

**ROMÂNIA
JUDEȚUL PRAHOVA
COMUNA BRAZI
CONSILIUL LOCAL**

**ANEXA
la P.H.C.L. BRAZI nr.18/01.03.2024**

**BUGETUL
DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
AL S.C. AQUASAL UTILSERV S.R.L.
PE ANUL 2024**

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2024

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an- precedent (N-1)	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	mii lei	
									%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	3525,56	4463,24	126,60				
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	3501,57	4442,24	126,86				
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	23,99	21,00	87,54				
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	6	3513,17	4436,80	126,29				
	1	Cheletuiei de exploatare, din care:	7	3513,17	4436,80	126,29				
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	2207,74	2611,86	118,30				
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	14,59	17,57	120,44				
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	1165,38	1666,28	142,98				
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	11	1028,67	1421,10	138,15				
		C1 ch. cu salariile	12	859,78	1291,50	150,21				
		C2 bonusuri	13	168,89	129,60	76,74				
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0,00	0,00					
		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	114,86						
		C5 cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	21,84	33,81	154,81				
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	125,46	141,08	112,45				
	2	Cheletuiei financiare	19							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(rd.20-rd1-rd6)	20	12,39	26,44					
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21		0,00					
	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 PERIAODEI DE RAPORTARE(rd26=rd20-21-22+23-24-25), din care:	26							
	1	Rezerve legale	27							
	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, plății 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 (rd32=rd26-(rd27 la31)>=0)	32							
	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 actionarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34							
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an- precedent (N-1)	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
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 și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46							
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49							
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	18,00	20,00	111,11				
	2	Nr.mediu de salariați total	51	18,00	20,00	111,11				
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială*	52	4452,06	5921,25	133,00				
	4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat**	53		0,00					
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	194,53	222,11	114,18				
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	55							
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd57=(Rd.6/Rd.1)x1000)	57	996,48	994,08	99,76				
	9	Plăți restante	58							
	10	Creanțe restante	59							

* Rd.52 =Rd.151 din anexa de fundamentare nr.2

** Rd.53 =Rd.152 din anexa de fundamentare nr.2

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

mii lei

[illegible]

[illegible]

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)						7=6/5 (%)	8=5/3a (%)
				Aprobat	preliminat/r ealizat	T I	din care:				An			
							4	4a	T II	T III				
												6a		
0	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
1	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care: - tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare - tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările - ch.de promovare a produselor Ch. cu sponsorizarea cf.OUG.2/2015 d) (Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care: d1) ch.de sponsorizare in dom.medical si sanatate d2) ch. de sponsorizare in dom.educatie,invatamint,social si sport, din care: - ptr.cluburile sportive d3) ch.de sponsorizare ptr.alte actiuni si activitati e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care: - cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care: - interna - externa g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care: i) i1) cheltuieli de asigurare și pază i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul i3) cheltuieli cu pregătirea profesională i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care: -afacente bunurilor de natura domeniului public i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri j) alte cheltuieli	52												
		53												
		54												
		55												
		56				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		57												
		58												
		59												
		60												
		61											#DIV/0!	
		62	0,00	0,40		0,60	0,30	0,60	0,90	1,20	201,63			
		63				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		64												
		65												
		66	5,05	8,40		7,26	2,10	4,20	6,30	8,40	115,74	143,71		
		67	1,83	2,00		2,11	0,60	1,20	1,80	2,40	113,67	115,67		
		68	0,95	8,50		8,10	0,00	11,00	22,00	22,00	271,60	852,63		
		69												
		70												
		71	0,95	8,50		8,10	0,00	11,00	22,00	22,00	271,60	852,63		
		72												
		73												
		74												
		75												
		76												
		77	130,98	127,00		95,45	25,00	50,00	75,00	105,00	110,00	72,88		

[illegible]

[illegible]

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)		Propuneri an curent (N)						7=6/5 (%)	8=5/3a (%)
				Aprobat	preliminat/r ealizat	din care:							
						T I	T II	T III	An	6	8		
0	2	3	3a	4	4a	5	0,00	0,00	0,00	0,00	7	8	
I	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131											
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132											
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133											
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134											
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135											
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136											
	c) alte cheltuieli financiare	137											
	Cheltuieli extraordinare	138											
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	139	41,71	2,56			12,39	-56,78	-64,37	3,82	26,44		
	III	venituri neimpozabile	140										
IV	cheltuieli nedeductibile fiscale	141				6,77							
	IMPOZIT PE PROFIT	142	0,00										
	DATE DE FUNDAMENTARE	144	2897,03										
	Venituri totale din exploatare, din care (Rd.2):	145											
	a) - venituri din subvenții și transferuri	146											
	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii bugetului de stat	147	758,43				1028,67	336,40	710,80	1062,95	1421,10		
	Cheltuieli de natura salarială (Rd.87), din care:**	147a											
	a) ...	147b											
	b) ...	147c											
	c) ...	148											
4	Nr.de personal prognozat la finele anului	149	18,00										
5	Nr.mediu de salariați	150	3495,51			4452,06	X	X		5921,25			
6	a) Castigul mediu lunar/salarial (lei/pers) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială [(Rd.147/(rd149)/12*1000]												
b) Castigul mediu lunar/salarial (lei/pers) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială cf OG26/2013 [(Rd.147-rd92-rd97/(rd149)/12*1000]	151									5871,25			
c) Castigul mediu lunar/salarial (lei/pers) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat	152						X	X					
7	a) Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu (mil lei/pers)/(rd.2/(rd.153))	153	160,95			184,29	X	X		222,11			
b) Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu recalculeta cf.Legii anuale a bugetului de stat	154						X	X					
c) Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W=QPF/rd.153	155						X	X					
c1) Elemente de calcul al productivității muncii în unitati fizice, din care:	156						X	X					
	- cantitatea de produse finite (QPF)	157					X	X					
	- pret mediu (p)	158					X	X					

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)					7=6/5 (%)	8=5/3a (%)
				Aprobat	preliminat/r ealizat	din care:							
						T I	T II	T III	An				
										6a	6b		
0	1	3	3a	4	4a	5	X	X	X	X	7	8	
	2	159											
	- valoare=QPF x p	160											
	- pondere in venituri totale de expl.=rd.159/rd.2	161											
8	Plăți restante	162											
9	Creanțe restante, din care:	163											
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	164											
	- de la operatori cu capital privat	165											
	- de la bugetul de stat	166											
	- de la bugetul local	167											
	- de la alte entitati	168											
10	Credite ptr.finanțarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)												

... art 25 alin (3) lit b din Legea nr.227/2015 priv.Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare
... activitatii mediu brut lunar, prevazute in Legea anuala a bugetului de stat

* în limita prevazuta la art.25 alin.(3) lit.b din Legea nr.227/2015 priv.Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare

** se vor evidientia distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii castigului mediu brut lunar, prevazute în Legea anuala a bugetului de stat

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL



Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an N-2				Prevederi an precedent (N-1)		Mii lei	
		Aprobat	Realizat	4=3/2	%	Aprobat	Realizat	7=6/5	%
0	1	2	3	4	4	5	6	7	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3)*, din care:	3166,89	2904,96	91,73		3799,04	3525,56	92,80	
	1.Venituri din exploatare *	3160,49	2897,03	91,66		3782,04	3501,57	92,58	
	2.Venituri financiare	6,40	7,93	123,91		17,00	23,99	141,11	
	3.Venituri extraordinare								

* Veniturile totale si veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat.

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,




CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
0	1	2	3	4	5	6	7
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
1	Surse proprii, din care:						
	a) - amortizare						
	b) - profit						
2	Alocații de la buget						
3	Credite bancare, din care:						
	a) - interne						
	b) - externe						
4	Alte surse, din care:						
	- (denumire sursă)						
	- (denumire sursă)						
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
1	Investiții în curs, din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea 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)						
	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări),						
3	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)		31,12,2024			10000	
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

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.....		X	X						
2	Măsura 2.....		X	X						
.	.									
.	.									
.	.		X	X						
	Măsura n.....		X	X						
	TOTAL Pct. I									
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									
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II									

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL