818/2019);

- Ordonanța Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici;
- Legea nr.15/2021 – Legea bugetului de stat pe anul 2021;

precum și:

- Respectarea politicii Guvernului privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;
- Criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, a pierderilor, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare;
- Programul Anual al Achizițiilor Sectoriale aprobat de Consiliul de Administrație în data de 17.12.2020;
- Lista propunerilor obiectivelor de investiții cu finanțare din surse proprii și Lista cu propunerile obiectivelor de investiții cu finanțare integrală sau parțială de la buget propuse de Direcția Investiții prin adresa nr.180188/08.04.2021, propuneri care pot suferi modificări după aprobarea Bugetului propriu al Municipiului București pentru anul 2021, în funcție de sumele aprobate la capitolul investiții.
- Programul de Transport fundamentat în baza indicatorilor de prestație transmiși de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public București Ilfov conform prevederilor Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public Local;
- Prevederi ale Contractului Colectiv de Muncă aplicabil.

Pentru dimensionarea indicatorilor din Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Societății de Transport București STB S.A. pentru anul 2021, este imperios necesar să reliefăm premisele folosite, astfel că amintim următoarele informații edificatoare:

- a) Legea bugetului de stat pentru anul 2021 reprezintă cadrul legal ce limitează evoluția anumitor indicatori economico-financiar planificați în BVC în funcție de respectarea anumitor condiții legate de: Rezultatul contabil al anului precedent (profit/pierdere), precum și de Nivelul realizat al plăților restante față de cel programat în anul anterior; Contând pe aceste delimitări legislative și pe certitudinea depășirii nivelului plăților restante, pe fondul acumulării de debite restante considerabile atât la bugetul de stat (obligații fiscale reprezentând contribuții salariale, TVA, impozit) cât și la furnizorii de piese, materiale, lucrări și servicii, pentru anul 2021, indicatorul "Cheltuieli de Natură Salarială" (cheltuieli cu salariile+cheltuieli cu tichete de masă+cheltuieli protecție socială conform CCM) din componența BVC, suportă condiționări suplimentare de estimare, astfel că, acest indicator în exercițiul bugetar 2021 este limitat, prin legea bugetului de stat, la nivelul celui programat în BVC 2020, indiferent de împărțirea pe cele 3 componente (salarii, tichete de masă și cheltuieli sociale);

Totodată, Legea nr.15/2021 – Legea bugetului de stat pe anul 2021 prevede la art.48 alin. (3) următoarele: "Operatorii economici prevăzuți la alin. (1) care au înregistrat pierderi și/sau plăți restante la data de 31 decembrie 2020 nu pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente



reîntregirii acestora, determinate de acordarea unor creșteri salariale și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2020”.

b) Prevederi ale Contractului Colectiv de Muncă aplicabil:

În data de 26.11.2020 a fost semnat Protocolul nr.11 între Societatea de Transport București STB S.A. și Sindicatul Transportatorilor din București, prin care a fost aprobată creșterea valorii nominale a tichetului de masă de la 15 lei/zi/persoană, la 20 lei/zi/persoană, efort financiar tradus printr-o creștere de la 37.800 mii lei la 49.300 mii lei, cu repercusiuni asupra valorii prognozate pentru indicatorul Cheltuieli cu salariile și Cheltuieli sociale în BVC 2021;

În baza Deciziei nr.1147/26.02.2021, în conformitate cu Actul Adițional nr.4 la Contractul Colectiv de Muncă în vigoare, semnat între Societatea de Transport București STB S.A. și Sindicatul Transportatorilor din București, care prevede prelungirea CCM până la 31.12.2021, a fost modificată grila de salarizare în sensul actualizării nivelului minim de salarizare în STB S.A. cu 6% începând cu data de 01 martie 2021;

- c) Indicatorul “Cheltuieli de natură salarială” din Bugetul de Venituri și Cheltuieli al STB S.A. pentru anul 2021 a fost cuantificat pentru un număr maxim de posturi ocupate de 11.250 (limitarea angajărilor reprezintă o decizie managerială necesară pentru încadrarea în indicatorii salariali prognozați pentru anul 2021);
- d) Programul de Transport stabilit de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public București Ilfov, conform prevederilor Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public Local, contract ce urmează a fi semnat.

În consecință, cheltuiala de personal a fost bugetată în concordanță cu Programul de Transport propus pentru anul 2021, iar pentru a nu fi depășită, va trebui implementat un plan de măsuri care să determine încadrarea în fondul de salarii bugetat;

Totodată, având în vedere faptul că baza legală/contractuală care reglementează prestarea serviciului public de transport de călători, respectiv Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public de Călători nr.1/17.09.2018 încheiat între Societatea de Transport București STB S.A. și Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public București Ilfov, a continuat să producă efecte inter partes chiar și după expirarea valabilității, respectiv 16.09.2020, ca urmare a deciziilor de prelungire, conform reglementarilor în vigoare, până la 14.05.2021;

Putem afirma că, în vederea fundamentării Bugetului de Venituri și Cheltuieli al STB S.A. pentru anul 2021, prognoza pentru perioada 01 ianuarie – 14 mai 2021, a avut la bază Programul de Transport cuprins în Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public de Călători nr.1/17.09.2018, precum și costul/km aferent, aplicabil pe fiecare mod de transport coroborat cu Programul de Transport, astfel:

Cost unitar tramvaie = 18,22 lei/km
Cost unitar troleibuze = 12,24 lei/km
Cost unitar autobuze urban = 9,11 lei/km
Cost unitar autobuze regional = 7,75 lei/km

Următoarea perioadă a anului 2021, va impacta exercițiul bugetar în baza cadrului legal reprezentat de Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de transport persoane în aria teritorială de competență a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public București-Ilfov pe următorii 10 ani, ce urmează a fi semnat, care prevede următoarele costuri/km aplicabile pe fiecare mod de transport, coroborat cu Programul de Transport actualizat:

C unitar tramvaie = 15,89 lei/km
C unitar troleibuze = 13,28 lei/ km
C unitar autobuze urban = 9,79 lei/ km
C unitar autobuze regional = 8,37 lei/ km

Menționăm că aceste prețuri unitare au fost aprobate în conformitate cu varianta T3 din Raportul de Audit Tehnico Economic aferent realizărilor anului 2019, întocmit de PriceWaterhouse Coopers Audit SRL, cu amendamentul că pentru liniile regionale costul/km a fost modificat de la 9,46 lei/km la 8,37 lei/km, așa cum prevede Procesul Verbal al ședinței Adunării Generale a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Transport Public București-Ilfov nr.06 din data de 05.10.2020.

Nivelul cheltuielilor aferente transportului public de persoane a fost cuantificat în funcție de rulajul prognozat pentru anul 2021 pe fiecare categorie de mijloc de transport (în funcție de Programul de Transport al T.P.B.I.) și de costurile unitare menționate, întregite de cota de profit rezonabil prevăzută în Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport de Călători.

La acestea se adaugă cheltuielile generate de alte activități, neasociate serviciului de transport pe care societatea le desfășoară cu respectarea prevederilor contractuale. Costurile serviciului de transport public local sunt echilibrate pe baza veniturilor generate de acest serviciu și de sumele aferente diferențelor de tarif și compensației aferente prestației, iar cheltuielile alocate activităților neasociate serviciului de transport sunt prevăzute a fi acoperite de veniturile realizate.

Totodată, din cuantumul total de 14.091,56 mii lei propus de STB S.A. pentru realizarea obiectivelor de investiții din surse proprii în anul curent, o mare parte (cca. 11.127,56 mii lei) prevăd ca sursă de finanțare profitul reinvestit aferent anului 2020, sumă care poate suferi modificări după încheierea situațiilor financiare și prezentarea propunerii, spre aprobare, Adunării Generale a Acționarilor STB S.A.

Precizăm că această estimare se bazează pe profitul contabil preliminar la data de 31.12.2020, înregistrat în evidența contabilă la data de 23.03.2021, însă valoarea finală a acestuia va fi stabilită la închiderea situațiilor financiare aferente anului 2020 (după

regularizarea supra/sub compensației conform auditului tehnico-economic ce se va desfășura în concordanță cu prederile contractuale).

Constrângerile referitoare la construcția Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021, respectiv:

- cele legislative - legate de prevederile Legii bugetului de stat, care au condus la limitarea indicatorului Cheltuieli de Natură Salarială;
- la care se adaugă cele contractuale – legate de prețurile/km aplicate pentru ultimele 7,5 luni ale anului în conformitate cu aprobarea Adunării Generale a TPBI precum și de Programul de Transport impus pentru anul 2021;

limitează nivelul cheltuielilor totale și implicit activitatea prestată de societate, aceasta în condițiile în care dificultățile financiare majore pe care STB S.A. le-a întâmpinat începând cu anul 2019, au condus la deteriorarea bazei materiale și la menținerea cu eforturi uriașe a calității serviciului de transport.

Semnarea Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public de persoane valabil 10 ani cu prețurile/km hotărâte de TPBI pe baza realizărilor anului 2019 și reducerea Programului de Transport conduce la imposibilitatea creșterii eficienței serviciului de transport și la îngreunarea asigurării calității acestuia pentru utilizatori. Acest fapt se reflectă în limitarea valorică a indicatorilor cuprinși în prezentul Buget de Venituri și Cheltuieli la pozițiile Cheltuieli cu materiale, piese de schimb, obiecte de inventar, Cheltuieli cu lucrări și servicii.

De asemenea, dificultățile financiare menționate au condus la acumularea de obligații fiscale restante, iar în urma demersurilor efectuate de societate, au fost emise de ANAF – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili următoarele decizii: Decizia de eșalonare la plată a obligațiilor fiscale nr.52017/22.02.2021(eșalonare la plată pe o perioadă de 60 de luni pentru intervalul aprilie 2019 – ianuarie 2020) și Decizia de eșalonare la plată a obligațiilor fiscale nr.52064/23.02.2021 (eșalonare la plată pe o perioadă de 12 luni pentru intervalul februarie 2020 – decembrie 2020).

Trebuie menționat faptul că, în baza prevederilor legale, STB S.A. este obligat să achite la timp ratele aferente celor două Decizii de eșalonare și, suplimentar acestora, să achite lunar, integral, obligațiile fiscale curente.

În scopul evitării unor sincope în desfășurarea activității serviciului de transport public de călători, dată fiind situația financiară dificilă, S.T.B. S.A. a uzitat de prevederile cap.I "Înlesniri la plată" din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.181/2020, privind unele măsuri fiscal-bugetare, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare, solicitând **modificarea eșalonării la plată aprobată prin decizia ANAF-DGAMC nr.52064/23.02.2021**, în data de 25.03.2021 fiind depusă cererea nr. 240981, înregistrată la ANAF-DGAMC cu nr.1002326, având în vedere imposibilitatea **onorării angajamentului asumat inițial** față de organul fiscal (respectiv, plata în termen a datoriilor curente).

Astfel, a fost întocmit prezentul proiect de buget, ale cărui principale direcții de construcție bugetară se conturează astfel:

INDICATORI FIZICI PROGRAMAȚI PENTRU ANUL 2021

La fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 o importanță deosebită o are programul de transport evaluat și indicatorii fizici, prezentați în tabelul următor:

EXPLICAȚII	U/M	PROGRAM 2021 (km comerciali)
Rulaj	Mii km	98.337
-tramvaie	Mii km	17.851
-troleibuze	Mii km	9.409
-autobuze, din care regio:	Mii km Mii km	71.077 12.280
Energie electrică de tracțiune	Mwh	76.888
Motorină	Mii l	32.899
Număr de personal prognozat până la sfârșitul anului	Nr. pers.	11.250

Cap.I. „VENITURI TOTALE” (rd.1 din anexa nr.2), prognozate la nivelul de **1.164.598 mii lei** sunt formate din veniturile din exploatare și din veniturile financiare, cu o diminuare de 5,85% față de realizările preliminate ale anului 2020 ca urmare a diminuării programului de transport propus pentru anul 2021 (cca. 6%).

În structură, aceste venituri sunt compuse din:

1. Venituri totale din exploatare (rd.2), în sumă de **1.164.228 mii lei**, structurate din:

a) Producția vândută (rd.3), care reprezintă și veniturile din servicii prestate, respectiv încasări din titluri de călătorie previzionate la nivelul a 1.117.491 mii lei.

Veniturile sunt structurate astfel:

a1) venituri din vânzarea produselor, respectiv valorificări deșeuri, în sumă de 580 mii lei, în conformitate cu previziunea serviciului de specialitate;

a2)

1. veniturile estimate a fi obținute din vânzarea titlurilor de călătorie, în sumă de 152.193 mii lei sunt constituite din suma estimată referitoare la volumul vânzărilor din anul 2021, prezentată de serviciul de specialitate raportat la nivelul încasărilor înregistrate în condiții socio-economice normale, fără influențe generate de pandemia de Covid 19 sau de alte evenimente neprevazute.
2. diferențele de tarif reprezintă suma estimată pentru gratuitățile și reducerile acordate la transportul public de persoane anumitor categorii de persoane, conform prevederilor legale, pentru care a fost posibilă cuantificarea numărului de unități de titluri de călătorie acordate/asociate, respectiv suma de 77.200 mii lei;

3. compensația reprezintă suma necesară pentru acoperirea diferenței între costurile și veniturile operatorului de transport public de persoane în anul 2021, acordată conform prevederilor contractuale, respectiv 882.718 mii lei;

4. La aceste venituri se adaugă și cele din servicii prestate terților (școala de șoferi, ITP, avize, etc.) până la totalul de 2.112 mii lei;

a3) venituri din redevențe și chirii în sumă de 2.632 mii lei;

a4) alte venituri în sumă de 56 mii lei din activități diverse.

b) Venituri din vânzarea mărfurilor (rd.8) în sumă de 520 mii lei, constituite din produse comercializate prin cantina și bufetele societății;

c) Venituri din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd.9) – nu este cazul

d) Venituri din producția de imobilizări (rd.12) în sumă de 16.871 mii lei, care se vor realiza ca urmare a modernizării a 3 tramvaie V3A-93-PPC-CA și a confecționării unui tramvai Bucur LF, conform programului de investiții propus.

e) Venituri aferente costului producției în curs de execuție (rd.13) în sumă de 10.941 mii lei ce se vor realiza la DTEPRI-Atelierele Centrale, prin programul de reparații al flotei de transport.

f) Alte venituri din exploatare (rd.14), în sumă de 18.405 mii lei constituite din:

f1) venituri din amenzi și penalități (rd.15) – 976 mii lei;

f2) venituri din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd.16) – 314 mii lei;

f3) venituri din subvenții pentru investiții (rd.19), în sumă de 12.077 mii lei, reprezintă preluarea la venituri a amortizării aferente bunurilor realizate din alocație bugetară înainte de transformarea din Regie Autonomă în Societate Comercială.

f4) venituri din valorificarea certificatelor CO2 (rd.20)- nu este cazul;

f5) alte venituri (rd.21), în sumă de 5.038 mii lei reprezintă contravaloare avarii, debite din tamponări, dezmembrări, imputări.

2.Veniturile financiare (rd.22) în sumă de **370 mii lei** au următoarea structură:

a) venituri din imobilizări financiare (rd.23) - nu este cazul;

b) venituri din investiții financiare (rd.24) - nu este cazul;

c) venituri din diferențe de curs (rd.25), în sumă de 316 mii lei;

d) venituri din dobânzi (rd.26) în sumă de 54 mii lei;

e) alte venituri financiare (rd.27)- nu este cazul.

Cap. II. CHELTUIELI TOTALE (rd.28) în sumă de **1.164.598** mii lei, cu următoarea structură:

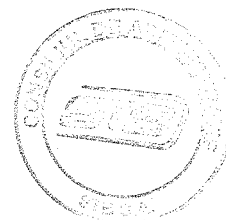
1.Cheltuielile de exploatare (rd.29), în sumă de **1.164.248** mii lei compuse din următoarele elemente:

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd.30) în sumă de **259.367** mii lei:

A1. Cheltuieli privind stocurile (rd.31) în sumă de 223.367 mii lei, reprezintă cheltuieli aferente pieselor de schimb, materialelor, mărfurilor, obiectelor de inventar, combustibilului, energiei electrice de tracțiune și utilităților necesare pentru funcționarea și mentenanța parcului circulant.

Fundamentarea cheltuielilor materiale s-a determinat având în vedere:

7
CONFORM CU ORIGINALUL
STB SOCIETATEA DE TRANSPORT
BUCUREȘTI STB S.A.



1. parte din achizițiile estimate de produse prevăzute în Programul Anual al Achizițiilor Publice Sectoriale aprobat de către Consiliul de Administrație al STB S.A. în data de 17.12.2020.
2. valoarea acordurilor de principiu deja încheiate, cu derulare în anul 2021;
3. volumul activității propus pentru anul următor.

Astfel, necesarul propus pentru desfășurarea activității de transport public în condiții optime este situat la un nivel de:

- 52.367 mii lei aferent pieselor de schimb, materialelor, obiectelor de inventar și mărfurilor;

- 125.000 mii lei aferent combustibililor;

- 46.000 mii lei aferent cheltuielilor privind energia electrică de tracțiune și utilități.

Cheltuielile cu utilitățile sunt următoarele: energie electrică utilizatori casnici (iluminat și forță), energie termică, gaze naturale, apă (potabilă, industrială, Meteo, de canal), aditivi, alte tipuri de combustibili, uleiuri și agenți lubrifianți.

Astfel, cheltuielile privind stocurile trebuie să asigure necesarul de materiale, energie, combustibil în vederea menținerii funcționalității parcului de vehicule destinat desfășurării activității de transport public în condiții de siguranță și confort, precum și executării în condiții optime a operațiunilor de întreținere și reparații vehicule, agregate, infrastructură și clădiri.

A2. Cheltuielile privind serviciile executate de terți (rd.39) în sumă de 13.637 mii lei, din care:

a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile (rd.40) în sumă de 3.000 mii lei reprezintă reparații autovehicule și lucrări infrastructură absolut necesare a fi realizate;

b) cheltuieli privind chirii (rd.41) în sumă de 1.169 mii lei reprezintă închirieri diverse cabine, stații electrice;

c) cheltuieli cu prime de asigurare (rd.44) în sumă de 9.468 mii lei, reprezintă primele de asigurare pentru autovehicule, asigurare răspundere profesională, asigurare tehnică de calcul, bunuri și clădiri, asigurare bani colectați de unități de vânzare și casierii, asigurări de sănătate;

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd.45), în sumă de 22.363 mii lei, constituite din:

a) cheltuieli cu colaboratorii (rd.46), în sumă de 0 mii lei;

b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul (rd.47), în sumă de 16 mii lei;

b1) cheltuieli privind consultanța juridică (rd.48) - nu este cazul;

c) cheltuieli de protocol, reclama și publicitate (rd.49) în valoare de 80 mii lei:

c1) cheltuieli de protocol (rd.50) în sumă de 80 mii lei;

c2) cheltuieli de reclama și publicitate (rd.52) – nu este cazul;

d) cheltuielile cu sponsorizarea (rd.56) – nu este cazul;

e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane (rd.61), în valoare de 6 mii lei;

f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer (rd.62) în sumă 85 mii lei, din care:

- diurna cu deplasările externe pentru participarea la congrese, conferințe, work-shop-uri, în sensul dezvoltării relațiilor Societății pentru perfecționarea activității de transport public de persoane – 12 mii lei;

- diurna cu deplasările interne – 2 mii lei.

g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații (rd.66), în sumă de 731 mii lei reprezintă contravaloare servicii poștale, telefonie fixă, transmisie voce și date;

h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (rd.67), în sumă de 170 mii lei, reprezentând comisioane pentru servicii bancare;

i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (rd.68) în sumă de 21.275 mii lei:

i1) cheltuieli de asigurare și pază (rd.69) – nu este cazul;

i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul (rd.70), în sumă de 7.200 mii lei, reprezentând servicii și mentenanță SAT, respectiv reparații și întreținere echipamente informatice;

i3) cheltuielile cu pregătirea profesională (rd.71) în sumă de 500 mii lei se referă la servicii de pregătire profesională (cursuri de autorizare, reautorizare, specializare și perfecționare profesională pentru personalul Societății, în diverse domenii- economic, tehnic, IT) necesare pentru actualizarea cunoștințelor, a autorizațiilor profesionale și menținerea la un nivel superior de pregătire profesională;

i4) cheltuieli cu reevaluarea immobilizărilor corporale și necorporale (rd.72) – nu este cazul;

i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale (rd.74) în valoare de 11.245 mii lei;

i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform OUG 109/2011 - nu este cazul

i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri (rd.76) – 6 mii lei;

j) alte cheltuieli (rd.77) – nu este cazul.

B.Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd.78), în sumă de 18.000 mii lei, cu următoarea structură:

a) cheltuieli cu taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale (rd.79) – nu este cazul;

b) cheltuieli cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale (rd.80) – 636 mii lei;

c) cheltuieli cu taxa de licență (rd.81) - în sumă de 667 mii lei;

d) cheltuieli cu taxa de autorizare (rd.82) - în sumă de 88 mii lei;

e) cheltuieli cu taxa de mediu (rd.83) - în sumă de 32 mii lei;

f) cheltuieli cu alte taxe și impozite (rd.84) - 16.577 mii lei, sumă constituită din fondul pentru neîncadrarea unui număr minim de persoane cu handicap, cotizație ANRSC, rovine, impozitele pe clădiri și terenuri și alte impozite și taxe.

C.Cheltuieli cu personalul (rd.85) în sumă de 865.131 mii lei cu următoarea componență:

C0.Cheltuieli de natură salarială (rd.86) în sumă de 844.950 mii lei formate din:

C1. Cheltuieli cu salariile (rd.87), în valoare de 787.650 mii lei, formate din:

a) salarii de bază (rd.88) - 528.238 mii lei;

b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform Contractului Colectiv de Muncă) (rd.89) - 259.412 mii lei

c) alte bonificații (conform Contractului Colectiv de Muncă) (rd.90) – 0 mii lei

C2. Bonusuri (rd.91), în sumă de 57.300 mii lei sunt constituite din:

a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare (rd.92) 3.000 mii lei, din care:

* tichete de creșă (rd.93) – nu este cazul;

* tichete cadou (rd.94) – în sumă de 840 mii lei.

b) tichete de masă (rd.95) – în sumă de 49.300 mii lei

c) vouchere de vacanță (rd.96) – nu este cazul

d) cheltuieli cu participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent (rd.97) – nu este cazul

e) alte cheltuieli conform CCM, reprezentând cheltuieli cu protecția muncii (rd.98) – în sumă de 5.000 mii lei

C3. Alte cheltuieli cu personalul (rd.99), în sumă de 330 mii lei formate din:

a) cheltuieli cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal (rd.100) – nu este cazul

b) cheltuieli cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești (rd.101) – în sumă de 330 mii lei

c) cheltuieli de natura salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete (rd.102) – nu este cazul

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd.103), în sumă de 2.083 mii lei;

C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator (rd.112) în suma de 17.768 mii lei includ: cheltuieli privind contribuția asigurătorie pentru muncă (2,25%), conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

D. Alte cheltuieli de exploatare (rd.113), în sumă de 21.750 mii lei, cu următoarea structură:

a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd.114) – 5.950 mii lei;

b) cheltuieli privind activele imobilizate (rd.117) – nu este cazul;

c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului (rd.118) – nu este cazul;

d) alte cheltuieli (rd.119) – nu este cazul

e) cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale (rd.120) la nivelul a 15.800 mii lei, rezultând o diminuare cu 20,42% față de anul 2020, ca urmare a îndeplinirii duratei de funcționare a imobilizărilor și predării anumitor imobilizări către domeniul public, pe bază de proces verbal;

f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd.121) – nu este cazul.

2. Cheltuieli financiare (rd.130) în sumă de 350 mii lei, cu următoarea structură:

a) cheltuieli privind dobânzile (rd.131) – nu este cazul;

b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (rd.134) – nu este cazul;

c) alte cheltuieli financiare (rd.137) - 350 mii lei

Cap. III. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) pentru anul 2021 (rd.138) 0 mii lei;

Cap. IV. IMPOZIT PE PROFIT (rd.141) 0 mii lei.

Prin programul de investiții aferent anului 2021 s-a propus suma de **97.553,88 mii lei**, repartizată după cum urmează:

