

APA-CANAL ORLESTI SCUNDU S.R.L.
Sediu social: Comuna Orlesti, nr.89, județul Vilcea,
Nr. înregistrare Oficiul Registrul Comerțului Vilcea: J38/697/2016
CUI nr.36526384

ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR

HOTĂRÂRE **Nr.6 DIN 24.11.2025**

Adunarea Generală a Asociațiilor APA-CANAL ORLESTI SCUNDU S.R.L., convocată și întrunită în ședință ordinară, legal constituită la prima convocare, în prezența asociaților reprezentând 100% din capitalul social al societății,

în temeiul prevederilor:

- a) Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, rerepublicată, cu modificările și completările ulterioare ;
- b) OUG 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;
- c) Ordinul 3818/
- d) Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situații financiare anuale consolidate ;
- e) Legea nr.82/1991 –Legea contabilitatii republicata;
- f) Legea nr. 9/a Bugetului de stat pe anul 2025 ; OUG nr.156/2024 modificată și completată cu OUG nr.4/2025.
- g) Legea nr.53/2003 privind Codul Muncii ;
- h) Contractul de mandate al directorului general încheiat cu presedintele Consiliului de administratie ;
- i) Actului constitutiv al APA-CANAL ORLESTI SCUNDU SRL , cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art 1. Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2025 , conform Anexelor 1-5 ,care fac parte din prezenta hotarare al APA-CANAL ORLESTI SCUNDU SRL .

Art 2. Hotărârea se comunică asociaților de către secretarul A.G.A si se publica pe pagina de internet a societății, în termenul prevăzut de lege.

MEMBRII ADUNAREA GENERALA A ASOCIATIILOR :
POPA DUMITRU VIOREL reprezentantul Consiliului Local Orlești numit prin
H.C.L nr.65/28.11.2024 ✍.....
SAIOG COSTIN- ION reprezentantul Consiliului Local Scundu numit prin
H.C.L nr.15/18.12.2024 ✍.....

Secretar Adunarea Generală a Asociaților,

✍.....

APĂ CANAL ORLEȘTI-SCUNDU SRL
Comuna ORLEȘTI Județul VÂLCEA
CUI nr. 36526384
J38/697/2016

CONSILIUL DE ADMINISTARȚIE

DECIZIA NR.3 din 24.11.2025

Directorul General al societății APĂ-CANAL ORLEȘTI SCUNDU S.R.L.,
convoacă ședință ordinară în data de 07.02.2024

în temeiul prevederilor:

Având în vedere :

- convocarea nr.2 /20.11.2025 a președintelui Consiliului de Administartie
al societății

în temeiul prevederilor:

- a) Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, rerepublicată, cu modificările și completările ulterioare ;
- b) OUG 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;
- c) Ordinul 3818/
- d) Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situații financiare anuale consolidate ;e) Legea nr.82/1991 –Legea contabilitatii republicata;
- f) Legea nr. 9/a Bugetului de stat pe anul 2025 ;OUG nr.156/2024 modificată și completată cu OUG nr.4/2025.
- g) Legea nr.53/2003 privind Codul Muncii ;
- h) Contractul de mandate al directorului general încheiat cu președintele Consiliului de administratie ;
- i) Actului constitutiv al APA-CANAL ORLESTI SCUNDU SRL , cu modificările și completările ulterioare;

**Consiliul de Administrație al APĂ CANAL ORLEȘTI SCUNDU SRL,
în unanimitate,
adoptă prezenta D E C I Z I E :**

Art.1. Avizează Bugetul de venituri si cheluieli rectificat pentru anul 2025, conform Anexelor nr.1-5 la prezenta.

Art.2. – Prezenta decizie va fi adusă la îndeplinire de conducerea societății și înaintată adunării generale a asociaților pentru aprobare în baza mandatelor primite de la Consiliul Local al comunelor Orlești și Scundu.

**PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
LICĂ MARIUS**

.....



Secretar Consiliu de Administratie,

.....

APĂ –CANAL ORLEȘTI SCUNDU SRL
Sediul social : Comuna Orlești ,nr.89, judetul Vâlcea
Nr.înregistrare Oficiul Registrul Comertului Vâlcea : j38/697/2016
CUI: 36526384

Raport privind aprobarea
bugetului de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2025

Având in vedere prevederile :

-art.4 alin (1) lit .d) din O.U.G nr.26/2013 privind întarirea 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, bugetul de venituri si cheltuieli se aprobă prin hotărâre a adunării generale a asociațiilor ,în cazul în care mai multe unități administrative au participații la capitalul social al operatorului economic și au delegat atribuțiile unor asociații pentru reprezentarea intereselor lor, potrivit Legii nr.51/2006 republicata cu completările ulterioare și ale Legii nr.241/2006 republicată privind serviciul de alimentare cu apă și canalizare.

- art.12.3 din actul constitutiv actualizat , *“adunarea generala a asociațiilor este organul de conducere al societății și este reprezentat de Comuna Orlești prin Consiliul Local Orlești si Comuna Scundu prin Consiliul Local Scundu”și are atribuții de aprobare a bugetului de venituri si cheltuieli.*

- art.9 alin.(2) din O.U.G. nr. 26 din 21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare: *“Operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri si cheltuieli, conform prevederilor art. 4, atunci cand din motive temeinic justificate sunt necesare modificari ale nivelului urmatorilor indicatori economico-financiari aprobati, astfel:*

a)depasirea limitelor maxime ale indicatorilor economico-financiari prevazuti la alin. (1) lit. a), cu respectarea obiectivelor de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat si a prevederilor art. 9 alin. (3);

b)reducerea profitului brut/majorarea pierderii si/sau a dividendelor cuvenite bugetului de stat sau local, in situatia in care nu se respecta prevederile alin. (1) lit. b);

c)reducerea productivitatii muncii;

d)cresterea nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale;

e)depasirea nivelului platilor restante;

f)in alte situatii impuse de prevederile legale.

- art.9 alin.(3) din O.U.G. nr. 26 din 21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-

teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare: “ *Operatorii economici aflați sub incidența prevederilor art. 9 alin. (2) pot majora veniturile totale prin rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, în semestrul 2 al anului curent, cu condiția ca în semestrul 1 al anului curent gradul de realizare a veniturilor totale a fost depășit și indicatorii de eficiență realizați să fi fost cel puțin la nivelul aprobat.*

1. VENITURI

-buget prevăzut septembrie 2025 – 394.000 lei, buget realizat 30 septembrie 2025 – 482.495 lei - 122 %

2. CHELTUIELI

-buget prevăzut septembrie 2025 – 435.030 lei, buget realizat 30 septembrie 2025 - 454.844 lei - 104 %

3. REZULTATUL BRUT

-buget prevăzut septembrie 2025 – (PIERDERE- 41.030) lei, buget realizat 30 septembrie 2025 – PROFIT BRUT 27.651 lei, 23.227 lei PROPIT NET

<u>Indicatori:</u>	<u>Prevederi initiale</u>	<u>Prev. rectificate</u>	<u>Diferență</u>
Venituri totale	550.000 lei	619.968 lei	69.968 lei
Cheltuieli totale	539.970 lei	635.640 lei	95.170 lei
Rezultat brut	10.030 lei	- 15.672 lei	- 25.202 lei

În consecință vă înaintăm spre aprobare , după ce a fost avizat de Consiliului de Administrație al S.C. APĂ -CANAL ORLEȘTI SCUNDU S.R.L, Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024 cu următoarele anexe;

Decizia nr.2/17.11.2025 a Consiliului de Administrație privind avizarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2025

ANEXA NR. 1- Bugetul de Venituri și Cheltuieli al S.C. APĂ- CANAL ORLEȘTI SCUNDU S.R.L.pe anul 2025

ANEXA NR. 2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

ANEXA NR. 4- Programul de investiții, dotări și surse de finanțare-are ca scop estimarea programului de investiții și încadrarea acestuia în sursele de finanțare, conform prevederilor legale.

ANEXA NR. 5- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante are ca scop reflectarea efectelor măsurilor de îmbunătățire a rezultatului brut operațional și de reducere a plăților restante.

Director general,
Olărescu Andreea Patricia



APĂ –CANAL ORLEȘTI SCUNDU SRL
Sediul social : Comuna Orlești ,nr.89,judetul Vâlcea
Nr.înregistrare Oficiul Registrul Comertului Vâlcea : j38/697/2016
CUI: 36526384

**NOTA DE FUNDAMENTARE A
BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PENTRU ANUL
2025
AL S.C. APA- CANAL ORLEȘTI -SCUNDU S.R.L**

Elaborarea proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 s-a realizat în baza prevederilor:

- **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;
- **O.U.G. nr. 26 din 21.08.2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- **Legii nr. 9/13.02.2025** a Bugetului de stat pentru anul 2025
- **O.U.G nr. 156/2024** modificată și completată prin **OUG nr.4/2025**.
- **Legii nr. 227/2015** privind Codul Fiscal
- **Ordinului nr.1802 din 2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- Prevederile **Legii nr.53/2003** privind Codul Muncii;
- **Contracte de mandat** încheiate între membrii Consiliului de Administrație și A.G.A.
- **Contractele de mandat** încheiate între Directorul General și Președintele Consiliului de Administrație;

Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat al S.C. APA- CANAL ORLEȘTI SCUNDU pe anul 2025 se stabilește în următoarele sume:

		lei
1	Venituri totale	619.968
2	Cheltuieli totale	635.640
3	Profit/Pierdere	-15.672

I. STRUCTURA ȘI MODUL DE DETERMINARE A VENITURILOR

Dimensionarea veniturilor estimate pentru anul 2025 s-au realizat în conformitate cu art. 9.

Veniturile totale estimate a fi realizate în anul 2025 ianuarie – septembrie și estimări octombrie- decembrie, sunt în sumă de 619.968 lei, fata de 550.000 lei, realizat la data de 30 septembrie 2025 suma de 482.495 lei.

1. Venituri totale din exploatare 619.468 , față de 482.495 realizați la data de 30 septembrie 2025.

a) Veniturile din exploatare estimate pentru anul 2025 – **619.468** lei; față de 482.495 lei la data de 30 septembrie 2025.

a2) Venituri din activitatea de furnizare apă potabila **404.205** lei, realizat la 30 septembrie 2025 – 297.275 lei.

- **cantitățile** de apă au fost estimate pe baza volumelor de apă la care se va aplica tariful de 5,45 lei/mc ,

Producția fizică : APA calculata fata de mc realizati la 30 septembrie 2025 si estimari mc oct.- dec 2025: **404.205** lei

	mc 2024	mc 2025	Valoare -lei
1. Apa vinduta	64.088	74.166	404.205
ian-sept ORLESTI	41.752	36.618	199.568
ian- sept SCUNDU	22.336	20.054	109.294
ESTIMARI TRIM IV		17.494	95.342

a2) Venituri din activitatea de furnizare apă epurată – **206.304** lei

- **cantitățile** de apă epurată au fost estimate pe baza volumelor de apă facturate la care se va aplica tariful de 5,05 lei/mc ,

Producția fizică : APA calculata fata de mc realizati la 30 septembrie 2025 si estimari mc oct.- dec.2025: **190.263** lei

	mc 2024	mc 2025	Valoare -lei
1. Apa vinduta ep	64.088	37.676	190.263
ian-sept ORLESTI	41.752	22.753	114.903
ian- sept SCUNDU	22.336	5.515	27.851
ESTIMARI TRIM IV		9.408	47.510

a 4) Venituri din alte activități 15.000 lei , cont 708.

f) alte venituri din exploatare – valoare: 10.000 lei:

f1) venituri din amenzi si penalități – valoare: 3.000 lei, reprezinta estimarea sumelor incasate din penaltiati intarziere plata facturi neachitate in termenul legal,

f3) venituri din subvenții pentru investitii (cota de dezvoltare) – valoare 7.000 0 lei, reprezinta trecerea pe venituri a donației primite – aferentă aferenta amortizării mijloacelor fixe achizitionate .

2. Veniturile financiare (dobanzi) – valoare : 500 lei

II. STRUCTURA ȘI MODUL DE DETERMINARE A CHELTUIELILOR

Cheltuielile bugetului SC APA-CANAL ORLEȘTI SCUNDU S.R.L. pe anul 2025 în structura economică se prezintă astfel:

Explicatii	lei
Cheltuieli totale	635.640
1. Cheltuieli de exploatare	635.640
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	338.500
B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsam. asimilate	10.000
C. Cheltuieli cu personalul	266.140
D. Alte cheltuieli de exploatare	21.000
2. Cheltuieli financiare	0

1. Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt estimate în sumă de 635.640 lei. față de 454.844 realizați la 30 septembrie 2025 și includ:

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii sunt în valoare de 338.500 lei față de 235.929, realizați la 30 septembrie 2025 și includ:

A1) cheltuieli privind stocurile - valoare: 250.500 lei (realizați la 30 septembrie 2025- 172.803) lei

a) cheltuieli cu materiile prime includ: cheltuieli cu materiale (robineti, mufe, teava, apometre etc.), cheltuieli cu materialele consumabile (imprimare, facturi fiscale și chitanțe, rechizite, consumabile pt. tehnică de calcul), alte materiale consumabile – valoare: 22.000 lei (realizat la 30 septembrie 2025 -16.027 lei)

b) cheltuieli cu materialele consumabile – valoare: **6.000 lei**, (realizat la 30 septembrie 2025- 4.234 lei) din care:

- b1) cheltuieli cu piesele de schimb – valoare: 0 lei
- b2) cheltuieli cu combustibilii – valoare 6.000 lei

c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar sunt estimate in suma de **2.500 lei** si includ (cheltuieli cu echipament de lucru, scule și unelte, diverse obiecte de inventar) (realizat la 30 septembrie 2025- 2.017lei)

d) cheltuieli privind energia si apa – valoare: **220.000 lei** (realizat la 3 septembrie 2025 – 150.525 lei),

Calculul privind costurile cu energia electrică s-a făcut la nivelul producției fizice cuprinsă în venituri și în funcție de consumul specific de energie electrică realizat în anul 2024.

Tariful la energie nu mai este plafonat la 1.098 fără tva adica 1.3 lei cu tva, preț liberalizat 1,62 lei cu t.v.a

Costurile cu apa brută sunt prevazute la nivelul producției fizice cuprinsă în venituri și de prețurile practicate , la care se adauga contributia instituita prin O.U.G 53/2023 .

A2) cheltuieli privind serviciile executate de terti - valoare: 3.500 lei (realizat la 30 septembrie 2025- 1.045) lei

- a) cheltuielile cu intretinerea si reparatiile cuprind: reparații curente pompe, intretinere bazine foraje (spalari, dezinfectii, etc.) – valoare : **2.000 lei** (realizat 2024- 1.266 lei-)
- b) cheltuieli cu chiriile – valoare **0 lei** (realizat 30 septembrie 2025 – 0 lei)
- c) prime de asigurare – valoare:**1.500 lei** (realizat la 30 septembrie 2025- 1.045 lei)

A3) cheltuieli cu alte servicii executate de teri – valoare: 84.500 lei (realizat la 30 septembrie 2025- 62.081 lei.

- a) cheltuiile cu colaboratorii :**0 lei** (realizat - 0 lei;
- b) cheltuiile cu onorarii : **0 lei** (realizat- 0 lei;
- b) cheltuiile cu transportul valoare:**0 lei** (realizat - 0 lei;
- c) cheltuieli privind protocolul – valoare: **0 lei** (realizat 2024 – 0 lei;
- d) cheltuieli cu deplasările – valoare:**0 lei** (realizat 2024- 0 lei;
- e)cheltuieli postale si taxe telecomunicatii – valoare: **2.000 lei**(realizat la 30 septembrie 2025-1.482 lei;
- f) cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate – valoare: **2.500 lei** (realizat - 1.252 lei)
- g) alte cheltuieli – valoare: **80.000 lei** (realizat la 30 septembrie 2025 – 59.347 lei si cuprind: cheltuieli cu monitorizarea de control si audit a calitatii apei potabile, cheltuieli cu medicina muncii, cheltuieli cu protectia muncii, alte cheltuieli cu servicii executate de terti, audit financiar, contract de prestări servicii pentru remediere avarii).

B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate sunt în valoare de **10.000 lei** , suma realizată la nivelul datei de 30 septembrie 2025

- a) cheltuiala cu redevența – valoare : 0 lei
- c) cheltuieli cu taxa de licenta – valoare: 2.000 lei
- d) cheltuieli cu taxa de autorizare – valoare: 0 lei
- f) cheltuieli cu alte taxe si impozite – valoare: 8.000 lei, suma cheltuita la 30 septembrie 2025- 6.582 lei.

C. Cheltuieli cu personalul – valoare bruta: **266.140 lei** ($C=C0+C4+C5$) suma realizată la 30 septembrie 2025- 194.903 lei;

C0. Cheltuieli de natura salariala – valoare bruta: **170.136 lei** ($C0=C1+C2$) , suma realizată la 30 septembrie 2025 – 123.116;

C1. Cheltuieli cu salariile – valoare bruta: **167.736 lei.**

- a) salarii de baza – valoare bruta: 158.736 lei.
- b) alte bonificatii 9.000 lei .

C2. Bonusuri – valoare: **2.400 lei**

- tichete de masa – 0 lei
- tichete cadou – 2.400
 - acordate cu ocazia zilei de Paste si Craciun 3 salariati *1*300 lei = 1.800 lei
 - acordate cu ocazia zilei de 8 martie – 1 salaraiate * 300 lei = 300 lei
 - acordate cu ocazia acordate cu ocazia zilei de 1 iunie –300 lei

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete – valoare bruta: **90,000 lei** ,

- a) pentru directori/directorat = 90.000 lei (valoare bruta)
 - componenta fixa = 90.000 lei
- b) pentru consiliul de administratie = 0 lei (valoare bruta), la nivelul contractelor vechi de mandat.
 - componenta fixa = 0 lei
- d) pentru alte comisii si comitete (secretar AGA) = 0 lei (0 lei/luna x 12 luni) (valoare bruta)

C5. Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator – valoare: **6.000 lei** fata de 5.410 lei realizati_2024,

In conformitate cu Art. XXXIV din O.U.G nr.156/2024 , modificată și completată prin O.U.G nr.4/2025

— (1) Pentru anul 2025, operatorii economici carora li se aplica prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) si alin. (3) din Ordonanta Guvernului nr. 26/2013, aprobata cu completari prin Legea nr. 47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare,

“ pot prevedea in bugetul de venituri si cheltuieli cresterea cheltuielilor de natura salariala fata de nivelul aprobat in anul 2024 sau in realizatul din ultimul buget de venituri si cheltuieli aprobat in conditiile legii, numai ca urmare a mentinerii drepturilor de natura salariala aflate in plata la data de 30 noiembrie 2024 pentru numarul de personal realizat la finele acestui an, a cresterii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata pentru anul 2025 si a celorlalte cheltuieli de natura salariala aferente acestuia, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari, conditionat de indeplinirea urmatoarelor cerinte cumulative”;

a) sa nu majoreze/indexeze sau, dupa caz, sa nu prevada alte mecanisme de crestere salariala in cursul anului 2025, pentru drepturile reprezentand salarii aflate in plata la data de 30 noiembrie 2024; AU FOST MAJORATE CA URMARE A MODIFICĂRII SALARIULUI MINIM PE TARĂ -4.050 lei.

b) mentinerea in anul 2025 a nivelului drepturilor de hrana/indemnizatiilor de hrana/tichetelor de masa/normelor de hrana si altor drepturi de natura salariala similare aflate in plata la data de 31 decembrie 2024, acordate conform prevederilor legale; NU S-AU ACORDAT TICHETE DE MASA IN ANUL 2024 – NU SE POT ACORDA IN ANUL 2025 .(trebuiau MENTINUTE)

c) mentinerea in plata a nivelului premiilor, primelor, bonusurilor, bonificatiilor si a altor drepturi de natura salariala, aflate in plata in anul 2024, acordate conform prevederilor legale in cazul operatorilor economici care nu au pierderi contabile din anii precedenti si nu planifica pierderi in anul 2025, cu exceptia sumelor ce reprezinta participarea salariatilor la profit si a cheltuielilor sociale prevazute la art. 25 din Legea nr. 227/2015, cu modificarile si completarile ulterioare; S-AU MENTINUT.

d) sa nu programeze in anul 2025 cresterea numarului de personal fata de cel realizat in anul 2024.” – A SCAZUT CU UN SALARIAT .

D.Alte cheltuieli de exploatare – valoare: 21.000 lei fata de 21.812 lei realizati 2024.

d) cheltuieli cu majorari si penalitati – **20.000 lei** - PENALITĂȚI STAȚIA DE EPURARE.

e) cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale. Costurile cu amortizarea estimate pentru anul 2025 sunt în valoare **1.000 lei**, si cuprind amortizarea aferentă mijloacelor fixe.

f) ajustari si depreciere pentru pierdere de valoare si provizioane: **0 lei**

f1) cheltuieli privind ajustarile si provizioanele – valoare : **0 lei**

f2) venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:68.000 lei :

f2.1) din anularea provizioanelor – valoare : **0.000 lei**

2. Cheltuieli financiare 0 lei

III. REZULTATUL BRUT

a) Profit brut – DIFERENTA DINTRE VENITURI TOTALE SI CHELTUIELI TOTALE :

619.968 lei – VENITURI an 2025

635.140 lei- CHELTUIELI an 2025

lei

Explicatii	VALOARE
Pierdere	15.672
Impozit profit	0

Activitatea de investiții - Anexa 4

Valoarea investitiilor propuse a se realiza in anul 2025 este de **21.500 lei**, sursele de finantare – profit, din care se vor achizitiona:

- un aparat sudură prin electrofuziune -11.500 lei
- un aparat de tăiat asfalt -10.000 lei

NOTA:

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2025 a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G. nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare al controlului financiar de gestiune.

Fata de cele prezentate, după avizarea în Consiliul de Administratie, supunem aprobării Consiliului Local al comunei Păulești.

- **Bugetul de Venituri si Cheltuieli rectificat al S.C. APA- CANAL ORLEȘTI SCUNDU pentru anul 2025:**

- **ANEXA NR. 1- Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025**
- **ANEXA NR. 2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora**
- **ANEXA NR. 3- Gradul de realizare a veniturilor totale - are ca scop determinarea gradului de realizare a veniturilor totale în ultimii doi ani, indicator care stă la baza estimării veniturilor totale pentru anul curent**

- **ANEXA NR. 4- Programul de investiții, dotări și surse de finanțare-are ca scop estimarea programului de investiții și încadrarea acestuia în sursele de finanțare, conform prevederilor legale**
- **ANEXA NR. 5- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante are ca scop reflectarea efectelor măsurilor de îmbunătățire a rezultatului brut operațional și de reducere a plăților restante**

Bugetul a fost fundamentat astfel încât să asigure resursele pentru acoperirea cheltuielilor necesare funcționării în condiții de eficiență a societății. Societatea nu înregistrează datorii neachitate la scadență către Bugetul de Stat, Bugetul Local, Bugetul Asiguraților Sociale și către furnizori și de aceea nu a prezentat un program de reducere a plăților restante.

**DIRECTOR GENERAL,
OLARESCU ANDREEA**



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	Alocații de la buget	47				21.50				
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48								
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49				21.50				
X	DATE DE FUNDAMENTARE									
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	3	3.00	3.00					100
2	Nr. mediu de salariați total	51	3	3.00	3.00					100
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.52=Rd.151 din Anexa nr. 2)	52	4562.22	4726.11	103.59	5056.94	5410.92	107		107
4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat (Rd.53 = Rd.152 din Anexa nr. 2)									
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	53	3264.24	3420.67	104.79	3660.12	3916.33	107		107
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	54	171.32	206.49	120.53	220.94	236.41	107		107
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	55				0.00	0.00			
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.6/Rd.1)x1000	56				0.00	0.00			
9	Plăți restante	57	995.99	1025.28	102.94	1097.04	1173.84	107		107
10	Creanțe restante	58	0	50.00		53.50	57.25			
		59	15.19	25.00		26.75	28.62			

Director General



ADI ORLESTI-SCUNDU

Operatorul economic: S.C. APA-CANAL ORLESTI SCUNDU SRL

Sediul/Adresa: Comuna ORLESTI, NR.89 Jud. VILCEA

Cod unic de înregistrare: 36526384

Anexa nr.2

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

și repartizarea pe trimestre a acestora anul 2025 RECTICAT

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			Propuneri an curent 2025						%	
			Aprobat 2024		Preliminat / Realizat 2024	din care:							
			conform HOT. ACA NR.	conform Hotararii C.A. 4a		Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	An	7=6e/5		
0													
I.													
	2												
	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	6	7		
	1	409.05	538.26	0.00	513.96	112.00	142.00	140.00	225.97	619.97	120.63		
	2	409.05	538.26	0.00	513.96	112.00	142.00	140.00	225.47	619.47	120.53		
a)	3	409.03	471.60	0.00	512.59	110.00	140.00	140.00	219.47	609.47	118.90		
	4	409.03	471.60		512.59	110.00	140.00	140.00	204.47	594.47	115.97		
	5								15.00	15.00			
	6												
	7												
	8												
b)													
c)		0.00	0.00	0.00									
	9												
	10												
	11												
	12												
d)													
e)													
	13												
f)													
	14	0.02	66.66	0.00	1.37	2.00	2.00	0.00	6.00	10.00			
f1)		0.02	3.00		0.02	2.00	2.00	0.00	-1.00	3.00			
f2)													
	16												
	17												
	18												
f3)													
f4)													
f5)													
	21	0.00	0.00		1.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.50
	a) din imobilizări financiare	23										0.00	0.00
	b) din investiții financiare	24										0.00	0.00
	c) din diferențe de curs	25										0.00	0.00
	d) din dobânzi	26										0.00	0.00
	e) alte venituri financiare	27									0.50	0.50	0.00
												0.00	0.00
												0.00	0.00
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.130)												
1	Chesteriile de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	28	506.40	560.80	0.00	511.90	126.63	155.10	153.30	197.91	0.00	635.64	124.17
	A. Chesteriile cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	29	506.40	560.80	0.00	511.90	126.63	155.10	153.30	197.91	0.00	635.64	124.17
	A1 Chesteriile privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	30	271.63	281.00	0.00	241.55	56.20	84.60	84.10	111.60	0.00	338.50	140.14
	a) chesteriile cu materiile prime	31	219.89	206.00	0.00	166.70	33.00	63.50	64.00	88.00	0.00	250.50	150.27
	b) chesteriile cu materialele consumabile, din care:	32	15.40	10.00	0.00	6.76	3.00	3.00	3.00	13.00	0.00	22.00	325.44
	b1) chesteriile cu piesele de schimb	33	1.10	5.00	0.00	4.59	0.00	0.00	1.00	3.00	0.00	6.00	130.72
	b2) chesteriile cu combustibili	34		0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	
	c) chesteriile privind materialele de natura obiectelor de inventar	35	1.10	5.00		4.59	2.00	0.00	1.00	3.00	0.00	6.00	130.72
	d) chesteriile privind energia și apa	36	0.00	1.00		0.17	0.00	0.50	0.00	2.00	0.00	2.50	
	e) chesteriile privind mărfurile	37	203.39	190.00		155.18	30.00	60.00	60.00	70.00	0.00	220.00	141.77
	38											0.00	
	A2 Chesteriile privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	0.00	5.00	0.00	2.48	2.50	0.00	0.00	1.00	0.00	3.50	
	a) chesteriile cu întreținerea și reparațiile	40	0.00	0.00		1.26	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	
	b) chesteriile privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	41	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0.00	4.00		0.00						0.00	
	b2) - către operatori cu capital privat	43										0.00	
	c) prime de asigurare	44	0.00	1.00		1.22	0.50	0.00	0.00	1.00	0.00	1.50	
	A3 Chesteriile 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	51.74	70.00	0.00	72.37	20.70	21.10	20.10	22.60	0.00	84.50	116.76
	a) chesteriile cu colaboratorii	46				0.00						0.00	#DIV/0!
	b) chesteriile privind comisiunile și onorariul, din care:	47	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	b1) chesteriile privind consultanța juridică	48										0.00	
	c) chesteriile de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	c1) chesteriile de protocol, din care:	50	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	- tichete cadou, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51										0.00	
	c2) chesteriile de reclamă și publicitate, din care:	52		1.00						0.00	0.00	0.00	
	- tichete cadou ptr. chesteriile de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53								0.00	0.00	0.00	

1.11%

	147	139.15	169.50	0.00	164.24	43.20	42.80	42.50	41.94	170.14	
3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	139.15	169.50	0.00	164.24	43.20	42.80	42.50	41.94	170.14
	a) ch cu salarii,e	147.a	59.91								
	b) bonusuri	147.b									
	c) alte bonificatii	147.c									
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	3	3							
5	Nr. mediu de salariati	149	3	3							
6	Castigul mediu brut lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala rd.86/rd.149/12*1000										
	a)	150	3865.28	4708.33	4562.22						4726.11
	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala [(Rd.86 - rd. 91* - rd. 98)/Rd.149/12*1000	151			2909.95						3,229.63
	b)										
	Căștigul mediu brut lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat										
7	a)	152	2011.60	4708.33	3264.24	X	X	X	X	X	3420.67
	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd. 148)										
	b)	153	136.35	179.42	171.32						206.49
	Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat										
	c)	154				X	X	X	X	X	
	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.159										
	Elemente de calcul al productivității muncii în unități fizice, din care	155				X	X	X	X	X	
	- cantitatea de produse finite (QPF)	156				X	X	X	X	X	
	- pret mediu (p)	157				X	X	X	X	X	
	- valoare=QPF x p	158				X	X	X	X	X	
	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	159				X	X	X	X	X	
8	Plăți restante	160				X	X	X	X	X	
9	Creanțe restante, din care:	161	3.90		65.48						8.32
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	162			15.19						20.00
	- de la operatori cu capital privat	163									20.00
	- de la bugetul de stat	164									
	- de la bugetul local	165									
	- de la alte entitati	166									
10	Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	167			15.19						0.00
11	Redistribuirii /distribuirii totale cf.OUG	168									
	alte rezerve	169									
	rezultatul reportat	170									
		171									

ADI ORLESTI-SCUNDU
 Operatorul economic: **S.C. APA-CANAL ORLESTI SCUNDU SRL**
 Sediul/Adresa: **Comuna ORLESTI, NR,89 jud,VILCEA**
 Cod unic de înregistrare: **36526384**

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2023		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2024		% 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
0	1			4			7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	550.00	532.96	96.90	538.26	513.96	95.49
1	Venituri din exploatare	550.00	532.96	96.90	538.26	513.96	95.49
2.	Venituri financiare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

DIRECTOR GENERAL,
Olarescu Andreea



ADI ORLESTI-SCUNDU

Operatorul economic: S.C. APA-CANAL ORLESTI SCUNDU SRL

Sediul/Adresa: Comuna ORLESTI, NR,89 jud,VILCEA

Cod unic de înregistrare: 36526384

Anexa nr.4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiții	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2025 lei, cu tva	an 2026	an 2027
0	1	2	3	4	5		7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:				21.50		
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare						
		b) - profit				21.50		
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		colectare cota dezvoltare						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:				21.50		
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		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 immobilizările corporale existente (modernizări), din care:			0.00	21.50	0.00	0.00

ADI ORLESTI-SCUNDU
 Operatorul economic: S.C. APA-CANAL ORLESTI SCUNDU SRL
 Sediul/Adresa: Comuna ORLESTI, NR,89 jud, VILCEA
 Cod unic de înregistrare: 36526384

Anexa nr.5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2024		an curent 2025		an 2026		an 2027	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			3	4	5	6	7	8	9	10
0		2								
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		1.76	0.00	10.03	0.00				
1	Ajustarea pretului la apa potabila									
2	si tariful de canalizare									
3	A									
	P									
	O									
	Masura n.....		X	X						
	TOTAL Pct. I		1.76	0.00	10.03	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.....									
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		1.76	0.00	10.03	0.00				

