

**AVIZAT DE LEGALITATE,
SECRETARUL GENERAL
AL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Chiru-Cătălin Cristea**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind stabilirea limitelor mandatului reprezentantului
Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor
Societății Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L.**

Consiliul Local Municipal Târgoviște, întrunit în ședință, astăzi, ____ 2026, având în vedere:

- Referatele de aprobare înregistrate sub nr. 56224/22.05.2026, nr. 56229/22.05.2026 și nr. 56232/22.05.2026, întocmit în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. a) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Raportele de specialitate înregistrate sub nr. 56226/22.05.2026, nr. 56230/22.05.2026 și nr. 56233/22.05.2026, întocmit în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. b) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii contabilității, nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 92/2007 a serviciilor publice de transport persoane în unitățile administrativ-teritoriale, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025;
- Prevederile Legii nr. 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026;
- Prevederile O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor

operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

- Prevederile O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- Prevederile O.U.G nr. 115/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice, pentru consolidare fiscală, combaterea evaziunii fiscale, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare;

- Prevederile O.U.G nr. 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare;

- Prevederile O.U.G nr. 79/2017 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

- Prevederile O.U.G nr. 89/2025 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare;

- Prevederile H.G. nr. 146/2026 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;

- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

- Prevederile Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- Prevederile Ordinului nr. 2036/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală;

- Prevederile H.C.L. nr. 377/28.11.2025 privind desemnarea reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor Societății Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L. și stabilirea limitelor mandatului acestuia;

- Contractul de mandat încheiat cu reprezentantul Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor Societății Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L., dna. Ivanovici-Stănilă Nicoleta-Anca;

- Avizul comisiei de specialitate din cadrul Consiliului Local Municipal Târgoviște;

- Prevederile art. 129 alin. (2) lit. a) și alin. (3) lit. d) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020 cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 139 alin. (1) coroborat cu dispozițiile art. 5 lit. ee) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020, cu modificările și completările ulterioare, adoptă următoarea

HOTĂRÂRE:

Art. 1 Se aprobă limitele mandatului reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociaților la societatea Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L., în care se vor supune spre aprobare punctele de pe ordinea de zi, potrivit procurii speciale prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se obligă reprezentantul Municipiului în Adunarea Generală a Asociaților la societatea Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L, dna. Ivanovici-Stănilă Nicoleta-Anca, Direcția Economică și pentru comunicare, Secretarul General al Municipiului Târgoviște.

INIȚIATOR,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Daniel-Cristian Stan

Red. M.L.U

Compartimentul de resort căruia i-a fost transmis prezentul proiect		Termen limită depunere raport de specialitate
Direcția Economică	X	
Comisia de specialitate căreia i-a fost transmis prezentul proiect		
Comisia nr. 1	X	
Comisia nr. 2		
Comisia nr. 3		
Comisia nr. 4		
Comisia nr. 5		

PROCURA SPECIALĂ
pentru participarea la Ședința Adunării Generale a Asociaților
la societatea Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L.

Municipiul Târgoviște, prin Consiliul Local, **MANDATEAZĂ** pe reprezentantul său numit prin HCL nr. 377/28.11.2025, dna. Ivanovici-Stănilă Nicoleta-Anca să exercite dreptul de vot aferent părților sociale deținute și înregistrate în Registrul Asociaților pentru punctele de pe ordinea de zi, astfel:

1. Să aprobe bugetul de venituri și cheltuieli, pentru anul 2026, al societății Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L. și indicatorii de performanță pentru anul 2026, conform anexelor la prezentul mandat.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

2. Să aprobe situațiile financiare anuale (bilanț, cont de profit și pierdere, date informative și situația activelor imobilizate), întocmite la 31.12.2025 împreună cu notele explicative și politicile contabile, precum și descărcarea de gestiune a administratorului societății Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L., conform anexelor la prezentul mandat.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

3. Să aprobe raportul administratorului societății Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L. pentru anul 2025.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

4. Să aprobe raportul auditorului financiar pentru anul 2025.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

5. Să aprobe acoperirea pierderii aferente anilor anteriori din profitul realizat la finele anului 2025, precum și indicatorii prezentați și gradul de realizare a acestora

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

6. Să aprobe realizarea bugetului de venituri și cheltuieli (execuția bugetară) a anului 2025 a societății Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L..

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

REFERAT DE APROBARE
a proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului
Târgoviște în ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR a societății SERVICII PUBLICE
MUNICIPALE TÂRGOVIȘTE S.R. în vederea aprobarii Bugetului de Venituri si Cheltuieli
pentru anul 2026

Având în vedere:

- Prevederile Legii nr. 31/1990, legea societăților republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice;
- Prevederile Legii nr. 92/2007 a serviciilor de transport public local, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local încheiat cu autoritatea locală pentru o perioadă de 5 ani, înregistrat sub nr. 74/A2/1040 din 24.02.2026, valabil până la 28.02.2031;
- Prevederile Contractului de delegare a gestiunii serviciului de iluminat public din Municipiul Targoviste incheiat cu autoritatea locala pentru o perioada de 5 ani de la data semnarii, inregistrat sub nr. lucrarea 65/60409 din 27.12.2023/nr. act (RU)60410 din 27.12.2023 .
- Prevederile Legii 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026;
- Prevederile Ordonanță de urgență 89/2025 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative;
- Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia
- Ordonanta Guvernului nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare;
- Prevederile Legii nr. 227/2015- privind Codul Fiscal;
- Prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu completările și modificările ulterioare.
- Prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- HCL nr. 377/28.11.2025 privind desemnarea reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor Societății Servicii Publice Municipale Târgoviște SRL și stabilirea limitelor mandatului acestuia;
- Contractul de mandat încheiat între Municipiul Târgoviște, în calitate de mandant și doamna Ivanovici-Stănilă Nicoleta-Anca, reprezentant al Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor societatea Servicii Publice Municipale Târgoviște SRL, în calitate de mandatar - Anexa 1 la HCL nr. 33/28.11.2025;

Propunem prin prezentul referat acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății, în vederea aprobarii Bugetului de venituri si cheltuieli al societatii Servicii Publice Municipale Targoviste SRL pentru anul 2026 si indicatorii de performanta pentru anul 2026, conform anexelor care fac parte integranta din prezenta hotarare.

Director,

Ing. Oprea Ionut

RAPORT DE SPECIALITATE
privind acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului Târgoviște în
ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR a societății SERVICII PUBLICE MUNICIPALE
TÂRGOVIȘTE S.R.L. în vederea aprobării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru
anul 2026

SERVICII PUBLICE MUNICIPALE TÂRGOVIȘTE S.R.L este o societate cu capital integral de stat, înființată prin HCL Târgoviște nr. 117/30.03.2018 în conformitate cu prevederile legislației în vigoare: Legea nr. 31/1990 a societăților comerciale; Legea nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice; Legea nr. 92/2007 a serviciilor de transport public local, cu modificările și completările ulterioare.

Sediul social este în Municipiul Târgoviște, strada Alexandru Ion Cuza, nr.11B, parter, camera 1, județul Dambovită, iar punctul de lucru se află în Târgoviște, Calea Ialomitei, nr.5, județul Dambovită. Societatea este înregistrată la Oficiul Registrul Comertului sub nr. J2018000655157 și detine cod unic de înregistrare 39450469.

Capitalul social subscris și versat este de 2.030.200 lei, fiind deținut integral de către Consiliul Local al Municipiului Târgoviște în calitate de asociat unic, reprezentând un număr de 203020 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei fiecare.

Prin HCL nr. 117/30.03.2018, s-a hotărât ca obiectul principal de activitate al societății să fie conform **CAEN 4321 - LUCRARI DE INSTALAȚII ELECTRICE**, iar obiectul secundar este **CAEN 4931 - Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de calatori.**

Societatea desfășoară:

- activitatea de iluminat public din Municipiul Târgoviște, inclusiv dreptul și obligația de a administra și de a exploata infrastructura tehnico-edilitară aferentă serviciului în aria administrativ-teritorială din Municipiul Târgoviște în baza contractului de delegare a gestiunii serviciului de iluminat public din Municipiul Târgoviște încheiat cu autoritatea locală pentru o perioadă de 5 ani de la data semnării, înregistrat sub nr. lucrarea 65/60409 din 27.12.2023/nr. act (RU)60410 din 27.12.2023.

- activitatea de transport public de calatori în Municipiul Târgoviște în baza contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local încheiat cu autoritatea locală pentru o perioadă de 5 ani, înregistrat sub nr. 74/A2/1040 din 24.02.2026, valabil până la 28.02.2031.

- activitatea de transport public de calatori în zonele limitrofe ale Municipiului Târgoviște, în baza contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public de persoane încheiat cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară (ADI) CIVITAS, înregistrat sub nr. 255/01.03.2019 cu valabilitate până la 31.12.2026.

Principiul de bază al funcționării societății este să ofere servicii eficiente, sigure, accesibile și de calitate pentru comunitatea locală, printr-o rețea de transport public adaptată nevoilor cetățenilor și o administrare eficientă a iluminatului public.

Transportul public local de calatori reprezintă un serviciu de utilitate socială esențială pentru comunitatea locală. Aceasta facilitează mobilitatea persoanelor și asigură accesul la locuri de muncă, educație, servicii medicale și alte resurse importante, contribuind direct la dezvoltarea Municipiului Târgoviște.

Ca serviciu de interes public, transportul public local este supus unor reglementări și obligații specifice, care includ stabilirea unor tarife accesibile, asigurarea accesibilității pentru toate categoriile de cetățeni, menținerea siguranței pasagerilor precum și continuitatea serviciului, fără întreruperi, indiferent de context.

Transportul public local de calatori functioneaza in relatie stransa cu autoritățile administratiei publice locale si centrale, fiind un instrument de interes colectiv si general, furnizeaza un serviciu de interes colectiv si general. Principiul fundamental care guverneaza transportul public este **continuitatea, in sensul ca acesta** nu poate fi intrerupt, el trebuie sa opereze constant in beneficiul comunitatii.

Fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al Servicii Publice Municipale Targoviste SRL pentru anul 2026:

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 al Servicii Publice Municipale Târgoviște SRL a fost întocmit cu respectarea legislației în vigoare și a principiilor de economicitate, eficiență și eficacitate.

La întocmirea acestuia s-au avut în vedere prevederile cuprinse în: Legea nr. 43/2026 a bugetului de stat pentru anul 2026; Ordonanta de urgenta 89/2025; Ordonanta de urgenta nr.115/2023; Ordonanta de urgenta nr.156/2024; Legea 296/2023; Legea nr.82/1991; Ordonanta de urgenta 26/2013; Ordinul MFP nr. 3818/2019; OUG 109/2011; Legea nr.227/2015; Contractul colectiv de munca aplicabil pentru anul 2026; alte reglementari si legi incidente.

Bugetul a fost construit pe baza contractelor aflate în derulare cu Primăria Municipiului Târgoviște pentru serviciile de transport public local și iluminat public, precum și a contractului încheiat cu ADI CIVITAS pentru transportul metropolitan.

La elaborarea Bugetului de venituri si cheltuieli pentru 2026 s-au avut în vedere, dar fara a se limita la acestea, urmatoarele principii si obiective:

- a) respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ - teritoriale privind îmbunatatirea performanțelor economico financiare ale operatorilor economici;
- b) respectarea obiectivelor de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat;
- c) criteriile de performanta specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrare/Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;
- d) programele de achizitii de bunuri și servicii pentru desfasurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plata acestora;
- e) programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora;
- f) programele de reducere a plăților, creanțelor restante.

I. VENITURI TOTALE prognozate pentru anul 2026 sunt de **28.566,462 mii lei** în creștere cu aproximativ 8,51% față de anul anterior. Creșterea veniturilor este determinată în principal de: facilitățile acordate elevilor pentru transportul local și metropolitan pe întreaga durată a anului școlar si de creșterea numărului de călători ca urmare a îmbunătățirii serviciilor și condițiilor de transport.

Structura veniturilor :

A. Veniturile din exploatare: 28.565, 943 mii lei din care :

1. Venituri din servicii prestate: 27.813,887 mii lei, provenite din :

- 26.088,842 mii lei - vânzarea biletelor și abonamentelor, precum și decontarea facilităților acordate anumitor categorii de persoane conform legii; Pentru transportul elevilor sunt estimate: 339,000 mii lei lunar pentru zona metropolitan si 1.107,000 mii lei lunar pentru Municipiul Târgoviște.
- 1.454,210 mii lei - activitatea de iluminat public
- 255,835 mii lei - redevente si chirii ;
- 15,000 mii lei - alte activitati.

2. Venituri din subvenții(compensatia) : 700,000 mii lei. Reprezintă suma acordată pentru acoperirea diferenței dintre costurile și veniturile serviciului public de transport.

3. Alte venituri din exploatare: 52,056 mii lei , constituite din venituri din subventii pentru investitii, amenzi, penalitati si despagubiri de la societatile de asigurari.

B. Venituri financiare : 0,519 mii lei provenind din : dobanzi bancare, reduceri comerciale acordate de furnizori (sconturi).

II. CHELTUIELI TOTALE prognozate sunt de : **28.119,385 mii lei** in creștere cu 7,66%, față de anul anterior. Majorarea este determinată de: creșterea costurilor de exploatare; adaptarea la contextul economic actual; necesitatea asigurării continuității serviciilor publice.

Structura cheltuielilor :

1. Cheltuielile de exploatare: 28.119,285 mii lei, din care:

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii : 10.740,000 mii detaliate astfel :

A1. Cheltuieli privind stocurile : 8.332,000 mii lei, din care :

Cheltuieli cu materialele consumabile – 7.252,000 mii lei din care :

- 650,000 mii lei - **piese de schimb, materiale pentru întreținerea autobuzelor:** anvelope; lămpi și componente electrice; revizii periodice pentru autobuzele ieșite din garanție; alte materiale necesare funcționării serviciului de transport. Pentru întreținerea flotei sunt prevăzute: achiziția a 32 de anvelope noi (32 x 1.690 lei/buc), achiziția a 88 lampi (din care : 8 x 1500 lei/buc; 40 x 51 lei/buc; 40 x 121 lei/ buc), revizii pentru 28 de autobuze Mercedes-Benz (28 x 15.000 lei); înlocuirea componentelor deteriorate accidental. Aceste cheltuieli sunt necesare pentru: siguranța circulației, menținerea autobuzelor în stare optima, continuitatea serviciului public.

- 5.790,000 mii lei - combustibil necesar exploatării parcului auto. Transportul public este realizat cu:

- autobuze Mercedes Citaro Hybrid, în proporție de aproximativ **78,57%** având o capacitate de 104 locuri și un consum mediu estimat de aproximativ 58.000 litri motorină/lună(490.400 lei/lună)

- autobuze electrice BYD, în proporție de aproximativ **21,43 %** având o capacitate de 88 locuri și un consum mediu estimat de aproximativ 58.500 kWh energie electrică/lună(56.160 lei/lună). Consumul de motorină și energie este influențat și de utilizarea sistemelor de climatizare, rece-cald utilizat în funcție de sezon, pe perioada verii, menținerea temperaturii în salonul călătorilor la aproximativ 22°C; pe perioada iernii, asigurarea unei temperaturi interioare de aproximativ 23°C, în condițiile unei temperaturi exterioare de până la -10°C; utilizarea sistemului auxiliar de încălzire WEBASTO, necesar pentru asigurarea confortului termic încă de la prima cursă din sezonul rece. Activitatea de transport public acoperă următoarele trasee zilnice: Trasee urbane (12 trasee) : 3578 km /zi in zilele lucratoare; 1377 km /zi in weekend; trasee exterioare (16trasee); 4.808 km/zi in zilele lucratoare (din care : 4609 km cu autobuzul ; 199 km cu microbuze 1902 km/zi weekend ; curse speciale :212 km/zi in zile lucratoare.

Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar - 100,000 mii lei

Cheltuieli privind energia, gaze și apa - 980,000 mii lei (energie -760,000 mii lei, gaze naturale- 80,000 mii lei, apa-140,000 mii lei). Estimările au fost realizate ținând cont de contractele existente, volumul activității, posibile creșteri ale tarifelor la utilități.

A2. Cheltuielile privind serviciile executate de terti - 678,000 mii lei , defalcate astfel:

-150,000 mii lei - reparații și întreținere, estimate pe baza realizărilor anului precedent;

-125,000 mii lei – chirii pentru utilaje necesare pentru desfășurarea activității societății.

-403,000 mii lei - prime de asigurare pentru flota auto (40 autobuze Mercedes Hibrid, 21 autobuze electrice BYD, platforma (PRB), platforma MDL, Dacia Sandero, Dacia Duster și

alte tipuri de asigurari specifice activitatii (asigurare RAR-raspunderea transportatorului, asigurare calatori si bagaje , etc.;

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți: 1.730,000 mii lei

- 300,000 mii lei - colaboratori(servicii SSM și medicina muncii, printare afise statii, servicii arhivare, realizarea Studiului de oportunitate pentru Contractul de delegare, etc)
- 45,500 mii lei - comisioane și onorarii (expertiza);
- 23,600 mii lei - protocol, servicii de reclama și publicitate, din care: protocol-10,000 mii lei; reclama și publicitate-13,600 mii lei;
- 5,000 lei - transportul de bunuri si persoane;
- 2,000 mii lei - deplasare, detașare, transfer : (diurna, deplasari interne)
- 168,000 mii lei -servicii de internet și telecomunicații (internet autobuze/automate/statii).
- 42,000 mii lei- servicii bancare și comisioane POS aferente vanzarii titlurilor de calatorie prin card/automate;
- 495,000 mii lei - alte cheltuieli cu serviciile executate de terti care includ :
- ✓ 343,000 mii lei- pază si protectie: servicii de paza asigurate la punctul de lucru situat in Municipiul Targoviste, Bld Unirii nr.6 .
- ✓ 140,000 mii lei - lucrări de infrastructură (retea fibra optica)
- ✓ 12,000 mii lei-pregătire profesională
- 648,900 mii lei alte cheltuieli (amenajare teren pentru montare a 5 statii de autobuz , lucrari retea iluminat public Bdul Ferdinand, demontat structura metalica iluminat festiv, curățenie și deszăpezire in statii si automate, reparatii instalatii de iluminat festiv, alte cheltuieli)

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate: 1.706,000 mii lei, structurate astfel:

- 808,000 mii lei- redevența aferenta bunurilor puse la dipozitie de catre autoritatea locala si aflate in administrarea societatii
- 80,000 mii lei - taxa de licență pentru desfasurarea serviciului de transport calatori si a serviciului de iluminat public, servicii ITP
- 15,000 mii lei - taxa de autorizare(iscirizari);
- 3,000 mii lei - taxa de mediu;
- 800,000 mii lei- alte taxe și impozite , reprezentand : contributie la fondul de handicap, cotizatie ANRSC, rovine, impozite pe clădiri și terenuri și alte impozite și taxe.

C. Cheltuieli de personal - 14.969,334 mii lei

Cheltuielile salariale au fost estimate cu respectarea legislației în vigoare: Legea Bugetului nr. 43/2026, OUG 156/2024, OUG 89/2025, OUG nr. 26/2013 și hotărârile Guvernului privind salariul minim incepand cu 01.07.2026 și includ:

C1. Cheltuieli cu salariile - 14.373,639 mii lei, din care :

- 11.535,069 mii lei - salarii de bază ;
- 2.836,570 mii lei - sporuri și alte drepturi salariale prevăzute în Contractul Colectiv de Muncă(ore suplimentare si de weekend, ore de noapte)
- 2,000 mii lei alte cheltuieli prevazute in CCM (cheltuiala cu apa in perioada de vara cand temperaturile sunt foarte ridicate).

C2. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete - 266,340 mii lei din care: contractul de mandat director - 231,600 mii lei; indemnizatiile administratorilor -34,740 mii lei.

C3. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator - 329,355 mii lei. Acestea reprezintă contribuția asiguratorie pentru munca(2,25%) conform Codului Fiscal (Legii nr. 227/2015).

D. Alte cheltuieli de exploatare : 703,951 mii lei

Acestea includ :

- 661,000 mii lei - penalități și majorări conform deciziei de eșalonare existente;

- 295,000 mii lei - alte lucrări și cheltuieli operaționale. (confecționat carcase, stalpi etc necesare în desfășurarea activității de iluminat public pentru întreținere și reparații);
- 296,000 mii lei - amortizarea mijloacelor fixe;
- 548.049 mii lei - ajustări și provizioane.

2. **Cheltuieli financiare** : 0,100 mii lei.

Acestea reprezintă comisioane și alte costuri financiare minore, cum ar fi dobânzile aferente rulajului în conturi bancare .

III. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) al exercitiului financiar 2026

Pentru anul 2026 este estimat :

- profit brut: 447,077 mii lei;
- impozit pe profit: 89,605 mii lei.

Bugetul este construit pe principiul echilibrului bugetar, veniturile estimate acoperind cheltuielile prognozate.

În cazul apariției unor modificări legislative sau economice importante, bugetul poate fi rectificat conform prevederilor legale.

IV. PROGRAMUL DE INVESTITII pentru anul 2026

Pentru anul 2026 este propus un program de investiții în valoare totală de **5.138,881 mii lei**, finanțat integral din surse proprii:

- **296,000 mii lei** din amortizare;
- **4.842,881 mii lei** din alte surse proprii.

Detalierea investițiilor este prezentată în Anexa nr. 4.

V. INDICATORII PROGNOZATI PRIN BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2026

Cheltuiala totală la 1.000 lei venituri totale, prognozată pentru anul 2026 este de 984,350 lei în scădere față de nivelul preliminar în anul 2025 (992,160 lei), confirmând o eficiență crescută în utilizarea resurselor societății .

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 al Serviciii Publice Municipale Târgoviște SRL a fost elaborat cu respectarea: legislației în vigoare; principiului echilibrului bugetar; obiectivelor de eficiență economică și continuitate a serviciilor publice.

Prin acest buget se urmărește: asigurarea funcționării în condiții optime a transportului public și a iluminatului public; menținerea unui nivel ridicat de siguranță și confort pentru cetățeni; realizarea programului de investiții și dezvoltare; îmbunătățirea performanței economico-financiare a societății.

Documentația completă cuprinde **5 anexe** (nr. 1-5), ce însoțesc prezentul nota de fundamentare.

Având în vedere cele prezentate, apreciem oportună și necesară acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății, pentru aprobarea:

- **Bugetului de venituri și cheltuieli** al societății **Servicii Publice Municipale Târgoviște SRL pentru anul 2026;**
- **Indicatorilor de performanță** aferenți contractului de mandat.

Viceprimar,
Jr. Rădulescu Cătălin

Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L.
Director
Ing. Oprea Ionuț

Director Economic,
Ec. Cristea Anca

Director Economic
Ec. Mihai Aurelia

REFERAT DE APROBARE

a proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului Târgoviște în ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR a societății SERVICII PUBLICE MUNICIPALE TÂRGOVIȘTE S.R.L. în vederea aprobării situațiilor financiare aferente anului 2025

Ținând cont de:

- Prevederile Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Raportul societății SERVICII PUBLICE MUNICIPALE TÂRGOVIȘTE S.R.L. prin care se propune aprobarea situațiilor financiare, notelor explicative, politicilor contabile, raportului Auditorului Financiar și raportului conducerii societății pentru anul 2025;
- OMF nr. 2036/23.12.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici;
- HCL nr. 377/28.11.2025 privind desemnarea reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor Societății Servicii Publice Municipale Târgoviște SRL și stabilirea limitelor mandatului acestuia;
- Contractul de mandat încheiat între Municipiul Târgoviște, în calitate de mandant și doamna Ivanovici-Stănilă Nicoleta-Anca, reprezentant al Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor la societatea Servicii Publice Municipale Târgoviște SRL, în calitate de mandatar - Anexa 1 la HCL nr. 33/28.11.2025;

Propunem prin prezentul referat, acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății în vederea:

- ✓ Aprobării situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2025
- ✓ Aprobării Raportului auditorului financiar independent privind auditarea situațiilor financiare aferente anului 2025.
- ✓ Aprobării Raportului administratorului privind activitatea societății desfășurată în anul 2025.
- ✓ Descărcării de gestiune a administratorului societății pentru perioada 01.01.2025-31.12.2025.

SERVICII PUBLICE MUNICIPALE TARGOVISTE S.R.L
DIRECTOR GENERAL - ing. Ionut OPREA

RAPORT DE SPECIALITATE

privind acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului Târgoviște în ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR a societății SERVICII PUBLICE MUNICIPALE TÂRGOVIȘTE S.R.L. în vederea aprobarii situațiilor financiare aferente anului 2025

SERVICII PUBLICE MUNICIPALE TÂRGOVIȘTE S.R.L este persoana juridică română, înființată prin HCL Târgoviște nr. 117/30.03.2018 și funcționează în temeiul prevederilor legislației în vigoare: Legea nr. 31/1990 a societăților; Legea nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice; Legea nr. 92/2007 a serviciilor de transport public local, cu modificările și completările ulterioare, prevederile OUG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei economico – financiare și alte dispoziții cu caracter financiar, aprobate prin Legea nr. 227/2015-Codul Fiscal cu completările ulterioare și Legea anuală a Bugetului de Stat.

Societatea are sediul în Municipiul Târgoviște, str. Alexandru Ioan Cuza nr. 11B, județul Dâmbovița, și punct de lucru în Târgoviște, Calea Ialomiței nr. 5, județul Dâmbovița, e-mail: office@sfmt.ro, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J2018000655157, CUI 39450469 .

Capitalul social subscris și varsat este în suma de 2.030.200 lei, fiind detinut de către Consiliul Local al Municipiului Târgoviște în calitate de asociat unic al societății, reprezentând un număr de 203.020 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei fiecare.

Prin HCL nr. 117/30.03.2018, s-a hotărât ca obiectul principal de activitate al societății să fie în conformitate cu COD CAEN 4321 - LUCRARI DE INSTALAȚII ELECTRICE și în secundar COD CAEN 4931 - Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători, activități executate de la înființare.

În perioada de raportare, Societatea Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L. și-a desfășurat activitatea în conformitate cu contractele de delegare a gestiunii încheiate cu autoritatea locală, după cum urmează :

-activitatea de iluminat public din Municipiul Târgoviște, inclusiv dreptul și obligația de a administra și de a exploata infrastructura tehnico-edilărită aferentă serviciului în aria administrativ-teritorială din Municipiul Târgoviște pe baza contractului de delegare a gestiunii serviciului de iluminat public din Municipiul Târgoviște încheiat cu autoritatea locală pentru o perioadă de 5 ani de la data semnării, înregistrat sub nr. lucrarea 65/60409 din 27.12.2023/nr. act (RU)60410 din 27.12.2023 .

-activitatea de transport public de călători în Municipiul Târgoviște pe baza contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local încheiat cu autoritatea locală pentru o perioadă de 5 ani, înregistrat sub nr. 7648 din 04.03.2021

-activitatea de transport public de călători în zonele limitrofe ale Municipiului Târgoviște, pe baza contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public de persoane încheiat cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară (ADI) CIVITAS, înregistrat sub nr. 255/01.03.2019 cu valabilitate până la 31.12.2026.

În desfășurarea activităților, societatea urmărește satisfacerea într-o cât mai mare măsură a cererii de mobilitate a cetățenilor, beneficiari ai acestui serviciu, în condiții de eficiență. S-a avut permanent în vedere caracterul de serviciu public de interes general, nu de grup. În baza sugestiilor venite din partea beneficiarilor serviciilor, dar și în urma verificărilor efectuate în teren de către personalul propriu, programul de circulație a fost adaptat constant, în concordanță cu cererea de transport, pentru a răspunde cât mai bine nevoilor reale ale comunității.

În perioada 01.01.2025 - 31.12.2025 operatorului și s-a convenit o compensație de exploatare în valoare 1.253.864 lei pentru îndeplinirea obligației de serviciu public pentru un număr total de 1.144.188 km efectuați. Compensatia a fost calculată la un cost de 4,96 lei/km în conformitate

cu prevederilor contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local. În aplicarea prevederilor contractuale, la sfârșitul anului s-a efectuat regularizarea compensației de exploatare în funcție de costurile efectiv realizate, rezultând o sumă de restituit autorității contractante în valoare de 1.253.864 lei, în termen de 40 de zile.

Totodată, menționăm, Contractul Colectiv de Muncă încheiat la nivelul societății reprezintă un document esențial care stabilește drepturile și obligațiile angajaților și ale angajatorului. Acesta este înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă (I.T.M.) Dâmbovița sub numărul 45 din 26.05.2025 și a fost fundamentat în conformitate cu prevederile legii nr. 53/2003 - Codul Muncii, precum și cu alte acte normative incidente în domeniul relațiilor de muncă și protecției sociale.

Contractul Colectiv de Muncă constituie un instrument important pentru: stabilirea condițiilor de muncă, definirea politicii de salarizare, acordarea de beneficii și drepturi suplimentare, clarificarea obligațiilor părților, menținerea disciplinei și stabilității în cadrul colectivului de muncă.

Prin aplicarea sa corectă și echitabilă, contractul contribuie semnificativ la asigurarea unui climat de muncă echilibrat și la consolidarea relațiilor între angajator și salariați, în vederea realizării obiectivelor societății în condiții de performanță și responsabilitate socială.

De asemenea, conform prevederilor art. XXXIV alin. (1) din Ordonanța de urgență nr. 156/2024, în anul 2025 societatea nu a acordat majorări salariale, indexări sau alte creșteri ale drepturilor salariale aflate în plată la 30 noiembrie 2024. Singura excepție a vizat salariații remunerați la nivelul salariului minim pe economie, ale căror salarii au fost actualizate conform prevederilor legale privind salariul minim brut garantat în plată.

Organizarea și conducerea contabilității financiare în cadrul societății sunt revizuite și actualizate în mod regulat pentru întregul personal de specialitate, cum ar fi contabilii, economiștii și gestionarii, în scopul asigurării unei evidențe corecte, transparente și conforme cu legislația în vigoare.

Aceste activități se desfășoară în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Legii nr. 227/2015, republicată, în condițiile principiului continuității activității.

De asemenea, sunt respectate dispozițiile Ordonanței de Urgență nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul operatorilor economici cu capital de stat, precum și ale OMFP nr. 3818/2019 referitor la întocmirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli (BVC) anual.

În plus, societatea aplică reglementările contabile conforme cu directivele europene în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 care reglementează contabilitatea entităților economice.

Prin respectarea tuturor acestor prevederi legale și normative, societatea asigură: gestionarea riguroasă a activității contabile; o raportare financiară corectă și transparentă; conformitatea cu standardele contabile naționale și internaționale; o bază solidă pentru luarea deciziilor economico-financiare și pentru controlul intern.

Întocmirea Situațiilor Financiare Anuale a fost realizată în conformitate cu prevederile OMF nr. 2036/23.12.2025 care stabilește regulile privind elaborarea și depunerea situațiilor financiare anuale, precum și a raportărilor contabile anuale, de către operatorii economici, la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor.

Prin respectarea acestui ordin, societatea asigură conformitatea procesului de întocmire a situațiilor financiare anuale cu cerințele legale și normative în vigoare, astfel se asigură o raportare precisă și transparentă a situației financiare a societății către autoritățile competente. Acest lucru este esențial pentru monitorizarea și evaluarea performanței financiare a societății și pentru asigurarea respectării legislației fiscale și contabile în vigoare.

Principalii indicatori economico -financiari pentru anul 2025 comparativ cu anul 2024 au suportat modificari dupa cum urmeaza:

Nr. Crt.	Indicator	-lei-		
		Realizari 31.12.2024	Realizari 31.12.2025	% 2025/2024
1	Cifra de afaceri	24.564.793	29.067.752	118,33%
2	Venituri din exploatare	25.091.142	29.343.427	116,94%
3	Cheltuieli din exploatare	24.240.207	24.925.823	102,83%
4	Profit/Pierdere din exploatare	850.935	4.417.930	519.18%
5	Venituri financiare	29	355	1224,14%
6	Cheltuieli financiare	0	29	0.00%
7	Profit/pierdere financiara	29	326	1124,14%
8	Total venituri	25.091.171	29.343.782	116,95%
9	Total cheltuieli	24.240.207	24.925.852	102,83%
10	Rezultat brut	850.964	4.417.930	519,17%
11	Impozit pe profit	135.767	219.225	161,47%
12	Rezultat net	715.197	4.198.705	587,89%

Structura cifrei de afaceri a fost alcatuita in principal din urmatoarele surse de venituri :
-veniturile proprii din activitatea de lucrari de instalatii si transport public de calatori – 29.067.752 lei;

Este esential de mentionat ca veniturile din prestarea serviciilor au inregistrat o crestere semnificativa in anul 2025 fata de anul 2024, in suma de 4.252.285 lei . Aceasta crestere a veniturilor a fost determinata de mai multi factori :

- cresterea veniturilor din activitatea de iluminat;
- cresterea vanzarii titlurilor de calatorie (bilete si abonamente);
- cresterea numarului de gratuitati si reduceri acordate la transportul public de calatori, destinate anumitor categorii de persoane;
- mentinerea facilitățile acordate elevilor din învățământul preuniversitar pentru transportul local și metropolitan in conformitate cu prevederile HG.810/2023.

Această creștere semnificativă a veniturilor reflectă o performanță financiară îmbunătățită a societății în anul 2025, susținând consolidarea poziției financiare și eficienței operaționale.

Cheltuielile de exploatare inregistreaza fata de realizatul anului 2025 o majorare cu 685.613 lei.

Această creștere este determinată, în principal, de:

- majorarea cheltuielilor cu materiile prime și materialele necesare executării lucrărilor de întreținere și mentenanță în cadrul activității de iluminat public. Această evoluție a fost generată de intensificarea volumului de lucrări executate și de necesitatea asigurării unor materiale specifice pentru menținerea și îmbunătățirea infrastructurii de iluminat public, aspect care s-a reflectat corespunzător și în creșterea veniturilor aferente acestei activități;
- creșterea cheltuielilor cu impozitele și taxele locale, determinată de preluarea în administrare a unor bunuri. Această situație a condus, în mod direct, la majorarea impozitelor și taxelor corespunzătoare bunurilor administrate, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

La finele anului 2025, societatea înregistrează un profit în sumă de 4.198.705 lei. Acest rezultat pozitiv este reflectat în contul de profit și pierdere al societății, care evidențiază în mod fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Din profitul înregistrat in suma de 4.198.705 lei, la 31.12.2025 au fost constituite rezerve legale in suma de 72.113 lei, diferenta urmand a fi repartizata pentru acoperirea pierderilor contabile inregistrate in exercitiile anterioare.

Menționam că societatea și-a îndeplinit corect obligațiile fiscale față de bugetul statului și cel al fondurilor speciale. Astfel, au fost stabilite și achitate corect obligațiile fiscale iar societatea nu înregistrează restanțe fata de bugetul statului. Societatea beneficiaza de esalonare la plata a datoriilor catre bugetul de stat, cu termen de finalizare in 15.12. 2027.

În anul 2025 în conformitate cu formularul nr. 10 la situatiile financiare anuale, se constata ca valoarea capitalurilor proprii este negativa aceasta datorandu-se pierderilor inregistrate din exercitiile anterioare. Din analiza elementelor bilantiere, se constata ca societatea inregistreaza o crestere a activelor imobilizate, aceasta fiind datorata achizitionarii din fonduri proprii a urmatoarelor bunuri:

- Aparat de spalat cu presiune -1 buc. (7.665 lei), Compresor cu piston – 1 buc. (12.223 lei), echipamente birou (49.098 lei).

Precizam de asemenea ca în același formular 10 - bilant se constata ca societatea deține la finele anului stocuri in suma de 1.061.694 lei, din care:

- 777.729 lei productie in curs de executie, reprezentand servicii din activitatea de iluminat ce urmeaza a fi facturate la inceputul anului 2026;
- 163.397 lei carburant necesar desfasurarii activitatii de transport calatori;
- 119.122 lei reprezentand materiale auxiliare, piese de schimb, materiale consumabile, obiecte de inventar si ambalaje.

Fata de anul precedent 2024, elementul „Creante” este in crestere, aceasta evolutie fiind generata de:

- veniturilor obtinute din activitatea de iluminat;
- veniturile obtinute din vanzarea titlurilor de calatorie (bilete si abonamente);
- cresterea numarului de gratuitati si reduceri acordate la transportul public de calatori, destinate anumitor categorii de persoane;
- mentinerea facilitățile acordate elevilor din învățământul preuniversitar pentru transportul local și metropolitan in conformitate cu prevederile HG.810/2023.

In ceea ce privesc datoriile societatii, se constata o diminuare a acestora in anul 2025, avand in vedere cresterea veniturilor care a generat excedent de numerar utilizat pentru a plati datoriile existente.

Societatea nu are inregistrate credite bancare sau leasinguri. Situațiile Financiare Anuale ale societatii au fost intocmite în conformitate cu prevederile OMF nr. 2036/23.12.2025, asigurand respectarea normelor contabile si fiscale in vigoare. Intocmirea acestora reflecta in mod fidel si transparent activitatea economico-financiara desfasurata de societate pe parcursul exercitiului financiar 2025 si oferă o imagine reala asupra pozitiei financiare a societatii la data de 31.12.2025.

In conformitate cu prevederile legale si cu dispozitiile AGA nr.4/30.03.2026, situatiile financiare anuale au fost supuse auditului statutar, auditor desemnat fiind Cabinet de Audit Financiar Perijoc Cerasela. In cadrul misiunii de audit au fost verificate documentele financiar-contabile aferente exercitiului financiar 2025, inclusiv bilanțul contabil și contul de profit si pierdere.

Potrivit legislatiei in vigoare, situatiile financiare anuale cuprind urmatoarele componente: Bilanț – cod formular 10; Cont de profit și pierdere – cod formular 20; Date informative – cod formular 30; Situația activelor imobilizate – cod formular 40; Note explicative la situațiile financiare anuale.

Documentele financiar-contabile au fost întocmite corect și complet, cu respectarea prevederilor contabile aplicabile, reflectand o imagine fidela a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor economice ale societatii Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L. la data de 31.12.2025.

Indicatorii de performanta - economico - financiari la data de 31.12.2025 ii prezentam având la baza realizările din an 2025 fata de propunerea prin BVC-ul aprobat în an 2025 :

I. OBIECTIV – Plata datoriilor la BUGETUL DE STAT, BUGETUL ASIGURARILOR SOCIALE SI FONDURI SPECIALE

Plata tuturor datoriilor către Bugetul de Stat, Bugetul Asigurarilor Sociale de Stat si Fondurile speciale a fost realizata in termenele legale, societatea nu inregistreaza restante de plata la bugetul de stat. Societatea beneficiaza de esalonare la plata a datoriilor catre bugetul de stat cu termen de finalizare 15.12.2027.

II. CRITERII DE PERFORMANTA

Indicatori :

- Rata profitului net = profit net/ cifra de afaceri *100 = 14,44 % realizat fata de o propunere de 0.29%
- Productivitatea muncii = V. Expl. / Nr. Sal = 242,508 lei fata de propunerea din buget 200,954 lei
- Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale = Ch. Totale / V. Totale = 849,442 lei - realizat, fata de cele planificate de 992,160 lei;

III. INDICATORI GENERALI

Masurarea calitatii serviciilor prestate la cele doua activități, consideram ca este realizata în proportie de 100%.

Au fost efectuate achizitii, pe întreg parcursul anului pentru materiale, combustibil, atat cu plata „pe loc” cat si cu plata la termen.

Referitor la personalul existent, societatea a înregistrat la finele anului 2025 un numar mediu de personal de 121 salariati, fata de un numar propus de 133 persoane.

Pentru anul 2025 societatea a avut realizat și aprobat BVC - ul pe baza Legii nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025 a Ordinului nr. 3818/30.12.2019 si a OUG 26/2013.

Pentru anul 2026, societatea își propune continuarea activitatii și realizarea indicatorilor - elementelor de venituri și cheltuieli propuse prin B.V.C-ul anului 2026.

Ținând cont de prezentarea realizărilor și a etapelor parcurse, precum și de necesitatea respectării cadrului legal, apreciem ca fiind oportună și necesară acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociaților a societății, în vederea aprobării:

- *indicatorilor prezentati si a gradului de realizare a acestora ;*
- *situatiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2025, respectiv: bilantul, contul de profit si pierdere, datele informative și situația activelor imobilizate ;*
- *politicilor contabile si notelor explicative la situatiile financiare intocmite la data de 31.12.2025;*
- *raportului auditorului financiar pentru anul 2025;*
- *rapoartului privind situatiile financiare aferente anului 2025, intocmit de conducerea societății.*

**PRIMARIA MUNICIPIULUI
TARGOVISTE
VICEPRIMAR
jr. Catalin RADULESCU**

**SERVICII PUBLICE MUNICIPALE
TARGOVISTE S.R.L
DIRECTOR
ing. Ionut OPREA**

**DIRECTOR ECONOMIC
ec. Anca Elena CRISTEA**

**DIRECTOR ECONOMIC
ec. Aurelia MIHAI**

REFERAT DE APROBARE

a proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului Târgoviște în ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR a societății SERVICII PUBLICE MUNICIPALE TÂRGOVIȘTE S.R.L REFERAT DE APROBARE privind aprobare Executiei Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2025

Având în vedere :

- Prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice;
- Prevederile Legii nr. 92/2007 a serviciilor de transport public local, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Târgoviște Nr.92/25.02.2021 privind aprobarea încheierii Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local prin atribuire directă;
- Prevederile Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local prin atribuire directă încheiat cu autoritatea locală pentru o perioadă de 5 ani, înregistrat sub nr. 7648 din 04.03.2021
- Prevederile Contractului de delegare a gestiunii serviciului de iluminat public din Municipiul Targoviste incheiat cu autoritatea locala pentru o perioada de 5 ani de la data semnarii, inregistrat sub nr. lucrarea 65/60409 din 27.12.2023/nr. act (RU)60410 din 27.12.2023 .
- Prevederile Legii nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025;
- Prevederile Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Prevederile O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari;
- Prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal;
- Prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- Aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2025 prin HCL nr. lucrarea 57/44038 din 17.04.2025/nr. act R17157 din 17.04.2025, s-a procedat la intocmirea Executiei Bugetare aferente anului 2025;
- HCL nr. 377/28.11.2025 privind desemnarea reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor Societății Servicii Publice Municipale Târgoviște SRL și stabilirea limitelor mandatului acestuia;
- Contractul de mandat încheiat între Municipiul Târgoviște, în calitate de mandant și doamna Ivanovici-Stănilă Nicoleta-Anca, reprezentant al Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor societatea Servicii Publice Municipale Târgoviște SRL, în calitate de mandatar - Anexa 1 la HCL nr. 33/28.11.2025;

Propunem prin prezentul referat acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociațiilor a societății în vederea aprobarii Executiei Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2025.

Servicii Publice Municipale Târgoviște S.R.L.

Director - Ing. Oprea Ionuț

RAPORT DE SPECIALITATE

privind acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului Târgoviște în ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR a societății SERVICII PUBLICE MUNICIPALE TÂRGOVIȘTE S.R.L. în vederea aprobării EXECUTIEI BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2025

SERVICII PUBLICE MUNICIPALE TÂRGOVIȘTE S.R.L este o societate cu capital integral de stat, înființată prin HCL Târgoviște nr. 117/30.03.2018, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, Legii nr. 51/2006, Legii nr. 92/2007, cu modificările și completările ulterioare.

Sediul social este situat în Târgoviște, strada Alexandru Ion Cuza, nr.11B, parter, camera 1, județul Dambovită, iar punctul de lucru se află pe Calea Ialomitei, nr.5, Târgoviște

Societatea este înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului sub nr. J2018000655157, având cod unic de înregistrare 39450469.

Capitalul social subscris și versat este de 2.030.200 lei, deținut integral de către Consiliul Local al Municipiului Târgoviște, în calitate de asociat unic, reprezentând 203.020 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei fiecare.

Obiectul principal de activitate este **CAEN 4321 - LUCRARI DE INSTALAȚII ELECTRICE**, iar obiectul secundar este **CAEN 4931 - Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători**.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al societății Servicii Publice Municipale Târgoviște SRL pentru anul 2025 a fost întocmit în conformitate cu legislația în vigoare respectiv:

- Ordinul nr.3818 din 30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Legea nr. 9/2025 a Bugetului de stat pe anul 2025.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2025 a fost aprobat prin HCL nr. lucrarea 57/44038 din 17.04.2025/nr. act R17157 din 17.04.2025, drept pentru care s-a procedat la întocmirea execuției bugetare.

Aprobarea bugetului a asigurat desfășurarea activității societății în condiții de eficiență economică, cu respectarea obiectului principal și secundar de activitate, în conformitate cu următoarele reglementări :

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari;
- Legea nr. 9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025;
- H.G. nr. 1506/27.11.2024 privind stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2025.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 a asigurat echilibrul financiar intern și desfășurarea activității în condiții de eficiență economică, îndeplinind următoarele funcții:

- funcția de continuitate - asigură desfășurarea neîntreruptă a activității societății;
- funcția de previziune - reflectă estimarea veniturilor și cheltuielilor, contribuind la stabilirea obiectivelor financiare;

- funcția de control al execuției financiare -permite monitorizarea permanenta a modului de realizare a indicatorilor bugetari;
- funcția de asigurare a echilibrului financiar care garanteaza stabilitatea economica si financiara a societatii pe parcursul anului bugetar.

Având în vedere prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2025, prezentăm mai jos modul de realizare a principalilor indicatori economico-financiari, susținuți de situațiile financiare anuale – Bilanț și Cont de profit și pierdere.

I. Venituri totale

Veniturile totale realizate în anul 2025 au fost în sumă de 29.343,782 mii lei, reprezentând 111,47% față de nivelul prognozat de 26.325,100 mii lei. Comparativ cu anul 2024, veniturile realizate în anul 2025 au înregistrat o creștere de 16,95%. Creșterea veniturilor a fost determinată, în principal, de majorarea numărului de călători, susținută de menținerea facilităților prevăzute de H.G. nr. 810/2023 pe întreg parcursul anului 2025.

II. Cheltuieli totale

Cheltuielile totale efectuate în anul 2025 au fost în sumă de 24.925,851 mii lei, reprezentând 95,43% față de nivelul prognozat de 26.118,722 mii lei.

Raportul dintre cheltuielile totale și veniturile totale a fost de 84,94%, ceea ce reflectă o utilizare eficientă a resurselor în raport cu veniturile realizate.

Depășirea estimărilor la capitolul „Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate” a fost determinată, în principal, de preluarea în administrare a unor bunuri, fapt ce a generat majorarea obligațiilor fiscale aferente, conform prevederilor legale aplicabile.

III. Rezultatul exercitiului financiar

Ca urmare a veniturilor obținute și a cheltuielilor efectuate în anul 2025, societatea a înregistrat un profit brut în valoare de 4.417,930 mii lei, semnificativ superior profitului prognozat de 206,378 mii lei.

Diferența pozitivă evidențiază o gestionare eficientă a resurselor și o evoluție favorabilă a activității economice, cu impact direct asupra rentabilității societății.

IV. Cheltuieli de personal

Având în vedere specificul activitatilor desfasurate de societate, respectiv serviciile de iluminat public si transport local de calatori, servicii prestate și realizate prin forța de munca proprie, cheltuielile de personal reprezintă o componentă semnificativă a cheltuielilor de exploatare.

Astfel, in anul 2025, cheltuielile de personal au reprezentat 58,32% din totalul cheltuielilor de exploatare realizate.

Prezentam structura detaliata a acestui indicator, alături de celelalte elemente relevante de calcul:

1. Cheltuielile de personal au fost realizate în proporție de 97,35%, respectiv 14.538,890 mii lei, față de nivelul aprobat prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli, de 14.934,622 mii lei.

La finalul anului 2025, numărul de personal încadrat a fost de 129 persoane, față de un număr prognozat de 133 persoane.

În conformitate cu art. XXXIV alin. (1) din Ordonanța de urgență nr. 156/2024, în anul 2025 societatea nu a putut acorda majorări salariale, indexări sau alte creșteri ale drepturilor salariale aflate în plată la 30 noiembrie 2024. Singura excepție a vizat salariații remunerați la nivelul salariului minim pe economie, ale căror salarii au fost actualizate conform prevederilor legale privind salariul minim brut garantat în plată.

Salariul mediu lunar brut realizat în anul 2025, calculat pe baza cheltuielilor salariale, a fost de 9,633 mii lei, înregistrând o creștere de 5,30% față de nivelul estimat de 9,148 mii lei.

Productivitatea muncii, exprimată valoric pe total personal mediu, a fost realizată în proporție de 120,67% față de nivelul prognozat.

Numărul mediu de personal realizat în anul 2025 a fost de 121 persoane, față de un nivel prognozat de 131 persoane, reprezentând 92,36%. Comparativ cu anul 2024, când numărul mediu de personal a fost de 117 persoane, se constată o creștere justificată de necesitatea încadrării de personal suplimentar.

Cheltuielile aferente contractului de mandat au fost în suma de 231,600 mii lei.

Cheltuielile privind asigurările și protecția socială, contribuțiile la fondurile speciale și celelalte obligații legale au fost realizate în conformitate cu prevederile legale și corelate cu nivelul efectiv al cheltuielilor de personal și sunt în suma de 319,908 mii lei.

IV. Investiții

În ceea ce privește Anexa nr. 4 – Investiții, parte integrantă a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2025, întocmită în conformitate cu Ordinul nr. 3818/2019, precizăm următoarele:

- Valoarea prognozată a investițiilor finanțate din fonduri proprii, amortizare și servicii prestate a fost de 4.571,466 mii lei, iar valoarea efectiv realizată a fost de 68,986 mii lei, reprezentând 1,50% din nivelul estimat.

Investițiile realizate au avut ca scop asigurarea continuității activității societății.

În susținerea datelor prezentate în cadrul acestui raport, anexăm:

- Anexa nr. 1 – Realizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025, completată cu o coloană suplimentară privind realizările anului 2024;
- Anexa nr. 4 – Investiții, care detaliază modul de realizare a acestora în anul 2025.

Având în vedere cele prezentate și documentele anexate, apreciem oportună și necesară acordarea unui mandat reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociaților a societății în vederea aprobării Execuției Bugetului de Venituri și Cheltuieli aferente anului 2025.

**SERVICII PUBLICE MUNICIPALE
TARGOVISTE SRL**

DIRECTOR,
Ing. Ionuț Oprea

PRIMARIA MUNICIPIULUI TARGOVISTE

VICEPRIMAR,
Jr. Catalin Radulescu

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Aurelia Mihai

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Anca Cristea