



REFERAT

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2014 ale Regiei Autonome de Transport Timișoara

Prin adresa cu nr. RE2014-000002/08.01.2014 Regia Autonomă de Transport Timișoara a solicitat promovarea unui proiect de hotărârea pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2014. Bugetul de venituri și cheltuieli pentru 2014 al Regiei Autonome de Transport Timișoara a fost aprobat de Consiliul de Administrație al RATT prin Hotărârea nr. 195/19.12.2013.

În proiectia bugetului pe anul 2014 și estimările pentru anul 2015 și 2016, s-a ținut cont de principalele prevederi ale actelor normative în vigoare (O.G.26/2013, OUG 109/2011; Legea nr.356/2013 a bugetului de stat pe anul 2014, L.571/2003, OMFP 3055/2009; etc).

La estimarea indicatorilor economico-financiari pentru anul 2014, s-au avut în vedere și prevederi ale Hotararilor emise de Consiliul local (HCL 125/26.02.2013, privind guvernanta corporativa a RATT, HCL 503/22.10.2013, prin care se aproba componenta Consiliului de administratie, Planul de Administrare, organigrama, ROF și Statul de funcțiuni al Regiei Autonome de Transport, precum și hotarari cu privire la facilitatile la transportul în comun în municipiul Timișoara, acordate diferitelor categorii de cetățeni ai municipiului Timișoara.

Prin Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014, ca instrument de echilibru financiar, regia își propune asigurarea resurselor financiare necesare pentru îndeplinirea obligațiilor către terți, atât din punct de vedere dimensional, pe total venituri și cheltuieli, cât și în structura, pe fiecare categorie de venituri și cheltuieli.

În Bugetul anului 2014, obiectivele principale sunt de a genera profit, de a-și onora obligațiile anuale și diminuarea arieratelor, precum și de a reduce rata creanțelor.

Pentru fundamentarea indicatorilor valorici cuprinși în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2014 s-au avut în vedere următoarele elemente:

- inflația prognozată pe anul 2014 de 3,0 %;
- necesarul de combustibil, apă, energie electrică și termică, ce se preconizează să se consume în anul 2014;
- prețurile actuale la apă, energie și combustibil;
- nivelul mediu al veniturilor obținute din prestațiile prevazute a fi efectuate, atât din încasări cât și din subvenții;
- normativul de personal de 930 persoane la sfârșitul anului și un număr mediu nr. mediu de 930 persoane.
- indicatorii valorici preliminari pe anul 2013.

Cap.I. VENITURI TOTALE, prognozate la nivelul de **82.787 mii lei** sunt formate din veniturile de exploatare și din veniturile din activitatea financiară.

1. Venituri din exploatare în sumă de 82.779 mii lei, care se compun în principal din:

- veniturile din prestări de servicii de transport și alte servicii, previzionate la nivelul 30.000 mii lei.
- venituri din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri, suma de 45.600 mii lei, suma lunară previzionată fiind de 3.800.000 lei.

-alte venituri din exploatare -7.179 mii lei, reprezentand in principal venituri din subventii pentru investitii, din productia de imobilizari si alte venituri (amenzi, penalitati, etc)

2. Veniturile financiare, au o valoare foarte mica, sunt programate la valoarea de 8 mii lei și reprezinta venituri din dobanzi si eventualele diferente de curs din activitatea curenta.

3. Venituri extraordinare, nu au fost estimate pentru anul 2014.

Cap. II. CHELTUIELI TOTALE prognozate in anul 2014 sunt de **81.132 mii lei**, cu urmatoarea structura:

1. Cheltuielile de exploatare, de 80.922 mii lei sunt compuse din următoarele elemente:

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 23.909 mii lei, formate din: cheltuielile privind stocurile care includ cheltuielile cu combustibilul si energia electrica si cheltuielile cu piesele de schimb si materialele; cheltuielile privind serviciile executate de terti care includ cheltuielile si intretinerea si reparatiile efectuate la mijloacele de transport, utilaje si cladiri si de asemenea cheltuielile cu primele de asigurare pentru: bunuri, persoane mijloace fixe, valori, cheltuielile cu colaboratorii, cu taxe postale si telecomunicatii, cu deplasari, servicii de paza, intretinere si functionare tehnica de calcul, pregatire profesionala si altele.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate estimate la nivelul de 5.840 mii lei, care cuprind : cheltuieli cu redeventa, licente, cheltuieli de autorizare, taxa de mediu si alte cheltuieli cu alte taxe si impozite-5.500 mii lei; reprezentand taxa pe valoare adaugata aferenta gratuitatilor acordate, impozite si taxe locale, alte impozite si taxe asimilate;

C. Cheltuieli cu personalul in suma totala de 39.273 mii lei cu urmatoarea componenta:

Cheltuieli de natura salariala, cuprind cheltuielile cu salariile si bonusurile, estimate la nivelul de 29.556 mii lei.

Estimarea cheltuielilor de natura salariala pe anul 2014 s-a efectuat conform Contractului colectiv de munca si a contractelor individuale, pentru un numar de 930 angajati.

Numarul de personal a fost aprobat prin HCLM 503/22.10.2013, odata cu aprobarea Planului de Administrare al regiei, intocmit in conformitate cu OUG.109/2011.

Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale in suma de 8.701 mii lei includ: contributiile obligatorii conform cotelor de contributii stabilite prin legea bugetului asigurarilor sociale de stat si alte contributii, taxe si varsaminte stabilite prin legi speciale

D. Alte cheltuieli de exploatare, in suma de 11.900 mii lei, care includ estimarea cheltuielilor cu amortizarea, cheltuieli cu majorari si penalitati, cheltuieli privind activele imobilizate, ajustări și depreciere pentru pierdere de valoare și provizioane, alte cheltuieli de exploatare.

2. Cheltuieli financiare cheltuieli estimate in suma de 210 mii lei, reprezentand cheltuieli cu dobanzile la linia de credit contractata si cheltuieli cu diferente de curs.

3. Cheltuieli extraordinare- nu au fost estimate.

Cap. III. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) este estimat pe anul 2014 un profit la nivelul de 1.655 mii lei.

Repartizarea profitului a fost programata in conformitate cu *OUG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat*, pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

La capitolul investiții- a fost estimata ca surse de finanțare a investițiilor si cheltuieli pentru investiții suma de 30.336 mii lei, in cea mai mare parte din alocatii bugetare (28.178 mii lei).

Sunt prevazute surse pentru finantare investitiilor in curs, precum si pentru dotari de autobuze de mica capacitate si sume necesare pentru reabilitarea tramvaielor.

In structura, sursele de finantare se compun din:

- | | |
|---|----------------|
| 1. Surse proprii | 1.700 mii lei |
| Sursa proprie reprezentand amortizarea contabila fost diminuata cu contravaloarea amortizarii reluata la venituri a mijloacelor fixe din alocatii bugetare. | |
| 2. Alte surse | 458 mii lei |
| 3. Alocatii de la bugetul local | 28.178 mii lei |

In 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.

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 214/15.02.2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, 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 2014 al Regiei Autonome de Transport Timișoara;

VICEPRIMAR,
DAN DIACONU

SECRETAR,
IOAN COJOCARI

DIRECTOR,
CULIȚĂ CHIȘ

DIRECTOR D. ECONOMICĂ,
SMARANDA HARACICU

ȘEF SERVICIU,
ADRIAN COLOJOARĂ

ȘEF BIROU,
CRISTINA GAVRA

CONSILIER,
NASTASIA MIRCEA

AVIZAT JURIDIC,