

**HOTĂRÂRE**

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al  
S.C. EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI S.R.L. pe anul 2025**

Consiliul local al comunei Suseni,

Văzând referatul de aprobare al primarului nr. 1.712/21 martie 2025, precum și raportul compartimentului de specialitate nr. 1.713/21 martie 2025, prin care se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI S.R.L. pe anul 2025, și adresa nr. 153/21.03.2025 a S.C. EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI S.R.L. prin care se solicită consiliului local să aprobe bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025,

Având în vedere prevederile:

• art. 129 alin. (2) lit. b) și alin. (4) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

• art. 49 din Legea bugetului de stat pe anul 2015 nr. 183/2014, precum și pe cele ale art. 1 și 4 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 ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare,

• Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

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

**HOTĂRĂȘTE :**

Art. 1. – Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al S.C. EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI S.R.L., conform anexei.

Art. 2. – Detalierea pe capitole, subcapitole, articole și alineate este cea prevăzută în anexă, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. – Prezenta hotărâre va fi comunicată S.C. EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI S.R.L., precum și Instituției Prefectului-Județul Argeș pentru exercitarea controlului de legalitate.

Nr. 21

**PREȘEDINTE,**  
**Romică-Gheorghită Ciurea**

**Data azi: 27 martie 2025**

**CONTRASEMNEAZĂ :**  
**Secretar general al comunei,**  
**Cezara-Alexandra Curmei**



*[Handwritten signature]*

## R A P O R T

referitor la necesitatea adoptarii proiectului de hotarare privind  
bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2025 al  
SC EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI SRL

### 1. Necesitatea si oportunitatea

Proiectul bugetului de venituri si cheltuieli al S.C. EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI SRL pe anul 2025 este intocmit in baza Legii nr.9/2025 a Bugetului de stat pe anul 2025 si a Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3818 / 2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Legea bugetara anuala stabileste structura veniturilor si destinatia cheltuielilor bugetelor locale, regimul acestora, precum si responsabilitatile institutiilor publice si operatorilor economici implicati in procesul de executie al acestora, iar O.M.F.P. nr. 3818/2019 stabileste modalitatea de aprobare a bugetelor de venituri si cheltuieli ale operatorilor economici asa cum sunt definiti la art. 3, pct. 5, din Ordonanta Guvernului nr. 94/2011 privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiare la operatorii economici.

In conformitate cu prevederile legale mai sus mentionate, proiectele bugetelor operatorilor economici se aproba de consiliile locale *„pentru regiile autonome înființate de o unitate administrativ teritorială, companiile și societățile comerciale la care o unitate administrativ-teritorială este acționar unic sau deține o participație majoritară. În același mod se aprobă bugetele de venituri și cheltuieli ale regiilor autonome și societăților comerciale la care operatorii economici înființați de o unitate administrativ-teritorială dețin direct sau indirect o participație majoritară sau sunt acționari majoritari, după caz”*.

### 2. Legallitatea

Sustinerea din punct de vedere legal este fundamentata conform urmatoarelor prevederi:

- ❖ Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale , cu modificarile si completarile ulterioare;
- ❖ Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal , cu modificarile si completarile ulterioare
- ❖ Legea contabilitatii nr. 82/1991 , republicata cu modificarile si completarile ulterioare ;
- ❖ O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici , precum si a anexelor de fundamentare a acestora;
- ❖ Legea nr.9/2025 a bugetului de stat pe anul 2025;
- ❖ Legea nr. 10/2025 a bugetului asigurarilor sociale de stat pe anul 2025;
- ❖ Ordonanta Guvernului nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majori sau detin direct ori indirect o participatie majoritara .

### **3. Consideratii de ordin economic**

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025 asigura echilibrul financiar intern, desfasurarea activitatii economice in conditii de eficienta si indeplineste urmatoarele functii :

- Functia de previziune;
- Functia de control a executiei financiare;
- Functia de asigurare a echilibrului financiar pentru intreaga activitate a societatii.

Ipotezele care au stat la baza fundamentarii proiectului BVC pentru anul 2025 sunt urmatoarele:

- Fundamentarea veniturilor aferente BVC pentru anul 2025 are la baza vanzarea apei catre abonatii serviciului public de alimentare cu apa si contractele incheiate in cursul anului 2024 precum si contractele de lucrari in derulare .

- Costurile au fost estimate in conditii de maxima eficienta si sunt in directa corelatie cu nivelul veniturilor totale pentru anul 2025.

**Bugetul de venituri si cheltuieli al S.C. EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI SRL pe anul 2025:**

- 1) la partea de venituri este in suma de **1140,850 mii lei;**
- 2) la partea de cheltuieli este in suma de **1028,800 mii lei.**

Rezultatul brut propus pentru anul 2025 este de **112,050 mii lei.**

### **Indicatorii economico- financiari prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2025.**

**Veniturile totale** ale bugetului societatii sunt in suma de 1140,850 mii lei, din care:

- 1) *venituri din vanzarea produselor (apa livrata consumatorilor) – 1077,000 mii lei*
- 2) *venituri din servicii prestate – 16,600 mii lei,*
- 3) *alte venituri ( lucrari ) – 46,500 mii lei,*
- 4) *venituri din amenzi si penalitati – 0.700 mii lei,*
- 5) *venituri financiare – 0.050 mii lei.*

Fundamentarea acestora s-a facut, la nivelul incasarilor din anii precedenti, pe categorii de venituri si se bazeaza pe evaluarea serviciilor prestate si a veniturilor obtinute din acestea, precum si pe alte elemente specifice.

De asemenea s-a avut in vedere o estimare a cresterii consumului datorata unui numar mai mare de abonati si o marire a pretului la apa de la 7,13 lei/mc(exclusiv TVA), la o valoare actualizata conform *Strategiei tarifare pentru aplicarea de catre operator a pretului/tarifului unic in cadrul sistemului de alimentare cu apa* , aprobata cu HCL Suseni nr. 18/31.03.2021, lucruri ce vor conduce la suplimentarea veniturilor pentru anul 2025.

**Cheltuielile bugetului societatii S.C. EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI S.R.L. pe anul 2025** au fost fundamentate si dimensionate urmarindu-se asigurarea desfasurarii activitatii societatii.

La stabilirea sumelor necesare acoperirii cheltuielilor de functionare, componenta de baza obligatorie a bugetului societatii, sumele alocate pentru bunuri si servicii au fost prevazute pentru a se asigura cu prioritate acoperirea cheltuielilor cu :

- energia electrica consumata pentru livrarea apei la populatie ;
- materialele pentru reparatii la reseaua publica de apa .

I. Cheltulele de exploatare propuse a se realiza in anul 2025 in suma de 1028,800 mii lei sunt:  
**A. Cheltulele cu bunuri si servicii** - suma propusa la acest capitol este de 271,600 mii lei, care include:

**A1. Cheltuieli privind stocurile** - in suma de 209,000 mii lei fundamentate astfel :

- cheltuieli cu materiile prime – 35 mii lei ;
- cheltuieli cu piesele de schimb – 3 mii lei ;
- cheltuieli cu combustibilii – 2,500 mii lei ;
- cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar – 3,500 mii lei ;
- cheltuieli privind energia si apa – 165 mii lei .

S-a avut in vedere in stabilirea cheltuielilor cu energia cresterea preturilor din industria energetica, lucru ce va genera o majorare a acestora in 2025 comparativ cu 2024.

**A2. Cheltulele privind serviciile executate de terti** – in suma de 2,800 mii lei , reprezentand cheltuieli cu intretinerea si reparatiile si cheltuieli privind chirile .

**A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti** - in suma de 59,800 mii lei compuse din :

- cheltuieli cu colaborarii – 10,000 mii lei ;
- cheltuieli de protocol – 0,500 mii lei ;
- cheltuieli cu deplasarile- 0,500 mii lei;
- cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii – 0,800 mii lei ;
- cheltuieli cu serviciile bancare -4,000 mii lei ;
- alte cheltuieli cu serviciile executate de terti (intretinerea tehnicii de calcul , pregatire profesionala ) – 2,000 mii lei
- alte cheltuieli ( control medical periodic, analize probe apa, arhivare documente) – 42,000 mii lei .

**B. Cheltulele cu impozite si taxe** - suma propusa la acest capitol este de 16,000 mii lei formata din :

- cheltuieli cu redeventa - 7,000 mii lei ;
- cheltuieli cu taxa de licenta – 2,000 mii lei ;
- cheltuieli cu taxa de autorizare – 1,700 mii lei ;
- cheltuieli cu taxa de mediu- 0,300 mii lei;
- cheltuieli cu alte taxe si impozite (contributia ANRSC , asigurare RCA autoturism , taxa ITP autoturism, impozit auto ) – 5,000 mii lei .

**C. Cheltuieli de personal** – in suma totala de 694,600 mii lei si se compune din:

- cheltuieli cu salariile – 591,600 mii lei;
- cheltuieli aferente contractului de mandat – 87,600 mii lei ;
- cheltuieli cu contributiile datorate de angajator – 15,400 mii lei;

La fundamentarea cheltuielilor cu personalul s-au avut in vedere prevederile:

- HG nr. 1506/27.11.2024 pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata, incepand cu data de 1 ianuarie 2025, de la 3700 lei la 4050 lei;
- Hotararea AGA nr. 4/29.12.2020 in care se stabileste modul de calcul al salariilor in cadrul SC EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI SRL pe baza anumitor indici si trepte;
- Hotararea AGA nr.2/29.02.2024 privind modul de actualizare a salariilor la SC EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI SRL.

**D. Alte cheltuieli de exploatare** - suma propusa la acest capitol este de 46,600 mii lei, ce a fost stabilita dupa cum urmeaza:

- cheltuieli cu majorari si penalitati – 0,600 mii lei ;
- alte cheltuieli ( pompa apa , rechizite, sigillii, echipamente protectie, facturi apa) – 32,000 mii lei ;
- cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale – 14,000 mii lei ;

Societatea noastra isi propune pentru anul 2025:

- achitarea obligatiilor catre furnizori;
- asigurarea resurselor necesare pentru sustinerea fondului de salarii;
- asigurarea platii in termenele scadente a obligatiilor la bugetul consolidat al statului si bugetul local;

Rezultatul brut al bugetului propus pentru anul 2025 este de 112,050 mii lei, iar rezultatul net este de 94,122 mii lei.

La prezentul raport sunt atasate anexele de fundamentare a bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2025 pentru SC EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI SRL .

Luand in considerare ca cele prezentate sunt oportune, legale si necesare, propunem spre analiza si aprobare prezentul raport privind bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2025 pentru SC EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI SRL .

Administrator  
Stelian Iie



Contabil ,  
Popescu Ioana Roxana

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name of the accountant mentioned in the text above.

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2026

mil lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2024	Propuneri an curent 2025	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
									9=7/5	10=8/7
		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)</b>	1	978,301	1140,850	116,62	1197,893	1233,829	105,00	103,00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	978,243	1140,800	116,62	1197,840	1233,775	105,00	103,00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0,058	0,050	86,21	0,053	0,054	105,00	103,00
	3	Venituri extraordinare	6							
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)</b>	7	882,182	1028,800	116,62	1080,240	1112,647	105,00	103,00
	1	Cheptuleli de exploatare, din care:	8	882,182	1028,800	116,62	1080,240	1112,647	105,00	103,00
		A. cheptuleli cu bunuri si servicii	9	227,427	271,600	119,42	285,180	293,735	105,00	103,00
		B. cheptuleli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	5,863	16,000	272,90	16,800	17,304	105,00	103,00
		C. cheptuleli cu personalul, din care:	11	615,537	694,600	112,84	729,330	751,210	105,00	103,00
		C0 Cheptuleli de natură salariață(Rd.13+Rd.14)	12	514,615	591,600	114,96	621,180	639,815	105,00	103,00
		C1 ch. cu salariile	13	514,615	591,600	114,96	621,180	639,815	105,00	103,00
		C2 bonusuri	14							
		C3 alte cheptuleli cu personalul, din care:	15							
		cheptuleli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16							
		C4 Cheptuleli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisiile si comitete	17	87,386	87,600	100,24	91,980	94,739	105,00	103,00
		C5 cheptuleli cu contributiile datorate de angajator	18	13,536	15,400	113,77	16,170	16,655	105,00	103,00
		D. alte cheptuleli de exploatare	19	33,355	46,600	139,71	48,930	50,398	105,00	103,00
	2	Cheptuleli financiare	20							
	3	Cheptuleli extraordinare	21							
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/ pierdere)</b>	22	96,119	112,050	116,57	117,653	121,182	105,00	103,00
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	23	15,332	17,928		18,824	19,389	105,00	103,00
V		<b>PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:</b>	24	80,787	94,122	116,51	98,828	101,793	105,00	103,00
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisiunelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30							
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31							
	8	Minimim 50% varsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33							
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2024	Propuneri an curent 2025	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
									9=7/5	10=8/7
			3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie surse proprii de finanțare	35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43							
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46							
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	11	12	109,09	15	15	125,00	100,00
	2	Nr. mediu de salariați total	49	11	10	90,91	15	15	150,00	100,00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale *) (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	3899	4930	126,46	5177	5332	105,00	103,00
	4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale ,recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**) Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	3899	4930	126,46	5177	5332	105,00	103,00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	89	114	128,28	80	82	70,00	103,00
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	89	114	128,28	80	82	70,00	103,00
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	54							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	901,75	901,78	100,00	901,78	901,78	100,00	100,00
	9	Plăți restante	56	0	0		0	0	0,00	0,00
	10	Creanțe restante	57	13,966	15,000	107,40	17,000	18,000	0,00	0,00

\*) Rd 50=Rd 154 din anexa de fundamentare nr. 2

\*\*)Rd 51= Rd 155 din anexa de fundamentare nr 2

ADMINISTRATOR,  
Ing. Stelian Ilie



CONTABIL  
POPESCU IOANA ROXANA

**Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora**

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat		Prevederi an precedent 2024			Propuneri an curent 2025				%	%
			anul		Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:			%		
			2023		conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.L. SUSENI		Trim I	Trim II	Trim III			
			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6		
0	1	2											
i.													
	1	<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	<b>994,173</b>	<b>1055,500</b>	<b>978,301</b>	<b>161,190</b>	<b>381,880</b>	<b>642,545</b>	<b>1140,850</b>	<b>116,62</b>	<b>98,40</b>		
		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:											
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	<b>994,138</b>	<b>1055,450</b>	<b>978,243</b>	<b>161,175</b>	<b>381,850</b>	<b>642,500</b>	<b>1140,800</b>	<b>116,62</b>	<b>98,40</b>		
		a1) din vânzarea produselor	<b>993,536</b>	<b>1054,750</b>	<b>977,856</b>	<b>161,000</b>	<b>381,500</b>	<b>642,000</b>	<b>1140,100</b>	<b>116,59</b>	<b>98,42</b>		
		a2) din servicii prestate	<b>685,029</b>	<b>985,250</b>	<b>922,402</b>	<b>140,000</b>	<b>350,000</b>	<b>600,000</b>	<b>1077,000</b>	<b>116,76</b>	<b>134,65</b>		
		a3) din redevențe și chirii	<b>3,941</b>	<b>4,500</b>	<b>13,029</b>	<b>1,000</b>	<b>1,500</b>	<b>2,000</b>	<b>16,600</b>	<b>127,41</b>	<b>330,60</b>		
		a4) alte venituri											
	b)	din vânzarea mărfurilor	<b>304,566</b>	<b>65,000</b>	<b>42,425</b>	<b>20,000</b>	<b>30,000</b>	<b>40,000</b>	<b>46,500</b>	<b>109,61</b>	<b>13,93</b>		
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:											
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>				
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare											
	d)	din producția de imobilizări											
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție											
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	<b>0,602</b>	<b>0,700</b>	<b>0,387</b>	<b>0,175</b>	<b>0,350</b>	<b>0,500</b>	<b>0,700</b>	<b>180,88</b>	<b>64,29</b>		
		f1) din amenzi și penalități	<b>0,602</b>	<b>0,700</b>	<b>0,387</b>	<b>0,175</b>	<b>0,350</b>	<b>0,500</b>	<b>0,700</b>	<b>180,88</b>	<b>64,29</b>		
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:											
		- active corporale											
		- active necorporale											
	f3)	din subvenții pentru investiții											
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2											
	f5)	alte venituri											

mil lei

Nr. rd.	Kealizat	Prevederi an precedent 2024			Propuneri an curent 2025			%	%		
		anul	Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.L. SUSENI		Trim I	Trim II			Trim III	anul 2025
2023	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
0	1										
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:										
	a) din imobilizări financiare	0,035		0,050	0,058	0,015	0,030	0,045	0,050	86,21	
	b) din investiții financiare										
	c) din diferențe de curs										
	d) din dobânzi	0,035		0,050	0,058	0,015	0,030	0,045	0,050	86,21	
	e) alte venituri financiare										
3	Venituri extraordinare										
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.131+Rd.139)	942,846	1053,500	882,182	240,250	520,230	791,250	1028,800	116,62	93,57	
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.114), din care:										
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	941,496	1053,500	882,182	240,250	520,230	791,250	1028,800	116,62	93,70	
	A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	313,731	322,600	227,427	101,200	176,450	240,750	271,600	119,42	72,49	
	a) cheltuieli cu materiile prime	262,478	256,000	187,019	65,000	131,500	188,000	209,000	111,75	71,25	
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	95,166	80,000	26,866	10,000	25,000	30,000	35,000	130,28	28,23	
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	2,237	7,000	3,892	3,500	4,500	5,500	5,500	141,32	173,98	
	b2) cheltuieli cu combustibilii	1,170	4,000	2,464	2,000	2,500	3,000	3,000	121,75	210,60	
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	1,067	3,000	1,428	1,500	2,000	2,500	2,500	175,07	133,83	
	d) cheltuieli privind energia și apa	1,688	3,000	2,976	1,500	2,000	2,500	3,500	117,61	176,30	
	e) cheltuieli privind mărfurile	163,387	166,000	153,285	50,000	100,000	150,000	165,000	107,64	93,82	
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:										
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	4,110	9,300	0,254	1,650	2,200	2,750	2,800	1102,36	6,18	
	b) cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	3,902	9,000	0,045	1,500	2,000	2,500	2,500	5555,56	1,15	
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	0,208	0,300	0,209	0,150	0,200	0,250	0,300	143,54	100,48	
	b2) - către operatori cu capital privat	0,208	0,300	0,209	0,150	0,200	0,250	0,300	143,54	100,48	
	c) prime de asigurare										
	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	47,143	57,300	40,154	34,550	42,750	50,000	59,800	148,93	85,17	

## INDICATORI

0	1	2	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2024		Propuneri an curent 2025				%	%		
					anul	Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
						conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.L. SUSENI		Trim I	Trim II			Trim III	anul 2025
			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=8/5	8=5/3a	
	a)	cheltuieli cu colaborarii	47	8,000		8,000		7,000	8,000	9,000	10,000	#DIV/0!	0,00	
	b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	48											
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49											
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	0,154		0,500	0,016	0,200	0,350	0,500	0,500	3125,00	10,39	
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	0,154		0,500	0,016	0,200	0,350	0,500	0,500	3125,00	10,39	
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52											
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53											
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54											
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55											
		- ch. de promovare a produselor	56											
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.61), conform OUG nr.2/2015 din care:	57	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!	
	d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	58											
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	59											
	d3)	pentru cluburile sportive	60											
	d4)	ch. De sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	61											
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62											
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	0,000		0,500	0,050	0,300	0,400	0,500	0,500	1000,00	#DIV/0!	
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!	
		-interna	65											
		-externa	66											
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	0,035		0,100	0,395	0,250	0,500	0,750	0,800	202,53	1128,57	
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	2,572		3,000	3,000	1,000	2,000	2,500	4,000	133,33	116,64	

## INDICATORI

0	1	Nr. rd.	Realizat anul 2023	Prevederi an precedent 2024			Propunerii an curent 2025				%	%	
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						
				conform HG/Ordin comun	conform Hotarari C.L. SUSENI		Trim I	Trim II	Trim III	anul 2025			
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
	f)												
	i1)		0,100		5,000	0,000	0,800	1,500	1,750	2,000	#DIV/0!	7=8/5	8=5/3a
	i2)												
	i3)		0,100		5,000		0,800	1,500	1,750	2,000	#DIV/0!		0,00
	i4)												
	i5)												
	i6)												
	i7)												
	j)												
			36,282		40,200	36,693	25,000	30,000	35,000	42,000	114,46		101,13
	B												
			20,361		14,500	5,863	8,500	10,000	11,500	16,000	272,90		28,80
	a)												
	b)												
	c)		6,468		3,300	0,000	3,500	3,500	3,500	7,000	#DIV/0!		0,00
	d)		1,968		2,500	1,257	0,500	1,000	1,500	2,000	159,11		63,87
	e)		0,800		1,500	1,298	1,000	1,500	1,700	1,700	130,97		162,25
	f)		0,100		0,200	0,000	0,000	0,000	0,300	0,300	#DIV/0!		0,00
			11,025		7,000	3,308	3,500	4,000	4,500	5,000	151,15		30,00
	C.												
			574,631		669,000	615,537	105,350	298,400	496,500	694,600	112,84		107,12
	C0		477,881		565,700	514,615	81,000	247,800	419,700	591,600	114,96		107,69
	C1												
	a)		477,881		565,700	514,615	81,000	247,800	419,700	591,600	114,96		107,69
	b)		473,051		561,000	514,615	81,000	246,500	416,500	586,500	113,97		108,79
	c)		4,830		4,700	0,000	0,000	1,300	3,200	5,100	#DIV/0!		0,00

**INDICATORI**

	Nr. rd.	Realizat		Prevederi an precedent 2024			Propuneri an curent 2025			%	%							
		anul 2023	3a	Aprobat		Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III			anul 2025						
				conform HG/Ordin comun	4								conform Hotarari C.L. SUSENI	4a	5	6a	6b	6c
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6								
C2		Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:																
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	#DIV/0!							
	83	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;																
	84	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;																
	85																	
	86	b) tichete de masă;																
	87	c) tichete de vacanță;																
	88	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent																
	89	e) alte cheltuieli conform CCM.																
C3		Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:																
	100	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	#DIV/0!							
	101	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești																
	102	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete																
C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:																
	104	a) pentru directori/directorat	84,120	88,000	87,386	22,000	44,000	65,800	87,600	100,24	103,88							
	105	-componenta fixă	84,120	88,000	87,386	22,000	44,000	65,800	87,600	100,24	103,88							
	106	-componenta variabilă	84,120	88,000	87,386	22,000	44,000	65,800	87,600	100,24	103,88							
	107	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:																
	108	-componenta fixă																
	109	-componenta variabilă																
	110	c) pentru AGA și cenzori																
	111	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii																
C5		Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajați	12,630	15,300	13,536	2,350	6,600	11,000	15,400	113,77	107,17							



**INDICATORI**

	Nr. rd.	Realizat		Prevederi an precedent 2024			Propuneri an curent 2025				%	%	
		anul		Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						
		2023	3a	conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.L. SUSENI		Trim I	Trim II	Trim III	anul 2025			
0	1												
	c)	alte cheltuieli financiare	3	2	4	5	6a	6b	6c	6	7	8	8-5/3a
	3	Cheltuieli extraordinare	138	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!	7=0/5
	139		1,350										
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b> (Rd. 1-Rd.29)	140	51,327	2,000	96,119	-79,060	-138,350	-148,705	112,050	116,57	187,27	
		venituri neimpozabile	141										
		cheltuieli nedeductibile fiscale	142										
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	143	8,214	0,320	15,322	0,000	0,000	0,000	17,928	117,01	186,54	
V		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>	144	994,138	1055,450	978,243	161,175	381,850	642,500	1140,800	116,62	98,40	
	1	Venituri totale din exploatare, din care : (rd 2)	145										
	a)	venituri din subventii si transferuri											
	b)	alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf Legii anuale a bugetului de stat											
	2	Cheltuieli de natura salariala (rd.87) din care : **)	146										
	a)	influenta majorare sal minim	147	477,881	565,700	514,615	81,000	247,800	419,700	591,600	114,96	107,69	
	b)	influenta reînregire sal	148										
	c)	influenta transfer contributi	149										
	3	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	150										
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	151	477,881	565,700	514,615	81,000	247,800	419,700	591,600	114,96	107,69	
	5	Nr.mediu de salariasi	152	11	11	11	6	12	12	12	109,09	100,00	
	6	Castigul mediu lunar pe salariat ( lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala [(rd.147-rd.93*-rd.98)/rd.153]/12*1000	153	12	12	12	6	9	10	10	83,33	100,00	
	a)	Căştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat cf Legii anuale a bugetului de stat	154	3319	3928	3574	x	x	x	4930	137,95	107,69	
	b)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.163)	155	3319	3928	3574	x	x	x	4930	137,95	107,69	
	7	Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	156	83	88	82	x	x	x	114	139,94	98,40	
	a)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157	83	88	82	x	x	x	114	139,94	98,40	
	b)	Elemente de calcul a productivitatii muncii în unităţi fizice, din care	158				x	x	x				
	c)		159				x	x	x				

## INDICATORI

0	1	2	3a	Prevederi an precedent 2024		Propunerii an curent 2025				7=6/5	8=5/3a		
				Realizat anul 2023	Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				anul 2025	
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.L. SUSENI		Trim I	Trim II				Trim III
				4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
		- cantitatea de produse finite (QPF)					X	X					
		- pret mediu (p)					X	X					
		- valoare=QPF x p					X	X					
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2					X	X					
8		Piați restante					X	X					
9		Creanțe restante, din care:	0,000		0,000	0,000	6,000	5,000	4,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!	
		- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	42,498		10,000	13,966	7,000	8,000	12,000	15,000	107,40	32,86	
		- de la operatorii cu capital privat											
		- de la bugetul de stat	32,721										
		- de la bugetul local											
		- de la alte entități											
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	9,777		10,000	13,966	7,000	8,000	12,000	15,000	107,40	142,85	

\*) in limita prevazuta la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal ,cu modificarile si completarile ulterioare ;  
 \*\*) se vor evidenta distinct sumele care nu se iau in calcul la determinarea cresterii castigului mediu brut lunar ,prevazute in Legea anuala a bugetului de stat

**ADMINISTRATOR**  
ing. Stelian



**CONTABIL,**  
**POPESCU IOANA ROXANA**

SC EDIL EXPERT PUBLISERV SUSENI SRL  
 COMUNA SUSENI SAT SUSENI NR 301  
 CUI 27414292

Anexa nr.3

**Gradul de realizare a veniturilor totale**

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2023		4=3/2	Prevederi an precedent 2024		Mill lei %
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
0	1			%			7=6/5 %
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3 *) , din care:			4			7
1.	Venituri din exploatare *	1053,000	994,173	94,41	1055,500	978,301	92,69
2.	Venituri financiare	1052,940	994,138	94,42	1055,450	978,243	92,68
		0,060	0,035	58,33	0,050	0,058	116,00

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

ADMINISTRATOR



CONTABIL,  
 POPESCU IOANA ROXANA

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

ml lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	2025	2026	2027
		2	3	4	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>						
	1	<b>Surse proprii, din care:</b>						
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	<b>Alocații de la buget</b>						
	3	<b>Credite bancare, din care:</b>						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	<b>Alte surse, din care:</b>						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>						
	1	<b>Investiții în curs, din care:</b>						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	<b>Investiții noi, din care:</b>						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	<b>Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:</b>						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	4	<b>Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>						
	5	<b>Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>						
		a) - interne						
		b) - externe						

Conducatorul unității  
 Ing. Stelian Nicu



Conducatorul compartimentului financiar contabil  
 POPESCU IOANA ROXANA

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plășilor restante

Nr.c rt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2024						an curent 2025		an 2026		an 2027	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)			
			3	4	5	6	7	8	9	10				
0		2	Rezultat brut (+/-)	Plăși restante	Rezultat brut	Plăși restante	Rezultat brut	Plăși restante	Rezultat brut	Plăși restante	Rezultat brut	Plăși restante		
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plășilor restante		96,12	0,00	127,05	0,00	142,65	0,00	156,18	0,00	156,18	0,00		
1	Măsura 1: Incasarea debitelor restante de la abonatii serv public de alim cu apa	trim IV	X	X	X		X		X		X			
2	Măsura 2: ajustarea pretului la apa potabila livrata consumatorilor	trim III	X	X	X		X		X		X			
3	Măsura 3: reducerea cheltuielilor cu reparatiile la rețelele de apa	trim IV	X	X	X		X		X		X			
.	.													
.	.													
.	.													
	Măsura n.....													
	TOTAL Pct. I													
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I													
1	Cauza 1: Influenta cheltuielilor cu personalul in vederea cresterii salariului mediu pe societate, salariu care in prezent se situeaza sub salariu mediu pe economie	trim II	X	X	-15,00		-25,00		-35,00		X			
2	Cauza 2.....		X	X	X		X		X		X			
.	.													
.	.													
.	.													
	Cauza n.....													
	TOTAL Pct. II													
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		96,12	0,00	112,05	0,00	117,65	0,00	121,18	0,00	121,18	0,00		



ADMINISTRATOR  
 ing. Stelian ILIE

CONTABIL,  
 POPESCU JOANA ROXANA