ROMANIA
JUDETUL PRAHOVA
COMUNA MANECIU
CONSILIUL LOCAL

ANEXA 2

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

			INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2022			Prevederi an 2026			Propuneri rectificative an curent	%	%	din care:			
					Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 31.08.2025				Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
					conform HCL 59 /03.10.2025	conform Hotararii C.A.		conform HCL 15/ 08.05.2026	conform Hotararii C.A.								
0	1		2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5x100	10=8/6x100	11	12	13	14
I.			**VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)**	**1**	**2951.00**		**2817.42**	**2954.00**		**1926.38**	**3050.00**	**108%**	**103.25%**	**771.00**	**752.00**	**790.00**	**737.00**
	1		Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12 +Rd.13+Rd.14), din care:	2	2950.96		2817.38	2953.94		1926.36	3049.94	**108%**	**103.25%**	770.99	751.98	789.78	736.99
		a)	din producția vanduta (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	2891.96		2760.18	2895.94		1893.70	2991.94	**108%**	**103.31%**	756.49	737.48	775.48	722.49
			din vânzarea produselor	4													
			din servicii prestate	5	2719.96		2647.23	2715.94		1848.98	2751.94	**104%**	**101.33%**	756.49	657.48	675.48	662.49
			din redevențe și chirii	6													
			alte venituri	7	172.00		112.95	180.00		44.72	240.00	**212%**	**133.33%**		80.00	100.00	60.00
		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													
			subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10													
			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,	14	59.00		57.20	58.00		32.66	58.00	**101%**	**100.00%**	14.50	14.50	14.50	14.50
			din amenzi și penalități	15	34.00		36.72	36.00		27.07	36.00	**98%**	**100.00%**	9.00	9.00	9.00	9.00

			din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16														
			- active corporale	17														
			- active necorporale	18														
			din subvenții pentru investiții	19														
			din valorificarea certificatelor CO2	20														
			alte venituri	21	25.00		20.48	22.00		5.59	22.00	**107%**	**100.00%**	5.50	5.50	5.50	5.50
	2		Venituri financiare	**22**	0.04		0.04	0.06		0.02	0.06	**150%**	**100.00%**	0.01	0.02	0.02	0.01
		a)	din imobilizări financiare	23														
		b)	din investiții financiare	24														
		c)	din diferențe de curs	25														
		d)	din dobânzi	26	0.04		0.04	0.06		0.02	0.06	**150%**	**100.00%**	0.01	0.02	0.02	0.01
		e)	alte venituri financiare	27														
II	**CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)**			**28**	**2931.25**		**2802.43**	**2945.00**		**1977.61**	**3041.00**	**109%**	**103.26%**	**770.00**	**750.00**	**787.00**	**734.00**
	1		Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	2928.45		2799.99	2944.30		1977.09	3040.30	**109%**	**103.26%**	769.65	749.80	786.85	734.00
			A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	1660.65		1570.75	1608.70		1082.04	1704.70	**109%**	**105.97%**	401.55	413.30	467.05	422.80
		A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+ Rd.37+Rd.38), din care:	**31**	1530.70		1457.97	1473.00		1006.88	1563.00	**107%**	**106.11%**	378.00	375.50	423.50	386.00
		a)	cheltuieli cu materiile prime	32														
		b)	cheltuieli cu materialele consumabile , din care	33	104.00		82.92	90.00		53.41	126.00	**152%**	**140.00%**	14.00	23.50	34.50	54.00
			cheltuieli cu piesele de schimb	34	10.00		3.71	8.00		2.83	8.00	**216%**	**100.00%**	1.00	2.00	3.00	2.00
			cheltuieli cu combustibilul	35	20.00		20.60	26.00		15.99	27.00	**131%**	**103.85%**	6.00	6.50	7.50	7.00
		c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	6.00		4.57	10.00		6.80	14.00	**306%**	**140.00%**	5.00	2.00	2.00	5.00
		d)	cheltuieli privind energia și apa	37	1420.70		1370.48	1373.00		946.67	1423.00	**104%**	**103.64%**	359.00	350.00	387.00	327.00
		e)	cheltuieli privind mărfurile	38														
		A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din	39	3.50		2.74	3.50		2.39	3.50	**128%**	**100.00%**	1.00		2.50	
		a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40														
		b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41														
			- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42														

	- către operatori cu capital privat	43													
c)	prime de asigurare	44	3.50		2.74	3.50		2.39	3.50	**128%**	**100.00%**	1.00		2.50	
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+	45	126.45		110.05	132.20		72.77	138.20	**126%**	**104.54%**	22.55	37.80	41.05	36.80
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46													
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47													
	cheltuieli privind consultanța juridică	48													
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49													
	cheltuieli de protocol, din care:	50													
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51													
	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52													
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53													
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau	54													
	- ch.de promovare a produselor	55													
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015	56													
	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57													
	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58													
	- pentru cluburile sportive	59													
	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60													
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri	61													

	f)	cheltuieli de deplasare, detașare,	62	4.00		2.18	1.60		0.83	1.60	**73%**	**100.00%**	0.40	0.40	0.40	0.40
		- cheltuieli cu diurna	63													
		-interna	64													
		-externa	65													
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	3.30		3.08	3.60		2.09	3.60	**117%**	**100.00%**	0.90	0.90	0.90	0.90
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	5.20		5.25	6.00		3.73	6.00	**114%**	**100.00%**	1.25	1.50	1.75	1.50
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68													
		cheltuieli de asigurare si pază	69													
		cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70													
		cheltuieli cu pregătirea profesională	71													
		cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72													
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73													
		cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74													
		cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75													
		cheltuieli cu anunțurile privind licitatiile si alte anunturi	76													
	j)	alte cheltuieli	77	113.95		99.54	121.00		66.12	127.00	**128%**	**104.96%**	20.00	35.00	38.00	34.00
	B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+ Rd.83+Rd.84), din care:		78	15.80		19.29	94.45		83.31	94.45	**490%**	**100.00%**	76.00	8.45	7.00	3.00
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79													
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	80			10.00	74.00		73.87	74.00	**740%**	**100.00%**	74.00			
	c)	ch. cu taxa de licență	81	2.50			3.00			3.00		**100.00%**		3.00		
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	1.00			3.00		2.10	3.00		**100.00%**			3.00	
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0.80		0.50	0.80		0.50	0.80	**160%**	**100.00%**		0.80		
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	11.50		8.79	13.65		6.84	13.65	**155%**	**100.00%**	2.00	4.65	4.00	3.00

		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+ Rd. 112), din care:	85	1213.50		1179.88	1189.15		774.03	1189.15	**101%**	**100.00%**	285.10	298.05	304.80	301.20
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	1019.40		989.50	988.90		643.24	988.90	**100%**	**100.00%**	237.40	247.40	253.85	250.25
		C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	954.20		934.09	930.00		604.71	930.00	**100%**	**100.00%**	222.90	231.90	237.60	237.60
		a) salarii de bază	88	940.40		924.35	917.00		597.66	917.00	**99%**	**100.00%**	220.00	229.00	234.00	234.00
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	13.80		9.74	13.00		7.05	13.00	**133%**	**100.00%**	2.90	2.90	3.60	3.60
		c) alte bonificații (conform CCM) '	90													
		C2 Bonusuri	91	65.20		55.41	58.90		38.53	58.90	**106%**	**100.00%**	14.50	15.50	16.25	12.65
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92													
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93													
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006,	94													
		b) tichete de masă;	95	65.20		55.41	58.90		38.53	58.90	**106%**	**100.00%**	14.50	15.50	16.25	12.65
		c) vouchere de vacanță;	96													
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obtinut 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 plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100													
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101													
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102													

		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+ Rd.110+ Rd.111), din care:	103	168.20		166.24	175.45		115.07	175.45	**106%**	**100.00%**	41.80	44.55	44.55	44.55
			a) pentru directori/directorat	104	136.40		134.58	143.65		93.96	143.65	**107%**	**100.00%**	33.85	36.60	36.60	36.60
			-componenta fixă	105	136.40		134.58	143.65		93.96	143.65	**107%**	**100.00%**	33.85	36.60	36.60	36.60
			-componenta variabilă	106													
			b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	25.80		25.66	25.80		17.11	25.80	**101%**	**100.00%**	6.45	6.45	6.45	6.45
			-componenta fixă	108	25.80		25.66	25.80		17.11	25.80	**101%**	**100.00%**	6.45	6.45	6.45	6.45
			-componenta variabilă	109													
			c) pentru cenzori	110	6.00		6.00	6.00		4.00	6.00	**100%**	**100.00%**	1.50	1.50	1.50	1.50
			d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111													
		C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	25.90		24.14	24.80		15.72	24.80	**103%**	**100.00%**	5.90	6.10	6.40	6.40
		D. Alte cheltuieli de exploatare		113	38.50		30.06	52.00		37.71	52.00	**173%**	**100.00%**	7.00	30.00	8.00	7.00
		a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	9.00		3.29	4.00		0.57	4.00	**122%**	**100.00%**		3.00	1.00	
			- către bugetul general consolidat	115	4.00			1.00			1.00		**100.00%**			1.00	
			- către alți creditori	116	5.00		3.29	3.00		0.57	3.00	**91%**	**100.00%**		3.00		
		b)	cheltuieli privind activele	117													
		c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118													
		d)	alte cheltuieli	119				20.00		20.00	20.00		**100.00%**		20.00		
		e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor	120	29.50		26.77	28.00		17.14	28.00	**105%**	**100.00%**	7.00	7.00	7.00	7.00
		f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121													
			cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122													
			-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123													
			- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124													
			venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125													

			din anularea provizioanelor (Rd.126=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	130	2.80		2.44	0.70		0.52	0.70	**29%**	**100.00%**	0.35	0.20	0.15	
		a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	2.80		2.44	0.70		0.52	0.70	**29%**	**100.00%**	0.35	0.20	0.15	
			aferente creditelor pentru investiții	132	2.80		2.44	0.70		0.52	0.70	**29%**	**100.00%**	0.35	0.20	0.15	
			aferente creditelor pentru activitatea curentă	133													
		b)	cheltuieli din diferențe de curs	134													
			aferente creditelor pentru investiții	135													
			aferente creditelor pentru activitatea curentă	136													
		c)	alte cheltuieli financiare	137													
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(rd.138=Rd.1-	138	19.75		14.99	9.00		-51.23	9.00	**60%**	**100.00%**	1.00	2.00	3.00	3.00
			venituri neimpozabile	139													
			cheltuieli nedeductibile fiscal	140			50.48			52.21		**0%**					
IV			IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	3.16		9.43	1.44			1.44	**15%**	**100.00%**	0.16	0.32	0.48	0.48
V			DATE DE FUNDAMENTARE														
	1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	2950.96		2817.38	2953.94		1926.36	3049.94	**108%**	**103.25%**	770.99	751.98	789.98	736.99
		a)	- venituri din subvenții și transferuri	143													
		b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144													
	2		Cheltuieli totale din exploatare, din care:Rd.29	145	2928.45		2799.99	2944.30		1977.09	3040.30	**109%**	**103.26%**	769.65	749.80	786.85	734.00
		a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a	146													
	3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	1019.40		989.50	988.90		643.24	988.90	**100%**	**100.00%**	237.40	247.40	253.85	250.25
		a)	. . . . .	147 a													
		b)	. . . . .	147 b													

		c)	. . . . .	147 c												
	4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	16.00		16.00	16.00		16.00	16.00	**100%**	**100.00%**	16.00	16.00	16.00	16.00
	5		Nr. mediu de salariați	149	16.00		16.00	16.00		16.00	16.00	**100%**	**100.00%**	16.00	16.00	16.00	16.00
	6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd. 149/12*1000)	150	5309.37		5154.00	5151.00		5025.00	5151.00	**100%**	**100.00%**				
		b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.149/12*1000	151	5309.37		5154.00	5151.00		5025.00	5151.00	**100%**	**100.00%**				
		c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152													
	7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	184.43		176.09	184.62		120.39	190.62	**108%**	**103.25%**	48.19	47.00	49.37	46.06
		b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154													
		c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)W=QPF/Rd. 149	155													
		c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unităti fizice, din care	156													
			- cantitatea de produse finite (QPF)	157													
			- pret mediu (p)	158													
			- valoare=QPF x p	159													
			- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160													
	8		Plăți restante	161	100.00		191.02	100.00		261.04	100.00	**52%**	**100.00%**	170.00	150.00	130.00	100.00

	9		Creanțe restante, din care:	162	250.00		256.69	200.00		245.11	200.00	**78%**	**100.00%**	240.00	220.00	210.00	200.00
			de la operator cu capital integral/majoritar de stat	163													
			- de la operatori cu capital privat	164	50.00		59.24	35.00		66.07	35.00	**59%**	**100.00%**	50.00	45.00	40.00	35.00
			- de la bugetul de stat	165													
			- de la bugetul local	166													
			- de la alte entitati	167	200.00		197.45	165.00		179.04	165.00	**84%**	**100.00%**	190.00	175.00	170.00	165.00
	10		Credite pentru finanțarea activității	168													
	11		Redistribuiri/distribuiri totale	169													
			- alte rezerve	170													
			- rezultatul reportat	171a													

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

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

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ

CONTRASEMNEAZA
SECRETAR GENERAL
GEANINA ELENA BADEA