

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipeștii de Targ, sat Filipeștii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

---

Către,

Consiliul Local al comunei Filipeștii de Târg

Prin Hotărârea Consiliului Local nr. 30 din 19 iunie 2019,s-a aprobat înființarea **societății cu răspundere limitată** de interes local în subordinea Consiliului Local al comunei Filipeștii de Târg , cu denumirea **Apă Filipeștii de Târg S.R.L**, comuna Filipeștii de Târg - titulară a codului de înregistrare fiscală 2845516- deține calitatea de asociat unic al societății .

Societatea **Apă Filipeștii de Târg S.R.L** .s-a înființat pentru prestarea de servicii de utilitate publică la nivelul comunei Filipeștii de Târg, va funcționa pe bază de gestiune economică, are autonomie financiară și funcțională, este subiect de drept fiscal, titular al codului unic de înregistrare fiscală și de conturi deschise la unitățile teritoriale ale trezoreriei și/sau unitățile bancare și întocmește, în condițiile legii, bugetul de venituri și cheltuieli .

**Potrivit art.1lit c) și art. 4 lit.c) 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,bgetul de venituriși cheltuieli se aprobă prin hotarare a consiliului local:” **pentru operatorii economici prevazuti la art. 1 lit. c) la care persoanele juridice prevazute la art. 1 lit. b) sau institutiile publice locale sunt actionari unici ori detin direct sau indirect o participatie majoritara**”.

În consecință vă înaintăm spre aprobare , după ce a fost avizat de Consiliului de Administratie al **Apă Filipeștii de Târg S.R.L** .” , Proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 cu următoarele anexe;

**DECIZIA nr.4** din 3 ianuarie 2024 a Consiliului de Administrație privind avizarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024;

**ANEXA NR. 1-** Bugetul de Venituri și Cheltuieli al **SC Apă Filipeștii de Târg S.R.L**.pentru anul 2024;

**ANEXA NR. 2-** Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli si 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;

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipestii de Targ, sat Filipestii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

**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;

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipestii de Targ, sat Filipestii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

3

**NOTA DE FUNDAMENTARE A  
BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2024  
AL S.C. APA FILIPEȘTII DE TÂRG S.R.L**

Elaborarea proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 s-a realizat in 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. 421/29.12.2023** a Bugetului de stat pentru anul 2024
- **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** incheiate intre membrii Consiliului de Administratie si A.G.A.
- **Contractele de mandat** incheiate intre Directorul General si Presedintele Consiliului de Administratie;
- 

La întocmirea proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 s-au avut in vedere urmatoarele:

- utilizarea eficientă a personalului existent
- realizările economico-financiare pe anul 2024
- asigurarea echilibrului financiar intern
- dezvoltarea nivelului tehnologic al societății
- dezvoltarea activității economice in condiții de eficiență

Bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. **APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.** pe anul 2024 se stabilește în următoarele sume:

		lei
	<b>Explicatii</b>	<b>Valoare</b>
1	Venituri totale	1.451.950
2	Cheltuieli totale	1.406.950
3	<b>Profit brut/Pierdere</b>	<b>45.000</b>

3

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipestii de Targ, sat Filipestii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

4

## **I. STRUCTURA ȘI MODUL DE DETERMINARE A VENITURILOR**

Dimensionarea veniturilor estimate pentru anul 2024 s-a realizat in conformitate cu art. 9, alin (2) din OUG 26/2013 : „(2) În situația în care gradul de realizare a veniturilor totale aprobate în bugetele de venituri și cheltuieli, în fiecare dintre ultimii 2 ani, a fost mai mic de 90%, fundamentarea veniturilor totale pentru anul curent este cel mult la nivelul realizărilor din anul precedent. Veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat nu se iau în calcul la determinarea gradului de realizare a veniturilor totale.”.

Veniturile totale estimate a fi realizate in anul 2024 sunt în sumă de **1.451.950** lei, fata de **1.249.950 lei** , o creștere de 202.000 lei.

### **1. Venituri totale din exploatare 1.341.450 lei fata de 1.214.319 lei realizat 2023,o crestere de 127.131 lei datorata cresterii de pret**

a) Veniturile din exploatare estimate pentru anul 2024 sunt în sumă de 1.383.450 lei și se prezintă astfel:

- Venituri din activitatea de bază (furnizare apă)

Veniturile totale estimate a fi realizate in anul 2024 sunt în sumă de **1.341.450/\* lei**, sunt prevazute la nivelul mc facturati in anui 2023 – 271.000 \*4,95 = 1.341.450 lei

- Venituri din alte activități :	<b>13.500 lei</b>
- Venituri taxe bransari (avize, devize bransari, rebransari, etc.)	<b>11.500 lei</b>
- Alte venituri din exploatare - lucrari	<b>17.000 lei</b>

Total venituri din exploatare 1.383.450 lei

- Venituri din activitatea de furnizare apă potabila

1. **cantitățile** de apă au fost estimate pe baza volumelor de apa facturate in anul 2023 la care se va aplica **tariful de 4,95 lei /mc** 271.000 mc \* = 1.341.450 lei,

1) Producția fizică:APA calculata fata de mc realizati 2023 si estimari mc 2024:

mc 2023	mc 2024	Valoare -lei
---------	---------	--------------

4

**S.C. APA FILIPEȘTII DE TARG S.R.L.**

Sediul social : Comuna Filipeștii de Targ, sat Filipeștii de Targ str.Republicii nr.215

Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019

CUI:RO 42026545

5

<b>1. Apa potabila</b>	<b>270.158</b>	<b>271.000</b>	<b>1.341.450</b>
ian-dec	270.158	271.000	1.341.450

b) *Venituri din alte activități* lei  
- venituri din alte activitati 0 lei  
(lucrari, etc.)

c) *alte venituri din exploatare* – valoare: **68.500 lei**:

c1) venituri din amenzi si penalități – valoare: **5.000 lei**, reprezinta estimarea sumelor incasate din penalitati intarziere plata facturi neachitate in termenul legal

c2) venituri din subvenții pentru investitii ( cota de dezvoltare)– valoare **63.000 lei**, reprezinta trecerea pe venituri a cotei de amortizare aferenta mijloacelor fixe achizitionate din fondul constituit din colectarea cotei de dezvoltare

c3) alte venituri – valoare:**500 lei**

**2. Veniturile financiare** (dobanzi) – valoare : **0 lei**

**II. STRUCTURA ȘI MODUL DE DETERMINARE A CHELTUIELILOR**

Cheltuielile bugetului SC APĂ FILIPEȘTII DE TÂRG S.R. S.R.L. pe anul 2024 în structura economică se prezintă astfel:

lei

<b>Explicatii</b>	
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>1.406.950</b>
<b>1.Cheltuieli de exploatare</b>	<b>1.406.950</b>
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	510.730
B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsam. asimilate	8.000
C. Cheltuieli cu personalul	743.220
D. Alte cheltuieli de exploatare	145.000
<b>2. Cheltuieli financiare</b>	<b>0</b>

5

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipestii de Targ, sat Filipestii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

---

6

### **1. Cheltuieli de exploatare**

Cheltuielile de exploatare sunt estimate în sumă de 1.406.950 lei.

**A. Cheltuieli cu bunuri si servicii sunt în valoare de **510.730 lei** fața de 435.277 lei realizat 2023 și includ:**

**A1) cheltuieli privind stocurile - valoare: 331.855 lei( realizat 2023- 308.609)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: **30.000 lei( realizat 2023- 28.919 lei)**

b) cheltuieli cu materialele consumabile – valoare: **11,970 lei, ( realizat 2023- 9.981 lei)**din care:

b1) cheltuieli cu piesele de schimb – valoare: 1.970 lei

b2) cheltuieli cu combustibilii – valoare 10.000 lei

c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar sunt estimate in suma de **15.000 lei** si includ (cheltuieli cu echipament de lucru, scule și unelte, diverse obiecte de inventar) (realizat 2023- 14.874 lei)

d) cheltuieli privind energia si apa – valoare:**274.885 lei( realizat 2023- 254.835 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 2021. Costurile totale cu energia electrică sunt estimate la nivelul contractului încheiat si care este valabil pina la 31.12.2024 -1.098 lei MW si consumam in medie 16.774 MW/luna – luna\*12 luni = 221.009 lei.

**Tariful la energie este plafonat tot anul la 1.098 fără tva adica 1.3 lei cu tva.**

Costurile cu apa brută sunt prevazute la nivelul producției fizice cuprinsă în venituri și de prețurile practicate -315.066\* 0.097 lei /mc Apele Romane = 30.561lei.

la care se adauga contributia instituita prin O.U.G 53/2023 – 315.066 mc \*0.074 = 23.315 lei

**A2) cheltuieli privind serviciile executate de terti - valoare: 20,000 lei( realizat 2023- 15.102)lei**

6

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipestii de Targ, sat Filipestii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

---

7

a) cheltuielile cu intretinerea si reparatiile cuprind: reparații curente pompe, intretinere bazine foraje (spalari, dezinfectii, etc.) – valoare : **5.000 lei** (realizat 2023-4.193 lei)

c) prime de asigurare – valoare:**9.000 lei** (realizat 2023-5.782lei)

b) cheltuieli cu redeventa – valoare **6.000 lei**(realizat 2023- 5.127 lei)

A3) cheltuieli cu alte servicii executate de teri – valoare: **158.875 lei**(realizat 2023- 114.500 lei)

a) cheltuiile cu transportul valoare: **500 lei**( realizat 2023- 186 lei)

b) cheltuieli privind protocolul – valoare: **3.500 lei**(realizat 2023- 3.423 lei)

e) cheltuieli cu deplasarile – valoare:**0 lei** (realizat 2023- 0 lei)

g) cheltuieli postale si taxe telecomunicatii – valoare: **8.000 lei**(realizat 2023-6.694 lei)

h) cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate – valoare: **2.500 lei** (realizat 2023-2.000 lei)

j) alte cheltuieli – valoare: **144.375 lei**(realizat 2023- 99.263 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.

**B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate** sunt în valoare de **8.000 lei** fata de 7.531 lei cit a fost realizat la nivelul anului 2023 și includ:

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: 2.000 lei

- Contribuția operatorilor de servicii publice a fost estimata la valoarea de 2.000 lei.

- Alte taxe (taxa pe cladire, teren, etc.), au fost estimate la valoarea de 2.000 lei

7

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipestii de Targ, sat Filipestii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

8

**C. Cheltuieli cu personalul** – valoare bruta: **743.220 lei** (C=C0+C4+C5)fata de 629.234 lei realizati la 2023.

**C0. Cheltuieli de natura salariala** – valoare bruta: **562.620 lei** (C0=C1+C2) fata de 488.937 realizati 2023,

**C1. Cheltuieli cu salariile** – valoare bruta: 521.760 lei fata de realizat 2023-423.612 ).

- a) salarii de baza – valoare bruta: 504.000 lei( realizat 2023- 414.849 lei )-
- b) alte bonificatii 17.760 lei - spor cpf

**C2. Bonusuri** – valoare: 40.860 lei

- tichete de masa – 2.080\*2 = 4160/an \*6 salariatii = 24.960 lei
- tichete cadou - 15.900 lei

**C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete** – valoare bruta: **165.600 lei** fata de

- a) pentru directori/directorat = 144.000 lei (valoare bruta)
  - componenta fixa = 144.000 lei (12.000 lei/luna x 12 luni)
- b) pentru consiliul de administratie = 17.500 lei (valoare bruta)
  - componenta fixa = 17.500 lei

d) pentru alte comisii si comitete (secretar AGA) = **4.100 lei** (341 lei/luna x 12 luni) (valoare bruta)

**C5. Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator** – valoare: **15.000 lei** fata de 12.389 realizati 2023,

**Cheltuielile cu salariile, in valoare de 562.620 lei sunt fundamentate pentru un numar mediu de 6 salariatii, cu norma intrega.**

In conformitate cu art. 73 din **Legea nr. 421/2023** – Legea bugetului de stat pe anul 2024:

**Art. 73.** - (1) Pentru anul 2024, operatorii economici carora li se aplica prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) si alin. (3) din Ordonanta Guvernului **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 detin direct ori indirect o participatie majoritara, aprobata cu completari prin Legea **nr. 47/2014**, cu modificarile si completarile ulterioare, **pot prevedea, in bugetul de venituri si cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natura salariala fata de nivelul programat**

8

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipestii de Targ, sat Filipestii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

---

9

**in ultimul buget de venituri si cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:**

a) cu sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente indicelui mediu de crestere a preturilor prognozat pentru anul 2024;

**488.272- programat buget final 2023 \*106,61 – IPC( decembrie 2023 fata de decembrie 2022 = 32.273 lei**

b) cu sumele reprezentand cresteri ale castigului mediu brut pe salariat datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata pentru anul 2024 si alte cheltuieli de natura salariala aferente acestuia, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari;

**NU ESTE CAZUL**

c) cu sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala, pentru intreg anul 2024, datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata si alte cheltuieli de natura salariala aferente acestuia, potrivit prevederilor Hotararii Guvernului [nr. 900/2023](#) pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata, cu modificarile ulterioare, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari;

**NU ESTE CAZUL**

d) cu sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala pentru intreg anul 2024, datorate cresterii numarului de personal in cursul anului 2023 ca urmare a diversificarii/extinderii activitatii;

**NU ESTE CAZUL**

e) cu sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reintregirii acestora, pentru intreg anul 2024, determinate ca urmare a acordarii unor cresteri salariale in anul 2023.

**49.819 lei – Anexa nr.6**

(2) In anul 2024, operatorii economici prevazuti la alin. (1) pot programa cresterea cheltuielilor de natura salariala ca urmare a cresterii numarului de personal fata de cel realizat in anul 2023, in cazul dezvoltarii activitatii acestora, pe baza de memorandum initiat de catre autoritatea publica tutelara sub care acestia isi desfasoara activitatea si aprobat de catre Guvern.

**NU ESTE CAZUL**

(4) Operatorii economici prevazuti la alin. (1) programeaza in bugetul de venituri

9

S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.

Sediul social : Comuna Filipestii de Targ, sat Filipestii de Targ str.Republicii nr.215

Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019

CUI:RO 42026545

10

si cheltuieli al anului 2024 cheltuielile de natura salariala, cu conditia respectarii prevederilor cap. III, sectiunea a 2-a Masuri referitoare la disciplina economico-financiara a operatorilor economici din Legea nr. 296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung, cu modificarile si completarile ulterioare.

**AU FOST RESPECTATE MĂSURILE DISPUSE PRIN H.C. nr.78/28.11.2023**

(6) Operatorii economici care in anul 2023 au realizat profit si nu inregistreaza plati restante la data de 31 decembrie 2023 pot programa in anul 2024 majorarea cheltuielilor de natura salariala in limita sumelor prevazute la alin. (1) si (2), cu conditia sa programeze in anul 2024 imbunatatirea rezultatului brut fata de cel realizat la data de 31 decembrie 2023 si sa nu programeze in anul 2024 plati restante.

**Plafon maximal 4880272 +32,275+49,819 = 570.366 lei, conform art.73 din Legea nr.421/2023 privind bugetul de stat pe anul 2024.**

**Rezultatul brut realizat 2023 – 44.613 lei**

**Rezultatul brut prevazut 2024 – 45.000 lei**

**Plăți restante 2023- 0 lei**

**Plăți restante programate 2024 – 0 lei**

(11) Operatorii economici pot majora castigul mediu brut lunar pe salariat in limita sumelor prevazute la alin. (1) si (2), cu conditia ca indicele de crestere a acestuia sa nu depaseasca indicele de crestere a productivitatii muncii calculate in unitati valorice sau fizice, dupa caz.

**Indicele de crestere a castigului mediu brut lunar pe salariat recalculat conform prevederilor alin. (12) si indicele de crestere a productivitatii muncii recalculat conform prevederilor alin. (13) se determina prin raportarea nivelului programat al anului 2024 la nivelul realizat al anului 2023.**

**castigului mediu brut lunar pe salariat realizat 2023- 5.730,12 lei**

**castigului mediu brut lunar pe salariat programat 2024- 7.726,67 lei**

**indicele de crestere = 7.726,67/5.730,12 = 1,348**

**productivitatea muncii realizata 2023- 178,52**

**productivitatea muncii propusa 2024- 241,99**

**indicele de crstere = 241,99/208,28 = 1,355**

10

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipestii de Targ, sat Filipestii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

---

11

**CONCLUZIE 1,348>1,355 CONDITIE ÎNDEPLINITĂ**

(12) Pentru determinarea castigului mediu brut lunar pe salariat, prevazut la alin. (11), in vederea stabilirii indicelui de crestere a acestuia **nu se iau in calcul urmatoarele cheltuieli:**

a) sumele reprezentand cresteri ale castigului mediu brut pe salariat datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata pentru anul 2024 si alte cheltuieli de natura salariala aferente acestuia, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari; **NU ESTE CAZUL**

b) sumele reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala pentru intreg anul 2024, datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata, si alte cheltuieli de natura salariala aferente acestuia, potrivit prevederilor Hotararii Guvernului nr. 900/2023, cu modificarile ulterioare, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari. **NU ESTE CAZUL**

(13) Pentru determinarea productivitatii muncii, prevazuta la alin. (11), in vederea stabilirii indicelui de crestere a acesteia, veniturile din **exploatare se ajusteaza dupa cum urmeaza:**

a) veniturile totale din exploatare se diminueaza cu veniturile din exploatare obtinute ca urmare a unor situatii sau activitati conjuncturale si care nu se mai regasesc fie in anul precedent, fie in anul curent; **NU ESTE CAZUL**

b) veniturile din exploatare ale anului precedent, determinate pe baza preturilor/tarifelor stabilite prin acte normative/ administrative, pentru comparabilitatea productivitatii muncii, vor fi recalulate folosind preturile utilizate pentru determinarea veniturilor din exploatare ale anului curent, in cazul in care are loc o scadere a preturilor/tarifelor. **NU ESTE CAZUL**

Precizam ca operatorul economic S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L. SE incadreaza in conditiile si criteriile prevazute in Legea Bugetului de Stat pe anul 2024,

**D.Alte cheltuieli de exploatare – valoare: 145.000 lei fata de 133.196 lei realizati 2021.**

d) alte cheltuieli – cota de dezvoltare – **60.000 lei**

11

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipestii de Targ, sat Filipestii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

12

e) cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale. Costurile cu amortizarea estimate pentru anul 2024 sunt în valoare **62.000 lei**, si cuprind amortizarea aferentă mijloacelor fixe.

f) ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane: lei

f1) cheltuieli privind ajustarile si provizioanele – valoare : **23.000 lei**

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

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

**2. Cheltuieli financiare 0 lei**

**III. REZULTATUL BRUT**

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

**1.451.950 lei – VENITURI an 2024**

**1.406.950 lei- CHELTUIELI an 2024**

**DIFERENTA – Profit 45.000 lei > rezultat brut 2023, CONDIȚIE ÎNDEPLINITĂ**

Prin includerea pe costuri a cheltuielilor prevăzute in buget, profitul brut propus a se realiza de către societate va fi:

lei

<b>Explicatii</b>	<b>VALOARE</b>
<b>PROFIT</b>	<b>45.000</b>
Impozit profit	7.200

b) Repartizarea profitului – la decembrie 2023. LEI

Repartizarea profitului se va face în conformitate cu prevederile aplicabile societăților comerciale cu capital de stat privind repartizarea profitului.

Repartizarea profitului se va realiza pe destinațiile prevăzute de OG 64/2001:

- rezerve legale – .2.320 . lei
- participarea salariatilor 10% , -2.810

12

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipestii de Targ, sat Filipestii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

---

13

- dividende – 50% din profitul net diminuat cu rezervele legale – 12.660 lei;
- surse proprii de finanțare – profitul net diminuat cu rezervele legale și dividende -12.660 lei.

**Activitatea de investiții**

Valoarea investițiilor propuse a se realiza in anul 2024 este de **57.000 lei**, , sursele de finantare fiind :COTA DEZVOLTARE si VENITURI PROPRII.

- a) Colectare cota dezvoltare 5 % din pret/mc apa : **40.000 lei** in sold la care se vor adauga colectarile de anul 2024 acesta inca **63.000 lei** – total **103.000 lei**.
  
- b) Surse proprii **300.000 lei**

Lista de investitii propusa pentru anul 2024 : **357.000**

**Investitii- COTA DE DEZVOLTARE:**

1.Sistem implementare SKADA – 4 luni -	16.000 lei cu t.v.a
2.MY COMPACTOR	10.000 lei cu t.v.a
3.POMPE 5,5 KW – 3 buc	21.000 lei cu t.v.a
4.GENERATOR – 5KW -1 buc	10.000 lei cu t.v.a

**Investitii -SURSE PROPRII:**

1. MINIBULDOEXCAVATOR – 1 buc	<b>300.000 lei</b> cu t.v.a
-------------------------------	-----------------------------

---

**NOTA:**

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G. nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare al controlului financiar de gestiune.

13

**S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L.**

**Sediul social : Comuna Filipeștii de Targ, sat Filipeștii de Targ str.Republicii nr.215**

**Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J29/3464/2019**

**CUI:RO 42026545**

---

14

Fata de cele prezentate, dupa avizarea in Consiliul de Administratie, supunem aprobarii Consiliului Local al comunei Filipeștii de Târg.

- Proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli al S.C. APA FILIPESTII DE TARG S.R.L. pentru anul 2024:

- **ANEXA NR. 1- Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024**
- **ANEXA NR. 2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli si 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 incadrarea acestuia în sursele de finanțare, conform prevederilor legale**
- **ANEXA NR. 5- Măsurile 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 Asigurărilor Sociale și către furnizori și de aceea nu a prezentat un program de reducere a plăților restante.

**DIRECTOR GENERAL,  
MARINICA VALENTIN**

14