



Apă Ilfov

GRIJĂ PENTRU APĂ.
RESPECT PENTRU TINE



Nr. 26295/ 03.06.2025

Către: **Adunarea Generala a Acționarilor Apa – Canal Ilfov S.A.**
Consiliul de Administratie al Apa – Canal Ilfov S.A.

Ref: Solicitare aprobare *Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli aferent anului 2024* al Operatorului Regional Apa – Canal Ilfov S.A.

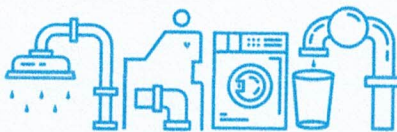
Urgent ☒	Pentru ☐ implementare	Pentru comentarii ☐	Rugăm răspundeți ☐	Pentru comunicare ☒
---	---	---	--	--

NOTA DE FUNDAMENTARE

EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI AFERENT ANULUI 2024

Având în vedere:

- prevederile OG 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;
- prevederile OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia cu modificările și completările ulterioare
- prevederile Legii nr. 241/ 2006
- prevederile Legii nr. 51 /2006
- prevederile Contractului de Delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, încheiat la data de 09.11.2009 între Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă – ADIA Ilfov și Apă – Canal Ilfov S.A. cu toate documentele componente în forma revizuita, modificata si/sau actualizata
- Prevederile privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene



Apă - Canal Ilfov S.A a întocmit și trimite spre aprobare **Executia Bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2024 (Executia BVC 2024).**

În conformitate cu documentele instituționale prezentate, conducatorul compartimentului financiar contabil realizează executia bugetului de venituri și cheltuieli pe baza informațiilor financiar – contabile înregistrate în companie coroborate cu prevederile legislative în vigoare aplicabile. Executia bugetară se corelează cu balanțele companiei care își regăsesc corespondent pe randurile bugetare a căror structură este reglementată de OMFP 3818/2019.

Executia Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 este realizată având în vedere:

- situațiile financiar contabile aferente anului 2024, din care au fost preluate valorile indicatorilor din coloana „Preliminat la 31 dec. 2024”
- respectiv previziunile pentru anul 2024 așa cum au fost acestea estimate la data întocmirii BVC pentru anul 2024

Sinteza executiei BVC pe anul 2024 este prezentată în tabelul de mai jos:

Mii Lei

	Propus 2024	Preliminat la 31 dec. 2024
VENITURI TOTALE, din care	143.624,78	139.613,37
Venituri totale din exploatare	143.623,93	139.611,79
Venituri financiare	0,85	1,58
CHELTUIELI TOTALE, din care	142.675,92	136.259,03
Cheltuieli de exploatare	137.096,17	132.362,95
Cheltuieli financiare	5.579,75	3.896,08
REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	948,87	3.354,34
IMPOZIT PE PROFIT CURENT	151,82	437,83
PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE	797,05	2.916,51

Detalierea informațiilor valorice prezentate sintetic în tabelul de mai sus se află în **Anexa „Executia Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024”**.



Deși există variații atât la nivelul veniturilor cât și al cheltuielilor, remarcăm că gradul de realizare a veniturilor reprezintă 97,21 % din nivelul prognozat, iar al cheltuielilor 95,55% din nivelul estimat.

Documentul *Execuția bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024* a fost supus controlului financiar de gestiune conform *Hotărârii Guvernului nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune*.

Conducătorul unității
Director General
Cătălin Marian Drăghia



Director Dezvoltare și Politici Economice
Anna Alexandru

Conducătorul Compartimentului Financiar-Contabil
Teodora

Avizat CFP



Anexa

EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI pe anul 2024

Operatorul Economic: APA CANAL ILFOV SA
Sediul/Adresa: Ilfov, Oras Pantelimon, Str. Livezilor 94
Cod unic de inregistrare: 25709173

EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
pe anul 2024

mii lei

		INDICATORI		Nr. rd.	conform Hotararii C.A.	Realizat/ Preliminat an precedent 2024	%
0	1	2	3	4	5	6	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	143.624,78	139.613,37	97,21%	
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	143.623,93	139.611,79	97,21%	
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	-	-	#DIV/0!	
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	-	-	#DIV/0!	
	2	Venituri financiare	5	0,85	1,58	185,86%	
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	142.675,92	136.259,03	95,50%	
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	137.096,17	132.362,95	96,55%	
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	61.982,60	54.839,71	88,48%	
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	12.109,33	12.108,16	99,99%	
		cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	47.492,51	46.164,47	97,20%	
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	44.508,30	43.787,32	98,38%	
	C1	ch. cu salariile	12	44.508,30	43.787,32	98,38%	
	C2	bonusuri	13	-	-	#DIV/0!	
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	-	-	#DIV/0!	
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	-	-	#DIV/0!	
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	1.151,31	733,64	63,72%	
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	1.832,90	1.643,52	89,67%	
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	15.511,73	19.250,62	124,10%	
	2	Cheltuieli financiare	19	5.579,75	3.896,08	69,83%	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	948,87	3.354,34	353,51%	

mii lei

		INDICATORI		Nr. rd.	conform Hotararii C.A.	Realizat/ Preliminat an precedent 2024	%
0	1	2		3	4	5	6
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT		21	151,82	437,83	288,39%
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT		22		-	#DIV/0!
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT		23		-	#DIV/0!
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI		24		-	#DIV/0!
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS		25		-	#DIV/0!
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	797,05	2.916,51	365,91%
	1	Rezerve legale		27	280	211,04	75,37%
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege		28		2.395,38	#DIV/0!
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți		29	517,05	310,10	59,97%
	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		-	#DIV/0!
	5	Alte repartizări prevăzute de lege		31		-	#DIV/0!
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		-	#DIV/0!
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		-	#DIV/0!
8		Minimum 50% vărsăminte 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:		34		-	#DIV/0!
	a)	- dividende convenite bugetului de stat		35		-	#DIV/0!
	b)	- dividende convenite bugetului local		36		-	#DIV/0!
	c)	- dividende convenite altor acționari		37		-	#DIV/0!
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare		38		-	#DIV/0!

		INDICATORI			Nr. rd.	conform Hotararii C.A.	Realizat/ Preliminat an precedent 2024	%
0	1	2	3	4	5	6		
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE (finantare neramburabila)	39	358.079,48	87.535,91	24,45%		
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	508.590,89	307.493,33	60,46%		
	a)	cheltuieli materiale	41		268.276,93	#DIV/0!		
	b)	cheltuieli cu salariile	42		849,00	#DIV/0!		
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43		20.217,88	#DIV/0!		
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44		-	#DIV/0!		
	e)	alte cheltuieli	45		18.149,52	#DIV/0!		
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	196.921,33	286.943,62	145,71%		
	1	Alocații de la buget (inclusiv FC, BS si BL proiecte UE)	47	177.946,33	232.402,13	130,60%		
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori (incluse in randul anterior, prin reportare in anul urmator)	48	18.975,00		0,00%		
		Alte surse	48bis		54.541,49	#DIV/0!		
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	581.006,37	341.030,73	58,70%		
X		DATE DE FUNDAMENTARE				#DIV/0!		
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	584	572	97,95%		
	2	Nr. mediu de salariați total	51	542	545	100,55%		
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	6.843,22	6.695,31	97,84%		
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53			#DIV/0!		
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	264,99	256,17	96,67%		
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	264,99	256,17	96,67%		
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	30,73	30,71	99,93%		
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	993,39	975,97	98,25%		
	9	Plăți restante	58	59.560	14.788	24,83%		
		Pt activitati - altele decat proiectele cu fonduri UE		3.974,36	7.011,02	176,41%		
		Pt proiectele cu fonduri UE		55.585,58	7.777,15	13,99%		
10		Creanțe restante	59	14.461,15	21.164,75	146,36%		