

Către,

Adunarea Generală a Acționarilor AQUATIM SA

REFERAT

Pentru aprobarea BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

pe anul 2026

Având în vedere:

1. Legislația în vigoare:

1.1. OMF nr. 3818 / 30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

1.2. O.U.G. nr. 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

1.3. OUG nr. 156 / 30.12.2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, inclusiv **OUG nr. 4 / 20.02.2025** pentru modificarea și completarea unor acte normative;

1.4. OUG nr. 89 / 23.12.2025 pentru modificarea și completarea Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, reglementarea unor măsuri fiscal bugetare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative.

Conform **Articolul XXXV din OUG nr. 89** obiectivele de politică salarială aplicabile la fundamentarea și elaborarea bugetelor de venituri și cheltuieli pe anul 2026 se stabilesc prin prezenta ordonanță de urgență.

1.5. Memorandumul transmis de către ADI Timis către MINISTERUL DEZVOLTĂRII, LUCRĂRILOR PUBLICE SI ADMINISTRAȚIEI în vederea transmiteri către Guvernul României pentru aprobarea aplicari prevederilor Articolului XXXVI alin. (2), (3) si (4) din OUG nr. 89/2025 de către AQUATIM S.A.,

1.6. Ordinul nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, inclusiv **ORDIN nr. 85 / 12.01.2024** pentru reglementarea aspectelor referitoare la raportarea privind durabilitatea;

1.7. Legea nr. 227 / 2015 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare.

1.8. O.U.G. nr. 114 / 2018 privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare.

1.9. Legea nr. 165 / 2018 cu Normele metodologice din 28.12.2018 privind acordarea biletelor de valoare, cu modificările aduse de OUG 130 / 2021; Legea nr. 201/2025 care modifică Legea 165/2018.

1.10. Legea 296 din 26.10.2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung;

2. Contractele și angajamentele în care societatea este parte:

2.1. Contractul Colectiv de Muncă valabil pentru anul 2025-2026;

2.1. Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare –încheiat în data de 19.01.2010, actualizat;

2.2. Actul Constitutiv al AQUATIM S.A.;

2.3. Contractele de Mandat în vigoare pentru membrii Consiliului de Administrație și directorii executivi: director general și director economic;

2.4. Contractele de împrumut cu BERD pentru cofinanțarea proiectelor realizat prin POS Mediu și POIM.

3. Alte date privind:

3.1. Inflația avută în vedere la întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli este: pentru anul 2026 – 6.5% -PROGNOZA DE TOAMNA

3.2. Cursul de schimb pentru Euro la finele anului 2025 de 5.0985 lei pentru un Euro.

4. Nota de fundamentare a Bugetului de venituri și cheltuieli al Aquatim SA pentru anul 2026

Supunem aprobarii:

1. Bugetul de Venituri și Cheltuieli al AQUATIM SA pentru anul 2026:

- **Anexa nr. 1** - Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe 2026;
- **Anexa de fundamentare nr. 2** - “Detalierea indicatorilor economico –financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli” pe 2026;
- **Anexa de fundamentare nr. 3**- “Gradul de realizare a veniturilor totale”;
- **Anexa de fundamentare nr. 4** - “Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare” pe 2026; cu subanexele 4a, 4b, proiecte , 4c
- **Anexa de fundamentare nr. 5** – Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante;

2. **Indicatorii de performanță** pentru anul 2026-“Anexa” la Contractul de Mandat al Directorilor General și Economic, cu calcul anual.

Anexam la prezenta:

- Avizul dat de **Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apa și Canal Timis** Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe 2024, al AQUATIM SA
- Nota privind consultarea organizațiilor sindicale din AQUATIM SA cu privire la BVC pe 2026
- Nota privind controlul financiar de gestiune, conform HG 1151/2012 și a OMF 3.818 / 30.12.2019 pentru BVC 2026
- **Nota de Fundamentare** a Bugetului de Venituri și Cheltuieli al AQUATIM SA pentru anul 2026;
- **Memorandumul** transmis de către ADI Timis către MINISTERUL DEZVOLTĂRII, LUCRĂRILOR PUBLICE ȘI ADMINISTRAȚIEI în vederea transmiterii către Guvernul României pentru aprobarea aplicării prevederilor Articolului XXXVI alin. (2), (3) și (4) din OUG nr. 89/2025 de către AQUATIM S.A.,



Director general,
Dr.ing. ILIE VLAICU



Director economic,
Ec. MARIOARA CĂLȚUN