



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL



179
CT BUS

HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026
al societății CT BUS S.A.

Consiliul local al municipiului Constanța întrunit în ședința ordinară din data de 30.06.2026;

Având în vedere:

- proiectul de hotărâre nr. 208/22.06.2026
- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 149289/22.06.2026, în calitatea sa de inițiator;
- raportul de specialitate al societății CT BUS S.A. înregistrat sub nr. 10514/22.06.2026;
- avizul Comisiei de specialitate nr. 1 de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța;
- avizul Comisiei de specialitate nr. 3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement;

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. 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026;
- 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, 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;
- 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, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Luând în considerare:

- Hotărârea Consiliului de Administrație al societății CT BUS SA nr. 24/12.06.2026;
- Hotărârea Adunării Generale Ordinară a Acționarilor societății CT BUS S.A. nr. 160/17.06.2026, privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 al societății CT BUS S.A.;

- Nota de fundamentare privind proiectul de buget de venituri și cheltuieli al societății CT BUS S.A. nr. 9258/05.06.2026;

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;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 al societății CT BUS S.A. conform anexelor nr. 1-5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Compartimentul secretariat, relații consiliul local, administrația publică și fond funciar va comunica prezenta hotărâre Direcției financiare, Direcției servicii publice, societății CT BUS S.A., în vederea ducerii la îndeplinire și Instituției prefectului - județul Constanța, spre știință.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel:

25 pentru, 1 împotrivă, — abțineri.
La data adoptării sunt în funcție 27 de consilieri din 27 membri.



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
PRIMAR
Nr. 149369/22.06.2026

REFERAT DE APROBARE

pentru proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 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. 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026;
- 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:

- Hotărârea Consiliului de Administrație al societății CT BUS SA nr. 24/12.06.2026;
- Hotărârea Adunării Generale Ordinară a Acționarilor societății CT BUS S.A. nr. 160/17.06.2026, privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 al societății CT BUS S.A.;
- Nota de fundamentare privind bugetul de venituri și cheltuieli al societății CT BUS S.A. nr. 9258/05.06.2026;

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 bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 al societății CT BUS S.A.

Nr. 10514 / 22.06.2026

Raport de specialitate

pentru proiectul de hotărâre privind bugetul de venituri și cheltuieli
al societății CT BUS S.A pentru anul 2026

Luând în considerare referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 149369 / 22.06. 2026, în calitatea 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 2026 s-au avut în vedere următoarele elemente:

- execuția bugetului de venituri și cheltuieli pentru perioada ianuarie – decembrie 2025;
- nivelul mediu al veniturilor obținute din prestațiile prevăzute a fi efectuate, din încasări proprii, facilități 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 2026;
- prețurile estimate în 2026 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 2026 este de 717 salariați;
- numărul mediu de salariați estimat pentru sfârșitul anului 2026 este de 698;
- numărul de personal realizat la luna decembrie a anului 2025 este de 724 salariați, din care cu contract de munca suspendat 8 salariați;
- planul de marketing nr. 17529/13.11.2025 pentru anul 2026.

De asemenea, la fundamentarea proiectului de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2026, 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 proiectului de bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 al CT BUS SA, în baza următoarelor documente:

- Hotărârea nr. 24/2026 a Consiliului de administrație al societății CT BUS S.A.;
- Hotărârea nr. 160/2026 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății CT BUS S.A.;
- Nota de fundamentare înregistrată cu nr. 9258/05.06.2026;
- Anexele 1-5 ale bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026.

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 aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 al societății CT BUS S.A ce va fi supus spre analiză, dezbatere și aprobare plenului Consiliului local al municipiului Constanța.

Cu stimă,



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2026

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 31.12.2025	Propuneri an curent (N) 2026	%	Estimări an N+1 (2027)	Estimări an N+2 (2028)	%	
							9=7/5	10=8/7
	0							
	1							
I.								
	1							
	2							
VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
Venituri totale din exploatare, din care:	1	154429	150496	97,45	154860	159351	102,90	102,90
a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	2	154038	150396	97,64	154757	159245	102,90	102,90
b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	3	114986	111339	96,83	114568	117690	102,90	102,90
Venituri financiare	4	5495	5650	102,82	5814	5982	102,90	102,90
	5	391	100	25,58	103	106	102,90	102,90
II								
CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	147979	150493	101,70	154857	159348	102,90	102,90
Cheltuieli de exploatare(Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18), din care:	7	147979	150493	101,70	154857	159348	102,90	102,90
A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	37871	44647	117,89	45942	47274	102,90	102,90
B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	1816	1874	103,19	1928	1984	102,90	102,90
C. cheltuieli cu personalul(Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17), din care:	10	102725	99157	96,53	102033	104991	102,90	102,90
C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	98435	94837	96,34	97587	100417	102,90	102,90
C1 ch. cu salariile	12	93171	88686	95,19	91258	93904	102,90	102,90
C2 bonusuri	13	5264	6151	116,85	6329	6513	102,90	102,90
C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	165	#DIV/0!	170	175	102,90	102,90
cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	0	165	#DIV/0!	170	175	102,90	102,90
C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	826	735	88,98	756	778	102,90	102,90
C5 cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	3464	3420	98,73	3519	3621	102,90	102,90
D. alte cheltuieli de exploatare	18	5567	4815	86,49	4955	5098	102,90	102,90
Cheltuieli financiare	19	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
III	20	6450	3	-0,05	3	3	102,90	102,90
REZULTATUL BRUT (profit/ pierdere)(Rd.20=Rd.1-Rd.6)	21	1020	0	0,00	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
IV	22	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
IMPOZIT PE PROFIT CURENT	23	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	24	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	25	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI								
ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS								

		INDICATORI										%	
		Nr. rd.	Realizat 31.12.2025	Propuneri an curent (N) 2026	%	Estimări an N+1 (2027)	Estimări an N+2 (2028)			9=7/5	10=8/7		
0	1	3	4	5	6=5/4	7	8			9	10		
V		26	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	1	27	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	2	28	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	3	29	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	4	30	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	5	31	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	6	32	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	7	33	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	8	34	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	a)	35	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	b)	36	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	c)	37	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	9	38	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
VI		39	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
VII		40	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	a)	41	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	b)	42	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	c)	43	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	d)	44	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		
	e)	45	0	0	#DIV/0!	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!		

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 31.12.2025	Propuneri an curent (N) 2026	%	Estimări an N+1 (2027)	Estimări an N+2 (2028)	%	
								9=7/5	10=8/7
0	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	7	1973	28.185,71	2030	2089	102,90	102,90
	Alocații de la buget	47	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	7	1973	28.185,71	2030	2089	102,90	102,90
X	DATE DE FUNDAMENTARE				#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1	Nr. de personal prognostizat la finele anului	50	724	717	99,03	738	759	102,90	102,90
2	Nr. mediu de salariați total	51	707	698	98,73	718	739	102,90	102,90
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale *	52	15470	11322	73,19	11651	11989	102,90	102,90
4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariale, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **	53	15354	11190	72,88	11514	11848	102,90	102,90
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	218	215	98,89	222	228	102,90	102,90
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	47	48	100,84	49	51	102,90	102,90
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	755	785	103,93	808	831	102,90	102,90
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=Rd.6/Rd.1)x1000	57	958	1000	104,36	1029	1059	102,90	102,90
9	Plăți restante	58	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
10	Creanțe restante	59	260	250	96,15	257	265	102,90	102,90



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

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 (2024)	Prevederi an precedent (2025)		Propuneri an curent (2026)			%	%		
			Aprobat		Trim I	Trim II	Trim III			An	
			Conform HG/Ordin comun HCL 464/12.2025	Conform Hot C.A. nr. 87/12.2025							Realizat 31.12.2025
	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7	8	
I.	1	161173	146359	146359	154429	34314	71303	110977	150496	97,45	95,82
	2	160851	146087	146087	154038	34253	71223	110885	150396	97,64	95,76
a)	3	28848	32453	32453	32158	6863	15558	25611	32457	100,93	111,47
	4	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
a1)	5	27265	30.807	30.807	30.431	6541	14815	24131	30.802	101,22	111,61
a2)	6	365	240	240	237	83	166	249	209	88,19	64,93
a3)	7	1.218	1.406	1.406	1.490	239	577	1231	1.446	97,05	122,33
a4)	8	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
b)	9	130550	111961	111961	120481	26972	55097	84406	116989	97,10	92,29
c)	9a	138725	120894	120894	129674	29586	60277	91976	127143	98,05	93,48
	10		12.495	12.495	12.841	3658	7223	10158	13.788	107,37	#DIV/0!
c1	10a		2.479	2.479	2.574	768	1517	2133	2895	112,49	#DIV/0!
c2	10b	43.026	32.925	32.925	33.472	8790	17442	25891	34.566	103,27	77,79
	10c	8.175	6.454	6.454	6.619	1846	3663	5437	7259	109,67	80,37
c3	10d	82.139	60.868	60.868	68.673	13172	27674	44189	62.985	91,72	83,61
c4	11	5.385	5.673	5.673	5.495	1352	2758	4168	5.650	102,82	102,04
d)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
e)	13	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
f)	14	1.453	1673	1673	1399	418	568	868	950	67,91	96,28
f1)	15	1	0	0	4	0	0	0	0	0,00	400,00
f2)	16	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	17	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	18	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
f3)	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
f4)	20	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
f5)	21	1.452	1673	1673	1.395	418	568	868	950	68,10	95,07
2	22	322	272	272	391	61	80	92	100	25,58	121,43
a)	23	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
b)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
c)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
d)	26	322	272	272	269	50	65	75	80	29,74	83,54
e)	27	0	0	0	122	11	15	17	20	16,39	#DIV/0!
II	28	155675	146359	146359	147.979	35890	74016	112455	150493	101,70	95,06
1	29	155675	146359	146359	147.979	35890	74016	112455	150493	101,70	95,06

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 (2024)	Prevederi an precedent (2025)				Propuneri an curent (2026)				%	
			Aprobat		Realizat 31.12.2025	din care:			An	%		
			Conform HG/Ordin comun HCL 464/12.2025	Conform Hot C.A. nr. 87/12.2025		Trim I	Trim II	Trim III				
	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	40098	37403	37403	37.871	9778	21290	33350	44647	117,89	8	8=5/3a
a) Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	32222	29573	29573	29807	7962	16131	24441	33161	111,25	8	8=5/3a
b1) cheltuieli cu materialele consumabile (cont 602), din care:	32	0	0	0	0	0	0	0	-	#DIV/0!	0,00	
b2) cheltuieli cu piesele de schimb(cont 6024)	33	29.181	26.401	26.401	26.492	6761	13885	21009	28.495	107,56	8	8=5/3a
b3) cheltuieli cu combustibilii (cont 6022)	34	4.354	3.978	3.978	3.844	1013	2177	3265	4.353	113,24	88,29	
c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar(cont 603)	35	23.057	20.951	20.951	21.161	5325	11725	17500	22.396	105,84	91,78	
d) cheltuieli privind energia și apa (cont 605)	36	82	17	17	16	1	46	69	91	568,75	19,51	
e) cheltuieli privind mărfurile(cont 607)	37	2.959	3.155	3.155	3.299	1200	2200	3364	4.575	138,68	111,49	
f) cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	38	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile (cont 611)	39	3129	4005	4005	4.128	1079	2588	3783	4.779	115,77	131,93	
b) cheltuieli privind chiria (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	40	246	1.110	1.110	1.267	380	1048	1472	1.696	133,86	515,04	
b1) - către operatorii cu capital integral/majoritar de stat	41	108	111	111	98	23	48	73	100	102,04	90,74	
b2) - către operatorii cu capital privat	42	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
c) prime de asigurare (cont 613)	43	108	111	111	98	23	48	73	100	102,04	90,74	
d) 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:	44	2.775	2.784	2.784	2.763	676	1.492	2.238	2.983	107,96	99,57	
a) cheltuieli cu colaboratorii (cont 621)	45	4747	3825	3.825	3.936	737	2571	5126	6.707	170,40	82,92	
b) cheltuieli privind comisiunile și onorariul, (cont 622) din care:	46	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
b1) cheltuieli privind consultanța juridică	47	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52) (cont 623), din care:	48	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
c1) cheltuieli de protocol, din care:	49	18	5	5	5	0	5	10	19	380,00	27,78	
- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	50	18	5	5	5	0	5	10	19	380,00	27,78	
c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	51	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
- ch. de promovare a produselor	54	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
Ch. cu sponsorizarea, potrivit OUG nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60)(cont 6582), din care:	55	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
d1) ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	56	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
d2) ch. de sponsorizare in domeniul educatie, invatamant, social si sport, din care:	57	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
- pentru cluburile sportive	58	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	
- pentru cluburile sportive	59	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 (2024)	Prevederi an precedent (2025)				Propuneri an curent (2026)			%	%
			Aprobat		Realizat 31.12.2025	din care:					
			Conform HG/Ordin comun HCL 464/12.2025	Conform Hot C.A. nr. 87/12.2025		Trim I	Trim II	Trim III	An		
1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
d3}	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
e)	cheltuieli de transport de bunuri și persoane(cont 624)	61	1	1	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	6	8	5	7	15	25	39	780,00	83,33
	- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	1	8	5	1	4	8	15	300,00	500,00
	-interna	64	0	8	5	1	3	5	8	160,00	#DIV/0!
	-externa	65	1	0	0	0	1	3	7	#DIV/0!	0,00
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații (cont 626)	66	132	93	93	24	51	78	107	115,05	70,45
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (cont 627)	67	49	74	74	18	33	49	61	83,56	148,98
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, (cont 628+cont 615+618) din care:	68	4.541	3.644	3644	688	2467	4966	6.481	172,37	82,80
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	1.841	1.371	1371	265	538	812	1.093	74,86	79,30
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	53	45	45	19	41	64	89	261,76	64,15
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
i5)	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
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	#DIV/0!	0,00
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
l)	alte cheltuieli	77	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
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	1802	1832	1832	549	875	1471	1.874	103,19	100,78
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale(CSP)	80	917	955	955	239	478	716	955	100,00	104,14
c)	ch. cu taxa de licență	81	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
e)	ch. cu taxa de mediu	83	0	2	2	0	1	2	2	#DIV/0!	#DIV/0!
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	885	875	875	310	396	753	917	106,50	97,29
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	107.114	102485	102485	24497	49437	74017	99.157	96,53	95,90
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	102849	98383	98383	23487	47365	70828	94.837	96,34	95,71
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	95933	93116	93116	22405	44530	66559	88.686	95,19	97,12
a)	salarii de bază	88	95.933	93.116	93.116	22405	44530	66559	88.686	95,19	97,12
b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
c)	alte bonificații (conform CCM)	90	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98) cont 642+cont 644+cont 6458), din care:	91	6916	5267	5267	1082	2835	4269	6.151	116,85	76,11
a)	cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	1349	679	679	7	535	629	1.112	151,09	54,56
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare:	93	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 (2024)	Prevederi an precedent (2025)			Propuneri an curent (2026)			%	%			
			Aprobat			din care:							
			Conform HG/Ordin comun HCL 464/12.2025	Conform Hot C.A. nr. 87/12.2025	Realizat 31.12.2025	Trim I	Trim II	Trim III			An		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	8=5/3a
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	423	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00
		b) tichete de masă;(cont 642)	95	4320	4588	4528	1075	2300	3440	4539	100,24	#DIV/0!	104,81
		c) vouchere de vacanță;	96	1247	0	0	0	0	200	500	#DIV/0!	0,00	0,00
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent(cont 644)	97	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0,00
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0,00
		Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0	0	55	165	165	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	0	0	0	55	165	165	#DIV/0!	0,00	0,00
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	102	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0,00
		Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	103	1039	835	826	187	371	555	735	88,98	79,50	79,50
		(Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:											
		a) pentru directori/directorat(cont 641)	104	816	620	612	149	294	440	581	94,93	94,93	75,00
		-componenta fixă	105	816	620	612	149	294	440	581	94,93	94,93	75,00
		-componenta variabilă	106	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0,00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, (cont 621) din care:											
		-componenta fixă	107	223	215	214	38	77	115	154	71,96	71,96	95,96
		-componenta variabilă	108	223	215	214	38	77	115	154	71,96	71,96	95,96
		c) pentru AGA și cenzori	109	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0,00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	110	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0,00
		Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator CAM +fd solidaritate	111	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0,00
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	112	3226	3267	3464	823	1646	2469	3420	98,73	107,38	107,38
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116),(cont 5581),din care:	113	6661	4639	5567	1066	2415	3617	4815	86,49	86,49	83,58
		- către bugetul general consolidat	114	1600	25	0	17	27	31	25	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
		- către alți creditor	115	1600	25	0	17	27	31	25	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00
		b) cheltuieli privind activele imobilizate(cont 6583)	116	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#REF!	#REF!
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	117	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0,00
		d) alte cheltuieli(cont 654+cont658)	118	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0,00
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	119	276	55	39	4	15	27	45	115,38	14,13	14,13
		ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	120	4141	4547	4171	1018	2068	3102	4135	99,14	100,72	100,72
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	121	644	12	1357	27	305	458	610	44,95	44,95	210,71
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	122	644	12	1357	27	305	458	610	44,95	44,95	210,71
		f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	123	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0,00
			124	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0,00	0,00

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 (2024)	Prevederi an precedent (2025)				Propunerii an curent (2026)			%	
			Aprobat		Realizat 31.12.2025	din care:			%		
			Conform HG/Ordin comun HCL 464/12.2025	Conform Hot C.A. nr. 87/12.2025		Trim I	Trim II	Trim III			
	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
1	2										
6 a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (rd. 147/rd.149)/12*1000	150	11116	10961	10961	15.470	11310	11275	11322	73,19	139,16
b)	Căștigul 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	10971	10885	10885	15.354	11182	11175	11190	72,88	139,96
c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	152		11417	11417	15.354	X	X	11190	72,88	#DIV/0!
7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	208626	195303	195303	217.876	102.039	158.861	215.467	98,89	104,43
b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	39301	45623	45623	47464	X	X	47861	100,84	120,77
c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155	734	811	811	755	X	X	785	103,93	102,94
ca)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	156					X	X		#DIV/0!	
	- cantitatea de produse finite (QPF) nr curse	157	565748	606.792	606792	534.060	X	X	547.996	102,51	94,40
	- pret mediu (p)	158	0	0	0	0	X	X		#DIV/0!	
	- valoare=QPF x p	159	0	0	0	0	X	X		#DIV/0!	
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	4	5	5	3	X	X	4	105,09	98,57
8	Piați restante	161	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
9	Creanțe restante, din care:	162	56	61	61	260	125	188	250	96,15	464,29
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163								#DIV/0!	
	- de la operatori cu capital privat	164								#DIV/0!	
	- de la bugetul de stat	165								#DIV/0!	
	- de la bugetul local	166								#DIV/0!	
	- de la alte entități	167								#DIV/0!	
10	Credite pentru finanțarea activității curente Țsoldul rămas de rambursat	168								#DIV/0!	
11	Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169								#DIV/0!	
	-alte rezerve	170								#DIV/0!	
	-rezultatul reportat	171								#DIV/0!	

*) În limita pre

**) Se vor evid



ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

ANEXĂ LA
HCL NR. 179

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an N-2(2024)		% 4=3/2	Prevederi an precedent N-1(2025)		Mii lei
		Aprobat	Realizat		Aprobat an 2025	Realizat la 31.12.2025	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*, din care:	158.492	161.173	102	146.359	154.429	106
1	Venituri din exploatare *)	158.142	160.851	102	146.087	154.038	105
2.	Venituri financiare	350	322	92	272	391	144



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)2025		Valoare		
				Aprobat	Realizat 31.12.2025	an curent (N)2026	an N+1 2027	an N+2 2028
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget		2203	7	1973	0	0
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată 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 privată 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)						

INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)2025		Valoare		
		Aprobat	Realizat 31.12.2025	an curent (N)2026	an N+1 2027	an N+2 2028
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)						
3 Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
a) pentru bunurile proprietatea privată 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)						
5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
a) - interne						
b) - externe						
		2203	7	1973	0	0

ROMANIA
CONSTANTA



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

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1) 31.12.2025		An curent (N) 2026		An N+1 (2027)		An N+2(2028)	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Piățî restante	Rezultat brut	Piățî restante	Rezultat brut	Piățî restante	Rezultat brut	Piățî 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		6450	0	3	0	3	0	3	0
1	Măsura 1 creșterea veniturilor din vânzări titluri de călătorie	31.12.2026	X	X						
2	Măsura 2 optimizarea costurilor	31.12.2026	X	X						
	TOTAL Pct. I		6450	0	3	0	3	0	3	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1 dificultăți de operare		X	X						
2	Cauza 2 inflație imprevizibilă		X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		6450		3	0	3	0	3	0

mil lei