

ROMÂNIA
JUDEȚUL PRAHOVA
COMUNA BRAZI
CONSILIUL LOCAL

ANEXA
la P.H.C.L. BRAZI nr.32/22.04.2026

BUGETUL
DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
AL S.C. AQUASAL UTILSERV S.R.L.
PE ANUL 2026

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2026

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	4521.60	5693.32	125.91				
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	4502.46	5671.72	125.97				
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	19.14	21.60	112.85				
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	6	4324.60	5446.57	125.94				
	1	Cheltuleli de exploatare, din care:	7	4324.60	5446.57	125.94				
		A. cheltuleli cu bunuri si servicii	8	2745.11	3613.08	131.62				
		B. cheltuleli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	17.51	21.30	121.67				
		C. cheltuleli cu personalul, din care:	10	1443.19	1646.18	114.07				
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	11	1205.40	1456.20	120.81				
		C1 ch. cu salariile	12	1061.53	1218.00	114.74				
		C2 bonusuri	13	143.87	238.20	165.57				
		C3 alte cheltuleli cu personalul, din care:	14	0.00	0.00					
		cheltuleli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	209.36	159.00					
		C5 cheltuleli cu contributiile datorate de angajator	17	28.43	30.98	108.97				
		D. alte cheltuleli de exploatare	18	118.78	166.00	139.75				
	2	Cheltuleli financiare	19							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(rd.20-rd1-rd6)	20	197.00	246.75					
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	8.62	0.00					
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIAODEI DE RAPORTARE(rd26=rd20-21-22+23-24-25), din care:	26							
	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (rd32=rd26-(rd27 la31)>=0)	32							
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33							
	8	Minimim 50% vârsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34							
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46							
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49							
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	17.00	19.00	111.76				
	2	Nr.mediu de salariați total	51	17.00	19.00	111.76				
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială*	52	5908.81	6386.84	108.09				
	4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat**	53		0.00					
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	264.85	298.51	112.71				
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	55							
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd57=(Rd.6/Rd.1)x1000)	57	956.43	956.66	100.02				
	9	Plăți restante	58							
	10	Creanțe restante	59							

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

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

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL



Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

2026

Nr. Crt		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)		Propunerii an curent (N)						7=6/5 (%)	8=5/3a (%)
0	1				Aprobat	preliminat/ realizat	din care:							
							T I	T II	T III	An				
										6a	6b	6c		
I.		2	3	3a	4	4a	5	1229.26	2628.92	4301.82	5693.32	125.91	115.19	
1		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	3925.21			4521.60							
		Venituri totale din exploatare (rd2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	3904.24			4502.46							
		a) din producția vândută (rd3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	3844.61			4465.17							
		a1) din vânzarea produselor	4											
		a2) din servicii prestate	5	3797.24	4831.67		4421.02	1201.66	2562.82	4207.72	5561.72	125.80	116.43	
		a3) din redevențe și chirii	6	47.37	48.00		44.15	12.00	24.00	36.00	48.00	108.72	93.20	
		a4) alte venituri	7											
		b) din vânzarea mărfurilor	8											
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd9=Rd.10+Rd.11), din care:	9				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10											
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11											
		d) din producția de imobilizări	12											
		e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13											
		f) alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	59.63	62.00		37.29	15.50	31.00	46.50	62.00	166.27	62.54	
		f1) din amenzi și penalități	15											
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd16=Rd.17+Rd.18), din care:	16				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
		- active corporale	17											
		- active necorporale	18											
		f3) din subvenții pentru investiții	19											
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20											
		f5) alte venituri	21	59.63	62.00		37.29	15.50	31.00	46.50	62.00	166.27	62.54	

mii lei

Nr. Crt	INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)						7=6/5 (%)	8=5/3a (%)
						Aprobat		preliminat/ realizat	din care:							
									T I	T II	T III	An				
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74													
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75													
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76													
	j)	alte cheltuieli	77	119.38	175.00		164.62	40.00	87.00	137.00	187.00	113.59	137.89			
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	16.43	20.82		17.51	12.68	15.37	18.62	21.30	121.67	106.54			
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79													
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	0.30	0.30		0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	100.00	100.00			
	c)	ch. cu taxa de licență	81													
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82													
	e)	ch. cu taxa de mediu	83													
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	16.13	20.52		17.21	12.38	15.07	18.32	21.00	122.05	106.66			
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	1431.09	1732.76		1443.19	381.22	810.92	1228.55	1646.18	114.07	100.85			
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	1236.64	1443.08		1205.40	336.40	721.00	1088.60	1456.20	120.81	97.47			
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	1127.47	1218.00		1061.53	288.00	588.00	903.00	1218.00	114.74	94.15			
	a)	salarii de bază	88	1127.47	1218.00		1061.53	288.00	588.00	903.00	1218.00	114.74	94.15			
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89													
	c)	alte bonificații (conform CCM)	90													
	C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	109.18	225.08		143.87	48.40	133.00	185.60	238.20	165.57	131.77			
	a)	cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	8.85	17.10		5.10	1.80	7.80	13.80	19.80	388.24	57.63			
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93													
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	8.85	17.10		5.10	1.80	7.80	13.80	19.80	388.24	57.63			
	b)	tichete de masă;	95	72.06	167.58		131.57	44.10	88.20	132.30	176.40	134.08	182.58			
	c)	vouchere de vacanță;	96	28.27	30.40		7.20	0.00	32.00	32.00	32.00	444.44	25.47			
	d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97													
	e)	alte cheltuieli conform CCM.	98	0.00	10.00		0.00	2.50	5.00	7.50	10.00	#DIV/0!	#DIV/0!			

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)		Propunerii an curent (N)					7=6/5 (%)	8=5/3a (%)	
				Aprobat	preliminat/ realizat	din care:							
						T I	T II	T III	An				
										6a			6b
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125										
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126										
		- din participarea salariaților la profit	127										
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128										
		- venituri din alte provizioane	129										
2		Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	130					0.00	0.00	0.00	0.00		
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131					0.00	0.00	0.00	0.00		
	a1)	aferte creditelor pentru investiții	132										
	a2)	aferte creditelor pentru activitatea curentă	133										
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134										
	b1)	aferte creditelor pentru investiții	135										
	b2)	aferte creditelor pentru activitatea curentă	136										
	c)	alte cheltuieli financiare	137										
3		Cheltuieli extraordinare	138										
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	139	-202.86	102.47		197.00	0.68	-20.34	185.84	246.75		
		venituri neimpozabile	140										
		cheltuieli nedeductibile fiscal	141										
IV		IMPOZIT PE PROFIT	142				8.62						
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
1		Venituri totale din exploatare, din care (Rd.2):	144	3904.24	4941.67		4502.46	1229.16	2617.82	4290.22	5671.72		
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	145										
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii bugetului de stat	146										
2		Cheltuieli de natura salariala (Rd.87), din care:**	147	1236.64	1443.08		1205.40	336.40	721.00	1088.60	1456.20		
	a)	...	147a										
	b)	...	147b										
	c)	...	147c										
4		Nr.de personal prognostizat la finele anului	148	20.00	19		17.00				19.00		
5		Nr.mediu de salariati	149	19.00	19		17.00				19.00		
6	a)	Castigul mediu lunar/salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala [(Rd.147/rd149)/12*1000	150	5423.87	6329.30		5908.81	X	X	X	6386.84		
	b)	Castigul mediu lunar/salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala cf OG26/2013 [(Rd.147-rd92-rd97/rd149)/12*1000	151	5385.05	6254.30		5883.81				6300.00		

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)					7=6/5 (%)	8=5/3a (%)
				Aprobat	preliminat/ realizat	5	din care:						
							T I	T II	T III	An			
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	c)	Castigul mediu lunar/salariat (lei/pers) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	152				X	X	X				
7	a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/pers)/(rd.2/rd.153)	153	260.09		264.85	X	X	X	298.51			
	b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154				X	X	X				
	c)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W=QPF/rd.153	155				X	X	X				
	c1)	Elemente de calcul al productivitatii muncii in unitati fizice, din care:	156				X	X	X				
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157				X	X	X				
		- pret mediu (p)	158				X	X	X				
		- valoare=QPF x p	159				X	X	X				
		- pondere in venituri totale de expl.=rd.159/rd.2	160				X	X	X				
8		Plăți restante	161										
9		Creanțe restante, din care:	162										
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163										
		- de la operatori cu capital privat	164										
		- de la bugetul de stat	165										
		- de la bugetul local	166										
		- de la alte entitati	167										
10		Credite ptr. finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	168										

* in limita prevazuta la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 priv. 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

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL




Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Mii lei					
		Prevederi an N-2		Prevederi an precedent (N-1)		% 7=6/5	
		Aprobat	Realizat	Aprobat	Realizat		
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3)*, din care:	4463.24	3925.21	87.95	4962.67	4521.60	91.11
	1.Venituri din exploatare *	4442.24	3904.24	87.89	4941.67	4502.46	91.11
	2.Venituri financiare	21.00	20.97	99.84	21.00	19.14	91.15
	3.Venituri extraordinare						

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

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL



0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare	
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N+1
2	3	4	5	6	7	8	
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:					
	1	Surse proprii, din care:					
		a) - amortizare					
		b) - profit					
	2	Alocații de la buget					
	3	Credite bancare, din care:					
		a) - interne					
		b) - externe					
	4	Alte surse, din care:					
		- (denumire sursă)					
		- (denumire sursă)					
		-					
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:					
	1	Investiții în curs, din care:					
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
	2	Investiții noi, din care:					
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:					
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		-					
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale): autogunoiera				900000	
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:					
		a) - interne					
		b) - externe					

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	an precedent (N-1)		an curent (N)		an N+1		an N+2	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1.....		X	X						
2	Măsura 2.....		X	X						
.	.									
.	.									
.	.									
.	.									
	Măsura n.....		X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X						
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									

mii lei

CONDUCTĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCTĂTORUL COMPARTIMENTULUI