**Aprob,**

**Nr. înreg. / / .2024 Ministru**

**Mircea FECHET**

**Propun aprobarea**

**Secretar General**

**Alexandru AVRAM**

**Secretar General Adjunct**

**Teodor DULCEAŢĂ**

**REFERAT DE APROBARE**

**al bugetului de venituri şi cheltuieli rectificat pe anul 2024 pentru**

**Societatea Comercială Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A.**

Ministerul Mediului, Apelor şi Pădurilor, potrivit Hotărârii Guvernului nr. 43/2020 privind organizarea şi funcţionarea sa, cu modificarile si completarile ulterioare, are în coordonare Administraţia Naţională „Apele Române” care are sub autoritate operator economic cu capital integral de stat, pentru care, conform prevederilor art. 4 alin. (1) lit.b) si al art.10 alin.(2) lit.a) din Ordonanţa nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ – teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participare majoritară, aprobat cu completari prin Legea nr.47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, este necesară întocmirea bugetelor de venituri şi cheltuieli şi aprobarea acestora prin ordin comun al operatorului principal de credite, al ministrului finanţelor şi al ministrului muncii și solidarităţii sociale.

**Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 a fost aprobat prin Ordin al ministrului mediului, apelor si pădurilor, al ministrului muncii si solidarităţii sociale si al ministrului finanţelor nr. 536/752/607/2024.**

Propunerea Bugetului de Venituri si Cheltuieli rectificat pe anul 2024 al S.C. Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A a fost avizat de Adunarea Generală a Acţionarilor prin Hotărârea A.G.A. nr.236 /31.07.2024.

Prezenta propunere de rectificare a bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2024 al S.C. Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A., are la bază prevederile Ordinului M.F.P. nr.3818/2019, a prevederilor Ordonanţei nr.26/2013, cu modificarile si completările ulterioare , a Legii nr.471/2023 a bugetului de stat pe anul 2024 si a Hotararii de Guvern nr. 598/2024 pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata pentru anul 2024.

Principiile generale si elementele care au stat la baza rectificării veniturilor si a cheltuielilor:

* pentru fundamentarea **capitolului de venituri** s- a ţinut cont de creşterea preţului la apa cu indicele preţurilor de consum incepand cu 01.04.2024;
* pentru rectificarea **capitolului de cheltuieli** s-a ţinut cont de creşterea cheltuielilor de natura salarială, cu sumele reprezentand creşteri ale caştigului mediu brut pe

salariat datorate majorării salariului de baza minim brut pe ţara garantat in plată potrivit prevederilor Hotărarii Guvernului nr.598/2024.

In elaborarea proiectului bugetului de venituri şi cheltuieli rectificat pentru anul 2024 al S.C. Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A., societate la care acţionar unic este Administraţia Naţională ˮApele Româneˮ, având ca obiect de activitate tratarea şi distribuţia apei, are la bază :

* analiza execuţiei bugetare in primele 6 luni ale anului 2024;
* evoluţia principalilor indicatori din buget in primele 6 luni ale anului 2024;
* asigurarea resurselor necesare in vederea desfaşurarii normale a activitaţii pana la finele anului 2024;
* nivelul cheltuielilor de personal a fost fundamentat având la bază numărul mediu de salariaţi de 271 persoane si prevederile art.73 din Legea nr.421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024;
* in anul 2024 numarul de personal la sfarşitul perioadei, se va mentine la 286 existent la finele anului 2023, cu respectarea prevederilor Legii 296/2023;
* creşterea cheltuielilor de natura salarială faţă de nivelul programat în bugetul de venituri şi cheltuieli aprobat pe anul 2024 sunt prognozate conform prevederilor legale, cu sumele reprezentănd creşteri ale câstigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de baza minim brut pe ţara, potrivit prevederilor H.G.nr.598/2024.

Această creştere este permisă de prevederile art.73, aliniat (1), lit b) din Legea nr.471/2023 a bugetului de stat pe anul 2024.

Societatea S.C. Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A nu inregistrează plaţi restante la 30.06.2024 şi nici nu are programat pentru anul 2024.

Profitul brut rezultat la 31.12.2024 nu a fost modificat, societatea noastră isi propune sa menţina rezultatul brut de 2.600 mii lei.

Cheltuielile totale aferente veniturilor totale înscrise în bugetul de venituri şi cheltuieli reprezintă limita maximă. În cazul în care, în execuţie se înregistrează depăşiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate se pot efectua cheltuieli totale proporţional cu gradul de realizare a veniturilor totale cu încadrarea în indicatorii de eficienţă aprobaţi. Nivelul cheltuielilor de natură salarială, precum şi numărul de personal la finele anului, aprobat prin bugetul de venituri şi cheltuieli reprezintă limite maxime ce nu pot fi depăşite.

Anexa nr.1 la buget prevede pentru anii 2024 - 2026 creșteri de venituri, de productivitate, profit, fără inregistrarea de plăți restante, creanţe restante, în condiţiile menţinerii aceluiaşi număr mediu de salariaţi și câstig mediu lunar pe salariat.

In perioada de consultare publică conform Legii 52/2003 privind transparenţa decizională în administraţia publică, republicată, vă comunicăm că nu au fost observaţii sau propuneri asupra proiectului de ordin pentru aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 al S.C. Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A.

Faţă de cele de mai sus vă supunem spre elaborare proiectul de ordin de aprobare al bugetului de venituri şi cheltuieli rectificat pe anul 2024 pentru S.C. Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. pe care, dacă sunteţi de acord, vă rugăm să-l aprobaţi.

**ADMINISTRAȚIA NAȚIONALǍ „APELE ROMȂNE”**

**Director General**

Sorin LUCACI

**Director Economic**

Liliana MICHINECI