

	S.C. AQUAVAS S.A. VASLUI RO-730.169, VASLUI, Str. Stefan cel Mare, nr. 70, ROMANIA, C.U.I. RO 17986823, Nr.inregistrare la R.C.: J37/682/2005 Cont: RO 60RNCB0259028452770001, deschis la BCR Sucursala Vaslui			
	Tel.: 0235.311.600; 0235.311.700	Fax.:0235.311.900	E-mail: aquavas_vaslui@yahoo.com ; aquavas.dg@clicknet.ro	

MEMORIU,

Privind fundamentarea B.V.C. pe anul 2019 al

S.C.AQUAVAS S.A. Vaslui

Operatorul regional de apa si canalizare, pentru judetul Vaslui, S.C. AQUAVAS S.A. Vaslui, a fost infiintat in 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 comerciala pe actiuni, cu capital public, CONSILIUL JUDETEAN VASLUI, avand calitatea de actionar majoritar iar, Consiliile Municipale Vaslui, Barlad, Husi si Consiliul local Negresti,actionari semnificativi.

La aceasta data, SC AQUAVAS SA Vaslui are in structura sa trei sucursale Vaslui,Barlad, Husi, Agentia Negresti si un centru de cost administrativ, respectiv activitatea de la sediul central.

Sucursala Vaslui, urmare Hotararii A.G.A. nr.2 din data 21.12.2010 este formata din centru de cost operativ, Vaslui si centru de cost operativ Negresti ultimul rezultat din transformarea sucursalei cu acelasi nume, la care se vor adauga alte centre de cost rezultate in urma preluarii activitatii din localitatile rurale invecinate Lipovat, Muntenii de Jos, Laza si chiar Codaiesti.

Deasemenea Sucursala Barlad, in conformitate cu Hotararirea A.G.A. nr. 3 din data 21.12.2010 , este formata din centrul de cost operativ Barlad si Murgeni, la care se vor mai adauga si alte centre de cost operative rezultate in urma preluarii activitatii din zona rurala adiacenta

Pentru fiecare centru de de cost operativ se intocmeste evidenta contabila si Buget de venituri si cheltuieli separat care sunt consolidate la nivel de sucursala..

Bugetul de venituri si cheltuieli al societatii a fost obtinut prin consolidarea bugetelor sucursalelor Vaslui, Barlad, Husi cu cel al centrului de cost administrativ de la Sediului Central.

Sucursala Vaslui, asigura serviciul de alimentare cu apa potabila, de canalizare si epurare pentru Municipiul Vaslui , localitatea Muntenii 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 OMFP nr.3165/2017

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. 4104/13 12 2017 valabila pana la data de 13.12.2022, 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.

Atributiile,competentele si responsabilitatile exercitate de S.C.AQUAVAS SA Vaslui se realizeaza pe baza urmatoarelor principii, conform prevederilor legilor 51/2006 si 241/2006 care reglementeaza functionarea serviciilor de alimentare cu apa si de canalizare:

- continuitatea din punct de vedere calitativ si cantitativ ;
- conditii de capabilitate financiara;
- securitatea furnizarii serviciilor
- tarifarea echitabila;
- rentabilitatea,calitatea si eficienta serviciului;
- transparenta si responsabilitatea publica, incluzand consultarea cu unitatile administrativ-teritoriale,patronatele, syndicatele, utilizatorii si asociatiile reprezentative ale acestora;
- adaptibilitatea la cerintele utilizatorilor;
- accesibilitatea egala a utilizatorilor la serviciul public,pe baza contractuala;
- respectarea reglementarilor legale specifice din domeniul gospodarii apelor, protectiei mediului si sanatatii populatiei.

In calitatea sa de operator licentiat, SC AQUAVAS SA urmareste realizarea tuturor indicatorilor si parametrilor tehnologici ,cantitativi si calitativi reglementati ai serviciului ,astfel incat :

1)sa furnizeze apa potabila la parametrii de potabilitate impusi de actele normative in vigoare,cu asigurarea debitelor si a presiunii de serviciu, indiferent de pozitia utilizatorului in schema de functionare;

2)sa asigure preluarea apelor uzate si meteorice la sistemul de canalizare menajera si pluviala si sa verifice calitatea acestora;

3)sa intretina si sa verifice functionarea contoarelor de masurare la bransament in conformitate cu prescriptiile metrologice;

4)sa factureze c/v cantitatii de apa furnizata si a serviciilor de canalizare prestate la valorile masurate prin intermediul contoarelor sau estimate conform reglementarilor legale , aducand la cunostinta utilizatorilor modificarile de tarife;

5)sa inregistreze toate reclamatiiile si sesizarile utilizatorilor, sa le verifice si sa ia masurile ce se impun pentru rezolvarea acestora,raspunzand in scris si in termen de maxim 30 de zile calendaristice de la inregistrarea acestora.

La 31.12.2018 societatea avea numar de 651 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).

Aria de deservire va creste ca urmare a preluarii in administrare, pe langa sisteme de alimentare cu apa si canalizare din Husi si Murgeni si a celor din alte localitati rurale din judet.

Asigurarea sursei de apa in cele 4 locatii urbane in care opereaza la zi se realizeaza astfel:

1-VASLUI: Sistemul de alimentare cu apă din municipiul Vaslui dispune de 3 surse de apă brută de suprafata: Acumularea Solești, Acumularea Pușcași și râul Bârlad.

2-BARLAD: pe langa sursa de apa de suprafata Acumularea Cuibul Vulturilor detine și o sursa de apa de adancime alcatuita din patru fronturi de captare subterana Negrilesti-Tutova –Badeana si Barlad.

3-HUSI : detine sursa de apa bruta din bazinul Prut

4-NEGRESTI: detine sursa de apa bruta de suprafata –Acumularea Cazanesti situata pe raul Durduc.

5-MURGENI –detine surse de apa bruta subterane- foraje de mica adancime .

Apa prelevata din sursele de adancime , avand o calitate superioara, necesita costuri reduse pentru tratare iar costurile pentru transport sunt functie de distanta dintre sursa de subteran si statia de tratare.

Apa prelevata din sursele de suprafata , pe langa costurile de transport(datorate distantelor mari).presupune costuri ridicate pentru tratare, urmare a calitatii inferioare a apei brute.

Lungimea totala a retelor 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%).

Componentele tehnologice ale sistemului de alimentare cu apa si canalizare(instalatiile si echipamentele de captare, pompare, transport si tratare a apei si a apei uzate) sunt in majoritate uzate moral si fizic, necesita costuri ridicate pentru exploatare,intretinere si reparatii, au siguranta redusa in exploatare,consum ridicat de energie. De asemenea, tehnologiile utilizate atat in tratarea apei cat si in epurarea apelor uzate sunt depasite iar automatizarea proceselor, operatiilor si a functionarii utilajelor este aproape inexistentă.

Pentru rezolvarea acestor probleme in prezent la nivelul judetului Vaslui se afla in derulare programul de investitii „Reabilitarea sistemelor de alimentare cu apa, a sistemelor de canalizare si a statiilor de epurare din municipiile Vaslui, Barlad, Husi si orasul Negresti, judetul Vaslui”, prin care se vor reabilita sistemele de alimentare cu apa din municipiile Vaslui , Barlad , Husi precum si din orasul Negresti

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

Garantia calitatii apei potabile furnizata utilizatorilor,in conditiile prevazute de legea 458/2002 este asigurata prin monitorizarea din laboratoarele de analize ale statiilor de tratare si prin monitorizarea de control si audit realizata de Autoritatea de sanatate Publica Vaslui.

Calitatea apelor uzate este monitorizata continuu fiind vizati utilizatorii industriali, care prin natura activitatii lor prezinta un potential pericol pentru functionarea canalizarii, a statiei de epurare si pentru protectia mediului.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli al S.C. AQUAVAS S.A. Vaslui pe anul 2019 a fost fundamentat pe baza datelor de postcalcul din evidenta financiar-contabila situatiile de productie si comerciale aferente anului 2018. Veniturile avute in vedere 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, tendinta noastra a fost de diminuare sau uneori chiar de inghetare 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.

Cap. I. Veniturile totale preliminate pe anul 2019 sunt de 49.298.000 lei si vor fi realizate in cadrul celor trei sucursale astfel:

- Sucursala Vaslui =21.474.000 lei
- Sucursala Barlad =19.045.000 lei
- Sucursala Husi = 8.779.000 lei
- Sediul central = 0 lei

Precizam ca aceasta situatie o estimam in conditiile in care tendinta consumului de apa si a serviciilor de canalizare- epurare atat in randul populatiei cat si a agentilor economici este de scadere avandu-se in vedere perioada de criza economica pe care o parcurgem.

- a) Referitor la **veniturile din activitatea de exploatare**, mentionam ca acestea provin din incasarea c/v facturarii cantitatilor de apa livrate utilizatorilor, a serviciilor de canalizare si epurare , precum si alte servicii prestate catre clienti. Valoarea realizata in anul 2018 este de 44.172.000 lei si se propune pentru anul 2019 suma de 49.192.000 lei (111%)

Facem mentiunea ca tariful unic avut in vedere pentru serviciile de livrare apa potabila si canalizare-epurare, pe cele trei sucursale este :

- apa : 4.29 lei/mc
- canalizare-epurare : 2.38 lei/mc

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

Veniturile din penalitati – reprezinta sume incasate de la utilizatori in conformitate cu prevederile contractual de furnizare prestare, pentru neplata in termen a serviciilor furnizate. In anul 2018 s-au incasat penalitati de 228.000 lei si preluam pe anul 2019 venituri la acest capitol de 242.000 lei (106%).

Venituri din redeventa – in conformitate cu Contractul de Delegare, redeventa se calculeaza prin aplicarea unui procent de 1,5% la valoarea totala a facturilor incasate.

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.

Pentru anul 2018 s-a inregistrat o redeventa de 487.000 lei iar in anul 2019, conform formulei de calcul al acestui element de venit este de 488.000 lei (100.2%).

Pe cele trei sucursale , situatia se prezinta astfel :

	Redeventa 2018	Redeventa 2019
- Suc. Vaslui	254.000 lei	255.000 lei
- Suc. Barlad	161.000 lei	161.000 lei
- Suc. Husi	72.000 lei	72.000 lei
Total	487.000 lei	488.000 lei

Alte venituri din exploatare pentru anul 2019 se estimeaza realizarea unor venituri din activitati conexe aferente activitatii de baza, calculate in functie de nivelul mediu realizat in 2018, si tendintele anului 2019.

Principalele activitati din care vor proveni aceste venituri sunt:

- Montare apometre
- Bransamente comandate de terti
- Verificari metrologice
- Eliberare avize, intocmire devize de lucrari etc.
- Inchirieri utilaje si mijloace de transport catre terti
- Alte lucrari comandate de terti

Valoarea inregistrata in 2018 la acest capitol este de 4.165.000 lei si prognozam pentru 2019 venituri in valoare de 4.359.000 lei (105%).

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

In conditiile actualei crize economice si a inflatiei existente, tendinta acestor venituri este in scadere, in bugetul pe 2019 preliminarad realizarea a 89.000 lei .

Pentru realizarea acestor capitole de venituri asa cum au fost prezentate, si eventual pentru depasirea lor pana la finalul anului 2019 avem in vedere luarea urmatoarelor masuri:

- Cresterea numarului de utilizatori prin efectuarea lucrarilor din investitii finantate din surse proprii pentru dezvoltarea si extinderea retelelor de apa-canal.
- Reducerea pierderilor de apa prin optimizarea operatiilor tehnologice, depistarea si eliminarea in timp util a pierderilor din retea, reducerea timpilor de interventie asupra avariilor, efectuarea operativa a lucrarilor de revizie si reparatii programate sau accidentale pentru componentele sistemelor de alimentare cu apa si canalizare.
- Depistarea consumatorilor fraudulosi si a consumurilor ilicite
- Cresterea calitatii ofertei de servicii de apa si canal prin cresterea volumului de lucrari de investitii.
- Reducerea numarului de intreruperi in livrare a apei.
- Cresterea calitatii lucrarilor de reparatii
- Aplicarea prevederilor legale privind facturarea pe intreaga arie de operare

Cap. II. Cheltuieli Totale

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 2018 in general, sau **chiar reducerea lor prin masuri suplimentare pe care o sa le specificam la fiecare pozitie.**

S-a urmarit includerea in acest capitol doar a cheltuielilor justificate strict economic, tehnic ,juridic sau comercial.

1.Cheltuieli pentru exploatare- (sunt cheltuielile inregistrate de companie ca urmare a derularii activitatilor conform obiectului sau de activitate) incluse in BVC pe anul 2019 sunt de 49.244.000 lei, fata de 2018 de 44.030.000 lei (111.8%).

Pe sucursale , cheltuielile totale se prezinta astfel:

Nr.crt.	Sucursala	Cheltuieli 2018	Cheltuieli 2019	Procent %
1.	Vaslui	19.482.000	21.458.000	110.1
2.	Barlada	16.815.000	19.017.000	113.0
3.	Husi	6.530.000	7.615.000	116.6
4.	Sediu C	1.203	1.154	96.0
5.	Total	44.030.000	449.244.000	118.8

Se observa mentinerea la un nivel mai ridicat al cheltuielilor in cazul sucursalei Barlada si Husi, justificat de tendinta de crestere si a veniturilor in acelasi grad.

a)Cheltuieli materiale (31%) – se compun din cheltuielile cu materiile prime , energie electrica, combustibil, piese de schimb, materiale auxiliare si alte materiale consumabile.Pentru proiectarea BVC pe anul 2019, 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 (2,0%)**– in cazul societatii noastre, materia prima este apa bruta, preluata din surse de suprafata si din surse subterane, care sunt urmatoarele:

Locatia	Surse de suprafata	Surse subterane
Sucursala Vaslui	Ac. Solesti, Puscasi, r.Barlada, Ac. Cazanesti	Delea Veche si Chitoc
Sucursala Barlada	Ac. Cuibul Vulturilor	Negrilesti – Badeana-Tutova
Sucursala Husi	Bazinul Prut	-

Situatia cantitatilor de apa bruta preluate in cadrul celor trei sucursale pe 2017 si estimate pe 2018 sunt :

Locatia	Surse de suprafata 2018	Surse de suprafata 2019	%	Surse subterane 2018	Surse subterane 2019	%
Sucursala Vaslui	3.266.160mc	3.338.000 mc	102.2	9.048 mc	12.000 mc	133
Sucursala Barlad	2.149.680 mc	2.144.772 mc	99.8	1.133.052 mc	1.152.144 mc	101.7
Sucursala Husi	1.090.440 mc	1.350.000 mc	123.80	-	-	-

Corespunzator cantitatilor fizice preluate in 2018 si preliminate pentru 2019, cheltuielile totale cu materia prima sunt de 890.000 lei in 2018 si 909.000 lei in 2019, cu crestere de 2%, 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 plata de contributii marite pentru deversari in emisar precum si penalitati mult crescute pentru depasirea limitelor stabilite

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

- **Cheltuieli cu materiale auxiliare(4.9%)** – 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 dehidratarea 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 2018 este de 4.958.000 lei si se estimeaza un consum de 5.023.000 lei in 2019 (101.3%). Consumul acestor

materiale 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 ar fi cresterea surselor de adancime in detrimentul celor de suprafata.

Cheltuieli cu combustibilul, carburantii si lubrefianti(2.4%) – 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.

Sucursala Vaslui

- **Cheltuieli cu combustibilul, carburantii si lubrefianti** Mentionam ca la aceasta pozitie sunt inclusi carburantii si se impun urmatoarele precizari: in cadrul sucursalei Vaslui, pentru derularea activitatilor specifice, mai ales cele de intretinere revizii si reparatii retele, se utilizeaza un parc de utilaje auto de 19 unitati la care se adauga diverse utilaje tehnologice, motopompe, grupuri electrogene, motocompresoare pentru actionarea picamerelor si rotopercutoarelor. Acestea utilizeaza pentru functionare benzina si motorina. In anul 2018 utilajele au inregistrat, un consum de benzina si motorina cumulata de de 78.677 litri cu o valoare de 329.005 lei. Valoarea totala a carburantilor consumati in 2018 inclusiv vaselina si uleiuri este de 386 mii lei .
- Pentru anul 2019 se estimeaza realizarea unui consum mai ridicat, 441 mii lei , cu 114 % datorita necesitatii efectuarii de deplasari pe aria de activitate a localitatilor rurale.
- Consumul total de carburanti si lubrefianti estimat pentru 2019 este de aproximativ 80.000 litri, din care motorina 58.000 litri si benzina 22.000 litri, cheltuielile totale pentru sucursala Vaslui vor fi de 441 mii lei.

.In cadrul sucursalei Barlad –

in cadrul sucursalei Barlad – combustibilul utilizat (gaz metan) este pentru furnizarea agentului termic necesar la statia de tratare a apei , la uzina de apa si incalzirea spatiilor cu destinatia birouri iar din 2018, la atelierul sectiei canalizare de pe bul. Epureanu .

Consumul in anul 2018, de gaz, aprobat de 50 000 m.c. cu valoarea de 72 mii lei, in conditii de iarna blanda dar pentru anul 2019 prevedem un consum estimat de 140.000 mc cu valoarea de 246 mii mc.

Mentionam ca la acesata pozitie **sunt inclusi si carburantii si** se impun urmatoarele precizari: in cadrul **sucursalei Barlad**, pentru derularea activitatilor specifice, mai ales cele de intretinere revizii si reparatii retele, se utilizeaza un parc de utilaje auto de 21 unitati la care se adauga diverse utilaje tehnologice ,motopompe, grupuri electrogene,motocompresoare pentru actionarea picamerelor si rotopercutoarelor. Acestea utilizeaza pentru functionare benzina si motorina.

Pentru anul 2018 , s-a realizat un consum caruia ii corespunde o valoare de 254 mii lei dar, pentru 2019 ,datorita cresterii numarului de masini din parcul auto de la 15 la 21,corespunde si o crestere a acestuia deci , estimam o valoare de 320 mii lei (103%)

Sucursala Husi

Cheltuieli cu combustibilul, carburantii si lubrefianti –valoarea prevazuta in anul 2019 este de 140.000 lei aproximativ 11.000 lei/luna ,echivalentul a 2000 litri motorina+benzina pe luna .

Pentru bugetul consolidat al societatii pe anul 2019 s-a estimat un consum total valoric de 918.000 lei fata de 813.000 lei realizat pe 2018 , cu o crestere de 12.9% ca urmare a noilor achizitii de utilaje prin programele de investitii .

Cheltuieli cu piese de schimb(3.0%)in anul 2018 s-au inregistrat 1.610.000 lei la acest capitol si se propune pentru 2019 o valoare totala de 1.684.000 lei(105%) .

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.

Executarea lucrarilor de intretinere revizii si reparatii la nivel calitativ corespunzator si in conformitate cu procedurile din documentatiile tehnice ale instalatiilor si utilajelor precum si planificarea riguroasa si corecta a acestor interventii bazata pe numarul real de ore de functionare, are ca efect preintampinarea defectiunilor, avariilor si distrugerilor cu efect direct in scaderea cheltuielilor cu piesele de schimb,a celor pentru reparatii precum si reducerea stationarilor.

Cheltuieli privind energia electrica (18%) –

Cheltuielile cu energia electrica inregistrate pe anul 2018 sunt de 6.456.000 lei avand o pondere ridicata in totalul cheltuielilor (18%) si propunem pentru BVC 2019 valoarea totala de 7.118.000 (110%).

b)Cheltuieli cu personalul (56.2%)– ponderea acestor cheltuieli in totalul cheltuielilor este cea mai mare si din aceasta cauza am acordat o mare atentie dimensionarii acestora pentru anul 2019.

Pentru determinarea acestor cheltuieli s-au avut in vedere:

- Drepturile salariale acordate conform Contractului Colectiv de Munca si a legislatiei in vigoare;
- Prevederile art.62 din Legea Bugetului pe 2019

Calculul fondului de salarii s-a facut in conformitate cu Legea Bugetului de stat pe 2019 . In aceste conditii totalul cheltuielilor de personal pe anul 2019 este de 29.133 mii lei fata de 25.319 mii lei lei inregistrata in 2018, cu o crestere de 15 % ,au un caracter maximal si le vom mentine obligatoriu in aceste limite.

Cresterea cheltuielilor cu personalul se datoreaza urmatorilor factori obiectivi :

- Suportarea cheltuielilor de personal a compartimentului UIP-PI pe semestru II al anului 2019 pana la semnarea noului contract de finantare (8% din crestere)
- Cresteri ale castigului mediu brut datorata majorarii salariului minim brut de la 01 01 2019
- Cresterea numarului de personal prognozat la finele anului 2019 de 657 fata de cel aprobat in anul precedent, 650, in conditii justificate de extinderea activitatii.

c)Cheltuieli cu amortizarea si provizioanele (1.7%) – valoarea acestor cheltuieli realizata in anul 2018 este de 998.000 lei si se prelimina 1.006.000 lei pe 2019 (101%) .

In componenta acestor cheltuieli se regaseste amortizarea fondurilor fixe procurate din fonduri proprii calculata lunar pe baza cotei de amortizare , precum si provizioanele inregistrate pe baza debitelor litigioase pentru care s-au epuizat toate caile legale de atac in instanta.

La toate subcapitolele privind cheltuieli cu telefonie fixa , mobila,transfer date VPN , cheltuieli deplasare, cheltuieli profesionale se

inregistreaza o scadere sau o indexare a lor cu rata de inflatie a cuantumului pe anul 2019 si au o pondere scazuta in totalul cheltuielilor.

Cheltuieli cu prestari servicii executate de catre terti(1.2%) : sunt cheltuielile ce se fac pentru plata c/v serviciilor efectuate de catre terti, respectiv : transporturile specializate pentru aprovizionarea produselor chimice auxiliare (sulfat de aluminiu, clor), reparatii la utilaje si echipamente . Pe total societate se propune pentru anul 2019 valoarea de 2.204.000 lei fata de 1.950.000 lei realizat in 2018 (113%).

Tot la acest capitol au fost incluse si cheltuielile cu auditul financiar in suma de 30.000 lei in conformitate cu Ordinul M.F. 1725/2005 .

La subcapitolul **amenzii si penalitati (0,48%)** s-a inregistrat in anul 2018 suma de 69.000 lei si se propune pe anul 2019 suma de 60.000 lei (87%).

Cheltuielile cu redeventa din concesiune(1,31%)

Se refera la sumele platite de fiecare sucursala in parte catre C.L. 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 valorii totale a facturilor incasate.

Pe cele trei sucursale, situatia redeventei pe 2018 si 2019 este urmatoarea:

	Redeventa 2018	Redeventa 2019
Vaslui	234.000 lei	234.000 lei
Barlad	179.000 lei	179.000 lei
Husi	150.000 lei	150.000 lei
Total	563.000 lei	563.000 lei

In conformitate cu prevederile Contractului de Delegare, suma incasata de C.L. drept redeventa va fi returnata intr-un cont cu destinatie speciala din cadrul sucursalei si va fi folosit numai pentru finantarea unor investitii aferente serviciului de apa si canalizare, investitii aprobate in prealabil in C.L. al fiecarui municipiu sau oras, iar 10% din valoare va fi virata in fondul IID conform OUG 198/2005.

Mentionam ca in totalul acestor cheltuieli transpuse in BVC pe 2019 se regasesc costurile lucrarilor de investitii pentru extinderi dezvoltare reabilitare modernizari si inlocuiri ale infrastructurii de apa si canalizare, pe principalele elemente de cheltuieli, atat materiale cat si cheltuieli de personal.(manopera)

Deasemeni, materialele necesare acestor lucrari (materiale de constructii, auxiliare, combustibili etc) sunt prevazute in programul de aprovizionare pe 2019 al SC AQUAVAS SA si incluse in B.V.C

Dupa insumarea algebrica a veniturilor si a cheltuielilor totale pe 2019 rezulta pe ansamblul societatii un **profit brut de 54.000 lei**, care se repartizeaza astfel pe sucursale:

Vaslui	16.000 lei
Barlad	28.000 lei
Husi	10.000 lei
Total	54.000 lei

In concluzie, putem constata ca in conditiile in care premisele luate in calcul sunt realizate, BVC-ul propus pe anul 2019 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.

Separat de incadrarea stricta in prevederile Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe 2019 atat la capitolul de venituri cat si de cheltuieli, vom avea permanent in vedere masuri privind reducerea cheltuielilor, prin scaderea consumurilor, respectarea stricta a programelor de functionare in varf de sarcina, reducerea timpilor de functionare in gol a tuturor echipamentelor precum si

inlocuirea echipamentelor vechi, energofage, cu echipamente noi cu un consum redus de energie.

Deasemeni ,Programul de lucrari de intretinere si revizie si reparatii va fi elaborat pe o baza reala ca urmare a finalizarii si a punerii in aplicare a Planului de Management al Activelor.

Un alt reper de baza va fi diversificarea activitatii sucursalelor prin atragerea de lucrari specifice sectorului de instalatii in vederea acoperirii excedentului de forta de munca in perioadele in care volumul interventiilor pe sistemele de administrare este redus si influentarea pozitiva a rezultatelor financiare urmare a acestei activitati .

Consideram ca un element pozitiv si indispensabil, va fi accesarea unor lucrari de investitii care ar mari veniturile (finantate de C.L. si prin programul POS MEDIU) si ar reduce semnificativ presiunea asupra cresterii pretului la apa si canalizare – epurare. In aceste conditii, cresterea de pret nu ar mai fi justificata decat de cresterea pretului la principalele elemente de cost (apa bruta, energie electrica, materiale auxiliare pentru apa, comustibili etc) si a ratei inflatiei pe anul 2019.

In final, consideram ca SC AQUAVAS SA poate desfasura si in cursul anului 2019 o activitate inscrisa in parametrii de calitate ai serviciului de apa si canalizare – epurare prin efort propriu dar in acelasi timp cu sprijinul actionarilor principali, Consiliile locale ale municipiului Vaslui, Barlad, Husi si al orasului Negresti si nu in ultimul rand al Consiliului Judetean Vaslui.

**Director General,
Ing.Gabriel Besleaga**



**Director Economic.,
Ec. Dumitru Tibulca**

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2019

Anexa nr. 1

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat 2018	Propuneri an curent	%	Estimari N+1	Estimari N+2	%		
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)		1	44236	49298	111	50777	51763	103	102
	1 Venituri totale din exploatare, din care:		2	44172	49193	111	50669	51653	103	102
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare		3	936	1096	117	1129	1151	103	102
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare		4	0	0	0	0	0	0	0
	2 Venituri financiare		5	64	105	164	108	110	103	102
	3 Venituri extraordinare		6	0	0	0	0	0	0	0
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)		7	44030	49244	112	50721	51706	103	102
	1 Cheltuieli de exploatare, din care:		8	43991	49195	112	50671	51655	103	102
	A. cheltuieli cu bunuri și servicii		9	14826	15819	107	16294	16610	103	102
	B. cheltuieli cu impozite, taxe și vamante asimilate		10	979	1028	105	1059	1079	103	102
	C. cheltuieli cu personalul, din care:		11	25319	29133	115	30007	30590	103	102
	C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)		12	23158	26768	116	27571	28106	103	102
	C1 ch, cu salariile		13	20871	24316	117	25045	25532	103	102
	C2 bonusuri		14	2268	2452	108	2526	2575	103	102
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:		15	0	0	0	0	0	0	0
	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizării de personal		16	0	0	0	0	0	0	0
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete		17	1213	1262	104	1300	1325	103	102
	C5 cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator		18	967	1103	114	1136	1158	103	102
	D. alte cheltuieli de exploatare		41	2867	3215	112	3311	3376	103	102
	2 Cheltuieli financiare		20	39	49	126	50	51	103	102
	3 Cheltuieli extraordinare		21	0	0	0	0	0	0	0
III	REZULTATUL BRUT (profil/pierdere)		22	208	54	26	56	57	103	102
IV	IMPOZIT PE PROFIT		23	31	10	32	10	11	103	102
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:		24	175	44	25	45	46	103	102
	1 Rezerve legale		25							
	2 Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege		26							
	3 Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți		27							
	4 Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi		28							
	5 Alte repartizări prevăzute de lege		29							
	6 Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29		30							
	7 Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință		31							
	8 Minim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:		32							
	a) - dividende convenite bugetului de stat		33							
	b) - dividende convenite bugetului local		33a							
	c) - dividende convenite altor acționari		34							
	9 Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare		35							
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE		36	11991	69449	579	14631	0	21	0
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care		37	11991	69449	579	14631	0	21	0
	a) cheltuieli materiale		38	0	60650	0	13706	0	23	0
	b) cheltuieli cu salariile		39	0	0	0	0	0	0	0
	c) cheltuieli privind prestările de servicii		40	11865	8547	72	897	0	10	0
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate		41	49	65	133	7	0	11	0
	e) alte cheltuieli		42	77	167	243	21	0	11	0
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		43	17165	90915	530	138681	584	153	0
	1 Alocații de la buget		44	276	5881	2131	9658	0	164	0
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori		45	0	0	0	0	0	0	0
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII		46	17165	90915	530	138681	584	153	0
X	DATE DE FUNDAMENTARE		47	0	0	0	0	0	0	0
	1 Nr. de personal prognozat la finele anului		48	673	673	100	670	670	100	100
	2 Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *(rd5=rd154din anexa2)		49	626	626	100	625	625	100	100
	3 Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat*(rd51=rd155din anexa2)		50	3041	3514	116	3619	3692	103	102
	4 Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)		51	3080	3563	116	3670	3743	103	102
	5 Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat		52	79	79	100	80	81	102	101
	6 Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite / persoana)		53							
	7 Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000		54							
	8 Plăți restante		55	995	999	100	999	999	100	100
	9 Creanțe restante		56	445	313	70	300	285	96	95
	10		57	4900	5150	105	5000	4500	97	90

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



Pagina 1 din 1



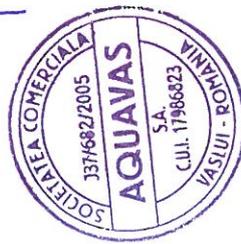
4/17/2019

Gradul de realizare a veniturilor totale

Anexa nr.3

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an N-2(2017)		Realizat 3	% 4=3/2	Prevederi an precedent (N-1)2018		Realizat 6	Mii lei % 7=6/5
		Aprobat 2				Aprobat 5			
0	1				4				7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:								
1	Venituri din exploatare *	40725		41147	101	45391		44236	97
2.	Venituri financiare	40684		41106	101	45359		44172	97
3	Venituri extraordinare	41		41	100	32		64	200

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII.



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR CONTABIL



mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
				4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	30.06.2020	72340	17215	90995	138762	676
	1	Surse proprii, din care:		99	884	110	111	112
		a) - amortizare		94	30	100	101	102
		b) - profit		5	854	10	10	10
	2	Alocații de la buget	30.06.2020	4585	276	5881	9658	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b) - externe		0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:	30.06.2020	67656	16055	85004	128993	564
		- fond handicap		0	0	0	0	0
		- redeventa		233	169	289	94	96
		- cota dezvoltare		1095	822	2010	465	468
		-alocații buget	30.06.2020	8580	1944	10713	16674	0
		-fonduri europene	30.06.2020	55530	11991	69449	109170	0
		- bugete locale	30.06.2020	2218	1129	2543	2591	0
		- capital social		0	0	0	0	0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	30.06.2020	72340	17215	90995	138762	676
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	2	Investiții noi, din care:	30.06.2020	71272	16465	88405	138365	275
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		- mijloace transport		0	0	0	0	0
		- retele apa canal		72	0	77	78	79
		- aparate de masura, control, reglare		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		1287	1228	742	194	196
		- retele apa canal		1287	1228	742	194	196
		- implementare proiect POS MEDIU Reabilitarea sistemului de alimentare cu apa, a sistemului de canalizare si a statiilor de epurare in aglomerarile Vaslui, Barlad, Husi, Negresti si judetul Vaslui PR 103967 PR 115962	30.06.2020	69913	15237	87586	138093	0
		IMPLEMENTARE PROIECT 103967	30.06.20199	61133	4262	78419	138093	0
		IMPLEMENTARE PROIECT 115962	15.02.2019	8780	10975	9167	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		-		0	0	0	0	0

INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
		Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
-		0	0	0	0	0
3 Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		457	360	1262	66	67
a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
-		0	0	0	0	0
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		296	199	565	66	67
- reabilitare rețele apa canal		296	199	565	66	67
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
-		0	0	0	0	0
d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		161	161	697	0	0
- contorizari bransamente		161	161	500	0	0
- reabilitare rețele apa canal		0	0	197	0	0
-		0	0	0	0	0
4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		611	390	1328	331	334
5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	0	0
a) - interne		0	0	0	0	0
b) - externe		0	0	0	0	0

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL



Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (N-1)		an curent (N)		an N+1		an N+2		
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante										
1	Măsura 1 Reducerea pierderilor de apa					10	20	10	2	10	2
2	Măsura 2 Cresterea producției de apa		X	X	10	12	10	2	10	2	
3	Măsura 3 Reducerea pierderilor de apa		X	X	58	20	50	6	50	8	
4	Măsura 4 Cresterea gradului de incasare				3	30	2	1	2	1	
5	Măsura 5 Reducerea consumului de materiale		X	X	2	30	2	2	2	2	
	Măsura n.....		X	X							
	TOTAL Pct. I		X	X	83	132	74	13	73	15	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I										
1	Cauza 1 Imposibilitatea depistării de furturidin mot		X	X	20		10		10		
2	Cauza 2 Cresteri excesive de preturi datorita inflației		X	X	160		50		50		
3	Cauza 3 Consum suplimentar de energie electrica				15		10		10		
4	Cauza 4 Numar mare de avarii				20		2		2		
5	Cauza 5 Intrarea debitorilor in insolventa				20						
	Cauza n.....		X	X							
	TOTAL Pct. II		X	X	235	0	72	0	72	0	
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		206	445	54	313	56	300	57	285	



CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL