

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT
 pe anul 2025**

mil lei

Nr. crt.	INDICATORI	Nr. rd.	APROBAT an curent (N)	Propuneri rectificare an curent (N)	%	Prevederi		%	
						an N+1	an N+2		
0	1	2	3	4	5	6=5/4x100	7	8	9=7/5x100
									10=8/7x100
I.	VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 6)	1	482,89	445,00	92,15	417,00	432,00	93,71	103,60
	1 Venituri totale din exploatare, din care:	2	482,89	445,00	92,15	417,00	432,00	93,71	103,60
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2 Venituri financiare	5		0,001					
II.	CHELTUIELI TOTALE (rd. 6 = rd. 7 + rd. 19)	6	476,80	439,58	92,19	413,73	429,80	94,12	103,88
	1 Cheltuieli de exploatare, (rd. 7=rd.8+rd.9+rd.10+rd.18), din care:	7	476,80	439,58	92,19	413,73	429,80	94,12	103,88
	A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	152,00	148,58	97,75	128,00	132,00	86,15	103,13
	B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	6,80	7,60	111,76	8,00	9,00	105,26	112,50
	C. cheltuieli cu personalul, (rd.10= rd.11+rd.14+rd.16+rd.17) din care:	10	296,40	263,67	88,96	255,73	265,80	96,99	103,94
	C0 Cheltuieli de natură salariaală (rd. 11 = rd. 12 + rd. 13)	11	290,00	257,95	88,95	250,00	260,00	96,92	104,00
	C1 ch. cu salariile	12	290,00	257,95	88,95	250,00	260,00	96,92	104,00
	C2 bonusuri	13							
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16							
	C5 cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	6,40	5,73	89,45	5,73	5,80	100,09	101,22
	D. alte cheltuieli de exploatare	18	21,60	19,73	91,36	22,00	23,00	111,49	104,55
	2 Cheltuieli financiare	19							
III.	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	6,08	5,42	89,02	3,27	2,20	60,37	2,47
IV.	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	6,02	0,87	14,40	0,52	0,36	60,37	2,44
	2 IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT	22							
	3 VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMĂNAT	23							
	4 IMPOZITUL SPECIFIC ALTOR ACTIVITĂȚI	24							
	5 ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS.	25							
V.	PROFITUL / PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26 =Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	0,06	4,55	7.000,43	2,75	1,85	60,37	67,28
	1 Rezerve legale	27	0,58						
	2 Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3 Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29		5,95					
	4 Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăți dobânzilor, comisionelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
	5 Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	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	-0,52	-1,40	271,79	2,75	1,85	-196,24	67,28
	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							
	8 Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34		-0,70		1,37	0,92	-196,24	67,28
	a) - dividende convenite bugetului de stat	35							
	b) - dividende convenite bugetului local	36							
	c) - dividende convenite altor acționari	37							
	9 Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 33 - rd. 34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38		-0,70		1,37	0,92	-196,24	67,28
VI.	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII.	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40							
	a) cheltuieli materiale	41							
	b) cheltuieli cu salariile	42							
	c) cheltuieli privind prestările de servicii	43							
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e) alte cheltuieli	45							
VIII.	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	40,00			15,00	15,00		100,00
	1 Alocări de la buget	47							
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	48							
IX.	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	40,00			15,00	15,00		100,00
X.	DATE DE FUNDAMENTARE								

Nr. crt.	INDICATORI	Nr. rd.	APROBAT an curent (N)	Propuneri rectificare an curent (N)	%	Prevederi		%	
						an N+1	an N+2		
0	1	2	3	4	5	6=5/4x100	7	8	9=7/5x100
									10=8/7x100
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	5	2	40,00	3	3	150,00	100,00
2	Nr. mediu de salariați total	51	6	5	83,33	3	3	60,00	100,00
3	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale *	52	4.028	4.299	106,74	6.944	7.222	161,53	104,00
4	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	3.943	4.175	105,90	6.944	7.222	166,33	104,00
5	Productivitatea muncii în unități VALORICE pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2 / Rd. 51)	54	80,48	89,00	110,59	139,00	144,00	156,18	103,60
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu, recalculată cf. legii anuale a bugetului de stat	55	x	x	x	x	x	x	x
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite / persoană)	56	x	x	x	x	x	x	x
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57 = Rd. 6 / rd.1) x 1000	57	987,40	987,83	100,04	992,16	994,91	100,44	100,28
9	Plăți restante	58	15,00	20,00	133,33	15,00	5,00	75,00	33,33
10	Creanțe restante	59	18,70	35,00	209,58	30,00	25,00	85,71	83,33

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

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

REPREZENTANT LEGAL

SARP LEMN

SOCIETATEA COMERCIALA

HORIA

CONSTANTA

COMPARTIMENTUL FINANCIAR-CONTABIL

S.C. HCI INTERMED CONS S.R.L.

ec. Ali Gheorghi



Autoritatea administrației publice locale: COMUNA HORIA
 Operațiune economică: APA-CANAL HORIA S.R.L.
 Horia, Str. Principala, nr. 30
 Cif. RO 35290845
 Nr. Inreg. ONRC: J13/2588/2015

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

Mii lei

Detalierea indicatorilor de performanță										Măsurători				
Nr. crt.	Indicatori	Nr. rd.	An precedent (N-1)		An curent (N)		Propuneri rectificative an curent (N)	%	%	din care:				
			Aprobat conform HCL nr. 76/2024	Realizat	Aprobat conform HCL nr. 28/2025	Realizat la 30.09.2025 (cumulat)				Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	
			4a	5	6a	7				11	12	13	14	
0	1	2	3	4a	5	6a	7	8	9 = 6a*100	10 = 6a*100	11	12	13	14
I. VENITURI TOTALE (Rd. 1 = Rd. 2 + Rd. 22)			1	462,70	448,88	482,89	365,83	445,00	99,14	92,15	82,11	133,79	149,93	79,17
1. Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:			2	462,70	448,88	482,89	365,83	445,00	99,14	92,15	82,11	133,79	149,93	79,17
a) din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:			3	423,22	409,17	465,00	346,60	420,40	102,75	90,41	79,03	129,03	139,54	73,80
a1) din vânzarea produselor			4											
a2) din servicii prestate (activitatea de apă)			5	258,03	253,24	285,00	166,47	225,47	89,03	79,11	32,51	44,30	89,67	59,00
a3) din redevențe și chiri			6											
a4) alte venituri			7	155,19	155,92	180,00	180,13	194,93	125,02	188,29	46,53	83,73	49,88	14,80
b) din vânzarea mărfurilor			8											
c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 9 + rd. 10 + rd. 11), din care:			9											
c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare			10											
c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare			11											
d) din producția de imobilizări			12											
e) venituri aferente costului producției în curs de execuție			13											
f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:			14	39,48	38,71	17,89	19,23	24,60	61,94	137,54	3,08	5,76	10,39	5,37
f1) din amenzii și penalități			15	6,74	6,74	5,00	3,46	3,96	58,83	79,26			3,46	0,50
f2) din vânzarea activelor și alte operațiuni de capital (rd. 17 + rd. 18), din care:			16											
f21) active corporale			17											
f22) active necorporale			18											
f3) din subvenții pentru investiții			19	23,08	23,08	11,29	8,54	11,39	49,33	100,00	2,85	2,85	2,85	2,85
f4) din valorificarea certificatelor CO2			20											
f5) alte venituri			21	0,67	9,90	1,30	7,22	9,25	90,46	616,73	0,23	2,92	4,08	2,03
2. Venituri financiare (Rd. 22 = rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:			22	0,001	0,002		0,001	0,001	50,00					
a) din imobilizări financiare			23											
b) din investiții financiare			24											
c) din diferențe de curs			25				0,00	0,00	50,00		0,00			
d) din dobânzi			26	0,001	0,002									
e) alte venituri financiare			27											
II. CHELTUIELI TOTALE (Rd. 28 = rd. 29 + rd. 120)			28	465,90	514,45	478,60	327,58	439,58	85,45	92,19	106,73	117,37	101,48	112,00
1. Cheltuieli de exploatare (rd. 29 + rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care:			29	465,90	514,45	478,60	327,58	439,58	85,45	92,19	106,73	117,37	101,48	112,00
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 30 + rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:			30	152,73	147,15	152,00	96,43	148,58	100,97	97,75	28,51	41,24	29,97	49,15
A1. Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:			31	106,42	101,52	101,00	67,36	101,00	99,49	100,00	13,67	32,91	20,78	33,64
a) cheltuieli cu materiale prime			32											
b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:			33	39,60	39,02	35,00	29,01	35,00	88,70	100,00	5,40	9,80	13,81	5,96
b1) cheltuieli cu piesele de schimb			34	0,15	0,15		1,39	2,26	1.563,01			0,84	0,44	1,00
b2) cheltuieli cu combustibili			35	21,30	20,88	26,00	14,78	18,80	90,06	72,31	3,42	5,76	8,57	4,02
c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar			36	0,64	0,64	1,00	0,90	1,00	155,52	100,00	0,69	0,15	0,07	0,10
d) cheltuieli privind energia și apă			37	66,17	61,65	85,00	37,45	65,00	106,39	100,00	7,56	22,97	6,80	27,55
e) cheltuieli privind mărfurile			38											
A2. Cheltuieli privind servicii executate de terți (Rd. 39 = rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:			39				0,22	0,22					0,22	
a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile			40											
b) cheltuieli privind chiriile (rd. 42 + rd. 43) din care:			41											
b1) - către operatorii cu capital integral/majoritar de stat			42											
b2) - către operatorii cu capital privat			43											
c) prime de asigurare			44											
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. 77), din care:			45	46,32	45,64	51,00	31,85	47,36	103,77	92,86	14,84	8,32	8,68	15,51
a) cheltuieli cu colaboratori			46											
b) cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:			47	3,90	3,50	1,30	1,50	1,50	42,86	100,00	1,50			
b1) cheltuieli privind consultanța juridică			48	3,90	3,50	1,30	1,50				1,50			
c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 50 + rd. 52), din care:			49											
c1) cheltuieli de protocol, din care:			50											
c11) scheme cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare			51											
c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:			52											
c21) scheme cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare			53											
c22) scheme cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare			54											
c23) ch. de promovare a produselor			55											
d) Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 60), din care:			56											
d1) ch. de sponsorizare în domeniul medical și sanitate			57											
d2) ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:			58											

Nr. crt.	Indicator	Nr. rd.	An precedent (N-1)		An curent (N)		Propuneri rectificări an curent (N)	%	%	din care:			
			Aprobat conform HCL nr. 76/2024	Realizat	Aprobat conform HCL nr. 28/2025	Realizat la 30.09.2025 (cumulat)				Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
			4a	5	6a	7				11	12	13	14
1	2	3	4a	5	6a	7	8	9 = 8/5*100	10 = 8/6a*100	11	12	13	14
	- pentru cheltuieli sportive	59											
	d3) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activități	60											
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	7,71	7,40	8,00	5,99	8,00	108,14	100,00	2,21	1,80	1,09	2,01
6	cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	62											
	- cheltuieli cu drum (rd. 64 + rd. 65), din care:	63											
	- internă	64											
	- externă	65											
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	0,45	0,35	0,50	0,02	0,50	143,68	100,00	0,01		0,01	0,48
h)	cheltuieli cu servicii bancare și aselate	67	1,90	1,96	2,50	1,14	1,60	81,72	64,00	0,30	0,43	0,41	0,46
i)	alte cheltuieli cu servicii executate de terți, din care:	68			0,50	0,26	0,26		52,00	0,26			
	(1) cheltuieli de asigurare și pază	69											
	(2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnică de calcul	70											
	(3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71			0,50	0,26	0,26		52,00	0,26			
	(4) cheltuieli cu reavăzarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72											
	- afirarea bunurilor de natura domeniului public	73											
	(5) cheltuieli cu prestații efectuate de filiale	74											
	(6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75											
	(7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76											
j)	alte cheltuieli	77	32,36	32,43	38,00	22,93	35,50	109,45	93,42	10,56	6,11	6,27	12,57
B.	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte aselate (Rd. 78 + rd. 79 + rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:	78	9,57	9,55	6,80	9,03	7,60	79,55	111,76	9,86	3,57	4,58	-1,43
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79											
b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resurselor minerale	80	2,00	2,00	2,00	4,00	2,00	100,00	100,00		2,00	2,00	-2,00
c)	ch. cu taxa de licență	81	0,83	1,35	1,70	1,25	1,66	133,33	97,85	0,42	0,42	0,42	0,42
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	3,32	2,81	1,70	1,97	1,97	70,16	115,88	0,40		1,57	
e)	ch. cu taxa de mediu	83											
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	3,42	3,50	1,40	1,81	1,97	56,29	140,71	0,07	1,15	0,59	0,16
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd. 85 + rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:	85	290,04	287,52	296,40	205,52	263,67	91,71	88,96	74,77	68,59	62,17	58,15
C1	Cheltuieli de natură salariale (Rd. 86 + rd. 87 + rd. 91)	86	283,71	281,24	290,00	201,05	257,95	91,72	88,95	73,14	67,10	60,81	56,90
	a) salarii de bază	87	283,71	281,24	290,00	201,05	257,95	91,72	88,95	73,14	67,10	60,81	56,90
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	88	283,71	281,24	290,00	201,05	257,95	91,72	88,95	73,14	67,10	60,81	56,90
	c) alte bonificații (conform CCM)	89											
C2	Bonusuri (Rd. 91 + rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91											
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92											
	- scheme de creșă, cf. Lege nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	93											
	- scheme cadru pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	94											
	b) scheme de masă	95											
	c) scheme de vacanță	96											
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97											
	e) alte cheltuieli conform CCM	98											
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd. 99 + rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99											
	a) ch. cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100											
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101											
	c) cheltuieli de natură salariale aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102											
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103											
	a) pentru directori/directorat	104											
	- componenta fixă	105											
	- componenta variabilă	106											
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107											
	- componenta fixă	108											
	- componenta variabilă	109											
	c) pentru AGA și cenzori	110											
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111											
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajați	112	6,33	6,28	6,40	4,48	5,73	91,21	88,45	1,63	1,49	1,36	1,25
D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd. 113 + rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113	13,56	70,22	21,60	13,61	19,73	26,10	91,36	4,57	3,98	5,06	6,13
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 114 + rd. 115 + rd. 117), din care:	114	1,61	3,38	6,50	3,16	5,48	161,93	84,35	0,06	0,97	2,13	2,32
	- către bugetul general consolidat	115	1,80	3,20	6,00	1,55	2,95	92,09	49,12			1,53	1,42
	- către alți creditori	116	0,11	0,19	0,50	1,64	2,54	1363,44	597,20	0,06	0,97	0,60	0,90
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0,07				0,90						0,90
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118											
d)	alte cheltuieli	119	0,19										
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	11,69	11,68	13,60	8,95	11,85	101,44	87,13	3,01	3,01	2,93	2,91

Nr. crt.	Indicatori	Nr. rd.	An precedent (N-1)		An curent (N)		Propuneri rectificare an curent (N)	%	%	În care:			
			Aprobat conform HCL nr. 79/2024	Realizat	Aprobat conform HCL nr. 28/2025	Realizat la 30.09.2025 (cumulat)				Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
			4a	5	6a	7							
6	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 123 + rd. 126), din care:	121		55,15	1,50	1,50	1,50	2,72	100,00	1,50			
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122		55,15	1,50	1,50	1,50	2,72	100,00	1,50			
	f1.1) - provizioane privind participarea la profit a salariaților	123											
	f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat	124											
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierdere de valoare, din care:	125											
	f2.1) din anularea provizioanelor (rd. 127 + rd. 128 + rd. 129), din care:	126											
	- din participarea salariaților la profit	127											
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128											
	- venituri din alte provizioane	129											
2	Cheltuieli financiare (Rd. 130 + rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care:	130											
	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131											
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132											
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133											
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134											
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135											
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136											
	c) alte cheltuieli financiare	137											
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd. 138 + Rd.1 - Rd.26)	138	-3,20	-65,57	8,08	38,25	5,42	-8,26	89,02	-28,62	16,42	48,45	-32,83
	venituri neimpozabile	139											
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	1,50	58,35	6,50	1,53	2,95	5,05	45,34			1,53	1,42
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	0,11	0,91	7,47	6,38	0,87	95,24	11,80			6,36	
V	DATE DE FUNDAMENTARE												
1	Venituri totale din exploatare, din care: (rd.2)	144	462,70	448,88	482,89	365,83	445,00	99,14	92,10	82,11	133,79	146,03	79,17
	a) - venituri din subvenții și transferuri	145				11,38	8,54	11,39	100,00	2,85	2,85	2,85	2,85
	b) - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. legii anuale a bugetului de stat	146											
2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	148	468,90	514,45	470,80	327,58	439,58	85,45	92,18	108,73	117,37	101,46	112,00
	a) - alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	149											
3	Cheltuieli de natură salariale (rd. 86), din care: **)	147	263,71	261,24	290,00	201,05	257,95	91,73	88,95	73,14	67,10	60,81	56,90
	a) sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorită majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salariale aferente acestuia, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări - aplicare art. 264 alin. (2^1) din Codul Muncii salariaților încadrați cu salarii minime pe economie pentru mai mult de 2 ani consecutivi	147 a)	1,80	4,23	6,14	6,10	7,44	175,62	121,20	2,10	1,96	1,96	1,34
	b) sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salariale aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor programat pentru anul 2024 față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legilor cf. Art.73 alin.(1) din Legea nr. 441/2023 a bugetului de stat pe anul 2024	147 b)	19,47	11,69									
	c) sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reintregirii acestora, pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023	147 c)											
	d) sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salariale pentru întreg anul 2024, datorate creșterii numărului de personal în cursul anului 2023 ca urmare a diversificării / extinderii activității	147 d)											
	e) -	147 e)											
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	6	6	5	5	2	33,33	40,00	5	5	5	2
5	Nr. mediu de salariați	149	6	6	6	5	5	83,33	83,33	6	5	5	5
6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale (rd. 147 / rd. 149/12*1000)	150	3.940	3.906	4.028	4.468	4.299	110,06	106,74	1.016	1.118	1.013	948
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92*-rd.97) / Rd.149/12*1000]	151	3.940	3.906	4.028	3.351	4.299	110,06	106,74	1.016	1.118	1.013	948
	c) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale, recalculat cf. OG 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat [(Rd.147 - rd.92*-rd.97 - rd.147a-rd.147b-rd.147c-rd.147d - rd.147e) / Rd.149/12*1000]	152	3.645	3.685	3.943	3.249	4.175	113,30	105,90	986	1.086	981	926
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153	77,12	74,81	80,46	73,17	89,00	118,96	110,59	13,68	26,76	29,99	15,83
	b) Productivitatea muncii în unități VALORICE pe total personal mediu, recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	77,12	74,81	80,46	73,17	89,00	118,96	110,59	13,68	26,76	29,99	15,83
	c) Productivitatea muncii în unități FIZICE pe total personal mediu (cantitate produse /lei/persoană) $V_f = QPF / nL$ 149	155								x	x	x	x
	c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	156	x	x	x	x	x			x	x	x	x
	- cantitatea de produse fizice (QPF)	157	x	x	x	x	x			x	x	x	x
	- preț mediu (p)	158	x	x	x	x	x			x	x	x	x
	- saloane = QPF * p	159	x	x	x	x	x			x	x	x	x
	- pondere în veniturile totale de exploatare = rd. 157/rd. 2	160	x	x	x	x	x			x	x	x	x
8	Plajă restanțe	161	20,00	22,52	15,00	22,60	20,00	88,80	133,33	56,54	40,67	23,60	20,00
9	Creanțe restante, din care:	162	89,00	88,47	16,70	91,30	35,00	51,12	209,58	70,91	71,85	91,30	35,00

										Mii lei				
Nr. crt.		Indicativ	Nr. rd.	An precedent (N-1)		An curent (N)		Propuneri rectificări an curent (N)	%	%	din care:			
				Aprobat	Realizat	Aprobat	Realizat la 30.09.2025 (cumulat)				Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
				conform HCL nr. 76/2024		conform HCL nr. 28/2025								
1	2	3	4a	5	6a	7	8	9 = 8/5*100	10 = 8/6a*100	11	12	13	14	
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163										0,24		
	- de la operatori cu capital privat	164	4,00	0,13	0,20	0,24								
	- de la bugetul de stat	165												
	- de la bugetul local	166	50,99	50,99		50,99				50,99	50,99	50,99	50,99	
	- de la alte surse	167	34,01	17,35	16,50	40,07	35,00	201,76	212,12	19,93	20,86	40,07	35,00	
10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168												
11	Redistribuiți / distribuți totale cf. OUG nr. 29/2017 din	169			0,29		2,28		773,86					
	- alte rezerve	170			0,29		2,28		773,86					
	- rezultatul reportat	171												

*) În limita prevăzută la art. 25 alin. (1) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

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



COMPARTIMENTUL FINANCIAR-CONTABIL

S.C. HCI INTERMED CONS S.R.L.

ec. Al. G. G. G.



Autoritatea administrației publice locale: COMUNA HORIA
 Operatorul economic: APĂ-CANAL HORIA S.R.L.
 Horia, Str. Principală, nr. 30
 CIF: RO 35290845
 Nr. înreg. ONRC: J13/2588/2015

Anexa nr. 3

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare în anul 2025

mii lei

Nr.crt.	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent (N)	An N+1	An N+2
1	2	3	4	5	6	7	8
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		11,900	11,900			
1	Surse proprii, din care:						
	a) amortizare						
	b) profit						
2	Alocații de la buget						
3	Credite bancare, din care:						
	a) interne						
	b) externe						
4	Alte surse, din care:		11,900	11,900			
	- aport capital social						
	- finanțare de la bugetul local al comunei Horia conform HCL nr.31/26.04.2024	25.06.2024	11,900	11,900			
			11,900	11,900			
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:						
	- modernizarea rețelei de apă potabilă situată pe Strada Liniștei, satul Horia, comuna Horia, județul Constanța						
	- (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:						
	- mijloace fixe ptr funcționarea societății						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						

Nr.crt.	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent (N)	An N+1	An N+2
1	2	3	4	5	6	7	8
	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:		11,900	11,900			
	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:		11,900	11,900			
	- modernizarea rețelei de apă potabilă situată pe Strada Liniștei, satul Horia, comuna Horia, județul Constanța	25.06.2024	11,900	11,900			
	- (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						

ADMINISTRATOR,



COMPARTIMENTUL FINANCIAR-CONTABIL

SC HCI INTERMED CONS SRL

ec. Ali Civan

