



EXPUNERE DE MOTIVE
la proiectul de hotărâre privind
rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli
pe anul 2016 al S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești și
estimările pe 2017-2018

În baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 220/27.06.2013, modificată și completată prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 289/13.08.2013, a fost înființată S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești prin reorganizarea administrativă a Regiei Autonome de Transport Public Ploiești.

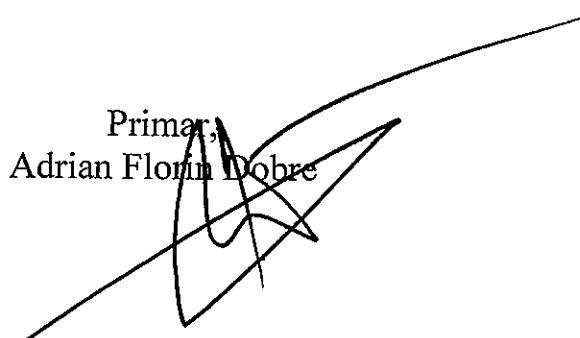
Potrivit prevederilor hotărârilor mai sus menționate, S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești începând cu data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului, se subrogă în drepturi și obligații Regiei Autonome de Transport Public Ploiești.

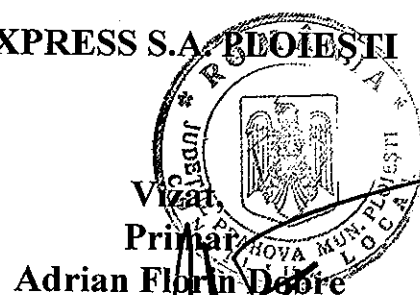
Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2016 și estimările pe 2017, 2018, a fost aprobat conform Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 92/29.03.2016 și rectificat conform Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 196/28.06.2016 și Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 219/28.07.2016.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 273 / 29.06.2006 privind finanțele publice locale modificată și completată și Legii Bugetului de Stat pentru anul 2016 nr. 339 /2015, se propune rectificarea indicatorilor economico-financiari din cadrul capitolelor de Venituri totale și de Cheltuieli totale ale societății pe anul 2016, în vederea reasezării acestora pe elemente, în funcție de veniturile și cheltuielile înregistrate în prezent, care nu mai corespund cu valoarea totală, inițial aprobată conform Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 92/29.03.2016 și a rectificărilor ulterioare.

Față de cele prezentate mai sus propunem aprobarea proiectului de hotărâre alăturat.

Primar,
Adrian Florin Dobre





RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind
rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli
pe anul 2016 al S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești și
estimările pe 2017-2018

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2016 și estimările pe 2017, 2018 a fost aprobat conform Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr.92/29.03.2016 și rectificat conform Hotărârilor Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 196/28.06.2016 și nr.219/28.07.2016.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 273 / 29.06.2006 privind finanțele publice locale modificată și completată, a Ordonanței de Guvern nr. 26 / 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare și Legii Bugetului de Stat pentru anul 2016 nr. 339 /2015, se propune rectificarea indicatorilor economico - financiari din bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești pe anul 2016.

Ținând cont de de execuția bugetară la 9 luni 2016, propunem rectificarea capitolelor de Venituri totale și de Cheltuieli totale, în vederea reasezării acestora pe elemente, în funcție de veniturile și cheltuielile înregistrate în prezent, care nu mai corespund cu valoarea totală, inițial aprobată.

Astfel se propun spre rectificare următorii indicatori:

I.VENITURI TOTALE:

Acest indicator se rectifică în minus cu suma totală estimată de 9.641 mii lei, din care:

- veniturile din exploatare- 9.634 mii lei
- veniturile financiare - 7 mii lei .

1. Veniturile din exploatare:

a). din producția vândută:

- din servicii prestate, care au fost estimate conform tarifelor în vigoare, aprobate în baza HCLM nr. 530 /2015, se rectifică în minus cu suma de 6.182 mii lei (anexa 2-rd.53).

Rectificarea în minus a veniturilor din producția vândută se datorează următorilor factori:

1. din lipsa unui istoric de date, previziunea inițială pentru anul 2016 a fost fundamentată având la bază în principal vânzările înregistrate pe primele 20 de zile ale lunii ianuarie 2016, ținând cont de faptul că niciun operator de transport din țară nu a beneficiat de sistemul de gratuitate totală acordată de către autoritatea publică locală cetățenilor săi (HCLM nr.79/2014).

2. din diferența de subvenție neaprobată inițial față de necesarul previzionat (protecția socială) acordată anumitor categorii defavorizate de călători.

Concret necesarul de subvenție solicitat inițial pentru anul 2016 a fost de 34.977 mii lei, iar pentru anul 2015 a fost solicitată suma de 12.700 mii lei, reprezentând soldul sumelor de decontat în anul 2016, restanțe aferente lunilor noiembrie și decembrie 2015.

Potrivit Raportului de Specialitate la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC Transport Călători Express SA Ploiești pe anul 2016 întocmit de către Direcția Economică și Direcția Administrație Publică, Juridic-Contencios, Achiziții Publice și Contracte, suma alocată a fost de 26.050 mii lei, inclusiv TVA, din care 23.400 mii lei pentru protecție socială transport elevi, studenți, pensionari și 2.650 mii lei protecție socială pentru persoane cu dizabilități și asistenții acestora (se anexează copie la prezenta).

De asemenea se menționa faptul că din suma de 23.400 mii lei **urma să se plătească suma de 11.604,43 mii lei restanțe aferente anului 2015**, din care: 5.819,61 mii lei pentru luna noiembrie 2015 și 5.784,82 mii lei pentru luna decembrie 2015. Totodată în raport se precizează:” sumele menționate trebuie să se regăsească în bugetul SC Transport Călători Express SA Ploiești, reprezentând limita maximă până la care din bugetul local se pot efectua plăți”.

Luând în considerare aceste aspecte, societatea conform adresei cu nr.BTV4837/04.03.2016 înaintată Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor, a informat faptul că pentru a armoniza bugetul societății cu cel al bugetului local **va trebui ca diferența de sumă neaprobată**

(8.927 mii lei) să fie trecută pe venituri proprii (se anexează copie la prezenta).

-alte venituri, se rectifică în plus cu suma de 4.254 mii lei , având la bază volumul veniturilor înregistrate pe primele 9 luni (anexa 2-rd.7).

Precizăm faptul că la luna septembrie 2016 a fost înregistrată pe venituri suma de 5.037 mii lei reprezentând scutire accesorii datorită anulării Deciziei ANAF, sumă de care nu s-a ținut cont în estimările lunilor octombrie, noiembrie și decembrie 2016;

b). Venituri din vânzarea mărfurilor-nu e cazul;

c). Venituri din subvenții:

La acest capitol -la rd. 3 pct.a din anexa 1 se rectifică în minus cu suma de 9.300 mii lei reprezentând sumele alocate din bugetul local, inclusiv TVA, (adică 7,706 mii lei fără TVA), necesare decontării serviciului de transport public prestat către anumite categorii conform Hotărârii Consiliului Local nr.503/2015, modificată și completată prin Hotărârea Consiliului Local nr.322/2016. Menționăm faptul că în sumele reprezentând



protecția socială acordată anumitor categorii de persoane, aprobate inițial sau fost prinse și sumele aferente lunilor noiembrie și decembrie 2015 așa cum este precizat și Raportul de Specialitate la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC Transport Călători Express SA Ploiești pe anul 2016 întocmit de către Direcția Economică și Direcția Administrație Publică, Juridic-Contencios, Achiziții Publice și Contracte.

Pe cale de consecință rectificarea bugetară solicitată se încadrează în plafonul de 45.700 mii lei inclusiv TVA, aprobată conform Hotărârii Consiliului Local nr. 219/2016.

Acest fenomen de diminuare a prevederii bugetare aferente anului în curs cu sumele restante aferente anului precedent, se perpetuează de la an la an cu influențe negative asupra reflectării imaginii la un moment dat a situației economice a societății, dar și asupra cash-flow-ului.

În acest sens se anexează:

- Anexa nr.1.a - Situația deconturilor înregistrate (calculate și încasate) – CLM în perioada 01.01.2016 – 30.09.2016;
- Anexa nr.1.b - Situația deconturilor înregistrate (calculate și încasate) – ASSC în perioada 01.01.2016 – 30.09.2016;
- Balanța analitică a contului 4458 " Alte sume primite cu caracter de subvenție".

Subvențiile de la CLM Ploiești și ASSC, conțin TVA.

II. CHELTUIELI TOTALE:

La acest indicator s-a estimat o influență totală în minus de 4.606,50 lei, care a făcut ca suma inițială să scadă de la 76.448,50 mii lei la 71.842,00 mii lei.

Rectificarea în minus a acestui indicator se datorează în principal dificultăților financiare ale societății.

Astfel:

- nu s-au mai putut face achiziții la nivelul necesar;
- nu s-au mai putut asigura stocuri tampon minimale în magazine pentru autobuze.

Această scădere nu are un caracter benefic, activitatea de transport local fiind astfel mult mai expusă la pericolul de neacoperire a necesarului zilnic de mijloace de transport, din cauze tehnice și imobilizări prelungite în atelierele de reparații, până la cumpararea și primirea pieselor și a materialelor necesare readucerii acestora la starea tehnică adecvată.

Pe de altă parte datorită acestor dificultăți financiare societatea nu poate onora obligațiile către furnizori, bugete, având consecințe negative în sensul creșterii cheltuielilor cu dobânzi și penalități.

Față de aspectele menționate la acest capitol rezultă că inclusiv calitatea serviciului de transport public de călători este influențată negativ.

În aceste condiții menționăm faptul că, deși întregul parc de mijloace de transport înregistrează o uzură de peste 100%, societatea efectuează cheltuieli decât pentru asigurarea desfășurării activității „la avarie”.

Pe capitole de cheltuială scăderea se explică astfel:



2. Cheltuielile de exploatare, din care:

A. rd. 31 anexa nr.2 - Cheltuieli cu bunuri și servicii, rectificarea constă în diminuarea acestora cu suma de 3.251,5 mii lei și au la bază datele înregistrate în evidențele contabile la 30.09.2016.

Cheltuielile cu stocurile (anexa 2- rd. 32) au o valoare estimată mai mică cu 2.685,00 lei, din lipsă de disponibil bănesc.

Cheltuielile privind serviciile executate de terți au o scădere estimată de 355 mii lei (anexa 2- rd. 40), din lipsă de disponibil bănesc.

Cheltuielile cu alte servicii executate de terți (anexa 2- rd. 46) au o scădere estimată de 211,50 mii lei, justificată astfel:

-creșterea cheltuielilor cu comisionul acordat colaboratorilor pentru vânzarea de bilete cu 140 mii lei, pentru că vânzarea de bilete a fost mai mare decât cea estimată inițial.

B. rd. 79, anexa nr.2 - Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate, au fost rectificate în minus cu suma de 318 mii lei, estimările până la finele anului 2016 s-au efectuat luând în considerare datele înregistrate cumulativ 9 luni.

C. rd. 86, anexa nr.2 - Cheltuieli cu personalul. Se rectifică în minus cu suma de 2.116 mii lei:

C1 Cheltuieli cu salariile, rd.88: se rectifică în minus cu suma de 1.368 mii lei, datorită scăderii numărului mediu de salariați ca urmare a plecării salariaților pe cale naturală (pensionări/decese), a persoanelor care au fost angajate pe perioadă determinată și a celor cu acordul părților, exclusiv directori cu contract de mandat, de la 1087 salariați la 1050 salariați,

C2 Cheltuieli cu bonusuri, rd.92: se rectifică în minus cu suma de 442 mii lei, corespunzător numărului mediu de salariați.

Cheltuieli privind tichetele de masă (cont 642 și 6458):

Cheltuielile privind tichetele de masă (cont 642 și 6458) înregistrate la 9 luni 2016, conform „Situția Cheltuielilor anul 2016” = 1.515.500 lei pentru un număr mediu de personal de 1058 salariați.

Pentru estimarea lunilor octombrie, noiembrie și decembrie 2016 se utilizează următoarele date:

- Numărul mediu de personal, fără organele de conducere cu contract de mandat luna: octombrie = 1031 salariați
noiembrie = 1026 salariați
decembrie = 1027 salariați
- Valoarea unui tichet de masă = 9,57 lei;
- Număr mediu tichete acordate = 18 buc/salariaț.

Astfel pentru:

octombrie: 18 buc/sal. x 9,57 lei/buc. x 1031 salariați = 177.600 lei

noiembrie: 18 buc/sal. x 9,57 lei/buc. x 1026 salariați = 176.739 lei

decembrie: 18 buc/sal. x 9,57 lei/buc. x 1027 salariați = 176.911 lei

Total: = 531.250 lei

Cheltuieli privind tichetele de masă estimate pentru 2016:

1.515.500 lei + 531.250 lei = 2.046.750 lei

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitetele, rd.104 se rectifică în minus cu suma de 104 mii lei datorită faptului că începând cu luna septembrie sunt doi directori cu contract de mandat, iar din luna iulie 2016 membrii AGA conform legislației în vigoare nu mai sunt remunerați;

C5 Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale, rd.113 se rectifică în minus cu suma de 202 mii lei, în corelație cu fondul de salarii;

D. Alte cheltuieli de exploatare, rd.120 se rectifică în plus cu suma de 1079 mii lei, din care:

- cheltuieli cu majorări și penalități, în prezent în sumă de 472 mii lei;
- cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale în sumă de 607 mii lei reprezentând amortizarea tramvaielor reabilite.

SURSELE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR - Anexa nr.4, acestea se rectifică după cum urmează:

- din surse proprii, includerea în programul de achiziții a unor noi achiziții, fără a afecta cheltuielile cu bunuri și servicii aprobate inițial ci numai fondurile din surse proprii (amortizare și fondul de dezvoltare de 15% din vânzări bilete), estimate pentru achiziționarea acestor bunuri, fiind actualizate în funcție de datele înregistrate la 9 luni ale anului 2016 și de recomandările lăsate de Curtea de Conturi a României/ Camera de Conturi Prahova, conform Deciziei nr.1/2016.

Conform recomandărilor sursa de finanțare neconsumată, respectiv fondul de dezvoltare de 15% din vânzări bilete, din anii 2014 și 2015 se reportează la anul 2016 astfel:

Sursa de finanțare	2014			2015			2016		
	aprobat	utilizat	neutilizat	aprobat	utilizat	neutilizat	propus rectific.	utilizat estimat	neutilizat estimat
Fond de dezvoltare 15% din vânzări bilete	1.208	369	839	703 839	978	564	1.714 564	1.054	1.224
Total:	1.208	369	839	1.542	978	564	2.278	1.054	1.224

Rectificarea anexei nr.4 se prezintă astfel:



Sursa de finanțare	Aprobat conform HCLM nr.219/2016	Diferențe de rectificat +/-	Propuneri rectificare 2016
Amortizare	677	607	1.284
Fond de dezvoltare 15% din vânzări bilete	2.475	-1.251	1.224
Total:	3.152	-644	2.508

Notă:

Fondul de dezvoltare de 15% pentru 2016 inițial aprobat de 2.475 mii lei a fost calculat la venitul din bilete, estimat la 18.975 mii lei. Se rectifică la 1.714 mii lei calculat la un venit din bilete estimat pentru închiderea anului 2016 de 13.144 mii lei.

Proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016 al S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești are previzionat un rezultat negativ de 5.034 mii lei.

Neechilibrarea veniturilor cu cheltuielile se datorează în principal următoarelor cauze:

- societatea nu beneficiază de subvenții materiale la activitatea de exploatare, **sumele primite doar ca diferență de tarif** (subvențiile direcționate) pentru anumite categorii defavorizate de călători **fiind insuficiente;**
- societatea nu a beneficiat de garantarea din partea Municipiului pentru a obține o finanțare privind înnoirea parcului de autobuze care ar fi condus la o reducere substanțială a cheltuielilor de exploatare;
- consecințele negative rezultate din aplicarea gratuității totale, cca 2 ani conform prevederilor HCLM nr.79/2014, care au condus la scăderea numărului de persoane plătitoare de titluri de călătorie, în anul 2016.

Acoperirea acestei diferențe, respectiv „diferența dintre veniturile efectiv încasate și costurile înregistrate de Operator pentru transportul de persoane” așa cum este stipulat la CAP.VI – Obligațiile părților, art.7, lit.h din Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane în Municipiul Ploiești nr. 18579/04.11.2013, va fi efectuată din sursele bugetului local.

Rectificarea tuturor indicatorilor din bugetul de venituri și cheltuieli are la bază datele înregistrate în evidența contabilă la 9 luni 2016. Estimarea lunilor octombrie, noiembrie și decembrie este orientativă, mai mult chiar începând cu 15 septembrie 2016 s-a reluat activitatea cu tramvaiul cu amabele trasee: 101 și 102, neexistând date certe înregistrate cel puțin pentru o lună. Astfel se pot înregistra diferențe importante la închiderea efectivă a exercițiului economico-financiar 2016.

Având în vedere prevederile Ordonanței de Guvern nr. 26 / 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, se consideră că proiectul de hotărâre **are un caracter de urgență și propunem introducerea acestuia în ședința ordinară din luna decembrie 2016.**

Conform Ordinului nr. 20 / 07.01.2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, proiectul de rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC Transport Călători Express SA Ploiești cuprinde:

- Anexa nr.1 - Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2016;
- Anexa nr.2 – Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre;
- Anexa nr. 3- Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Anexa nr.4 – Programul de Investiții, dotări și sursele de finanțare 2016;
- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante.

Anexele nr. 1 – 5 sunt anexe de fundamentare ale Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2016 și fac parte integrantă la prezentul proiect de rectificare.

Față de cele prezentate propunem spre analiză și avizare proiectul de rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli, al SC Transport Călători Express SA Ploiești pentru anul 2016.

Director General,

ec. Ionelia Enescu



Director Financiar,

ec. Monica Tănase

Birou Juridic,

cons.jr. Monica Manea



RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli
al S.C. Transport Calatori Express S.A. Ploiesti pe anul 2016

Bugetul local pe anul 2016 a fost fundamentat avand in vedere prevederile Legii nr. 339/2015- Legea bugetului de stat pe anul 2016, Legii nr. 273/2006- Legea finantelor publice locale cu modificarile si completarile ulterioare.

S.C. Transport Calatori Express S.A. Ploiesti in calitate de societate comerciala in subordinea Consiliului Local este finantata pentru activitatea de prestari servicii. Astfel pe anul 2016 din bugetul local s-a alocat initial suma de 40.900 mii lei inclusiv TVA pentru protectie sociala transport elevi, studenti, pensionari si suma de 4.476,00 mii lei protectie sociala transport pentru asistentii si bolnavii cu handicap grav (plata efectuata prin Administratia Serviciilor Sociale Comunitare).

Prin prezenta rectificare, avand in vedere proiectul de Hotarare privind acordarea de subvenții la activitatea de exploatare a S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești până la acoperirea diferenței dintre cheltuielile înregistrate de operator și veniturile efectiv încasate pentru transportul de persoane pentru anul 2015 conform clauzelor Contractului de delegarea gestiunii serviciului de transport public de persoane în Municipiul Ploiești nr. 018579/ 04.11.2013 și 21644 / 04.11.2013, se alocă din bugetul local suma de 311,13 mii lei, suma cu care va fi majorat si Bugetul de venituri si cheltuieli al S.C.Transport Calatori Express S.A. Ploiesti.

Potrivit regulilor bugetare din Legea 273/2006 art.14, alin.(3) „Nicio cheltuiala nu poate fi inscrisa in buget, angajata si efectuata din aceste bugete, daca nu exista baza legala pentru respectiva cheltuiala”, iar potrivit alin. (4), „ Nicio cheltuiala din fonduri publice locale nu poate fi angajata, ordonantata si platita daca nu este aprobata potrivit legii si daca nu are prevederi bugetare si surse de finantare”.

Avand in vedere ca S.C. Transport Calatori Express S.A. Ploiesti in calitate de societate comerciala pe actiuni, actionar municipiul Ploiesti, raspunde de:

- a) Elaborarea si fundamentarea proiectului de buget propriu
- b) Urmărirea modului de realizare a veniturilor
- c) Angajarea, lichidarea si efectuarea platilor in limita veniturilor incasate, precum si faptul

ca angajarea cheltuielilor de personal, organizarea procedurilor de achizitii publice, emiterea de comenzi, incheierea de contracte de orice fel etc. este in sarcina S.C. Transport Calatori Express S.A. Ploiesti, acesta impreuna cu serviciile de specialitate este direct raspunzator de angajarea, lichidarea, ordonantarea si plata cheltuielilor si realizarea veniturilor proprii.

DIRECTIA ECONOMICA
DIRECTOR EXECUTIV,
Nicoleta CRACIUNOIU

SEF SERVICIU BUGET, IMPRUMUTURI,
Erji Laura STANCIU

DIRECTIA ADMINICTRATIE PUBLICA,
JURIDIC- CONTENCIOS, ACHIZITII PUBLICE,
CONTRACTE.

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR.1**



**COMISIA DE BUGET FINANȚE, CONTROL, ADMINISTRAREA
DOMENIULUI PUBLIC ȘI PRIVAT, STUDII, STRATEGII ȘI PROGNOZE**

R A P O R T

Comisia a luat în discuții proiectul privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016 al S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești și estimările pe 2017-2018

și a emis:

Andreea Lavonelie

PREȘEDINTE,

SECRETAR,

Data: 20.12.2016



S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești

str. Găgeni, nr. 88, cod 100137, Ploiești, Prahova

Telefon: 0244 543751, Fax: 0244 513228, e-mail: office@ratph.ro; www.ratph.ro



**Notă de fundamentare privind rectificarea
Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016
al SC Transport Călători Express SA Ploiești**

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2016 și estimările pe 2017, 2018 a fost aprobat conform Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr.92/29.03.2016 și rectificat conform Hotărârilor Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 196/28.06.2016 și nr.219/28.07.2016.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 273 / 29.06.2006 privind finanțele publice locale modificată și completată, a Ordonanței de Guvern nr. 26 / 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare și Legii Bugetului de Stat pentru anul 2016 nr. 339 /2015, se propune rectificarea indicatorilor economico - financiari din bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești pe anul 2016.

Ținând cont de de execuția bugetară la 9 luni 2016, propunem rectificarea capitolelor de Venituri totale și de Cheltuieli totale, în vederea reasezării acestora pe elemente, în funcție de veniturile și cheltuielile înregistrate în prezent, care nu mai corespund cu valoarea totală, inițial aprobată.

Astfel se propun spre rectificare următorii indicatori:

I.VENITURI TOTALE:

Acest indicator se rectifică în minus cu suma totală estimată de 9.641 mii lei, din care:

- veniturile din exploatare- 9.634 mii lei
- veniturile financiare - 7 mii lei .

1.Veniturile din exploatare:

a). din producția vândută:

- din servicii prestate, care au fost estimate conform tarifelor în vigoare, aprobate în baza HCLM nr. 530 /2015, se rectifică în minus cu suma de 6.182 mii lei (anexa 2-rd.5).

Rectificarea în minus a veniturilor din producția vândută se datorează următorilor factori:

1. din lipsa unui istoric de date, previziunea inițială pentru anul 2016 a fost fundamentată având la bază în principal vânzările înregistrate pe primele 20 de zile ale lunii ianuarie 2016, ținând cont de faptul că niciun operator de transport din țară nu a beneficiat de sistemul de gratuitate totală acordată de către autoritatea publică locală cetățenilor săi (HCLM nr.79/2014).

2. din diferența de subvenție neaprobată inițial față de necesarul previzionat (protecția socială) acordată anumitor categorii defavorizate de călători.

Concret necesarul de subvenție solicitat inițial pentru anul 2016 a fost de 34.977 mii lei, iar pentru anul 2015 a fost solicitată suma de 12.700 mii lei, reprezentând soldul sumelor de decontat în anul 2016, restanțe aferente lunilor noiembrie și decembrie 2015.

Potrivit Raportului de Specialitate la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC Transport Călători Express SA Ploiești pe anul 2016 întocmit de către Direcția Economică și Direcția Administrație Publică, Juridic-Contencios, Achiziții Publice și Contracte, suma alocată a fost de 26.050 mii lei, inclusiv TVA, din care 23.400 mii lei pentru protecție socială transport elevi, studenți, pensionari și 2.650 mii lei protecție socială pentru persoane cu dizabilități și asistenții acestora (se anexează copie la prezenta).

De asemenea se menționa faptul că din suma de 23.400 mii lei **urma să se plătească suma de 11.604,43 mii lei restanțe aferente anului 2015**, din care: 5.819,61 mii lei pentru luna noiembrie 2015 și 5.784,82 mii lei pentru luna decembrie 2015. Totodată în raport se precizează:” sumele menționate trebuie să se regăsească în bugetul SC Transport Călători Express SA Ploiești, reprezentând limita maximă până la care din bugetul local se pot efectua plăți”.

Luând în considerare aceste aspecte, societatea conform adresei cu nr.BTV4837/04.03.2016 înaintată Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor, a informat faptul că pentru a armoniza bugetul societății cu cel al bugetului local **va trebui ca diferența de sumă neaprobată (8.927 mii lei) să fie trecută pe venituri proprii** (se anexează copie la prezenta).

-alte venituri, se rectifică în plus cu suma de 4.254 mii lei , având la bază volumul veniturilor înregistrate pe primele 9 luni (anexa 2-rd.7).

Precizăm faptul că la luna septembrie 2016 a fost înregistrată pe venituri suma de 5.037 mii lei reprezentând scutire accesorii datorită anulării Deciziei ANAF, sumă de care nu s-a ținut cont în estimările lunilor octombrie, noiembrie și decembrie 2016;

b). Venituri din vânzarea mărfurilor-nu e cazul;

c). Venituri din subvenții;

La acest capitol -la rd. 3 pct.a din anexa 1 se rectifică în minus cu suma de 9.300 mii lei reprezentând sumele alocate din bugetul local, inclusiv TVA (adică 7,706 mii lei fără TVA), necesare decontării serviciului de transport public prestat către anumite categorii conform Hotărârii Consiliului Local nr.503/2015, modificată și completată prin Hotărârea Consiliului Local nr.322/2016. Menționăm faptul că în sumele reprezentând protecția socială acordată anumitor categorii de persoane, aprobate inițial au fost prinse și sumele aferente lunilor noiembrie și decembrie 2015 așa cum este precizat și Raportul de Specialitate la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC Transport Călători Express SA Ploiești pe anul 2016 întocmit de către Direcția Economică și Direcția Administrație Publică, Juridic-Contencios, Achiziții Publice și Contracte.

Pe cale de consecință rectificarea bugetară solicitată se încadrează în plafonul de 45.700 mii lei inclusiv TVA, aprobată conform Hotărârii Consiliului Local nr. 219/2016.

Acest fenomen de diminuare a prevederii bugetare aferente anului în curs cu sumele restante aferente anului precedent, se perpetuează de la an la an cu influențe negative asupra reflectării imaginii la un moment dat a situației economice a societății, dar și asupra cash-flow-ului.

În acest sens se anexează:

- Anexa nr.1.a - Situația deconturilor înregistrate (calculate și încasate) – CLM în perioada 01.01.2016 – 30.09.2016;
- Anexa nr.1.b - Situația deconturilor înregistrate (calculate și încasate) – ASSC în perioada 01.01.2016 – 30.09.2016;
- Balanța analitică a contului 4458 " Alte sume primite cu caracter de subvenție".

Subvențiile de la CLM Ploiești și ASSC, conțin TVA.

II. CHELTUIELI TOTALE:

La acest indicator s-a estimat o influență totală în minus de 4.606,50 lei, care a făcut ca suma inițială să scadă de la 76.448,50 mii lei la 71.842,00 mii lei.

Rectificarea în minus a acestui indicator se datorează în principal dificultăților financiare ale societății.

Astfel:

- nu s-au mai putut face achiziții la nivelul necesar;
- nu s-au mai putut asigura stocuri tampon minimale în magazine pentru autobuze.

Această scădere nu are un caracter benefic, activitatea de transport local fiind astfel mult mai expusă la pericolul de neacoperire a necesarului zilnic de



mijloace de transport, din cauze tehnice si imobilizari prelungite în stăteherele de reparatii, pana la cumpararea si primirea pieselor si a materialelor necesare readucerii acestora la starea tehnica adecvata.

Pe de altă parte datorită acestor dificultăți financiare societatea nu poate onora obligațiile către furnizori, bugete având consecințe negative în sensul creșterii cheltuielilor cu dobânzi și penalități.

Față de aspectele menționate la acest capitol rezultă că inclusiv calitatea serviciului de transport public de călători este influențată negativ.

În aceste condiții menționăm faptul că, deși întregul parc de mijloace de transport înregistrează o uzură de peste 100%, societatea efectuează cheltuieli decât pentru asigurarea desfășurării activității „la avarie”.

Pe capitole de cheltuială scăderea se explică astfel:

2.Cheltuielile de exploatare, din care:

A. rd. 31 anexa nr.2 - Cheltuieli cu bunuri și servicii, rectificarea constă în diminuarea acestora cu suma de 3.251,5 mii lei și au la bază datele înregistrate în evidențele contabile la 30.09.2016.

Cheltuielile cu stocurile (anexa 2- rd. 32) au o valoare estimată mai mică cu 2.685,00 lei, din lipsă de disponibil bănesc.

Cheltuielile privind serviciile executate de terți au o scădere estimată de 355 mii lei (anexa 2- rd. 40), din lipsă de disponibil bănesc.

Cheltuielile cu alte serviciile executate de terți (anexa 2- rd. 46) au o scădere estimată de 211,50 mii lei, justificată astfel:

-creșterea cheltuielilor cu comisionul acordat colaboratorilor pentru vânzarea de bilete cu 140 mii lei, pentru că vânzarea de bilete a fost mai mare decât cea estimată inițial.

B. rd. 79, anexa nr.2 - Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate, au fost rectificate în minus cu suma de 318 mii lei, estimările până la finele anului 2016 s-au efectuat luând în considerare datele înregistrate cumulativ 9 luni.

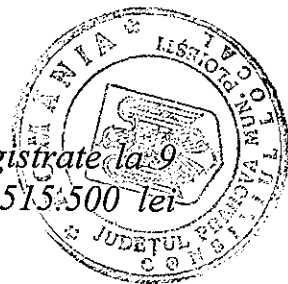
C. rd. 86 , anexa nr.2 - Cheltuieli cu personalul. Se rectifică în minus cu suma de 2.116 mii lei:

C1 Cheltuieli cu salariile, rd.88: se rectifică în minus cu suma de 1.368 mii lei, datorită scăderii numărului mediu de salariați, ca urmare a plecării salariaților pe cale naturală (pensionări/decese), a persoanelor care au fost angajate pe perioadă determinată și a celor cu acordul părților, exclusiv directori cu contract de mandat, de la 1087 salariați la 1050 salariați.

C2 Cheltuieli cu bonusuri, rd.92: se rectifică în minus cu suma de 442 mii lei, corespunzător numărului mediu de salariați.

Cheltuieli privind tichetele de masă (cont 642 și 6458):





Cheltuielile privind tichetele de masă (cont 642 și 6458) înregistrate la 9 luni 2016, conform „ Situația Cheltuielilor anul 2016” = 1.515.500 lei pentru un număr mediu de personal de 1058 salariați.

Pentru estimarea lunilor octombrie, noiembrie și decembrie 2016 se utilizează următoarele date:

- Numărul mediu de personal, fără organele de conducere cu contract de mandat luna: octombrie = 1031 salariați
noiembrie = 1026 salariați
decembrie = 1027 salariați
- Valoarea unui tichet de masă = 9,57 lei;
- Număr mediu tichete acordate = 18 buc/salariat.

Astfel pentru:

octombrie: 18 buc/sal. x 9,57 lei/buc. x 1031 salariați = 177.600 lei;

noiembrie: 18 buc/sal. x 9,57 lei/buc. x 1026 salariați = 176.739 lei;

decembrie: 18 buc/sal. x 9,57 lei/buc. x 1027 salariați = 176.911 lei;

Total: = 531.250 lei

Cheltuieli privind tichetele de masă estimate pentru 2016:

$1.515.500 \text{ lei} + 531.250 \text{ lei} = 2.046.750 \text{ lei}$

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitetele, rd.104 se rectifică în minus cu suma de 104 mii lei datorită faptului că începând cu luna septembrie sunt doi directori cu contract de mandat, iar din luna iulie 2016 membrii AGA conform legislației în vigoare nu mai sunt remunerați;

C5 Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale, rd.113 se rectifică în minus cu suma de 202 mii lei, în corelație cu fondul de salarii;

D. Alte cheltuieli de exploatare, rd.120 se rectifică în plus cu suma de 1079 mii lei, din care:

- cheltuieli cu majorări și penalități, în prezent în sumă de 472 mii lei;
- cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale în sumă de 607 mii lei reprezentând amortizarea tramvaielor reabilite.

SURSELE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR - Anexa nr.4, acestea se rectifică după cum urmează:

- din surse proprii, includerea în programul de achiziții a unor noi achiziții, fără a afecta cheltuielile cu bunuri și servicii aprobate inițial ci numai fondurile din surse proprii (amortizare și fondul de dezvoltare de 15% din vânzări bilete), estimate pentru achiziționarea acestor bunuri, fiind actualizate în



funcție de datele înregistrate la 9 luni ale anului 2016 și de recomandările lăsate de Curtea de Conturi a României/ Camera de Conturi Prahova, conform Deciziei nr.1/2016.

Conform recomandărilor sursa de finanțare neconsumată, respectiv fondul de dezvoltare de 15% din vânzări bilete, din anii 2014 și 2015 se reportează la anul 2016 astfel:

Sursa de finanțare	2014			2015			2016		
	aprobat	utilizat	neutilizat	aprobat	utilizat	neutilizat	propus rectific.	utilizat estimat	neutilizat estimat
Fond de dezvoltare 15% din vânzări bilete	1.208	369	839	703 839	978	564	1.714 564	1.054	1.224
Total:	1.208	369	839	1.542	978	564	2.278	1.054	1.224

Rectificarea anexei nr.4 se prezintă astfel:

Sursa de finanțare	Aprobat conform HCLM nr.219/2016	Diferențe de rectificat +/-	Propuneri rectificare 2016
Amortizare	677	607	1.284
Fond de dezvoltare 15% din vânzări bilete	2.475	-1.251	1.224
Total:	3.152	-644	2.508

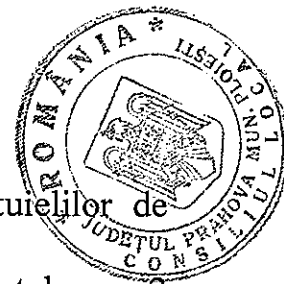
Notă:

Fondul de dezvoltare de 15% pentru 2016 inițial aprobat de 2.475 mii lei a fost calculat la venitul din bilete, estimat la 18.975 mii lei. Se rectifică la 1.714 mii lei calculat la un venit din bilete estimat pentru închiderea anului 2016 de 13.144 mii lei.

Proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016 al S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești are previzionat un rezultat negativ de 5.034 mii lei.

Neechilibrarea veniturilor cu cheltuielile se datorează în principal următoarelor cauze:

- societatea nu beneficiază de subvenții materiale la activitatea de exploatare, **sume primite doar ca diferență de tarif** (subvențiile direcționate) pentru anumite categorii defavorizate de călători **fiind insuficiente**;
- societatea nu a beneficiat de garantarea din partea Municipiului pentru a obține o finanțare privind înnoirea parcului de autobuze



care ar fi condus la o reducere substanțială a cheltuielilor de exploatare;

- consecințele negative rezultate din aplicarea gratuității totale, cca 2 ani conform prevederilor HCLM nr.79/2014, care au condus la scăderea numărului de persoane plătitoare de titluri de călătorie, în anul 2016.

Acoperirea acestei diferențe, respectiv „diferența dintre veniturile efectiv încasate și costurile înregistrate de Operator pentru transportul de persoane” așa cum este stipulat la CAP.VI – Obligațiile părților, art.7, lit.h din Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane în Municipiul Ploiești nr. 18579/04.11.2013, va fi efectuată din sursele bugetului local.

Rectificarea tuturor indicatorilor din bugetul de venituri și cheltuieli are la bază datele înregistrate în evidența contabilă la 9 luni 2016. Estimarea lunilor octombrie, noiembrie și decembrie este orientativă, mai mult chiar-începând cu 15 septembrie 2016 s-a reluat activitatea cu tramvaiul cu amabele trasee: 101 și 102, neexistând date certe înregistrate cel puțin pentru o lună. Astfel se pot înregistra diferențe importante la închiderea efectivă a exercițiului economico-financiar 2016.

Având în vedere prevederile Ordonanței de Guvern nr. 26 / 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, se consideră că proiectul de hotărâre are un caracter de urgență și propunem introducerea acestuia în ședința ordinară din luna decembrie 2016.

Conform Ordinului nr. 20 / 07.01.2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, proiectul de rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC Transport Călători Express SA Ploiești cuprinde:

- Anexa nr.1 - Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2016;

- Anexa nr.2 – Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre;

- Anexa nr. 3- Gradul de realizare a veniturilor totale;

- Anexa nr.4 – Programul de Investiții, dotări și sursele de finanțare 2016;

- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante.

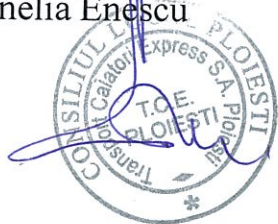
Anexele nr. 1 – 5 sunt anexe de fundamentare ale Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2016 și fac parte integrantă la prezentul proiect de rectificare.

Față de cele prezentate propunem spre analiză și avizare propunerea de rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli, al SC Transport Călători

Express SA Ploiești pentru anul 2016, respectiv elaborarea proiectului de rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC Transport Calători Express SA Ploiești pentru anul 2016 și înaintarea acestuia către Consiliul Local al Municipiului Ploiești.



Director General,
ec. Ionelia Enescu



Director Financiar,

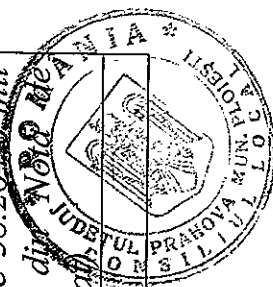
ec. Monica Tănase

Serviciul Buget Tarife Vânzări,

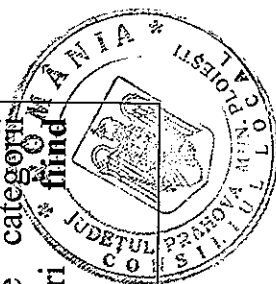
ec. Camelia Cercel

SINTEZA DATELOR PREZENTATE
LA NOTĂ DE FUNDAMENTARE PRIVIND RECTIFICAREA
BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2016
AL SC TRANSPORT CALATORI EXPRESS SA PLOIEȘTI

Nr. crt.	Indicator:	BVC aprobat conform HCL 219/2016 -mii lei-	BVC rectificat propus -mii lei-	Diferențe de rectificat (+/-)	Explicații:
I.	VENITURI TOTALE, din care:	76.449,0	66.808,0	-9.641,0	
1.	Venituri din exploatare, din care:	76.442,0	66.808,0	-9.634,0	
a)	din producția vândută, din care:	38.178,0	36.250,0	-1.928,0	Veniturile au fost previzionate având la bază în principal vânzările înregistrate pe primele 20 de zile ale lunii ianuarie 2016.
a2)	din servicii prestate	31.547,0	25.365,0	-6.182,0	Cu diferența de subvenție neaprobată la fundamentarea BVC față de necesarul previzionat (conform pct.2 din Nota de fundamentare a bugetului rectificat).
a4)	alte venituri	6.631,0	10.885,0	4.254,0	Venituri neprevăzute, datorate scutirii de accesorii conform Deciziei ANAF
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de exploatare	38.264,0	30.558,0	-7.706,0	Rectificarea bugetară se încadrează în plafonul aprobat conform HCLM nr.219/2016 de 45.700,0 mii lei cu TVA, din care 38.264,0 mii lei fără TVA. (conform lit.c) din Nota de fundamentare a bugetului rectificat).
2.	Venituri financiare	7,0	0	-7,0	



II.	CHELTUIELI TOTALE, din care:	76.448,5	71.842,0	-4.606,5	
1.	Cheltuieli de exploatare, din care:	76.448,5	71.842,0	-4.606,5	
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii	20.962,5	17.711,0	-3.251,5	Datorită Cash –Flow negativ
B.	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.672,0	1.354,0	-318,0	Din evaluarea clădirilor
C.	Cheltuieli cu personalul	52.752,0	50.636,0	-2.116,0	Din scăderea numărului mediu de salariați (conform lit. C din Nota de fundamentare a bugetului rectificat).
D.	Alte cheltuieli de exploatare	1.062,0	2.141,0	1.079,0	- Din creșterea penalităților aferente debitelor curente cu bugetul de stat; - Din amortizarea tramvaielor reabilitate intrate în funcțiune de la începutul anului 2016.
III.	REZULTAT BRUT (profit/pierdere)	0,5	-5.034,0		1. Societatea nu beneficiază de: • parc de mijloace de transport reînnoit care să conducă la o reducere substanțială a cheltuielilor de exploatare (uzura parcului înregistrată este de peste 100%, iar în unele cazuri de peste 300%); • subvenții materiale la activitatea de exploatare, sumele primite doar ca diferență de tarif (subvențiile direcționate) pentru anumite categorii defavorizate de călători insuficiente;



					2. Consecințele negative rezultate din aplicarea gratuității totale, de cca 2 ani conform prevederilor HCLM nr.79/2014, care au condus la scăderea numărului de persoane plăitoare de titluri de călătorie, în anul 2016.
--	--	--	--	--	---

NOTĂ: rectificarea bugetară are la bază prevederile:

- Legii nr. 339 / 19.12.2015 - Legea Bugetului de Stat pe anul 2016 ;
- Ordonanței de Guvern nr. 26 / 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, art.10 alin.(2).

Director General,

ec. Ionelia Enescu



Director Financiar,

ec. Monica Tanase

Serviciul Buget Tarife Vânzări,

ec. Camelia Cercel





S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești

str. Găgeni, nr. 88, cod 100137, Ploiești, Prahova

Telefon: 0244 543751, Fax: 0244 513228, e-mail: office@ratph.ro; www.ratph.ro

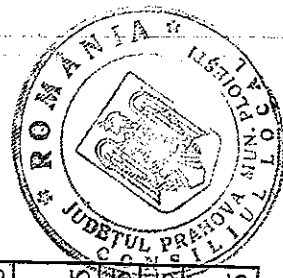


BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT pe anul 2016

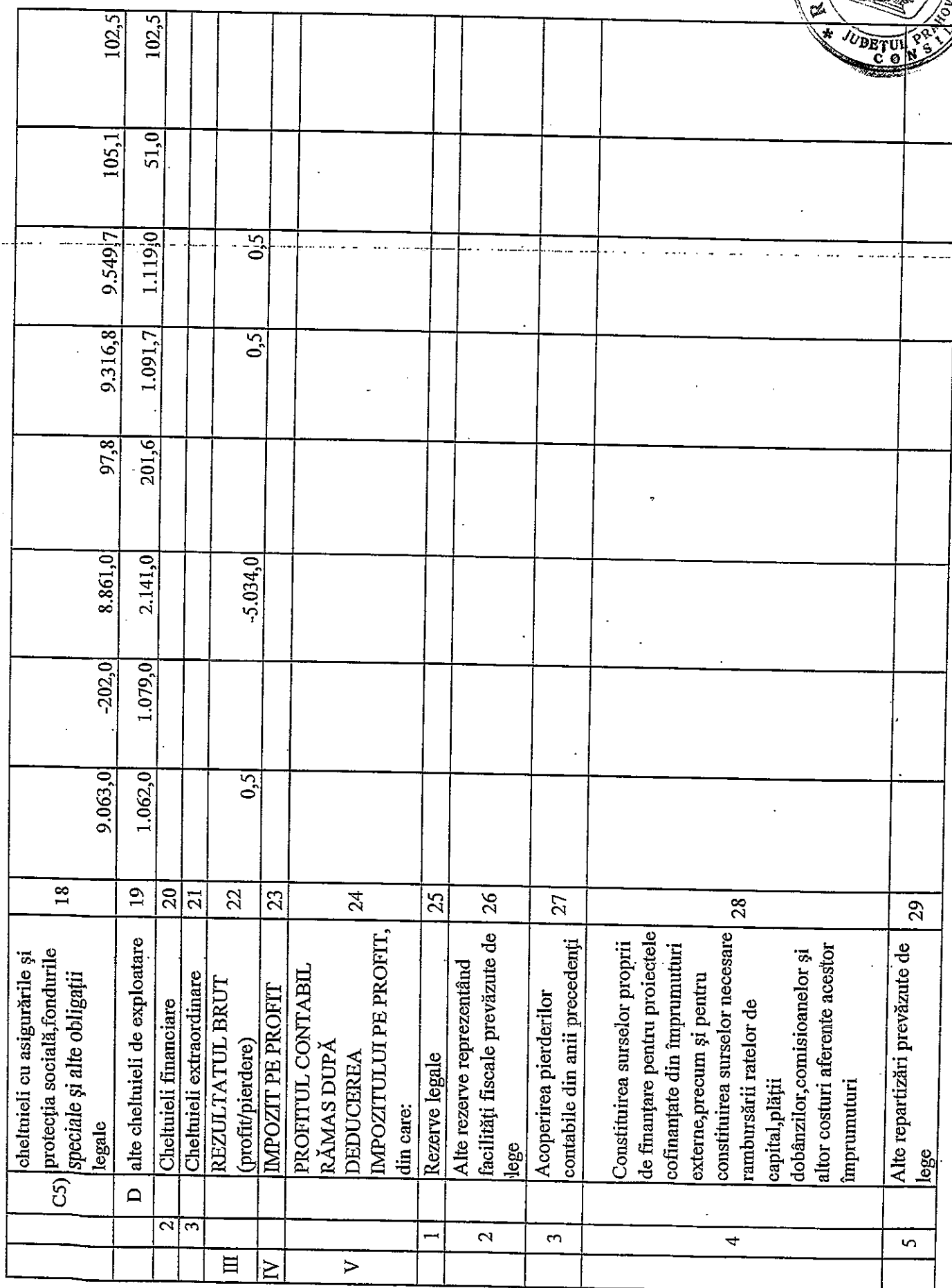
Anexa nr.1

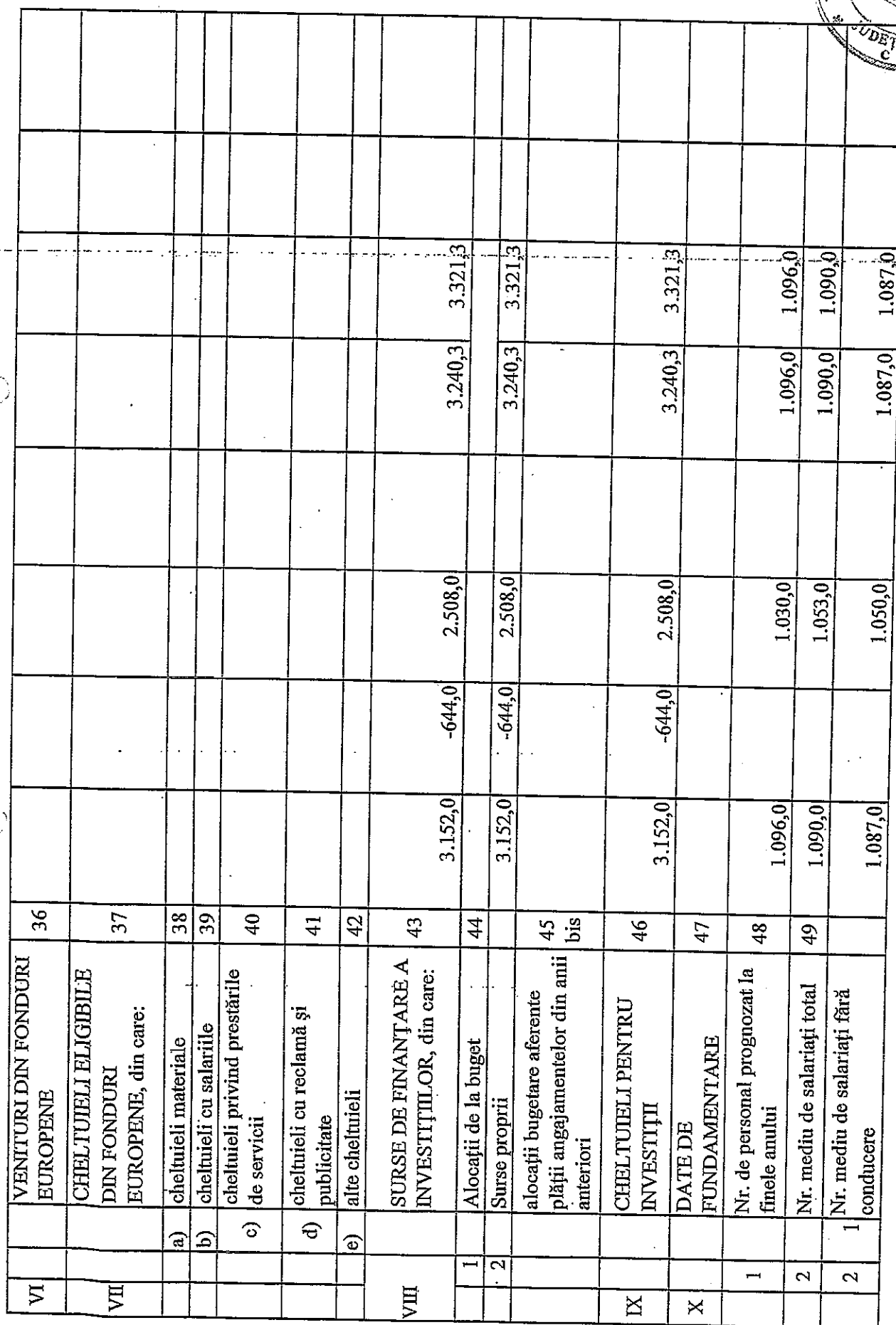
		INDICATORI	Nr rd	BVC aprobat HCLM nr.219/2016	Diferente de rectificat +/-	Propuneri rectificare 2016	6 % = 5/4x100	Prevederi		%	
								An 2017	An 2018	9=7/5x100	10=8/7x100
0	1							2	3	4	x
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	76.449,0	-9.641,0	66.808,0	87,4	78.589,6	80.554,3	117,6	102,5
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	76.442,0	-9.634,0	66.808,0	87,4	78.582,4	80.546,9	117,6	102,5
		subvenții cu TVA :	3	45.700,0	-9.300,0	36.400,0	79,6	44.078,7	45.180,7	121,1	102,5
	a)	Sume necesare pentru acoperirea soldului aferent anului 2015			9.300,0	9.300,0					
		fără TVA		38.264,0	-7.706,0	30.558,0	79,9	35.732,0	36.625,3	116,9	102,5
	a.1	subvenții de la CLM, din care:		40.900,0	-9.221,0	31.679,0	77,5	37.678,7	38.620,7	118,9	102,5
		TVA		6.816,0	-1.536,0	5.280,0	77,5	7.292,7	7.475,0	138,1	102,5
		subvenții (protecție socială)		34.084,0	-7.685,0	26.399,0	77,5	30.386,0	31.145,7	115,1	102,5
	a.2	subvenții de la ASSC, din care:		4.800,0	-79,0	4.721,0	98,4	6.400,0	6.560,0	135,6	102,5

mii lei



	TVA		800,0	-13,0	787,0	98,4	1.239,0	1.270,0	157,4	102,5
	subvenții (protecție socială)		4.000,0	-66,0	3.934,0	98,4	5.161,0	5.290,0	131,2	102,5
a.3	subvenții de la CNPAS și UPG Ploiești, din care:									
b)	transferuri, cf.prevederilor legale în vigoare	4	180,0	45,0	225,0	125,0	185,0	189,7	82,2	102,5
2	Venituri financiare	5	7,0	-7,0	0,0		7,2	7,4	0,0	102,5
3	Venituri extraordinare	6								
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7								
I	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	76.448,5	-4.606,5	71.842,0	94,0	78.589,1	80.553,8	109,4	102,5
A	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	76.448,5	-4.606,5	71.842,0	94,0	78.589,1	80.553,8	109,4	102,5
B	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	20.962,5	-3.251,5	17.711,0	84,5	21.549,5	22.088,2	121,7	102,5
C	cheltuieli cu personalul, din care:	11	1.672,0	-318,0	1.354,0	81,0	1.718,8	1.761,8	126,9	102,5
C0)	Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14)	12	52.752,0	-2.116,0	50.636,0	96,0	54.229,1	55.584,8	107,1	102,5
C1)	ch.cu salariile	13	43.182,0	-1.810,0	41.372,0	95,8	44.391,1	45.500,9	107,3	102,5
C2)	bonusuri	14	40.475,0	-1.368,0	39.107,0	96,6	41.608,3	42.648,5	106,4	102,5
C3)	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	2.707,0	-442,0	2.265,0	83,7	2.782,8	2.852,4	122,9	102,5
	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16								
C4)	cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	507,0	-104,0	403,0	79,5	521,2	534,2	129,3	102,5





3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	3.310,5	3.283,5	3.403,2	3.488,3		
4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	3.103,0	3.103,7	3.189,8	3.269,6		
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	70,1	63,4	72,1	73,9		
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	53						
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)*1000	54	1.000,0	1.075,4	1.000,0	1.000,0		
8	Plăți restante	55	48.400,0	23.307,0				
9	Creanțe restante	56	9.069,0	13.439,0				

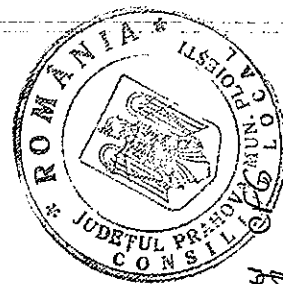
Director General,
ec. Ionești Enescu



Director Financiar,
ec. Monica Tanase

Sef serv. BTV

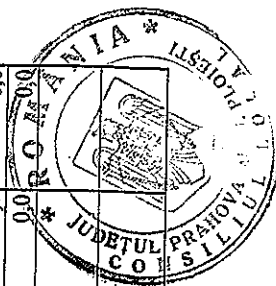
ec. Canelia Cercel



Birou

Anexa 2
mii lei

A)	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	20.537,0	21.090,4	20.962,5	13.125,0	-3.251,5	17.711,0	84,0	84,5	5.015,0	4.338,0	3.777,0	4.581,0
A1)	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	15.831,0	15.244,0	16.594,0	10.143,0	-2.685,0	13.909,0	91,2	83,8	4.001,0	3.289,0	2.853,0	3.766,0
	a) cheltuieli cu materiile prime	33												
	b) cheltuieli cu materiale consumabile, din care:	34	12.958,0	12.654,0	12.857,0	7.753,0	-2.519,0	10.338,0	81,7	80,4	2.728,0	2.678,0	2.347,0	2.585,0
	b1) cheltuieli cu piese de schimb	35	2.600,0	2.522,0	2.600,0	1.472,0	-637,0	1.963,0	77,8	75,5	613,0	467,0	392,0	491,0
	b2) cheltuieli cu combustibili	36	10.203,0	9.972,0	10.100,0	6.126,0	-1.932,0	8.168,0	81,9	80,9	2.050,0	2.165,0	1.911,0	2.042,0
	b3) alte cheltuieli materiale	36.1	155,0	160,0	157,0	155,0	50,0	207,0	129,4	131,8	65,0	46,0	44,0	52,0
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	144,0	172,0	188,0	86,0	-73,0	115,0	66,9	61,2	40,0	31,0	15,0	29,0
	d) cheltuieli privind energia și apa	38	2.700,0	2.391,0	3.520,0	2.273,0	-105,0	3.415,0	142,8	97,0	1.222,0	568,0	483,0	1.142,0
	e) cheltuieli privind mărfurile	39	29,0	27,0	29,0	31,0	12,0	41,0	151,9	141,4	11,0	12,0	8,0	10,0
A2)	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	1.281,0	1.292,0	1.655,0	1.007,0	-355,0	1.300,0	100,6	78,5	287,0	411,0	309,0	293,0
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile.	41	631,0	663,0	750,0	344,0	-334,0	416,0	62,7	55,5	55,0	188,0	101,0	72,0
	b) cheltuieli privind chirii (Rd.43+Rd.44), din care:	42												
	b1) către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43												
	b2) către operatori cu capital privat	44												
	e) prime de asigurare	45	650,0	629,0	905,0	663,0	-21,0	884,0	140,5	97,7	232,0	223,0	208,0	221,0
A3)	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	3.425,0	4.554,4	2.713,5	1.975,0	-211,5	2.502,0	54,9	92,2	727,0	638,0	615,0	522,0
	a) cheltuieli cu colaboratorii	47	0,0											
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	151,0	162,0	175,0	236,0	140,0	315,0	194,4	180,0	73,0	90,0	73,0	79,0
	b1) cheltuieli privind consultanța	49												
	c) cheltuieli de protocol, reclană și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	7,0	3,0	5,0	1,0	-3,0	2,0	66,7	40,0	1,0	1,0	0,0	0,0
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	7,0	3,0	5,0	1,0	-3,0	2,0	66,7	40,0	1,0	1,0	0,0	0,0
	fichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52												
	c2) cheltuieli de reclană și publicitate, din care:	53												



[illegible]

[illegible]

	6a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (R.d.2/R.d.153)	156	67,3	69,7	70,1	47,7	63,4	14,8	13,9	18,8	15,4
	b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/R.d.153$	157									
	c) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	158									
	cantitate de produse finite (QPF)	159									
	pret mediu (p)	160									
	valoare=QPF*p	161									
	pondere în venituri totale de exploatare=R.d.161/R.d.2	162									
7	Piați restante	163	47.645,0	46.096,0	48.400,0	23.307,0	23.307,0	27.110,0	23.307,0	23.307,0	
8	Creanțe restante, din care:	164	11.267,0	8.773,0	9.069,0	13.439,0	13.439,0	15.544,0	13.439,0	11.958,0	
	de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165									
	de la operatori cu capital privat	166									
	de la bugetul de stat	167									
	de la bugetul local	168									
	de la alte entități	169									
9	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)										

Director General,
ec. Gabriela Enescu



Director Financiar,
ec. Monica Panase

Sef serv. BTV
ec. Cambelia Cezel



BIROU CPG



S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești

str. Găgeni, nr. 88, cod 100137, Ploiești, Prahova

Telefon: 0244 543751, Fax: 0244 513228, e-mail: office@ratph.ro; www.ratph.ro



Gradul de realizare a veniturilor totale

Anexa nr.3
mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2014		%	Prevederi an precedent 2015		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale(rd.1+rd.2+rd.3), din care:						
1	Venituri din exploatare	77.476,0	77.334,0	99,8	70.525,0	68.966,0	97,8
2	Venituri financiare	77.473,0	77.327,3	99,8	70.518,0	68.959,0	97,8
3	Venituri extraordinare	3,0	6,7	223,3	7,0	7,0	100,0

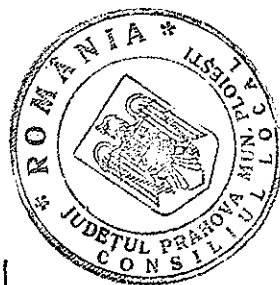
Director General,
ec. Ionel Enescu



Director Financiar,
ec. Monica Tapase

Sef serv. BTV

ec. Camelia Cebeles



BIROU C.F.G.



S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești

str. Găgeni, nr. 88, cod 100137, Ploiești, Prahova

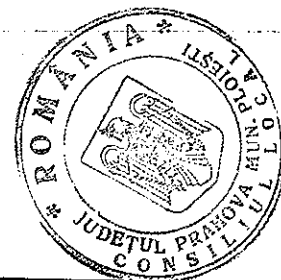
Telefon: 0244 543751, Fax: 0244 513228, e-mail: office@ratph.ro; www.ratph.ro

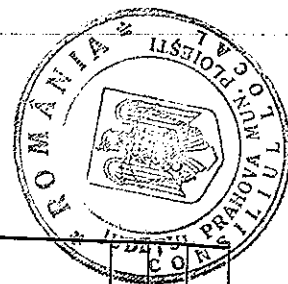


Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

Anexa nr.4

		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2015		Valoare				mii lei
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2016	An 2017	An 2018		
0	1	2	3	4	5	6	7	8		
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:								
	1	Surse proprii, din care:		1.742,00	1.742,00	2.508,00	2.578,22	2.642,68		
		a) amortizare		764,00		1.284,00	1.319,95	1.352,95		
		b) fond de dezvoltare 15%		978,00		1.224,00	1.258,27	1.289,73		
		c) profit								
	2	Alocații de la buget								
	3	Crédite bancare, din care:								
		a) interne								
		b) externe								
	4	Alte surse, din care:								
		(denumire sursă)								



[illegible]

4	Dofări (alte achiziții de imobilizări corporale)	1.742,00	1.742,00	2.508,00	2.578,22	2.642,68
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:					
	a) interne					
	b) externe					

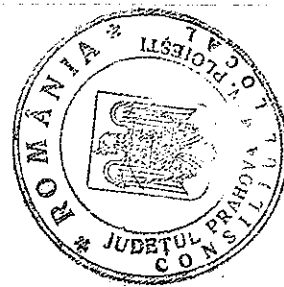
Director General,
ec. Ionel Enescu



Director Financiar,
ec. Monica Tanase

Sef serv. BTV
ec. Canelia Corbel

BIRou cfs





S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești

str. Gălbăni, nr. 88, cod 100137, Ploiești, Prahova
Telefon: 0244 543751, Fax: 0244 513228, e-mail: office@ratph.ro; www.ratph.ro

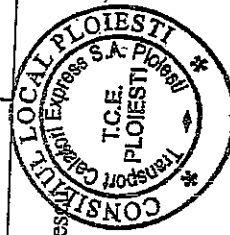


Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Anexa nr.5

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2015		An curent 2016		An 2017		An 2018	
			Preliminar/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			a (+/-)	b	a	b	a	b	a	b
0	I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct.I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1.Reducerea creanțelor restante 2015	Trim I 2016	11.267,0	X	1.473,0	0,0				0
2	Măsura 2 Echilibrarea rezultatului exercitiului economico-financiar 2015, conform clauzei contractuale din Contractul de delegare a gestiunii cu Primaria Municipiului Ploiești	Trim I 2016	2.909,0	X	0,0	259,0	0,0		0,0	
3	Măsura 3. Achiziții din surse proprii în funcție de fondul de dezvoltare și de amortizare.	2016	1.742,0			2.508,0		3.240,30		3.321,3
	Măsura n.....		X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X						
Pct.II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct.I									
1	Cauza 1.rezultatele sentințelor hotărârilor judecătorești aferente proceselor pe rol.		X	X						
2	Cauza 2 Sumele primite cu întârziere de la bugetul local pentru decontarea serviciului prestat către categoriile defavorizate conform Contractului de delegarea a gestiunii..		X	X						
	Cauza n									
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct.III	TOTAL GENERAL Pct.I +Pct.II		X	X						

Director General,
ec. Ionelia Enescu



Director Financiar,
ec. Monica Tanase

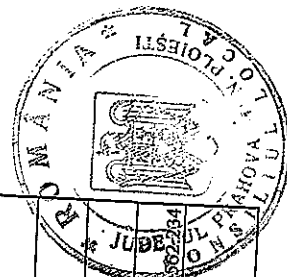
Sef serv. BTV

ec. Camelia Cerdel

Situatia deconturilor inregistrate (calculate si incasate) in perioada 01.01.2016 - 30.09.2016 - CLM Ploiesti -

Anexa nr.1.a

Decont / luna	An 2015	Pensionari		Studenti			Elevi			Veterani		Cetateni de Onoare		Cumulat 12 luni	
		calculat	incasat	50% calculat	orfani calculat	incasat	50% calculat	orfani calculat	incasat	incasat calculat	incasat	calculat	incasat	calculat pentru 2016	incasat
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Sold 2015 (suma restante aferente anului 2015)	13.281.059														
Januarie decont nr.2701/24.02.2016		1.905.750		42.228	7.686		220.752	27.468	477						
Januarie diferenta decont nr.5307/14.03.2016		474.516													
Februarie decont nr.6294/24.03.2016		2.375.289		60.674	6.867		236.244	27.594	504					2.204.361	
Februarie diferenta decont nr.6705/30.03.2016		3.024								36				474.516	
reglare ian+feb nr.7926/15.04.2016		-378		70.637	6.489		235.781	29.169	780					2.707.172	
Marie decont nr.7928/15.04.2016		2.425.311												3.060	
reglare ian+feb ff nr.7928/15.04.2016		-252		-62										-378	
Aprilie decont nr. 9652/12.05.2016		2.196.558		59.229	5.355		153.219	20.979	213					2.768.167	
Mai decont nr.11608/09.06.2016		2.289.987		28.340	6.426		232.654	29.358	516					-314	
Iunie decont nr.12627/28.06.2016		1.260.000												2.435.553	
partial Iunie decont nr.13367/07.07.2016		1.058.715		21.363	4.914		155.290	22.365	201					2.587.281	
Iulie decont nr.13367/07.07.2016		20.034												1.260.000	
August decont nr.15163/04.08.2016		2.376.675		8.657	1.764		42.301	15.687	453					1.262.848	
Septembrie decont nr.17104/05.09.2016		2.407.041		0	0		36.006	17.955	264					20.034	
Octombrie decont nr.1950/07.10.2016		2.439.549		527	0		199.223	24.885	516					2.445.537	
TOTAL SURVENTII 9 LUNI 2016		21.231.319		291.593	39.501		1.511.470	215.460	3.960					2.461.266	
Octombrie decont nr.22247/07.11.2016		2.464.371		70.435	9.261		223.434	26.460	693		63			2.664.700	
														23.293.803	
														23.293.803	
														2.794.717	



Notă:

Sumele reprezentând subvenții acordate categoriilor de mai sus, conțin TVA 20%

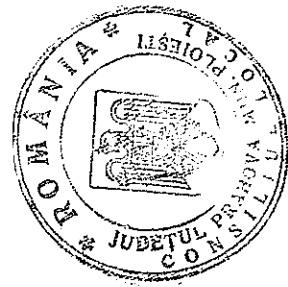
Pentru anul 2016, Bugetul local a aprobat subvenții, gratuite la capitolul Transporturi, conform HCLM 219/2016 în suma de 40.900 mii lei.

Calculat la 9 luni 2016 cf. deconturi depuse la PMP în sumă de 23.293.803 lei. Estimată lunile nov. și dec. la nivelul lunii oct. suma de 8.384.152 lei (adică oct, nov, dec).
Total an subvenții: 23.293.803 lei + 8.384.152 lei = 31.677.955 lei. Încasat, inclusiv sold 2015 = 35.012.628 lei.

* 1.562.234 lei sunt sume în curs de clarificare: 1.251.108 lei suma în litigiu pentru deținută politici și suma de 311.125 lei pentru acoperire financiară.

În soldul contului 4458 există și suma de 7.912.587 lei reprezentând TVA subvenții 2010, sumă în litigiu cu PMP. Această sumă nu se regăsește în situația de mai sus deoarece nu face obiectul subvențiilor calculate pentru 2016. Datele înscrise în tabel au la bază Balanta Analitică a contului 4458.

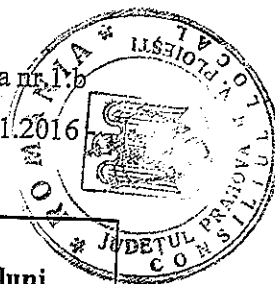
Andreea



Situatia deconturilor inregistrate (calculate si incasate) in perioada 01.01.2016
30.09.2016 - ASSC -

Anexa nr. 1/b

-lei -



Decont / luna	An 2015	Persoane cu dizabilitati	Cumulat 12 luni	
		calculat	incasat	
			pentru 2016	sume restante pentru 2015
0		1	4	5
<i>Sold 2015 (sume restante aferente anului 2015)</i>	414.765			414.765
Ianuarie decont nr.1454/08.02.2016		401.247		
Februarie decont nr. 2648/09.03.2016		399.357		
Martie decont nr.27725/07.04.2016		396.207		
Aprilie decontnr. 4940/09.05.2016		394.632		
Mai decont nr. 6063/07.06.2016		393.309		
Iunie decont nr.7511/08.07.2016		393.498		
Iulie decont nr.8601/04.08.2016		392.364		
august decont nr.9780/07.09.2016		391.608		
septembrie decont nr.11034/07.10.2016		390.852		
TOTAL SUBVENTII 9 LUNI /2016		3.553.074	3.553.074	
octombrie decont nr.12369/09.11.2016		389.277		

Notă:

Sumele reprezentand subventii acordate persoanelor cu dizabilitati, conțin TVA 20%. Pentru anul 2016, Bugetul local a aprobat subventii, la capitolul Transporturi, persoanelor cu dizabilitati prin ASSC, conform HCLM 219/2016 în sumă de 4.800 mii lei.

Calculat la 9 luni 2016 cf. Deconturi depuse la ASSC în sumă de 3.553.074 lei. Estimat lunile nov. și dec. La nivelul lunii oct. Suma de 1.167.833 lei(adică oct,nov, dec). Total an subvenții: 3.553.074 lei + 1.167.833 lei = 4.720.907 lei. Incasat,

[Signature]

[Signature]

S.C. TCE S.A. PLOIESTI
 J28/326/1991
 RO1355770

BALANTA ANALITICA

Perioada: 01/01/2016 - 08/11/2016 Societatea: % Cont: 4458%

Cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulaje curente		Rulaje cumulate		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
8	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBV.PT.INV	13,706,353.76	0.00	34,069,605.07	39,224,821.33	34,069,605.07	39,224,821.33	9,351,137.50	0.00
458 26	ACOPERIRE FINAN	311,125.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	311,125.33	0.00
458 25	DECONT GET. F.V	1,597,371.00	0.00	0.00	1,597,371.00	0.00	1,597,371.00	0.00	0.00
458 24	DECONT CETAT. V	4,567,050.00	0.00	0.00	4,567,050.00	0.00	4,567,050.00	0.00	0.00
458 23	DECONT ELEVORF	30,160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
458 22	DECONT ELEVI PL	1,611,651.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
458 21	DECONT STUD ORF	7,870.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
458 20	DECONT STUD PL	59,772.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
458 19	REG CH. AM. M.F	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
458 18	STUDENTI LUG	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
458 17	SUBV. DEPORTATI	10,530.00	0.00	82,274.00	113,708.00	82,274.00	113,708.00	-92,249.26	0.00
458 08	SUBV. ELEVI	109,965.00	0.00	120,116.33	130,646.33	120,116.33	130,646.33	-31,434.00	0.00
458 05	SUBV. HANDICAPA	414,765.00	0.00	1,511,470.00	1,621,435.00	1,511,470.00	1,621,435.00	0.00	0.00
458 02	SUBV. PENSIONAR	4,934,532.43	0.00	3,553,074.00	3,967,839.00	3,553,074.00	3,967,839.00	0.00	0.00
458 07	SUBV. STUDENTI	51,105.00	0.00	21,231,819.00	24,915,243.00	21,231,819.00	24,915,243.00	0.00	0.00
458 06	SUBV. VETERANI	657.00	0.00	291,593.00	342,698.00	291,593.00	342,698.00	1,251,108.43	0.00
458 TV29	TVA SUBV 2010	0.00	0.00	3,980.00	4,617.00	3,980.00	4,617.00	0.00	0.00
	Total	13,706,353.76	0.00	7,912,587.00	0.00	7,912,587.00	0.00	7,912,587.00	0.00
	Total grupa	13,706,353.76	0.00	34,069,605.07	39,224,821.33	34,069,605.07	39,224,821.33	9,351,137.50	0.00
	Total clasa	13,706,353.76	0.00	34,069,605.07	39,224,821.33	34,069,605.07	39,224,821.33	9,351,137.50	0.00
	Total general	13,706,353.76	0.00	34,069,605.07	39,224,821.33	34,069,605.07	39,224,821.33	9,351,137.50	0.00

Director,

Contabil,

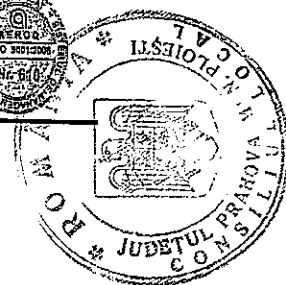




S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești

str. Găgeni, nr. 88, cod 100137, Ploiești, Prahova

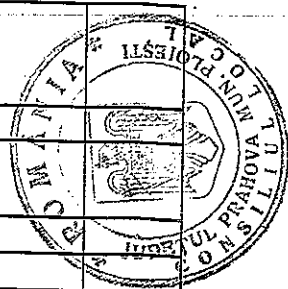
Telefon: 0244 543751, Fax: 0244 513228, e-mail: office@ratph.ro; www.ratph.ro



EXECUTIE BUGETARA 9 LUNI 2016

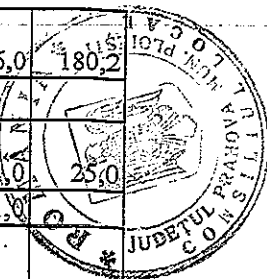
mii lei

Nr.crt.		INDICATORI	Nr.rd.	Aprobat conform HCLM nr.219/2016	9 LUNI 2016		
0	1	2	3	4	5		
					Planificat	Realizat	%
I		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	76.449,0	57.370,0	50.581,0	88,2
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	76.442,0	57.365,0	50.581,0	88,2
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	38.178,0	28.633,0	28.040,0	97,9
		a1) din vânzarea produselor	4				
		a2) din servicii prestate	5	31.547,0	23.660,0	18.616,0	78,7
		a3) din redevențe și chirii	6				
		a4) alte venituri	7	6.631,0	4.973,0	9.424,0	189,5
	b)	din vânzarea mărfurilor	8				
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+ rd. subvenții fără TVA), din care:	9	38.264,0	28.732,0	22.541,0	78,5
	c1.1	subvenții cu TVA aprobate cf. HCLM nr. 47/01.02.2016		45.700,0	34.275,0	26.846,0	78,3
	c1.2	fără TVA		38.084,0	28.563,0	22.372,0	78,3
	c1.3	subvenții de la CLM, din care:		40.900,0	30.675,0	23.293,0	75,9
		TVA		6.816,0	5.112,0	3.882,0	75,9
		subvenții (protecție socială)		34.084,0	25.563,0	19.411,0	75,9
	c1.4	subvenții de la ASSC, din care:		4.800,0	3.600,0	3.553,0	98,7
		TVA		800,0	600,0	592,0	98,7
		subvenții (protecție socială)		4.000,0	3.000,0	2.961,0	98,7
	c1.5	subvenții de la CNPAS și UPG Ploiești		180,0	169,0	169,0	100,0
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	11				
	d)	din producția de imobilizări	12				
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13				

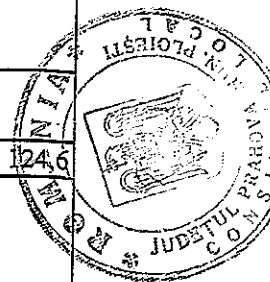


	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14				
	f1)	din amenzi și penalități	15				
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital(Rd.18+Rd.19), din care:	16				
		active corporale	17				
		active necorporale	18				
	f3)	din subvenții pentru investiții	19				
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20				
	f5)	alte venituri	21				
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27),din care:	22	7,0	5,0	0,0	
	a)	din imobilizări financiare	23				
	b)	din investiții financiare	24				
	c)	din diferențe de curs	25				
	d)	din dobânzi	26	7,0	5,0	0,0	
	e)	alte venituri financiare	27				
3		Venituri extraordinare	28				
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	76.448,5	57.316,0	53.736,0	93,8
	1	Cheltuieli de exploatare(Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120),di n care:	30	76.448,5	57.316,0	53.736,0	93,8
	A)	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	20.962,5	15.721,0	13.125,0	83,5
	A1)	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	16.594,0	12.445,0	10.143,0	81,5
		a)cheltuieli cu materiile prime	33				
		b)cheltuieli cu materiale consumabile, din care:	34	12.857,0	9.643,0	7.753,0	80,4
		b1)cheltuieli cu piese de schimb	35	2.600,0	1.950,0	1.472,0	75,5
		b2)cheltuieli cu combustibili	36	10.100,0	7.575,0	6.126,0	80,9
		b3)alte cheltuieli materiale consumabile	36,1	157,0	118,0	155,0	131,4
		c)cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	188,0	140,0	86,0	61,4
		d)cheltuieli privind energia și apa	38	3.520,0	2.640,0	2.273,0	86,1
		e)cheltuieli privind mărfurile	39	29,0	22,0	31,0	140,9
	A2)	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	1.655,0	1.241,0	1.007,0	81,1
		a)cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	750,0	562,0	344,0	61,2
		b)cheltuieli privind chiriile(Rd.43+Rd.44), din care:	42				
		b1)către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43				
		b2)către operatori cu capital privat	44				
		c)prime de asigurare	45	905,0	679,0	663,0	97,6
	A3)	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți(Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+R d.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	2.713,5	2.035,0	1.975,0	97,1
		a)cheltuieli cu colaboratorii	47				

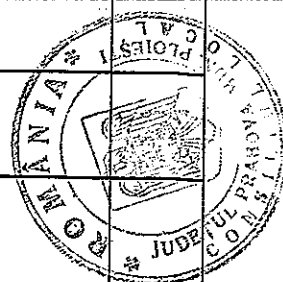
	b)cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	175,0	131,0	236,0	180,2
	b1)cheltuieli privind consultanța juridică	49				
	c)cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate(Rd.51+Rd.53), din care:	50	5,0	4,0	1,0	25,0
	c1)cheltuieli de protocol, din care:	51	5,0	4,0	1,0	
	tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006,cu modificările ulterioare	52				
	c2)cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53				
	_tichete cadou ptr.cheltuieli de reclamă și publicitate,potrivit Legii nr.193/2006,cu modificările ulterioare	54				
	_tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006,cu modificările ulterioare	55				
	ch. de promovarea produselor	56				
	d)Ch.cu sponsorizarea potrivit OUG nr.2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd60+Rd.61),din care:	57				
	d1)ch.de sponsorizare în domeniul medical și sanatate	58				
	d2)ch.de sponsorizare în domeniile educație,învățământ,social și sport,din care:	59				
	d3) pentru cluburile sportive	60				
	d4)cheltuieli de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	61				
	e)cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62				
	f)cheltuieli de deplasare, detașare,transfer,din care:	63	35,0	26,0	6,0	23,1
	_cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66),din care:	64				
	_internă	65				
	_externă	66				
	g)cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	140,0	105,0	150,0	142,9
	h)cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	25,0	19,0	12,0	63,2
	i)alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	1.705,0	1.279,0	983,0	76,9
	i1)cheltuieli de asigurare și pază	70	675,0	506,0	410,0	81,0
	i2)cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71				
	i3)cheltuieli cu pregătirea profesională	72	105,0	79,0	14,0	17,7
	i4)cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73				
	_aferente bunurilor de natura domeniului public	74				
	i5)cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75				



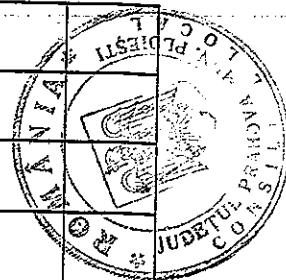
		i6)cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf.Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011	76				
		i7)cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77				
		j)alte cheltuieli	78	628,5	471,0	587,0	124,6
	B)	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79				
		a)ch.cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	1.672,0	1.254,0	1.014,0	80,9
		b)ch.cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	6,0	5,0	3,0	
		c)ch.cu taxa de licență	82				
		d)ch.cu taxa de autorizare	83				
		e)ch.cu taxa de mediu	84	1,0	0,7	2,0	
		f)cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	675,0	506,0	421,0	
	C)	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113)	86	52.752,0	39.544,0	38.084,0	96,3
	C0)	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+Rd.92)	87	43.182,0	32.364,0	31.202,0	96,4
	C1)	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91),din care:	88	40.475,0	30.334,0	29.687,0	97,9
		a)salarii de bază	89	40.000,0	30.000,0	29.110,0	97,0
		b)sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90				
		c)alte bonificații(conform CCM)	91				
		d)cheltuieli cu salariile aferente personalului pe per. determinată	91,1	445,0	334,0	398,0	
		e)cheltuieli cu salariile personalului minim pe economie cf.legislației	91,2	30,0		179,0	
	C2)	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	92	2.707,0	2.030,0	1.515,0	74,6
		a)cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr.227/2015privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93				
		_tichete de creșă, cf. Legii nr.193/2006,cu modificările ulterioare	94				
		_tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006,cu modificările ulterioare	95	218,0	163,0	107,0	
		b)tichete de masă	96	2.489,0	1.867,0	1.408,0	75,4
		c)tichete de vacanță	97				
		d)ch.privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98				
		e)alte cheltuieli conform CCM	99				
	C3)	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103),din care:	100				
		a)ch.cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101				



		b)ch.cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102				
		c)ch. de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103				
	C4)	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+Rd.112), din care:	104				
		a)pentru directori/directorat	105	507,0	383,0	331,0	86,4
		componenta fixă	106	250,0	187,0	178,0	95,2
		componenta variabilă	107				
		b)pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere,din care:	108				
		componenta fixă	109	80,0	63,0	63,0	100,0
		componenta variabilă	110				
		c)pentru AGA și cenzeni	111	177,0	133,0	90,0	67,7
		d)pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112				
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială,fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113				
		a)ch.privind contribuția la asigurările sociale	114	9.063,0	6.797,0	6.551,0	96,4
		b)ch.privind contribuția la asigurări pt.șomaj	115	6.348,0	4.761,0	4.675,0	98,2
		c)ch.privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	205,0	153,0	149,0	97,4
		d)ch.privind contribuția la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	2.130,0	1.598,0	1.562,0	97,7
		e)ch.privind contribuția unității la schemele de pensii	118	380,0	285,0	165,0	57,9
		f)ch.privind alte contribuții și fonduri speciale	119				
	D)	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128),din care:	120				
		a)cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123),din care:	121	1.062,0	797,0	1.513,0	
		către bugetul general consolidat	122	385,0	289,0	557,0	
		către alți creditori	123				
		b)cheltuieli privind activele imobilizate	124				
		c)cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125				
		d)alte cheltuieli - despagubiri	126				
		e)ch.cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	677,0	508,0	956,0	188,2
		f)ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane(Rd.129-Rd.131),din care:	128				



		f1)cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129				
		f1.1)provizioane privind participarea la profit a salariaților	130				
		f1.2)provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a				
		f2)venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131				
		f2.1)din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135),din care:	132				
		din participarea salariaților la profit	133				
		din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134				
		venituri din alte provizioane	135				
2		Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143),din care:	136				
		a)cheltuieli privind dobânzile(Rd.138+Rd.139), din care:	137				
		a1)aferețe creditelor pentru investiții	138				
		a2)aferețe creditelor pentru activitatea curentă	139				
		b)cheltuieli din diferențe de curs valutar(Rd.141+Rd.142),din care:	140				
		b1)aferețe creditelor pentru investiții	141				
		b2)aferețe creditelor pentru activitatea curentă	142				
		c)alte cheltuieli financiare	143				
3		Cheltuieli extraordinare	144				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	0,5	54,0	-3.155,0	
		venituri neimpozabile	146				
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147				
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148				
V.		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	149	3.152,0		1.054,0	
	1	Alocații de la buget	150				
	2	Surse proprii	151	3.152,0		1.054,0	
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	151bis				
VI		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	152	3.152,0		1.054,0	
VII		DATE DE FUNDAMENTARE	153				
	1	Cheltuieli de natură salarială(Rd.87)	154	43.182,0	32.364,0	31.202,0	
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	155	40.475,0	30.334,0	29.687,0	
	3	Nr.de personal prognozat la finele anului	156	1.096,0	1.096,0	1.096,0	
	4	Nr.mediu de salariați total	157	1.090,0		1.061,0	
		Nr.mediu de salariați fără conducere		1.087,0		1.058,0	
	5	a)Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.155/Rd.157)/12*1000	158	3.103,0		3.117,7	



		b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.154-rd93*rd.98)/Rd.157/12*1000	159				
				3.310,5		3.276,8	
6		a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.157)	160		70,1		47,7
		b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W = QPF/Rd.157$	161				
		c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	162				
		cantitate de produse finite (QPF)	163				
		preț mediu (p)	164				
		valoare = $QPF * p$	165				
		pondere în venituri totale de exploatare = $Rd.165/Rd.2$	166				
7		Plăți restante	167	48.400,0		23.307,0	
8		Creanțe restante, din care:	168	9.069,0		13.439,0	
		de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	169				
		de la operatori cu capital privat	170				
		de la bugetul de stat	171				
		de la bugetul local	172				
		de la alte entități	173				
9		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	174				

NOTA:

La rd. 78, pct. j) - alte cheltuieli, sunt prinse cheltuielile cu materialele auxiliare (6021), cheltuieli privind ambalajele (608), cheltuieli transp.bunuri si de persoane (624), alte cheltuieli de exploatare (6588).

La rd.7 pct.a4) -alte venituri- depasirea se datoreaza sumei de 5.037.549 lei reprezentand scutire accesorii dupa anulara Deciziei ANAF.

La rd.48 pct.b) - cheltuieli privind comisioanele și onorariul - depășirea se datorează reluării activității de vânzare bilete pe bază de comision cu firmele colaboratoare.

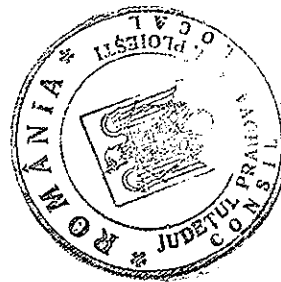
La rd.67 pct.g) - cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații - depășirea se datorează în principal reluării activității de control bilete - mai multe procese verbale de amendă.

Șef SBTV

ec. Camelia Cergel

Întocmit,

ec. Daniela Moise



RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli
al S.C. Transport Calatori Express S.A. Ploiesti pe anul 2016

Bugetul local pe anul 2016 a fost fundamentat avand in vedere prevederile Legii nr. 339/2015-
Legea bugetului de stat pe anul 2016, Legii nr. 273/2006- Legea finantelor publice locale cu modificarile
si completarile ulterioare.

S.C. Transport Calatori Express S.A. Ploiesti in calitate de societate comerciala in subordinea
Consiliului Local este finantata pentru activitatea de prestari servicii. Astfel pe anul 2016 din bugetul
local s-a alocat suma de 23.400 mii lei inclusiv TVA pentru protectie sociala transport elevi, studenti,
pensionari si suma de 2.650 mii lei protectie sociala pentru persoane cu dizabilitati si asistentii acestora.

Sumele mentionate trebuie sa se regaseasca in bugetul S.C. Transport Calatori Express S.A.
Ploiesti, reprezentand limita maxima pana la care din bugetul local se pot efectua plati.

Potrivit regulilor bugetare din Legea 273/2006 art.14, alin.(3) „Nicio cheltuiala nu poate fi
inregistrata in buget, angajata si efectuata din aceste bugete, daca nu exista baza legala pentru respectiva
cheltuiala”, iar potrivit alin. (4), „Nicio cheltuiala din fonduri publice locale nu poate fi angajata,
ordonantata si platita daca nu este aprobata potrivit legii si daca nu are prevederi bugetare si surse de
finantare”.

Avand in vedere ca S.C. Transport Calatori Express S.A. Ploiesti in calitate de societate
comerciala pe actiuni, actionar municipiul Ploiesti, raspunde de:

- a) Elaborarea si fundamentarea proiectului de buget propriu
- b) Urmărirea modului de realizare a veniturilor
- c) Angajarea, lichidarea si efectuarea platilor in limita veniturilor incasate, precum si faptul
ca angajarea cheltuielilor de personal, organizarea procedurilor de achizitii publice, emiterea de comenzi,
incheierea de contracte de orice fel etc. este in sarcina S.C. Transport Calatori Express S.A. Ploiesti,
acesta impreuna cu serviciile de specialitate este direct raspunzator de angajarea, lichidarea, ordonantarea
si plata cheltuielilor si realizarea veniturilor proprii.

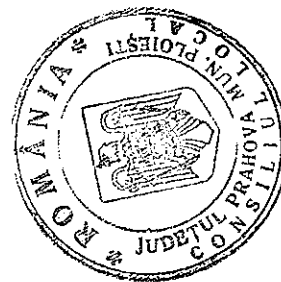
Din suma de 23.400,00 mii lei aprobata conform Hotararii Consiliului Local nr.47/01.02.2016,
se va plati suma de 11.604,43 mii lei, din care : suma de 5.819,61 mii lei restante aferente lunii noiembrie
2015 si suma de 5.784,82 mii lei restante aferente lunii decembrie 2015, diferenta urmand a fi platita
conform deconturilor emise in anul 2016.

In functie de gradul de colectare al veniturilor proprii se va proceda la rectificarea bugetului S.C.
Transport Calatori Express S.A. Ploiesti, in prezent neexistand garantia incasarii veniturilor pe 2016 si
nici nu sunt identificate surse suplimentare de venit.

DIRECTIA ECONOMICA
DIRECTOR EXECUTIV,
Nicoleta CRACIUNOIU

DIRECTIA ADMINISTRATIE PUBLICA,
JURIDIC- CONTENCIOS, ACHIZITII PUBLICE,
CONTRACTE,
DIRECTOR EXECUTIV,
Georgiana POPA

SEF SERVICIU BUGET, IMPRUMUTURI,
Erji Laura STANCIU



S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești

str. Găgeni, nr. 88, cod 100137, Ploiești, Prahova

Telefon: 0244 543751, Fax: 0244 513228, e-mail: office@ratph.ro; www.ratph.ro



TRANSPORT CALATORI EXPRESS S.A. PLOIESTI	
INTRARE	NR. 87V 4834
IESIRE	
Ziua	04 LUNA 05 2016

Către,

**Consiliul de Administrație
al S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești și
Adunarea Generală a Acționarilor**

**Informare privind prorogarea proiectului
Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016
al SC Transport Călători Express SA Ploiești
din ședința ordinară a Consiliului Local al Municipiului Ploiești din
25.02.2016**

La data prezentei SC TCE SA Ploiești nu are aprobat bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2016, deoarece proiectul a fost prorogat până la clarificarea aspectelor legate de alocarea sumelor din bugetul local, care au ca destinație decontarea serviciului prestat către anumite categorii de persoane defavorizate, conform prevederilor Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr.503/ 15.12.2015, precizate în raportul întocmit de către Direcția Economică a Primăriei Municipiului Ploiești în sumă de 26.050 mii lei.

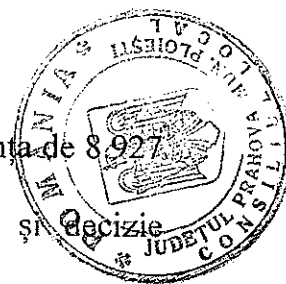
În fapt, raportul Direcției Economice precizează în mod expres că pentru anul 2016 nu are prevedere bugetară decât pentru suma de 26.050 mii lei, față de necesarul previzionat de 34.977 mii lei.

Ori în raportul de specialitate al SC TCE SA Ploiești, se menționează : « alocarea pentru început a sumei de 26.050 mii lei față de necesarul previzionat de 34.977 mii lei, (sume care au ca destinație decontarea serviciului prestat către anumite categorii de persoane defavorizate, conform prevederilor Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr.503/ 15.12.2015) ».

Înțelegem că punctul de vedere al membrilor consiliului local este ca bugetul de venituri și cheltuieli al societății la capitolul subvenții să fie armonizat cu sumele precizate în raportul întocmit de către Direcția Economică

a Primăriei Municipiului Ploiești. Armonizarea presupune ca diferența de 8.927 mii lei să fie trecută pe venituri proprii.

Ținând cont de aceste aspecte, vă înaintăm spre analiză și decizie modificarea proiectului de buget al SC TCE SA Ploiești 2016.



Director General,
ec. Cristian Virgiliu Iancovici



Director Financiar,
ec. Monica Tănase

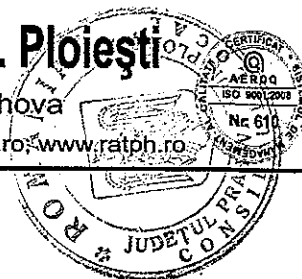
Șef Serv. BTV,
ec. Camelia Cercel
BIROU JURIDIC,
cons. jr. Monica Manea



S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești

str. Găgeni, nr. 88, cod 100137, Ploiești, Prahova

Telefon: 0244 543751, Fax: 0244 513228, e-mail: office@ratph.ro; www.ratph.ro



Hotărârea nr. 23 din 20.12.2016 a

Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.C. Transport Călători Express S.A.

Adunarea Generala a Actionarilor a S.C. Transport Calatori Express S.A., societate înregistrată la Registrul Comerțului Prahova sub nr. J29/326/1991, CUI RO 1355770, prin membrii sai, respectiv dl. Tudor Aurelian Dumitru si dna. Trican Elena; in temeiul Hotararii Consiliului Local al Municipiului Ploiesti nr. 220/27.06.2013 cu modificarile si completarile ulterioare; a Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr.109/2011, aprobata cu modificarile ulterioare de Legea nr. 111/2016; a Legii nr. 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare; in conformitate cu prevederile din Actul Constitutiv; cu intreaga legislatie incidenta in vigoare, intruniti la sediul în Ploiești, str. Găgeni nr. 88, in data de 20.12.2016, începând cu ora 13⁰⁰, cu unanimitate de voturi, adopta urmatoarea:

HOTĂRÂRE:

Art. 1. la act de proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli al societatii pentru anul 2016, ce urmează a fi înaintat Consiliului Local al Municipiului Ploiești, spre aprobare.

Art. 2. la act de proiectul de hotărâre privind acoperirea diferenței dintre cheltuielile înregistrate și veniturile efectiv încasate pentru transportul de persoane prin curse regulate, pentru anul 2015, ce urmază a fi înaintat Consiliului Local al Municipiului Ploiești, spre aprobare.

Adunarea Generala a Actionarilor a S.C. Transport Calatori Express S.A.

Reprezentantul Municipiului Ploiești:

Dl. Tudor Aurelian Dumitru

Reprezentantul S.G.U. Ploiești S.R.L:

Dna. Elena Trican



S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești

str. Găgeni, nr. 88, cod 100137, Ploiești, Prahova

Telefon: 0244 543751, Fax: 0244 510225, e-mail: rtce@ratph.ro, www.ratph.ro



Decizia nr. 31/19.12.2016

a Consiliului de Administrație al S.C. Transport Călători Express S.A.

Consiliul de Administrație al S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești, întrunit în ședința din data 19.12.2016, decide:

Art.1. Reavizează și înaintează către Adunarea Generală a Acționarilor documentația privind rectificarea BVC-ului pentru anul 2016, conform material nr. 25929/19.12.2016.

Art.2. Avizează și înaintează către Adunarea Generală a Acționarilor proiectul de hotărâre privind acoperirea diferenței dintre cheltuielile înregistrate și veniturile efectiv încasate pentru transportul de persoane prin curse regulate, pentru anul 2015, conform material nr. DF 23997/21.11.2016.

Vârjan Alexandru

Mantoiu Anabel Olimpia

Aldescu Aurora

Tudora Dorin

Sechel Adrian

Secretariat tehnic
Monica Manea