

ROMANIA
JUDETUL VASLUI
CONSILIUL JUDETEAN

HOTARAREA Nr. ____/2011

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2011 al
SC „AQUAVAS” SA Vaslui**

având în vedere adresa nr. 1318/14.02.2011 a SC „AQUAVAS” SA Vaslui privind propunerea de a se aproba bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2011;

având în vedere Hotărârea Adunării generale a acționarilor nr. 1 din 16.02.2011;

având în vedere prevederile art.5, lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare;

în temeiul prevederilor art.91, alin.(1),lit. f) și art. 97 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Consiliul județean Vaslui,

HOTARASTE :

Art.1.- (1) Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2011 al SC „AQUAVAS” SA Vaslui, prevăzut în anexă care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

(2) Defalcarea pe trimestre a indicatorilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al societății, se aprobă de către Președintele Consiliului județean Vaslui.

Art.2.- (1) Nivelul cheltuielilor totale, aferente veniturilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli, reprezintă limita maximă care nu poate fi depășită decât în cazuri justificate, cu aprobarea Consiliului județean Vaslui.

(2) În cazul în care în execuție se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale.

Art.3.- Trimestrial SC „AQUAVAS” SA Vaslui va informa Consiliul județean cu privire la execuția bugetară pe perioada trimestrului expirat și propuneri de măsuri tehnico-organizatorice ce se impun a fi luate în vederea eliminării neajunsurilor constatate.

Vaslui, ____ februarie 2011

PRESEDINTE,
Vasile Mihalachi

CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR AL JUDETULUI VASLUI
Gheorghe Stoica

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2011
AL SC "AQUAVAS" VASLUI**

U.M.= LEI

INDICATORI	Nr.	Realizat	BVC 2011	Procent
	rd.	preliminat 2010		%
1	2	3	4	5
VENITURI TOTALE - din care:	1	24315255	25613073	105,34
1.Venituri din exploatare - din care:	2	24293892	25595216	105,36
a)venituri din activitatea de baza	3	20512121	21947770	107,00
b)venituri din alte activitati din care:	4	3517978	3646646	103,66
venituri din exec.de lucrari(investitii)	5	1044018	1339000	128,25
venituri din penalitati	6	600459	493000	82,10
venituri din redeventa	7	323565	334730	103,45
venituri din provizioane	8	317416	230000	72,46
venituri din productia interna	9	328	500	152,44
alte venituri din exploatare	10	1232192	1249416	101,40
c)venituri din surse bugetare - din care:	11	263793	800	0,30
subventii pe produse si activitati	12	0	0	
subv. Pt. acop.dif. de pret si tarif	13	258433	0	0,00
transferuri	14	0	0	
prime acordate de la bugetul de stat	15	0	0	
Alte sume primite de la bugetul de stat	16	5360	800	14,93
d)venituri din fonduri speciale	17	0	0	
2.Venituri financiare	18	21363	17857	83,59
3. Venituri extraordinare	19	0	0	
II. CHELTUIELI TOTALE(1+2+3) - din care:	20	23729919,35	25347073	106,81
1.Cheletuiei pentru exploatare – total	21	23691164,35	25272295	106,67
a)Cheletuiei materiale total din care:	22	6137656	7295729	118,87
cheletuiei materii prime-apa bruta	23	605973	932840	153,94
cheletuiei materiale auxiliare	24	644629	680031	105,49
cheletuiei combustibili	25	421554	490131	116,27
cheletuiei piese de schimb	26	507911	529868	104,32
cheletuiei rechizite	27	77794	90702	116,59
cheletuiei ambalaje	28	342	320	93,57
alte cheletuiei materiale	29	400466	520733	130,03
cheletuiei obiecte de inventar	30	100891	115204	114,19
cheletuiei materiale nestocate	31	7848	10400	132,52
cheletuiei privind utilitati -total din care:	32	3370228	3925500	116,48
cheletuiei privind energia electrica	33	3302164	3840500	116,30
cheletuiei privind energia termica	34	0	0	
cheletuiei gaz	35	68084	85000	124,85
b)Cheletuiei cu personalul ,din care:	36	14419255,35	15095103	104,69
salarii brute	37	9926254	10430311	105,08
contributie asigurari sociale de stat	38	2180580	2241738	102,80
ajutor somaj	39	52000	53897	103,65

INDICATORI	Nr.	Realizat	BVC 2011	Procent
	rd.	preliminat 2010		%
contributie asig. sociale pt. sanat.cf.lg.145/1997	40	544718	560440	102,89
alte cheltuieli cu personalul, din care:	41	1715703,35	1808717	105,42
fond de garantare fd.sal.cf.OG.102/1999	42	26081	26957	103,36
fond de risc si accident	43	29254	30113	102,94
contributii pentru concedii si indemnizatii	44	89049	91616	102,88
fond premiere,prima vacanta,scutire apa	45	347470	372305	107,15
cheltuieli sociale 2%	46	184499,35	202219	109,60
fond pers.handicap	47	75900	82174	108,27
tichete masa	48	963450	1003333	104,14
c)Cheltuieli privind amortizarea si provizioanele	49	949949	689300	72,56
d)Cheltuieli prevz.de legea bug.de stat din care	50	0	0	
transferuri	51	0	0	
subventii	52	0	0	
e)Cheltuieli de protocol	53	14947	15990	106,98
f)Cheltuieli de reclama si publicitate	54	8304	9551	115,02
g)Cheltuieli cu sponsorizarea	55	7250	14452	199,34
h)alte cheltuieli , din care:	56	2153803	2152170	99,92
cheltuieli profesionale	57	7194	17000	236,31
cheltuieli intretinere si reparatii	58	92104	166420	180,69
cheltuieli chirii	59	44663	49800	111,50
cheltuieli prime de asigurare	60	56965	79587	139,71
cheltuieli deplasare	61	27946	35156	125,80
cheltuieli aferente prod.interne	62	9869	20000	202,65
cheltuieli posta si telecomunicatii(telefoane+serv	63	106701	110797	103,84
cheltuieli prestari servicii terti	64	522603	568357	108,76
cheltuieli impozite si taxe locale	65	263296	273448	103,86
cheltuieli protectia muncii	66	122073	140650	115,22
cheltuieli colaboratori	67	12819	12900	100,63
cheltuieli servicii bancare	68	44706	51127	114,36
pierderi din creante	69	4454	5000	112,26
cheltuieli amenzi si penalitati	70	341111	123741	36,28
cheltuieli cu redeventa din concesiunea bunurilor	71	334678	339603	101,47
cheltuieli active cedate	72	162622	158584	97,52
2.Cheltuieli financiare (dobanzi leasing)	73	38755	74778	192,95
3.Cheltuieli extraordinare	74	0	0	
III.REZULTATUL BRUT(profit/pierdere)	75	585336	266000	45,44
IV. FOND DE REZERVA	76			
V.ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE POTRI	77			
VI.ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDEN	78			
VII.IMPOZIT PE PROFIT	79	204504	42560	20,81
VIII.PROFITUL DE REPARTIZAT	80	380832	223440	58,67
Din care:	81			
1.Fondul de participare a salariatilor la profit din	82			
Cota managerului la regii autonome	83			
2.Varsaminte la buget din profitul net al Regii.aut	84			
3.Surse proprii de finantare(profit net ramas)	85			
Din care:	86			
Cota de participare la profit a administratorilor	87			

INDICATORI	Nr.	Realizat	BVC 2011	Procent
	rd.	preliminat 2010		%
4.Alte repartizari prevazute de lege	88			
Cota managerului la societatile comerciale	89			
dividende cuvenite statului	90			
dividende cuvenite aŃtor actionari	91			
IX.SURSE DE FINANTARE	92			
A INVESTITIILOR, din care:	93			
1.Surse proprii	94			
2.Alocatii de la buget	95			
3.Credite bancare	96			
interne	97			
externe	98			
alte surse	99			
X.CHELTUIELI PENTRU	100			
INVESTITII	101			
Din care:	102			
I.Investitii inclusiv investitii in curs la finele anului	103			
2.Rambursari rate aferente	104			
Creditelor pentru investitii	105			
interne	106			
externe	107			
XI.REZERVE, din care	108			
I.Rezerve legale	109			
II.Rezerve statutare	110			
III.Alte rezerve (denumirea si baza legala)	111			

EXPUNERE DE MOTIVE

asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2011 al SC „AQUAVAS” SA Vaslui

Doamnelor și domnilor consilieri,

În conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr.79/2008, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile Ordinului Ministerului de Finanțe nr. 2121/5521 din 24 octombrie 2001 privind modul de întocmire a bugetelor de venituri și cheltuieli, supun atenției dumneavoastră, bugetul de venituri și cheltuieli al SC „AQUAVAS” SA Vaslui, pentru anul 2011.

La întocmirea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al SC „AQUAVAS” SA Vaslui, s-a avut în vedere respectarea actelor normative în vigoare privind prioritățile ce se impun în asigurarea resurselor de finanțare pentru desfășurarea activității societății și stabilirea cifrei de afaceri ținând seama și de execuția bugetului pe anul 2010 și în funcție de volumul estimat al veniturilor posibil de realizat în anul 2011.

S.C. AQUAVAS S.A. Vaslui este operatorul regional de apă și canalizare, pentru județul Vaslui, fiind înființat în anul 2005, prin Hotărârea nr.1/2005 a Asociației pentru reabilitarea infrastructurii tehnico-edilitare din municipiile Vaslui, Bârlad, Huși și orașul Negrești – județul Vaslui, este societate comercială pe acțiuni, cu capital public, detinută de CONSILIUL JUDETEAN VASLUI, în calitate de acționar majoritar.

La aceasta dată, SC AQUAVAS SA Vaslui are în structura sa două sucursale, deoarece suc. Negrești, prin Hot. AGA nr.2/2010 a fost transformată în agentie, devenind un centru de cost distinct în cadrul sucursalei Vaslui.

Deasemeni, prin hot. AGA nr. 3/2010, în cadrul sucursalei Bârlad au fost preluate serviciile de apă și canalizare de pe raza orașului Murgeni, acesta devenind un punct de lucru –centru de cost distinct în cadrul suc. Bârlad.

Pentru aceste două centre de cost, agentia Negrești și punct de lucru Murgeni au fost fundamentate bugete de venituri și cheltuieli proprii, care au fost consolidate la nivelul sucursalelor Vaslui și respectiv Bârlad.

Bugetul de venituri și cheltuieli pe societate, include bugetele consolidate ale sucursalelor Vaslui și Bârlad precum și bugetul propriu al SC AQUAVAS SA.

Sucursala Vaslui, care a preluat activitatea de apa-canal de la S.C.GOSCOM S.A.VASLUI, asigura serviciul de alimentare cu apa si serviciul de canalizare pentru Municipiul Vaslui si localitatea Muntenii de Jos ;

Sucursala Barlad, care asigura serviciul de alimentare cu apa si serviciul de canalizare pentru Municipiul Barlad ,localitatile Tutova, Badeana, Crivesti, Coroi, Pochidia,etc., a preluat activitatea de apa-canal de la RAGCL BARLAD;

Agentia Negresti, asigura serviciul de alimentare cu apa si de canalizare in orasul Negresti.

Principalele domenii de activitate ale SC AQUAVAS SA Vaslui sunt:

- captarea, tratarea si distributia apei;
- colectarea si epurarea apelor uzate si pluviale;

SC AQUAVAS SA Vaslui detine licenta de operare Clasa 2 nr . 0082 din 17.12.2007, valabila pana la data de 17.12.2012, pentru prestarea serviciului de alimentare cu apa si de canalizare, mentinerea licentei fiind conditionata de includerea noilor arii de operare.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli al S.C. AQUAVAS S.A. Vaslui pe anul 2011 a fost fundamentat pe baza datelor de postcalcul din evidenta financiar-contabila si situatiile de productie si comerciale aferente anului 2010. Veniturile avute in vedere a se realiza de catre cele doua sucursale : Vaslui si Barlad au fost determinate prin aplicarea preturilor actuale ale serviciilor de apa si canalizare-epurare .

In cazul cheltuielilor, se actioneaza pentru inghetarea sau uneori chiar de diminuare a lor pentru a contracara influenta ratei inflatiei si a optimiza rezultatul financiar in conditiile in care are loc o scadere accentuata a puterii de cumparare a populatiei, a diminuarii profitabilitatii agentilor economici pe fondul contractiei generalizate a activitatilor economice de orice fel.

Veniturile totale preliminate pe anul 2011 sunt de 25.613.073 lei si vor fi realizate in cadrul celor doua sucursale astfel:

- Sucursala Vaslui =13.338.256 lei
- Sucursala Barlad =12.266.644 lei
- Sediul central = 3.173 lei

Fata de anul 2010, inregistram o crestere a veniturilor de 105,63 % astfel:

Nr.crt.	Sucursala	Venituri 2010	Venituri 2011	Procent %
1.	Vaslui	12.830.587	13.338.256	103,95
2.	Barlad	11.475.436	12.266.544	106,88
3.	Sediu central	3.173	3.173	100,00
4.	Total	24.309.196	25.613.073	105,63

Facem precizarea ca aceasta crestere o estimam chiar in conditiile in care tendinta de consum de apa si servicii de canalizare- epurare atat in randul populatiei cat si a agentilor economici este de scadere avandu-se in vedere perioada de recesiune economica pe care o strabatem.Logica acestei cresteri ar consta in atragerea de noi utilizatori prin lucrarile de investitii avute in program, reducerea pierderilor in retea si a furturilor de apa care s-ar concretiza in cresterea productiei facturate si implicit cresterea veniturilor.

- **veniturile din activitatea de baza**, mentionam ca acestea provin din incasarea facturarii cantitatilor de apa livrate catre populatie si agentii economici si a apelor reziduale canalizate si epurate.

Facem mentiunea ca preturile aplicate pentru aceste servicii, pe cele trei subunitati sunt:

Nr.crt.	Sucursala	Apa lei/mc	Canal- epurare lei/mc	Data avizarii pr�t de A.N.R.S.C.si C.L.
1.	Vaslui	2.37	1,05	23 03 2010
2.	Barl�d	3,48	1,12	23 03 2010
3.	Negresti	3.33	1.00	02 06 2009

Preturile nu contin TVA

Pentru a echilibra balanta contabila a societatii, in anul 2010 a trebuit sa contractam un volum de lucrari de investitii comandate si realizate cu fonduri de la Primaria Barlad, Vaslui si Negresti. Realizarea acestor lucrari au avut efecte pozitive deosebite, astfel :

- Acopereau excedentul de forta de munca care apare aritmic in perioadele in care volumul interventiilor pe sistemele din administrare este redus si scade presiunea care se exercita asupra cresterii de pre  la apa si canalizare-epurare
- Din punct de vedere financiar si contabil , aceste lucrari asigurau un profit minim de 5-10% din totalul rezultatelor sucursalei, impiedicand aparitia pierderilor.

Pentru comparabilitate, prezentam cantitatile totale realizate pe fiecare sucursala si serviciu si estimarea lor valorica:

Serviciu apa

Nr.cr t.	Sucursal a	Realizat 2010	Propus 2011	%	Realizat 2010	Propus 2011	%
		Cantitate mc	Cantitate mc		Valoare lei	Valoare lei	
1.	Vaslui	3.284.714	3.171.330	96,50	6.904.634	7.290.458	105,58
2.	Barl�d	2.001.420	2.112.000	100,6	6.148.883	7.121.280	115,8
3.	Negresti	157.096	157.100	100,0	523.129	523.143	100,0
4.	Total	5.443.230	5.440.430	99,95	13.576.646	14.934.881	110,0

Serviciu canalizare-epurare

Nr.crt.	Sucursala	Realizat 2010	Propus 2011	%	Realizat 2010	Propus 2011	%
		Cantitate mc	Cantitate mc		Valoare lei	Valoare lei	
1.	Vaslui	6.807.528	6.573.450	96,55	3.469.620	3.350.317	96,56
2.	Barl�d	3..552.552	3.144.000	88,5	3.679.995	3.450.480	93,7
3.	Negresti	212.091	212.091	100,0	212.091	212.091	100,0
4.	Total	10.572.171	9.929.541	93,92	7.361.706	7.012.888	95,26

Se observa o tendinta de usoara crestere a veniturilor pentru toate cele trei subunitati pentru serviciul de apa si o mica diminuare a veniturilor din facturarile serviciului canalizare epurare in cazul Suc. Vaslui. S-a considerat ca eventualele scaderi de productie rezultate ca urmare a diminuarii populatiei din urban, reducerii consumului ca efect al crizei economice, începand cu 01.01.2011, **vor fi compensate de cresterea cantitatii de apa facturata ca urmare a aplicarii mai eficiente a regulamentului serviciului de bransari de noi utilizatori, diminuarea pierderilor și furturilor de apă .**

-Venituri din alte activitati – la acest capitol avem in vedere obtinerea unor venituri, altele decat cele din activitatea de baza, respectiv:

- **Venituri din executia de lucrari comandate de terti**– vor fi realizate ca urmare a executarii unor lucrari de reabilitare,modernizare,extindere, dezvoltare si inlocuire in infrastructura apa-canal finantate de la bugetul local si prin subcontractarea acelorasi tipuri de lucrari ce urmeaza a fi executate in cadrul programului de investitii aprobat prin HG 536/2006.

Valoarea totala preliminata a se realiza in 2011 este de 1.339.000 lei, cu o crestere de 28% fata de veniturile realizate in 2010, de 1.044.018 lei. Cresterea se datoreaza lucrarilor de investitii pe care dorim sa le executam din programul HG 536/2006 de 640.000 lei in cadrul suc. Barlad , 699.000 lei in cadrul suc. Vaslui.

Aceste lucrari finantate conform HG 536/2006 se preconizează a se realiza prin participarea in calitate de subcontractant la executia pachetului de lucrari pe care Consiliul Judetean Vaslui urmeaza sa-l scoata la licitatie. Realizarea acestor lucrari de investitii, vor acoperi excedentul de forta de munca care apare aritmic, in perioadele in care volumul interventiilor pe sistemele din administrare este redus si scade presiunea care se exercita asupra cresterii pretului la apa si canalizare-epurare. Influenta favorabila a acestor lucrari, care vine in completarea veniturilor din activitatea de baza este foarte importanta in cazul suc. Barlad si agentiei Negresti , unde venituri **din penalitati** – reprezinta sume incasate de la utilizatori pentru neplata in termen a serviciilor furnizate. In anul 2010 s-au incasat penalitati de 600.459 lei si preliminam pe anul 2011 venituri la acest capitol de 373.000 lei (62%).

-Venituri din redeventa – in conformitate cu Contractul de concesiune, redeventa se calculeaza prin aplicarea unui procent de 1,5% la totalul cheltuielilor de exploatare ale anului precedent.

Suma rezultata din calcul se vireaza catre Consiliile Locale, dupa care suma este restituita catre SC Aquavas SA prin sucursalele respective pentru executarea unor lucrari de investitii propuse de catre SC Aquavas SA si aprobate in fiecare consiliul local municipal sau orasenesc.

Pentru anul 2010 s-a inregistrat o redeventa de 323.565 lei iar in anul 2011, conform formulei de calcul al acestui element de venit este de 334.730lei (103,4%).

-Venituri in provizioane – sunt venituri realizate ca urmare a incasarii unor debite in litigiu si pentru care in conformitate cu prevederile legale, s-au constituit provizioane, in anii anteriori.

In anul 2010 s-au incasat din provizioane 303.278 lei prin sucursala Vaslui si 14.138 lei prin suc. Barlad si s-au prevazut in anul 2011 doar 230.000 lei (75%) , intrucat prin

incasarea vechilor sume litigioase scade si valoarea potentiala a provizioanelor de incasat.

-Venituri din productia interna – in anul 2010 s-au inregistrat venituri din productia interna 840.920 lei, si se propune 848.500 lei(100,9%)

Aceste realizari se concretizeaza in activitatile de productie ale sectiilor componente ale sucursalelor si reprezinta servicii de transport, reparatii, livrari de agent termic, livrare de apa si servicii de canalizare –epurare pentru activitatea interna.

-Alte venituri din exploatare pentru anul 2011 se estimeaza realizarea unor venituri din activitati conexe aferente activitatii de baza, calculate in functie de nivelul mediu realizat in 2010, si tendintele anului 2011.

Cheltuielile Bugetului de venituri si cheltuieli

Fundamentarea cheltuielilor s-a facut in conditii de maxima austeritate urmarindu-se strict incadrarea acestora in procentul de crestere a veniturilor si nedepasirea pozitiiilor de cheltuieli realizate in 2010 decat cu maximum rata de inflatie prognozate pe anul 2011 , iar unde se poate, inghetarea lor la nivelul anului 2010, sau chiar reducerea lor prin masuri suplimentare specificate la fiecare pozitie.

Cheltuieli pentru exploatare- total incluse in BVC pe anul 2011 sunt de 25.347.073 lei, cu o crestere de 6,8% fata de 2010 (23.729.919 lei).Aceasta crestere este perfect justificata si se datoreaza urmatoarelor factori :

- cresterea veniturilor totale si a celor din exploatare din bugetul pe 2011 cu 105,34 % care in mod logic determina si cresteri de cheltuieli

- preluarea activitatii de furnizare apa potabila si canalizare in or. Murgeni

- rata inflatiei prognozata de BNR pe anul 2011 de 3,2% ; diferenta dintre procentul total de crestere al cheltuielilor pe anul 2011 (6,8%) si rata inflatiei este de 3,6%, in timp ce veniturile cresc cu 5,34% demonstrandu-se cresterea intr-un procent mai mic al cheltuielilor (3,6%) fata de cel al veniturilor (5,12%).

Pe sucursale , cheltuielile totale se prezinta astfel:

Nr.crt.	Sucursala	Cheltuieli 2010	Cheltuieli 2011	Procent %
1.	Vaslui	12.614.373	13.137.302	104,14
2.	Barlad	11.112.373	12.206.598	109,84
4.	Total	223.729.919	25.347.073	106,81

Cheltuieli materiale (28%) – se compun din cheltuielile cu materiile prime , energie electrica, combustibil, piese de schimb, materiale auxiliare si alte materiale consumabile.Pentru proiectarea BVC pe anul 2011, au fost analizate consumurile din anul precedent si s-au facut estimari pentru fiecare capitol de cheltuieli in parte pe baza aprecierii tendintelor pentru perioada urmatoare.

Cheltuieli cu materiile prime (2,6%)– in cazul societatii noastre, materia prima este apa bruta, preluata din surse de suprafata si din surse subterane. Corespunzator cantitatilor fizice preluate in 2010 si preliminate pentru 2011, cheltuielile totale cu materia prima sunt de de 605.973 lei in 2010 si 932.840 lei in 2011, cu crestere de 50%, justificata prin cresterea preturilor la apa bruta preluata atat din subteran cat si din sursele de suprafata , pe de o parte , iar pe de alta parte datorita Ordonantei Min. Mediului nr 1725/2010 care impune costuri sporite pentru deversarea apelor uzate peste parametrii legal aprobati.

Cresterea cantitatilor de apa bruta preluata se bazeaza pe o estimare a cresterii cantitatii de apa facturata la utilizatori.

Cheltuieli cu materiale auxiliare(2,6%) – in cadrul acestor cheltuieli, ponderea maxima o au sulfatul de aluminiu, clorul , polielectrolitul si nisipul cuaros. Sulfatul de aluminiu si clorul sunt utilizate la tratarea apei brute , consumul fiind influentat direct de gradul de incarcare a apei brute, mai ales apa de suprafata. Polielectrolitul este utilizat ca adjuvant la dezhidratarea namolului in statia de epurare, consumul depinzand de caracteristicile namolului rezultat in urma procesului de epurare al apelor uzate. Nisipul cuaros este utilizat ca strat filtrant in procesul de filtrare rapida al apei, consumul depinzand de incarcarea chimica si bacteriologica a apei brute prelevate.

Valoarea totala realizata a acestor materiale in anul 2010 este de 644.629 lei si se estimeaza un consum de 690.030 lei in 2011 (107%), cresterea datorandu-se ratei de inflatie pe anul 2010 si a preluarii activitatii de pe raza or. Murgeni.Deasemeni consumul acestor material auxiliare depinde in primul rand de calitatea apei brute preluate, respectiv apa de suprafata necesita cantitati mult mai mari pentru tratare decat sursele de adancime. Ponderea surselor apei de adancime in total surse este de 11,8% , rezultand ca cea mai eficienta cale de reducere a consumului de materiale pentru tratarea apei brute este cresterea surselor de adancime in detrimentul celor de suprafata.

Cheltuieli cu combustibilul, carburantii si lubrefianti(1,8%) – in cadrul SC Aquavas SA – combustibilul utilizat (gaz metan) este pentru asigurarea incalzirii punctelor de lucru (energie termica si apa calda menajera) in cazul sucursalei Vaslui si pentru furnizarea agentului termic necesar in scopuri tehnologice in statia de tratare a apei , la uzina de apa si incalzirea spatiilor cu destinatia birouri in cazul suc. Barlad.

Pentru sucursala Barlad , unde consumul este reprezentativ, in anul 2010, consumul de gaz este de 51.409 m.c. in valoare de 54.291 lei, iar pentru anul 2010 consumul va fi estimativ de 51.600 m.c. in valoare de 65.000 lei.Cresterea se datoreaza faptului ca din 2010 incalzirea noului sediu al sucursalei Barlad este incalzit cu gaz metan, cel vechi fiind abandonat deoarece nu asigura conditiile normale de activitate, fiind luat in chirie de la o persoana fizica si incalzit cu lemne de foc.

Cheltuieli cu piese de schimb(in anul 2010 s-au inregistrat 507.911 lei la acest capitol si se propune pentru 2011 o valoare totala de 576.708 lei (113%).

Cheltuieli cu rechizite – cheltuielile cu rechizite, echipamente de birotica, papetarie si consumabile IT, pe total societate au fost in 2010 de 77.794 lei si se propune in 2011 90.702 lei, cresterea datorandu-se în principal extinderii activitatii societatii si a ratei de inflatie.

Alte cheltuieli materiale (1,6%) – la acest capitol avem in vedere materialele de constructie (ciment, nisip, var , tevi de diferite dimensiuni etc), materiale consumabile pentru laborator(sticlari si reactivi), , formulare tipizate , etc. Valoarea realizata in 2010 este de 400.465 lei si s-a estimat pe 2011 suma de 485.733 (117%). Cresterea se explica prin volumul mai mare al lucrarilor ce se vor executa din fondurile de investitii in cadrul celor doua sucursale.

Cheltuieli privind obiectele de inventar (0,58%)– aceste cheltuieli au fost preliminate in 2011 la valoarea de 115.204 lei, fata de 100.890 lei cu o crestere de 14% , avandu-se in vedere in primul rand necesitatea dotarii cu echipamente IT odata cu implementarea programului informatic de la “Elsaco” ce include toate compartimentele functionale din cadrul SC Aquavas SA ; mentionam ca cea mai mare parte a echipamentului informatic a depăsit durata normal de functionare.

Cheltuieli privind energia electrica (15%) – cheltuielile cu energia electrica inregistrate pe anul 2010 sunt de 3.302.164 lei avand o pondere ridicata in totalul cheltuielilor (15%) si propunem pentru BVC 2011 valoarea totala de 3.840.500 lei (116%) cu urmatoarele mentiuni pentru fiecare sucursala:

Cheltuieli cu personalul (57,50%)– ponderea acestor cheltuieli in totalul cheltuielilor este cea mai mare si din aceasta cauza am acordat o mare atentie dimensionarii acestora pentru anul 2011, un an de profunda criza financiara.

Pentru determinarea acestor cheltuieli s-au avut in vedere:

- Drepturile salariale acordate conform Contractului Colectiv de Munca si a legislatiei in vigoare;
- Calculul fondului de salarii s-a facut in conformitate cu art. 40 din Legea Bugetului de stat nr.286/2010 . A fost prevazuta o crestere maxima a cheltuielilor de personal in limita ratei inflatiei prognozate de BNR pe anul 2011 de 3,2% desi nu sunt sanse ca acest indice să rămână între aceste limite pur teoretice.

In aceste conditii totalul cheltuielilor de personal pe anul 2011 este de 15.067.420 lei fata de 14.419.256 lei inregistrata in 2010, cu o crestere de 4,5 % ,au un caracter maximal si le vom mentine obligatoriu in aceste limite. Diferenta de 1,3% intre cresterea prognozata de 4,5% si rata de inflatie de 3,2% o reprezinta cheltuielile de personal pe anul 2011 aferente punctului de lucru Murgeni, centru de cost nou infiintat, in suma totala de 197.742 lei ($197.742 \text{ lei} / 15.067.420 \text{ lei} = 1,3\%$);

Cheltuieli cu amortizarea si provizioanele (2,63%) – valoarea acestor cheltuieli realizata in anul 2010 este de 949.949 lei si se prelimina 689.300 lei pe 2011 cu o scadere de 28%.

Cheltuielile cu redeventa din concesiune(1,29%)

Se refera la sumele platite de fiecare sucursala in parte catre consiliile locale conform contractelor de concesiune pentru infrastructura de apa si canalizare preluată in concesiune. Suma cuvenita concendentului se calculeaza prin aplicarea unui procent de 1,5% asupra totalului cheltuielilor de exploatare pentru serviciul de apa si canalizare – epurare.

Pe cele doua sucursale, situatia redeventei pe 2010 si 2011 este urmatoarea:

Vaslui	170.694 lei	180.936 lei
Barlad	163.984 lei	158.667 lei
Total	334.678lei	339.603 lei

Dupa însumarea algebrica a veniturilor si a cheltuielilor totale pe 2011 rezulta pe ansamblul societatii un **profit brut de 266.000 lei**, care se repartizeaza astfel pe sucursale: Vaslui 200.954 lei; Barlad 65.046 lei;

În concluzie, putem constata ca în conditiile în care premisele luate în calcul sunt realizate, BVC-ul propus pe anul 2011 este sustenabil si se poate asigura functionarea societatii pe baza veniturilor din activitatea proprie si prestarea unor servicii de buna calitate catre populatie si agenti economici.

Doamnelor și domnilor consilieri,

Având în vedere cele prezentate mai sus și cu convingerea unei preocupări susținute din partea conducerii, pentru administrarea eficientă a activității, în scopul realizării și depășirii pe cât posibil a indicatorilor economico-financiari prognozați, în spiritul Ordonanței de urgență a Guvernului nr.79/2008, cu modificările și completările ulterioare , vă propun să aprobați proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al SC AQUAVAS SA Vaslui, pentru anul 2011, în forma în care vă este prezentat.

P R E S E D I N T E ,
Vasile Mihalachi