



HOTĂRÂREA Nr. 309

din data de 22 mai 2026

HOTĂRÂRE A CONSILIULUI LOCAL

Privind: aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al RATBV S.A Brașov pentru anul 2026;

Consiliul Local al Municipiului Brașov, întrunit în ședință ordinară, azi 22 mai 2026;

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr. 68.891 din 12.05.2026 al Primarului Municipiului Brașov, în calitate de inițiator;
- Raportul de specialitate nr. 68.893 din 2026 al Serviciului Buget - C.F.P., Control Intern Managerial din cadrul Direcției Economice, privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al RATBV S.A Brașov pentru anul 2026;
- Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 cu anexele de fundamentare a acestuia, însoțit de Nota de Fundamentare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026, Raportul de Gestione vizat de Controlul Financiar de Gestione, Hotărârea Consiliului de Administrație al RATBV S.A. nr. 59 din 20.04.2026 privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026, înaintate prin adresa nr. 6081 din 20.04.2026 și înregistrată la sediul Primăriei Municipiului Brașov sub nr. 57295 din 20.04.2026 și completată prin adresa nr. 7356 din 13.05.2026 și înregistrată la sediul Primăriei Municipiului Brașov sub nr. 70153 din 14.05.2026;

În conformitate cu prevederile:

- Art. 4, alin. (1), lit. a) din Ordonanța 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;
- Capitolul III, Măsuri de disciplină economico-financiară. Descentralizarea unor servicii publice, Secțiunea a 2-a, Măsuri referitoare la disciplina economico-financiară a operatorilor economici, din Legea nr.296/26.11.2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung;
- Art. 1, alin. (1), lit. f) și lit. g) din Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome,
- O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

Luând în considerare avizele Comisiilor de specialitate nr. 1, 5 și 6 ale Consiliului Local Brașov și avizul Secretarului General nr. 68.892 din 22.05.2026;

În temeiul prevederilor art. 129, alin. (1), alin. (2), lit. a), alin. (3), lit. d), art. 139, alin. (3), lit. a), art. 154, alin. (1), alin. (2), art. 196, alin. (1), lit. a) și art. 243, alin. (1), lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019, privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli al RATBV S.A. pentru anul 2026, în sumă de 234.162,00 mii lei la partea de venituri, în sumă de 233.479,00 mii lei la partea de cheltuieli și rezultatul brut în sumă de 683,00 mii lei, conform următoarelor anexe care fac parte integrantă din prezenta hotărâre:

- Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2026;
- Anexa nr. 2 - Detalierea indicatorilor economico-financiarți prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;
- Anexa nr. 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Anexa nr. 4 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare pe anul 2026;
- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BRAȘOV
Operatorul economic RATBV SA
Sediul/Adresa STR. HĂRMANULUI NR. 49
Cod unic de înregistrare 1102556

SECRETAR GENERAL
[Signature]

SECRETAR GENERAL
[Signature]

ANEXA Nr. 1

la HCL nr 309/2024

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2026**

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent	Propuneri an curent	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
					2025	2026				9=7/5	10=8/7
0	1		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.			VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	228.866	234.162	102,31%	248.211	262.260	106,00%	105,66%
	1		Venituri totale din exploatare, din care:	2	228.860	234.156	102,31%	248.205	262.253	106,00%	105,66%
			a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	128.612	129.000	100,30%	136.740	144.479	106,00%	105,66%
			b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0		0	0		
	2		Venituri financiare	5	6	6	107,70%	6	7	106,50%	106,50%
II			CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	228.208	233.479	102,31%	246.684	260.649	105,66%	105,66%
	1		Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8 +Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	222.455	229.416	103,13%	242.357	256.040	105,66%	105,65%
		A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	55.243	69.827	126,40%	74.366	79.200	106,50%	106,50%
		B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	2.842	2.976	104,72%	3.170	3.376	106,50%	106,50%
			cheltuieli cu personalul,								

C.			(Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	4 136.922	5 131.410	95,97%	137.981	144.880	105,00%	105,00%
		C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+ Rd.13)	11	130.922	125.804	96,09%	132.094	138.699	105,00%	105,00%
		C1	ch. cu salariile	12	120.585	115.634	95,89%	121.416	127.486	105,00%	105,00%
		C2	bonusuri	13	10.337	10.170	98,38%	10.679	11.212	105,00%	105,00%
		C3	alte cheltuieli cu personalul din care:	14	0	100		105	110	105,00%	105,00%
			cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0	0		0	0		
		C4	Cheltuieli aferente contactului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	1.966	1.406	71,52%	1.477	1.550	105,00%	105,00%
		C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	4.034	4.100	101,64%	4.305	4.520	105,00%	105,00%
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	27.448	25.202	91,82%	26.840	28.585	106,50%	106,50%
	2		Cheltuieli financiare	19	5.753	4.063	70,63%	4.327	4.608	106,50%	106,50%
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(Rd. 20=Rd.1- Rd.6)	20	658	683	103,78%	1.528	1.612	223,72%	105,50%
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	328	494	150,61%	244	258	49,45%	105,50%
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22	0	0		0	0		
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23	0	0		0	0		
	4		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	0	0		0	0		
	5		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	0	0		0	0		

V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21- Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	330	189	57,18%	1.283	1.354	680,46%	105,50%
			27	0	0		0	0		
	1	Rezerve legale	27	0	0		0	0		
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0	0		0	0		
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0	0		0	0		
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri afereente acestor împrumuturi	30	0	0		0	0		
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	0	0		0	0		
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	330	189	57,18%	1.283	1.354	680,46%	105,50%
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	0	0		0	0		

	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	165	94		642	677		
		a) - dividende cuvenite bugetului de stat	35	0	0		0	0		
		b) - dividende cuvenite bugetului local	36	165	94	57,18%	642	677	680,46%	105,50%
		c) - dividende cuvenite altor acționari	37	0	0		0	0		
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	165	94		642	677		105,50%
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0	0		0	0		
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	0	0		0	0		
		a) cheltuieli materiale	41	0	0		0	0		
		b) cheltuieli cu salariile	42	0	0		0	0		
		c) cheltuieli privind prestările de servicii	43	0	0		0	0		
		d) cheltuieli cu reclamă și publicitate	44	0	0		0	0		
		e) alte cheltuieli	45	0	0		0	0		
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	24.370	28.703	117,78%	25.383	24.821	88,43%	97,79%
	1	Alocații de la buget	47	0	0		0	0		

			alocații bugetare afere plății angajament elor din anii anteriori	48	0	0		0	0		
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	24.370	28.695	117,75%	23.837	6.734	83,07%	28,25%
X			DATE DE FUNDAMENTARE								
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	1.008	1.008	100,00%	1.008	1.008	100,00%	100,00%
	2		Nr. mediu de salariați total	51	976	976	100,00%	1.000	1.000	102,46%	100,00%
	3		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	11.003	10.562	95,99%	11.320	11.886	107,18%	105,00%
	4		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53							
	5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	234	240	102,31%	248	262	103,46%	105,66%
	6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	-	-	-	-	-	-	-

7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	-	-	-	-	-	-	-
8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	997	997	100,00%	994	994	99675,22%	100000,91%
9		Plăți restante	58	0	0		0	0		
10		Creanțe restante	59	9.989	2.372	23,75%	1.172	1.172	49,41%	100,00%

*) Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare nr. 2

**) Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamentare nr. 2

Director general,
Andrei Căpraru

Director economic,
Alina Magdalena



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
Cristian A. Ciprian

SECRETAR GENERAL
Ion

ANEXA Nr. 2

la Hotărârea
2024

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2026 și repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent 2025			Propuneri an curent 2026				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
					conform HG/ Ordin comun	conform Hotărârii AGA NR. 17/31.10.2025		Trim I	Trim II	Trim III	An		
			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1 =Rd.2+Rd.22)	1	231.600		235.470	228.866	54.832	113.165	167.863	234.162	102,31%	98,82%
I		Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+ Rd.9+Rd.12 + Rd.13+Rd.14), din care:	2	231.594		235.464	228.860	54.830	113.162	167.859	234.156	102,31%	98,82%
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+ Rd.6+Rd.7), din care:	3	83.486		113.365	99.201	26.309	54.384	83.675	100.756	101,57%	118,82%
	a1)	din vânzarea produselor	4	39		39	18	7	14	20	20	110,30%	46,49%
	a2)	din servicii prestate	5	82.528		112.283	98.199	26.200	54.000	83.000	99.736	101,56%	118,99%
	a3)	din redevențe și chirii 706	6	306		450	422	85	170	255	430	101,89%	137,92%
	a4)	alte venituri 708	7	613		593	562	17	200	400	570	101,43%	91,68%
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0		0	0	0	0	0	0		
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	146.682		120.675	128.612	25.000	55.000	80.000	129.000	100,30%	87,68%
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	146.682		120.675	128.612	25.000	55.000	80.000	129.000	100,30%	87,68%
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0		0	0	0	0	0	0		
	d)	din producția de imobilizări	12	458		458	16	0	0	0	0	0,00%	3,55%
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	72		72	-7	35	35	35	35	-506,00%	-9,61%
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+ Rd.21), din care:	14	896		894	1.038	3.486	3.743	4.149	4.365	420,69%	115,80%
	f1)	din amenzi și penalități	15	0		0	0	3.330	3.331	3.331	3.341		
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	162		162	1	0	0	0	0	0,00%	0,63%
		- active corporale	17	162		162	1	0	0	0	0		0,63%
		- active necorporale	18	0		0	0	0	0	0	0		0,00%
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	26		26	24	6	12	18	24	100,28%	92,05%
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0		0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
	f5)	alte venituri	21	708		706	1.012	150	400	800	1.000	98,80%	142,96%
2		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+ Rd.27), din care:	22	6		6	6	2	3	4	6	107,70%	92,85%
	a)	din imobilizări financiare	23	0		0	0	0	0	0	0		

		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	0	0		
		- ch. de promovare a produselor	55	5	50	0	25	35	40	50		
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G . nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+ Rd.58+Rd.60), din care:		56	0	0	0	0	0	0	0		
	d1)	ch.de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57	0	0	0	0	0	0	0		
	d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	58	0	0	0	0	0	0	0		
		- pentru cluburile sportive	59	0	0	0	0	0	0	0		
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60	0	0	0	0	0	0	0		
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		61	0	1	3	2	4	6	10		
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:		62	10	25	8	2	4	6	25	294,95%	84,76%
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65) din care:		63	2	10	3	2	10	15	25	923,53%	135,35%
	- internă		64	2	6	3	2	5	10	15	554,12%	135,35%
	- externă		65	0	4	0	0	5	5	10		
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații		66	311	350	252	70	150	200	300	119,04%	81,03%
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		67	361	550	312	100	150	300	400	128,03%	86,55%
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:		68	761	765	618	143	781	1.676	3.460	560,12%	81,17%
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	452	31	30	20	200	500	1.000	3313,01%	6,68%
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	249	564	575	100	500	1.000	2.139	372,12%	230,85%
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	21	100	13	10	50	140	280	2199,87%	60,61%
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	33	0	0	0	0	0	0		
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0	0	0		
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0	0	0		
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	5	50	0	8	21	21	21		
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	1	20	0	5	10	15	20		
j)	alte cheltuieli		77	2.039	1.600	2.324	600	1.000	1.200	2.000	86,07%	113,96%
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+ Rd.81+Rd.82+Rd.83+ Rd.84), din care:			78	2.190	3.035	2.842	894	1.588	2.232	2.976	104,72%	129,78%

	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0		0	0	0	0	0	0		
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	3.947		3.930	4.034	910	2.000	2.800	4.100	101,64%	102,20%
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd. 113= Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+ Rd.121), din care:	113	25.099		25.937	27.448	6.112	12.295	18.261	25.202	91,82%	109,36%
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+ Rd.116), din care:	114	42		340	334	90	200	300	418	125,21%	794,88%
	- către bugetul general consolidat	115	15		120	120	10	50	100	120	99,76%	801,93%
	- către alți creditori	116	27		220	214	80	150	200	298	139,54%	790,96%
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	134		0	0	0	0	0	0		
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0		0	0	0	0	0	0		
d)	alte cheltuieli	119	95		350	443	498	564	600	728	164,17%	466,80%
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	26.430		27.208	27.423	6.424	12.831	19.255	25.650	93,54%	103,76%
f)	ajustări și deprecieri pentru pierderea de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122- Rd. 125), din care:	121	-1.602		-1.961	-752	-900	-1.300	-1.894	-1.594	211,88%	46,96%
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	3.464		630	2.594	0	700	700	1.000	38,55%	74,89%
	f1.1) - provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0		0	0	0	0	0	0		
	f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat	124	0		300	0	0	0	0	0		
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	5.066		2.591	3.347	900	2.000	2.594	2.594	77,51%	66,06%
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.126= Rd.127+Rd. 128+ Rd.129), din care:	126	5.066		2.591	3.347	900	2.000	2.594	2.594	77,51%	66,06%
	- din participarea salariaților la profit	127	0		0	0	0	0	0	0		
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0		0	0	0	0	0	0		
	- venituri din alte provizioane	129	5.066		2.591	3.347	900	2.000	2.594	2.594	77,51%	66,06%
2	Cheltuieli financiare	130	5.321		5.045	5.753	1.201	2.201	3.201	4.063	70,63%	108,12%
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	5.320		5.045	5.753	1.200	2.200	3.200	4.062	70,61%	108,14%
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132	5.197		4.875	5.753	1.150	2.100	3.100	3.912	68,00%	110,70%
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	123		170	0	50	100	100	150		
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	1		0	0	1	1	1	1		
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0		0	0	0	0	0	0		

		b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	1	0	0	1	1	1	1		
	c)	alte cheltuieli financiare		137	0	0	0	0	0	0	0		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)		138	9.667	6.608	658	614	58	334	683	103,78%	6,81%
			venituri neimpozabile	139	31.496	2.591	3.347	900	2.000	2.594	2.594	77,51%	10,63%
			cheltuieli nedeductibile fiscal	140	30.076	321	2.925	0	700	1.000	1.000	34,19%	9,72%
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT		141	2.036	694	328	114	121	278	494	150,61%	16,12%
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)		142	231.594	235.464	228.860	54.830	113.162	167.859	234.156	102,31%	98,82%
		a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	146.682	120.675	128.612	25.000	55.000	80.000	129.000	100,30%	87,68%
		b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0	0	0	0	0	0	0		
	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29		145	216.612	223.817	222.455	53.017	110.906	164.328	229.416	103,13%	102,70%
		a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	0	0	0	0	0	0	0		
	3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)		147	130.149	132.122	130.922	30.300	62.750	95.210	125.804	96,09%	100,59%
		a)	influența creșterii salariului minim	147a)	0	0	0	0	0	0	0		
		b)	reintegrare cheltuieli de natură salarială	147b)	0	0	0	0	0	0	0		
		c)	noi angajați	147c)	0	0	0	0	0	0	0		
		4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	1.009	1.023	1.008	995	1.008	1.008	1.008	100,00%	99,90%
		5	Nr. mediu de salariați	149	975	975	976	976	976	976	976	100,00%	100,10%
	6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149)/12* 1000)	150	11.124	11.292	11.178				10.741	96,09%	100,49%
		b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.149]/12* 1000	151	11.001	11.096	11.003				10.562	95,99%	100,01%
		c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană), determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152									
	7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	238	242	234				240	102,31%	98,72%
		b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	0	0	0						
		c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu recalculată (cantitate produse finite/ persoană) W=QPF/Rd.149	155	0	0	0						
		c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156	0	0	0						
			- cantitatea de produse finite (QPF)	157	0	0	0						
			- preț mediu (p)	158	0	0	0						
			- valoare=QPF x p	159	0	0	0						

			- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	0		0	0	x			0		
8		Plăți restante		161	0		0	0	0	0	0	0		
9		Creanțe restante, din care:		162	10.087		2.939	9.989	2.372	2.372	2.372	2.372	23,75%	99,03%
			- de la operatori cu capital integral/ majoritar de stat	163	0		19	0	0	0	0	0		
			- de la operatori cu capital privat	164	1.658		1.171	1.728	1.172	1.172	1.172	1.172	67,80%	104,25%
			- de la bugetul de stat	165	942		1.000	1.275	1.200	1.200	1.200	1.200	94,09%	0,00%
			- de la bugetul local	166	7.487		749	6.985	0	0	0	0		
			- de la alte entități	167	0		0	0	0	0	0	0		
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)		168	0		0	0	0	0	0	0		
11		Redistribuiți/ distribuiți totale cf.OUG nr.29/2017 din:		169	0		0	0	0	0	0	0		
			- alte rezerve	170	0		0	0	0	0	0	0		
			- rezultatul reportat	171	0		0	0	0	0	0	0		

*) în limita prevăzută la art.25 alin.3 lit. b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

Director general,
Andrei Căpraru

Director economic,
Alina Magdalina



[Handwritten signature]

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BRAȘOV
Operatorul economic RATBV SA
Sediul/Adresa STR. HÂRMANULUI NR. 49
Cod unic de înregistrare 1102556

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

Chenă A. Căpraru

SECRETAR GENERAL

[Signature]

ANEXA Nr. 3

la HEL W

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2024		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2025		mii lei % 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 *), din care:	235.130	231.600	98,50%	235.470	228.866	97,20%
1	Venituri din exploatare*)	235.125	231.594	98,50%	235.464	228.860	97,20%
2	Venituri financiare	5	6	120,00%	6	6	92,85%

Director general,
Andrei Căpraru

Director economic,
Alina Magdalina

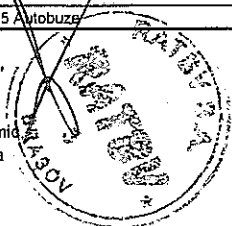
*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat.

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2025		Valoare		
				Aprobat HAGA 17/31.10.2025	Realizat/ Preliminat	an curent 2026	an 2027	an 2028
2	3	4	5	6	7	8	9	10
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		35.016	24.370	28.703	25.383	24.821
1		Surse proprii, din care:		25.071	24.370	25.650	25.383	24.821
		a) - amortizare		25.071	24.370	25.650	25.383	24.821
		b) - profit		0	0	0	0	0
2		Alocații de la buget		0	0	0	0	0
3		Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b) - externe		0	0	0	0	0
4		Alte surse, din care:		9.944	0	3.053	0	0
		amortizare din anii precedenți		9.944	0	3.053	0	0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		25.071	24.370	28.695	23.837	6.734
1		Investiții în curs, din care:		1.574	877	2.609	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		1.574	877	2.609	0	0
1		Bransamente electrice stații de calatori	2026	0	0	10	0	0
2		Bransamente pentru stații de încărcare rapidă a autobuzelor electrice capete de linie - 20 buc.	2026	0	0	50	0	0
3		Proiectare și execuție SPOR DE PUTERE pentru stații de încărcare autobuze electrice -infrastructura de garaj RATBV S.A	2027	1.573	876	2.250	0	0
4		Racordare 20KV S8 Redresare Caisului	2026	1	1	299	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0	0
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0	0
2		Investiții noi, din care:		280	295	368	3.052	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		280	295	368	3.052	0
1		Proiectare interconexiune centru 83 - Carpatilor si prelungire cabluri centru 16	2026	0	0	4	0	0
2		PT si execuție Reabilitare rețea agent termic - autobaza Rulmentul	2027	0	0	100	300	0
3		SF reconfigurare rețele de contact troleibuze și reconsiderare electroalimentare - str. 13 Decembrie tronson intersecția cu str. Orizontului intersecția cu str. V. Goldis	2026	0	0	13	0	0
4		PT extindere rețea de contact pentru troleibuze - 13 Decembrie (Coresi) - str. Vasile Goldis	2026	0	0	1	52	0
5		PT extindere rețea de contact pentru troleibuze - str. Vasile Goldis - baza de troleibuze	2026	0	0	40	0	0
6		Extindere rețea de contact pentru troleibuze - 13 Decembrie (Coresi) - str. Vasile Goldis - piese, stalpi, fir contact, cablu subteran	2027	0	0	50	1.000	0
7		PT si execuție Stație ITP Bartolomeu	2027	0	0	10	1.300	0
8		Execuție interconexiune centru 83 - Carpatilor si prelungire cabluri centru 16	2026	0	0	80	400	0
9		Amenajare refugii calatori în stațiile de transport în comun	2027	250	265	70	0	0
10		PT+execuție lucrări BRANSAMENT GAZ - HÂRMANULUI 49 (taxa)	2025	30	30	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0	0
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0	0
3		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0	0
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0	0
4		Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale și necorporale)		163	144	2.664	0	0
1		Echipamente de paza si securitate	2026	41	49	100	0	0
2		Dotare puncte de vanzare cu statii de lucru-ticketing: imprimante personalizate carduri	2025	40	33	0	0	0
3		Interfata pentru asigurarea accesului la informatiile privind pozitionarea in timp real a mijloacelor de transport - tahografe	2025	11	11	0	0	0
4		Sisteme de calcul: calculatoare, laptopuri, tablete	2026	20	13	20	0	0
5		Masina de slefuit	2025	4	3	0	0	0
6		Aparat incalzire inductie	2025	10	8	0	0	0
7		Pistol de vopsit profesional - 3 buc.	2025	15	11	0	0	0
8		Ciocan demolator 2000W (picamer)	2025	7	6	0	0	0

9	Bancuri de lucru complet echipate mobile – 6 buc	2026	0	0	40	0	0
10	Dispozitiv de extras roți – 1 buc	2026	0	0	25	0	0
11	Robot de pomire -3 buc.	2026	0	0	21	0	0
12	Dotare puncte de vanzare cu statii de lucru-ticketing	2026	0	0	50	0	0
13	Dotare puncte de vanzare - ticketing: imprimante personalizate carduri - 3 buc	2026	0	0	39	0	0
14	Generator de curent, mobil – 2 buc	2026	0	0	10	0	0
15	Generator de curent 400 KW – 2 buc	2026	0	0	520		
16	Cărucior de manipulare roți	2026	0	0	15	0	0
17	Mașina măturat și spălat	2026	0	0	260	0	0
18	Mașină de dejantat roți	2026	0	0	78		
19	Dulap cu scule profesionale – 6buc	2026	0	0	63	0	0
20	Trusa scule electricieni – 3 buc	2026	0	0	20	0	0
21	Multimetru DC/AC – 2 buc	2026	0	0	6	0	0
22	Stivuitor semielectric 1000kg/ 1600 mm h	2026	0	0	11	0	0
23	Utilaj curățare cu apă caldă sub presiune	2026	0	0	25	0	0
24	Echipament diagnoza stație ITP	2026	0	0	20	0	0
25	Pistol de gresat cu acumulatori - 2 buc.	2026	0	0	6	0	0
26	Cric hidraulic tip masă - 1 buc	2026	0	0	10	0	0
27	Cricuri de canal -9 buc. (pe ȘINA)	2006	0	0	275	0	0
28	Linie verificare ITP Bartolomeu categoria 3 -1 buc.	2006	0	0	480	0	0
29	Pistol deblocat capete bară direcție	2026	0	0	5	0	0
30	Boiler indirect cu 2 serpentine	2026	0	0	9	0	0
31	Centrală termică pe gaz 24 kW - sediu SMP	2026	0	0	7	0	0
32	Centrală electrică 380 V, 28 kw	2026	0	0	10	0	0
33	Mai compactor - 1 buc.	2026	0	0	10	0	0
34	Container tip vestiar	2026	0	0	20	0	0
35	Pompa centrifugala spalatorie baza Rulmentui - 11 kw	2026	0	0	8	0	0
36	Pompa centrifugala spalatorie baza Bartolomeu 5kw	2026	0	0	14	0	0
37	Reductoare pt statii de spalare - 2	2026	0	0	30	0	0
38	Vas de expansiune centrala termica baza troleibuze - 3 buc.	2026	0	0	15	0	0
39	Presa hidraulica pt deblocat capete de bara	2026	0	0	13	0	0
40	Aspirator industrial pentru statia de vopsitorie	2026	0	0	10	0	0
41	Adăposturi de călători - 10 buc.	2026	0	0	30	0	0
42	Sistem bariera automata (garaj Harmanului 49)	2026	0	0	20	0	0
43	Echipeamente IT	2026	0	0	224	0	0
44	Licente și programe software	2025	15	10	145	0	0
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		23.054	23.054	23.054	20.785	6.734
	a) - interne		10.131	10.131	10.131	7.862	6.734
1	15 Autobuze hibrid noi (leasing financiar 5 ani)	2029	6.008	6.008	6.008	6.008	6.008
2	15 Autobuze SH 18 m (leasing financiar 3 ani)	2027	3.038	3.038	3.038	1.013	0
3	15 Autobuze hibrid noi - credit BCR	2028	793	793	793	793	727
4	15 Autobuze hibrid SH - credit BCR	2027	293	293	293	49	0
	b)- externe		12.923	12.923	12.923	12.923	0
1	Credit BERD - 105 Autobuze	2027	12.923	12.923	12.923	12.923	0

Director general,
Andrei Căpraru

Director economic
Alina Magdalena



CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BRAȘOV
Operatorul economic RATBV SA
Sediul/Adresa STR. HÂRMANULUI NR. 49
Cod unic de înregistrare 1102556

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
Cristina A. Copșa

SECRETAR GENERAL
Dinu

ANEXA Nr. 5

la HCL nr. 303/2024

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante anul 2026

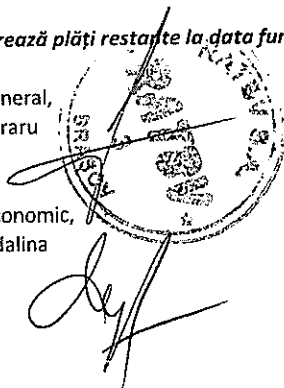
0	Măsuri	Termen de realizare	mii lei							
			An precedent 2025		An curent 2026		An 2027		An 2028	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Creșterea veniturilor totale din exploatare prin creșterea veniturilor din vânzarea titlurilor de călătorie și optimizarea gradului de colectare, intensificarea controlului pentru reducerea călătoriei frauduloase		X	X	1.954	0	14.049	0	14.048	0
2	Creșterea veniturilor totale din exploatare prin creșterea veniturilor prin soluționarea favorabilă a litigiilor aflate pe rol și recuperarea daunelor-interese de la furnizorii aflați în culpă contractuală		X	X	3.341	0	0	0	0	0
3	Diminuarea altor cheltuieli de exploatare (ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale, cheltuieli privind ajustările și provizioanele, reluarea la venituri a provizioanelor aferente concediilor de odihnă neefectuate, pe fondul reducerii soldului zilelor restante ale personalului)		X	X	2.246	0	-1.638	0	-1.745	0
4	Diminuarea cheltuielilor cu dobânzile aferente creditelor bancare, ca urmare a reducerii soldului creditelor și a diminuării serviciului datoric pe parcursul exercițiului bugetar		X	X	1.690	0	264	0	281	0
5	Diminuarea cheltuielilor cu personalul ca urmare a aplicării măsurilor de disciplină financiară și a optimizării utilizării resurselor umane în conformitate cu legislația muncii		X	X	5.512	0	-6.571	0	-6.899	0
	TOTAL pct. I		X	X	14.743	0	6.105	0	5.686	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Creșterea cheltuielilor privind stocurile ca urmare a majorării: - cheltuielilor cu piesele de schimb determinată de ieșirea din garanție a autobuzelor și transferul costurilor de mentenanță în sarcina societății; - costului estimat al combustibililor pe fondul evoluției anticipate a pieței petroliere și al variației prețurilor de achiziție; - cheltuielilor cu energia electrică și apa pe fondul creșterii tarifelor reglementate și al evoluției estimate a prețurilor de achiziție pentru utilități		X	X	-11.637	0	-4.539	0	-4.834	0

2	Creșterea cheltuielilor privind serviciile executate de terți, în special primele de asigurare		X	X	-175	0	0	0	0	0
3	Creșterea cheltuielilor cu alte servicii executate de terți - cu asigurările și serviciile de pază, ca urmare a necesității asigurării conformității cu cerințele legale și contractuale privind securitatea bunurilor și activelor societății; - cu întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul, determinată de necesitatea actualizării infrastructurii IT la cerințele de digitalizare și la nevoile operaționale ale societății		X	X	-2.772	0	-579	0	-562	0
4	Majorarea cheltuielilor cu impozitele, taxele și contribuțiile specifice, pe fondul modificării cotelor aplicabile și al creșterii bazei de calcul aferente veniturilor societății		X	X	-134	0	-142		-206	
	TOTAL pct. II				-14.718	0	-5.260	0	-5.602	0
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		658	0	24	0	845	0	84	0

Societatea nu înregistrează plăți restante la data fundamentării bugetului, iar măsurile propuse vizează menținerea echilibrului financiar și îmbunătățirea rezultatului brut, fără impact asupra arieratelor.

Director general,
Andrei Căpraru

Director economic,
Alina Magdalena



Art. 2. Primarul Municipiului Braşov şi RATBV S.A. vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Hotărârea cuprinde:

Anexele 1 - 5 Bugetul de Venituri şi Cheltuieli al RATBV S.A. pentru anul 2026


PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ,
Andrei-Ciprian Chiricheş

CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BRAŞOV,

Adriana Trandafir



D I F U Z A R E :

- 1 ex. - Proces-verbal
 - 1 ex. - Publicare
 - 1 ex. - Instituția Prefectului Județului Brașov
 - 1 ex. - Direcția Economică
- Serviciul Buget - C.F.P., Control Intern Managerial*