

**ADMINISTRARE SI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI
SI SERVICIILOR DE UTILITATI PUBLICE ARGES S.A.**

PROIECTUL DE BUGET

VENITURI SI CHELTUIELI

-2026-

ANEXA Nr. 1

ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ȘI SERVICIILOR DE UTILITAȚI PUBLICE ARGEȘ S.A

Comuna Bradu, sat Geamana, nr. 623, JUD. ARGEȘ

NR.REG. COM. J03/739/2008 CUI RO14001286

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2026

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 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)	1	4461	5085	114	5400	5540	106	103
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2							
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	4383	5005	114	5315	5450	106	103
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	4383	5005	114	5315	5450	106	103
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	1917	2436	127	2623	2705	108	103
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	20	28	140	30	31	107	102
		cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	2236	2501	112	2617	2668	105	102
	C.									
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	1907	2131	112	2229	2273	105	102
	C1	ch. cu salariile	12	1748	1816	104	1907	1945	105	102

		C2	Bonusuri, tichete de masa, prime de vacant, etc.	13	159	315	198	322	328	102	102
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
			cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	272	305	112	320	326	105	102
		C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	57	65	114	68	68	105	102
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	210	40	19	45	46	113	102
	2		Cheltuieli financiare	19							
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	78	80	103	85	90	106	106
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	33	15	45	14	14	93	100
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22							
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23							
	4		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24							
	5		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
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	45	65	144	71	76	109	107
	1		Rezerve legale	27	4	4	100	4	4	100	100
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	41	61	149	67	72	110	107
	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	30							

[illegible]

		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	27	30	111	30	30	100
	2	Nr. mediu de salariați total	51	27	28	111	29	29	104
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	5887	6342	108	6405	6533	101
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53						
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	165	182	110	186	191	102
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	165	182	110	186	191	102
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	33	36	109	37	37	103
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	983	984	100	984	984	100
	9	Plăți restante	58	0	0	0	0	0	0
	10	Creanțe restante	59	172	160	93	158	155	99

*) 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

[Signature]

NR.REG. COM. J03/739/2008 CUI RO14001286

mii
lei[illegible]

		din care:											
		ci	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	15	20	56	4	10	10	35	63	373
		fi)	din amenzi și penalități	15	11	15	14	1	3	3	10	71	127
		f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16									
			- active corporale	17									
			- active necorporale	18									
		f3)	din subvenții pentru investiții	19									
		f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20									
		f5)	alte venituri	21	4	5	42	3	7	7	25	60	1050
2			Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22									
		a)	din imobilizări financiare	23									
		b)	din investiții financiare	24									
		c)	din diferențe de curs	25									
		d)	din dobânzi	26									
		e)	alte venituri financiare	27									
II			CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	4735	5400	4383	981	1175	1382	5005	114	93
1			Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113),	29	4735	5400	4383	981	1175	1382	5005	114	93

	din care:											
	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	2170		2540	1917	416	546	708	2436	127	88
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+ Rd.37+Rd.38), din care:	31	1726		1900	1454	322	400	540	1896	130	84
a)	cheltuieli cu materiile prime	32										
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	125		130	108	21	50	70	210	194	86
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	60		60	57	11	20	30	90	158	95
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35	65		70	51	10	30	40	120	235	78
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	20		25	36	0	40	0	50	139	180
d)	cheltuieli privind energia și apa	37	1581		1745	1310	301	310	470	1636	125	83
e)	cheltuieli privind mărfurile	38	0		0	0	0	0	0	0	0	0
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	302		450	343	68	110	130	400	117	114
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	287		431	317	49	108	128	375	118	110
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	11		12	20	17	0	0	17	85	182
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	11		12	20	17	0	0	17	85	182
	b2) - către operatori cu capital privat	43										
c)	prime de asigurare	44	4		7	6	2	2	2	8	133	150
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (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	142		190	120	26	36	38	140	117	85
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	5		5	5	0	0	0	0	0	100
b)	cheltuieli privind comisioanele și	47	20		25	22	5	7	7	27	123	110

[illegible]

e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	2		1	0	0	0	0	1	100	
f)	cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	62										
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63										
	-interna	64										
	-externa	65										
g)	cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	66	17		20	17	5	5	5	20	118	100
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	3		4	3	1	1	1	4	133	100
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	68	65		115	72	14	22	24	82	114	111
i1)	cheltuieli de asigurare si pază	69	5		10	9	1	3	3	10	111	180
i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	70	55		100	63	13	19	19	68	108	115
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	5		5	0	0	0	2	3		
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	72										
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73										
i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	74										
i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011	75										
i7)	cheltuieli cu anunţurile privind	76										

	I licitaţiile şi alte I anunţuri											
j)	alte cheltuieli	77	35		20	1	1	3	3	9	900	3

B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte assimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+ Rd.81+Rd.82+ Rd.83+Rd.84), din care:											
	78	28		30	20	7	3	11	28	140	71
a) ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79										
b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80										
c) ch. cu taxa de licență	81	4		4	2	0	0	6	12	600	50
d) ch. cu taxa de autorizare	82	3		4	3	4	0	1	6	200	100
e) ch. cu taxa de mediu	83	2		2	1	0	0	0	0	0	50
f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	19		20	14	3	3	4	10	71	74
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+ Rd. 112), din care:											
	85	2470		2770	2236	552	616	654	2501	112	91
C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	2140		2420	1907	498	523	561	2131	112	89
C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	1580		1865	1748	451	451	457	1816	104	111
a) salarii de bază	88	1580		1865	1748	451	451	456	1816	104	111
b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89										
c) alte bonificații (conform CCM) '	90										
C2 Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+ Rd.97+ Rd.98), din care:	91	560		555	159	47	72	105	315	198	28
a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările	92	462		321	12	3	8	0	20	167	3

	ulterioare, din care:											
	- 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										
	b) tichete de masă;	95	98		234	147	44	55	75	250	170	150
	c) vouchere de vacanță;	96										
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97										
	e) alte cheltuieli conform CCM//RI	98						9	30	45		
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101 + Rd. 102), din care:	99										
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100										
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101										
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	102										

	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:											
C4		103	265		290	272	38	77	77	305	115	109
	a) pentru directori/directorat	104	199		225	208	17	53	53	210	101	105
	-componenta fixă	105	199		225	208	17	53	53	210	101	105
	-componenta variabilă	106										
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul	107	66		65	64	21	24	24	95	148	97

[illegible]

[illegible]

IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	10		11	33	0	7	8	15	45	330
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	4800		5470	4461	817	1400	1434	5085	114	93
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143										
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144										
	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29	145	4735		5400	4383	981	1175	1382	5005	114	93
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
	3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	2140		2420	2236	498	523	561	2131	112	104
	a)	Cf. art.40, alin.4, lit. a din legea bugetului de stat 2020	147 a)										
	b)	147 b)										
	c)	147 c)										
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	28		28	27	27	30	30	30	111	96
S		Nr. mediu de salariați	149	27		28	27	27	28	28	28	104	100
B	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd. 7491/12*1000)	150	6605		7202	5887	6144	6226	6678	6342	108	89
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.7491/12*1000	151	6605		7202	5887	6141	6226	6678	6342	108	89

	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152					x	x	x			
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	178		195	165	30	50	51	182	110	93
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	178		195	165	30	50	51	182	110	93
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd. 149	155	35		39	32	6	10	10	36	113	91
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156	4785		5450	4405	813	1390	1424	5050	115	92
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	957		1090	870	163	278	285	1010	116	91
		- pret mediu (p)	158	5		5	5	5	5	5	5	100	100
		- valoare=QPF x p	159	4785		5450	4405	813	1390	1424	5050	115	92
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	160	99		94	99	99	99	99	99	100	100
8		Plăți restante	161	189		189	0	0	0	0	0	0	0
9		Creanțe restante, din care:	162	350		400	172	118	130	150	160	93	49
		- 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 entități	167										
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168										
1		Redistribuir/distribuir totale cf.OUG	169	52		56	41	0	0	0	61	149	79

1	nr. 29/2017 din:											
		- alte rezerve	170									
		- rezultatul reportat	171	52		56	41	0	0	0	61	149 79

*) în limita prevazuta la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

CONDUCĂTORUL
UNITĂȚII,

.....



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

.....

[Signature]

ANEXA Nr. 3

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an N-2		%	Prevederi an precedent (N-1)		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2) *) , din care:	4800	4558	95	5470	4461	82
1.	Venituri din exploatare*)	4800	4558	95	5470	4461	82
2.	Venituri financiare	0	0		0	0	

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat.

Conducătorul
unității

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil,



ADMINISTRARE ȘI EXPLOATARE A PATRIMONIULUI ȘI SERVICIILOR DE UTILITAȚI PUBLICE ARGEȘ S.A

Comuna Bradu, sat Geamana, nr. 623, JUD. ARGEȘ

NR.REG. COM. J03/739/2008 CUI RO14001286

ANEXA Nr. 4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	2	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent (N)	An N+1	An N+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 administrative-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)						
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) interne						
	b) externe						

Conducătorul unității,

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil,



[Handwritten signature]

ANEXA Nr. 5 Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

mii lei

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
Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante										
1	Măsura 1 . Actualizarea tarifelor pt.distributia sau furnizarea apei in zonele de operare		X	X	80	0	85	0	90	0
2	Măsura 2 .		X	X						
	Măsura n . . .		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X	80	0	85	0	90	0
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		78	0	80	0	85	0	90	0

Conducătorul unității,

Conducătorul compartimentului financiar-contabil



Angy