



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA

PROIECT DE HOTĂRÂRE
AVIZAT,
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 359/19.09.2025
privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al
societății PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL S.R.L.

Primarul Municipiului Constanța, Vergil Chițac, în baza prerogațivelor stabilite de lege și a inițiativei exprimate în referatul de aprobare nr. 212.786/19.09.2025 în calitate sa de inițiator, având în vedere:

- raportul de specialitate al societății PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL S.R.L. înregistrat sub nr. 1278/19.09.2025

În conformitate cu prevederile:

- Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare;

- Legea nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025;

- Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare;

- 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;

- Ordinul 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 Ministrul finanțelor publice;

- Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare.

Luând în considerare:

- H.C.L. nr. 152/2025 privind probarea gestiunii directe a Serviciului de administrare a unor obiective de investiții de interes cultural din municipiul Constanța către societatea PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL SRL

- H.C.L. nr. 156/2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL S.R.L.

- Decizia nr. 26/12.09.2025 a Consiliului de administrație privind avizarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL S.R.L.;

- Nota de fundamentare privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL S.R.L. nr. 1218/12.09.2025

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

PROPUNE:

Art.1 Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății PATRIMONIU CONSTANȚA LITORAL S.R.L., 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 septembrie 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 și Comisia nr.5 pentru administrația publică, juridică, apărarea ordinii publice, apărarea drepturilor și libertăților cetățeanului, în vederea examinării, formulării de amendamente în scris, după caz, precum și întocmirii avizului cu privire la adoptarea proiectului.

INIȚIATOR,
PRIMAR
VERGIL CHIȚAC

Chitac

1



ROMANIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
PRIMAR
Nr. 212736/19.09.2025

F02-PS32

REFERAT DE APROBARE

pentru proiectul de hotărâre privind aprobarea rectificării Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL S.R.L.

- În conformitate cu prevederile:
- Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare;
 - Legea nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025;
 - Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare;
 - 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;
 - Ordinul 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 Ministrul finanțelor publice;
 - Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare. Luând în considerare:
 - H.C.L. nr. 152/2025 privind probarea gestiunii directe a Serviciului de administrare a unor obiective de investiții de interes cultural din municipiul Constanța către societatea PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL SRL
 - H.C.L. nr. 156/2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL S.R.L.
 - Decizia nr. 26/12.09.2025 a Consiliului de administrație privind avizarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL S.R.L.;
 - Nota de fundamentare privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL S.R.L. nr. nr.1218/12.09.2025

Propunerea de rectificare a B.V.C. al societății PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL S.R.L. pentru anul 2025 ce cuprinde următoarele anexe:

Anexa nr. 1 – Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 și estimările bugetului de venituri și cheltuieli pentru anii 2026 și 2027;

Anexa nr. 2 – Detalierea indicatorilor economico-financiar 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.

În temeiul art. 136 alin.(1) și alin.(8) lit.(a) din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, inițiez proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății PATRIMONIUL CONSTANȚA LITORAL S.R.L.

PRIMAR,

VERGIL CHIȚAC



Anexa 1: BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2025

-mii lei-

			INDICATORI	Nr. rd.	APROBAT AN CURENT 2025	Propuneri rectificare an curent 2025	%6= 5/4*100	PREVEDERI 2026	PREVEDERI an 2027	%			
										9=7/5	10=8/7		
0	1	2			3	4	5	6	7	8	9	10	
I.			VENITURI TOTALE (Rd1=Rd,2+Rd, 5+Rd,6)			1	5,917	6,718	114	6,853	6,990	1.02	1.02
	1		Venituri totale din exploatare, din care:			2	5,917	6,702	113	6,836	6,973	1.02	1.02
		a)	subventii, cf.prevederilor legale in vigoare			3	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		b)	transferuri, cf. prevederilor in vigoare			4	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	2		Venituri financiare			5	0	16	0	16	17	1.02	1.02
	3		Venituri extraordinare			6	0	0	0	0	0	0.00	0.00
II.			CHELTUIELI TOTALE (Rd.7 = Rd. 8 + Rd.20 + Rd. 21)			7	5,898	6,416	109	6,543	6,675	1.02	1.02
	1		Cheltuieli de exploatare din care:			8	5,898	6,416	109	6,543	6,675	1.02	1.02
		A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii			9	2,951	4,194	142	4,278	4,363	1.02	1.02
		B.	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate			10	54	60	111	61	62	1.02	1.02
		C.	Cheltuieli cu personalul, din care:			11	2,704	2,079	77	2,120	2,163	1.02	1.02
		C0	ch. de natura salariala (Rd. 13 + Rd. 14)			12	2,238	1,731	77	1,766	1,801	1.02	1.02
		C1	ch. cu salariile			13	1,972	1,633	83	1,666	1,699	1.02	1.02
		C2	bonusuri			14	266	98	37	100	102	1.02	1.02
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:			15	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal			16	0	0	0	0	0	0.00	0.00

		INDICATORI		Nr. rd.	APROBAT AN CURENT 2025	Propuneri rectificare an curent 2025	%6= 5/4*100	PREVEDERI 2026	PREVEDERI an 2027	%	
0	1	2		3	4	5	6	7	8	9=7/5	10=8/7
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisiil si comitete	17	412	298	72	304	310	1.02	1.02
		C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	54	50	93	51	52	1.02	1.02
		D.	Alte cheltuieli de exploatare	19	189	83	44	84	86	1.02	1.02
	2		Cheltuieli financiare	20	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	3		Cheltuleli extraordinare	21	0	0	0	0	0	0.00	0.00
III			REZULTATUL BRUT(profit/pierdere)	22	19	303	1,569	310	315	1.02	1.02
IV			IMPOZIT PE PROFIT	23	3	48	1,568	50	50	1.02	1.02
V			PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	16	254	1,569	260	265	1.02	1.02
	1		Rezerve legale	25	0	2	0	0	0	0.00	0.00
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	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	28	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	5		Alte repartizări prevăzute de lege	29	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28 și 29.	30	16	252	1,556	260	265	1.03	1.02

		INDICATORI	Nr. rd.	APROBAT AN CURENT 2025	Propuneri rectificare an curent 2025	%6= 5/4*100	PREVEDERI 2026	PREVEDERI an 2027	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
		2	3	4	5	6	7	8	9	10
	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	31	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	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:	32	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	a)	dividende cuvenite bugetului de stat	33	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	b)	dividende cuvenite bugetului local	33a	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c)	dividende cuvenite altor actionari	34	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	16	252	1,556	260	265	1.03	1.02
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0	0	0	0	0	0.00	0.00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	a)	cheltuieli materiale	38	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	b)	cheltuieli cu salariile	39	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	e)	alte cheltuieli	42	0	0	0	0	0	0.00	0.00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	1	Alocații de la buget/Aport asociat unic	44	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0	0	0	0	0	0.00	0.00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	0	0	0	0	0	0.00	0.00

INDICATORI			Nr. rd.	APROBAT AN CURENT 2025	Propuneri rectificare an curent 2025	%6= 5/4*100	PREVEDERI 2026	PREVEDERI an 2027	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	46	41	89	41	41	1.00	1.00
	2	Nr. mediu de salariați total	49	29	39	134	39	39	1.00	1.00
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd. 12/Rd. 49)/12*1000	50	4,900	3,699	75	3,773	3,849	1.02	1.02
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/per (Rd. 13/Rd. 49)/12*1000	51	4,900	3,490	71	3,560	3,631	1.02	1.02
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	14	172	1,197	175	179	1.02	1.02
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1) x 1000	54	997	955	96	955	955	1.00	1.00
	8	Plăți restante	55	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	9	Creanțe restante	56	0	0	0	0	0	0.00	0.00

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU



**Anexa 2: Detallarea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltulell rectificat pe anul 2023
și repartizarea pe trimestre a acestora**

		INDICATORI	Nr. rd.	Propunerii an 2024			An curent-2025				%	Din care:			
				Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarire CA	Preliminat/ Realizat	Aprobat/c onf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarire CA	Realizat/ la 30.06.2025			Propunerii rectificare an curent	10= 8/6a*100	Trim I	Trim II
0	1	2	3	4	4a	5	6a	6b	7	8	10	11	12	13	14
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	0	0	0	5,917	5,917	1,419	6,718	114	0	1,419	5,151	6,718
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	0	0	0	5,917	5,917	1,419	6,702	113	0	1,419	5,143	6,702
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	0	0	0	5,352	5,352	1,419	6,646	124	0	1,419	5,101	6,646
		a1) din vânzarea produselor	4	0	0	0	3,397	3,397	1,245	5,423	0	0	1,245	4,823	5,423
		a2) din servicii prestate	5	0	0	0	1,665	1,665	174	712	43	0	174	278	712
		a3) din redevențe și chirii	6	0	0	0	135	135	0	0	0	0	0	0	0
		a4) alte venituri	7	0	0	0	155	155	0	0	0	0	0	0	0
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0	0	0	565	565	0	56	0	0	0	42	56
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		f1) din amenzi și penalități	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- active corporale	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		f3) din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		f5) alte venituri	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0	0	0	0	0	0	16	0	0	0	8	16
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		INDICATORI	Nr. rd.	Propunerii an 2024			An curent-2025			Propunerii rectificative an curent	%	Din care:			
				Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarare CA	Preliminat/ Realizat	Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarare CA	Realizat/ la 30.06.2025			Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0	1	2	3	4	4a	5	6a	6b	7	8	10	11	12	13	14
	c)	din diferențe de curs	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d)	din dobânzi	26	0	0	0	0	0	0	16	0	0	0	8	16
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3		Venituri extraordinare	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd30+Rd131)	29	0	0	0	5,898	5,898	494	6,416	109	0	496	1,891	6,416
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.114), din care:	30	0	0	0	5,898	5,898	494	6,416	109	0	496	1,891	6,416
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40 + Rd.46), din care:	31	0	0	0	2,951	2,951	91	4,194	142	0	93	628	4,194
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	0	0	0	982	982	17	1,265	129	0	17	173	1,265
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	0	0	0	182	182	0	0	0	0	0	0	0
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	0	0	0	167	167	9	415	249	0	9	42	415
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	0	0	0	107	107	0	0	0	0	0	0	0
		b2) cheltuieli cu combustibili	36	0	0	0	60	60	0	65	108	0	0	0	65
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	0	0	0	215	215	9	280	130	0	9	21	280
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	0	0	0	268	268	0	520	194	0	0	70	520
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	0	0	0	150	150	0	50	0	0	0	40	50
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	0	0	0	399	399	44	650	163	0	44	247	650
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	0	0	0	399	399	44	615	154	0	44	247	615
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		b2) - către operatori cu capital privat	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c)	prime de asigurare	45	0	0	0	0	0	0	35	0	0	0	0	35
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	0	0	0	1,759	1,759	30	2,279	130	0	32	208	2,279
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	0	0	0	138	138	25	150	109	0	25	73	150
		b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	0	0	0	125	125	0	70	56	0	0	3	70
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	0	0	0	0	0	0	15	0	0	0	3	15
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	0	0	0	125	125	0	55	0	0	0	0	55

		INDICATORI	Nr. rd.	Propunerii an 2024			An curent-2025			%	Din care:				
				Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarire CA	Preliminat/ Realizat	Aprobat/c onf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarire CA	Realizat/ la 30.06.2025		Propunerii rectificare an curent	10= 8/6a*100	Trim I	Trim II	Trim III
0	1	2	3	4	4a	5	6a	6b	7	8	10	11	12	13	14
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	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	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- ch. de promovare a produselor	56	0	0	0	125	125	0	55	0	0	0	0	55
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d1)	ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	0	0	0	0	0	0	20	0	0	0	0	20
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66) din care:	64	0	0	0	0	0	0	20	0	0	0	0	20
		- interne	65	0	0	0	0	0	0	20	0	0	0	0	20
		- externe	66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	0	0	0	35	35	0	25	71	0	0	15	25
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	0	0	0	16	16	2	14	88	0	2	7	14
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	0	0	0	1,345	1,345	0	1,910	142	0	2	70	1,910
	i1)	cheltuieli de asigurare și paza	70	0	0	0	445	445	0	350	79	0	0	0	350
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	0	0	0	130	130	0	60	46	0	0	15	60
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesionala	72	0	0	0	75	75	0	20	27	0	0	10	20
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea Imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0	0	0	645	645	0	200	0	0	0	0	200
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0	0	0	35	35	0	0	0	0	0	0	0
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0	0	0	15	15	0	10	67	0	0	5	10
	j)	alte cheltuieli	78	0	0	0	100	100	2	90	0	0	2	40	90
		B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+ Rd.84+Rd.85), din care:	79	0	0	0	54	54	0	60	111	0	0	30	60
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		INDICATORI	Nr. rd.	Propunerii an 2024			An curent-2025			%	Din care:				
				Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarire CA	Preliminat/ Realizat	Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarire CA	Realizat/ la 30.06.2025		Propunerii rectificarea an curent	10= 8/6a*100	Trim I	Trim II	Trim III
0	1	2	3	4	4a	5	6a	6b	7	8	10	11	12	13	14
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c)	ch. cu taxa de licență	82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	0	0	0	21	21	0	30	0	0	0	15	30
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	0	0	0	33	33	0	30	91	0	0	15	30
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+ Rd 100+ Rd 104+ Rd.113)	86	0	0	0	2,704	2,704	403	2,079	77	0	403	1,209	2,079
	C0	Cheltuieli de natura salariala (Rd.88+ Rd.92)	87	0	0	0	2,238	2,238	298	1,731	77	0	298	982	1,731
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	0	0	0	1,972	1,972	298	1,633	83	0	298	957	1,633
		a) salarii de bază	89	0	0	0	1,439	1,439	297	1,600	111	0	297	950	1,600
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	0	0	0	517	517	1	33	6	0	1	7	33
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	0	0	0	16	16	0	0	0	0	0	0	0
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd 99), din care:	92	0	0	0	266	266	0	98	37	0	0	25	98
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- tichete de creșă. cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		b) tichete de masă;	96	0	0	0	266	266	0	98	37	0	0	25	98
		c) tichete de vacanță;	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri Judecătorești	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c) ch. de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+ Rd.111+ Rd.112), din care:	104	0	0	0	412	412	96	298	72	0	96	197	298

		INDICATORI	Nr. rd.	Propunerii an 2024			An curent-2025			%	Din care:				
				Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarare CA	Preliminat/ Realizat	Aprobat/c onf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarare CA	Realizat/ la 30.06.2025		Propunerii rectificare an curent	10= 8/6a*100	Trim I	Trim II	Trim III
0	1	2	3	4	4a	5	6a	6b	7	8	10	11	12	13	14
		a) pentru directori/directorat	105	0	0	0	293	293	88	278	95	0	88	183	278
		- componenta fixa	106	0	0	0	293	293	88	278	95	0	88	183	278
		- componenta variabila	107	0	0	0	0	0	0	0	95	0	0	0	0
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	0	0	0	113	113	8	20	17	0	8	14	20
		- componenta fixa	109	0	0	0	113	113	8	20	17	0	8	14	20
		- componenta variabila	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c) pentru AGA și cenzori	111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0	0	0	7	7	0	0	0	0	0	0	0
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	113	0	0	0	54	54	9	50	93	0	9	30	50
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122), din care:	114	0	0	0	189	189	0	83	44	0	0	24	83
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- către bugetul general consolidat	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- către alți creditori	117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d)	alte cheltuieli	120	0	0	0	109	109	0	42	0	0	0	0	42
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	0	0	0	80	80	0	41	51	0	0	24	41
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f1.1)	- provizioane privind participarea la profit a salariaților	124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f2.2)	- provizioane în legatura cu contractul de mandat	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	126	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- din participarea salariaților la profit	128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- venituri din alte provizioane	130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		INDICATORI	Nr. rd.	Propunerii an 2024			An curent-2025			Propunerii rectificări an curent	10= 8/6a*100	Din care:			
				Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotărâre CA	Preliminat/ Realizat	Aprobat/c onf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotărâre CA	Realizat/ la 30.06.2025			Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0	1	2	3	4	4a	5	6a	6b	7	8	10	11	12	13	14
	2	Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a)	cheltuieli privind dobânziile (Rd.133+Rd.134), din care:	132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		a1) aferente creditelor pentru investiții	133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	134	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.136+Rd.137), din care:	135	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		b1) aferente creditelor pentru investiții	136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	137	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c)	alte cheltuieli financiare	138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3	Cheltuieli extraordinare	139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	140	0	0	0	19	19	925	303	1,569	0	923	3,259	303
		venituri nelpozabile	141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		cheltuieli nedeductibile fiscale	142	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV		IMPOZIT PE PROFIT	143	0	0	0	3	3	148	48	1,569	0	148	522	48
V		DATE DE FUNDAMENTARE		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1	Venituri totale din exploatare -Rd 2, din care	144	0	0	0	5,917	5,917	1,419	6,702	113	0	1,419	5,143	6,702
	a	venituri din subvenții și transferuri	145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		alte venituri care nu se iau în calcul	146	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2	Cheltuieli de natura salariale (Rd.87)	147	0	0	0	2,238	2,238	298	1,731	77	0	298	982	1,731
		a)	148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		b)	149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c)	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	0	0	0	1,972	1,972	298	1,633	83	0	298	957	1,633
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	0	0	0	46	46	30	41	89	0	30	39	41
	5	Nr. mediu de salariați	153	0	0	0	29	29	28	39	134	0	28	39	39
	6 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	0	0	0	4,900	4,900	1,772	3,490	71	0	1,772	2,045	3,490
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariale (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155	0	0	0	4,900	4,900	1,772	3,699	75	0	1,772	2,099	3,699
	7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană)(Rd.2/Rd.153)	156	0	0	0	14	14	51	172	1,197	0	51	132	172
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		INDICATORI	Nr. rd.	Propunerii an 2024			An curent-2025			Propunerii rectificare an curent	%	Din care:			
				Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarare CA	Preliminat/ Realizat	Aprobat/ conf HG ordin comun	Aprobat/ conf. hotarare CA	Realizat/ la 30.06.2025			Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0	1	2	3	4	4a	5	6a	6b	7	8	10	11	12	13	14
		c) Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu $W=Qpf/Rd\ 153$	158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	159	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- cantitatea de produse finite (QPF)	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- pret mediu (p)	161	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- valoare=QPF x p	162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- pondere in veniturile totale de exploatare=Rd.161/Rd.2	163	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8	Plati restante	164	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9	Creante restante, din care:	165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- de la operatori cu capital privat	167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-de la bugetul de stat	168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-de la bugetul local	169	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- de la alte entitati	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10	Credite pentru finantarea activitatii curente (sold ramas de rambursat)	171	0	0	0	5,000	5,000	1,000	0	0	0	0	0	0

PREȘEDINTE ȘEDINȚA

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

Anexa nr.3 la H.C.L. ____/____

Anexa 3: GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR PROPRII

-mil lei-

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi 2023		%	Prevederi an precedent 2024		%
		Aprobat	Realizat	4=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
	1	2	3	4	5	6	7
I	Venituri totale (Rd.1+ Rd.2+ Rd.3) din care:	0	0	0.00	0	0	0.00
1	-venituri din exploatare	0	0	0.00	0	0	0.00
2	-venituri din financiare	0	0	0.00	0	0	0.00
3	-venituri din extraordinare	0	0	0.00	0	0	0.00

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

Anexa nr.4 la H.C.L. ____/____

Anexa 4: PROGRAMUL DE INVESTITII, DOTARI SI SURSELE DE FINANTARE

ANEXA nr. 4: Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 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:		0	0	0	0	0
	1	Surse proprii, din care:		0	0	0	0	0
		a) - amortizare		0	0	0	0	0
		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:		0	0	0	0	0
		- Majorari capital Primaria Municipiului Cta		0	0	0	0	0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		0	0	0	0	0
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		b) pentru utilaje necesare re tehnologizarii		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0	0

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2025	an N+1 2026	an N+2 2027
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		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
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	2	Investiții noi, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic cu finanțare din surse proprii		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic cu finanțare din surse externe		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		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
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		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
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2025	an N+1 2026	an N+2 2027
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		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
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		0	0	0	0	0
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiți, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b)- externe		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		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
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		0	0	0	0	0
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiți, din care:		0	0	0	0	0
		a) - Interne		0	0	0	0	0
		b)- externe		0	0	0	0	0

PREȘEDINTE SEDINȚĂ

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

Anexa nr.5 la H.C.L. ____/____

**Anexa 5: MĂSURI DE ÎMBUNĂȚĂIRE A REZULTATULUI BRUT ȘI
REDUCERE A PLĂȚILOR RESTANTE**

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	2024		2025		2026		2027	
			Realizat/Preliminat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Arierate	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a arieratelor									
1	Calificare profesională a personalului									
2	Optimizarea costurilor de producție sa se realizeze cu costuri minime									
3	Alte măsuri									
4	TOTAL Pct. I									
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1									
2	Cauza 2									
3	Alte cauze									
4	TOTAL Pct. II									
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		0	0	0	0	0	0	0	0

PREȘEDINTE ȘEDINȚA

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
FULVIA-ANTONELA DINESCU

Nr. 1278 / 19.09.2025

RAPORT DE SPECIALITATE

pentru proiectul de hotărâre privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății PATRIMONIU CONSTANȚA LITORAL S.R.L.

Societatea PATRIMONIU CONSTANȚA LITORAL S.R.L., cu sediul în municipiul Constanța, str. Ștefan cel Mare nr.15, a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța sub numărul J2025020525007, ca urmare a H.C.L.M. Constanța nr.527/2024 privind aprobarea înființării societății comerciale cu răspundere limitată PATRIMONIU CONSTANȚA LITORAL S.R.L. cu capital public, pentru administrarea, întreținerea și exploatarea Cazinoului Constanța și Galeriile de Artă, obiective de investiții de interes cultural din municipiul Constanța, având ca Asociat Unic - unitatea administrativ teritorială Municipiul Constanța, modificată prin H.C.L. nr. 66/2025.

Prin H.C.L. nr.152/2025, Municipiul Constanța a aprobat gestiunea directă a serviciului de administrare a unor obiective de investiții de interes cultural din municipiul Constanța către societatea PATRIMONIU CONSTANȚA LITORAL S.R.L.

Activitatea de administrare a fost începută efectiv în data de 07.05.2025, odată cu semnarea Contractului de delegare directă a gestiunii nr. 100981/2025.

Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă instrumentul de programare și analiză pe termen mediu a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate.

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, societatea PATRIMONIU CONSTANȚA LITORAL S.R.L. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul curent (2025) și estimări pentru următorii 2 ani (2026-2027) însoțit de anexele de fundamentare a acestuia în formatul și structura aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.3818/10.01.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare și cele ale O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. Având în vedere cele menționate prin H.C.L. nr. 156/2025 s-a aprobat bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății PATRIMONIU CONSTANȚA LITORAL S.R.L.

Fundamentarea propunerii de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 și estimările pentru perioada 2026-2027 s-au efectuat pe baza principiului „prudenței” și al ”continuității activității”, în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități.

Prevederile legale sunt:

- Ordonanța Guvernului 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile O.G. nr.94/2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare;
- Legea bugetului de stat nr. 9/2025 – a bugetului de stat pentru anul 2025;
- Prevederile Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal în cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Pentru întocmirea Proiectului de Rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 au fost parcurse următoarele etape:

- ✓ Au fost solicitate informații de la compartimentele de specialitate din societate pentru previzionarea veniturilor și cheltuielilor;
- ✓ Au avut loc întâlniri între reprezentanții compartimentelor de specialitate și conducere în cadrul cărora s-a analizat oportunitatea și eficiența prognozată pentru rectificarea bugetului propus initial;

- ✓ Au fost centralizate informațiile rezultate în urma analizelor, rezultând o previziune a veniturilor și cheltuielilor pentru întreaga arie de operare.

Pe lângă aceste aspecte în rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 s-a avut în vedere necesitatea de a adapta indicatorii economico-financiarți la evoluția reală a activității desfășurate, nivelul înregistrat al inflației și modificările legislative, de aici rezultând un buget sustenabil și echilibrat întocmit cu scopul de a asigura utilizarea eficientă atât a resurselor financiare proprii, cât și a celor atrase, în conformitate cu obiectivele și angajamentele financiare în care este angajată societatea.

Rectificarea este necesară ca urmare a modificării structurii veniturilor proprii, în special din vânzarea de bilete și servicii prestate și a ajustării cheltuielilor de exploatare, în special cele cu bunuri, servicii de întreținere și salarii

Proiectul de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 a fost supus controlului financiar de gestiune conform prevederilor HG nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a activității de control financiar de gestiune, fiind avizat favorabil.

Astfel, pentru anul 2025, veniturile aprobate prin HCL nr. 156/2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru societatea Patrimoniul Constanța S.R.L., au fost în sumă de 5,917 mii lei, iar cuantumul cheltuielilor a fost stabilit la suma de 5,897.69 mii lei, rezultând un profit în valoare de 19,31 mii lei.

Bugetul de venituri și cheltuieli al societății Patrimoniul Constanța S.R.L. propus spre rectificare în anul 2025 se prezintă, astfel:

LA CAPITOLUL DE VENITURI: 6,718 mii lei.

Comparativ cu veniturile aprobate prin Hotărârea Guvernului HCL nr. 156/2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru societatea Patrimoniul Constanța S.R.L., în valoare de 5,917 mii lei și realizate la data de 30.06.2025 în sumă de 1,419 mii lei, respectiv 24%, se majorează cu suma de 801 mii lei, respectiv 13.54%, astfel:

- ✓ linia bugetară "Venituri din vânzarea de bilete" crește cu 2,026 mii lei, reprezentând sursa principală de venit;
- ✓ linia bugetară "Venituri din vânzarea de bilete concerte" crește cu 361 mii lei, reprezentând o nouă sursă de venit;
- ✓ linia bugetară "Venituri din vânzarea de bilete imersiv, rulare film" crește cu 100 mii lei, reprezentând o nouă sursă de venit;
- ✓ linia bugetară "Venituri din vânzarea de bilete ateliere, educație" crește cu 50 mii lei, reprezentând o nouă sursă de venit;
- ✓ liniile bugetare "Venituri din prestări servicii/închiriere spațiu" și "Venituri din redevențe și chirii" se rectifică în minus cu 1,088 mii lei, nedemarându-se procedura de licitare închiriere spațiu cafenea;
- ✓ linia bugetară "Alte venituri Galeriile de Artă" scade cu 155 mii lei, în acest moment nefiind predat spațiul Galeriile de Artă de către delegatar delegatului;
- ✓ linia bugetară "Venituri din vânzarea mărfurilor" scade cu 509 mii lei, deoarece inaugurarea magazinului de suveniruri a avut loc mult mai târziu decât s-a preconizat inițial.

LA CAPITOLUL DE CHELTUIELI: 6,416 mii lei.

Comparativ cu cheltuielile aprobate prin Hotărârea Guvernului HCL nr. 156/2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru societatea Patrimoniul Constanța S.R.L., în valoare de 5,898 mii lei și realizate la data de 30.06.2025 în sumă de 494 mii lei, respectiv 8.37%, se majorează cu suma de 517 mii lei, respectiv 8.78%, astfel:

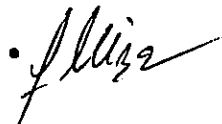
- ✓ linia bugetară "A.Cheltuieli cu bunuri și servicii" crește cu 1,243 mii lei, reprezentând creșteri la nivelul stocurilor (materiale consumabile pentru întreținerea imobilului, cât și utilități) și a serviciilor executate de terți – pentru mentenanța clădirii, cât și a achiziției serviciilor culturale pentru diversificarea surselor de venituri;
- ✓ linia bugetară "B.Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate" crește cu 11.11%, respectiv 6 mii lei – reprezentând impozitele aferente vânzării de bilete pentru spectacolele proprii;
- ✓ linia bugetară "C.Cheltuieli cu personalul" s-a rectificat în minus cu 625 mii lei, scăzând numărul salariaților prognozat la finele anului din cadrul bugetului aprobat inițial.

IMPACTUL RECTIFICĂRII

Rezultatul brut estimat se menține pozitiv în urma aplicării măsurilor de optimizare a costurilor și creșterii veniturilor proprii, gradul de realizare a veniturilor fiind în creștere. Rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul în curs este fundamentată pe evoluția reală a indicatorilor economico-financiarți, pe necesitatea adaptării la condițiile actuale de funcționare și pe implementarea măsurilor de eficientizare. Se propune aprobarea rectificării conform anexelor atașate.

Față de cele arătate, în temeiul art.136 alin.(8) lit.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 hotărâre privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al societății PATRIMONIU CONSTANȚA LITORAL S.R.L., ce va fi supus spre analiză, dezbateră și aprobare plenului Consiliului local al municipiului Constanța.

Director General
Anamaria MIȘA



Director Financiar
Simona Maria ILIE

