

SC CITADIN ZALĂU SRL

Sediu : 450081 – Zalău, Str. Fabricii, Nr. 28, jud. Sălaj

Capital social: 11 036 920 RON

Cod fiscal: 27243753

Nr. Înreg. Of. Reg. Comerțului : J2010000248315

BRD Zalau: RO87 BRDE 320S V121 1596 3200

Telefon: +40-0360-086600, Fax: +40-0360-086601

HOTĂRĂREA ADUNĂRII GENERALE A ASOCIAȚILOR
S.C. CITADIN ZALĂU S.R.L.

Numărul 6 din data de 23.04.2026

Adunarea Generală a Asociaților, întrunită în ședință conform art.195 din Legea nr. 31/1990 republicată, cu modificările ulterioare, privind societățile comerciale, legal și statutar convocată, conform procesului verbal din data de 23.04.2026

În baza articolelor 35 și următoarele din Actul constitutiv al societății, cu unanimitate de voturi,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. *Se aprobă proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026, conform Anexei nr. 1, parte integrantă din prezenta hotărâre urmând ca acesta să fie supus aprobării Consiliului Local al Municipiului Zalău.*

Art.2. *Se aprobă Lista de investiții pentru anul 2026 – surse proprii de finanțare, conform Anexei nr. 2, parte integrantă din prezenta hotărâre urmând ca aceasta să fie supusă aprobării Consiliului Local al Municipiului Zalău.*

Art.3. *Se aprobă Lista de investiții pentru anul 2026 – fond de dezvoltare, conform Anexei nr. 3, parte integrantă din prezenta hotărâre urmând ca aceasta să fie supusă aprobării Consiliului Local al Municipiului Zalău.*

Art.4. Prezenta hotărâre se comunică cu:

- Persoanele în cauză;
- Membrii Consiliului de Administrație;
- Primăria Municipiului Zalău;
- Consiliul Local al Municipiului Zalău;
- Membrii Adunării Generale a Asociaților;
- S.C. Citadin Zalău S.R.L.

LAKATOS Alexandru: _____

BREJE Alin Adrian: _____



SC CITADIN ZALAU SRL
CUI :RO 27243753
REG.COM.: J2010000248315
SEDIU: LOC.ZALAU, JUD.SALAJ
STR. FABRICII, NR.28
CONT: RO87BRDE320SV12115963200
BANCA : BRD
Tel/Fax: 0360086600 / 0360086601

NOTA DE FUNDAMENTARE
Buget de Venituri si Cheltuieli
pentru anul 2026

La fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2026 s-a avut in vedere:

- Functiile pe care acest instrument trebuie sa le indeplineasca si anume functia de previziune, functia de control a executiei financiare si functia de asigurare a echilibrului financiar al societatii;
- Prevederile legislative prevazute in OG nr.26 din 29 august 2013 modificata prin OUG nr.89/2025 (care prevede obiectivele de politica salariala aplicabile la fundamentarea si elaborarea bugetelor de venituri si cheltuieli pe anul 2026) si Normele Metodologice privind formularele de buget (OMFP 3818/2019).

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2026 a fost conceput ca un element de legatura intre realizarile anului 2025 si bugetul previzionat pentru anii 2027 si 2028, respectand structura si conceptul unui buget multianual.

In acest sens, obiectivul multianual avut in vedere la intocmirea prezentului proiect de buget este mentinerea unui echilibru economico-financiar pentru perioada 2026-2027 intre venituri si cheltuieli astfel incat societatea sa nu inregistreze pierdere.

In anul 2026 se estimeaza a fi realizate venituri totale in suma de 32.703 mii lei si cheltuieli totale in suma de 32.102 mii lei, rezultand un profit brut de 601 mii lei, respectiv 497 mii lei profit net. Veniturile anului 2026 sunt estimate a fi realizate din activitatile de reparatii strazi-curente si capitale, zone verzi si ecarisaj, dar si din lucrari la terti.

Societatea noastra propune pentru anul 2026 in bugetul de venituri si cheltuieli, cheltuieli salariale care respecta prevederile legale. Astfel, fundamentarea acestor cheltuieli s-a facut in baza **OUG 89/2025**-pentru modificarea si completarea Legii nr.227/2015 privind codul fiscal, reglementarea unor masuri fiscal-bugetare, precum si pentru modificarea si completarea unor acte normative, a **HG 146/2026**-privind stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata (4.325 lei din iulie 2026), si se prezinta astfel:

- mentinerea numarului de personal realizat la finele anului 2025;
- detasarea unui numar de 52 de angajati la Citadin Salubrizare SRL, in perioada noiembrie-martie, in vederea prestarii serviciului de deszapezire;
- mentinerea drepturilor de natura salariala aflate in plata la data de 30 noiembrie 2025, fara prevederea altor mecanisme de crestere salariala in anul 2026;
- cresterea salariului de baza minim brut pe tara in anul 2026, incepand cu luna iulie 2026 la 4.325 lei si a celorlalte cheltuieli de natura salariala aferente acestuia, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari;
- acordarea de tichete de masa in anul 2026, in limita sumei maxime de 6.780 lei/salariat, reprezentand contravaloarea a doua salarii minim brute pe tara/an/persoana valabile la data de 1 ianuarie 2019, actualizata cu indicele pretului de consum comunicat de INS, conform Legii 296/2023, Art.XL, alin.(1);
- mentinerea in plata a nivelului bonusurilor, premiilor si a cadourilor de sarbatori, aflate in plata in anul 2025, acordate conform prevederilor legale.

In anul 2026, se estimeaza a fi realizate cheltuieli cu personalul in valoare totala de 15.695 mii lei, structurate astfel:

- cheltuieli cu salariile – 12.910 mii lei, reprezentand salariile de baza si sporuri (sporul de vechime, de noapte si weekend)
- bonusuri – 1.367 mii lei, care sunt alcatuite din tichetele de masa – 1.225 mii lei si cheltuieli sociale [ajutoare de inmormantare si cadouri oferite angajatilor (300 lei/persoana-neimpozabile si scutite de contributiile sociale d.p.d.v fiscal) si copiilor acestora cu ocazia sarbatorilor (Paste si Craciun)] – 142 mii lei
- cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control – 1.102 mii lei, reprezentand remuneratiile acordate directorilor societatii si membrilor consiliului de administratie, in baza contractelor de mandat
- cheltuieli cu contributiile datorate de angajator – 316 mii lei, reprezentand contributia asiguratorie pentru munca, calculata in procent de 2,25% aplicat asupra cheltuielilor cu salariile si remuneratiile.

Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) estimat pentru anul 2026 este de 6.272 lei. Calculul acestuia se face raportand cheltuielile de natura salariala (mai putin cheltuielile sociale - ajutoarele si cadourile de sarbatori) la numarul mediu de salariati si numarul lunilor din an.

Cheltuielile de natura salariala cuprind:

- salariile de incadrare si sporurile la nivelul acordat pentru luna noiembrie 2025;
- salariile de incadrare (4.325 lei) si sporurile acordate unui numar de 69 de persoane cu salariul minim pe economie valabil de la 1 iulie 2026, influenta valorica a cresterii salariului minim fiind de 22,41 mii lei/luna, respectiv 135 mii lei/an;
- salariile de incadrare si sporurile acordate unui numar de 52 de persoane care sunt detasate la Citadin Salubrizare SRL in perioada ianuarie-martie si noiembrie-decembrie

- in vederea prestarii activitatii de dezapezire pe timp de iarna, cu o valoare totala a remuneratiilor si sporurilor de 301 mii lei/luna (cheltuiala cu aceste salarii se diminueaza pe perioada detasarii);
- tichetele de masa acordate fiecarui angajat al societatii cu functia de baza, la o valoare de 35 lei pentru fiecare zi lucrata, in limita sumei anuale maxime de 6.780 lei/persoana, conform legislatiei aplicabile.

Numarul mediu de salariati se calculeaza cumulat la nivel de an, ca o medie aritmetica a nivelurilor lunare si este influentat de urmatoarele aspecte:

- in perioadele ianuarie-martie si noiembrie-decembrie, numarul mediu este mai mic, deoarece fata de perioada aprilie-octombrie, sunt in minus 52 de persoane detasate la Citadin Salubrizare pentru activitatea de dezapezire;
- din salariatii permanenti, un numar de 8 persoane au contract de munca cu timp partial.

In acest an societatea noastra urmareste continuarea programelor de investitii, avand ca si surse de finantare fondul de dezvoltare si profitul net ramas dupa deducerea rezervei legale si a dividendelor datorate asociatului. Lista de investitii din surse proprii cuprinde achizitionarea de obiective in valoare totala de 151.794 lei cu TVA, utilizand partial sursa de finantare - profit net, in suma de 220.147 lei.

SC Citadin Zalău SRL nu a inregistrat plati restante la sfarsitul anului precedent si nu prognozeaza pentru anul 2026 plati restante.

Ca indicator de eficienta, se preconizeaza o crestere a productivitatii muncii in anul 2026 cu 6%.

Director executiv,
Ing.Criste Sorin Vasile

Director economic,
Ec.Kulcsar Szabo Andras



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2026

		mii lei							
INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2025	Propuneri an curent 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
0	1	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	30,580	32,703	107%	35,973	39,571	110%	110%
1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	30,579	32,703	107%	35,973	39,571	110%	110%
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	-	-	0%			0%	0%
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	-	-					
2	Venituri financiare	5	1	-					
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	30,019	32,102	107%	35,311	38,843	110%	110%
1	Cheletuiele de exploatare, din care:	7	30,019	32,102	107%	35,311	38,843	110%	110%
	A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	12,012	13,531	113%	14,884	16,373	110%	110%
	B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	1,629	1,629	100%	1,792	1,971	110%	110%
	C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	15,396	15,695	102%	17,264	18,990	110%	110%
	C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.12+Rd.13)	11	14,000	14,277	102%	15,705	17,275	110%	110%
	C1 ch. cu salariile	12	12,708	12,910	102%	14,201	15,621	110%	110%
	C2 bonusuri	13	1,292	1,367	106%	1,504	1,654	110%	110%
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	-	-					
	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15							
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	1,082	1,102	102%	1,212	1,333	110%	110%
	C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	314	316	101%	347	381	110%	110%
	D. alte cheltuieli de exploatare	18	982	1,247	127%	1,372	1,509	110%	110%
2	Cheletuiele financiare	19	-	-					
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	561	601	107%	662	728	110%	110%
IV	1 IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	93	104	112%	106	116	102%	110%
	2 IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3 VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	4 IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	5 ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V	PROFITUL / PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE, din care	26	468	497	106%	556	612	112%	110%
1	Rezerve legale	27	28	30	107%	33	36	110%	110%
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăți dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31	32	440	467	106%	523	575	112%	110%
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							
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	220	233	106%	261	288	112%	110%
	a) - dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b) - dividende cuvenite bugetului local	36	220	233	106%	261	288	112%	110%
	c) - dividende cuvenite altor acționari	37							
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	220	233	-	261	288		
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2025	Propuneri an curent 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
									9=7/5	10=8/7
			3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	1,871	1,832	98%	1,475	1,566	81%	106%
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	1,291	1,764	137%	1,475	1,566	84%	106%
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	214	214	100%	225	236	105%	105%
	2	Nr.mediu de salariați total	51	185	186	101%	195	205	105%	105%
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.151 Anexa 2)	52	6,242	6,333	101%	6,701	7,020	106%	105%
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială,recalculat cf.Legii anuale a bug.de stat (Rd.152 anexa 2)	53	6,109	6,272	100%				
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	165	176	106%	186	195	106%	105%
	6	Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf.Legii anuale a bug.de stat	55	165	176	106%				
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	-						
	8	Chețuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.6/Rd.1)x1000	57	982	982	100%	982	983	100%	100%
	9	Plăți restante	58	-	-					
	10	Creanțe restante	59	-	-					

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL



Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli 2026

Anexa nr.2

I.	INDICATORI	Nr. rd.	2024		Prevederi an precedent 2025		Realizat an 2025	Propuneri an curent 2026			mii lei	%	%
			3a	4	4a	5		din care:					
								6a	6b	6c			
0	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
1	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	37.971	34.661	34.661	30.580	5.820	15.335	25.182	32.703	107%	81%	
	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	37.970	34.660	34.660	30.579	5.820	15.335	25.182	32.703	107%	81%	
	a) din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	36.859	34.159	34.159	29.930	5.918	15.202	24.906	32.294	108%	81%	
	a1) din vânzarea produselor	4	40	150	150	175	6	150	200	250	143%	438%	
	a2) din servicii prestate	5	36.568	33.486	33.486	29.430	5.750	14.817	24.391	31.614	107%	80%	
	a3) din redevențe și chirii	6	118	402	402	276	161	226	300	400	145%	234%	
	a4) alte venituri	7	133	121	121	49	1	9	15	30	61%	37%	
	b) din vânzarea mărfurilor	8											
	c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9											
	c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10											
	c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11											
	d) din producția de imobilizări	12											
	e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	482	432	432	621	117	108	248	374	60%	129%	
	f) alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	629	69	69	28	19	25	28	35	125%	4%	
	f1) din amenzi și penalități	15									#DIV/0!	#DIV/0!	
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	278										
	- active corporale	17	278										
	- active necorporale	18											
	f3) din subvenții pentru investiții	19											
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20											
	f5) alte venituri	21	351	69	69	28	19	25	28	35	125%	8%	
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	1	1	1	1							
	a) din imobilizări financiare	23											
	b) din investiții financiare	24											

INDICATORI	Nr. rd.	2024	Prevederi an precedent 2025		Realizat an 2025	Propuneri an curent 2026						%	
			Aprobat cf. HCL 345 / 30.10.2025	Aprobat cf. hot.AGA nr.21 / 22.10.2025		din care:							%
						Trim I	Trim II	Trim III		An			
			4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
0	1	2											
	c)	din diferențe de curs	3	3a									
	d)	din dobânzi	25										
	e)	alte venituri financiare	26	1	1								
	27												
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)											
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	28	37,325	34,211	30,019	5,757	15,113	24,807	32,102	107%	80%	
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	29	37,325	34,211	30,019	5,757	15,113	24,807	32,102	107%	80%	
		Cheltuieli privind stocurile	30	14,124	14,705	12,012	2,084	6,324	10,770	13,531	113%	85%	
	A1	(Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	12,205	13,074	10,989	1,927	5,717	9,853	12,224	111%	90%	
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	4,921	5,361	4,151	610	2,101	3,773	4,699	113%	84%	
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	6,164	6,225	5,425	1,109	2,998	4,921	5,968	110%	88%	
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	527	580	349	180	282	405	460	132%	66%	
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	1,640	1,800	1,427	370	783	1,175	1,541	105%	87%	
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	102	120	98	6	75	99	110	112%	96%	
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	1,018	1,368	1,315	202	543	1,060	1,447	110%	129%	
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38										
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	339	461	359	58	272	356	471	131%	106%	
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	117	200	198	10	119	153	203	103%	169%	
	b)	cheltuieli privind chirii (Rd.42+Rd.43) din care:	41	46	111	5	1	43	51	58	1160%	11%	
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	41	31	-	-	40	46	52	#DIV/0!	0%	
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	5	80	5	1	3	5	6	120%	100%	
	c)	prime de asigurare	44	176	150	156	47	110	152	210	135%	89%	
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	1,580	1,170	664	99	335	561	836	126%	42%	
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46										
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47										
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48								#DIV/0!	#DIV/0!	
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49	7	60	31	6	29	38	55	177%	443%	
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	7	35	27	1	20	25	35	130%	386%	
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51										

	INDICATORI	Nr. rd.	2024	Prevederi an precedent 2025		Realizat an 2025	Propuneri an curent 2026			%	%	
				Aprobat cf. HCL 345 / 30.10.2025	Aprobat cf. hot.AGA nr.21 / 22.10.2025		din care:					
							Trim I	Trim II	Trim III			
0	1											
		3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	-	25	25	4	5	9	13	20	500%	#DIV/0!
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare											
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53										
	- ch.de promovare a produselor	54										
	Ch. cu sponsorizarea potrivit OUG 2/2015 (Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	55										
	d1) ch.de sponsorizare in dom med si sanatare	56										
	d2) ch. de sponsorizare in dom ed.invat, social si sport din care:	57										
	d3) *pentru cluburile sportive	58										
	d4) cheltuieli cu sponsorizarea pt. alte actiuni si activ.	59										
	e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	60										
	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	61	530	550	550	180	1	63	103	153	85%	34%
	f) - cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	62	-	10	10	2	-	1	2	3	150%	#DIV/0!
	-interna	63										
	-externa	64										
	g) cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	65										
	h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	66	33	36	36	34	9	19	28	40	118%	103%
	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	67	8	10	10	6	2	4	6	7	117%	75%
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	68	1,002	504	504	411	81	219	384	578	141%	41%
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	69	22	30	30	23	6	13	21	30	130%	105%
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	70	55	65	65	64	15	32	50	70	109%	116%
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	71	7	40	40	9	2	15	25	35	389%	129%
	-afefente bunurilor de natura domeniului public	72										
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	73										
	i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	74										
		75										

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	2024	Prevederi an precedent 2025		Realizat an 2025	Propuneri an curent 2026			%		
					Aprobat cf. HCL 345 / 30.10.2025	Aprobat cf. hot.AGA nr.21 / 22.10.2025		din care:				%	
								Trim I	Trim II	Trim III			
		2											
	17	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	j)	alte cheltuieli	76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	77		77	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	1,133	1,931	1,931	1,629	142	575	1,133	1,629	100%	144%
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79										
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	868	818	818	642	106	301	506	681	106%	74%
	c)	ch. cu taxa de licență	81	25	15	15	1	5	10	12	15	1500%	4%
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	6	9	9	3	2	5	8	12	400%	50%
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	2	5	5	1	-	1	2	2	200%	50%
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	232	1,084	1,084	982	29	258	605	919	94%	423%
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	20,520	16,353	16,353	15,396	3,230	7,604	11,987	15,695	102%	75%
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	19,024	14,878	14,878	14,000	2,919	6,925	10,930	14,277	102%	74%
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	16,948	13,456	13,456	12,708	2,633	6,163	9,773	12,910	102%	75%
		a) salarii de bază	88	14,244	11,124	11,124	10,751	2,205	5,158	8,211	10,863	101%	75%
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	2,704	2,332	2,332	1,957	428	1,005	1,562	2,047	105%	72%
		c) alte bonificații (conform CCM)	90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0%
	C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	2,076	1,422	1,422	1,292	286	762	1,157	1,367	106%	62%
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	168	166	166	143	5	74	79	142	99%	85%
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93										
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94										
		b) tichete de masă;	95	1,908	1,256	1,256	1,149	281	688	1,078	1,225	107%	60%
		c) vouchere de vacanță;	96										
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97										
	e)	alte cheltuieli conform CCM.	98										
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99										
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100										

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	2024	Prevederi an precedent 2025		Realizat an 2025	Propuneri an curent 2026			%	
					Aprobat cf. HCL 345 / 30.10.2025	Aprobat cf. hot.AGA nr.21 / 22.10.2025		din care:				%
								Trim I	Trim II	Trim III		
			3a	4	4a	5	6a	6b	6c	An	7=6/5	8=5/3a
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	3									
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	101									
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	102									
		a) pentru directori/directorat	103	1,090	1,090	1,082	246	528	816	1,102	102%	99%
		-componenta fixă	104	935	935	931	207	450	699	947	102%	100%
		-componenta variabilă	105	830	830	826	207	450	699	947	115%	100%
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	106	105	105	105	-	-	-	-	0%	100%
		-componenta fixă	107	155	155	151	39	78	117	155	103%	97%
		-componenta variabilă	108	155	155	151	39	78	117	155	103%	97%
		c) pentru cenzori	109	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	111									
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	112	406	385	314	65	151	241	316	101%	77%
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	113	1,548	1,222	982	301	610	917	1,247	127%	63%
		- către bugetul general consolidat	114	26	45	33	37	59	69	82	248%	127%
		- către alți creditori	115	13	28	16	9	19	24	29	181%	123%
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	116	13	17	17	28	40	45	53	312%	131%
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	117	365	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0%
		d) alte cheltuieli	118									
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	119	270	45	22	-	26	29	34	155%	8%
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	120	888	1,132	927	264	525	819	1,131	122%	104%
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	121	1	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0%
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	123									
			124									

	INDICATORI	Nr. rd.	2024	Prevederi an precedent 2025		Realizat an 2025	Propuneri an curent 2026			%		
				Aprobat cf. HCL 345 / 30.10.2025	Aprobat cf.hot.AGA nr.21 / 22.10.2025		din care:				%	
							Trim I	Trim II	Trim III			
0	1	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	An	7=6/5	8=5/3a
	f2)											
	f2.1)	125	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		126	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		127										
		128	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		129										
2	Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130										0%
	a)											
	a1)	131										
	a2)	132										
	b)	133										
	b1)	134										
	b2)	135										
	c)	136										
		137										
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.28)											
	venituri neimpozabile	138	646	450	450	561	63	222	375	601	107%	87%
	cheltuieli nedeductibile fiscale	139	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	140	111	40	40	47	9	34	41	51		
V	DATE DE FUNDAMENTARE	141	121	76	76	93	12	41	67	104		
1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd. 2)	142	37.970	34.600	34.600	30.579	5.820	15.335	25.192	32.703	107%	81%
	a)	143										
	b)	144	278									
2	Cheltuieli totale din exploatare (Rd.29) din care:	145	37.325	34.219	34.219	30.019	5.757	15.113	24.307	32.192	107%	80%
	a)	146										
3	Cheltuieli de natura salariala (Rd.86), din care:	147	19.024	14.878	14.878	14.000	2.919	6.025	10.920	14.277	102%	74%

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	2024	Prevederi an precedent 2025			Realizat an 2025	Propuneri an curent 2026			%			
					Aprobat cf. HCL 345 / 30.10.2025	Aprobat cf. hot.AGA nr.21 / 22.10.2025	4		4a	5	din care:			%	
											3a		6a		6b
			3												
	a)	Cheltuieli de natura salariala aferente indicelui mediu de crestere a preturilor prognozat	147									7=6/5	8=5/3a		
	b)	Cheltuieli de natura salariala datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in domeniul constructii	147	204	206	206	206								
	c)	Cheltuieli de natura salariala reprezentand reintregirea acestora, pentru intregul an, determinate de cresterea numarului de personal sau acordarea de crestere salariale sau bonusuri in anul anterior	147	831											
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	218	218	218	214								
5		Nr. mediu de salariati	149	254	198	198	185	214	179	214	214	100%	98%		
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150	6,241	6,262	6,262	6,306	6,448	6,359	6,460	6,397	101%	101%		
	b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf.OG nr.26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	151	6,186	6,192	6,192	6,242	6,379	6,349	6,413	6,333	101%	101%		
7	a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (Rd.2/Rd.149)	152	5,901	6,067	6,067	6,109					103%	99%		
	b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf.Legii anuale a bug.de stat	153	149	175	175	165	86	38	134	176	106%	111%		
	c)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W=QPF/Rd.149	154	148	175	175	165					106%	111%		
	c1)	Elemente de calcul al productivitatii muncii in unitati fizice, din care													
		- cantitatea de produse finite (QPF)	156												
		- pret mediu (p)	157												
		- valoare=QPF x p	158												
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	159												
			160												

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	2024	Prevederi an precedent 2025			Realizat an 2025	Propuneri an curent 2026			%		
					Aprobat cf. HCL 345 / 30.10.2025	4	Aprobat cf. hot.AGA nr.21 / 22.10.2025		4a	din care:			%	
										Trim I	Trim II			Trim III
	8	Plăți restante	3	3a			5	6a	6b	6c	7	8		
	9	Creanțe restante, din care:	161											
		- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	162											
		- de la operatorii cu capital privat	163											
		- de la bugetul de stat	164											
		- de la bugetul local	165											
		- de la alte entități	166											
	10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul ramas de rambursat)	167											
	11	Redistribuirii / distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	168											
		- alte rezerve	169											
		- rezultatul reportat	170											
			171											

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL



MUNICIPIUL ZALAU
 SC CITADIN ZALAU SRL
 Str.Fabricii nr.28, jud. Salaj
 Cod unic de înregistrare.RO 27243753

Gradul de realizare a veniturilor totale

Anexa nr.3

Nr Crt	INDICATORI	2024		% 4=3/2	2025		% 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2), din care:			4			7
1	Venituri din exploatare	41,819	37,971	91%	34,661	30,580	88%
2.	Venituri financiare	41,818	37,970	91%	34,660	30,579	88%
		1	1	100%	1	1	100%

Mii lei

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL
 COMPARTIMENTULUI
 FINANCIAR CONTABIL

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	2025		An curent 2025	an 2027	an 2028
				Aprobat	Realizat			
			3	5	6	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:		1,871	1,871	1,832	1,475	1,566
		a) - profit		1,871	1,871	1,832	1,475	1,566
		b) - fond de dezvoltare		246	246	220	233	261
	2	Alocații de la buget		1,625	1,625	1,612	1242	1304
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- leasing		0	0	0	0	0
		-		0	0	0	0	0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:		1871	1291	1764	1475	1566
		a) pentru bunurile proprietatea privată 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 privată 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)						
		-						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată 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)		1871	1291	1764	1475	1566
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b) - externe		0	0	0	0	0



CONDUCĂTORUL
 COMPARTIMENTULUI
 FINANCIAR-CONTABIL

MUNICIPIUL ZALAU
 SC CITADIN ZALAU SRL
 Str.Fabricii nr.28, jud. Salaj
 Cod unic de înregistrare.RO 27243753

Anexa nr.5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (N-1)		an curent (N)		an N+1		an N+2		
			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										
1	Măsura 1 Urmărirea realizării productivității muncii	lunar, trimestrial	X	X							
2	Măsura 2.....		X	X	necoantif.						
	Măsura n.....										
	TOTAL Pct. I		X	X							
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I		X	X							
1	Cauza 1...Condiții atmosferice		X	X							
2	Cauza 2.....		X	X	necoantif.						
	Cauza n.....										
	TOTAL Pct. II		X	X							
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		X	X							



CONDUCĂTORUL
 COMPARTIMENTULUI
 FINANCIAR CONTABIL

SC CITADIN ZALAU SRL

Sediu : 450081 – Zalău, Str. Fabricii, Nr.28, jud.Sălaj

Capital social: 11.036.920 RON

Cod fiscal: 27243753

Nr. Inreg. Reg.Cometului : J2010000248315

BRD Zalau: RO87BRDE320SV12115963200

Telefon: +40-0360-086600, Fax: +40-0360-086601

Nr. 1956/17.04.2026

ANEXA NR. 2

**LISTA DE INVESTITII PENTRU
ANUL 2026 – Fonduri proprii 2026**

Nr. crt.	Nominalizarea achizițiilor de bunuri și a altor cheltuieli de investiții	UM	Cant.	Pret unitar/buc (fara TVA)	Valoare lei (fara TVA)	Valoare lei (cu TVA)
1.	Reabilitare cladire magazie	Buc	1	111 794 lei	111 794 lei	111 794 lei
2.	Aparat de sablat	Buc.	1	20 661 lei	20 661 lei	25 000 lei
3.	Ciocan demolator	Buc.	1	12 397 lei	12 397 lei	15 000 lei
TOTAL :					144 852 lei	151 794 lei

**Director Executiv,
Ing. Criste Sorin**



SC CITADIN ZALAU SRL

Sediu : 450081 – Zalău, Str. Fabricii, Nr.28, jud.Sălaj

Capital social: 11.036.920 RON

Cod fiscal: 27243753

Nr. Inreg. Reg.Comertului : J2010000248315

BRD Zalau: RO87BRDE320SV12115963200

Telefon: +40-0360-086600, Fax: +40-0360-086601

Nr. 1955/17.04.2026

ANEXA NR. 3

**LISTA DE INVESTITII PENTRU
ANUL 2026 – Fond de dezvoltare 2026**

Nr. crt.	Nominalizarea achizițiilor de bunuri si a altor cheltuieli de investitii	UM	Cant.	Pret unitar/buc (fara TVA)	Valoare lei (fara TVA)	Valoare lei (cu TVA)
1.	Freza pentru asfalt	Buc	1	909 091 lei	909 091 lei	1 100 000 lei
2.	Buldoexcavator	Buc	1	317 819 lei	317 819 lei	384 561 lei
3.	Autoutilitara usoara pana in 3.5 tone	Buc	1	105 372 lei	105 372 lei	127 500 lei
TOTAL :					1 332 282 lei	1 612 061 lei

**Director Executiv,
Ing. Criste Sofin**

