

HOTARAREA NR. 38

privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli a S.C. Aquaceptura S.R.L. pentru anul 2026

Consiliul Local al comunei Ceptura, judetul Prahova;

Vazand:

referatul de aprobare inregistrat sub nr. 3812 / 22.04.2026 intocmit de domnul Stanciu Vasile George –primarul localitatii Ceptura;
raportul de specialitate inregistrat sub nr. 4016 / 27.04.2026 intocmit de catre inspector de specialitate din cadrul compartimentului financiar contabil;
adresa inregistrata sub nr. 4067 / 2026 a S.C. Aquaceptura S.R.L. prin care se inainteaza, in vederea aprobarii, bugetul de venituri si cheltuieli al acesteia pentru anul 2026;
nota de fundamentare pentru bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2026 al societatii Aquaceptura, inregistrata sub nr. 4120 / 2026;

Avand in vedere prevederile:

Legii nr. 273 / 2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare;

H.C.L. Ceptura nr. 24 / 27.03.2024 privind infiintarea S.C. Aquaceptura S.R.L. al carei actionar unic este Consiliul Local Ceptura;

art. 4 alin. 1 lit. a) din O.G. nr. 26 / 2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificarile si completarile ulterioare;

Ordinului nr. 3818 / 2019 al ministrului de finante privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;

Legii nr. 31 / 1990 republicata, a societatilor, cu modificarile si completarile ulterioare;

O.U.G. nr. 109 / 2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;

Legii nr. 24 / 2000 republicata, privind normele de tehnica legislative pentru elaborarea actelor normative, cu modificarile si completarile ulterioare;

In temeiul prevederilor art. 129 alin. 1, alin. 2 lit. a) si alin. 3 lit. d) si ale art. 139 alin. 1 coroborat cu art. 5 lit. ee) si art. 196 alin. 1 lit a) din O.U.G. nr. 57 / 2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare,

HOTARASTE:

Art. 1 Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2026 al societatii comerciale Aquaceptura, societate cu raspundere limitata, al carei actionar unic este Consiliul Local Ceptura, judetul Prahova, buget prevazut in anexa ce face parte integranta din prezenta hotarare.

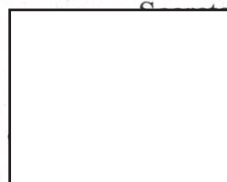
Art. 2 Cu aducerea la indeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza primarul localitatii Ceptura, ordonatorul principal de credite si compartimentul financiar-contabil.

Art. 3 Prezenta hotarare va fi comunicata catre autoritatile, institutiile si persoanele interesate de catre secretarul general al comunei Ceptura, judetul Prahova.

Presedinte de sedinta,



Contrasemneaza,



Secretar general,
Gheorghe

S.C. AQUACEPTURA S.R.L.
Sediu social: Comuna Ceptura, sat Ceptura de Sus, str.Dj 102n, nr.19,
Județul Prahova,4
Oficiul Registrul Comerțului Prahova: J29/979/2024
CUI 49925930

Anexa nr.1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2026

mii lei									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									
%									

mii lei

III	2	Cheltuieli financiare	19	4.90	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	-243.91	18.66		19.97	21.36	107	107
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	0.00	0.00		0.00	0.00		
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22				0.00	0.00		
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23				0.00	0.00		
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24				0.00	0.00		
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25				0.00	0.00		
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-	26	-243.91	18.66		19.97	21.36	107	107
	1	Rezerve legale	27	0			0.00	0.00		
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28				0.00	0.00		
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29		18.66		19.97	21.36		
	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				0.00	0.00		
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31				0.00	0.00		
	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	0.00			0.00	0.00		
	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			0.00	0.00		
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	0.00			0.00	0.00		
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35				0.00	0.00		
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	0.00			0.00	0.00		
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37				0.00	0.00		
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	0.00			0.00	0.00		

S.C. AQUACEPTURA S.R.L.
Sediu social: Comuna Ceptura, sat Ceptura de Sus, str. Dj 102n, nr.19,
Județul Prahova, 4
Oficiul Registrul Comerțului Prahova: J29/979/2024
CUI 49925930

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

si repartizarea pe trimestre a acestora										anul 2026		mil lei							
INDICATORI										An curent 2026				%					
Nr. rd.										Prevederi an precedent 2025			din care:					7=6b/5	8=5/3a
										Aprobat 2025		Preliminat / Realizat 2025	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	AN 4		
Realizat an 2024	conform H.C.L	conform decizie C.A.	6a	6b	6c	6d	6b												
0	1	3	3a	4	4a	5	1901.11	527.00	546.00	1041.00	937.10	3051.10	7	8					
I.		1	0.00	1860.75		1901.11		527.00	546.00	1041.00	937.10	3051.10							
	1		0.00	1860.25		1901.11		527.00	546.00	1041.00	937.10	3051.10							
	a)	3	0.00	1860.25		1901.11		525.00	545.00	520.00	536.10	2126.10							
	a1)	4		1815.25		1868.29		500.00	520.00	520.00	536.10	2076.10							
	a2)	5										0.00							
	a3)	6										50.00							
	a4)	7		45.00		32.82		25.00	25.00	520.00	400.00	920.00							
	b)	8																	
	c)	9								0.00	0.00	0.00							
	c1)	10										0.00							
	c2)	11										0.00							
	d)	12										0.00							
	e)	13										0.00							
	f)	14	0.00					2.00	1.00	1.00	1.00	5.00							
	f1)	15						2.00	1.00	1.00	1.00	5.00							
	f2)	16										0.00							
		17										0.00							
		18										0.00							
	f3)	19										0.00							
	f4)	20										0.00							
	f5)	21										0.00							
2		22	0.00	0.50	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							

	a) salarii de bază	88	0.00	640.80		642.56	161.00	161.00	317.45	314.25	953.70	
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	0.00	36.00		22.65	9.00	9.00	9.00	3.00	30.00	
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+Rd.98) din care:	91	0.00	5.70		5.70	3.00	3.00	0.00	5.10	8.10	
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din:	92		5.70		5.70	3.00			5.10	8.10	
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93									0.00	
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94		2.70			3.00			2.70	5.70	
	b) tichete de masă;	95	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	c) vouchere de vacanță;	96		0.00							0.00	
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97									0.00	
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98									0.00	
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102) din care:	99									0.00	
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100									0.00	
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101									0.00	
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator	102									0.00	
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	103	0.00	161.28		167.04	43.40	43.40	43.40	43.44	173.64	
	a) pentru directori/directorat	104	0.00	120.00	0.00	115.00	30.00	30.00	30.00	30.00	120.00	
	-componenta fixă	105	0.00	120.00		115.00	30.00	30.00	30.00	30.00	120.00	
	-componenta variabilă	106	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere din care:	107	0.00	32.88	0.00	43.64	11.30	11.30	11.30	11.34	45.24	
	-componenta fixă	108	0.00	32.88		43.64	11.30	11.30	11.30	11.34	45.24	
	-componenta variabilă	109									0.00	
	c) pentru cenzori	110									0.00	
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111		8.40		8.40	2.10	2.10	2.10	2.10	8.40	
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajați	112	0.00	18.50		18.73	3.00	4.32	3.00	9.68	20.00	
D	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121) din care:	113	0.00	142.50	0.00	172.29	50.00	52.50	20.00	27.50	150.00	
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116) din care:	114	0.00	70.00	0.00	92.20	20.00	30.00	0.00	0.00	50.00	
	- către bugetul general consolidat	115	0.00	70.00		92.20	20.00	30.00	0.00	0.00	50.00	
	- către alți creditori	116					0.00	0.00			0.00	
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117									0.00	
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118									0.00	
d)	alte cheltuieli	119									0.00	
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	0.00	72.50		76.59	30.00	22.50	20.00	27.50	100.00	
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-	121	0.00	0.00		3.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	0.00	0.00		3.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123									0.00
	f1.2)	- provizioane în legătura cu contractul de mandat	124									0.00
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de	125									0.00
	f2.1)	din anularea provizioanelor	126									0.00
	f2.2)	- din participarea salariaților la profit	127									0.00
		- din deprecierea imobilizărilor	128									0.00
		- Venituri din alte provizioane	129									0.00
2		Cheltuieli financiare	130	0.00	0.50	4.90	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00	2.00
a)		cheltuieli privind dobânzile , din care:	131			4.90	0.00	0.00	0.00	2.00	2.00	0.00
	a1)	afacente creditelor pentru investiții	132									0.00
	a2)	afacente creditelor pentru activitatea curentă	133									0.00
b)		cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134									0.00
	b1)	afacente creditelor pentru investiții	135									0.00
	b2)	afacente creditelor pentru activitatea curentă	136									2.00
c)		alte cheltuieli financiare	137				2.00					0.00
3		Cheltuieli extraordinare	139									0.00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	0.00	11.47	0.00	-243.91	-3.90	-76.72	14.15	85.13	18.66
		venituri neimpozabile	139									0.00
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140									0.00
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141									0.00
V		DATE DE FUNDAMENTARE	142	0.00	1860.25	0.00	1901.11	527.00	546.00	1041.00	937.10	3051.10
	a)	venituri totale din exploatare, din care: (Rd. a) . venituri din subvenții si transferuri	143									0.00
	b)	. alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii	144									0.00
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd. b) . 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	145	0.00	1848.78	0.00	2140.12	528.90	622.72	1026.85	851.97	3030.44
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care:	146									0.00
a)			147	0.00	682.50	0.00	670.91	173.00	170.00	326.45	322.35	991.80
b)			147a)									0.00
c)			147b)									0.00
3		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	147c)	0.00	676.80		665.21	161.00	161.00	317.45	314.25	953.70
4		Nr. de personal brocozat la finele anului	148		9							17.00
5		Nr.mediu de salariați	149		9							13.00

S.C. AQUACEPTURA S.R.L.
Sediu social: Comuna Ceptura, sat Ceptura de Sus, str.Dj 102n, nr.19,
Judetul Prahova,4
Oficiul Registrul Comerțului Prahova: J29/979/2024
CUI 49925930

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale
ULTIMII 2 ANI

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2024		%	Prevederi an precedent 2025		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2), din care:	1313.95	1098.00		1860.75	1901.11	102.17
1	Venituri din exploatare	1313.95	1098.00		1860.25	1901.11	102.20
2.	Venituri financiare	0.00	0.00		0.50	0.00	0.00

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

DIRECTOR GENERAL,
PANAIT STEFAN



Conducatorul compartimentului financiar-
contabil,

Stănilă Cristina



Județul Prahova,4

Oficiul Registrul Comerțului Prahova: J29/979/2024
CUI 49925930

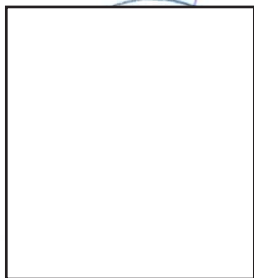
--	--

PROGRAM INVESTITII ȘI DOTARI 2026 mii lei

		INDICATORI	Total	an precedent 2025		Valoare	an 2027	an 2028
				Aprobat	2025	an curent 2026		
0	1	2	3	4	5	6.00		
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		83.05	81.80	59.23		
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare		0.00	0.00			
		b) - profit		58.00	56.80			
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:					0.00	
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		aport la capital social						
		FOND IID		25.00	25.00	59.23		
							0.00	
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		58.05	72.43	0.00		
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în						
		locaje de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau					0.00	0.00
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente						
	3	(modernizări), din care:			0.00			
		economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau						
		al unității administrativ teritoriale:		0.00	0.00			
				0.00	0.00			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în						
		locaje de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau						
		privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		58.05	72.43	0.00		
	4.1	achiziții de imobilizări corporale:		0.00				
	###	alte dotari (achiziții de imobilizari necorporale)		58,05	72.43	0.00		
		alte dotari						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții,						
		din care:						
		a) - Interne						

	b)- externe						
--	-------------	--	--	--	--	--	--

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
DIRECTOR GENERAL,
PANAIT STEFAN



Conducator
ul
compartime
ntului
financiar-
contabil,
Stănilă Cristina



placă compactoare 1* 4.500 lei

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2025		an curent 2026		an 2027		an 2028	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		-243.89	0.00	18.66	0.00		0.00		0.00
1	Măsura 1 - CREȘTERE PREȚ APA		X	X						
2	Măsura 2 CREȘTERE TARIF CANALIZARE		X	X						
.	.									
.	.									
.	.									
	Măsura DEZVOLTARE ACTIVITATE NOUA		X	X						
	TOTAL Pct. I		-243.89	0.00	18.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		-243.89	0.00	18.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

DIRECTOR GENERAL

PANAIT ȘTEFAN

CONDUCĂTORUL compartimentului financiar-contabil,

Stănilă Cristina