ROMÂNIA
JUDEȚUL PRAHOVA
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI PĂULEȘTI

HOTĂRÂREA

nr.**100** din **31.10.2025**

privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC Apă-Canal Păulești SRL, pentru anul 2025

Analizând temeiurile juridice, respectiv:

a) art.1 lit. c), art.4 lit.c), art.9 alin (2), alin (3) din O.G.nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

b) HCL Păulești nr. 34/26.03.2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC Apă-Canal Păulești SRL, pentru anul 2025;

Ținând cont de:

a) adresa nr. 2363/21.10.2025 a SC Apă-Canal Păulești SRL, înregistrată la Primăria Păulești sub nr. 20185/22.10.2025;

b) Decizia nr.21/20.10.2025 a Consiliului de Administrație a SC APĂ-CANAL PĂULEȘTI SRL.

Luând act de:

a) referatul de aprobare nr.20193/22.10.2025 al Primarului comunei Păulești;

b) raport de specialitate nr. 20194/22.10.2025 al Serviciului Financiar-Contabil, Resurse Umane, Achiziții Publice și Monitorizare servicii publice, Guvernanță corporativă;

c) avizul comisiei de specialitate din cadrul consiliului local

În temeiul prevederilor art. 139 alin. (1) coroborat cu art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI PĂULEȘTI

întrunit în a 14-a ședință ordinară a mandatului 2024 - 2028, adoptă prezenta hotărâre.

Art.1. Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC APĂ-CANAL PĂULEȘTI SRL, anul 2025, conform anexelor nr. 1, 2, 3, 4, 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Prevederile prezentei vor fi duse la îndeplinire de conducerea SC APĂ-CANAL PĂULEȘTI SRL și comunicate celor interesați de secretarul general al comunei Păulești.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
Gheorghe DURLESCU

CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE:
SECRETARUL GENERAL AL COMUNEI PĂULEȘTI,
Felicia RĂDUCEA

PROCEDURI ADMINISTRATIVE OBLIGATORII,
anterioare atestării autenticității Hotărârii Consiliului Local nr. 100 / 31.10.2025

PROCEDURA DE VOT UTILIZATĂ		Vot prin ridicarea mâinii individual	
HOTĂRÂRE CU CARACTER NORMATIV			
0	Hotărâre care se adoptă cu votul: **majorității absolute a consilierilor locali în funcție**	Voturi necesare	8
1	Numărul consilierilor locali, potrivit legii		15
2	Numărul consilierilor locali în funcție		15
3	Numărul consilierilor locali prezenți la adoptarea hotărârii		13
4	Numărul voturilor **„PENTRU"**		10
5	Numărul voturilor **„ÎMPOTRIVĂ"**	Voturile „ABȚINERE" se numără la voturile „ÎMPOTRIVĂ".	1
6	Numărul voturilor **„ABȚINERE"**		2
7	Numărul consilierilor locali care absentează motivat		0
8	Numărul consilierilor locali care absentează nemotivat		2
9	Numărul consilierilor locali care nu iau parte la deliberare și la adoptarea hotărârii, neavând drept de vot		0

PROCEDURI ADMINISTRATIVE OBLIGATORII,
ulterioare adoptării Hotărârii Consiliului Local nr. 100 / 31.10.2025

Nr. crt.	OPERAȚIUNI EFECTUATE	Data	Semnătura persoanei responsabile să efectueze procedura
0	1	2	3
1	Adoptarea hotărârii	31.10.2025	
2	Comunicarea către primar		
3	Data până la care hotărârea trebuie comunicată prefectului, potrivit legii	13.11.2025	
4	Comunicarea către prefectul județului	06.11.2025	
5	Aducerea la cunoștință publică	13.11.2025	
6	Devine obligatorie sau produce efecte juridice începând cu		

S.C. APĂ – CANAL PĂULEŞTI S.R.L.
Sediul social : Comuna Păuleşti, sat Găgeni str.Stroe Buzescu nr.4
Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J2023002470295
CUI:RO 49052550

Anexa nr.1

BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2025
RECTIFICAT

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2024	AN 2025	%	Estimări an 2026	Estimari an 2027	%	
0	1		2	3	4	3	8=6/4	9		11	12
I.			VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	1569,56	2385,74		2552,74	2731,43	107	107
	1		**Venituri totale din exploatare, din care:**	2	1569,29	2385,74		2552,74	2731,43	107	107
		a)	**subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare**	3				0,00	0,00		
		b)	**transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare**	4				0,00	0,00		
	2		**Venituri financiare**	5	0,27	0,00		0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
II			CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	1534,28	2917,08		3121,28	3339,76	107	107
		C0	**Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)**	11	424,14	737,00		788,59	843,79	107	107
		C1	**ch. cu salariile**	12	421,14	722,40		772,97	827,08	107	107
		C2	**bonusuri**	13	3,00	14,60		15,62	16,72	107	107
		C3	**alte cheltuieli cu personalul, din care:**	14				0,00	0,00		
			cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15				0,00	0,00		
		C4	**Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete**	16	158,41	189,50		202,77	216,96	107	107
		C5	**cheltuieli cu contributiile datorate de angajator**	17	12,95	20,88		22,34	23,91	107	107
								0,00	0,00		

III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	35,28	-531,34		-568,53	-608,33	107	107
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	4,92			0,00	0,00		
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22				0,00	0,00		
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23				0,00	0,00		
	4		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24				0,00	0,00		
	5		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25				0,00	0,00		
V			PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	30,36	-531,34		-568,53	-608,33	107	107
	1		Rezerve legale	27	1,51			0,00	0,00		
	2		Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege	28	5,17			0,00	0,00		
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi	29				0,00	0,00		
	4		Constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plaţii dobânzilor, comisioanelor şi altor costuri aferente acestor împrumuturi	30				0,00	0,00		
	5		Alte repartizări prevăzute de lege	31				0,00	0,00		
	6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd.32=Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>=0	32	23,68			0,00	0,00		
	7		Participarea salariaţilor 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 exerciţiul financiar de referinţă	33	2,36			0,00	0,00		
	8		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăţilor/ companiilor naţionale şi societăţilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	10,66			0,00	0,00		
		a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35				0,00	0,00		
		b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	10,66	0,00		0,00	0,00		
		c)	- dividende cuvenite altor acţionari	37				0,00	0,00		
	9		Profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve şi constituie sursă proprie de finanţare	38	10,66			0,00	0,00		
VI			VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39				0,00	0,00		

VII			CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40				0,00	0,00		
		a)	cheltuieli materiale	41				0,00	0,00		
		b)	cheltuieli cu salariile	42				0,00	0,00		
		c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43				0,00	0,00		
		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44				0,00	0,00		
		e)	alte cheltuieli	45				0,00	0,00		
VIII			SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	46		406,80		435,28	465,75		
	1		Alocaţii de la buget	47				0,00	0,00		
			alocaţii bugetare aferente plăţii angajamentelor din anii anteriori	48				0,00	0,00		
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII	49	0,00	406,80		435,28	465,75		
X			DATE DE FUNDAMENTARE					0,00	0,00		
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	10	10		10,00	10,00		
	2		Nr.mediu de salariaţi total	51	10	10		10,00	10,00		
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	3534,50	6141,67					
	4		Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	0,00						
	5		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	156,93	238,57					
	6		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55							
	7		Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=Rd.6/Rd.1)x1000)	57	977,52	1222,71					
	9		Plăţi restante	58	0	100,00					
	10		Creanţe restante	59	0,00	50,00					

*) Rd.52=Rd.151 din Anexa de fundamentare nr. 2

**) Rd.53=Rd.152 din Anexa de fundamentare nr. 2

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,

DIRECTOR GENERAL,

[redacted]

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Expert contabil Serbanescu Marilena

S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L.
Sediul social : Comuna Păulești, sat Găgeni str.Stroe Buzescu nr.4
Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J2023002470295

CUI:RO 49052550

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

și repartizarea pe trimestre a acestora anul 2025 RECTIFICAT

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an precedent 2024			An curent 2025					%	
						Aprobat 2024		Preliminat / Realizat 2024	din care:						
						conform H.C.L.	conform decizie C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	AN 4		
0	1		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	6b	7=6b/5	8=5/3a
I.			VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	0,00	1352,50		1569,56	553,00	792,00	804,00	236,74	2385,74		
	1		Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	0,00	1352,00		1569,29	553,00	792,00	804,00	236,74	2385,74		
		a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	0,00	1352,00		1564,29	548,00	792,00	804,00	236,74	2380,74		
			a1) din vânzarea produselor	4											
			a2) din servicii prestate	5		1292,00		1564,29	548,00	792,00	804,00	-463,26	1680,74		
			a3) din redevențe și chirii	6								700,00	700,00		
			a4) alte venituri	7		60,00			0,00				0,00		
		b)	din vânzarea mărfurilor	8									0,00		
		c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9							0,00	0,00	0,00		
			c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10									0,00		
			c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11									0,00		
		d)	din producția de imobilizări	12									0,00		
		e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13									0,00		
		f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	0,00			5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00		
			f1) din amenzi și penalități	15					5,00	0,00			5,00		
			f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16									0,00		

			- active corporale	17																			
			- active necorporale	18																			
		f3)	din subventii pentru investitii	19																			
		f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20																			
		f5)	alte venituri	21																			
	2		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0,00	0,50	0,00	0,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
		a)	din imobilizări financiare	23																			
		b)	din investiţii financiare	24																			
		c)	din diferenţe de curs	25																			
		d)	din dobânzi	26	0,00																		
		e)	alte venituri financiare	27																			
	3		Venituri extraordinare	28																			
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)			28	0,00	1995,76		1534,28	646,14	806,24	777,49	687,21	2917,08										
	1		**Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:**	29	**0,00**	**1995,76**		**1534,28**	**646,14**	**806,24**	**777,49**	**687,21**	**2917,08**										
			A. Cheltuieli cu bunuri şi servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	0,00	1409,05		926,93	402,05	559,15	531,40	372,10	1864,70										
		A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	0,00	1013,55		457,07	243,35	261,95	272,10	430,40	1207,80										
		a)	cheltuieli cu materiile prime	32	0,00	130,00		142,14	39,00	42,50	45,30	46,00	172,80										
		b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	0,00	10,00		12,60	7,30	7,15	8,60	1,95	25,00										
			b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34		10,00		2,90	0,80	0,15	0,80	0,80	2,55										
			b2) cheltuieli cu combustibilii	35	0,00	0,00		9,70	6,50	7,00	7,80	1,15	22,45										
		c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	0,00	30,00		5,56	2,10	2,10	1,90	33,90	40,00										
		d)	cheltuieli privind energia şi apa	37	0,00	843,55		296,77	194,95	210,20	216,30	348,55	970,00										
		e)	cheltuieli privind mărfurile	38									0,00										
		A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	0,00	29,00		18,58	4,50	29,50	34,50	-58,50	10,00										
		a)	cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile	40	0,00	0,00		0,00	0,00	25,00	30,00	-55,00	0,00										
		b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	0,00	25,00		14,58					0,00										
			b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0,00	25,00		14,58					0,00										
			b2) - către operatori cu capital privat	43									0,00										
		c)	prime de asigurare	44	0,00	4,00		4,00	4,50	4,50	4,50	-3,50	10,00										
		A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	0,00	366,50		451,28	154,20	267,70	224,80	0,20	646,90										
		a)	cheltuieli cu colaboratorii	46					5,00	5,00	5,00	-15,00	0,00										
		b)	cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:	47	0,00	5,00			0,60	0,60	0,60	18,20	20,00										

	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48		0,00			0,60	0,60	0,60	18,20	20,00		
c)		cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00				0,00		
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	0,00	1,00		0,00	0,00				0,00		
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51									0,00		
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52									0,00		
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53									0,00		
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54									0,00		
		- ch.de promovare a produselor	55									0,00		
d)		Ch. cu sponsorizarea potrivit OUG nr 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56									0,00		
	d1)	*ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate*	57									0,00		
	d2)	*ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:*	58									0,00		
		**pentru cluburile sportive*	59									0,00		
	d3)	*ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati*	60									0,00		
	d4)	*alte cheltuieli cu sponsorizarea*	61									0,00		
e)		cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	0,00	0,00		8,72	2,50	2,50	2,60	2,60	10,20		
f)		cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	0,00	1,00							0,00		
		- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63									0,00		
		-interna	64									0,00		
		-externa	65									0,00		
g)		cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	0,00	2,00		2,00	1,80	1,80	1,90	4,50	10,00		
h)		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	0,00	2,50		2,00	1,50	1,70	1,70	1,80	6,70		
i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	0,00	0,00		0,00	0,50	0,50	1,00	-2,00	0,00		
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69									0,00		
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70					0,50	0,50	1,00	-2,00	0,00		
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71									0,00		
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72									0,00		
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73									0,00		

i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	74									0,00			
i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011	75									0,00			
i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	76									0,00			
j)	alte cheltuieli	77	0,00	355,00		438,56	142,30	255,60	212,00	-9,90	600,00			
B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:		78	0,00	9,00	0,00	8,10	7,05	7,05	9,05	36,85	60,00	0,00		
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79		2,00		2,00			0,00	0,00	0,00			
b)	ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice şi resursele minerale	80					6,25	6,25	6,25	6,25	25,00			
c)	ch. cu taxa de licenţă	81		2,00		2,00			1,00	2,00	3,00			
d)	ch. cu taxa de autorizare	82		2,00		2,00			1,00	2,00	3,00			
e)	ch. cu taxa de mediu	83							0,00	0,00	0,00			
f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite	84	0,00	3,00		2,10	0,80	0,80	0,80	26,60	29,00			
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:		85	0,00	572,71	0,00	595,50	233,54	236,54	233,54	243,76	947,38			
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	0,00	400,17		424,14	182,00	185,00	182,00	188,00	737,00			
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	0,00	397,77		421,14	181,40	182,00	182,00	177,00	722,40			
	a) salarii de bază	88	0,00	395,77		421,14	181,40	182,00	182,00	177,00	722,40			
	b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)	89	0,00	2,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c) alte bonificaţii (conform CCM)	90	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
C2	Bonusuri (Rd91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	0,00	2,40		3,00	0,60	3,00	0,00	11,00	14,60			
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care:	92					0,60	3,00		11,00	14,60			
	- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93					0,00		0,00		0,00			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94		2,40		3,00	0,60	3,00	0,00	11,00	14,60			
	b) tichete de masă;	95	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c) vouchere de vacanţă;	96		0,00							0,00			

	d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obtinut în anul precedent	97									0,00				
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98									0,00				
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99									0,00				
	a) ch. cu plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100									0,00				
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti	101									0,00				
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102									0,00				
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+Rd.111), din care:	103	0,00	159,54		158,41	46,32	46,32	46,32	50,54	189,50				
	a) pentru directori/directorat	104	0,00	108,00	0,00	120,00	36,00	36,00	36,00	36,60	144,60				
	-componenta fixă	105	0,00	108,00		120,00	36,00	36,00	36,00	36,60	144,60				
	-componenta variabilă	106	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b) pentru consiliul de administraţie/consiliul de supraveghere, din care:	107	0,00	45,24		38,41	8,22	8,22	8,22	11,84	36,50				
	-componenta fixă	108	0,00	45,24		38,41	8,22	8,22	8,22	11,84	36,50				
	-componenta variabilă	109									0,00				
	c) pentru cenzori	110									0,00				
	d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	111		6,30		0,00	2,10	2,10	2,10	2,10	8,40				
C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112	0,00	13,00		12,95	5,22	5,22	5,22	5,22	20,88				
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	0,00	5,00		3,75	3,50	3,50	3,50	34,50	45,00				
a)	cheltuieli cu majorări şi penalităţi (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	0,00	5,00		0,00	0,00	0,00		25,00	25,00				
	- către bugetul general consolidat	115	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- către alţi creditori	116		5,00			0,00	0,00	3,00	2,00	5,00				
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117									0,00				
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118									0,00				
d)	alte cheltuieli	119									0,00				
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale	120	0,00	0,00		0,00	3,50	3,50	3,50	9,50	20,00				
f)	ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	0,00			3,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
f1)	cheltuieli privind ajustările şi provizioanele	122	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
f1.1	-provizioane privind participarea la profit a salariaţilor	123									0,00				

		f1.2	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124											0,00						
		f2)	venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125											0,00						
		f2. 1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126											0,00						
			- din participarea salariaţilor la profit	127											0,00						
			- din deprecierea imobilizărilor corporale şi a activelor circulante	128											0,00						
			- venituri din alte provizioane	129											0,00						
	2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		a)	cheltuieli privind dobânzile , din care:	131				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
			a1) aferente creditelor pentru investiţii	132											0,00						
			a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133											0,00						
		b)	cheltuieli din diferenţe de curs valutar, din care:	134											0,00						
			b1) aferente creditelor pentru investiţii	135											0,00						
			b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136											0,00						
		c)	alte cheltuieli financiare	137											0,00						
	3		Cheltuieli extraordinare	139											0,00						
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	0,00	-643,26		0,00	-93,14	-14,24	26,51	-450,47	-531,34								
			venituri neimpozabile	139											0,00						
			cheltuieli nedeductibile fiscal	140											0,00						
IV			IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141											0,00						
V			DATE DE FUNDAMENTARE												0,00						
	1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd. 2)	142	0,00	1352,00	0,00	1569,29	553,00	792,00	804,00	236,74	2385,74								
		a)	. venituri din subventii si transferuri	143											0,00						
		b)	. alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144											0,00						
	2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd. 29)	145	0,00	1995,76	0,00	1534,28	646,14	806,24	777,49	687,21	2917,08								
		a)	. alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146																	
	3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	0,00	400,17	0,00	424,14	182,00	185,00	182,00	186,00	737,00								
		a)	.....	147a)											0,00						
		b)	.....	147b)											0,00						
		c)	.....	147c)											0,00						
	3		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	148	0,00	397,77		421,14	181,40	182,00	182,00	177,00	722,40								

4		Nr. de personal prognozat la finele anului												
5		Nr.mediu de salariați	148		10		10	10	10	10	10	10,00		
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.147/Rd.149/12*1000)	149		10		10	10	10	10	10	10,00		
	b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd. 92* - rd. 97)/Rd.149]/12*1000	150				3534,50	1516,67	1541,67	1516,67	1566,67	6141,67		
	c)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. cf. OG 26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	151					x	x	x	x	9212,50		
7	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	152											
	b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	153									173,70		
	c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	154					x	x	x	x	173,70		
	c1)	Elemente de calcul al productivitatii muncii in unităţi fizice, din care	155					x	x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	156					x	x	x	x			
		- pret mediu (p)	157					x	x	x	x			
		- valoare=QPF x p	158					x	x	x	x			
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	159					x	x	x	x			
8		Plăţi restante	160					x	x	x	x			
9		Creante restante, din care:	161					x	x	x	x			
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	162					0,00	0,00	0,00	50,00	0,00 50,00		
		- de la operatori cu capital privat	163											
		- de la bugetul de stat	164									0,00		
		- de la bugetul local	165									0,00		
		- de la alte entitati	166									0,00		
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	167								50,00	0,00 50,00		
11		Redistribuiri/distribuiri totale cf. OUG nr. 29/2017, din care:	168									0,00		
		- alte rezerve	169									0,00		
		- rezultatul reportat	170									0,00		
			171									0,00		
												0,00		

SOCIETATEA ... [redacted]

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

DIRECTOR GENERAL,
GHEORGHE RAMONA

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Expert contabil Serbanescu Marilena

S.C. APĂ – CANAL PĂULEŞTI S.R.L.
Sediul social : Comuna Păuleşti, sat Găgeni str.Stroe Buzescu nr.4
Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J2023002470295
CUI:RO 49052550

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

ULTIMII 2 ANI

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2023		%	Prevederi an precedent 2023		%
		Aprobat	Realizat	4=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2), din care:	0,00	0,00		1352,50	1569,56	1,16
1	Venituri din exploatare	0,00	0,00		1352,00	1569,29	1,16
2.	Venituri financiare	0,00	0,00		0,50	0,27	

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,

DIRECTOR GENERAL,
GHEORGHE RAMONA

[redacted]

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Expert contabil Serbanescu Marilena

S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L.
Sediul social : Comuna Păulești, sat Găgeni str.Stroe Buzescu nr.4

Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J2023002470295

CUI:RO 49052550

Anexa nr.4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare 2025

mii lei

0	1	INDICATORI 2	Total 3	an precedent 2024		Valoare an curent 2025	an 2026	an 2027
				Aprobat 4	2024,00 5,00	6,00		
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		98,45	40,42	406,80		
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare				44,80		
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget					0,00	
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		aport la capital social						
		SUBVENTII GAL VALEA TELEAJENULUI		98,45	40,42	362,00		
		LEASING FINANCIAR		98	40,42			
						362,00		
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:				0,00	0,00	
	1	Investiții în curs, din care:		98,45	40,42			
		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						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, 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)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:					0,00	0,00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:			0,00			
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0,00	0,00			

		0,00	0,00				
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
4	**Dotări (alte achiziţii de imobilizari corporale)**	96,45	40,42	406,80			
4,1	**achiziţii de imobilizări corporale:**	89,55	36,00	44,80			
	- mijloace fixe – 2 laptop * 5.000 lei = 10.000 lei	10,00	3,36				
	- maşină taiat beton/asfalt cu disc 1* 9.000 lei = 9.000 lei	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	
	- debitator de rosturi 1* 9.000 lei = 9.000 lei	9,00		0,00			
	- aparat de sudură prin electrofuziune 1*11.000 lei = 11.000 lei	4,00					
	placă compactoare 1* 4.500 lei	18,00	18,00				
	dispozitiv hidraulic opurat teava	4,50					
	dacia logan	5,00	9,59	4,00			
	2 opuratoare Dn 63/200	0,05	5,05				
	1 generator	9,00					
	1 reductor de presiune	6,00		6,00			
	2 regulatoare Dn 250	7,00		2,80			
	2 regulatoare DN 90	8,00		8,00			
	1 robinet retinere cu bila			8,00			
	1 citroen jumper			3,20			
04.feb	**alte dotari (achizitii de imobilizari necorporale)**	6,90	4,42	3,80			
	- licente office - 2 buc * 600 lei = 1.200 lei	1,20	0,00				
	- licentă windows – 2 buc * 600 lei = 1.200 lei	1,20	0,00				
	- licentă contabilitate SAGA - 1 *500 lei = 500 lei	0,50	0,42				
	- licentă facturare DATIS - 1* 3.000	4,00	4,00				
	alte dotari			362,00			
	AUTOUTILITARA			276,00			
	BULDOEXCAVATOR			0,00			
	PANOURI FOTOVOLTAICE			86,00			
5	**Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiţii, din care:**						
	a)- interne						
	b)- externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,
DIRECTOR GENERAL,
GHEORGHE RAIONA

[redacted]

Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

Expert contabil Serbanescu Marilena

placă compactoare 1* 4.500 lei

S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L.
Sediul social : Comuna Păulești, sat Găgeni str.Stroe Buzescu nr.4
Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J2023002470295
CUI:RO 49052550

Anexa nr.5

Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2024		an curent 2025		an 2026		an 2026	
			Preliminat / Realizat		Influenţe (+/-)		Influenţe (+/-)		Influenţe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăţi restante	Rezultat brut	Plăţi restante	Rezultat brut	Plăţi restante	Rezultat brut	Plăţi restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante		0,00	0,00	-531,34	0,00		0,00		0,00
1	INCHEIERE DE CONTRACTE		X	X						
3 M	CITIREA APOMETRELOR PINA LA 31 DEC		X	X						
3.	. . .									
	MAJORAREA PRETULUI LA APA		X	X						
	TOTAL Pct. I		0	0,00	-531,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1.....		X	X						
2	Cauza 2.....		X	X						
	. . .									
	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		0,00	0,00	-531,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII

DIRECTOR GENERAL,
GHEORGHE RAMONA [redacted]

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Expert contabil Serbanescu Marilena

S.C. APĂ – CANAL PĂULEŞTI S.R.L.
Sediul social : Comuna Păuleşti, sat Găgeni str.Stroe Buzescu nr.4
Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J2023002470295
CUI: RO 19052550

APA CANAL PAULESTI S.R.L.
Intrare 2303
Iesire
ZI 21 LUNA 10 AN 2025

-PRIMĂRIA-
Com. PĂULEŞTI - PRAHOVA
INTRARE - Nr. 20185
2025 10 22

Către,

Consiliul Local al comunei Păuleşti

Prin Hotărârea Consiliului Local nr. 128 din 19 octombrie 2023, s-a aprobat înfiinţarea **societăţii cu răspundere limitată** de interes local în subordinea Consiliului Local al comunei Păuleşti, cu denumirea **APĂ – CANAL PĂULEŞTI S.R.L,** comuna Păuleşti - deţine calitatea de asociat unic al societăţii .

Societatea **APĂ – CANAL PĂULEŞTI S.R.L,** .s-a înfiinţat pentru prestarea de servicii de utilitate publică la nivelul comunei Păuleşti, va funcţiona pe bază de gestiune economică, are autonomie financiară şi funcţională, este subiect de drept fiscal, titular al codului unic de înregistrare fiscală şi de conturi deschise la unităţile teritoriale ale trezoreriei şi/sau unităţile bancare şi întocmeşte, în condiţiile legii, bugetul de venituri şi cheltuieli .

Potrivit :

-art., lit c) şi 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 unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct sau indirect o participaţie majoritară, cu modificările şi completările ulterioare,bgetul de veniturişi 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"**.*

- 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 unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct sau indirect o participaţie majoritară, cu modificările şi 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 întârirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct sau indirect o participaţie majoritară, cu modificările şi completările ulterioare: ***" Operatorii economici aflati sub incidenta prevederilor art. 9 alin. (2) pot majora veniturile totale prin rectificarea bugetelor de venituri si cheltuieli, in semestrul 2 al anului curent, cu conditia ca in semestrul 1 al anului curent gradul de realizare a veniturilor totale a fost depasit si indicatorii de eficienta realizati sa fi fost cel putin la nivelul aprobat.***

1. VENITURI

*-buget prevăzut septembrie 2025 – **2.149.000 lei**, buget realizat 30 septembrie 2025 – **1.764.594** lei - **82% %.***

2. CHELTUIELI

*-buget prevăzut septembrie 2025 – **2.232.230 lei**, buget realizat 30 septembrie 2025 - **2.172.611** lei - **97 %.***

3. REZULTATUL BRUT

*-buget prevăzut septembrie 2025 – PIERDERE- 83.230 lei buget realizat 30 septembrie 2025 – **PIERDERE** - 408.017 lei.*

Indicatori:	Prevederi initiale	Prev. rectificate	Diferenţă
Venituri totale	2.939.000 lei	2.385.747 lei	-553 253 lei
Cheltuieli totale	2.929.020 lei	2.917.080 lei	-11.940 lei
Rezultat brut	9.980 lei	-531.333 lei	

În consecintă vă înaintăm spre aprobare , după ce a fost avizat de Consiliului de Administratie al **APĂ – CANAL PĂULEŞTI S.R.L,** Proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2025 cu următoarele anexe;

DECIZIA nr.21 din 20 octombrie 2025 a Consiliului de Administraţie privind avizarea bugetului de venituri şi cheltuieli rectificat pentru anul 2025;

ANEXA NR. 1- Bugetul de Venituri şi Cheltuieli rectificat al **APĂ – CANAL PĂULEŞTI S.R.L,** pentru anul 2025;

S.C. APĂ – CANAL PĂULEŞTI S.R.L.
Sediul social : Comuna Păuleşti, sat Găgeni str.Stroe Buzescu nr.4
Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J2023002470295
CUI:RO 49052550

ANEXA NR. 2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi 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 investiţii, dotări şi surse de finanţare-are ca scop estimarea programului de investiţii şi incadrarea acestuia în sursele de finanţare, conform prevederilor legale;
ANEXA NR. 5- Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi de reducere a plăţilor restante are ca scop reflectarea efectelor măsurilor de îmbunătăţire a rezultatului brut operaţional şi de reducere a plăţilor restante;.

S.C. APĂ – CANAL PĂULEŞTI S.R.L.
Sediul social : Comuna Păulești, sat Găgeni str.Stroe Buzescu nr.4
Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J2023002470295
CUI:RO 49052550

NOTA DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI DE VENITURI ŞI CHELTUIELI RECTIFICAT PENTRU ANUL 2025 AL S.C. APA CANAL PĂULEŞTI S.R.L

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

- **Ordinului nr. 3818/2019** privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli al operatorilor economici, precum şi 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 unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct sau indirect o participaţie majoritară, cu modificările şi completările ulterioare;
- **Legii nr. 9/13.02.2025** a Bugetului de stat pentru anul 2025
- **O.U.G nr. 156/2024** modificată şi completată prin **OUG nr.4/2025.**
- **Legii nr. 227/2015** privind Codul Fiscal
- **Ordinului nr.1802 din 2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situatiile 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;

Bugetul de venituri şi cheltuieli rectificat al **S.C. APA CANAL PĂULEŞTI.** pe anul 2025 se stabileşte în următoarele sume:

lei

1	Venituri totale	2.385.747
2	Cheltuieli totale	2.917.080
3	**Profit/Pierdere**	-531.333

I. STRUCTURA SI MODUL DE DETERMINARE A VENITURILOR

Veniturile totale estimate a fi realizate in anul 2025 sunt în sumă de **2.385.747 lei** realizat la data de 30 septembrie 2025 – **1.764.594 lei.**

1 Venituri totale din exploatare = 2.385.747 lei, realizat la data de 30 septembrie 2025 – **1.764.594 lei.**

a) Veniturile din exploatare estimate pentru anul 2025 – **2.385.747 lei, realizat la data de 30 septembrie 2025 – 1.764.594 lei.**

a2) Venituri din activitatea de furnizare apă potabila - **1.680.747 lei realizat la data de 30 septembrie 2025 – 1.188.082,20 lei.**

- **cantitățile** de apă facturate in intervalul ianuarie – septembrie 400.355 mc*3,23 = 1.293.146 + 120.000 mc estimati pentru lunile oct- dec.2025, la care se va aplica **tariful de 3,23 lei/mc,** 520.355 mc ,

Producția fizică : APA calculata fata de mc realizati 2024 si estimari mc 2025:

	mc 2024	mc 2025	Valoare -lei
1. Apa potabila	**418.575**	**520.355**	**1.680.747**
ian- sept	418.575	400.355	**1.293.147**
oct- dec		120.000	**387.600**

a 4) Venituri din alte activități **700.000 lei, realizat la data de 30 septembrie 2025 – 573.769,57 lei.**

f) alte venituri din exploatare – valoare: **5.000 lei**:

f1) venituri din amenzi si penalități – valoare: **5.000 lei**, reprezinta estimarea sumelor incasate din penalitati intarziere plata facturi neachitate in termenul legal,

f3) venituri din subvenții pentru investitii (cota de dezvolatre) – valoare **0 lei**, reprezinta trecerea pe venituri a cotei de amortizare aferenta mijloacelor fixe achizitionate din fondul constituit din colectarea cotei de dezvoltare,

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

II. STRUCTURA ȘI MODUL DE DETERMINARE A CHELTUIELILOR

Cheltuielile bugetului **S.C. APA CANAL PĂULEȘTI S.R.L.** pe anul 2025 în structura economică se prezintă astfel:

lei

S.C. APĂ – CANAL PĂULEŞTI S.R.L.
Sediul social : Comuna Păuleşti, sat Găgeni str.Stroe Buzescu nr.4
Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J2023002470295
CUI:RO 49052550

Explicatii	
Cheltuieli totale	**2.917.080**
1.Cheltuieli de exploatare	***2.917.080***
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	1.864.700
B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsam. asimilate	60.000
C. Cheltuieli cu personalul	947.380
D. Alte cheltuieli de exploatare	45.000
2. Cheltuieli financiare	**0**

1. Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt estimate în sumă de. **2.917.080 lei** realizat la data de 30 septembrie 2025 – **2.172.611 lei.**

A. **Cheltuieli cu bunuri si servicii** sunt în valoare de **1.864.700 lei** realizat la data de 30 septembrie 2025 – **1.417.814 lei** şi includ:

A1) cheltuieli privind stocurile - valoare: **1.207.800 lei** (realizati la 30 septembrie 2025- **903.984**)lei

a) cheltuieli cu materiile prime includ: cheltuieli cu materiale (robineti, mufe, teava, apometre etc.), cheltuieli cu materialele consumabile (imprimate, facturi fiscale şi chitanţe, rechizite, consumabile pt. tehnică de calcul), alte materiale consumabile – valoare: **172.800 lei** (realizati la 30 septembrie 2025- **133.041** lei)

b) cheltuieli cu materialele consumabile – valoare: **25.000 lei**, realizati la 30 septembrie 2025- **18.924** lei) din care:

b1) cheltuieli cu piesele de schimb – valoare: 2.550 lei
b2) cheltuieli cu combustibilii – valoare 22.450 lei

c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar sunt estimate in suma de **40.000 lei** si includ (cheltuieli cu echipament de lucru, scule şi unelte, diverse obiecte de inventar) realizati la 30 septembrie 2025- **35.047** lei)

d) cheltuieli privind energia si apa – valoare: **970.000 lei** (realizati la 30 septembrie 2025- **716.972** lei)

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

Tariful la energie este nu mai este plafonat la 1.098 fără tva adica 1.3 lei cu tva, prin liberalizare pret 1,62 lei/mc 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: **10.000 lei** (realizati la 30 septembrie 2025- 457.070 lei)

a) cheltuielile cu intretinerea si reparatiile cuprind: reparații curente pompe, intretinere bazine foraje (spalari, dezinfectii, etc.) – valoare : **0 lei** realizati la 30 septembrie 2025- 0 lei)

b) cheltuieli cu chiriile – valoare **0 lei** realizati la 30 septembrie 2025- 0 lei)

c) prime de asigurare – valoare:**10.000 lei** realizati la 30 septembrie 2025- **6.780** lei)

A3) cheltuieli cu alte servicii executate de teri – valoare: **646.900 lei** realizati la 30 septembrie 2025- 457.070 lei)

a) cheltuile cu colaboratorii :**0** lei realizati la 30 septembrie 2025- 0 lei)

b) cheltuile cu onorarii : **20.000** lei realizati la 30 septembrie 2025- **9.845** lei)

c) cheltuile cu transportul valoare:**10.200** lei realizati la 30 septembrie 2025- **5.545** lei)

d) cheltuieli privind protocolul – valoare: **0** lei realizati la 30 septembrie 2025- 0 lei)

e) cheltuieli cu deplasarile – valoare:**0 lei** realizati la 30 septembrie 2025- 0 lei)

f)cheltuieli postale si taxe telecomunicatii – valoare: **10.000 lei** realizati la 30 septembrie 2025- **6.860** lei)

g) cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate – valoare: **6.700 lei** realizati la 30 septembrie 2025- **3.908** lei)

h) alte cheltuieli – valoare: **600.000 lei** realizati la 30 septembrie 2025- **480.892** 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 60.000 lei realizati la 30 septembrie 2025- **18.401** lei)

a) cheltuiala cu redevența – valoare : **25.000 lei** realizati la 30 septembrie 2025-18.750 lei)

c) cheltuieli cu taxa de licenta – valoare: 3.000 lei realizati la 30 septembrie 2025- 0 lei)

d) cheltuieli cu taxa de autorizare – valoare: 3.000 lei realizati la 30 septembrie 2025- 0 lei)

f) cheltuieli cu alte taxe si impozite, inclusiv impozit constructii – valoare: **29.000** lei realizati la 30 septembrie 2025-18.401 lei)

C. **Cheltuieli cu personalul** – valoare bruta: **947.380 lei** (C=C0+C4+C5) realizati la 30 septembrie 2025- 704.648 lei)

C0. Cheltuieli de natura salariala – valoare bruta: **736.360 lei** (C0=C1+C2) realizati la 30 septembrie 2025- 548.910 lei)

1. Cheltuieli cu salariile – valoare bruta: **737.400 lei** realizati la 30 septembrie 2025- **542.910** lei)

a)salarii de baza – valoare bruta: 722.400 lei realizati la 30 septembrie 2025- **507.880** lei)

b) alte bonificatii 50.000 lei . realizati la 30 septembrie 2025- 35.030 lei)

C2. Bonusuri – valoare: **9.600 lei** realizati la 30 septembrie 2025- 6.000 lei)

- tichete de masa – **0** lei
- tichete cadou – 14.**600**
  - acordate cu ocazia zilei de Paste si Craciun 10 salariati *12*300 lei = 9.000 lei
  - acordate cu ocazia zilei de 8 martie – 2 salaraiate * 300 lei = 600 lei
  - acordate cu ocazia acordate cu ocazia zilei de 1 iunie – 3.000 lei
- participare salariati la profit = 5.000 lei

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete – valoare bruta: **189.500 lei**, realizati la 30 septembrie 2025- 140.372 lei)

a) pentru directori/directorat = 144.600 lei (valoare bruta)
- componenta fixa = 144.600 lei (12.000 lei/luna x 12 luni)

b) pentru consiliul de administratie = 36.500 lei (valoare bruta), la nivelul contractelor noi de mandat.

- componenta fixa = 36.500 lei

d) pentru alte comisii si comitete (secretar AGA) = 8.400 lei (700 lei/luna x 12 luni) (valoare bruta)

C5. Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator – valoare: **20.880 lei ,realizati la 30 septembrie 2025- 15.366 lei)**

D.Alte cheltuieli de exploatare – valoare: 45.000 lei, realizati la 30 septembrie 2025- 31.748 lei)

d) cheltuieli cu majorari si penalitati – **25.000** lei, realizati la 30 septembrie 2025- 18.872 lei)

e) cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale. Costurile cu amortizarea estimate pentru anul 2025 sunt în valoare **20.000 lei**, si cuprind amortizarea aferentă mijloacelor fixe. realizati la 30 septembrie 2025- **12.876** lei)

f) ajustari si deprecieri 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 TOTATLE SI CHELTUIELI TOTALE :

2.385.747 lei – VENITURI an 2025

2.917.080 lei- CHELTUIELI an 2025

lei

Explicatii	VALOARE
Pierdere	531.333
Impozit profit	0

S.C. APĂ – CANAL PĂULEŞTI S.R.L.
Sediul social : Comuna Păuleşti, sat Găgeni str.Stroe Buzescu nr.4
Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J2023002470295
CUI:RO 49052550

Activitatea de investiţii - Anexa 4

Valoarea investitiilor propuse a se realiza in anul 2025 este de **606.800 lei**, sursele de finantare fiind :

*CONTRACT LEASING FINANCIAR – **200.000 lei,**

- **buldoexcavator -200.000 lei,0 lei** realizati la 30 septembrie 2025- **0 lei,** nu se va mai contracta deoarece UAT Păuleşti va achizitiona pe Gal Valea Teleajen.

* SUBVENŢIE GAL VALEA TELEAJEN – **362.000 lei,** realizaţi la data de 30 septembrie 2025- 0 lei, nu a apărut ghidul de finanţare.
- **autoutilitară – 276.000 lei**
- **panouri fotovoltaice -86.000 lei**

* VENITURI PROPRII – **44.800 lei,** realizati la 30 septembrie 2025- **31.977,80 lei**

- masina tăiat asfalt **-9.000** lei, realizati la 30 septembrie 2025- **5.694,21 lei**
- debitator de rosturi – **4.000** lei, realizati la 30 septembrie 2025 - **0** lei
- generator - **6.000** lei, realizati la 30 septembrie 2025- **0** lei
- regulatoare Dn 250 – **8.000** lei, realizati la 30 septembrie 2025 **8.294,60 lei**
- regulatoare Dn 90 - **8.000 lei** , realizati la 30 septembrie 2025 **8.294,60**

- reductor de presiune PN16 Dn 80 - **2.800 lei** , realizati la 30 septembrie 2025 – **2.740,38 lei**
- robinet retinere cu bila - **3.200** lei, realizati la 30 septembrie 2025 **-3.172,50 lei**
- citroen jumper - **3.800 lei,** realizati la 30 septembrie 2025 **-3.781,51 lei**

NOTA:

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

- Bugetul de Venituri si Cheltuieli rectificat al S.C. APA CANAL PĂULEŞTI S.R.L. pentru anul 2025:

- **ANEXA NR. 1- Bugetul de Venituri şi Cheltuieli rectificat pe anul 2025**
- **ANEXA NR. 2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi 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. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L.
Sediul social : Comuna Păulești, sat Găgeni str.Stroe Buzescu nr.4
Nr.inregistrare Oficiul Registrul Comertului : J2023002470295
CUI:RO 49052550

- **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- 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 societatii. 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,
GHEORGHE RAMONA

[redacted]

S.C. APĂ-CANAL PĂULEŞTI S.R.L.
Nr.21/20.10.2025

DECIZIA

Consiliului de Administraţie al S.C. APĂ-CANAL PĂULEŞTI S.R.L.

Consiliul de Administraţie al S.C. APĂ-CANAL PĂULEŞTI S.R.L., numit prin Hotararea Consiliului Local al Comunei Păuleşti nr. 128/11.10.2023, cu modificarile si completarile ulterioare, tinând cont de :

a) Legii nr. 31/1990 privind societăţile comerciale, republicată, cu modificările şi completările ulterioare şi a prerogativelor stabilite prin actul constitutiv al societăţii;
b) Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli al operatorilor economici, precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia;
c)O.U.G. nr. 26 din 21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct sau indirect o participaţie majoritară, cu modificările şi completările ulterioare;
d)Legii nr. 9/13.02.2025 a Bugetului de stat pentru anul 2025;
e)O.U.G nr. 156/2024 modificată şi completată prin OUG nr.4/2025.
f)Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal;
g)Ordinului nr.1802 din 2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situatiile financiare anuale consolidate;
h)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;

Consiliul de Administraţie al APĂ-CANAL PĂULEŞTI SRL,
în unanimitate,
adoptă prezenta D E C I Z I E :

Art.1.- (1) Avizează **BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI RECTIFICAT** pentru ANUL 2025 al SC APĂ-CANAL PĂULEŞTI SRL., conform Anexelor 1-5.
(2) Se înaintează Consiliului Local Păuleşti pentru aprobare.

Art.2. - Prezenta decizie va fi adusă la îndeplinire de conducerea societăţii.

Preşedintele Consiliului de Administraţie
al S.C. APĂ-CANAL PĂULEŞTI S.R.L.
Decu Costin - Cătălin

[redacted]

Secretar Consiliul de Administartie
Stroe Alina

[redacted]