



ROMÂNIA JUDEȚUL BIHOR

RS



CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI ORADEA

Municipiul Oradea, județul Bihor, Piața Unirii, nr. 1, C.P. 410 100, Tel. +40 0259-437 000, Fax. +40 0259-437 544, E-mail: primarie@oradea.ro

HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Termoficare Oradea SA pe anul 2026

Consiliul Local al municipiului Oradea, întrunit în ședința ordinară din data de 28.05.2026, Examinând Proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026 și a anexelor de fundamentare a acestuia la societatea Termoficare Oradea SA,

Analizând Referatul de aprobare al primarului Municipiului Oradea, în calitate de inițiator, înregistrat cu numărul 277179/26.05.2024

Având în vedere Raportul de specialitate înregistrat cu numărul 277181/26.05.2026, întocmit de către Direcția Economică - Serviciul Evidență Active, Delegări de Gestiune și Datorie Publică din cadrul Direcției Economice, prin care propune Consiliului Local al municipiului Oradea, aprobarea proiectului menționat mai sus;

Luând în considerare adresa nr. 7.741 din 25.05.2026 înregistrată la Primăria Municipiului Oradea cu nr. 275.659 din 26.05.2026 înaintată de către societatea Termoficare Oradea SA,

În temeiul prevederilor:

- ✓ Ordonanței 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*, actualizată,
- ✓ Ordonanței de Urgență nr. 89 din 23 decembrie 2025, publicată în Monitorul Oficial nr. 1203 din 24 decembrie 2025,
 - Legii nr. nr. 43 din 27 martie 2026 *bugetului de stat pe anul 2026*,
- ✓ Ordinului nr. 3.818/2019 *privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia*,
- ✓ Ordonanței nr. 64/2001 *privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome*, actualizată,
- ✓ Memorandumului aprobat în ședința Guvernului din 14.05.2026 potrivit adresei MDLPA nr. 107711/15.05.2026 (anexa nr. 6),

Văzând avizul consultativ al Comisiei de Specialitate a Consiliului Local,

În baza prevederilor art. 129 alin. (2) lit. a), lit. b), alin. (3) lit. d), alin. (4) lit. a), art. 139 alin. (3) lit. a) și art. 196 alin. (1) lit. a), din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI ORADEA

Hotărâște:

Art. 1 Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2026 la societatea Termoficare Oradea SA, conform **anexei nr. 1**.

Art. 2 Se aprobă **anexa nr. 2** - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2026 la societatea Termoficare Oradea SA.

Art. 3 Se aprobă **anexa nr. 3** - Gradul de realizare a veniturilor totale la societatea Termoficare Oradea SA.

Art. 4 Se aprobă **anexele nr. 4 și 4.1** - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare pe anul 2026 la societatea Termoficare Oradea SA.

Art. 5 Se aprobă **anexa nr. 5** - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante pe anul 2026 la societatea Termoficare Oradea SA.

Art. 6 Se mandatează reprezentantul Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor societății Termoficare Oradea SA să voteze „pentru” aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 și a anexelor aferente conform art. 1-5.

Art. 7 Ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Direcției Economice și societății Termoficare Oradea S.A.

Art. 8 Prezenta hotărâre se comunica cu :

- ✓ Instituția Prefectului Județului Bihor,
- ✓ Primarul Municipiului Oradea,
- ✓ Direcția Economică,
- ✓ Direcția Tehnică, prin grija Direcției Economice,
- ✓ societatea Termoficare Oradea SA, prin grija Direcției Economice.
- ✓ Se publică în Monitorul Oficial Local al municipiului Oradea.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
Barabaș Călin-Iulian



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
Eugenia Borbei



Oradea, 28 mai 2026
Nr. 304

Hotărârea a fost adoptată cu 23 de voturi „pentru” și 3 voturi „abținere”

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2026

mil lei

CAP.	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat / preliminar 2025	Propuneri 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
								9=7/5	10=8/7
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1+Rd.2+Rd.5)	1	427.831	497.269	116%	527.105	558.730	106%	106%
1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	427.806	497.255	116%	527.090	558.716	106%	106%
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	8.853	0	0%	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	43.332	64.000	148%	64.000	64.000	100%	100%
2	Venituri financiare	5	25	15	58%	15	15	100%	100%
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6+Rd.7+Rd.19)	6	483.307	497.060	103%	520.556	545.433	105%	105%
1	Cheletuilei de exploatare, (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	481.248	492.910	102%	517.556	543.433	105%	105%
	A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	361.411	373.393	103%	392.063	411.666	105%	105%
	B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	41.177	46.710	113%	49.046	51.498	105%	105%
	C. cheltuieli cu personalul (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17), din care:	10	59.675	64.513	108%	67.738	71.125	105%	105%
	C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	56.909	61.583	108%	64.662	67.895	105%	105%
	C1 ch. cu salariile	12	51.158	54.138	106%	56.845	59.687	105%	105%
	C2 bonusuri	13	5.751	7.445	129%	7.817	8.208	105%	105%
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0	0%	0	0	0	0
	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	0	0	0%	0	0	0	0
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	694	750	108%	788	827	105%	105%
	C5 cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	2.072	2.180	105%	2.289	2.403	105%	105%
	D. alte cheltuieli de exploatare	18	18.986	8.294	44%	8.709	9.145	105%	105%
2	Cheletuilei financiare	19	2.059	4.150	202%	3.000	2.000	72%	67%
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd 20=Rd1-Rd 6)	20	-55.475	209	0%	6.549	13.297	3130%	203%
I'	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	3.722	0		1.048	2.127	#DIV/0!	203%
2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
5	ALTE IMPOZITE NEREPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V	PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23+Rd.24-Rd.25),	26	-59.197	209	0%	5.501	11.169		203%
1	Rezerve legale	27	0	10		327	665		
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege (profit reinvestit)	28						0	0
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29		199		5.174	10.504		
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisoanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	0		0	0	0	0	0
5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	0	0	0%	0	0	0	0
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd.32=Rd.26-(Rd.27 la Rd.31)=0)	32		0	0%	0	0		
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	0		0	0	0		
8	Minimim 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,	34	0	0	0%	0	0		
	a) - dividende cuvenite bugetului de stat	35	0	0	0%	0	0		
	b) - dividende cuvenite bugetului local	36	0	0	0%	0	0		
	c) - dividende cuvenite altor acționari	37	0	0	0%	0	0		
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	0	0	0%	0	0		
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0	0	0%	0	0	0	0
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	0	0	0%	0	0	0	0
	a) cheltuieli materiale	41	0	0	0%	0	0	0	0
	b) cheltuieli cu salariile	42	0	0	0%	0	0	0	0
	c) cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0	0	0%	0	0	0	0
	d) cheltuieli cu reclama si publicitate	44	0	0	0%	0	0	0	0
	e) alte cheltuieli	45	0	0	0%	0	0	0	0
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	8.393	74.645	889%	78.222	0	105%	
1	Alocații de la buget	47	6.061	66.651	1100%	78.222	0	117%	
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0	0		0	0		
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	8.393	74.645	889%	78.222	0	105%	
X	DATE DE FUNDAMENTARE								
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	536	555	104%	555	555	100%	100%
2	Nr.mediu de salariați total	51	526	540	103%	548	548	101%	100%
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	8.877	9.310	105%	9.633	10.114	103%	105%
4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	8.877	9.310	105%	9.633	10.114	103%	105%
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	813	921	113%	962	1.020	104%	106%
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	796	921	116%	962	1.020		
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
8	Cheltuieli totale în unități fizice pe total personal mediu (Rd.57=(Rd.6/Rd.1)x1000)	57	1.130	1.000	88%	988	976	99%	99%
9	Plăți restante	58	3.134	0		0	0		
10	Creanțe restante	59	3.873	3.500		3.500	3.500		

DIRECTOR GENERAL
Ing. URSULA CILY DANDIRECTOR FINANCIAR
Ec.NADIA HAS

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

CAP.	Nr. rd.	INDICATORI	Prevederi an precedent 2025		Propunerii 2026				%		
			Aprobat HCL 186/2025	Realizat preliminar dec 2025	din care:			%			
					31.03.2026 realizat	Trim. II	Trim. III			An	
0	1	2	4	5	6.a	6.b	6.c	6	7=6/5	8=5/3a	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)									
	1										
	1	Venituri totale din exploatare (Rd2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:									
	a)	din producția vândută (R3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:									
	a1)	vânzarea produselor									
	a2)	din servicii prestate									
	a3)	redevențe și chirii									
	a4)	alte venituri									
	b)	din vânzarea mărfurilor									
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd9=Rd.10+Rd.11), din care:									
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare									
	c2)	transferuri, cf. Prevederilor legale în vigoare									
	d)	din producția de imobilizări									
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție									
	f)	alte venituri din exploatare (Rd14=Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:									
	f1)	din amenzii și penalități									
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:									
		- active corporale									
		- active necorporale									
	f3)	din subvenții pentru investiții									
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2									
	f5)	alte venituri (bonus de cogenerare)									
	2	Venituri financiare (Rd 22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:									
	a)	din imobilizări financiare									
	b)	din investiții financiare									
	c)	din diferențe de curs									
	d)	din dobânzi									
	e)	alte venituri financiare									
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd28=Rd.29+Rd.136+Rd.144)									
	1										
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:									
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:									
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:									

CAP.	Nr. rd.	INDICATORI	Realizat 2024	Prevederi an precedent 2025			Propunerii 2026					%
				Aprobat HCL 186/2025	Realizat preliminar dec 2025	31.03.2026 realizat	din care:			%		
							4	5	6.a		Trim. II	
0	1	2	3a				6.b	6.c	6	7=6/5	8=5/3a	
	a)	cheltuieli cu materiile prime	241.722	235.815,27	69.134,93	115.542,22	150.347,69	232.036	98%			
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	6.815	6.020,47	1.228,71	2.588,71	3.608,71	6.800	113%			
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	1.123	1.089,07	327,62	627,62	852,62	1.500	138%			
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	668	643,15	176,07	336,07	456,07	800	124%			
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	772	510,02	101,10	221,10	311,10	600	118%			
	d)	cheltuieli privind energia și apa	28.887	31.808,01	12.127,22	19.096,22	24.322,97	34.845	110%			
	e)	cheltuieli privind mărfurile	0	0,00	0	0	0	0				
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd40+Rd.41+Rd.44), din care:	8.257	8.386,07	829	5.347	8.735	22.590	269%			
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	7.973	8.077,88	769,30	3.769,30	6.019,30	15.000	186%			
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd 41=Rd.42+Rd.43) din care:	82	85,66	15,97	1.333,97	2.322,47	6.590	7693%			
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	29	31,27	5,51	12,51	17,76	35	112%			
	b2)	- către operatori cu capital privat	54	54,40	10,46	1.321,46	2.304,71	6.555	12050%			
	c)	prime de asigurare	201	222,53	43,52	243,52	393,52	1.000	449%			
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd45=Rd46+Rd.47+Rd.49-Rd.55+Rd.64+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	73.799	78.871,63	44.275	46.153	71.855	76.522	97%			
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	0	0,00	0	0	0	0				
	b)	cheltuieli privind comisoanele și onorariul, din care:	121	229,03	24,27	74,27	111,77	250	109%			
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	121	182,87	24,27	64,27	94,27	200	109%			
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd 49=Rd.51+Rd.53), din care:	0	0,14	1	21	36	100				
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	0	0,14	0,56	10,56	18,06	50	35211%			
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0				
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0				
		- tichete cadou pîr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0				
		- tichete cadou pîr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0				
		- ch.de promovare a produselor	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0				
	d)	Ch. de sponsorizarea potrivit OUG 2/2015 (Rd56-Rd57+Rd.58+Rd.60), din care:	0	28,40	3,90	23,90	38,90	100				
	d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatare	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0				
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	0	8,40	3,90	23,90	38,90	100				
	d3)	- pentru cluburile sportive	0	10,00	0,00	0,00	0,00	0				
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	0	10,00	0,00	0,00	0,00	0				
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	20	25,12	1,39	7,39	11,89	30	119%			
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	6	7,25	0,00	2,00	3,50	10	138%			
		- cheltuieli cu diurna (Rd63-Rd.64+Rd.65), din care:	0	7,25	0,00	2,00	3,50	10	138%			
		-interna	6	7,25	0,00	2,00	3,50	10	138%			
		-externa	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	#DIV/0!			
	g)	cheltuieli postale și de telecomunicații	417	515,08	135,76	245,76	328,26	550	107%			
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	187	342,18	62,47	132,47	184,97	350	102%			

CAP.	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2024	Prevederi an precedent 2025			Propuneri 2026				%	
				Aprobat HCL 186/2025	Realizat preliminar dec 2025	4	5	din care:				
								31.03.2026 realizat	Trim. II	Trim. III		An
0	1	3	3a	6.a	6.b	6.c	6	7=6/5	8=5/3a			
	i) alte cheltuieli cu servicii executate de terți, din care:	68	5.295	6.000	6.364,27	1.208,78	2.808,78	4.008,78	8.000	126%		
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	69	1.012	1.300	1.170,76	294,02	594,02	819,02	1.500	128%		
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	747	800	896,64	77,97	237,97	357,97	800	89%		
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	77	150	70,48	38,64	68,64	91,14	150	213%		
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0			
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0			
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0			
	i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului 109/2011	75	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0			
	i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	18	20	18,61	5,40	9,40	12,40	20	107%		
	j) alte cheltuieli	77	67.752	66.299	71.360,17	42.837,45	42.837,45	67.131,71	67.132			
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd78-Rd79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	31.777	45.796	41.176,69	10.526	21.957	31.086	46.710	113%		
	a) cheltuieli cu taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0,00	0	0	0	0			
	b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	29.657	35.975	36.916,65	8.699	17.399	26.098	42.200	114%		
	c) ch. cu taxa de licență	81	0	0	0,00	0	0	0	0			
	d) ch. cu taxa de autorizare	82	541	600	720,78	427	854	1.281	800	111%		
	e) ch. cu taxa de mediu	83	9	100	8,31	2	5	7	10	120%		
	f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	1.569	9.120	3.530,95	1.397	3.700	3.700	3.700	105%		
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd85-Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	55.372	62.795	59.674,57	14.279	33.635	49.654	64.513	108%		
	C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.86-Rd87+Rd.91)	86	52.878	59.987	56.908,54	13.587	32.211	47.498	61.583	108%		
	C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.87-Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	46.556	53.352	51.158,01	12.215	28.649	42.184	54.138	106%		
	a) salarii de bază	88	37.146	41.341	42.831,96	10.379	21.097	31.816	42.873	100%		
	b) sporuri, premii sau alte avantaje asimilate salariului de bază (conform CCM)	89	6.007	10.690	6.926,49	1.828	7.176	9.624	9.793	141%		
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	3.403	1.320	1.399,55	8	376	744	1.472	105%		
	C2 Bonusuri (Rd91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	6.322	6.635	5.750,53	1.373	3.562	5.314	7.445	129%		
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25, din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	788	1.103	879,87	39,23	352,91	666,58	1.255	143%		
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	530	658	526,90	12,60	178,10	343,61	662	126%		
	b) tichete de masă;	95	4.657	5.045	4.597,00	1.322,51	2.746,86	4.171,21	5.697	124%		
	c) vouchere de vacanță;	96	827	437	218,39	0,00	437,67	437,67	438	200%		
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0			
	e) alte cheltuieli conform CCM	98	50	50	55,27	10,85	24,60	38,35	55	100%		
	C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd 99-Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0,00	0	0	0	0			
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	0	0,00	0	0	0	0			

CAP.	Nr. rd.	INDICATORI	Realizat 2024	Prevederi an precedent 2025		Propuneri 2026				%		
				3	3a	4	5	din care:				
								31.03.2026 realizat	Trim. II		Trim. III	An
0	1	2				6.a	6.b	6.c	6	7=6/5	8=5/3a	
	101	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	0	0	0	0,00	0	0	0			
	102	c) cheltuieli de natură salariaală aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	0	0	0	0,00	0	0	0			
C4	103	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	693	693	694	693,79	373	560	750	108%	100%	
	104	a) pentru directori/directorat	609	609	610	609,37	313	469	626	103%	100%	
	105	-componenta fixă	609	609	366	609,37	313	469	626	103%	100%	
	106	-componenta variabilă	0	0	244	0,00	0	0	0	0%	0%	
	107	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	84	84	84	84,42	60	91	124	147%	100%	
	108	-componenta fixă	84	84	84	84,42	60	91	124	147%	100%	
	109	-componenta variabilă	0	0	0	0,00	0	0	0			
	110	c) pentru cenzori	0	0	0	0,00	0	0	0			
	111	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	0	0	0	0,00	0	0	0			
C5	112	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	1.801	1.801	2.114	2.072,24	1.051	1.596	2.180	105%	115%	
	113	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd113=Rd114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	6.308	6.308	6.914	18.985,56	-18.616	-16.025	8.294	44%	301%	
	114	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd 114=Rd.115+Rd.116), din care:	2	2	100	3.098,19	57,00	100,00	100	3%	203950%	
	115	- către bugetul general consolidat	2	2	100	3.082,45	7,00	10,00	10	0%	203194%	
	116	- către alți creditori	0	0	0	15,74	31,90	90,00	90	572%	752953%	
	117	b) cheltuieli privind activele imobilizate (în 2018 și 2019 - cheltuieli cu piața de energie - dezechilibre negative, în 2020 dezechilibre negative și casari)	3.148	3.148	2.500	2.748,21	651,86	1.618,05	2.761	100%	87%	
	118	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului (2018 - cheltuieli contract datorie TRANSELECTRICA)	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0			
	119	d) alte cheltuieli (supracompensare)	2.634	2.634	0	252,34	39,46	39,46	39,46		10%	
	120	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	4.090	4.090	4.049	4.183,00	1.754,19	8.381,69	13.255	317%	102%	
	121	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd121=Rd.122-Rd.125), din care:	-3.566	-3.566	265	8.703,82	-23.016	-26.164	-7.861			
	122	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	61.165	61.165	61.068	69.502,04	20.913	33.241	42.487	89%	114%	
	123	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	0	0	0	0,00	0	0	0			
	124	f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat	0	0	0	0,00	0	0	0			
	125	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	64.731	64.731	60.804	60.798,23	43.929	68.651	69.502			
	126	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	64.731	64.731	60.804	60.798,23	44.325	68.651	69.502			
	127	- din participarea salariaților la profit	0	0	0	0,00	0	0	0			
	128	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	0	0	0	0,00	0	0	0			
	129	- venituri din alte provizioane	64.731	64.731	60.804	60.798,23	44.325	68.651	69.502			
2	130	Cheltuieli financiare (Rd130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	2.114	2.114	1.800	2.058,59	801	2.201	4.150	202%	97%	
	131	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	2.049	2.049	1.800	1.954,47	760	2.160	4.000	205%	95%	
	132	a1) aferente creditelor pentru investiții	0	0	0	0,00	0	0	0			
	133	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	2.049	2.049	1.800	1.954,47	760	2.160	4.000	205%	95%	

CAP.	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2024	Prevederi an precedent 2025					Propuneri 2026					%
				Aprobat HCL 186/2025	Realizat preliminar dec 2025	din care:			Trim. II	Trim. III	An	%		
						6.a	6.b	6.c						
0	1	3	3a	4	5	6.a	6.b	6.c	6	7=6/5	8=5/3a			
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	65	0	104,12	41	41	41	150	144%	161%			
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0		0,00	0	0	0	0	#DIV/0!				
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0		0,00	0	0	0	0	#DIV/0!				
	c) alte cheltuieli financiare	137	0		0,00	0	0	0	0	#DIV/0!				
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.28)	138	-24.435	4.822	-55.475,41	37.919	44.401	19.628	209					
	venituri neimpozabile	139	0	0	0,00	44.325	58.225	68.651	69.502					
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	0	0	0,00	21.175	33.241	42.487	61.641					
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	3.911	4.483	3.722,00	2.076	3.107	0	0					
	DATE DE FUNDAMENTARE													
1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	430.954	484.582	427.806,36	170.672	271.911	345.711	497.255	116%	99%			
	a) - venituri din subvenții și transferuri (fara subvenții de pret)	143	12.000	8.852	8.852,69	0	0	0	0	0%	74%			
	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale ale bugetului de stat	144												
2	Cheltuieli totale din exploatare, din care Rd29:	145	453.709	478.060	481.248,31	131.966	225.924	323.896	492.910	102%	106%			
	a) alte cheltuieli de exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent cf. Legii anuale a bugetului de stat	146												
3	Cheltuieli de natura salarială (Rd.86), din care:	147	52.878	59.987	56.908,54	13.587	32.211	47.498	61.583	108,21%	107,62%			
	a) art.XXXVI alin (2) oug 89/2025-si legea Bug de Stat 43/2026 - infiatie 6,5%	147.1	0	0	0				1.940					
	d) art.XXXVI alin (3) oug 89/2025-si legea Bug de Stat 43/2026 - posturi vacante	147.4	0	0	0				1.189					
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	538	546	536				555	104%	100%			
5	Nr. mediu de salariați	149	533	540	526				540	103%	99%			
6	Castigul mediu lunar pe salariat (ei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială ((Rd.147/Rd149)/(12*1000)	150	8.267	9.257	9.016	x	x	x	9.503	105,41%	109,05%			
	b) Castigul mediu lunar pe salariat (ei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială cf. OG 26/2013(Rd147-Rd92-Rd97)/Rd149/12*1000	151	8.144	9.087	8.877	x	x	x	9.310	104,88%	108,99%			
	c) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala , recalculat cf. OG nr. 26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	8.144	9.087	8.877	x	x	x	9.310	104,88%	108,99%			
V	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd 153=Rd.2/Rd.149)	153	809	897	813	x	x	x	921	113,22%	101%			
	b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu, recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	786	881	796	x	x	x	921	115,61%	101,33%			
	c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155				x	x	x						
	c1) Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156												
	- cantitatea de produse finite (QPF)	157												
	- pret mediu (p)	158												

CAP.	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2024	Prevederi an precedent 2025			Propuneri 2026				%	
				3a	4	5	31.03.2026 realizat	din care:				%
								6.a	Trim. II	Trim. III		
0	1	3										
	- valoare=QPF x p	159										
	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160										
8	Plăți restante	161	0	0	3.134,21	0	0	0	0			
9	Creanțe restante, din care:	162	3.440	3.500	3.873	0	0	0	3.500	90%	113%	
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0	0	0	0	0	0	0			
	- de la operatori cu capital privat	164	0	0	0	0	0	0	0			
	- de la bugetul de stat	165	0	0	0	0	0	0	0			
	- de la bugetul local	166	0	0	0	0	0	0	0			
	- de la alte entitati	167	3.440	3.500	3.873				3.500	90%	113%	
10	Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	168	70.000	70.000	74.211				87.143	117%	106%	
11	Redistribuirii/distribuirii totale cf. OUG nr. 29/2017, din care	169	0	0	0,00				0			
	alte rezerve	170	0	0	0,00				0			
	rezultatul reportat	171	0	0	0,00				0			

DIRECTOR FINANCIAR
Ec. NADIA HAS



DIRECTOR GENERAL
Ing. UNGUR CALIN DAN
Societatea Comercială
1. TERMOFICARE S.A.
C.I.E.R.G. 31952982
Oradea-Bihor-Compania

Operatorul economic: TERMOFICARE ORADEA SA
Sediul/Adresa: Oradea, Soseaua Borsului 23
Cod unic de înregistrare: 31952982

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

CAP.	INDICATORI	Prevederi an 2024		% 4=3/2	Prevederi an 2025		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2), din care:	418.460	419.389	100,22%	475.830	418.979	88,05%
1	Venituri din exploatare	418.000	418.954	100,23%	475.730	418.954	88,07%
2.	Venituri financiare	460	435	94,51%	100	25	25,13%

Nota: Veniturile totale si cele din exploatare sunt diminuate cu sumele reprezentand subventii din anexa 2 rd c1 rd 10.

DIRECTOR GENERAL
Ing. UNGURESCU CALIN



DIRECTOR FINANCIAR
Ec. NADIA HAS

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mil lei

CAP.	INDICATORI	Data finalizarii Investiției	2025		Valoare		
			Aprobat 4	Realizat 5	2026 6	2027 7	2028 8
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		18.571,00	8.392,95	74.645,02	78.221,98	0,00
1	Surse proprii:		4.048,83	8,88	5.615,93	0,00	0,00
	a) - amortizare		4.048,83	8,88	5.615,93		
	b) - profit			0,00			
2	Alocații de la buget, din care fondul IID:		12.199,00	6.060,90	66.651,02	78.221,98	0,00
	fond IID		12.199,00	6.060,90	52.651,02	78.221,98	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Credite bancare:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) - interne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) - externe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Alte surse:		2.323,17	2.323,17	2.378,07	0,00	0,00
	cota de dezvoltare		2.323,17	2.323,17	2.378,07		
	alte surse, de exemplu credite bancare, fonduri atrase						
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		18.571,00	8.392,95	74.645,00	78.221,98	0,00
1	Investiții în curs, din care:		6.559,00	4.872,44	4.719,00	1.705,00	0,00
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		6.559,00	4.872,44	4.719,00	1.705,00	0,00
	anexa 4.1 Oradea		6.559,00	4.872,44	4.719,00	1.705,00	0,00
	pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Investiții noi, din care:		2.933,00	1.085,89	48.871,00	60.066,98	0,00
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		2.933,00	1.085,89	48.871,00	60.066,98	0,00
	anexa 4.2 Oradea		2.933,00	1.085,89	48.871,00	60.066,98	0,00
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00		0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		0,00	0,00	0,00		
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dotări/alte achiziții de imobilizări corporale și necorporale		9.079,00	2.434,62	21.055,00	16.450,00	0,00
	anexa 4.3		9.079,00	2.434,62	21.055,00	16.450,00	0,00
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) - interne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) - externe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



DIRECTOR FINANCIAR
 Ec. NADIA HAS

Operatorul economic: TERMOFICARE ORADEA SA
Sediul/Adresa: Oradea, Soseaua Borsului 23
Cod unic de înregistrare: 31952982

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plășilor restante

Cap.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2025				An curent 2026		an 2027		an 2028	
			Influențe (+/-)		Rezultat brut	plăși restante	Rezultat brut	Influențe (+/-)	Rezultat brut	Influențe (+/-)	Rezultat brut	plăși restante
			Rezultat brut (+/-)	Plăși restante								
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plășilor restante				91.259							
1	creșterea veniturilor din vânzarea energiei termice ca urmare a creșterii pretului energiei termice	31.12.2026			35.667							
2	creșterea veniturilor din vânzarea energiei electrice	31.12.2026			550							
3	creșterea alte venituri (valorificarea casare active)	31.12.2026			4.750							
4	creșterea veniturilor din bonusul de cogenerare ca urmare a creșterii bonusului unitar	31.12.2026			16.992							
5	creșterea subvențiilor de la bugetul local ca urmare a creșterii pretului energiei termice	31.12.2026			20.668							
6	reducerea ch cu materiile prime	31.12.2026			3.779							
7	reducerea veniturilor din subv ptr acoperirea pierderilor din exploatare	31.12.2026			8.853							
	TOTAL Pct. I				91.259							
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I				27.429							
1	cheltuieli cu amortizarea	31.12.2026			9.072							
2	creșterea cheltuielilor cu impozitele locale și redevența	31.12.2026			5.533							
3	creșterea cheltuielilor de personal	31.12.2026			4.838							
4	creșterea consumului de energie electrică și a tarifelor la apă și canalizare	31.12.2026			3.037							
5	creșterea cheltuielii cu întreținerea și reparațiile	31.12.2026			6.604							
6	cheltuieli cu chirii	31.12.2026			6.504							
7	plati restante furnizori											
	TOTAL Pct. II				3.134							
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I - Pct. II				-55.475							
					35.589							
					55.670							
					-3.134							

209

DIRECTOR GENERAL
CĂLIN LUNGU

DIRECTOR FINANCIAR

NADIA HAȘ

