

NR.1560/21.05.2025

NOTA DE FUNDAMENTARE

Privind rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli la TRANSURBAN S.A pentru anul 2025

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2025 reprezintă pentru TRANSURBAN S.A. Satu Mare principalul instrument de programare atât a rezultatelor financiare, cât și a fondurilor necesare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern (finanțarea activității de exploatare a unității, asigurarea lichidităților necesare pentru efectuarea lucrărilor de investiții, reparații și întreținere, plata obligațiilor față de salariați, furnizori, bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și protecției sociale, acționari și alți terți).

Datele cuprinse în buget se referă la veniturile, cheltuielile și rezultatele preconizate a se realiza în anul financiar 2025 comparativ cu datele realizate pe anul 2024.

Bugetul de venituri și cheltuieli - rectificat pentru anul 2025 s-a întocmit, având în vedere realizările economico-financiare pe anul 2024, necesitatea adaptării activității la cadrul general al economiei naționale din acest an și programul fizic de prestații estimat până la finalul anului 2025.

Luand in considerare faptul ca nu sunt afectate sumele totale ale veniturilor si cheltuielilor din bugetul aprobat prin HCL 66/27.03.2025, dar avand in vedere HCL 93/27.03.2025 care are la baza adresa Ministerului Dezvoltarii, Lucrarilor Publice si Administratiei cu nr.55.607/65.344/2025 prin care se aproba suplimentarea structurii organizatorice si a statului de functii la nivelul Transurban S.A., cu 9 posturi de conducatori auto transport rutier de persoane,

și prevederile legale din ORDIN nr. 3.818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, Anexa nr. 6, II. Reguli generale privind întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare punct 7

"7. Nivelul indicatorilor economico-financiarilor prevăzut în anexele nr. 1-5 la ordin poate fi modificat, cu aprobarea consiliului de administrație, cu excepția indicatorilor pentru a căror rectificare sunt aplicabile prevederile art. 10 alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare."

respectiv art 10 alin (2) din O.G. 26/2013 "Operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, conform prevederilor art. 4, atunci când din motive temeinic justificate sunt necesare modificări ale nivelului următorilor indicatori economico-financiarilor aprobați, astfel:

a) depășirea limitelor maxime ale indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți la alin. (1) lit. a), cu respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat și a prevederilor art. 9 alin. (3);

b) *reducerea profitului brut/majorarea pierderii și/sau a dividendelor cuvenite bugetului de stat sau local, în situația în care nu se respectă prevederile alin. (1) lit. b);*

c) *reducerea productivității muncii;*

d) *creșterea nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale;*

e) *depășirea nivelului plăților restante;*

f) *în alte situații impuse de prevederile legale.”*

propunem spre aprobare modificarea următoarelor pozitii din bugetul de venituri si cheltuieli astfel:

A) **Cheltuieli cu bunuri si servicii– rd. 30**, scad cu 115 mii lei, de la 6385 mii lei prognozat anterior , la 6270 mii lei .În cadrul acestei categorii ponderea cea mai mare este deținută de

B) A1) **Cheltuielile privind stocurile (din anexa 2), detaliate astfel:**

➤ **Cheltuielile cu piesele de schimb – rd. 34**, în sumă de 600 mii lei (pondere 2,45% în total cheltuieli și 10,65% în cadrul cheltuielilor cu bunuri și servicii),scad cu 80 mii lei față de nivelul realizat al anului precedent, punându-se accent în continuare pe optimizarea acestor cheltuieli, prin căutarea celor mai convenabile oferte din punct de vedere calitate-preț.

➤ **Cheltuieli privind energia și apa – rd. 37**, de 1210 mii lei preliminar în 2025, scad cu 35 mii lei față de nivelul prognozat anterior în urma urmăririi consumului pe primul trimestru Se va asigura, în continuare, buna gestionare a consumurilor energetice, în scopul rentabilizării activității.

C) **Cheltuieli cu personalul – rd. 85** (pondere 70,85% în total cheltuieli), în valoare de 19815 mii lei preconizat în bugetul rectificat, în raport cu 19700 mii lei aprobat anterior, în creștere cu 115 mii lei. Nu se preconizează creșteri salariale pentru anul 2025.

Detalierea cheltuielilor de personal:

➤ **Cheltuielile de natură salarială – rd. 86**, în valoare de 18463 mii lei față de 18349 mii lei anterior, în creștere cu 114 mii lei, ca urmare a HCL 93/27.03.2025 care are la baza adresa Ministerului Dezvoltării,Lucrărilor Publice și Administrației cu nr.55.607/65.344/2025 prin care se aproba suplimentarea structurii organizatorice sa statului de functii la nivelul Transurban S.A., cu 9 posturi de conducatori auto transport rutier de persoane

○ **Cheltuielile cu salariile – rd. 87**, în valoare de 16653 mii lei față de 16587 mii lei aprobat anterior, în creștere cu 66 mii lei, influență datorată sumelor reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2025, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri în anul 2024 respectiv aflate în plată la data de 30 noiembrie 2024 si a HCL 93/27.03.2025 care are la baza adresa Ministerului Dezvoltării,Lucrărilor Publice și Administrației cu nr.55.607/65.344/2025 prin care se aproba suplimentarea structurii organizatorice sa statului de functii la nivelul Transurban S.A., cu 9 posturi de conducatori auto transport rutier de persoane.

Bonusuri –rd. 91, în valoare de 1810 mii lei cresc cu 48 mii lei față de nivelul aprobat anterior. Se au în vedere cheltuielile cu tichetele de masa, cheltuielile sociale.

Cheltuielile cu tichetele de masă au fost bugetate la nivelul existent la data de 31 decembrie 2024, adică 30 lei/tichet de masă/zi lucrată.

Voucherele de vacanță au fost bugetate la 800 lei/2025/angajat conform O.U.G. nr. 8/2009 privind acordarea voucherelor de vacanță modificată de art. LII din O.U.G. 156/2024.

VIII - SURSELE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR (ANEXA 1) pentru anul 2025 în valoare totală de 2.726 mii lei, vor fi asigurate din:

- 480 mii lei, din surse proprii și anume, din amortizarea aferenta anului 2024 de utilizat în 2025.
- 20 mii lei suma provenita din profitul aferent anului 2023, repartizat ca sursa proprie de finantare pentru anul 2024 ramasa neutilizata ,se va utiliza în anul 2025
- 2.226 mii lei suma provenita din profitul afferent anului 2024, repartizat ca sursa proprie de finantare în anul 2025

IX – CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII

În vederea realizării în anul 2025 a cheltuielilor de investiții propuse, programul de investiții are la bază fundamentări de obiective care vizează direcții de acțiune prioritare, de utilizare eficientă a resurselor, în concordanță cu obiectivele strategice ale unității.

Anexa 4 cuprinde propunerile de investiții în limita sumei de **2726 mii lei**, astfel:

- Lucrari de reparatii curente si reabilitare termica cladire vopsitorie-spalatorie, valoare de 207 mii lei.
- Lucrari de reparatii curente si reabilitare termica cladire statie carburanti, valoare de 34 mii lei
- Trotuar perimetral atelier auto 25 mii lei
- Lucrari de modernizare instalatie electrica atelier 190 mii lei
- Lucrari de relocare panouri informare calatori – valoare estimata 20 mii lei
- Lucrari de relocare statie cu pantograf Gara Ferastrau , valoare 24 mii lei
- *Echipamente service autobuze 10 mii lei*
- *Licente software-8 mii lei*
- *Masina de numarat bani – 5 mii lei*
- *Boiler gaz-20 mii lei*
- *Gard imprejmuire platforma Gara Ferastrau – 160 mii lei*
- *Dotare 3 autobuze cu sistem de taxare – 105 mii lei*
- *Lucrari de reparatii canalizare si reparatii platou betonat – 770 mii lei*
- *Lucrari de reparatii curente si reabilitare termica cladire compresor – 28 mii lei*
- *Lucrari de reparatii curente si reabilitare termica cladire centrala termica – 50 mii lei*
- *Lucrari de reparatii generale si renovare cladire electricieni – 800 mii lei*
- *Sistem fotovoltaic – 270 mii lei*

Totalul anexei 4 se schimba datorita introducerii a celor 2.226.000 lei din rezerve legale dupa aprobarea situatiilor financiare pentru anul 2024, **adica va fi de 2.726 mii lei**. Prin prezenta documentație se dorește aprobare pentru majorarea sumelor în vederea achiziționării reperelor propuse mai sus, considerând că acestea sunt necesare pentru buna desfasurare a activitatii

X - DATE DE FUNDAMENTARE

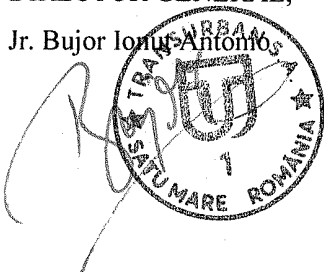
Indicatorii prevăzuți și nivelul acestora pe anul 2025 sunt prezentați în anexele care compun bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2025 după cum urmează:

- Anexa nr. 1- "Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2025"
- Anexa nr. 2 "Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și detalierea pe trimestre a acestora"
- Anexa nr. 3 "Gradul de realizare a veniturilor totale"
- Anexa nr. 4 "Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare"
- Anexa nr. 5 "Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante"

Față de cele prezentate mai sus, supunem analizei și aprobării Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2025.

DIRECTOR GENERAL,

Jr. Bujor Ionuș Anton



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Fabian Dana

Vizat CFG

Iojiban Doina