



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA

PROIECT DE HOTĂRÂRE
AVIZAT,
SECRETAR GENERAL,
FULVIA-ANTONELA DINESCU

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 299/21.07.2025
privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al
societății CT BUS S.A.

Primarul Municipiului Constanța, Vergil Chițac, în baza prerogativelor stabilite de lege și a inițiativei exprimate în referatul de aprobare nr. 165521/21.07.2025 în calitate sa de inițiator, având în vedere:

- raportul de specialitate al societății CT BUS S.A. înregistrat sub nr. 11294 / 21.07.2025;

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 92/2007 a serviciilor de transport public local, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025;
- art 1 lit b), art 4 lit c) și art 6 alin.(1) din O.G. 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;
- O.G. nr. 97/1999 privind garantarea furnizării de servicii publice subvenționate de transport rutier intern și de transport pe căile navigabile interioare, republicata, cu modificările ulterioare;
- O.U.G. nr. 148/2000 pentru modificarea unor reglementări în domeniul serviciilor publice de transport local de călători ;
- Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, emis de Ministerul Finanțelor Publice;
- Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative.

Luând în considerare:

- HCA nr. 48/2025 privind avizarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății CT BUS S.A. ;
- Hotărârea nr. 134/2025 a Adunării Generale Ordinară a Acționarilor a societății CT BUS S.A. privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății CT BUS S.A.;
- Nota de fundamentare privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății CT BUS S.A. nr. 10868/2025;

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (2) lit. a), alin.(3) lit. d) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

PROPUNE:

Art.1 - Se aprobă rectificarea bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății CT BUS S.A. conform anexelor nr. 1-5 care fac parte integrantă din prezentul proiect de hotărâre.

Art.2 - Prezentul proiect de hotărâre ce urmează a fi înscris pe ordinea de zi a ședinței ordinare din luna iulie 2025 se transmite de Secretarul General al Municipiului următoarelor comisii: Comisia nr. 1 de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța, Comisia nr. 3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement în vederea examinării, formulării de amendamente în scris, după caz, precum și întocmirii avizului cu privire la adoptarea proiectului.

INIȚIATOR,
PRIMAR
VERGIL CHIȚAC





ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
PRIMAR
Nr. 16558/24.04.2025

REFERAT DE APROBARE

pentru proiectul de hotărâre privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății CT BUS S.A.

Văzând prevederile:

- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 92/2007 a serviciilor de transport public local, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 9/10.02.2025 a bugetului de stat pe anul 2025;
- O.G. 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;
- O.G. nr. 97/1999 privind garantarea furnizării de servicii publice subvenționate de transport rutier intern și de transport pe căile navigabile interioare, republicată cu modificările ulterioare;
- O.U.G. nr. 148/2000 pentru modificarea unor reglementări în domeniul serviciilor publice de transport local de călători;
- Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, emis de Ministerul Finanțelor Publice;

Luând în considerare:

- HCA nr. 48/2025 privind avizarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății CT BUS S.A. ;
- Hotărârea nr. 134/2025 a Adunării Generale Ordinară a Acționarilor societății CT BUS S.A. privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății CT BUS S.A.;
- Nota de fundamentare privind Bugetul de Venituri și Cheltuieli al societății CT BUS S.A. nr. 10868/2025;

În temeiul prevederilor art. 136 alin. (1) și alin. (8) lit a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, inițiez proiectul de hotărâre privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății CT BUS S.A. pe anul 2025.

PRIMAR,
VERGIL CHITAC



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2025

									mii lei			
			INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2025	Propuneri rectificare an curent 2025	%	Estimări an N+1 (2026)	Estimări an N+2 (2027)	%		
										9=7/5	10=8/7	
0	1	2			3	4	5	6=5/4*100	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)			1	123829	123829	100,00	129310	133447	104,43	103,20
	1	Venituri totale din exploatare, din care:			2	123557	123557	100,00	128994	133121	104,40	103,20
		a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare		3	33070	33070	100,00	34525	35630	104,40	103,20
		b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare		4	5373	5373	100,00	5609	5789	104,40	103,20
	2	Venituri financiare			5	272	272	100,00	316	326	116,18	103,20
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)			6	123822	123822	100,00	129270	133407	104,40	103,20
	1	Cheltuieli de exploatare(Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18), din care:			7	123822	123822	100,00	129270	133407	104,40	103,20
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii			8	28205	28205	100,00	29446	30388	104,40	103,20
		cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate			9	1742	1742	100,00	1819	1877	104,40	103,20
		cheltuieli cu personalul(Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17), din care:			10	89553	89553	100,00	93493	96485	104,40	103,20
		C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)		11	85633	85633	100,00	89401	92262	104,40	103,20
		C1	ch. cu salariile		12	83100	82400	99,16	86026	88778	104,40	103,20
		C2	bonusuri		13	2533	3233	127,64	3375	3483	104,40	103,20
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:		14	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
			cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal		15	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete		16	865	865	100,00	903	932	104,40	103,20
	C5	cheltuieli cu contributiile datorate de angajator		17	3055	3055	100,00	3189	3291	104,40	103,20	
	D.	alte cheltuieli de exploatare			18	4322	4322	100,00	4512	4657	104,40	103,20
2	Cheltuieli financiare			19	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(Rd.20=Rd.1-Rd.6)			20	7	7	100,00	39	41	562,00	103,20
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT			21			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT			22			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT			23			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!

			INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2025	Propuneri rectificare an curent 2025	%	Estimări an N+1 (2026)	Estimări an N+2 (2027)	%	
										9=7/5	10=8/7
0	1	2		3	4	5	6=5/4*100	7	8	9	10
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI		24			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS		25			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT(Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:		26			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	1	Rezerve legale		27			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege		28			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți		29			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/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 aferente acestor împrumuturi		30			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	5	Alte repartizări prevăzute de lege		31			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/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			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	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			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:		34			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat		35			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	- dividende cuvenite bugetului local		36			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	- dividende cuvenite altor acționari		37			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare		38			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!

			INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2025	Propuneri rectificare an curent 2025	%	Estimări an N+1 (2026)	Estimări an N+2 (2027)	%	
										9=7/5	10=8/7
0	1	2		3	4	5	6=5/4*100	7	8	9	10
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care		40			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		a)	cheltuieli materiale	41			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		b)	cheltuieli cu salariile	42			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		e)	alte cheltuieli	45			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		46	2203	3743	169,90	3908	4033	104,40	103,20
	1	Alocații de la buget		47			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
			alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII		49	2203	3743	169,90	3908	4033	104,40	103,20
X		DATE DE FUNDAMENTARE					#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului		50	734	734	100,00	766	791	104,40	103,20
	2	Nr.mediu de salariați total		51	748	748	100,00	781	806	104,40	103,20
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)		52	10241	9513	92,89	9932	10250	104,40	103,20
	4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) deterninat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat **)		53			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)		54	165	165	100,00	172	178	104,40	103,20
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat		55			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)		56	811	811	99,97	847	874	104,40	103,20
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=Rd.6/Rd.1)x1000		57	1000	1000	100,00	1044	1077	104,40	103,20
	9	Plăți restante		58	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	10	Creanțe restante		59	48	61	127,08	64	66	104,40	103,20

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2025	Propuneri rectificare an curent 2025	%	Estimări an N+1 (2026)	Estimări an N+2 (2027)	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
		2	3	4	5	6=5/4*100	7	8	9	10

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

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

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
FULVIA ANTONELA DINESCU



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

Anexa nr.2 la HCL nr.

mii lei

INDICATORI			Nr. rd.	An precedent (2024)			An curent 2025			Propunere rectificare an 2025	%	%	din care:			
				Aprobat		Realizat la 31.12.2024	Aprobat		Realizat la 30.06.2025				Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
				conform HG/Ordin comun HCL	conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun HCL 153 din 30.05.2025	conform Hotararii C.A.								
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5x100	10=8/6x100	11	12	13	14
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	159.760	159.760	161.173	123.829	123.829	70.608	123.829	76,83	100,00	36467	69297	100553	123829
1		Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	159.410	159.410	160.851	123.557	123.557	70.447	123.557	76,81	100,00	36399	69161	100349	123557
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	29.941	29.941	28.848	32.453	32.453	15.121	32.453	112,50	100,00	6805	13572	22348	32.453
	a1)	din vânzarea produselor	4	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0
	a2)	din servicii prestate (cont704)	5	28.550	28.550	27.265	30.807	30.807	14.383	30.807	112,99	100,00	6459	12893	21149	30.807
	a3)	din redevențe și chirii (cont 706)	6	388	388	365	240	240	113	240	65,75	100,00	60	120	180	240
	a4)	alte venituri (cont 708)	7	1.003	1.003	1.218	1.406	1.406	625	1.406	115,44	100,00	286	559	1019	1.406
	b)	din vânzarea mărfurilor (cont 707)	8	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.10b+Rd.11), din care:	9	128.773	128.773	130.550	89.431	89.431	54.678	89.431	68,50	100,00	29174	54529	76491	89431
		Subvenții+TVA(Rd.10+Rd.10a+Rd.10b+Rd.11)	9a	135.511	137.011	138.725	95.714	95.714	59.035	95.714	69,00	100,00	31265	58854	81796	95714
		subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	43.355	43.355	43.026	33.070	33.070	22.933	33.070	76,86	100,00	11003	22764	27922	33.070
		TVA aferenta subventiei	10a	8.238	8.238	8.175	6.283	6.283	4.357	6.283	76,86	100,00	2091	4325	5305	6283
	c2	compensatie pentru serviciul public	10b	80.000	80.000	82.139	50988	50.988	28.963	50.988	62,08	100,00	16802	28972	44486	50.988
	c3	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	5.418	5.418	5.385	5373	5.373	2.782	5.373	99,78	100,00	1369	2793	4083	5.373
	d)	din producția de imobilizări (cont722)	12	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0
	e)	venituri aferente costului producției in curs de execuție (cont 711)	13	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.14=Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	696	696	1.453	1.673	1.673	648	1.673	115,14	100,00	420	1.060	1.510	1.673
	f1)	din amenzi și penalități(cont 7581)	15	110	110	1	0	0	2	0	0,00	#DIV/0!	0	0	0	0
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care: (cont 7583)	16	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0	0	0	0
		- active corporale	17	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0	0	0	0
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	f3)	din subvenții pentru investiții (cont 7582+cont 7584)	19	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	f5)	alte venituri (cont7582+7588)	21	586	586	1.452	1.673	1.673	646	1.673	115,22	100,00	420	1060	1510	1.673
2		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	350	350	322	272	272	161	272	84,47	100,00	68	136	204	272
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	c)	din diferențe de curs(cont 765)	25	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	d)	din dobânzi (cont 766)	26	340	340	322	272	272	161	272	84,47	100,00	68	136	204	272
	e)	alte venituri financiare (cont767+cont768+cont 7814)	27	10	10	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0	0	0
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	159.653	159.653	155.675	123.822	123.822	73.974	123.822	79,54	100,00	37962	74200	103994	123822
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	159.653	159.653	155.675	123.822	123.822	73.974	123.822	79,54	100,00	37962	74200	103994	123822
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	44.140	44.140	40.098	28.205	28.205	18.757	28.205	70,34	100,00	9937	18423	24326	28205
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	34.572	34.572	32.222	23.120	23.120	14.607	23.120	71,75	100,00	7712	14327	19676	23120
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile (cont 602) , din care:	33	31.660	31.660	29.181	20.217	20.217	12.904	20.217	69,28	100,00	6672	12500	17427	20.217
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb(cont 6024)	34	4.822	4.822	4.354	3.378	3.378	2.085	3.378	77,58	100,00	1168	2336	2868	3.378
	b2)	cheltuieli cu combustibilii (cont 6022)	35	24.236	24.236	23.057	16.818	16.818	10.073	16.818	72,94	100,00	5188	10376	14538	16.818
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar(cont 603)	36	135	135	82	20	20	12	20	24,39	100,00	7	11	16	20
	d)	cheltuieli privind energia și apa (cont 605)	37	2.777	2.777	2.959	2.883	2.883	1.691	2.883	97,43	100,00	1033	1816	2233	2.883
	e)	cheltuieli privind mărfurile(cont 607)	38	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terti (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	3.848	3.848	3.129	3.111	3.111	2.078	3.111	99,42	100,00	1245	2170	2684	3111

		INDICATORI	Nr. rd.	An precedent (2024)		Realizat la 31.12.2024	An curent 2025		Realizat la 30.06.2025	Propunere rectificare an 2025	%	%	din care:				
				Aprobat			Aprobat						Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV	
				conform HG/Ordin comun HCL	conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun HCL 153 din 30.05.2025	conform Hotararii C.A.									
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5x100	10=8/6ax100	11	12	13	14	
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile (cont 611)	40	874	874	246	810	810	656	810	329,27	100,00	543	721	810	810	
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	127	127	108	72	72	42	72	66,67	100,00	17	35	53	72	
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	127	127	108	72	72	42	72	66,67	100,00	17	35	53	72	
	c)	prime de asigurare (cont 613)	44	2.847	2.847	2.775	2.229	2.229	1.380	2.229	80,32	100,00	685	1414	1821	2.229	
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	5.720	5.720	4.747	1.974	1.974	2.072	1.974	41,58	100,00	980	1926	1966	1974	
	a)	cheltuieli cu colaboratorii (cont 621)	46	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, (cont 622) din care:	47	30	30	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0	0	0	
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52) (cont 623), din care:	49	18	18	18	9	9	0	9	50,00	100,00	0	3	7	9	
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	18	18	18	9	9	0	9	50,00	100,00	0	3	7	9	
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0	0	0	0	
		- ch.de promovare a produselor	55	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00				0	
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit OUG nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	0	0	0	0	0	0	3	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
		- pentru cluburile sportive	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0	0	0	0	0	0	3	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane(cont 624)	61	4	4	1	4	4	0	4	400,00	0,00	0	1	2	4	
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	34	34	6	4	4	3	4	66,67	100,00	2	0	0	4	
		- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	16	16	1	4	4	3	4	400,00	100,00	2	0	0	4	
		-interna	64	10	10	0	4	4	3	4	#DIV/0!	100,00	2	0	0	4	
		-externa	65	6	6	1	0	0	0	0	0,00	#DIV/0!	0	0		0	
	g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații (cont 626)	66	157	157	132	69	69	46	69	52,27	100,00	23	46	69	69	
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (cont 627)	67	61	61	49	36	36	30	36	73,47	100,00	12	24	36	36	
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, (cont 628+cont 615) din care:	68	5.416	5.416	4.541	1.852	1.852	1.990	1.852	40,78	100,00	943	1852	1852	1.852	
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	2.026	2.026	1.841	1.015	1.015	919	1.015	55,13	100,00	520	850	1015	1.015	
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	147	147	53	45	45	10	45	84,91	100,00	7	18	30	45	
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	j)	alte cheltuieli	77	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	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	1.860	1.860	1.802	1.742	1.742	991	1.742	96,67	100,00	553	959	1504	1742	
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale(CSP)	80	917	917	917	955	955	478	955	104,14	100,00	239	478	717	955		
c)	ch. cu taxa de licență	81	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0		
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0		
e)	ch. cu taxa de mediu	83	1	1	0	2	2	0	2	0,00	0,00	0	1	2	2		
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	942	942	885	785	785	513	785	88,70	100,00	314	480	785	785		
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	109.249	109.249	107.114	89.553	89.553	51.960	89.553	83,61	100,00	26404	52681	74945	89553		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	An precedent (2024)			An curent 2025				Propunere rectificare an 2025	%	%	din care:			
				Aprobat		Realizat la 31.12.2024	Aprobat		Realizat la 30.06.2025	Trim.I				Trim.II	Trim.III	Trim.IV	
				conform HG/Ordin comun HCL	conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun HCL 153 din 30.05.2025	conform Hotararii C.A.									
3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5x100	10=8/6ax100	11	12	13	14				
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)		86	104.946	104.946	102.849	85.633	85.633	49.822	85.633	83,26	100,00	25334	50540	71727	85633	
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:		87	96.988	96.988	95.933	83.100	83.100	47.373	82.400	85,89	99,16	24032	48064	68522	82400	
	a)	salarii de bază	88	96.988	96.988	95.933	83.100	83.100	47.373	82.400	85,89	99,16	24032	48064	68522	82.400	
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00				0	
	c)	alte bonificații (conform CCM)	90	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00				0	
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98)(cont 642+cont 644+cont 6458), din care:		91	7.958	7.958	6.916	2.533	2.533	2.449	3.233	46,75	127,64	1302	2476	3205	3233	
	a)	cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările	92	2.077	2.077	1.349	243	243	157	243	18,01	100,00	157	186	215	243	
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93			0			0				0	0	0		
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	960	960	423	0	0	0	0	0,00	#DIV/0!	0	0	0	0	
	b)	tichete de masă;(cont 642)	95	4.431	4.431	4.320	2.290	2.290	2.292	2.990	69,21	130,57	1145	2290	2990	2.990	
	c)	vouchere de vacanță;(642)	96	1.450	1.450	1.247			0		0,00	#DIV/0!	0	0	0		
	d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut in anul precedent(cont 644)	97	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	e)	alte cheltuieli conform CCM.	98	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:		99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	a)	ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	b)	ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0	0	0	0	
	c)	cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete		103	1.037	1.037	1.039	865	865	411	865	83,25	100,00	206	413	684	865	
	a)	pentru directori/directorat	104	814	814	816	660	660	326	660	80,88	100,00	155	310	530	660	
		-componenta fixă	105	814	814	816	660	660	326	660	80,88	100,00	155	310	530	660	
		-componenta variabilă	106	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	b)	pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, (cont 621) din care:	107	223	223	223	205	205	85	205	91,93	100,00	51	103	154	205	
		-componenta fixă	108	223	223	223	205	205	85	205	91,93	100,00	51	103	154	205	
		-componenta variabilă	109	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	c)	pentru AGA și cenzori	110	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
	d)	pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator		112	3.266	3.266	3.226	3.055	3.055	1.727	3.055	94,70	100,00	864	1728	2534	3.055	
D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:		113	4.404	4.404	6.661	4.322	4.322	2.266	4.322	64,89	100,00	1068	2138	3220	4322	
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116),(cont 6581),din care:		114	115	115	1.600	25	25	0	25	1,56	100,00	0	10	14	25	
		- către bugetul general consolidat	115	115	115	1.600	25	25	0	25	1,56	100,00	0	10	14	25	
		- către alți creditori	116	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
b)	cheltuieli privind activele imobilizate(cont 6583)		117	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului		118	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
d)	alte cheltuieli(cont 654+cont6588)		119	86	86	276	55	55	25	55	19,93	100,00	6	12	33	55	
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale		120	4.083	4.083	4.141	4.230	4.230	2.098	4.230	102,15	100,00	1058	2116	3173	4.230	
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:		121	120	120	644	12	12	143	12	1,86	100,00	4	0	0	12	
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele		122	120	120	644	12	12	143	12	1,86	100,00	4	0	0	12	
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților		123	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat		124	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:		125	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:		126	40	40	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0	0	0	
		- din participarea salariaților la profit	127	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
		- venituri din alte provizioane	129	40	40	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0	0	0	
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:		130	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:		131	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
a1)	aferente creditelor pentru investiții		132	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă		133	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:		134	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	
b1)	aferente creditelor pentru investiții		135	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	

	INDICATORI	Nr. rd.	An precedent (2024)			An curent 2025			Propunere rectificare an 2025	%	%	din care:				
			Aprobat		Realizat la 31.12.2024	Aprobat		Realizat la 30.06.2025				Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV	
			conform HG/Ordin comun HCL	conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun HCL 153 din 30.05.2025	conform Hotararii C.A.									
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5x100	10=8/6x100	11	12	13	14
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
	c)	alte cheltuieli financiare(cont 667+cont 668)	137	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00				0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	107	107	5.498	7	7	-3.366	7	0,13	100,00	-1495	-4903	-3441	7
		venituri neimpozabile	139													
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140													
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141			615			0		0,00	#DIV/0!				
V		DATE DE FUNDAMENTARE														
1		Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)	142	159.410	159.410	160.851	123.557	123.557	70.447	123.557	76,81	100,00	36399	69161	100349	123.557
a)		- venituri din subvenții și transferuri	143	128.773	128.773	130.550	89.431	89.431	54.678	89.431	68,50	100,00	29174	54529	76491	89.431
b)		-alte venituri care nu se iau in calculul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144													
2		Cheltuieli totale de exploatare, din care:Rd.29	145	159.653	159.653	155.675	123.822	123.822	73.974	123.822	79,54	100,00	37962	74200	103994	123.822
		-alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent,cf. Legii anuale a bugetului de stat	146													
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care **)	147	104.946	104.946	102.849	92.169	92.169	49.822	85.633	83,26	92,91	25334	50540	71727	92.169
a)		*****	147 a)													

		INDICATORI	Nr. rd.	An precedent (2024)		An curent 2025			Propunere rectificare an 2025	%	%	din care:				
				Aprobat		Realizat la 31.12.2024	Aprobat					Realizat la 30.06.2025	Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
				conform HG/Ordin comun HCL	conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun HCL 153 din 30.05.2025	conform Hotararii C.A.								
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5x100	10=8/6ax100	11	12	13	14
	b)	*****	147 b)													
	c)	*****	147 c)													
4	Nr. de personal prognozat la finele anului		148	801	801	778	734	734	734	734	94,34	100,00	778	762	762	734
5	Nr.mediu de salariați		149	785	785	771	748	748	755	748	97,02	100,00	775	759	759	748
6 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (rd. 147/ rd.149)		150	11.141	11.141	11.116	10.268	10.268	21.996	9.540	85,82	92,91	10896	11098	10500	10.268
b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf.OG nr.26/2013 [(rd. 147 - rd. 92* - rd. 97)/rd. 149]/12*1000		151	10.920	10.920	10.971	10.241	10.241	21.927	9.513	86,71	92,89	10829	11057	10469	10.241
c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculet cf. Legii anuale a bugetului de stat		152				11.417	11.417					X	X	X	11.417
7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)		153	203.070	203.070	208.626	165.183	165.183	93.307	165.183	79,18	100,00	46966	91121	132212	165.183
b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat		154			39.301	45.623	45.623			0,00	0,00	X	X	X	45.623
c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149		155	622	622	734	811	811	355	811	110,52	99,97	X	X	X	811
c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii în unități fizice, din care		156										X	X	X	
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	488.235	488.235	565.748	606.792	606.792	267.888	606.792	107,25	100,00	X	X	X	606.792
		- pret mediu (p)	158	0	0	0				0	0,00	0,00	X	X	X	
		- valoare=QPF x p	159	0	0	0				0	0,00	0,00	X	X	X	
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	3	3	4	5	5	4	5	139,63	100,00	X	X	X	5
8	Plăți restante		161	0	0	0				0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0	0	
9	Creanțe restante, din care:		162	48	48	56	48	48		61	108,93	127,08	0	0	0	48
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163													
		- de la operatori cu capital privat	164													
		- de la bugetul de stat	165													
		- de la bugetul local	166													
		- de la alte entitati	167													
10	Credite pentru finanțarea activității curente)soldul rămas de rambursat		168													
11	Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:		169													
		-alte rezerve	170													
		-rezultatul reportat	171													

*) 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.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
FULVIA ANTONELA DINESCU



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

Anexa nr.3 la HCL nr

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an N-2(2023)		%	Prevederi an precedent N-1(2024)		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	7=6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*, din care:	151739	141518	93	159760	161173	101
1	Venituri din exploatare *)	151403	141156	93	159410	160851	101
2.	Venituri financiare	336	362	108	350	322	92

*) Veniturile totale si veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
FULVIA ANTONELA DINESCU



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat	an curent (N)2025	an N+1 2026	an N+2 2027
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:		3815	2347	2203	2300	2374
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		3815	2347	2203	2300	2374
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		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:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)2024		Valoare		
			Aprobat	Realizat	an curent (N)2025	an N+1 2026	an N+2 2027
	- (denumire obiectiv)						
	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:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	3 Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	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:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		3815	2347	2203	2300	2374
	5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b)- externe						

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
FULVIA ANTONELA DINESCU

	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)2024		Valoare		
			Aprobat	Realizat	an curent (N)2025	an N+1 2026	an N+2 2027
	- (denumire obiectiv)						
	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:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	3 Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	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:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		3815	2347	2203	2300	2374
	5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b)- externe						

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
FULVIA ANTONELA DINESCU



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

mii lei

Nr.c rt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1) 2024		An curent (N) 2025		An N+1(2026)		An N+2(2027)	
			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		5498		7		7		8	
1	Măsura 1....		X	X						
2	Măsura 2....		X	X						
	Măsura n....		X	X						
	TOTAL Pct. I		5498		7		7		8	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1...		X	X						
2	Cauza 2...		X	X						
	Cauza n....		X	X						
	TOTAL Pct. II									
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		5498		7		7		8	

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
FULVIA ANTONELA DINESCU

N.F. 11294 / 24.07.2025

Raport de specialitate

pentru proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al CT BUS S.A pentru anul 2025

Luând în considerare referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 165520 / 24.07 2025, în calitate sa de inițiator;

Ținând cont de prevederile O.G. 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 sau indirect o participare majoritară, cu modificările și completările ulterioare, la fundamentarea indicatorilor valorici cuprinși în proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 s-au avut în vedere următoarele elemente:

- execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe perioada ianuarie – iunie 2025;
- nivelul mediu al veniturilor obținute din prestațiile prevăzute a fi efectuate, din încasări proprii, facilitați la transportul public de călători pentru categoriile de persoane beneficiare din municipiul Constanța în conformitate cu prevederile H.C.L. nr. 302 din 2017, cu modificările și completările ulterioare;
- necesarul de combustibil, energie electrică și termică, apă, preconizat a se consuma în anul 2025;
- prețurile estimate în 2025 la energie electrică și combustibili;
- estimarea necesarului de cheltuieli cu asigurările obligatorii și facultative, pentru toate mijloacele de transport;
- numărul de personal estimat pentru sfârșitul anului 2025 este de 734 salariați.
- numărul mediu de salariați estimat pentru sfârșitul anului 2025 este de 748;
- numărul de personal realizat la luna iunie a anului 2025 este de 758 salariați, din care cu contract de munca suspendat 24 de salariați.

De asemenea, la fundamentarea proiectului de rectificare a B.V.C. pe anul 2025, s-au avut în vedere prevederile HCL nr. 362/2021 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța, prin care se definesc condiții privind prestarea serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate cu autobuze, precum și operațiunile de transport care asigură deplasarea călătorilor cu ajutorul vehiculelor, pe distanțe și în condiții prestabilite, potrivit prevederilor Contractului de delegare, conform Programului de transport al Operatorului, în Municipiul Constanța.

Serviciul public de transport local de persoane prin curse regulate reprezintă transport public de călători și este definit de art. 2 lit. a) din Regulamentul C.E. Nr. 1370/2007 drept serviciul de interes economic general (SIEG), prestat către public în mod nediscriminatoriu și continuu, potrivit Programului de transport.

Propunem aprobarea rectificării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2025 al CT BUS SA, în baza următoarelor documente:

- Hotărârea nr. 48/2025 a Consiliului de administrație al societății CT BUS S.A.;
- Hotărârea nr. 134/2025 a Adunării Generale Ordinară a Acționarilor societății CT BUS S.A.;
- Nota de fundamentare nr. 10868/2025 înregistrată cu nr. _____;
- Anexele 1-5 ale Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025.

Față de cele mai sus prezentate, în temeiul art. 136 alin.(8) litera b) din O.U.G nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, s-a întocmit prezentul raport de specialitate care însoțește proiectul de hotărâre privind Bugetul de Venituri și Cheltuieli al CT BUS S.A ce va fi supus spre analiză, dezbatere și aprobare plenului Consiliului Local al municipiului Constanța.

Cu stimă,

DIRECTOR GENERAL,
Fănel **POPA**



DIRECTOR FINANCIAR ECONOMIC,
Inna Mihaela **BELA**



Coordonator Comp. Analiză
Economică, Prognoze, Buget
Cristinel **CALEN**





ISO 9001 SC 1221/01259
ISO 14001 SC 1221/01260
ISO 45001 SC 1221/01261
ISO 13816 SC 1221/01262

J13/60/1991 | RO1883902 | Str. Industrială nr. 8 | Constanța | Cont: RO23BTRL01401202694292XX BT | 0241-618581; 0241-694863 | ctbus.ro | office@ctbus.ro

PROPUNERE DE RECTIFICARE A BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI AL CT BUS S.A. PE ANUL 2025

Vă supunem atenției propunerea rectificării Bugetului de Venituri și Cheltuieli al CT BUS S.A. pe anul 2025, întocmit conform Ordinului MFP nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, publicat în Monitorul Oficial nr. 14 din 10 ianuarie 2020.

NOTA DE FUNDAMENTARE A RECTIFICĂRII BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2025 al CT BUS S.A.

La fundamentarea propunerii de rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 și estimările pentru anul 2026 și 2027, s-a ținut cont de principalele prevederi ale actelor normative în vigoare:

- OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

Estimarea indicatorilor economico-financiarilor pentru anul 2025 sunt prognozați având în vedere atât contractul de delegare a serviciilor publice de transport local calatori aprobat prin HCL 362/2021, cât și prevederi ale hotărârilor emise de Consiliul local al municipiului Constanța, și anume:

- Hotărârea pentru modificarea și completarea H.C.L. nr. 214/2017 privind stabilirea tarifelor la bilete și abonamente, a tarifului social și a comisioanelor aferente vanzarilor lunare de bilete și/sau abonamente pentru transportul public local în comun, HCL nr.9/30.01.2018, HCL nr.144/25.04.2018, HCL nr.191/30.05.2018;
- Hotărârea privind majorarea tarifului social pentru pensionari și persoane peste 60 ani care nu realizează venituri, prevăzut în anexa 1A la HCL nr.72/2016, nr.72/31.03.2017;
- Hotărârea nr. 354/30.09.2019 pentru modificarea HCL nr. 302/2017 privind acordarea de facilități la transportul public de calatori pentru categoriile de persoane beneficiare din municipiul Constanța;
- Hotărârea Consiliului Local nr. 384/31.10.2018 privind aprobarea reorganizării Regiei Autonome de Transport în Comun R.A. prin transformare în societate comercială pe acțiuni cu denumirea de „CT BUS S.A.”;
- Hotărâre Consiliului Local nr.184/30.06.2020 pentru modificarea HCL nr.302/2017 privind acordarea de facilități la transportul public de călători pentru categoriile de persoane beneficiare din municipiul Constanța;
- Hotărâre Consiliului Local nr. 328/21.09.2020 pentru modificarea HCL nr.302/2017 privind acordarea de facilități la transportul public de călători pentru categoriile de persoane beneficiare din municipiul Constanța;

• Hotărâre nr.362 din 29.10.2021 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța;

• Hotărârea Consiliului Local nr.41 din 28.02.2022, HCL nr.383/31.08.2022, HCL nr.409/14.09.2022 privind modificarea HCL nr.362/2021 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța;

• Hotărârea Consiliului Local nr. 86 din 28.02.2025, privind modificarea HCL nr.362/2021 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța;

• Contractul colectiv de muncă nr. 20806/30.12.2023 înregistrat la I.T.M. Constanța cu nr. 742/04.01.2024, în vigoare până la 31.01.2025.

Rectificarea B.V.C. pentru anul 2025 a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G. nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, fiind avizat favorabil.

Propunerea de rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli al CT BUS S.A. pentru anul 2025 este întocmit în conformitate cu prevederile O.G. 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 sau indirect o participare majoritară, cu modificările și completările ulterioare, care reglementează:

Art. 7 alin. (1) Anual, prin legea bugetului de stat se stabilesc obiective de politică salarială pe baza cărora operatorii economici fundamentează indicatorii din bugetele de venituri și cheltuieli;

Art. 9 alin. (1) La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:

a) respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;

b) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;

c) criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație/Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;

d) programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora;

e) programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora;

f) programele de reducere a plăților/creanțelor restante.

Propunerea de rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli are prevăzute ca obiective principale: onorarea obligațiilor și angajamentelor asumate, diminuarea datoriilor restante, precum și reducerea volumului creanțelor restante.

Fundamentarea rectificării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 s-a efectuat pe baza principiului continuității activității, în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor necesare finanțării întregii activități.

INDICATORII VALORICI

PROPUȘI ÎN RECTIFICAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2025

La fundamentarea indicatorilor valorici cuprinși în propunerea de rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 s-au avut în vedere următoarele elemente:

- executia Bugetului de Venituri și Cheltuieli la iunie 2025;
- bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2024;
- nivelul mediu al veniturilor obținute din prestațiile prevăzute a fi efectuate, din încasari proprii, facilități la transportul public de călători pentru categoriile de persoane beneficiare din municipiul Constanța în conformitate cu prevederile H.C.L.M. nr. 302 din 29.09.2017, cu modificările și completările ulterioare;
- necesarul de combustibil, energie electrică și termică, apă, preconizat a se consuma în anul 2025;
- prețurile estimate în 2025 la energie electrică, gaze naturale și combustibil au la baza pretul mediu al anului 2024;
- estimarea necesarului de cheltuieli cu asigurările obligatorii și facultative, pentru toate mijloacele de transport în baza contractelor încheiate cu societățile de asigurari;
- necesitățile estimate de bunuri și servicii în anul 2025;
- numărul de personal estimat pentru sfârșitul anului 2025 este de 734 salariați.
- numărul mediu de salariați estimat pentru sfârșitul anului 2025 este de 748;
- numărul de personal realizat la luna iunie a anului 2025 este de 758 salariați, din care cu contract de munca suspendat 24 de salariați.
- Contractul colectiv de muncă încheiat la data 30.12.2023, înregistrat la CT BUS SA sub nr. 20806/30.12.2023 și la ITM Constanta sub nr. 742/04.01.2024, în vigoare până la 31.01.2025;
- Hotarare CA nr. 48/2025;
- Hotarare AGOA nr. 134/2025;

De asemenea, la fundamentarea propunerii de rectificare a B.V.C. pe anul 2025, s-au avut în vedere prevederile Hotărârii Consiliului Local nr. 362 din 29.10.2021 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța, cu modificările și completările ulterioare, aspect care determină prestarea serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate cu autobuze, ce constă în suma operațiunilor de transport care asigură deplasarea călătorilor cu ajutorul vehiculelor, pe distanțe și în condiții prestabilite, potrivit prevederilor Contractului de delegare, conform Programului de transport al Operatorului, în Municipiul Constanța. Totodată, fundamentarea BVC 2025 are la baza numărul de kilometri estimat prin Anexa 17 "Estimarea valorii contractului de servicii publice" modificata prin HCL nr.86/28.02.2025.

Serviciul public de transport local de persoane prin curse regulate este un serviciu integrat în sensul prevăzut de art. 2 lit. m) din Regulamentul C.E. Nr. 1370/2007, care asigură servicii interconectate de transport în raza administrativ teritorială a UAT a municipiului Constanta, un regim unic de tarificare a Titlurilor de călătorie și un orar unic de transport.

Serviciul public de transport local de persoane prin curse regulate reprezintă transport public de călători și este definit de art. 2 lit. a) din Regulamentul C.E. Nr. 1370/2007 drept serviciul de interes economic general (SIEG), prestat către public în mod nediscriminatoriu și continuu, potrivit Programului de transport.

I.Capitolul venituri totale:

Volumul și structura veniturilor totale cuprinse în propunerea de rectificare a B.V.C. pentru anul 2025 au fost fundamentate ținând cont de obligațiile de transport și de tarifele actuale la transport, în conformitate cu prevederile Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța nr. 215993/01.11.2021, prevederile HCL nr. 41/28.02.2022 privind majorările de tarife la călătorii, majorările de cost/km la 13,36 lei/km începând cu 1 ianuarie 2025 (pentru perioada 01.01.2025 – 28.02.2025), al marjei de profit la 4,34%, modificarea modului de calcul al compensației serviciului public de transport aprobate prin HCL nr. 383/31.08.2022, modificarea redevenței aprobate prin HCL nr. 99/2024, majorarea valorii titlurilor de calatorie și diminuarea costului/km la 11,76 lei/km pentru perioada 01.03.2025 – 31.12.2025 aprobat prin HCL 86/2025.

VENITURI TOTALE nu se modifică și rămân la valoarea de 123.829 mii lei

1.Venituri din activitatea de exploatare sunt în sumă de 123.557 mii lei

2. Veniturile financiare sunt în cuantum de **272 mii lei**.

II. Capitolul de cheltuieli

Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă un instrument de programare și analiză pe termen mediu al activității economico-financiare, care asigură echilibrul financiar, asigură resursele financiare necesare pentru îndeplinirea obligațiilor, atât din punct de vedere dimensional, cât și în structura, pe fiecare categorie de venituri și cheltuieli.

În schimbul dreptului și obligației de exploatare a bunurilor concesionate, operatorul va plăti redevența proprietarului bunurilor, și anume UAT a Municipiului Constanța pentru cele 104 autobuze achiziționate de Municipiul Constanta din împrumutul BERD, 20 autobuze electrice BYD, 20 stații încărcare lentă, 5 stații încărcare rapidă achiziționate prin POR 2014-2020, 21 autobuze electrice GRANTON, 21 stații încărcare lentă, 5 stații încărcare rapidă, achiziționate în cadrul proiectului „Achiziție mijloace de transport public - autobuze electrice 10 metri șes” și 125 adăposturi modulare - stații autobuz.

Valoarea anuală a redevenței a fost estimată la suma de 955.220,83 lei, valoare calculată ca procent de 2,24% din valoarea amortizării aferente unei perioade de 12 luni de utilizare a bunurilor în sistem de concesiune. Valoarea redevenței a fost modificată prin actul adițional nr. 6/29.02.2024 aprobat prin HCL nr. 99/2024.

Cap. II. CHELTUIELI TOTALE

Volumul și structura cheltuielilor cuprinse în propunerea de rectificare a BVC pe anul 2025 au fost dimensionate în funcție de veniturile programate a fi realizate, de cheltuielile necesare prestării serviciului: cheltuieli de functionare, (cheltuieli cu combustibili și energie electrică pe baza tarifelor estimate în 2025, cheltuieli de personal), pentru întreținerea și exploatarea infrastructurii de transport public (dispecerate, sistemul de taxare, etc.) și a mijloacelor de transport public. Necesarul estimat de produse și servicii pentru anul 2025 a fost propus de către compartimentele de resort și avizat de către directorii de specialitate.

Structura și volumul cheltuielilor este influențată de cheltuielile necesare respectării normelor tehnice specifice transporturilor, emise de autoritățile de licențiere/autorizare și de reglementare tehnică (ARR, RAR, AFER, ANRSC, etc) privind:

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

Cheltuielile totale prognozate în anul 2025 **rămân nemodificate** și sunt în sumă de **123.822 mii lei**, cu următoarea structură:

1. Cheltuielile de exploatare de **123.822 mii lei**, cuprind următoarele categorii de cheltuieli:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii în suma de **28.205**;

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate estimate la nivelul de **1.742 mii lei**;

C. Cheltuieli cu personalul au fost previzionate având în vedere următoarele:

- HCL nr. 283/31.07.2024 privind aprobarea organigramei, a statului de funcții și a Regulamentului de organizare și funcționare;
- drepturile de personal stabilite prin Contractul colectiv de muncă încheiat cu reprezentanții salariaților în temeiul prevederilor Codul muncii și a Legii dialogului social nr. 62/2011, valabil de la 4 ianuarie 2024 până la data de 31.01.2025, înregistrat la CT BUS SA sub nr. 20806/30.12.2023 și la ITM Constanta sub nr. 742/04.01.2024, contractele individuale de muncă;

- prevederile Hotărârii Consiliului Local nr. 362 din 29.10.2021 privind delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța, aspect care determină prestarea serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate cu autobuze, ce constă în suma operațiunilor de transport care asigură deplasarea călătorilor cu ajutorul vehiculelor, pe distanțe și în condiții prestabilite, potrivit prevederilor Contractului de delegare, conform Programului de transport al Operatorului, în Municipiul Constanța, cu modificările și completările ulterioare.

- numărul de personal estimat pentru sfârșitul anului 2025 este de 734 salariați.

- numărul mediu de salariați estimat pentru sfârșitul anului 2025 este de 748;

- numărul de personal realizat la luna iunie a anului 2025 este de 758 salariați, din care cu contract de munca suspendat 24 de salariați.

Cheltuielile cu personalul, în suma de **89.553** mii lei cuprind: cheltuieli cu salariile, cheltuieli cu tichete de masa, ajutor de boala și prima de pensionare acordate pe luna ianuarie 2025, cheltuieli aferente contractului de mandat și altor organe de conducere și control, cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fonduri speciale și alte obligații legale. Drepturile sub formă de primă de pensionare se vor eşalona la plată pe o perioadă de 5 ani, în conformitate cu OUG 156/2024. Cheltuielile cu personalul dețin o pondere semnificativă în costurile totale.

Din execuția bugetară pe primul semestru al anului 2025 reiese o sumă neutilizată de aproximativ 700 mii lei la capitolul C1 cheltuielile cu salariile. Propunem ca aceasta să fie transferată în cadrul aceluiași capitol bugetar astfel:

- **diminuarea cu suma de 700 mii lei a capitolului C1 cheltuieli cu salariile;**

- **suplimentarea cu aceeași sumă de 700 mii lei a capitolului C2 Bonusuri.**

Ca urmare, alocările bugetare vor fi următoarele:

C0) Cheltuielile de natură salarială rămân în cuantum de 85.633 mii lei și sunt compuse din cheltuielile cu salariile (C1 – 82.400 mii lei) și bonusuri (C2 – 3.233 mii lei):

C1. Cheltuielile cu salariile 82.400 mii lei includ sporul de vechime, spor de ore suplimentare și ore de noapte, spor de fidelitate, spor de dificultate/suprasolicitare pentru primele 10 luni ale anului;

C2. *Bonusuri* – 3.233 mii lei, formate din:

- cheltuieli cu tichete de masă în sumă de 2.990 mii lei aferente per ian-aug 2025,

- cheltuieli sociale în sumă de 243 mii lei (decese, nasteri, pensionari, boala) determinate în conformitate cu art.25 alin 3 lit b) din Legea nr. 227/2015 privind codul fiscal, în limita unei cote de 5%, aplicată asupra valorii cheltuielilor cu salariile personalului, potrivit Codului muncii, OUG 156/2024 și CCM pe an 2024.

La sfârșitul trim III, în limita bugetului rectificat, se vor completa alocările bugetare pentru capitolul cheltuieli de personal, dacă situația financiară o va permite, în cazul majorării costului unitar pe kilometru.

C4. Cheltuielile aferente contractelor de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, au fost determinate pe baza prevederilor contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație și ale directorului general, directorului financiar economic și în baza prevederilor OUG nr. 109/2011, și rămân la valoarea totală de 865 mii lei, cu respectarea contractului de servicii publice, în sensul realizării de profit alocat lunilor care înregistrează pierdere, prin instrumentul subcompensației calculate la luna decembrie 2025, în urma căruia va fi generat un profit.

Nu au fost estimate cheltuieli cu indemnizația AGA ca urmare a prevederilor OG.26/2013, care interzice operatorilor economici cu capital integral de stat să acorde remunerații reprezentanților în AGA.

C5. Cheltuielile cu contribuția asiguratorie de muncă (2,25%) datorată de angajator și contribuția la fondul de solidaritate rămân la suma de 3.055 mii lei.

D. Alte cheltuieli de exploatare rămân în sumă de **4.322** mii lei, reprezentând cheltuielile cu amortizarea în sumă de 4.230 și alte cheltuieli de exploatare în cuantum de 92 mii lei.

Mentionam ca, toate cheltuielile au fost estimate cu prudență ținând cont de prevederile HCL 86/28.02.2025 prin care a fost aprobat un cost de 11,76 lei/km, cu 1,6 lei/km mai puțin decât 13,36 lei/km cost aplicat în lunile ianuarie-februarie 2025.

În concluzie, cu excepția cheltuielilor cu taxele și impozitele, precum și cheltuielile cu amortizarea, restul capitolelor de cheltuieli, în cea mai mare parte, nu cuprind estimări pentru ultimele două luni din an, ca urmare a alocării bugetare subdimensionate comunicate de către Primăria Constanța.

Cheltuielile au fost dimensionate la nivelul alocărilor bugetate de către Primăria Constanța, în vederea echilibrării bugetului de venituri și cheltuieli al CT BUS SA, urmând ca până la sfârșitul trimestrului III bugetul să fie supus rectificării.

Profitul brut estimat la încheierea exercițiului financiar 2025 este de 7 mii lei.

ANEXE:

- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 și estimări pentru anii 2026 și 2027: Anexa nr. 1;
- Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora: Anexa nr. 2;
- Gradul de realizare a veniturilor totale: Anexa nr. 3;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare: Anexa nr. 4;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante: Anexa nr 5.

DIRECTOR GENERAL
Fănel POPA



DIRECTOR TEHNIC,
Aristide Cătălin DUMITRACHE

DIRECTOR FINANCIAR ECONOMIC,
Inna Mihaela BELA

COORDONATOR COMPARTIMENT
ANALIZĂ ECONOMICĂ, PROGNOZE, BUGET
Cristinel CALEN

C.F.G.,

Daniela CIUTACU

Elena TOMA