

HOTĂRÂRE

REFERITOR LA: aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății A.D.P.P. CARACAL S.R.L. pentru anul 2026

AVÂND ÎN VEDERE:

- Referatul de aprobare nr. 65974/26.05.2026 al Primarului Municipiului Caracal;
- Raportul de specialitate nr. 65977/26.05.2026 al Direcției economice din cadrul Primăriei Municipiului Caracal;
- Adresa emisă de A.D.P.P. Caracal S.R.L. și înregistrată la Primăria municipiului Caracal cu nr. 65936/26.05.2026;
- Legea nr. 43/2026 – Legea bugetului de stat pe anul 2026;
- Prevederile art. 191, alin. 1 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 1 lit. c, art. 4 alin. 1 lit. c și art. 6 alin. 1 și 3 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;
- Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinului Ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Prevederile art. 129 alin. 1, alin. 2 lit. b și art. 139 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- Avizul Comisiei pentru activități economico-financiare a Consiliului Local al Municipiului Caracal;

În temeiul art. 136 alin. 1 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare

PRIMARUL MUNICIPIULUI CARACAL

propune următorul

PROIECT DE HOTĂRÂRE

ART. 1. Consiliul local al Municipiului Caracal aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al societății A.D.P.P. CARACAL S.R.L. pe anul 2026, conform anexelor nr. 1-5, părți integrante din prezenta hotărâre.

ART. 2. Prezenta hotărâre poate fi contestată la instanța de contencios administrativ competentă conform prevederilor Legii nr. 554/2004 privind contenciosul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

ART. 3. Primarul prin Aparatul de specialitate va duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

ART. 4. Prezenta hotărâre va fi comunicată Instituției Prefectului Județului Olt, Primarului Municipiului Caracal și societății A.D.P.P. Caracal S.R.L..



AVIZAT
PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL
AL MUNICIPIULUI CARACAL,

RĂDESCU VIOREL EMIL

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI pe anul 2026

LA #CC NR.

| | | 2026 | | | | | 2027 | 2028 | mii lei | |
|----|----|---------|---|-------------------------------|-------|--------------------|--------------------|-------|---------|--|
| | | Nr. rd. | Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) | Propuneri an curent (N) | % | Estimări an N+1 | Estimări an N+2 | % | % | |
| 0 | 1 | 2 | 4 | 5 | 6=5/4 | 7 | 8 | 9=7/5 | 10=8/7 | |
| I. | | 1 | 14188 | 16066 | 113% | 17673 | 19119 | 110% | 108% | |
| | 1 | 2 | 14085 | 15960 | 113% | 17556 | 18992 | 110% | 108% | |
| | | 3 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% | |
| | | 4 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% | |
| | | 5 | 4 | 1 | 25% | 1 | 1 | 110% | 108% | |
| II | | 6 | 13820 | 15634 | 113% | 17197 | 18604 | 110% | 108% | |
| | 1 | 7 | 13820 | 15625 | 113% | 17187 | 18594 | 110% | 108% | |
| | A. | 8 | 2677 | 2699 | 101% | 2969 | 3212 | 110% | 108% | |
| | B. | 9 | 448 | 448 | 100% | 493 | 533 | 110% | 108% | |
| | | 10 | 11426 | 12752 | 112% | 14027 | 15175 | 110% | 108% | |

| | | | | | | | | | |
|-----|---|----|-------|-------|------|-------|-------|------|------|
| C0 | Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13) | 11 | 10330 | 11481 | 111% | 12629 | 13662 | 110% | 108% |
| C1 | Ch. cu salariile | 12 | 10330 | 11481 | 111% | 12629 | 13662 | 110% | 108% |
| C2 | bonusuri | 13 | 1003 | 1118 | 111% | 1230 | 1330 | 110% | 108% |
| C3 | alte cheltuieli cu personalul, din care: | 14 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor 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 | 2 | 2 | 100% | 2 | 2 | 110% | 108% |
| C5 | Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator | 17 | 91 | 50 | 55% | 55 | 60 | 110% | 108% |
| D. | alte cheltuieli de exploatare | 18 | 0 | 294 | 0% | 323 | 350 | 110% | 108% |
| 2 | Cheltuieli financiare | 19 | 9 | 3 | 33% | 3 | 4 | 0% | 0% |
| III | REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6) | 20 | 368 | 432 | 117% | 475 | 514 | 0% | 0% |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|----|-----|-----|-----|------|-----|----|----|----|
| IV | 1 | | IMPOZIT PE PROFIT CURENT | 21 | 4 | 4 | | 100% | 4 | 5 | 0% | 0% |
| | 2 | | IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT | 22 | | | | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | 3 | | VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT | 23 | | | | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | 4 | | IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI | 24 | | | | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | 5 | | ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS | 25 | | | | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| V | | | PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care: | 26 | 364 | 428 | 471 | 118% | 510 | 0% | 0% | 0% |
| | 1 | | Rezerve legale | 27 | | | | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | 2 | | Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege | 28 | | | | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | 3 | | Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți | 29 | | | | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | 4 | | Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi | 30 | | | | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | 5 | | Alte repartizări prevăzute de lege | 31 | | | | 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% | 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% | 0% |
| 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% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | a) - dividende convenite bugetului de stat | 35 | | | | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | b) - dividende convenite bugetului local | 36 | | | | 0% | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | c) - dividende convenite 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% |

ADPP CARACAL SRL
PIATA VICTORIEI NR.2, CARACAL,OLT
RO32692511

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|----|------|-----|------|------|------|------|------|---|----|----|----|
| 6 | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat | 55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% | 0% |
| 7 | Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană) | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% | 0% |
| 8 | Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000) | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% | 0% |
| 9 | Piați restante | 58 | 773 | 120 | 132 | 143 | 110% | 110% | 108% | | | | |
| 10 | Creanțe restante | 59 | 1754 | 931 | 1024 | 1108 | 53% | 110% | 108% | | | | |

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

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

ADMINISTRATOR

INTOCMIT

ing.MATEI IULIAN ALEXANDRU

EC. MITRAN MARIAN



CA HCL NR

DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICI-FINANCIARI PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI SI REPARTIZAREA PE TRIMESTRE A ACESTORA - AN 2026

| INDICATORI | | Nr. rd. | Realizat an 2 | Prevederi an precedent (N-) | | | | Propuneri an curent (N) | | | | % | mii lei | | | | |
|------------|-----|--|------------------|--|---|-----------------------|-------|-------------------------|------|---------|------|-------|---------|----------|---------|---------|--|
| | | | | Aprobat | | Preliminat / Realizat | | Trim I | | Trim II | | | | Trim III | | Trim IV | |
| | | | | conf orm HG/ Ordi n com un | 4 | 4a | 5 | 6a | 6b | 6c | 6d | | | 6 | 7 | 8 | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 3a | 4 | 4a | 5 | 6a | 6b | 6c | 6d | 6 | 7 | 8 | 8=5/3 a | | |
| I. | | VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22) | 1 | 13831 | | 16066 | 16066 | 3978 | 4696 | 4196 | 4196 | 14188 | 98% | 116% | | | |
| | 1 | Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12 +Rd.13+Rd.14), din care: | 2 | 13724 | | 15960 | 15960 | 3450 | 4170 | 4170 | 4170 | 14085 | 0% | 116% | | | |
| | a) | din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care: | 3 | 13724 | | 15960 | 15960 | 3450 | 4170 | 4170 | 4170 | 13907 | 87% | 116% | | | |
| | a1) | din vânzarea produselor | 4 | | | 0 | 0 | | | | | 0 | 0% | 0% | | | |
| | a2) | din servicii prestate | 5 | 13724 | | 15960 | 15960 | 3450 | 4170 | 4170 | 4170 | 13907 | 26% | 116% | | | |
| | a3) | din redevențe și chirii | 6 | | | | | | | | | | 0% | 0% | | | |
| | a4) | alte venituri | 7 | | | | | | | | | | 0% | 0% | | | |

| 2 | 22 | 1 | 4 | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 25% | 400% |
|--------------------------|----|-------|-------|-------|------|------|------|------|-------|-----|------|------|-----|------|
| 2 | 22 | 1 | 4 | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 25% | 400% |
| | 23 | | | | | | | | | | | | 0% | 0% |
| | 24 | | | | | | | | | | | | 0% | 0% |
| | 25 | | | | | | | | | | | | 0% | 0% |
| | 26 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 100% | 0% | 0% |
| | 27 | | | 0 | | | | | | | | 0 | 0% | 0% |
| CHELTUIELI TOTALE | | | | | | | | | | | | | | |
| II | 28 | 13820 | 15634 | 15634 | 3352 | 3252 | 3513 | 3096 | 14181 | 20% | 113% | | | |
| | 29 | 13802 | 15625 | 15625 | 3350 | 3250 | 3510 | 3094 | 14168 | 20% | 113% | | | |
| | 30 | 2677 | 2131 | 2131 | 467 | 507 | 412 | 287 | 2699 | 13% | 80% | | | |
| | 31 | 2124 | 1663 | 1663 | 397 | 451 | 360 | 166 | 1836 | 10% | 78% | | | |
| | 32 | 1392 | 773 | 773 | 250 | 273 | 150 | 100 | 935 | 13% | 56% | | | |
| | 33 | 621 | 761 | 761 | 120 | 147 | 185 | 20 | 761 | 3% | 123% | | | |
| | 34 | 154 | 96 | 96 | 20 | 20 | 26 | 30 | 96 | 31% | 62% | | | |
| | 35 | 467 | 406 | 406 | 61 | 125 | 110 | 110 | 364 | 27% | 87% | | | |
| | 36 | 36 | 55 | 55 | 6 | 11 | 10 | 28 | 48 | 51% | 153% | | | |
| | 37 | 75 | 74 | 74 | 21 | 20 | 15 | 18 | 92 | 24% | 99% | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|-----|---|--|--|--|--|--|---|---|---|---|---|---|---|----|----|
| a) | ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal | 100 | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| b) | ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești | 101 | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| c) | cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete | 102 | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|-----|-----|--|--|--|--|--|-----|---|---|---|---|----|---|------|----|
| C4 | Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care: | 103 | 253 | | | | | | 253 | 2 | 2 | 3 | 3 | 10 | 2 | 500% | 1% |
| | a) pentru directori/directorat | 104 | 224 | | | | | | 224 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | -componenta fixă | 105 | 224 | | | | | | 224 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100% | 0% |
| | -componenta variabilă | 106 | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200% | 0% |
| | b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care: | 107 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300% | 0% |
| | -componenta fixă | 108 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400% | 0% |
| | -componenta variabilă | 109 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500% | 0% |
| | c) pentru cenzori | 110 | 29 | | | | | | 29 | 2 | 2 | 3 | 3 | 10 | 2 | 500% | 7% |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----|--|------|-------|-------|-------|-------|------|------|------|------|-------|---------|---------|-----|
| | a2) | aferele creditelor pentru activitatea curentă | 133 | 4 | | 4 | 3 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 3 | 33% | 75% |
| b) | | cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care: | 134 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | 0% |
| | b1) | aferele creditelor pentru investiții | 135 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | b2) | aferele creditelor pentru activitatea curentă | 136 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | 0% |
| c) | | alte cheltuieli financiare | 137 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| III | | REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28) | 138 | 11 | 432,2 | 432,2 | 432,2 | 48,2 | 65 | 85 | 65 | 7 | 15% | 3929% | |
| | | venituri neimpozabile | 139 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% | |
| | | cheltuieli nedeductibile fiscal | 140 | 75 | 75 | 134 | 3 | | 105 | 37 | 147 | 134 | 110% | 179% | |
| IV | | IMPOZIT PE PROFIT CURENT | 141 | 0 | 4 | 4 | 4 | 4 | 5 | 10 | 16 | 4 | 400% | #DIV/0! | |
| V | | DATE DE FUNDAMENTARE | | | | | | | | | | | | | |
| | 1 | Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2) | 142 | 13724 | 15960 | 15960 | 3450 | 4170 | 4170 | 4170 | 4170 | 14085 | 26% | 116% | |
| | a) | - venituri din subvenții și transferuri | 142) | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | #DIV/0! | 0% | |
| | 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 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0% | 0% | |

| | | 145 | 13802 | 15625 | 15625 | 15625 | 3350 | 3250 | 3510 | 3094 | 14168 | 20% | 113% |
|------|--|-----|-------|-------|-------|-------|------|------|------|-------|-------|------|------|
| 2 | Cheltuieli totale din exploatare, din care:Rd.29 | 145 | 13802 | 15625 | 15625 | 15625 | 3350 | 3250 | 3510 | 3094 | 14168 | 20% | 113% |
| 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 | 14B | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0% | 0% |
| 3 | Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **) | 147 | 11426 | 12484 | 12484 | 2967 | 3103 | 3222 | 2050 | 11935 | 16% | 109% | |
| a) | | 147 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| b) | | 147 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| c) | | 147 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 4 | Nr. de personal prognozat la finele anului | 14B | 180 | 195 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 100% | 111% |
| S | Nr. mediu de salariați | 149 | 178 | 190 | 195 | 188 | 190 | 190 | 190 | 190 | 195 | 97% | 110% |
| B a) | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd. 149/12*1000) | 150 | 5349 | 3394 | 6402 | | | | | 899 | 6121 | 14% | 0% |

ADPP CARACAL SRL

Anexa nr. 3

SEDIUL/ADRESA : CARACAL, OLT, STR.PIATA VICTORIEI NR.2
COD UNIC DE INREGISTRARE : 32692511

L* HCL NR.

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

| Nr. crt. | INDICATORI | Prevederi N-2 | | % 4=3/2 | Prevederi N-1 | | % 7=6/5 |
|----------|--|---------------|----------|---------|---------------|----------|---------|
| | | Aprobat | Realizat | | Aprobat | Realizat | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. | Venituri totale (rd. 1 + rd. 2) *), din care: | 13831 | 13831 | 100,00% | 14180 | 14180 | 100% |
| 1. | Venituri din exploatare*) | 13724 | 13724 | 100,00% | 14085 | 14085 | 100% |
| 2. | Venituri financiare | 1 | 1 | 0,00% | 4 | 1 | 0% |

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite

ADMINISTRATOR

Ing.MATEI IULIAN ALEXANDRU

INTOCMIT

EC. MITRAN MARIAN



A.D.P.P. CARACAL S.R.L.
Sediul social-Piata Victoriei nr.2
CUI RO32692511

ANEXA Nr. 4
mii lei LA HCL NR

| 0 | INDICATORI | Data finalizării investiției | an precedent (N-1) | | Valoare | | | |
|----|------------|--|--------------------|---------|-------------------------|------------------|----------|----------|
| | | | | Aprobat | Realizat/ Preliminat | an curent (N) | an N + 1 | an N + 2 |
| 1 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care: | | | | | | |
| | 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: | | | | | | |
| | | - (denumire sursă) | | | | | | |
| | | - (denumire sursă) | | | | | | |
| II | | CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care: | | | | | | |
| | 1 | Investiții în curs, din care: | | | | | | |
| | | a) pentru bunurile proprietatea privata 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 privata a operatorului economic: | | | | | | |
| | | Masina maturat stradal_Automaturoare cu aspiratie | | | 992 | 992 | | |
| | | Autocamion 20 to | | | | 350 | | |
| | | Cisterna 5 to | | | | 150 | | |
| | | Ansamblu schele metalica | 18 | 18 | | | | |
| | | 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) | | | | | | |
| 3 | Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care: | | | | | | |
| | a) pentru bunurile proprietatea privata 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 | | | | | | |

ADMINISTRATOR
Ing.MATEI Iulian Alexandru



Ec.Mitran Marian

INTOCMIT

A.D.P.P. CARACAL S.R.L.
Sediul social-Strada Piata Victoriei nr.2
CUI RO32692511

Anexa 5
LA #CL NA
 - mii lei -

| Nr. crt. | Măsurile | Termen de realizare | An precedent (N-1) | | An curent (N) | | An N+1 | | An N+2 | |
|----------|---|---------------------|---------------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
| | | | Preliminat/Realizat | Plăți restante | Rezultat brut | Influențe (+/-) | Rezultat brut | Influențe (+/-) | Rezultat brut | Influențe (+/-) |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Pct. I | Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante | | | | | | | | | |
| 1 | Esalonare datorii buget stat | III/2026 | X | X | 0 | 526 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Măsura n . . . | | X | X | | | | | | |
| | TOTAL pct. I | | X | X | 0 | 526 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pct. II | Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I | | | | | | | | | |
| 1 | Cauza 1 . . . | | X | X | | | | | | |
| 2 | Cauza 2 . . . | | X | X | | | | | | |
| | Cauza n . . . | | X | X | | | | | | |
| | TOTAL pct. II | | X | X | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pct. III | TOTAL GENERAL pct. I + pct. II | | | | 0 | 526 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Administrator

Ing.MATEI Iulian Alexandru



Intocmit

Ec.Mitrăn Marian

REFERAT DE APROBARE

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, este necesară aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli a SC ADPP Caracal SRL de către autoritatea deliberativă.

În acest sens se impune inițierea prezentului proiect de hotărâre prin care să se aprobe rectificarea bugetară în ședința din data de 29.05.2026.

ION DOLDUREA



RAPORT DE SPECIALITATE

cu privire la:
aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al SC ADPP CARACAL SRL pe anul 2026

Având în vedere:

- Adresa emisa de ADPP Caracal SRL si inregistrata la Primaria municipiului Caracal cu nr. 65936/26.05.2026;
- Legea nr. 43/2026 – Legea bugetului de stat pe anul 2026;
- Prevederile art. 191, alin. 1 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 1 lit. c, art. 4 alin. 1 lit. c și art. 6 alin. 1 și 3 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;
- Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinului Ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

La întocmirea proiectului bugetului de venituri si cheltuieli al A.D.P.P. CARACAL S.R.L., s-a avut în vedere respectarea actelor normative în vigoare privind prioritățile ce se impun în asigurarea resurselor de finanțare pentru desfășurarea activității societății și stabilirea cifrei de afaceri ținând seama de volumul estimat al veniturilor posibil de realizat pentru anul 2026.

A.D.P.P. CARACAL S.R.L. este operatorul local de furnizare a serviciilor de salubritate a municipalityții Caracal, întreținerea domeniului public și privat – zone și spatii verzi, administrarea cimitirelor , fiind înființată în anul 2014, este o societate pe acțiuni cu capital public 100%, unde Consiliul Local Caracal este unic actionar.

Principalele obiecte de activitate ale A.D.P.P. CARACAL S.R.L. sunt:

- Serviciul de salubritate : maturatul stradal,colectarea , transportul gunoiului municipal stradal ;
- Serviciul de întreținerea domeniului public și privat – zone și spatii verzi, prestări servicii în construcții, închirieri ;
- Administrarea cimitirelor - servicii pompe funebre;

Intocmirea proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli al A.D.P.P. CARACAL S.R.L. pentru anul 2026 este fundamentat pe baza datelor de postcalcul din evidența financiar contabilă situațiile de producție și comerciale și lărgirea domeniului de activitate. Veniturile estimate a se realiza de unitate au fost determinate prin aplicarea la prețurile actuale ale serviciilor prestate a unui coeficient de majorare direct proportional cu creșterea salariului minim garantat in plata, aplicabil cu data de 01.01.2025.

În cazul cheltuielilor, se observa ca sunt direct proportional cu veniturile, dar neputand interveni asupra preturilor unor servicii si chiar materii si materiale prime si ele influentate de creșterea salariului minim brut, a optimitza rezultatul financiar în condițiile în care are loc o scădere accentuată a puterii de cumpărare a populației, a diminuării profitabilității agenților economici pe fondul contracției generalizate a activităților economice de orice fel și respectiv a veniturilor destinate

instituțiilor de stat.

Deși accentuarea se face pe diminierea cheltuielilor , există o categorie de cheltuieli care va avea un trend ascendent, acel al cheltuielilor salariale, avand ca obiectiv extinderea activitatii si pe alte ramuri.

Incepend cu 01.03.2022, ADPP Caracal nu mai are ca obiect de activitate colectarea gunoiului menajer de la populatia municipiului Caracal, fapt ce rasfrange in diminuarea cifrei de afaceri in acest sector de activitate, dar concomitent se va intensifica si dezvolta activitatea pe celelalte domenii in vederea asigurarii activitatii curente, crearea de venituri care sa acopere cheltuielile de natura salariala, costurile materiilor prime si a materialelor si realizarea obiectivului societatii, acela de a realiza profit.

Crescând fondul de salarii, vor crește și cheltuielile aferente contribuțiilor sociale către bugetul de stat.

Creșterea veniturilor propuse se bazează pe întocmirea de contracte cu toții beneficiarii serviciilor prestate de către societate, extinderea activitatii și implicit viteza de rotație a cash-flow-ului, încasarile creanțelor în timp scurt vor avea ca efect îmbunătățirea desfasurarii activitatii societății.

Societatea poate să genereze performanțe economico-financiare doar ca urmare a derulării activității lucrative. Procesul de formare a acestor performante este un proces obiectiv, separat de modul de reflectare sau de calcul al nivelului de performanță.

Procesul de analiză a performanțelor economico - financiare ale societății trebui să parcurgă toate etapele de formare ale acestor performanțe, cele mai importante etape ale acestui proces fiind:

- analiza rezultatelor care exprimă volumul și profitabilitatea activității societății;
- analiza consumului de resurse;
- analiza rentabilității societății;
- analiza riscurilor societății .

Analiza indicatorilor de rezultate

Obiective:

- reflectarea performanțelor financiare absolute ale societății din perspectiva volumului de activitate, al profitabilității, cât și al potențialului de finanțare;
- aprecierea nivelului de realizare al rezultatelor financiare și identificarea factorilor care au influențat respectivul nivel;
- identificarea măsurilor care se impun pentru îmbunătățirea nivelului de realizare al rezultatelor;
- evaluarea politicii și a strategiilor adoptate de management privind creșterea volumului de activitate;

Instrumentele de analiză utilizate: contul de profit și pierdere (CPP), soldurile intermediare de gestiune(SIG).

Analiza financiară urmărește să evidențieze, pe de o parte, modalitățile de realizare a echilibrului financiar pe termen lung și pe termen scurt, și pe de altă parte, treptele de acumulare bănească, respectiv de rentabilitate a societății.

1.Venituri din exploatare , din care:

a) **Veniturile din activitatea de bază** - provin din facturarea serviciilor maturat stradal si colectarea gunoiului municipal, deszapezire, administrarea domeniului public si privat al Municipiului Caracal, administrarea cimitirelor , precum și alte servicii prestate către terți.

Pentru anul 2026, societatea previzioneaza un nivel al veniturilor titale de 16.066 mii lei din care, numai din activitatea de baza previzionam nivel de 15.960 mii lei, fata de un realizat al anului

precedent de 14.188 mii lei, rezultand o realizare in proportie de 116,00%

b) Venituri din alte activități – altele decât cele din activitatea de bază, respectiv:

– **Venituri din execuția de lucrări de investiții sau reparații, comandate de terți** – vor fi realizate ca urmare a executării unor lucrări de reabilitare, modernizare, extindere, și prin subcontractarea aceluiași tipuri de lucrări ce urmează a fi executate în cadrul programului de investiții, respectiv încheierea altor contracte de prestări servicii. Influența favorabilă a acestor lucrări, care vine în completarea veniturilor din activitatea de baza, unde cheltuielile serviciilor de bază nu au acoperire integrală în preț.

2. Venituri financiare – sunt realizate din dobânzile încasate pentru disponibilitățile bănești aflate în conturi și diverse discounturi acordate de furnizori ca urmare a renegocierii contractelor comerciale.

Pentru anul 2026, se propune un nivel de 4 mii lei, ce reprezintă venituri din dobânzile încasate pentru disponibilitățile bănești aflate în conturi și diverse discounturi acordate de furnizori.

Cheltuielile Bugetului de Venituri și cheltuieli sunt fundamentate în condiții de maximă austeritate fiind în desfășurarea activităților prestate: cheltuielile cu salariile și contribuțiile aferente, cheltuieli cu materii și materiale, chirie și redevență, cheltuieli cu combustibilul, cheltuieli cu energia și apă, cheltuieli cu serviciile prestate de terți, alte impozite și taxe în conformitate cu legislația în vigoare.

Cheltuielile pentru exploatare – sunt cheltuieli înregistrate de societate ca urmare a derulării activităților conform obiectului de activitate și conțin: **cheltuieli cu stocurile de materii prime, materiale consumabile** (piese de schimb și combustibili), **cheltuieli cu materialele de inventar, chelt cu energia și apa, chelt privind serviciile executate de terți** (întreținerea și reparațiile, prime de asigurare parc auto), **cheltuieli cu deplasarea, chelt poștale și telecomunicații, cheltuieli cu asigurare și paza, chelt cu impozite și taxe și alte vărsăminte, chelt cu personalul, chelt aferente contractului de mandat, chelt cu asigurările și protecția socială, alte chelt de exploatare** (majorări și penalități, chelt cu amortizarea, alte cheltuieli);

Pentru anul 2026, societatea își propune un nivel al cheltuielilor pentru exploatare de 15.634 mii lei, față de 14.181 mii lei realizat în anul precedent, având un nivel de 113 % față de cheltuielile de exploatare ale anului 2025.

1) Cheltuieli cu materiale – se compun din cheltuielile cu materiile prime, energie electrică, combustibil, piese de schimb, materiale auxiliare și alte materiale consumabile.

a). Cheltuieli materiile prime – constând din bunuri intermediare care servesc prin consumare la obținerea altor bunuri aducătoare de avantaje economice din punct de vedere contabil, materiile prime constituie un element de compoziție al costului de producție, previzionând un nivel al cheltuielilor de 773 mii lei, ținând cont de faptul că în domeniul construcțiilor se folosesc o serie de materii prime și materiale cu pondere ridicată (beton, piatră, nisip).

b). Cheltuieli cu materiale consumabile - în cadrul acestor cheltuieli se reflectă piesele de schimb folosite la intervențiile asupra diverselor lucrări și respectiv piesele de schimb folosite la parcul auto al unității, cât și cheltuieli cu combustibilul. Pentru acest indicator, combustibilul unitatea previzionează anul acesta suma de 761 mii lei și datorită creșterii prețurilor la carburanți, din total valoarea acestora însumând ca previziune suma de **406 mii lei**.

c). Cheltuieli privind obiectele de inventar – la acest capitol au fost cuprinse componente IT, dotări materiale, echipamentul de protecție, echipamentul de lucru, îmbrăcămintea specială, mecanismele, dispozitivele, verificatoarele, aparatele de măsură și control, având ca sume prevăzute **55 mii lei**, ținând cont de faptul că în activitatea de construcții trebuie asigurat un necesar minim de obiecte de inventar.

d). Cheltuieli cu energia electrică și gaze naturale consumate pentru punctele de consum enumerate în contractul de furnizare al acestui serviciu, suma prevăzută pe anul 2026 fiind de **74 mii lei**, ținând cont și de creșterea prețurilor la utilități.

e). Cheltuieli cu prestările de servicii executate de terți - sunt cheltuielile cu reparațiile și întreținerea, monitorizare video și paza, servicii de transport, servicii pe care unitatea nu le poate

erectua in regie proprie.

Nivelul prevazut este de **169 mii lei**, aici fiind cuprinse si serviciile de mentenanta pentru anumite utilaje (buldoexcavatoare, masina de spalat stradal) sau sisteme IT, programe informatice, contabilitate, etc.

f). Cheltuieli poștale și telecomunicații - se reflectă abonamentele telefonice și cheltuielile cu timbrele poștale, etc., nivelul previzionat fiind de 30 mii lei.

2). Cheltuieli cu impozite și taxe- impozitele locale, taxe și autorizații de funcționare, alte vărsăminte, avand un nivel previzionat de **70 mii lei**, regasind aici si taxele cu licentele, taxe ANRSC, etc.

3). Cheltuielile cu personalul - ponderea acestor cheltuieli în totalul cheltuielilor este cea mai mare ,și din acest motiv s-a acordat o mare atenție a dimensionării acestora, avand un nivel previzionat de 12484 mii lei aferent anului 2026, tinand cont si de majorarea salariului minim incepand cu 01.07.2026, la un numar de 196 salariați, fata de un nivel de 11.696 mii lei, aferent anului 2025.

Pentru determinarea acestor cheltuieli s-au avut în vedere drepturile salariale prevăzute în legislația în vigoare la 01.01.2025;

4). Alte cheltuieli de exploatare cuprind majorările și penalitățile percepute de către bugetul de stat și de către alți creditori (furnizori), cheltuieli cu amortismentul lunar al mijloacelor fixe;

5). Cheltuieli financiare - oglindesc dobânzile și comisioanele bancare, societatea propunandu-si reducerea acestora , previzionand suma de 100 mii lei aferent anului 2026, compuse din dobanzi tinand cont ca SC ADPP Caracal a contractat o linie de credit in valoare de 500 mii lei, leasing_ uri financiare pentru utilaje(miniexcavator si tractor cu utilaje aferente pentru spatii verzi), comisioanele percepute dde banci la platile catre furnizori, bugetul de stat, etc

6). Cheltuieli nedeductibile fiscal – reflectă cheltuieli cu piese de schimb si carburanti pentru autoturism administrativ, cheltuielile cu taxele auto ale acestora(vignete, taxe locale) precum si penalitati si majorari la bugetul consolidat al statului.Pentru anul 2025, nivelul acestora a fost de 116 mii lei.

Bugetul de venituri și cheltuieli - anexa nr. 1 - cuprinde indicatorii economico-financiari programați pentru anul curent și estimați pentru următorii 2 ani.

Anexa de fundamentare nr. 2 - "Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora" - are rolul de a fundamenta în structură și trimestrial nivelul indicatorilor economico-financiari din bugetul de venituri și cheltuieli prevăzuți în anexa nr. 1.

Anexa de fundamentare nr. 3 - "Gradul de realizare a veniturilor totale" - are ca scop determinarea gradului de realizare a veniturilor totale în ultimii doi ani, indicator care stă la baza estimării veniturilor totale pentru anul curent.

Anexa de fundamentare nr. 4 - "Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare" - are ca scop estimarea programului de investiții și încadrarea acestuia în sursele de finanțare, conform prevederilor legale.

Anexa de fundamentare nr. 5 - "Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante" - are ca scop reflectarea efectelor măsurilor concrete de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Direcția Economică
Director Executiv,

Ionescu Adrian-Nicolae

