

HOTARAREA Nr.____/2014

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al
SC „AQUAVAS” SA Vaslui**

având în vedere:

- Expunerea de motive a Președintelui Consiliului județean Vaslui;
 - Hotărârea Adunării generale a acționarilor SC „AQUAVAS” SA Vaslui nr.4S din 20.02.2014;
 - prevederile art. 4 alin.(1) lit. a) din Ordonanța Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară;
 - prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2032/2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- 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 2014 al SC „AQUAVAS” SA Vaslui, prevăzut în anexa nr. 1.

(2) Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al SC „AQUAVAS” SA Vaslui se prezintă în anexa nr. 2.

(3) Se aprobă gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr.3.

(4) Se aprobă repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari ai SC „AQUAVAS” SA Vaslui, conform anexei nr. 4.

(5) Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare se prezintă în anexa nr. 5.

(6) Programul de reducere a plăților restante, cu prezentarea surselor, se prezintă în anexa nr. 6.

(7) Situația datoriilor rezultate din împrumuturile contractate se prezintă în anexa nr. 7.

(8) Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante se prezintă în anexa nr. 8.

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 Vaslui cu privire la execuția bugetară pe perioada trimestrului expirat și va formula propuneri de măsuri tehnico-organizatorice în vederea eliminării neajunsurilor constatate.

Art.4.- Anexele 1-8 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.5.- Prezenta hotărâre va fi comunicată Instituției Prefectului, Direcției economice, reprezentanților Consiliului județean Vaslui și Consiliului municipal Vaslui în A.G.A. și SC „AQUAVAS” SA Vaslui.

Vaslui, ___ februarie 2014

PRESEDINTE,
Dumitru Buzatu

CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR AL JUDETULUI VASLUI
Diana-Elena Ursulescu

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
AL S.C. AQUAVAS S.A VASLUI, anul 2014**

mii lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat 2013	Propuneri an curent 2014	%	Estimări an		%	
								2015	2016	9=7/5	10=8/7
0	1	2		3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)		1	35.429	35.347	99,77	35.690,50	36.044,87	100,97	100,99
	1	Venituri totale din exploatare, din care:		2	35.420	35.339	99,77	35.681,79	36.036,83	100,97	101,00
		a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0	0	0	0	0
		b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0	0	0	0	0
	2	Venituri financiare		5	9	8	88,89	9,00	8,04	112,50	89,33
	3	Venituri extraordinare		6	0	0	0	0	0	0	0
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)		7	35.001	34.882	99,66	35.258,56	35.650,62	101,08	101,11
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:		8	34.905	34.768	99,61	35.143,72	35.534,94	101,08	101,11
		A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	13.078	12.856	98,30	12.966,01	13.116,60	100,86	101,16
		B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	768	868	113,02	877,53	886,20	101,10	100,99
		C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	18.835	19.579	103,95	19.818,96	20.034,62	101,23	101,09
		C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	14.458	15.032	103,97	15.213,23	15.374,89	101,21	101,06
		C1	ch. cu salariile	13	13.020	13.559	104,14	13.722,79	13.869,50	101,21	101,07
		C2	bonusuri	14	1.438	1.473	102,43	1.490,44	1.505,39	101,18	101,00
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0	0	0	0	0	0
			cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilo	16	0	0	0	0	0	0	0
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor orgar	17	497	523	105,23	532,92	542,64	101,90	101,82
		C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile spec	18	3.880	4.024	103,71	4.072,81	4.117,09	101,21	101,09
		D.	alte cheltuieli de exploatare	19	2.224	1.465	65,87	1.481,22	1.496,52	101,11	101,03
	2	Cheltuieli financiare		20	96	114	118,75	114,84	115,68	100,74	100,73
	3	Cheltuieli extraordinare		21	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)		22	428	465	108,64	432,25	394,25	92,96	91,21
IV		IMPOZIT PE PROFIT		23	114	110	96,49	100,00	95,00	90,91	95,00
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PRO		24	314	355	113,06	332,00	299,00	93,52	90,06
	1	Rezerve legale		25	21	23	109,52	22,00	15,00	95,65	68,18
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege		26	0	0	0	0	0	0	0
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți		27	0	0	0	0	0	0	0
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanța		28	293	332	113,31	310,00	284,00	93,37	91,61
	5	Alte repartizări prevăzute de lege		29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27,		30							
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar r		31							
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor		32							
		a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33							
		b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a							
		c)	- dividende cuvenite altor acționari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repa		35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE		36	0	127.378		222.500,00		174,68	
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care		37	0	127.378		222.500,00		174,68	
		a)	cheltuieli materiale	38	0	116.752		215.846,00		184,88	
		b)	cheltuieli cu salariile	39	0	638		949,00		148,75	
		c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40	0	9.794		5.542,00		56,59	
		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41	0	194		163,00		84,02	
		e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		43	2.688	146.536		254.101,00	1.693,00	173,41	0,67
	1	Alocații de la buget		44	0	15.662		27.358,00	0,00	174,68	0,00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii a		45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII		46	1.986	146.000		253.591,00	1.221,00	173,69	0,48
X		DATE DE FUNDAMENTARE		47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului		48	646	650	100,62	658,00	667,00	101,23	101,37
	2	Nr.mediu de salariați total		49	634	628	99,05	637,00	640,00	101,43	100,47
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza ch		50	628	1.995	317,63	1.990,22	2.001,94	99,78	100,59
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu sa		51	1.711	1.799	105,13	1.795,24	1.805,92	99,78	100,60
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mi		52	56	56	100,72	56,02	56,31	99,54	100,52
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantit		53	22	23	104,55	24,00	25,00	104,35	104,17
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000		54	988	987	99,89	987,90	989,06	100,11	100,12
	8	Plăți restante		55	1.239	650	52,46	420,00	250,00	64,62	59,52
	9	Creanțe restante		56	5.975	4.663	78,04	4.552,00	4.358,00	97,62	95,74

**DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI
AL S.C. AQUAVAS S.A VASLUI, anul 2014**

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2013		Propuneri an curent	%	
				Aprobat		Preliminat / Realizat	Propuneri	7=6/5
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
0	1	2	3	4	4a	5	6	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1		34186	35429	35347	99,77
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din	2		34166	35420	35339	99,77
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		31028	32047	33448	104,37
		a1) din vânzarea produselor	4		4	11	6	54,55
		a2) din servicii prestate	5		30166	30907	32417	104,89
		a3) din redevențe și chirii	6		177	183	207	113,11
		a4) alte venituri	7		681	946	818	86,47
	b)	din vânzarea mărfurilor	8		0	0	0	0,00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (R	9		0	0	0	0,00
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10		0	0	0	0,00
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11		0	0	0	0,00
	d)	din producția de imobilizări	12		567	373	480	128,69
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13		38	5	5	100,00
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14		2533	2995	1406	46,94
		f1) din amenzi și penalități	15		306	626	624	99,68
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.17)	16		882	1107	340	30,71
		- active corporale	17		882	1107	340	30,71
		- active necorporale	18		0	0	0	0,00
		f3) din subvenții pentru investiții	19		600	806	0	0,00
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20		0	0	0	0,00
		f5) alte venituri	21		745	456	442	96,93
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22		20	9	8	88,89
	a)	din imobilizări financiare	23		0	0	0	0,00
	b)	din investiții financiare	24		0	0	0	0,00
	c)	din diferențe de curs	25		0	0	0	0,00
	d)	din dobânzi	26		12	5	5	94,51
	e)	alte venituri financiare	27		8	4	3	70,67
	3	Venituri extraordinare	28		0	0	0	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29		34034	35001	34882	99,66
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30		33916	34905	34768	99,61
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31		12054	13078	12856	98,30
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32		10659	11000	10831	98,46
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33		900	651	704	108,14
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34		3337	3816	3639	95,36
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35		868	1311	1071	81,69
		b2) cheltuieli cu combustibilii	36		819	812	830	102,22
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37		167	240	239	99,58
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38		6255	6293	6249	99,30
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39		0	0	0	0,00
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din ca	40		332	427	429	100,47
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41		120	234	221	94,44
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42		102	103	108	104,85
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43		99	99	104	105,05
		b2) - către operatori cu capital privat	44		3	4	4	100,00
	c)	prime de asigurare	45		110	90	100	111,11
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd	46		1063	1651	1596	96,67
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47		0	0	0	0,00
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48		0	0	6	0,00
		b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49		0	0	0	0,00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50		27	37	65	175,68
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	51		19	24	29	120,83

		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0	0,00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	8	13	36	276,92
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0,00
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea produselor	55	0	0	0	0,00
		- ch. de promovare a produselor	56	0	0	4	0,00
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57	0	0	0	0,00
	d1)	ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	58	0	0	0	0,00
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59	0	0	0	0,00
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	60	0	0	0	0,00
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	0	0	0	0,00
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	16	263	196	74,52
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	75	62	81	130,65
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	22	13	18	138,46
		-interna	65	22	11	16	145,45
		-externa	66	0	2	2	100,00
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	130	99	104	105,05
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	66	70	79	112,86
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	135	157	203	129,30
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	66	68	74	108,82
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	28	65	96	147,69
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	13	2	3	150,00
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale	73	0	0	0	0,00
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0	0	0	0,00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0	0	0	0,00
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere	76	0	0	0	0,00
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0	0	0	0,00
	j)	alte cheltuieli	78	615	963	862	89,51
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83), din care:	79	833	768	868	113,02
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0	0	0	0,00
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	420	412	458	111,17
	c)	ch. cu taxa de licență	82	19	17	17	100,00
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83	24	9	18	200,00
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	6	1	3	300,00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	364	329	372	113,07
	C	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	19006	18835	19579	103,95
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	14593	14458	15032	103,97
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	13103	13020	13559	104,14
	a)	salarii de bază	89	11682	11614	12112	104,29
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	966	962	989	102,81
	c)	alte bonificații (conform CCM)	91	455	444	458	103,15
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	1490	1438	1473	102,43
	a)	cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul de muncă	93	238	221	224	101,36
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	94	0	0	0	0,00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	95	205	204	210	102,94
	b)	tichete de masă;	96	1252	1217	1249	102,63
	c)	tichete de vacanță;	97	0	0	0	0,00
	d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0	0	0	0,00
	e)	alte cheltuieli conform CCM.	99	0	0	0	0,00
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0	0	0	0,00
	a)	ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0	0	0	0,00
	b)	ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	0	0	0,00
	c)	cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrației	103	0	0	0	0,00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere	104	512	497	523	105,23
	a)	pentru directori/directorat	105	381	381	392	102,89
		-componenta fixă	106	381	381	392	102,89
		-componenta variabilă	107	0	0	0	0,00
	b)	pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	77	75	80	106,67
		-componenta fixă	109	35	33	44	133,33
		-componenta variabilă	110	0	0	0	0,00
	c)	pentru AGA și cenzori	111	54	41	51	124,39
	d)	pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0	0	0	0,00
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații	113	3901	3880	4024	103,71
	a)	ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	2827	2821	2916	103,37
	b)	ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	67	66	70	106,06
	c)	ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	706	702	729	103,85
	d)	ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salar	117	257	249	259	104,02

	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0	0	0	0,00
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	44	42	50	119,05
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128)	120	2024	2224	1465	65,87
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	222	175	170	97,14
	- către bugetul general consolidat	122	51	59	53	89,83
	- către alți creditori	123	171	116	117	100,86
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	882	1056	316	29,92
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0	0	0,00
	d) alte cheltuieli	126	36	10	30	300,00
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	591	593	618	104,22
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.135)	128	293	390	331	84,87
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	350	413	354	85,71
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0	0	0	0,00
	f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a	0	0	0	0,00
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere	131	57	23	23	100,00
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	57	23	23	100,00
	- din participarea salariaților la profit	133	0	0	0	0,00
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0	16	18	112,50
	- venituri din alte provizioane	135	57	7	5	71,43
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	118	96	114	118,75
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	108	90	105	116,67
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138	0	0	0	0,00
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	108	90	105	116,67
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	10	6	9	150,00
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141	0	0	0	0,00
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	10	6	9	150,00
	c) alte cheltuieli financiare	143	0	0	0	0,00
3	Cheltuieli extraordinare	144	0	0	0	0,00
			0	0	0	0,00
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	152	428	465	108,64
	venituri neimpozabile	146	0	7	5	71,43
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147	0	282	221	78,37
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148	0	114	110	96,49
V	DATE DE FUNDAMENTARE	149	0	0	0	0,00
1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	14593	14458	15032	103,97
2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	13103	13020	13559	104,14
3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	642	646	650	100,62
4	Nr.mediu de salariați	153	637	624	630	100,96
5 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salarii	154	1714	1739	1794	103,15
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor	155	1909	1931	1988	102,98
6 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/per	156	54	57	56	98,82
	b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate	157	21	22	23	103,22
	c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	158				
	- cantitatea de produse finite (QPF)	159	13510	13698	14275	104,21
	- pret mediu (p)	160	2,52	2,58	2,48	
	- valoare=QPF x p	161	34166	35420	35274	99,59
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	100	99,90	99,90	0,00
7	Plăți restante	163	103	1239	650	52,46
8	Creanțe restante, din care:	164	3270	5975	4663	78,04
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	0	294	275	93,54
	- de la operatori cu capital privat	166	1050	1812	1225	67,60
	- de la bugetul de stat	167	0	0	0	0,00
	- de la bugetul local	168	50	81	40	49,38
	- de la alte entități	169	2170	3788	3123	82,44

GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR TOTALE

Mii lei

Nr. crt	INDICATORI	Prevederi an 2012		%	Prevederi an precedent 2013		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	29.322	29.435	100	34.186	35.429	103,64
1	Venituri din exploatare	29.296	29.401	100	34.166	35.420	103,67
2.	Venituri financiare	26	34	130,77	20	9	45
3.	Venituri extraordinare	0	0	0	0	0	0

REPARTIZAREA PE TRIMESTRE A INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI

mil lei

Nr. Crt	INDICATORI		Nr. rd.	Propuneri an curent 2014	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0		1	2	3	4	5	6
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	35347	8195	8650	9357	9145
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	35339	8194	8648	9354	9143
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	33448	7775	8195	8914	8564
		a1) din vânzarea produselor	4	6	2	0	0	4
		a2) din servicii prestate	5	32417	7444	7991	8734	8248
		a3) din redevențe și chirii	6	207	10	115	70	12
		a4) alte venituri	7	818	319	89	110	300
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0	0	0	0	0
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	0	0	0
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0
	d)	din producția de imobilizări	12	480	110	121	121	128
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	5	1	1	1	2
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	1406	308	331	318	449
		f1) din amenzi și penalități	15	624	148	165	159	152
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	340	49	50	50	191
		- active corporale	17	340	49	50	50	191
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0
		f3) din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0	0
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0
		f5) alte venituri	21	442	111	116	109	106
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	8	1	3	2	2
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0
	c)	din diferențe de curs	25	0	0	0	0	0
	d)	din dobânzi	26	5	1	2	1	1
	e)	alte venituri financiare	27	3	0	1	1	1
3		Venituri extraordinare	28	0	0	0	0	0
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	34882	8252	8415	9110	9105
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	34768	8223	8386	9082	9077
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	12856	3057	3073	3373	3353
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	10831	2575	2596	2840	2820
		a) cheltuieli cu materiile prime	33	704	152	188	192	172
		b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	3639	778	831	1047	983
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	1071	282	267	274	248
		b2) cheltuieli cu combustibilii	36	830	200	208	218	204
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	239	58	61	63	57
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	6249	1587	1516	1538	1608
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	0	0	0	0	0
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	429	110	110	106	103
		a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	221	42	61	65	53
		b) cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	108	29	24	24	31
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	104	28	23	23	30
		b2) - către operatori cu capital privat	44	4	1	1	1	1
		c) prime de asigurare	45	100	39	25	17	19
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63), din care:	46	1596	372	367	427	430
		a) cheltuieli cu colaboratorii	47	0	0	0	0	0
		b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	6	0	3	0	3
		b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49	0	0	0	0	0
		c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	65	13	16	16	20
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	29	6	7	7	9
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0	0	0
		c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	36	7	9	9	11
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii	54	0	0	0	0	0
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studii de piață, promovare	55	0	0	0	0	0
		- ch. de promovare a produselor	56	4	1	1	1	1
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57	0	0	0	0	0
		d1) ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	58	0	0	0	0	0
		d2) ch. de sponsorizare a unităților de cult	59	0	0	0	0	0
		d3) ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	60	0	0	0	0	0
		d4) alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	0	0	0	0	0
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	196	48	48	50	50
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	81	17	22	23	19
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	18	4	5	5	4
		- interna	65	16	3	5	4	4
		- externa	66	2	1	0	1	0
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	104	25	27	25	27

PROGRAMUL DE INVESTIȚII, DOTĂRI ȘI SURSELE DE FINANȚARE

mii lei

1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2013		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2014	an 2015	an 2016
1	2	3	4	5	6	7	8
	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		3414	2688	146536	254101	1693
1	Surse proprii, din care:		440	583	582	545	517
	a) - amortizare		336	317	362	355	367
	b) - profit		4	200	220	190	150
2	Alocații de la buget		0	0	15662	27358	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:		2974	2105	130292	226198	1176
	fonduri europene		0	0	127378	222500	0
	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		3341	1986	146000	253591	1221
1	Investiții în curs, din care:		118	56	66	68	70
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		62	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		56	56	66	68	70
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	-		0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității		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		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	-		0	0	0	0	0
2	Investiții noi, din care:		375	229	144600	252412	35
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		31	31	20	30	35
	- (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		0	0	0	0	0
	implementarea proiectului POS MEDIU "Reabilitarea sistemului de alimentare cu apă caldă"		0	0	144485	252382	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	-		0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității		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		0	0	0	0	0

PROGRAMUL DE REDUCERE A PLĂȚILOR RESTANTE CU PREZENTAREA SURSELOR

Mii lei

Nr. Crt.	Plăți restante	Sold inițial an curent 2014	Reduceri						Sold final an curent 2014	Reduceri Total an 2015	Sold final an 2015	Reduceri Total an 2016	Sold final an 2016	
			Total	din care: Surse an curent 2014										
				an curent 2014	incasări creanțe	credite	alte surse							
0	1	2	3=4+5+6	4	5	6								
1.	TOTAL (Rd.1a+Rd.1b).	1239	589	589	0	0	0	650	230	420	170	250		
1a.	- buget general consolidat	100	50	50	0	0	0	50	50	0	0	0		
1b.	- alți creditori	1139	539	539	0	0	0	600	180	420	170	250		

SITUAȚIA DATORIILOR REZULTATE DIN ÎMPRUMUTURILE CONTRACTATE

Nr.crt.	Valoarea împrumutului conform contractului	Perioada de rambursare în ani	Sold sf. an precedent 2013	Valoarea anuală scadentă în anul curent 2014					Valoarea anuală scadentă în anul 2015					Valoarea anuală scadentă în anul 2016				
				TOTAL din care:	rate	dobânzi	diferențe de curs nefavorabile	comisioane	TOTAL din care:	rate	dobânzi	diferențe de curs nefavorabile	comisioane	TOTAL din care:	rate	dobânzi	diferențe de curs nefavorabile	comisioane
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
A.Credite pentru activitatea curentă																		
	800	1	532	532		55		17										
Total A	800	1	532	532		55		17										
B. Credite pentru investiții																		
Total B																		
Total General A+B	800	1	532	532		55		17										

Mii lei

MĂSURI DE ÎMBUNĂTĂȚIRE A REZULTATULUI BRUT ȘI REDUCERE A PLĂȚILOR RESTANTE

mii lei

Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2013		an curent 2014		an 2015		an 2016	
		Preliminat / Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
		Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		428	1239	37	200		200		225
Măsura 1 Facturare cu cod de bare -duce la eliminarea a 80 % din agentii incasatori deci reducerea cheltuielilor cu salariile	2014-2016	X	X	7	10		20		25
Măsura 2 Depistare furturilor si a racordarilor frauduloase	2020	X	X	10	20		30		35
Măsura 3 Reducerea consumurilor de materiale	2017	X	X	10	80		100		110
Măsura 4 Cresterea productiei de apa	2014			10	90		50		55
Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
Cauza 1Mentinerea numarului actual de agenti		X	X						
Cauza 2Imposibilitatea depistarii furturilor din motive obiective		X	X						
Cauza3 Reparatii accidentale, investitii in suprastructura apa -canal amanate									
TOTAL Pct. II		X	X						
TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		428	1239	37	200		200		225

EXPUNERE DE MOTIVE

asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al SC „AQUAVAS” SA Vaslui

Doamnelor și domnilor consilieri,

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, precum și cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2032/2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, supun atenției dumneavoastră bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. AQUAVAS S.A. Vaslui, pentru anul 2014.

La întocmirea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. AQUAVAS S.A. 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 realizările pe anul 2013 și în funcție de volumul estimat al lucrărilor posibil de executat în anul 2014.

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 2013 și în funcție de volumul estimat al veniturilor posibil de realizat în anul 2014.

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 aceasta data, SC AQUAVAS SA Vaslui are în structura sa trei sucursale Vaslui, Bârlad, Huși, 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.

Deasemenea, Sucursala Bârlad, în conformitate cu Hotărârea 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 adauga si alte centre de cost operative rezultate in urma preluarii activitatii din zona rurala adiacentă.

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

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 , localitățile Muntenii de Jos și Lipovăț iar prin Agentia Negresti pentru orasul si imprejurimile acestuia.

Sucursala Barlad 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, în localitatile suburbane Raiu si Carja si în împrejurimile 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. și 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 consiliile locale 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.

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 17.12.2014, 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 31.12.2013 societatea avea numar de 634 angajati si opera, pe raza a trei municipii: Vaslui , Barlad , Husi, precum și a orasului Negresti, deservind un numar total de 186.255 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 alimentării cu apă este de 70% (Vaslui-62% ;Barlad - 74%;Negresti-54% Husi 94 % Murgeni 43%), iar acoperirea rețelei de canalizare este de 58%(Vaslui- 58% ;Barlad-60% ;Negresti-34% Husi 70 % Murgeni 28%).

Gradul de contorizare la populație este de 84%, iar la agenți economici și instituții de 94%.

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. AQUAVAS S.A. Vaslui pe anul 2014 este fundamentat pe baza datelor de postcalcul din evidența financiar-contabilă, situațiile de producție și comerciale aferente anului 2013.

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al SC „AQUAVAS” SA Vaslui, detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli, repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiar, programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, programul de reducere a stocurilor, programul de reducere a plăților restante cu prezentarea surselor și situația datoriilor rezultate din împrumuturile contractate se prezintă în anexele nr. 1-8 ale proiectului de hotărâre.

Astfel, indicatorii economico-financiar și de fundamentare ai bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 se prezintă, după cum urmează:

Veniturile totale preliminate pe anul 2014 sunt de 35.347.000 lei și vor fi realizate în cadrul celor trei sucursale, astfel:

- Sucursala Vaslui =16.035.000 lei
- Sucursala Barlad =13.831.000 lei
- Sucursala Husi = 5.475.000 lei
- Sediul central = 6.000 lei

Estimarea veniturilor totale s-a făcut în condițiile în care consumul de apă și a serviciilor de canalizare- epurare, atât în rândul populației, cât și a agenților economici, este de scădere. Vom urmări atragerea de noi utilizatori prin lucrările de investiții avute în program, reducerea pierderilor în rețea și a furturilor de apă crescând astfel producția facturată și implicit veniturile.

a) Veniturile din activitatea de exploatare provin din încasarea c/v facturării cantitatilor de apă livrate utilizatorilor, a volumelor servicii de canalizare și epurare, precum și alte servicii prestate către clienți. Valoarea realizată în anul 2013 este de 35.420.000 lei și se propune pentru anul 2014 suma de 35.339.000 lei (99.8%).

Facem mențiunea că tarifele aplicate pentru aceste servicii, pe cele trei sucursale sunt:

Nr.crt.	Sucursala	Apa lei/mc	Canal- epurare lei/mc	Data avizării prêt de A.N.R.S.C.și C.L.
1.	Vaslui *	2.97	1,44	27.11. 2012
2.	Barlad	3,90	1,95	23 03 2010
3.	Husi	3.48	1,49	30.07.2012
4.	Murgeni	3,88	1,66	27 07 2011
5.	Negresti	3.75	1.00	17 06 2011

Preturile nu contin TVA.

Pentru comparabilitate, prezint cantitățile totale realizate pe fiecare sucursala și serviciu și estimarea lor valorică:

Serviciu apa

Nr.cr t.	Sucursa la	Realizat 2013	Propus 2014	%	Realizat 2013	Propus 2014	%
		Cantitate mc	Cantitate mc		Valoare lei	Valoare lei	
1.	Vaslui	2.965.667	2.832.000	95.49	8.799.074	9.026.130	102. 7
2.	Barlad	1.885.592	1.890.000	100.2	7.009.626	7.369.200	105, 1
3.	Husi	840.020	892.000	100.0	2.923.270	3.104.160	106. 0
5.	Total	5.691.279	5.614.000	98.64	18.731.97 0	19.499.49 0	104. 9

Serviciu canalizare-epurare

Nr.crt.	Sucursala	Realizat 2013	Propus 2014	%	Realizat 2013	Propus 2014	%
		Cantitate mc	Cantitate mc		Valoare lei	Valoare lei	
1.	Vaslui	3.501.958	3.346.000	95.5	4.303.565	4.748.480	110.3
2.	Barlad	3.396.539	2.978.200	87.7	4.537.120	5.183.312	114.2
3.	Husi	1.059.270	1.044.000	99.0	1.578.312	1.555.560	99.0
4.	Total	7.957.767	7.368.200	92.59	10.418.997	11.487.352	110.2

S-a considerat ca eventualele scaderi de productie rezultate ca urmare a diminuarii populatiei din urban, reducerii consumului ca efect al crizei economice 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 – 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 2013 s-au incasat penalitati de 625.648 lei si preliminam pe anul 2014 venituri la acest capitol de 624.300 lei (100%).

Penalitatiile inregistrate in anul 2013 si preliminat 2014 pe sucursale sunt urmatoarele :

	Realizat 2013	Preliminat 2014
- Sucursala Vaslui :	242.300 lei	240.300 lei
- Sucursala Barlad :	309.376 lei	300.000 lei
- Sucursala Husi :	73.972 lei	84.000 lei
Total	625.648 lei	624.300 lei

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 valoarea totala a facturilor încasate.

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 2013 s-a inregistrat o redeventa de 380.940 lei, iar in anul 2014, conform formulei de calcul al acestui element de venit, aceasta este de 381.724 lei (100.2%).

Pe cele trei sucursale , situatia se prezinta astfel :

	Redeventa 2013	Redeventa 2014
- Suc. Vaslui	198.000 lei	174.000 lei
- Suc. Barlad	127.000 lei	142.000 lei
- Suc. Husi	55.940 lei	65.724 lei
Total	380.940 lei	381.724 lei

- **Venituri din 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 2013 s-au incasat din provizioane 207.086 lei prin sucursala Vaslui si 98.437 lei prin suc. Barlad, total 305.523 lei, si s-au prevazut in anul 2014 doar 56.700 lei (19%) , intrucat prin incasarea vechilor sume litigioase scade si valoarea potentiala a provizioanelor de incasat.

Alte venituri din exploatare - pentru anul 2014 se estimeaza realizarea unor venituri din activitati conexe aferente activitatii de baza, calculate in functie de nivelul mediu realizat in 2013 si tendintele anului 2014.

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 2013 la acest capitol este de 1.087.000 lei si prognozam pentru 2014 venituri in valoare de 1.627.000 lei (149.6%).

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 2014 preliminarad realizarea a 8.000 lei (69.5%).

Pentru realizarea acestor capitole de venituri asa cum au fost prezentate, si eventual pentru depasirea lor pana la finalul anului 2014 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.

Cheltuielile totale ale 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 depasirea pozitiiilor de cheltuieli realizate in 2013, in general, doar cu rata de inflatiei prognozata pe anul 2014 , iar unde se poate, inghetarea lor la nivelul anului 2013 sau chiar reducerea lor prin masuri suplimentare, care vor fi specificate 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 2014 sunt de 34.768.000 lei, cu o reducere de 137.000 lei(99.7%) fata de 2013 (34.905.000 lei).

Pe sucursale , cheltuielile totale se prezinta astfel:

Nr.crt.	Sucursala	Cheltuieli 2013	Cheltuieli 2014	Procent %
1.	Vaslui	15.008.000	15.740.000	104.9
2.	Barlad	14.291.000	13.572.000	94.96
3.	Husi	5.600.000	5.450.000	97.3
4.	Sediu C	6.000	6.000	100.0
5.	Total	35.001.000	34.768.000	99.3

Se mentin la un nivel mai ridicat al cheltuielile in cazul sucursalei Vaslui, 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 2014, 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.

Situatia cantitatilor de apa bruta preluate in cadrul celor trei sucursale pe 2013 si estimate pe 2014 sunt :

Locatia	Surse de suprafata 2012	Surse de suprafata 2013	%	Surse subterane 2012	Surse subterane 2013	%
Sucursala Vaslui	3.250.870mc	4.000.000 mc	123	12.000 mc	12.000 mc	100
Sucursala Barlad	2.053.350mc	2.056.886mc	100.17	1.392.961mc	1.399.440mc	100.46
Sucursala Husi	1.090.440mc	1.350.000mc	123.80	-	-	-

Corespunzator cantitatilor fizice preluate in 2013 si preliminate pentru 2014, cheltuielile totale cu materia prima sunt de 651.000 lei in 2013 si 704.000 lei in 2014, cu crestere de 8%, 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 ceea ce constituie o mare problema pentru noi care nu avem nici o statie de epurare modernizata

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 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 2013 este de 1.693.000 lei si se estimeaza un consum de 1.738.000 lei in 2013 (102.6%), cresterea datorandu-se ratei inflatiei. De asemenea consumul acestor materiale auxiliare depinde in primul rand de calitatea apei brute preluate, respectiv apa de suprafata care 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(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.

- Cheltuieli cu piese de schimb (in anul 2013 s-au inregistrat 1.311.000 lei la acest capitol si se propune pentru 2014 o valoare totala de 1.071.000 lei(81.7%) 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.

b)Cheltuieli cu personalul (56,2%)– ponderea acestor cheltuieli in totalul cheltuielilor este cea mai mare, fiind importantă dimensionarea acestora pentru anul 2014.

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.356/2013 . A fost prevazuta o crestere maxima a cheltuielilor de personal in limita ratei inflatiei prognozate de BNR pe anul 2013 de 3%.

In aceste conditii, totalul cheltuielilor de personal pe anul 2014 este de 19.579.000lei fata de 18.835.000 lei inregistrat în 2013, cu o crestere de 3.9 %; au un caracter maximal si le vom mentine obligatoriu in aceste limite.

Pe cele trei sucursale situatia numarului de personal, se prezinta astfel :

Sucursala	Nr Angajat 31.12.2013	Nr Angajat 01.01.2014	Nr.angajati Mediu
Vaslui	268	270	270
Barlada	238	238	238
Husi	106	106	106
Sediu central	34	36	36
Total	646	650	650

c)Cheltuieli cu amortizarea si provizioanele (1.7%) – valoarea acestor cheltuieli realizata in anul 2013 este de 983.000 lei si se prelimina 949.000 lei pe 2014 (96.5%) .

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.

Pe cele trei sucursale , situatia acestor cheltuieli este urmatoarea:

Cheltuieli cu amortizarea

sucursala	Realizat 2013	Propus 2014
Vaslui	304.000	316.000
Barlada	276.000	276.000
Husi	13.000	26.000
Total	593.000	618.000

Cresterea acestor cheltuieli cu amortizarea in anul 2011 se explica prin executarea de investitii din fondurile proprii si receptionarea lor ca fonduri fixe, care vor intra in algoritmul de calcul al amortizarii .

Cheltuieli cu provizioanele

sucursala	Realizat 2013	Propus 2014
Vaslui	226.000	233.000
Barlada	164.000	80.000
Husi	0	18.000
Total	390.000	331.000

Mentionam ca provizioanele nu vor fi inregistrate in contabilitatea sintetica a sucursalelor decat dupa aprobarea lor in C.A. si A.G.A. in cursul anului 2014.

Provizioanele preliminate a fi inregistrate de suc. Vaslui reprezinta creante neincasate de la SC Termica Vaslui, în baza unei hotarari judecatoresti definitive si debite de la populatie (hotarari judecatoresti) si, care se afla in diverse faze de executare silita sau insolventa.(297.313 lei), iar pentru suc. Barlad baza o constituie clientii incerti si in litigiu reprezentand persoane fizice.

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 2014 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 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 2014 valoarea de 429.000 lei, mentinandu-se la acelasi nivel cu cele din anul 2013(427.000lei).

Tot la acest capitol au fost incluse si cheltuielile cu auditul financiar in suma de 28.000 lei in conformitate cu Ordinul M.F. 1725/2005 .

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 concidentului se calculeaza prin aplicarea unui procent de 1,5% asupra valorii totale a facturilor incasate.

Pe cele trei sucursale, situatia redeventei pe 2013 si 2014 este urmatoarea:

	Redeventa 2013	Redeventa 2014
Vaslui	188.000 lei	222.000 lei
Barlad	157.575 lei	170.000lei
Husi	56.400 lei	66.000 lei
Total	401.975 lei	458.000 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.

Mentionam ca in totalul acestor cheltuieli transpuse in BVC pe 2014 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).

De asemenea, materialele necesare acestor lucrari (materiale de constructii, auxiliare, combustibili etc) sunt prevazute in programul de aprovizionare pe 2014 al SC AQUAVAS SA si incluse in B.V.C

Dupa insumarea algebrica a veniturilor si a cheltuielilor totale pe 2014 rezulta pe ansamblul societatii un **profit brut de 465.000 lei**, care se repartizeaza astfel pe sucursale:

Vaslui	265.000 lei
Barlad	175.000 lei
Husi	25.000 lei
Total	465.000 lei

În concluzie, putem constata că, în condițiile în care premisele luate în calcul sunt realizate, BVC-ul propus pe anul 2014 este sustenabil și se poate asigura funcționarea societății pe baza veniturilor din activitatea proprie și prestarea unor servicii de bună calitate către populație și agenți economici.

Separat de încadrarea strictă în prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe 2014, atât la capitolul de venituri cât și de cheltuieli, vom avea permanent în vedere măsuri privind reducerea cheltuielilor, prin scăderea consumurilor, respectarea strictă a programelor de funcționare în varf de sarcină, reducerea timpilor de funcționare în gol a tuturor echipamentelor precum și înlocuirea echipamentelor vechi, energofage, cu echipamente noi cu un consum redus de energie.

De asemenea, Programul de lucrări de întreținere și revizie și reparații va fi elaborat pe o bază reală ca urmare a finalizării și a punerii în aplicare a Planului de Management al Activelor.

Un alt reper de bază va fi diversificarea activității sucursalelor prin atragerea de lucrări specifice sectorului de instalații în vederea acoperirii excedentului de forță de muncă în perioadele în care volumul intervențiilor pe sistemele de administrare este redus și influențarea pozitivă a rezultatelor financiare urmare a acestei activități.

Considerăm ca un element pozitiv și indispensabil, va fi accesarea unor lucrări de investiții care ar mări veniturile (finanțate de C.L. și prin programul POS MEDIU) și ar reduce semnificativ presiunea asupra creșterii pretului la apă și canalizare – epurare. În aceste condiții, creșterea de pret nu ar mai fi justificată decât de creșterea pretului la principalele elemente de cost (apă brută, energie electrică, materiale auxiliare pentru apă, combustibili etc) și a ratei inflației pe anul 2014.

Referitor fonduri europene :

În conformitate cu instrucțiunile de completare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2014 aprobate prin OMFP nr.232/2013, **Anexa 1** include în cap.VI **Veniturile din fondurile europene**, iar în cap. VII **Cheltuielile eligibile din fonduri europene**, care au fost evidențiate corespunzător Planului de finanțare aprobat și a programului de rambursare întocmit și înaintat Autorității de Management POS-MEDIU.

Corespunzător s-a întocmit și **Anexa nr.5** “Programul de Investiții, Dotări și Sursele de Finanțare” privind proiectul de investiții “Reabilitatea sistemului de alimentare cu apă, a sistemului de canalizare și a stațiilor de epurare în aglomerările Vaslui, Barlad, Husi, Negrești din județul Vaslui” care se va desfășura pe cei doi ani 2014 și 2015.

Sursele de finanțare pe proiect sunt în suma totală de = 396.867 mii lei din care:

- Alocatii de la bugetul de stat - suma de 43.020 mii lei
- Alte surse , din care :
 - Fonduri europene – suma de 349.878 mii lei
 - Bugete locale - 3.969 mii lei.

Valoarea acestor sume a fost repartizată pe cei doi ani în funcție de programul de rambursare privind etapele de realizare a proiectului, astfel:

Anul 2014 – sursele de finantare sunt in valoare totala de 144.485 mii lei din care :

- bugetul de stat -15.662 mii lei
- fonduri europene – 127.378 mii lei
- bugetul local – 1.445 mii lei

Anul 2015 – sursele de finantare sunt in valoare totala de 252.382 mii lei din care :

- bugetul de stat -27.358 mii lei
- fonduri europene –222.500 mii lei
- bugetul local – 2.524 mii lei.

Cheltuieli pentru investitii – cheltuielile care se realizeaza din aceste surse de finantare – sunt investitii noi – conform punctului 2 din formularul de buget alin. b – pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale: “implementarea proiectului POS MEDIU ”Reabilitarea sistemului de alimentare cu apa, a sistemului de canalizare si a statiilor de epurare in aglomerarile Vaslui, Barlad, Husi, Negresti din judetul Vaslui”.

- **CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE** pe anul 2014 in suma de **127.378 mii** lei din care:
 - Cheltuieli contracte lucrari – 116.752 mii lei
 - Cheltuieli cu salariile – 638 mii lei
 - Cheltuieli privind prestarile de servicii -9.794 mii lei
 - Cheltuieli reclama si publicitate – 194 mii lei.
- **CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE** pe anul 2015 in suma de **222.500 mii** lei din care:
 - Cheltuieli contracte lucrari – 215.846 mii lei
 - Cheltuieli cu salariile – 949 mii lei
 - Cheltuieli privind prestarile de servicii -5.542 mii lei
 - Cheltuieli reclama si publicitate – 163 mii lei.

In final, consider ca SC AQUAVAS SA poate desfasura si in cursul anului 2014 o activitate inregistrata in parametrii de calitate ai serviciului de apa si canalizare – epurare prin efort propriu, dar, în 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.

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.26/2013, vă propun să aprobați proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al SC AQUAVAS SA Vaslui, pentru anul 2014, în forma în care vă este prezentat.

P R E S E D I N T E ,
Dumitru Buzatu

CONSILIUL JUDETEAN VASLUI
Direcția economică

R A P O R T

asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al SC „ SC AQUAVAS” SA Vaslui

În conformitate cu prevederile art.45, coroborat cu art.110 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Direcția economică a studiat proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al SC „AQUAVAS” SA Vaslui.

Având în vedere că proiectul de hotărâre prin prevederile sale, respectă legislația în vigoare, propunând totodată fluxurile financiare de formare a veniturilor și de repartizare a acestora pe feluri de cheltuieli, propunem adoptarea proiectului de hotărâre în forma în care este prezentat.

DIRECTOR,
ec. Nistor Marin

