



R E F E R A T
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2017 al Regiei Autonome de Transport Timișoara

Prin adresa cu nr. RE2017-000576/28.03.2017 Regia Autonomă de Transport Timișoara a solicitat promovarea unui proiect de hotărâre pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2017. Bugetul de venituri și cheltuieli pentru 2017 al Regiei Autonome de Transport Timișoara a fost aprobat de Consiliul de Administrație al RATT prin Hotărârea nr. 24/28.02.2017.

În proiectia bugetului pe anul 2017 și estimările pentru anul 2018 și 2019, 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 acționari unici sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară; OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă; prevederile Legii nr.6/16 februarie 2017 a bugetului de stat pe anul 2017, Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, prevederile Contractului colectiv de muncă al RATT în vigoare etc).

La estimarea indicatorilor economico-financiarilor pentru anul 2017, s-au avut în vedere și prevederi ale hotărârilor emise de Consiliul local și anume:

- Hotărârea Consiliului Local 108/27.03.2012- privind darea în administrare a serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate pe raza Municipiului Timișoara;
- Hotărârile 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.
- Hotărârea Consiliului Local de aprobare a Protocolului de acordare a facilităților diferitelor categorii de cetățeni ai municipiului Timișoara la transportul în comun aprobat prin HCL 192/2012 cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Consiliului Local 125/26.02.2013 privind guvernanta corporativă a RATT, Hotărârea Consiliului Local 333/31.07.2015 pentru modificarea Planului de administrare al Regiei Autonome de Transport Timișoara, Contractului de mandat, Regulamentului de organizare și funcționare al Regiei Autonome de Transport Timișoara, Organigramei și Statului de funcții, aprobate prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Timișoara nr. 503/22.10.2013, modificate prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Timișoara nr. 441/12.09.2014 și Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Timișoara nr. 205/08.05.2015;

Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă un instrument de programare și analiză pe termen mediu al activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar, asigurarea resurselor financiare necesare pentru îndeplinirea obligațiilor, atât din punct de vedere dimensional, cât și în structură, pe fiecare categorie de venituri și cheltuieli.

Bugetul are prevăzute ca obiective principale generarea de profit, onorarea obligațiilor anuale și diminuarea datoriilor restante, precum și de a reduce volumul creanțelor restante.

Propunerea de buget de venituri si cheltuieli pe anul 2017 s-a efectuat pe baza principiului prudentei si a continuitatii activitatii in conditii de eficienta economica in dimensionarea resurselor necesare finantarii intregii activitati.

Numărul de personal programat pentru finele anului 2017 este de 1230 angajati, conform organigramei si a statutului de functii aprobat prin HCL 333/31.07.2015.

INDICATORII VALORICI PROPUȘI IN BUGETUL DE VENITURI SI PENTRU ANUL 2017

La fundamentarea indicatorilor valorici cuprinși în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017 s-au avut în vedere următoarele elemente:

- numarul mediu de salariați din 2016 de 951 salariați;
- realizările preliminate ale regiei privind executia BVC pentru anul 2016;
- necesarul de combustibil, energie electrică și termică, apa, gaz, ce se preconizeaza a se consuma în anul 2017;
- estimarea necesarului de cheltuieli cu asigurarile, inclusiv pentru cele 2 moduri noi de transport(intermodal cu biciclete si transport naval);
- prețurile actuale la apă, energie și combustibil;
- nivelul mediu al veniturilor obținute din prestațiile prevazute a fi efectuate, atat din incasari proprii, diferentele de tarif acordate din bugetul local pentru facilitate si din compensatia la transport celelalte tipuri de transport public;
- normativul de personal de 1230 salariați la sfarsitul anului 2017;

Cap.I. VENITURI TOTALE

Veniturile regiei sunt realizate in principal din veniturile aferente prestarii serviciului de transport public integrat efectuat de regie in calitate de operator autorizat de transport public, care cuprinde urmatoarele sisteme de transport:

- sistemul de transport cu tramvaie;
- sistemul de transport cu troleibuze;
- sistemul de transport cu autobuze;
- sistemul de transport metropolitan cu autobuze si troleibuze;
- sistemul intermodal de transport cu biciclete;
- sistemul de transport naval pe canalul Bega.

Volumul si structura veniturilor totale cuprinse in BVC pentru anul 2017 au fost fundamentate tinand cont de obligatiile de transport transmise de autoritatiile publice (Municipiul Timisoara si administratiile publice membre ale SMTT), de tarifele la transport actuale, de compensații financiare pentru acoperirea costurilor operaționale înregistrate generate de îndeplinirea obligațiilor de serviciu public.

Veniturile totale prognozate pentru anul 2017 sunt de **103.926.500 lei**.

1. Venituri din exploatare în sumă de 103.924.000 lei, se compun in principal din:

- veniturile din incasari* realizate din vanzarea de titluri de calatorie si alte tarife in urma prestări de servicii de transport public, previzionate la nivelul 26.500.000 lei.
- venituri din servicii prestate, altele decat din activitatea de transport (ITP, inchirieri spatii reclama, utilaje, lucrari terti, avize, etc) au fost preconizate a fi realizate in suma de 3.400.000 lei ;
- venituri din diferente de tarif la transport (facilitati acordate diferitelor categorii de cetateni) din bugetul local* in suma de 60.541 mii lei, compensatie pentru asigurarea functionalitatii sistemelor de transport : intermodal cu biciclete si naval previzionate la suma de 6.427 mii lei .

La aceasta suma (venituri) se adauga taxa pe valoare adaugata, astfel ca suma necesara de la bugetul local pentru asigurarea functionalitatii sistemelor de transport este de 6.696.800 lei pe luna, exclusiv sumele acordate la transportul metropolitan. Compensatia a fost estimata pentru a acoperii efectele asupra veniturilor si cheltuielilor in conditiile indeplinirii obligatiilor de serviciu de transport public pentru sistemele de transport administrate de regie in 2017(reduceri si gratuitati-facilitati la transportul urban ,studenti si masteranzi, biciclete, naval).

-alte venituri din exploatare in suma 7.056.000 lei, reprezentand in principal venituri din productia de imobilizari, venituri din subventii pentru investitii, reprezentand reluarea la venituri a amortizari mijloacelor fixe achizitionate din alocatii bugetare in perioadele anterioare, precum si alte venituri .

2. Veniturile financiare, au o valoare foarte mica si sunt programate la valoarea de 2.500 lei și reprezinta venituri din dobanzi la disponibilitatile in banci si diferente de curs din activitatea curenta.

Cap. II. CHELTUIELI TOTALE

Volumul si structura cheltuielilor cuprinse in propunerea de BVC pe anul 2017 au fost dimensionate in functie de veniturile programate a fi realizate, de cheltuielile necesare prestarii serviciului: cheltuieli de functionare(cheltuieli cu combustibili si energie electrica, cheltuieli de personal), pentru intretinerea si exploatarea infrastructurii de transport public (caile de rulare, cai navigabile, retele electrice, statii de transformare-redresare, dispecerate, depouri, sistemul de taxare, etc) si a mijloacelor de transport public.

De asemenea volumul si structura cheltuielilor este influentata de cheltuielile necesare respectarii reglementărilor și normelor tehnice specifice transporturilor, emise de autoritățile de licențiere/autorizare și de reglementare tehnică, privind:

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

Cheltuielile totale prognozate in anul 2017 sunt de **103.048.428 lei**, cu urmatoarea structura:

1. Cheltuielile de exploatare de 102.598.428 lei cuprind urmatoarele categorii de cheltuieli:

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 26.468.000 lei formate din:

➤ cheltuielile privind stocurile care includ cheltuielile cu combustibilul si energia electrica, cheltuielile cu piesele de schimb si materialele necesare mentenantei si exploatarei sistemelor de transport, cheltuieli cu obiectele de inventar,etc ;

Pentru anul 2017 a fost estimata o crestere a acestor tipuri de cheltuieli pe de o parte datorita extinderii activitatii de transport si anume transportul metropolitan cu troleibuze, transportul intermodal cu biciclete si transportul naval, dar si o crestere a cheltuielilor cu piesele de schimb generate de iesirea din garantie a unor mijloace de transport precum si a cresterii gradului de uzura a infrastructurii si a mijloacelor de transport.

➤ *cheltuielile privind serviciile executate de terti* care includ cheltuielile si intretinerea si reparatiile efectuate la mijloacele de transport, utilaje, cladiri, refugii calatori, bunuri aflate in proprietatea regiei sau date in administrare.

In aceasta grupa de cheltuieli se includ si : cheltuielile cu primele de asigurare pentru mijloacele de transport si persoane, suma majorata fata de anul 2016 ca urmare a estimarii cheltuielilor suplimentare cu asigurarea bicicletelor in valoare de aproximativ 91.000 lei si a sistemului de vaporete cu suma de 265.000 lei; cheltuieli cu taxe postale si cheltuielile cu telecomunicatii mai mari decat in anul 2016 generate de extinderea retelei de comunicatii pentru asigurarea functionalitatii tuturor sistemelor de transport. Mai includ cheltuieli cu deplasari in tara si strainatate, cheltuieli cu servicii de paza, de intretinere si functionarea tehnicii de calcul, cheltuielile cu pregatirea profesionala – cheltuieli suplimentate datorita necesitatii de atestare de conducatorilor de autobuz si incepand cu anul 2016 si a celor de troleibuz, precum si a reconversiei profesionale a personalului pentru sistemul naval,etc.

De asemenea in aceasta categorie sunt incluse serviciile cu colaboratorii si cheltuieli privind comisiunile si onorariile care cuprind: cheltuielile cu consultanta juridica, cheltuieli cu reprezentarea regiei in instanta in procesele cu ANAF, Curtea de Conturi si alte litigii pe care regia le are pe rol, cheltuieli pentru reorganizare in societate comerciala si cheltuieli cu comisiunile achitate agentilor economici care presteaza servicii de vanzare bilete .

B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate estimate la nivelul de 3.537.919 lei, care cuprind : cheltuieli cu redeventa, licente, cheltuieli de autorizare , taxa de mediu, etc cheltuieli necesare asigurarii respectarii reglementarilor tehnice specifice si cheltuieli cu taxe si impozite ca: impozite si taxe locale, alte impozite si taxe asimilate;

C. Cheltuieli cu personalul au fost previzionate tinandu-se cont de numarul de salariati aprobat de consiliu local prin hotarare, de prevederile legii bugetului de stat pe anul 2017, de 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 estimat a fi realizat pana la sfarsitul anului 2017 este de 1230 salariati, conform organigramei si statutului de functii aprobat prin HCLM 333/31.07.2015, prin care s-a prevazut cresterea numarului de salariati ca urmare a extinderii activitatii de transport prin primirea in administrare a sistemului de transport naval pe Canalul Bega, precum si extinderea sistemului de transport metropolitan cu troleibuze.

Cresterea numarului de personal in anul 2017 la 1230 salariati, luati in calcul la intocmirea BVC pe anul 2017, este determinata de necesitatea asigurarii de salariati pentru:

- personal de bord, avand in vedere modificarea programelor de circulatie, realizarea de ore suplimentare de catre personalul existent si a extinderii transportului metropolitan cu troleibuze;

- personal cu atributii in operarea sistemelor noi de transport (cu biciclete si cel naval) si anume :

- * personal muncitor cu atributii in repararea si intretinerea bicicletelor, totemurilor si statiilor SMTIB, asigurarea interventiilor in traseu, etc;

- * personal operativ cu monitorizarea in timp real a modului de utilizare a bicicletelor, asigurarea asistentei Call Center;

- * personalul de vanzare la chioscurile RATT pentru asigurarea cardurilor de acces la sistemul de transport cu biciclete si naval;

- * cu personal tehnic IT pentru asigurarea conditiilor tehnice de functionare permanenta a sistemelor, pentru efectuarea reviziilor si intretinerii retelei de comunicatii de date, a retelei de calculatoare si servere, a echipamentelor inclusiv a celor din statii;

- * cu personalul specializat pentru transportul naval (inginer naval, personal Navigant).

Cheltuielile cu personalul estimate a fi realizate in anul 2017 sunt prevazute la suma totala de **57.472.509 lei** , avand urmatoarea componenta:

C0. Cheltuieli de natura salariala cuprind cheltuielile cu salariile si bonusurile, estimate la nivelul de 46.495.050 lei.

Estimarea cheltuielilor de natura salariala pentru anul 2017 s-a efectuat pe baza drepturilor de personal aferent numarului mediu de salariati pana la atingerea numarului de 1230 salariati , astfel:

C1. Cheltuieli cu salariile in suma totala de 40.960.000 lei

- nr. mediu de salariati in anul 2016 – 951, numar de salariati la 31.12.2016- 954;

- castigul mediu brut pe salariat realizat in 2016, calculat conform Art.3 lit.f din OG.26/2013: 2900 lei/persoana, iar castigul mediu brut lunar pe persoana calculat pe baza cheltuielilor de natura salariala a fost in anul 2016 de 2952 lei;

- in anul 2016, prin HCL 242/20.12.2016 a fost aprobat nivelul castigul mediu brut lunar pe persoana determinat pe baza cheltuielilor cu salariile de 2940 lei si castigul mediu brut lunar determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala ajustat a fost de 2962 lei;

Conform prevederilor Legii nr. 6/2017 a bugetului de stat pe 2017, art. 59, in bugetul de venituri si cheltuieli pe 2017 se pot prevedea cresterea cheltuielilor de natura salariala fata de nivelul prevazut in ultimul buget de venituri si cheltuieli, adica peste suma de 35.810.810 lei aprobata, astfel:

- cu sumele reprezentand cresteri ale castigului mediu brut pe salariat aferent cresterii salariului de baza minim brut pe tara garantat la plata la 1450 lei de la 1 februarie. Ca urmare a acestei prevederi incepand cu luna februarie au fost modificate contractele individuale de munca a 135 salariati care au fost sub salariu minim si anume 18 salariati a caror salariu negociat s-a modificat de la 1350 la 1450 lei si 117 salariati care au trecut de la 1400 lei la 1450 lei (100 lei*18 persoane *11 luni si 117*50*11 luni, o crestere de 7.650 lei lei /luna.

- cu sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferent cresterii nr. de personal la finele anului 2017 fata de cel aprobat in 2016, in conditii justificate de extinderea activitatii. Numar de personal estimat la sfarsitul anului 2017 este de 1230 fata de numarul de personal existent la sfarsitul anului 2016 care a fost de 954, sub nivelul celui aprobat prin HCL 333/2015.

- cu sumele reprezentand majorarea valorii tichetelor de masa ca urmare a modificarii prevederilor legale prin care se stabilesc limitele acestora;

- cheltuielile cu salariile: 1230 salariatii din care au fost bugetati astfel: 954 salariatii existenti la sfarsitul anului 2016 pe 12 luni ($954 \text{ sal} * 12 \text{ luni} * 2940 \text{ lei /sal/luna} = 33.657.000 \text{ lei}$ si 276 salariatii pe perioada dupa aprobarea BVC, adica pe 9 luni ($276 * 9 \text{ luni} * 2940 \text{ lei/salariat/luna} = 7.303.000 \text{ lei}$), deci un total al cheltuielilor cu salariile pe 2017 de 40.960.000 lei

C2. Bonusuri

Au fost estimate ca bonusuri reprezentand cheltuieli cu tichete de masa, cheltuieli sociale si alte cheltuieli conform CCM la suma 5.535.050 lei.

Cheltuielile sociale au fost determinate in conformitate cu limita prevazuta de art. 25 alin 3 lit b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, în limita unei cote de 5%, aplicată asupra valorii cheltuielilor cu salariile personalului, potrivit Codului muncii, de 2.054.550 lei.

Au fost estimate cheltuieli cu tichete de masa la nivelul valorii nominale de 9.57 lei pentru patru luni in valoare de 720.450 lei.

De asemenea in cadrul bonusurilor au fost prevazute cheltuieli pentru tichete de vacanta stabilite in baza legislatiei in vigoare (*ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 8 din 18 februarie 2009 (*actualizată*) privind acordarea voucherelor de vacanță***). Nivelul sumelor estimate a fi acordate salariatilor sub forma de vouchere de vacanta reprezinta contravaloarea a doua salarii de baza minime brute pe tara garantate in plata, pentru un salariat, in decursul anului si anume 2900 lei (1450 lei *2) fiscal, rezulta un total de 2.766.600 lei (954 salariatii *2900 lei/an).

C3. Alte cheltuieli cu personalul a fost prevazuta suma de 300.000 lei pentru cheltuieli neprevazute cu salarii compensatorii 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, cu respectarea HCL 125/26.02.2013, privind guvernanta corporativa a RATT, ale OUG.109/2011 si ale OG.26/2013.

Numarul membrilor Consiliului de Administratie stabilit prin HCL 5/23.01.2013 este de sapte inclusiv presedintele.

Nu au fost estimate cheltuieli cu indemnizatia AGA ca urmare a modificarii OG.26/2013 chiar daca am avut in vedere prevederile noului proiect de lege a serviciilor de transport in care se stabileste obligativitatea reorganizarii regiilor autonome in societati comerciale.

Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete in valoare de 439.454 lei, au fost stabilite in conformitate cu cerintele OUG.109/2011.

Efectele Deciziei ICCJ 1944/16.06.2016, nu tin de activitatea membrilor actuali ai Consiliului de Administratie in indeplinirea mandatului incredintat si nu vor influenta nivelul indicatorilor si obiectivelor de performanta stabilit prin Hotararea a Consiliului Local si contractele de mandat incheiate, care stau la baza calculului indemnizatiei variabile.

C5. Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale, au fost estimate la 10.238.005 lei, includ: contributiile obligatorii la veniturile din salarii si asimilate salariilor, determinate prin aplicarea cotelor de contributii stabilite prin legea bugetului asigurarilor sociale de stat pe anul 2017 si alte contributii, taxe si varsaminte stabilite prin legi speciale.

D. Alte cheltuieli de exploatare, in suma de 15.120.000 lei.

Au fost estimate cheltuieli cu majorari si penalitati la bugetul general consolidat de 300.000 lei, reprezentand dobanda pe perioada esalonarii in anul 2017, conform ratelor din graficul de esalonare stabilit prin Decizia de esalonare 9571/30.09.2016.

În această grupă 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 mai mari cu amortizarea, principala sursă de finanțare a investițiilor, ca urmare a investițiilor și modernizărilor efectuate în 2016, precum și a includerii în planul de investiții pe anul 2016 a achiziționării în sistem de leasing a unei automacarale și în 2017 a altor dotări independente și investiții și modernizări în curs și noi atât la bunurile din patrimoniul regiei cât și la cele din domeniul public și privat al Municipiului Timișoara.

Dintre care cele mai importante obiective cuprinse în planul de investiții menționăm: sisteme de supraveghere obiective, panouri informative, polizor uzură linie cale, instalație de sudură automată linie cale, utilaj complet de curățat platforma linie cale, dotării cu autovehicule de intervenție linie contact și altele. De asemenea au fost prevăzute în Planul de investiții lucrări de modernizare și reparații spații pentru activitățile noi, relocarea unor activități, continuare amenajare Muzeu Transport public, Parcare supraterană, etc.

2. Cheltuieli financiare cheltuieli estimate în suma de 450.000 lei, reprezentând cheltuieli cu dobânzile pentru credite pentru activitatea curentă și de investiții pentru completarea surselor de finanțare a investițiilor, dobânda la leasing, cheltuieli cu diferențe de curs aferente activității curente, etc.

Cap. III. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)

Regia a bugetat închiderea exercitiului financiar 2017 estimând un profit brut de 878.072 lei, profit determinat pe baza cheltuielilor fundamentate mai sus și a veniturilor estimate a fi realizate în 2017.

Impozitarea profitului a fost efectuată în conformitate cu prevederile noului Cod fiscal, inclusiv impozitarea rezervelor din reevaluarea mijloacelor fixe.

Repartizarea profitului a fost programată în conformitate cu OUG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, pe destinațiile prevăzute de lege și anume pentru acoperirea pierderilor estimate în anul 2016.

La capitolul investiții au fost estimate ca surse de finanțare a investițiilor sursele proprii (amortizarea din care se scad reluarea pe venituri a amortizării mijloacelor fixe achiziționate din alocații bugetare), credit furnizor, precum și credite pentru investiții.

Investitiile având ca sursă de finanțare alocațiile bugetare vor fi prevăzute în Planul de dezvoltare anexa la bugetul local al Municipiului Timișoara.

Indicatorii de performanță programați prin Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017

1. Nr. de personal la sfârșitul exercitiului 2017 de 1230 salariați; număr mediu de salariați în 2017 este previzionat la 1161 salariați; câștigul mediu brut lunar pe salariat calculat pe baza cheltuielilor cu salariile de 2.940 lei, la nivelul celui aprobat în anul precedent. Câștigul mediu salarial calculat pe baza cheltuielilor de natură salarială este de 3.190 lei datorită previzionării de cheltuieli cu tichetele de masă, tichete de vacanță și a cheltuielilor sociale în limita de 5 % la cheltuielile cu salariile.

2. Indicatorul aferent productivității muncii în unități valorice în anul 2017 este prognozat la nivelul de 89.512 lei/persoană, calculat ca raport între veniturile din exploatare și numărul mediu de salariați previzionați pentru 2017. Productivitatea muncii determinată ca raport între veniturile din exploatare care se diminuează cu sumele primite de la buget este de 31.831 lei/salariat.

3. Cheltuiala totală la 1000 lei venituri totale pentru anul 2017 este de 992 lei, care asigură realizarea unui profit rezonabil.

4. Plățile restante au fost influențate de Decizia ICCJ 1944/16.06.2016 în litigiu cu ANAF sume aferente anilor anteriori, generate de operațiuni înregistrate înainte de anul 2008. S-a prevăzut reducerea acestor plăți restante ca urmare a obținerii esalonării la plată a acestor obligații de o perioadă de 5 ani cu suma de 14.071 mii lei. Menținerea esalonării și respectarea graficului de plăți conform Deciziei 9571/30.09.2016, reprezintă programul de reducere a plăților asumat de regie.

5. Creanțele restante programate pentru finele anului 2017 sunt de 3.140 mii lei, volum care depinde de incasarea compensatiei de la bugetul local, precum si de stadiul proceselor cu clientii in litigiu.

Mentionam ca proiectul bugetului de venituri si cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune, conform HG 1151/2012.

În cazuri justificate, cand are loc modificarea in cursul anului a indicatorilor economico-financiari aprobati, se va proceda la rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli, in conditiile OG.26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare.

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 20/2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

PROPUNEM:

1. Aprobarea prin Hotărâre a Consiliului Local al Municipiului Timișoara a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 al Regiei Autonome de Transport Timișoara;

**DIRECTOR,
CULIȚĂ CHIȘ**

**DIRECTOR D. ECONOMICĂ,
STELIANA STANCIU**

**ȘEF SERVICIU,
ADRIAN COLOJOARĂ**

**ȘEF BIROU,
CRISTINA GAVRA**

**CONSILIER,
NASTASIA POP**

**SERVICIUL JURIDIC,
CRISTINA BOZAN**