



adiaquacov.ro



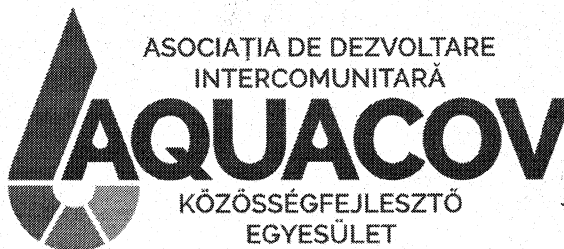
(+40) 267 351 392



office.aquacov@gmail.com



Cartierul Câmpul Frumos nr. 5
Clădirea Principală, Parter, Biroul nr.6
520092 Sfântu Gheorghe, Jud. Covasna



RAF 40/2008

CIF 25487212

IBAN RO87 BTRL 0150
1205 L237 38XX

HOTĂRÂREA NR. 5 / 2024

privind avizarea bugetului de venituri și cheltuieli al Gospodărie Comunală S.A. Sfântu Gheorghe pentru anul 2024

Asociația de Dezvoltare Intercomunitară AQUACOV, întrunită în ședința Adunării Generale a Asociaților din data de 28.02.2024,

având în vedere:

- art. 22, alin. 2), lit. a) din Legea nr. 241 /2006 privind serviciul de alimentare cu apă și de canalizare, republicată;
- prevederile art. 16 alin. (4) din Statutul actualizat al Asociației;
- prevederile art. 17, alin. 7 - Dispoziții Generale, din Contractul de delegare;
- proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli al Gospodărie Comunală S.A. Sfântu Gheorghe pentru anul 2024;

Hotărăște:

Art. 1 Se acordă aviz favorabil pentru Bugetul de venituri și cheltuieli al Gospodărie Comunală S.A. Sfântu Gheorghe pentru anul 2024, anexa nr. 1 la prezenta hotărâre, din care face parte integrantă;

Art. 2 Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se însărcinează Directorul Executiv al A.D.I. AQUACOV.

Mun. Sfântu Gheorghe, la 28.02.2024

Președinte,

Henning László János

Operatorul economic GOSPODARIE COMUNALA S.A.
Sediul/Adresa: JUD. COVASNA, LOC. SFANTU GHEORGHE, Campul Frumos nr.5
Cod unic de înregistrare RO 8574327

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli 2024

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi 2023					Preliminat mii lei	Trim.I mii lei	Trim.II mii lei	Trim.III mii lei	Trim.IV mii lei	7=6/5	%				
				Aprobat		Realizat 2023 mii lei	6	7								8	9	10	11
				conform HG/mii lei	conform Hotararii C.A./mii lei														
0	1	2	3	4	4a	5	6	7	8	9	10	11							
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	55,239	55,239	59,172	60,240	15060	15060	15060	15060	15060	101.80						
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	54,726	54,726	58,001	59,940	14985	14985	14985	14985	14985	103.34						
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	52,511	52,511	55,667	57,738	14435	14435	14435	14435	14435	103.72						
		a1) din vânzarea produselor	4	51,299	51,299	54,390	56,535	14134	14134	14134	14134	14134	103.94						
		a2) din servicii prestate	5	1,128	1,128	1,187	1,128	282	282	282	282	282	95.03						
		a3) din redevențe și chirii	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00						
		a4) alte venituri	7	84	84	90	75	19	19	19	19	19	83.33						
		din vânzarea mărfurilor	8	3	3	5	0	0	0	0	0	0	0.00						
		din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9			0	0	0	0	0	0	0	0.00						
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10			0	0	0	0	0	0	0	0.00						
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11			0	0	0	0	0	0	0	0.00						
		din producția de imobilizări	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!						
		venituri aferente costului producției în curs de execuție	13					0	0	0	0	0	0.00						
		alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	2,212	2,212	2,329	2,202	551	551	551	551	551	94.55						
		f1) din amenzi și penalități	15	80	80	99	80	20	20	20	20	20	80.81						
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00						
		- active corporale	17			0	0	0	0	0	0	0	0.00						
		- active necorporale	18					0	0	0	0	0	0.00						
		f3) din subvenții pentru investiții	19	2,102	2,102	2,210	2,102	526	526	526	526	526	95.11						
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20		0	0	0	0	0	0	0	0	0.00						
		f5) alte venituri	21	30	30	20	20	5	5	5	5	5	100.00						
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	513	513	1,171	300	75	75	75	75	25.62							
	a)	din imobilizări financiare	23					0	0	0	0	0.00							

INDICATORI		Nr. rd.	Prevederi 2023										7=6/5	%
			Aprobat		Realizat 2023 mii lei	Preliminat mii lei	Aprobat				Trim.IV mii lei			
			conform HG/mii lei	conform Hotararii C.A./mii lei			Trim.I mii lei	Trim.II mii lei	Trim.III mii lei	Trim.IV mii lei				
0	1	2	3	4	4a	5	6	7	8	9	10	11		
I	b)	din investiții financiare	24					0	0	0	0	0	0.00	
	c)	din diferențe de curs	25	193	193	288	100	25	25	25	25	25	34.72	
	d)	din dobânzi	26	320	320	883	200	50	50	50	50	50	22.65	
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	
	3	Venituri extraordinare	28					0	0	0	0	0	0.00	
	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)												116.29	
	1	Cheletuilei de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	49,118	49,118	46,397	54,145	13536	13536	13536	13536	13536	116.70	
	A. Cheletuilei cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:												111.51	
	A1 (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:												118.28	
	a)	cheletuilei cu materiile prime	33	2,468	2,468	2,047	2,250	563	563	563	563	563	109.92	
b)	cheletuilei cu materialele consumabile, din care:	34	1,622	1,622	1,445	1,517	379	379	379	379	379	104.98		
b1)	cheletuilei cu piesele de schimb	35	770	770	649	665	166	166	166	166	166	102.47		
b2)	cheletuilei cu combustibilii	36	852	852	796	852	213	213	213	213	213	107.04		
c)	cheletuilei privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	240	240	180	240	60	60	60	60	60	133.33		
d)	cheletuilei privind energia și apa	38	8,675	8,675	5,938	7,360	1840	1840	1840	1840	1840	123.95		
e)	cheletuilei privind mărfurile	39					0	0	0	0	0	0.00		
A2 (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:												111.88		
a)	cheletuilei cu întreținerea și reparațiile	41	1,320	1,320	1,291	1750	438	438	438	438	438	135.55		
b)	cheletuilei privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	490	490	488	190	48	48	48	48	48	38.93		
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	99	99	99	30	8	8	8	8	8	30.30		
b2)	- către operatori cu capital privat	44	391	391	389	160	40	40	40	40	40	0.00		
c)	prime de asigurare	45	89	89	89	150	38	38	38	38	38	168.54		
A3 (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:												92.37		
a)	cheletuilei cu colaboratorii	47	2,885	2,885	3,433	3,171	793	793	793	793	793	0.00		
b)	cheletuilei privind comisioanele și onorariul, din care:	48	231	231	284	287	72	72	72	72	72	101.06		
b1)	cheletuilei privind consultanța juridică	49	231	231	284	287	72	72	72	72	72	101.06		
cheletuilei de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:												117.21		
c1)	cheletuilei de protocol, din care:	51	39	39	23	39	10	10	10	10	10	169.57		

Pagina 2 din 3
Data 19/12/2024 Ora 19:55 AM

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi 2023				Preliminat mii lei	Trim.I mii lei	Trim.II mii lei	Trim.III mii lei	Trim.IV mii lei	7=6/5	%
				Aprobat		Realizat 2023 mii lei								
				conform HG/mii lei	conform Hotararii C.A./mii lei									
							4							
0	1	2	3											
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52						0	0	0	0	0.00	
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53				104	26	26	26	26	26	105.05	
		- 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						0	0	0	0	0.00	
		- ch.de promovare a produselor	56											
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57				104	26	26	26	26	26	0.00	
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58				40	10	10	10	10	10	0.00	
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59					0	0	0	0	0	0.00	
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60					0	0	0	0	0	0.00	
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61				40	10	10	10	10	10	137.93	
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62				200	50	50	50	50	50	105.26	
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63				21	8	8	8	8	8	206.67	
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64				21	8	8	8	8	8	206.67	
		-interna	65				21	5	5	5	5	5	140.00	
		-externa	66				0	3	3	3	3	3	0.00	
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67				370	103	103	103	103	103	105.40	
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68				21	6	6	6	6	6	104.17	
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69				30	9	9	9	9	9	175.00	
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70				0	0	0	0	0	0	0.00	
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71				0	0	0	0	0	0	0.00	
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72				30	9	9	9	9	9	175.00	
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73					0	0	0	0	0	0.00	
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74					0	0	0	0	0	0.00	
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75					0	0	0	0	0	0.00	
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76					0	0	0	0	0	0.00	

Pagina 3 din 7

Data 21/12/2024 Ora 7:51 AM

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi 2023								7=6/5	%
				Aprobat		Realizat 2023 mii lei							
				conform HG/mii lei	conform Hotararii C.A./mii lei								
0	1	2	3	4	4a	5	6	7	8	9	10	11	
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77					0	0	0	0	0.00	
	j)	alte cheltuieli	78	1,829	1,829	2,360	2000	500	500	500	500	84.75	
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	5,169	5,169	5,531	8,291	2073	2073	2073	2073	149.90	
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80		0			0	0	0	0	0.00	
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	81	4,717	4,717	5,057	7491	1873	1873	1873	1873	148.13	
	c)	ch. cu taxa de licență	82	0	0			0	0	0	0	0.00	
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83	0	0			0	0	0	0	0.00	
	e)	ch. cu taxa de mediu	84		0			0	0	0	0	0.00	
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	452	452	474	800	200	200	200	200	168.78	
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	23,312	23,312	22,293	25,832	6458	6458	6458	6458	115.87	
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	22,358	22,358	21,344	24,739	6185	6185	6185	6185	115.91	
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	19,245	19,245	18,235	21,483	5371	5371	5371	5371	117.81	
		a) salarii de bază	89	15,585	15,585	14,770	17,308	4327	4327	4327	4327	117.18	
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	3,660	3,660	3,465	4,175	1044	1044	1044	1044	120.49	
		c) alte bonificații (conform CCM)	91					0	0	0	0	0.00	
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	3,113	3,113	3,109	3,256	814	814	814	814	104.73	
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93					0	0	0	0	0.00	
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					0	0	0	0		
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95					0	0	0	0	0.00	
		b) tichete de masă;	96	1,988	1,988	2,001	2,191	548	548	548	548	109.50	
		c) tichete de vacanță;	97	610	610	621	610	153	153	153	153	98.23	
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98			487	455	0	0	0	0	0.00	
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	515	515			114	114	114	114	93.43	
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100					0	0	0	0	0.00	
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101					0	0	0	0	0.00	

Pagina 4 din 7

Data: 21/12/2024 Ora: 7:53 AM

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi 2023				Preliminat mii lei	Trim.I mii lei	Trim.II mii lei	Trim.III mii lei	Trim.IV mii lei	%
				Aprobat		Realizat 2023 mii lei							
				conform HG/mii lei	conform Hotararii C.A./mii lei								
0	1	2	3	4	4a	5	6	7	8	9	10	11	
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102					0	0	0	0	0	0.00
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii și comitete	103					0	0	0	0	0	0.00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:											
		a) pentru directori/directorat	104	534	534	534	608	152	152	152	152	152	113.86
		-componenta fixă	105	430	430	430	490	123	123	123	123	123	113.95
		-componenta variabilă	106					0	0	0	0	0	0.00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:						0	0	0	0	0	0.00
		-componenta fixă	108	104	104	104	118	30	30	30	30	30	113.46
		-componenta variabilă	109					0	0	0	0	0	0.00
		c) pentru AGA și cenzori	110					0	0	0	0	0	0.00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111					0	0	0	0	0	0.00
			112					0	0	0	0	0	0.00
	C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator:	113	420	420	415	485	121	121	121	121	121	116.87
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:		120	2,848	2,848	3,662	3,394	849	849	849	849	849	92.68
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	68	68	77	79	20	20	20	20	20	102.60
		- către bugetul general consolidat	122					0	0	0	0	0	0.00
		- către alți creditori	123	68	68	77	79	20	20	20	20	20	102.60
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124			0		0	0	0	0	0	0.00
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125			0		0	0	0	0	0	0.00
	d)	alte cheltuieli	126	300	300	315	315	79	79	79	79	79	100.00
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	2,480	2,480	2,409	3,000	750	750	750	750	750	124.53
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0	0	861	0	0	0	0	0	0	0.00
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	0	0	1,492	0	0	0	0	0	0	0.00
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130					0	0	0	0	0	0.00
		f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a					0	0	0	0	0	0.00

		INDICATORI		Nr. rd.		Prevederi 2023								%	
						Aprobat		Realizat				Aprobat			
				conform HG/mii lei		conform Hotararii C.A./mii lei		2023 mii lei		Preliminat mii lei		Trim.I mii lei		Trim.IV mii lei	
0	1	2	3	4	4a	5	6	7	8	9	10	11			
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare , din care:	131			631	0	0	0	0	0	0	0.00		
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00		
		- din participarea salariaților la profit	133					0	0	0	0	0	0.00		
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134					0	0	0	0	0	0.00		
		- venituri din alte provizioane	135					0	0	0	0	0	0.00		
2		Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	1,202	1,202	1,164	1,164	291	291	291	291	291	100.00		
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	800	800	812	812	203	203	203	203	203	100.00		
	a1)	afereente creditelor pentru investiții	138	800	800	812	812	203	203	203	203	203	100.00		
	a2)	afereente creditelor pentru activitatea curentă	139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00		
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	402	402	352	352	88	88	88	88	88	100.00		
	b1)	afereente creditelor pentru investiții	141	402	402	352	352	88	88	88	88	88	100.00		
	b2)	afereente creditelor pentru activitatea curentă	142					0	0	0	0	0	0.00		
	c)	alte cheltuieli financiare	143					0	0	0	0	0	0.00		
3		Cheltuieli extraordinare	144					0	0	0	0	0	0.00		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	4,919	4,919	11,611	4,931	1233	1233	1233	1233	1233	42.47		
		venituri neimpozabile	146	0	0	364		0	0	0	0	0	0.00		
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	31	31	981		0	0	0	0	0	0.00		
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	792	792	2,133	789	197	197	197	197	197	36.99		
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149					0	0	0	0	0	0.00		
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	22,358	22,358	21,344	24,739								
2		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	19,245	19,245	18,235	21,483								
3		Nr. de personal prognostizat la finele anului	152	303	303	314	315								
4		Nr.mediu de salariați	153	295	295	294	295								
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	5,436	5,436	5,169	6,069								
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155	6,316	6,316	6,050	6,988								
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	186	186	189	196								

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi 2023							Preliminat mii lei	Trim.I mii lei	Trim.II mii lei	Trim.III mii lei	Trim.IV mii lei	%
				Aprobat			Realizat 2023 mii lei									
				conform HG/mii lei	conform Hotararii C.A./mii lei											
				4	4a	5										
0	1	2	3	4	4a	5	6	7	8	9	10	7=6/5				
		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153														
	b)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	157	15	15	16	15									
	c1)		158													
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159	4,446	4,446	4,786	4,340									
		- pret mediu (p)	160	11.81	11.81	11.63	13.30									
		- valoare=QPF x p	161	52,511	52,511	55,667	57,738									
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	96%	96%	96%	96%									
7		Plăți restante	163													
8		Creanțe restante, din care:	164	5,000	5,000	5,022										
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165		0	44										
		- de la operatori cu capital privat	166	1,600	1,600	1,421										
		- de la bugetul de stat	167	100	100											
		- de la bugetul local	168		0											
		- de la alte entitati	169	3,300	3,300	3,557										

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR-CONTABIL

