

ROMANIA
JUDETUL VASLUI
CONSILIUL JUDETEAN

HOTARAREA Nr. ____/2012

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2012 al
SC „AQUAVAS” SA Vaslui**

având în vedere adresa nr. 170/25.01.2012 a SC „AQUAVAS” SA Vaslui privind propunerea de a se aproba bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2012;

având în vedere Hotărârea Adunării generale a acționarilor nr. 2 din 26.01.2012;

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 2012 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 2012

PRESEDINTE,
Vasile Mihalachi

CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR AL JUDETULUI VASLUI
Gheorghe Stoica

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2012
AL SC "AQUAVAS" VASLUI**

U.M.= LEI				
INDICATORI	Nr.	Realizat	BVC 2012	Procent
	rd.	preliminat 2011		%
1	2	3	4	5
VENITURI TOTALE - din care:	1	29412692	29818707	101,38
1.Venituri din exploatare - din care:	2	29386547	29798344	101,40
a)venituri din activitatea de baza	3	25080100	25109464	100,12
b)venituri din alte activitati din care:	4	4303267	4035540	93,78
venituri din exec.de lucrari(investitii)	5	1256399	1460000	116,21
venituri din penalitati	6	563216	440500	78,21
venituri din redeventa	7	334525	405270	121,15
venituri din provizioane	8	343644	66000	19,21
venituri din productia interna	9	3379	63380	1875,70
alte venituri din exploatare	10	1802104	1600390	88,81
c)venituri din surse bugetare - din care:	11	3180	0	0,00
subventii pe produse si activitati	12	0	0	
subv. Pt. acop.dif. de pret si tarif	13	0	0	
transferuri	14	2379	0	
prime acordate de la bugetul de stat	15	0	0	
Alte sume primite de la bugetul de stat	16	801	0	0,00
d)venituri din fonduri speciale	17	0	653340	
2.Venituri financiare	18	26144	20363	77,89
3. Venituri extraordinare	19	0	0	
II. CHELTUIELI TOTALE(1+2+3) - din care:	20	28614381	29682575,76	103,73
1.Cheletuieli pentru exploatare – total	21	28539647	29596144,76	103,70
a)Cheletuieli materiale total din care:	22	7980199	8310013	104,13
cheltuieli materii prime-apa bruta	23	717161	719585	100,34
cheltuieli materiale auxiliare	24	740130	750369	101,38
cheltuieli combustibili	25	615031	704207	114,50
cheltuieli piese de schimb	26	502253	493440	98,25
cheltuieli rechizite	27	123150	109573	88,98
cheltuieli ambalaje	28	480	80	16,67
alte cheltuieli materiale	29	502213	519300	103,40
cheltuieli obiecte de inventar	30	138117	126606	91,67
cheltuieli materiale nestocate	31	15265	13350	87,45
cheltuieli privind utilitati -total din care:	32	4626399	4873503	105,34
cheltuieli privind energia electrica	33	4539690	4768093	105,03
cheltuieli privind energia termica	34	20094	21000	
cheltuieli gaz	35	66615	84410	126,71
b)Cheltuieli cu personalul ,din care:	36	17309725	18445246,76	106,56
salarii brute	37	11974770	12786332	106,78
contributie asigurar: sociale de stat	38	2592688	2747140,704	105,96
ajutor somaj	39	61689	66036,815	107,05

INDICATORI	Nr.	Realizat	BVC 2012	Procent
	rd.	preliminat 2011		%
contributie asig. sociale pt. sanat.cf.lg.145/1997	40	645780	686786,676	106,35
alte cheltuieli cu personalul, din care:	41	2034798	2158951,562	106,10
fond de garantare fd.sal.cf.OG.102/1999	42	30996	33017,9075	106,52
fond de risc si accident	43	34763	36852,16877	106,01
contributii pentru concedii si indemnizatii	44	105383	112264,4855	106,53
fond premiere,prima vacanta,scutire apa	45	423389	421070	99,45
cheltuieli sociale 2%	46	179648	229457	127,73
fond pers.handicap	47	101155	109076	107,83
tichete masa	48	1159464	1217214	104,98
c)Cheltuieli privind amortizarea si provizioanele	49	752607	493134	65,52
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	20292	22000	108,42
f)Cheltuieli de reclama si publicitate	54	23244	27699	119,17
g)Cheltuieli cu sponsorizarea	55	1300	2000	153,85
h)alte cheltuieli , din care:	56	2452280	2296052	93,63
cheltuieli profesionale	57	9807	11800	120,32
cheltuieli intretinere si reparatii	58	124300	161150	129,65
cheltuieli chirii	59	45500	89010	195,63
cheltuieli prime de asigurare	60	60763	73980	121,75
cheltuieli deplasare	61	44096	47315	107,30
cheltuieli aferente prod.interne	62	24083	27830	115,56
cheltuieli posta si telecomunicatii(telefoane+serv	63	121471	123651	101,79
cheltuieli prestari servicii terti	64	695991	567539	81,54
cheltuieli impozite si taxe locale	65	275592	302835	109,89
cheltuieli protectia muncii	66	143899	148300	103,06
cheltuieli colaboratori	67	20761	16250	78,27
cheltuieli servicii bancare	68	37454	35600	95,05
pierderi din creante	69	7664	15800	206,16
cheltuieli amenzi si penalitati	70	256983	88300	34,36
cheltuieli cu redeventa din concesiunea bunurilor	71	419302	418692	99,85
cheltuieli active cedate	72	164613	168000	102,06
2.Cheltuieli financiare (dobanzi leasing)	73	74734	86431	115,65
3.Cheltuieli extraordinare	74	0	0	
III.REZULTATUL BRUT(profit/pierdere)	75	798311	136131	17,05
IV. FOND DE REZERVA	76			
V.ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE POTRI	77			
VI.ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDEN	78			
VII.IMPOZIT PE PROFIT	79			
VIII.PROFITUL DE REPARTIZAT	80			
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 2012	Procent
	rd.	preliminat 2011		%
4.Alte repartizari prevazute de lege	88			
Cota managerului la societatile comerciale	89			
dividende cuvenite statului	90			
dividende cuvenite altor 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 2012 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 2012.

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 2011 și în funcție de volumul estimat al veniturilor posibil de realizat în anul 2012.

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, detinut de unitățile administrativ-teritoriale Vaslui, Bârlad, Huși, Negrești și județul Vaslui, acesta din urmă în calitate de acționar majoritar.

La această dată, SC AQUAVAS SA Vaslui are în structură sa trei sucursale Vaslui, Bârlad, Husi, Agenția Negrești și un centru de cost administrativ, respectiv activitatea de la sediul central.

Sucursala Vaslui, urmare a Hotărârii A.G.A. nr. 2 din data 21.12.2010 este formată din centru de cost operativ, Vaslui și centru de cost operativ Negrești, ultimul, rezultat din transformarea sucursalei cu același nume, la care se vor adăuga alte centre de cost rezultate în urma preluării activității din localitățile rurale învecinate Lipovat, Muntenii de Jos, Laza și chiar Codaiești.

De asemenea Sucursala Bârlad, în conformitate cu Hotărârile A.G.A. nr. 3 din data 21.12.2010, este formată din centrele de cost operativ Bârlad și Murgeni, la care se vor mai adăuga și alte centre de cost operative rezultate în urma preluării activității din zona rurală adiacentă.

Pentru fiecare centru de cost operativ se întocmește evidența contabilă și Buget de venituri și cheltuieli separat care sunt consolidate la nivel de sucursală.

Bugetul de venituri și cheltuieli al societății a fost obținut prin consolidarea bugetelor sucursalelor Vaslui, Bârlad, Husi cu cel al centrului de cost administrativ de la Sediul Central.

Sucursala Vaslui, asigura serviciul de alimentare cu apa potabila, de canalizare si epurare pentru Municipiul Vaslui , localitatea Muntanii de Jos , Lipovat iar prin Agentia Negresti pentru orasul si imprejurimile acestuia.

Sucursala Barlad, care asigura serviciul de alimentare cu apa potabila de canalizare si epurare pentru Municipiul Barlad, localitatile Tutova, Badeana, si prin punctul de lucru Murgeni in orasul cu acelasi nume si localitatile suburbane Raiu si Carja si imprejurimilor sale .

Sucursala Husi , asigura serviciul de alimentare cu apa potabila, de canalizare si epurare pentru mun. Husi si localitatile din imprejurimile acestuia.

SC AQUAVAS SA Vaslui isi onoreaza toate obligatiile de plata din veniturile proprii ce sunt realizate exclusiv din incasarea contravalorii serviciilor publice de apa de canalizare si epurare ce sunt prestate catre persoane fizice si juridice precum si a altor servicii sau lucrari prestate/executate pe baza de contracte comerciale .

Tarifele practicate pentru servicii publice de apa si de canalizare epurare sunt avizate tehnic de A.N.R.S.C.si aprobate de Consiliu local sau de Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara, pentru restul de activitati pretul fiind avizat tehnic de CA al Societatii si aprobat de CL sau de ADI

Antecalculatia in baza careia se stabilesc tarifele se intocmeste in conformitate cu ORDINUL ANRSC nr.65/ 28 februarie 2007 si cuprind numai cheltuielile justificate tehnic ,economic juridic si comercial.

Prezentul B.V.C este intocmit in conformitate cu OMF nr.2121/5521 din 23 octombrie 2001

Principalele obiecte de activitate ale SC AQUAVAS sunt:

- captarea,transportul, tratarea si distributia apei;
- colectarea,transportul si epurarea apelor uzate si pluviale,deversare in emisar.
- lucrari de instalatii interioare si exterioare

SC AQUAVAS SA Vaslui detine licenta de operare Clasa 2 nr. 0082/31.01.2011 valabila pana la data de 17.12.2012, pentru prestarea serviciului de alimentare cu apa si de canalizare ,eliberata de Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilitati Publice Bucuresti pentru localitatile Vaslui, Barlad, Murgeni, Negresti, Husi.

La 31.12.2011 societatea avea numar de 645 angajati si opera, pe raza a trei municipii, Vaslui , Barlad ,Husi precum a orasului Negresti, deservind un numar total de 186.255 locuitori. (Vaslui-69.839 locuitori;Barlad-69.373, Murgeni- 7.842 locuitori,Husi-29.047 locuitori;Negresti-10.154 locuitori).

Lungimea totala a retelelor de distributie este de 398,46 km (Vaslui- 115,75 Km;Barlad-171 Km ;Negresti-25 Km, Husi 63,9 km si Murgeni 22,82 din care extinderile realizate in 2009 sunt de 2,2 km iar lungimea retelelor de canalizare si colectare ape pluviale este de 443,25 km(Vaslui -129,6 Km;Barlad-248 Km ;Negresti-10,5 Km Husi 47,8km si Murgeni 7,35km)

Gradul de acoperire al alimentarii cu apa este de 70% (Vaslui-62% ;Barlad -74%;Negresti-54% Husi 94 % Murgeni 43%) iar acoperirea retelei de canalizare este de 58%(Vaslui- 58% ;Barlad-60% ;Negresti-34% Husi 70 % Murgeni 28%).

Gradul de contorizare la populatie este de 84% iar la agenti economici si institutii de 94%.

Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli al S.C. AQUAVAS S.A. Vaslui pe anul 2012 este fundamentat pe baza datelor de postcalcul din evidenta financiar-contabila situatiile de productie si comerciale aferente anului 2011. Veniturile estimate a se realiza de catre cele trei sucursale : Vaslui , Barlad si Husi au fost determinate prin aplicarea preturilor actuale ale serviciilor de apa si canalizare-epurare.

In cazul cheltuielilor, se propune inghetarea sau chiar diminuarea unora pentru a contracara influenta ratei inflatiei si a optima 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 2012 sunt de 29.818.707lei, cu o creştere de 1,18% faţă de anul 2011 şi vor fi realizate in cadrul celor trei sucursale astfel:

- Sucursala Vaslui =12.776.999 lei
- Sucursala Barlad =12.215.215 lei
- Sucursala Husi = 4.167.600 lei
- Sediul central = 658.893 lei

Cresterea este estimată chiar in conditiile in care consumul de apa si a serviciilor de canalizare- epurare, atat in randul populatiei cat si a agentilor economici, este de scadere. Cresterea propusă se bazează pe atragerea de noi utilizatori prin lucrarile de investitii avute in program, reducerea pierderilor in retea si a furturilor de apa crescând astfel productia facturată si implicit veniturile.

In ceea ce priveste cresterea veniturilor aferente Sediului central + PIU, facem mentiunea ca aceasta valoare reprezinta subventiile din fondurile europene pentru programul de reabilitare a retelelor de apa si canalizare finantate din POS MEDIU.

a) Veniturile din activitatea de baza, provin din incasarea c/v facturarii cantitatilor de apa livrate utiizatorilor, a volumelor servicii de canalizare si epurare , precum si alte servicii prestate catre clienti

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

Nr.crt.	Sucursala	Apa lei/mc	Canal- epurare lei/mc	Data avizarii prît de A.N.R.S.C.si C.L.
1.	Vaslui	2.37	1,05	23 03 2010
2.	Barlad	3,48	1,12	23 03 2010
3.	Husi	2,92	1,20	01 03 2011
4.	Murgeni	3,48	1,12	27 07 2011
5.	Negresti	3.75	1.00	17 06 2011

Preturile nu contin TVA

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

Serviciu apa

Nr. crt.	Sucur sala	Realizat 2011	Propus 2012	%	Realizat 2011	Propus 2012	%
		Cantitate mc	Cantitate mc		Valoare lei	Valoare lei	
1.	Vaslui	3.083.870	2.999.000	97,24	7.142.495	6.945.930	97,24
2.	Barlad	2.001.108	2.028.000	101,34	6.850.087	7.057.440	103,02
3.	Husi	736.629	870.000	118,10	2.150.956	2.540.400	118,10
5.	Total	5.821.607	5.897.000	101,29	16.143.538	16.543.370	102,47

Serviciu canalizare-epurare

Nr.crt.	Sucursala	Realizat 2011	Propus 2012	%	Realizat 2011	Propus 2012	%
		Cantitate mc	Cantitate mc		Valoare lei	Valoare lei	
1.	Vaslui	6.297.180	6.070.000	96,39	3.209.663	3.093.870	96,39
2.	Barlad	3.083.472	3.145.200	102,0	3.427.729	3.522.624	102,76
3.	Husi	775.950	981.000	126,25	931.140	1.177.200	126,42
4.	Total	10.156.602	10.196.200	100,38	7.568.532	7.793.694	102,97

Se observa o tendinta de usoara crestere a veniturilor pentru suc. Barlad si Husi, si o mica diminuare a veniturilor din facturarile serviciilor in cazul Suc. Vaslui(3,61%).

S-a considerat ca eventualele scaderi de productie rezultate ca urmare a diminuarii populatiei din urban, reducerii consumului ca efect al crizei economice ,incepand cu 01.01.2012, **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 si furturilor de apa .**

b)Venituri din alte activitati –alte decat cele din activitatea de baza, respectiv:

- **Venituri din executia de lucrari de investitii 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 POS Mediu.

Valoarea totala preliminara a se realiza in 2012 este de 1.400.000 lei, cu o crestere de 11,43% fata de veniturile realizate in 2011, de 1.256.399 lei. Cresterea se datoreaza lucrarilor de investitii pe care dorim sa le executam din programul POS MEDIU in cadrul suc. Barlad si Vaslui.

Aceste lucrari finantate din POS MEDIU preconizam a le 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 din cadrul sucursalei Vaslui , unde cheltuielile serviciilor de baza nu au acoperire integrala in pret.

- **Veniturile din penalitati** – reprezinta sume incasate de la utilizatori in conformitate cu prevederile contractului de furnizare - prestare, pentru neplata in termen a serviciilor furnizate. In anul 2011 s-au incasat penalitati de 563.216 lei si preliminar pe anul 2012 venituri la acest capitol de 440.500 (78%).

Cuantumul sumelor cuprinse la acest capitol de venituri au tendinta de scadere datorita constientizarii populatiei si agentilor economici asupra necesitatii efectuarii platii c/v facturii de apa canal si urmare a intensificarii din partea operatorului a masurilor de executie a contractelor incheiate cu utilizatorii, dar nerespectate de catre acestia.

- **Venituri din redeventa** – in conformitate cu Contractul de Delegare, 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 la SC Aquavas SA prin sucursalele respective, inregistrandu-se ca venituri conform prevederilor legale si sunt destinate exclusiv finantarii unor lucrari de investitii propuse de catre SC Aquavas SA si aprobate in fiecare Consiliul Local municipal sau orasenesc.

- **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 2011 s-au incasat din provizioane 339.002 lei prin sucursala Vaslui si 4.642 lei prin suc. Barlad si s-au prevazut in anul 2012 doar 66.000lei (19%) , intrucat prin incasarea vechilor sume litigioase scade si valoarea potentiala a provizioanelor de incasat. Provizioanele constituite in anul 2011 au fost de 722.611 lei si s-au incasat 343.644 lei, diferenta de 378.967 lei fiind o sursa potentiala de venituri in anii urmati.

- **Alte venituri din exploatare** pentru anul 2012 se estimeaza realizarea unor venituri din activitati conexe aferente activitatii de baza, calculate in functie de nivelul mediu realizat in 2011, si tendintele anului 2012.

Valoarea inregistrata in 2011 la acest capitol este de 1.802.104 lei si prognozam pentru 2012 venituri in valoare de 1.600.390 lei (89%).

c)Venituri din fonduri speciale la acest capitol se inregistreaza veniturile din subventii reprezentand finantarea unui program de reabilitare retele apa si canalizare POS MEDIU pentru functionarea serviciului PIU (implementare programe) de la nivelul operatorului SC AQUAVAS SA Vaslui.

Valoarea totala pe anul 2012 a acestei finantari se estimează la 653.340 lei.

2. Venituri financiare - sunt realizate din dobanzile incasate pentru disponibilitatile banesti aflate in banci si diverse discounturi acordate de furnizori ca urmare a renegocierii contractelor comerciale

Veniturile financiare realizate in 2011, la acest capitol sunt de : 26.144 lei, cu o tendință de scădere a acestor venituri, in bugetul pe 2012 preliminarad realizarea a 20.363 lei (78%).

Cheltuielile Bugetului de venituri și cheltuieli sunt fundamentate în condiții de maxima austeritate urmărindu-se strict încadrarea acestora în procentul de creștere a veniturilor și nedepășirea pozițiilor de cheltuieli realizate în 2011 decât cu maximum rata de inflație prognozată pe anul 2012, iar unde se poate, înghețarea lor la nivelul anului 2011, sau **chiar reducerea lor prin măsuri specificate la fiecare poziție.**

1.Cheltuieli pentru exploatare- (sunt cheltuielile înregistrate de companie ca urmare a derulării activităților conform obiectului sau de activitate) incluse în BVC pe anul 2012 sunt de 29.682.576 lei, cu o creștere de 3,17 % față de 2011(28.771.784 lei). Această creștere se datorează următorilor factori :

- creșterea veniturilor totale și a celor din exploatare din bugetul pe 2012 cu 1,18 % care în mod logic determină și creșteri de cheltuieli;
- preluarea activității de furnizare apă potabilă și canalizare în orașul Murgeni și municipiul Husi;
- rata inflației prognozată pe anul 2012 de 3,0% ;

Pe sucursale, cheltuielile totale se prezintă astfel:

Nr.crt.	Sucursala	Cheltuieli 2011	Cheltuieli 2012	Procent %
1.	Vaslui	12.892.671	12.667.992	97,25
2.	Barlad	11.449.480	11.991.302	104,73
3.	Husi	4.266.676	4.364.389	102,30
4.	Sediu C.+PIU	5.553	658.893	102,30
5.	Total	28.614.381	29.682.576	101,45

Se observă menținerea la un nivel ridicat a cheltuielilor în cazul sucursalei Barlad, justificat de existența unor condiții mai dificile dar obiective cum ar fi consumul mare de energie electrică sau volumul foarte mare de reparații accidentale ce au un consum mare de materiale și piese de schimb urmare a stării tehnice precare a infrastructurii de apă canal și epurare și care are ca rezultat creșterea gradului de insecuritate în funcționarea sistemului și creșterea masivă a cheltuielilor de reparații și întreținere

a)Cheltuieli materiale (28%) – se compun din cheltuielile cu materiile prime, energie electrică, combustibil, piese de schimb, materiale auxiliare și alte materiale consumabile. Pentru proiectarea BVC pe anul 2012, au fost analizate consumurile din anul precedent și s-au făcut estimări pentru fiecare capitol de cheltuieli în parte pe baza aprecierii tendințelor pentru perioada următoare.

- **Cheltuieli cu materiile prime (2,6%)**– în cazul societății noastre, materia primă este apa brută, preluată din surse de suprafață și din surse subterane, care sunt următoarele:

Locația	Surse de suprafață	Surse subterane
Sucursala Vaslui	Ac. Solești, Puscasi, r.Barlad, Ac. Cazanesti	Delea Veche și Chitoc
Sucursala Barlad	Ac. Cuibul Vulturilor	Negrilești – Badeana-Tutova
Sucursala Husi	Bazinul Prut	-

Situatia cantitatilor de apa bruta preluate in cadrul celor trei sucursale pe 2011 si estimate pe 2012 sunt :

Locatia	Surse de suprafata 2011	Surse de suprafata 2012	%	Surse subterane 2011	Surse subterane 2012	%
Sucursala Vaslui	3.865.708mc	4.868.000mc	125,90	12.000 mc	12.000 mc	100
Sucursala Barlad	2.419.365mc	3.200.000mc	132,26	1.081.002mc	1.000.000mc	92,5
Sucursala Husi	914.380 mc	1.350.000mc	147,65	-	-	-

Corespunzator cantitatilor fizice preluate in 2011 si preliminate pentru 2012, cheltuielile totale cu materia prima sunt de 717.161 lei in 2011 si 719.585 lei in 2012, cu o crestere de 3%, 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 Ordinului Ministrului Mediului nr. 1725/2010 care impune plata de contributii marite pentru deversari in emisar precum si penalitati mult crescute pentru depasirea limitelor stabilite ceea ce constituie o mare problema pentru noi care nu avem nici o statie de epurare modernizata.

- **Cheltuieli cu materiale auxiliare(2,6%)** – in cadrul acestor cheltuieli, ponderea maxima o au sulfatul de aluminiu, clorul , polielectrolitul si nisipul cuarzos. 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 cuarzos este utilizat ca strat filtrant in procesul de filtrare rapida al apei, consumul depinzand de incarcarea fizica cu suspensie chimica si bacteriologica a apei brute prelevate.

Valoarea totala realizata a acestor materiale in anul 2011 este de 740.130 lei si se estimeaza un consum de 750.369 lei in 2011 (101,38%), cresterea datorandu-se ratei de inflatie si a preluarii activitatii de pe raza oraşului Murgeni.

- 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 la statia de tratare a apei , la uzina de apa si incalzirea spatiilor cu destinatia birouri in cazul suc. Barlad.

- Cheltuieli cu piese de schimb(in anul 2011 s-au inregistrat 502.253 lei la acest capitol si se propune pentru 2012 o valoare totala de 493.440lei(98,25%) .

Programul de lucrari de intretineri revizii si reparatii a fost efectuat pe o baza de date reale ca urmare a finalizarii si a punerii in aplicare a Planului de management al activelor.

- **Cheltuieli cu rechizite** – cheltuielile cu rechizite, echipamente de birotica, papetarie si consumabile IT, pe total societate au fost in 2011 de 123.150 lei si se propune in 2012 109.573 lei, cu o reducere de 11%.

- **Alte cheltuieli materiale (1,6%)** – la acest capitol sunt cuprinse materialele de constructie (ciment, nisip, var , tevi de diferite dimensiuni etc), materiale consumabile pentru laborator(sticlărie si reactivi), , formulare tipizate , etc. Valoarea realizata in 2011 este de 502.213 lei si s-a estimat pe 2012 suma de 519.300lei (103,4%). Cresterea se explica prin volumul mai mare al lucrarilor ce se vor executa din fondurile de investitii in cadrul celor doua sucursale. (111%)

- **Cheltuieli privind obiectele de inventar (0,58%)**– aceste cheltuieli au fost preliminate in 2012 la valoarea de 126.606 lei, fata de 138.117 lei cu o reducere de 8.4% ,la acest capitol au fost cuprinse scule, dispozitive, verificatoare , componente IT, dotari materiale, accesorii ,diverse .

- **Cheltuieli privind energia electrica (15%)** – cheltuielile cu energia electrica inregistrate pe anul 2011 sunt de 4.539.690 lei avand o pondere ridicata in totalul cheltuielilor (15%) si propunem pentru BVC 2012 valoarea totala de 4.768.093 lei (105%).

b)Cheltuieli cu personalul (62%)– ponderea acestor cheltuieli in totalul cheltuielilor este cea mai mare si din aceasta cauza s-a acordat o mare atentie dimensionarii acestora pentru anul 2012.

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 Legea Bugetului de stat nr.193/2011 . A fost prevazuta o crestere maxima a cheltuielilor de personal in limita ratei inflatiei prognozate de BNR pe anul 2012 de 3,0%.

In aceste conditii totalul cheltuielilor de personal pe anul 2012 este de 18.405.478 lei fata de 17.309.725 lei inregistrata in 2011, cu o crestere de 6.3 %, au un caracter maximal si le vom mentine obligatoriu in aceste limite. Diferenta de 3,3% intre cresterea prognozata de 6.3% si rata de inflatie de 3,0% o reprezinta cheltuielile de personal pe anul 2012 aferente sectorului de activitate P.I.U. din cadrul SC AQUAVAS SA Vaslui, pentru implementarea programului de POS MEDIU (638.940 lei/an). Mentionam ca aceste cheltuieli sunt eligibile in programul mentionat, fiind subventionate din fonduri europene.

c)Cheltuieli cu amortizarea si provizioanele (2,63%) – valoarea acestor cheltuieli realizata in anul 2011 este de 752.607 lei si se prelimina 493.134 lei pe 2012 cu o scadere de 35%.

d)Alte cheltuieli , din care:

- **Cheltuieli de intretinere si reparatii(0,64%)** –sunt incluse cheltuieli cu depanari auto, reparatii utilaje, reparatii calculatoare, (realizat 2011 : 124.300 lei, propus 2012 : 161.150 lei). Cresterea ponderii acestor cheltuieli are la baza marirea parcului de utilaje si preluarea activitatii oraşului

Murgeni si municipiului Husi si in perspectiva imediata si a altor localitati din mediul rural, crestere preturi datorata inflatiei.

- **Cheltuieli cu prime de asigurare(0,18%)** – sunt incluse sumele pentru asigurarea CASCO si asigurari RCA pentru toate mijloacele de transport existente in societate. Realizat 2011: 60.763 lei, propus 2012 :73.980 lei cu o depasire datorata noilor achizitii din programele de investitii;

- **Cheltuieli cu prestari servicii executate de catre terti(2,18%)** : sunt cheltuielile ce se fac pentru plata c/v serviciilor efectuate catre terti, respectiv : transporturile specializate pentru aprovizionarea produselor chimice auxiliare (sulfat de aluminiu, reparatii la utilaje si echipamente). Pe total societate se propune pentru anul 2012 valoarea de 567.539 lei, cu o scadere de 18,5% fata de realizarile pe anul 2011 (695.991 lei).

- 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 preluata 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 trei sucursale, situatia redeventei pe 2011 si 2012 este urmatoarea:

	Redeventa 2011	Redeventa 2012
Vaslui	175.695 lei	173.952 lei
Barlad	180.815 lei	180.500 lei
Husi	62.793 lei	64.240 lei
Total	415.3032lei	418.692lei

Mentionam ca in totalul acestor cheltuieli transpuse in BVC pe 2012 se regasesc costurile lucrarilor de investitii pentru extindere dezvoltare reabilitare modernizari si inlocuiri ale infrastructurii de apa si canalizare, pe principalele elemente de cheltuieli, atat materiale cat si cheltuieli de personal.(manopera)

Dupa insumarea algebrica a veniturilor si a cheltuielilor totale pe 2012 rezultă pe ansamblul societatii un **profit brut de 136.131 lei**, față de **798.311 lei** realizat în anul 2011, care se repartizeaza astfel pe sucursale: Vaslui 109.007 lei, Barlad 223.913 lei, Husi -196.789 lei.

Mentionam ca in cazul sucursalei Husi , la acest moment, nu se poate structura un buget de venituri si cheltuieli bazat pe venituri mai mari decat cheltuielile, deoarece pretul de livrare pentru apa potabila de 2,92 lei/mc nu acopera toate costurile de operare, inregistrandu-se o pierdere de 0,58 lei/mc . Desi pe parcursul anului 2011, odata cu preluarea serviciilor de apa si canalizare din mun. Husi, am facut nenumarate demersuri la Consiliul Local Husi in vederea aprobarii unui preț de livrare realist pentru apa potabila livrata, nu s-a gasit intelegerea scontata, astfel ca suc. Husi inregistreaza in continuare pierderi . Speram ca in anul 2012 sa reusim obtinerea unui preț corespunzator.

Consider ca SC AQUAVAS SA poate desfasura si in cursul anului 2012 o activitate inregistrata in parametrii de calitate ai serviciului de apa si canalizare – epurare prin efort propriu dar și cu sprijinul actionarilor principali, Consiliile locale ale municipiului Vaslui, Barlad, Husi si al orasului Negresti și al Consiliului Judetean Vaslui.

În concluzie, constatăm că, dacă, premisele luate în calcul se vor realiza, BVC-ul propus pe anul 2012 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 2012, în forma în care vă este prezentat.

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