

	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 2016 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.2032/19 12 2013

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.

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 calitate 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 31.12.2015 societatea avea numar de 649 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, program aprobat prin HG nr. 536/2006.precum si programele de investitii destinate oraselor sub 50000 de locuitori care are obiective - in municipiul Husi si orasele Negresti si Murgeni .

Numarul total de bransamente apa este de 22.515 din care 18.473 la consumatori persoane fizice si 4.042 bransamente la consumatori persoane juridice. Numarul total de racorduri de canalizare este de 12.000 din care 9.020 la consumatori persoane fizice si 2.980 racorduri la consumatori p.j.Pe cele 5 orase ,situatia se prezinta astfel :

	Bransamente	Racorduri
Vaslui	5.737	3.368
Barlad	9.028	5.498
Husi	4.860	2.698
Negresti	1.558	363
Murgeni	1.332	73

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 2015 a fost fundamentat pe baza datelor de postcalcul din evidenta financiar-contabila situatiile de productie si comerciale aferente anului 2014. 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 2016 sunt de 39.021.000 lei si vor fi realizate in cadrul celor trei sucursale astfel:

- Sucursala Vaslui =17.755.000 lei
- Sucursala Barlad =15.168.000 lei
- Sucursala Husi = 6.092.000 lei
- Sediul central = 0 lei

Fata de anul 2015, inregistram o crestere a veniturilor de 3 % astfel:

Nr.crt.	Sucursala	Venituri 2015	Venituri 2016	Procent %
1.	Vaslui	17.211.000	17.755.000	103.2
2.	Barlad	14.405.000	15.168.000	105.2
3.	Husi	6.379.000	6.092.000	95.5
3.	Sediu central	56.000	.0	
4.	Total	38.051.000	39.021.000	103

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 strabatem.

- 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 2015 este de 38.034.000 lei si se propune pentru anul 2016 suma de 39.006.000 lei (103%)

Facem mentiunea ca tarifele avute in vedere pentru serviciile de livrare apa potabila si canalizare-epurare, pe cele trei sucursale sunt:

Nr.crt.	Sucursala	Apa lei/mc	Canal-epurare lei/mc	Data avizarii prèt de A.N.R.S.C.si C.L.
1.	Vaslui	3.43	1,88	30.10. 2014
2.	Barlada	3,90	1,95	23 03 2010
3.	Husi	3.82	1,88	28.01.2016
4.	Murgeni	3,88	1,66	27 07 2011
5.	Negresti	3.75	1.00	17 06 2011

Preturile nu contin TVA

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

serviciu apa

Nr.crt.	Sucursala	Realizat 2014	Propus 2015	%	Realizat 2014	Propus 2015	%
		Cantitate mc	Cantitate mc		Valoare lei	Valoare lei	
1.	Vaslui	2.847.623	2.858.500	100.38	9.614.409	9.410.940	97.9
2.	Barlada	1.835.425	1.866.000	101.7	7.154.000	7.276.000	101.7
3.	Husi	813.120	840.000	104.0	2.947.848	3.208.800	109.0
5.	Total	5.496.168	5.564.500	101.2	19.716.257	19.895.740	100.9

serviciu canalizare-epurare

Nr.crt.	Sucursala	Realizat 2014	Propus 2015	%	Realizat 2014	Propus 2015	%
		Cantitate mc	Cantitate mc		Valoare lei	Valoare lei	
1.	Vaslui	3.369.180	3.345.250	99.3	5.070.458	5.286.540	104.3
2.	Barlada	3.012.091	3.624.000	120.3	4.767.000	3.663.000	77.0
3.	Husi	986.180	1.020.000	104.0	1.634.952	1.917.600	117.0
4.	Total	7.367.451	7.989.250	108.4	11.472.410	10.867.140	94.7

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 2015 s-au incasat penalitati de 625.648 lei si preluam pe anul 2014 venituri la acest capitol de 624.300 lei (100%).

Penalitatiile inregistrate in anul 2015 si preluat 2016 pe sucursale sunt urmatoarele :

	Realizat 2015	Prelumat 2016
- Sucursala Vaslui :	170.000 lei	183.000 lei
- Sucursala Barlad :	211.000 lei	200.000 lei
- Sucursala Husi :	62.000 lei	60.000 lei
Total	443.000 lei	443.000 lei

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 2015 s-a inregistrat o redeventa de 429.005 lei iar in anul 2016, conform formulei de calcul al acestui element de venit este de 437.321 lei (101.9%).

Pe cele trei sucursale , situatia se prezinta astfel :

	Redeventa 2015	Redeventa 2016
- Suc. Vaslui	221.000 lei	269.000 lei
- Suc. Barlad	173.000 lei	174.000 lei
- Suc. Husi	75.000 lei	75.000 lei
Total	469.000 lei	518.000 lei

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

In anul 2015 s-au incasat din provizioane 81.402 lei prin sucursala Barlad (52.667 lei), suc. Husi (28.735 lei) si s-au prevazut in anul 2016 doar 55.000 lei , intrucat prin incasarea vechilor sume litigioase scade si valoarea potentiala a provizioanelor de incasat.

Alte venituri din exploatare pentru anul 2016 se estimeaza realizarea unor venituri din activitati conexe aferente activitatii de baza, calculate in functie de nivelul mediu realizat in 2015, si tendintele anului 2016.

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 2015 la acest capitol este de 2.667.000 lei si prognozam pentru 2016 venituri in valoare de 2.381.000 lei (89%).

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 2016 preliminar realizarea a 16.000 lei (93.7%).

Pentru realizarea acestor capitole de venituri asa cum au fost prezentate, si eventual pentru depasirea lor pana la finalul anului 2016 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 depasirea pozitiiilor de cheltuieli realizate in 2015 in general cu rata de inflatie prognozata pe anul 2016 , iar unde se poate, inghetarea lor la nivelul anului 2015, 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 2016 sunt de 38.321.000 lei, fata de 2015 34.821.000 lei (105.09%).

Pe sucursale , cheltuielile totale se prezinta astfel:

Nr.crt.	Sucursala	Cheltuieli 2015	Cheltuieli 2016	Procent %
1.	Vaslui	15.187.000	17.409.000	114.6
2.	Barlad	13.309.000	14.872.000	111.7
3.	Husi	6.270.000	6.034.000	96.2
4.	Sediu C	6.000	6.000	100.0
5.	Total	34.821.000	38.321.000	110.0

Se observa mentinerea la un nivel mai ridicat al cheltuielilor 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 2015, 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.Barlad, Ac. Cazanesti	Delea Veche si Chitoc
Sucursala Barlad	Ac. Cuibul Vulturilor	Negrilesti – Badeana-Tutova
Sucursala Husi	Bazinul Prut	-

Situatia cantitatilor de apa bruta preluate in cadrul celor trei sucursale pe 2014 si estimate pe 2015 sunt :

Locatia	Surse de suprafata 2014	Surse de suprafata 2015	%	Surse subterane 2014	Surse subterane 2015	%
Sucursala Vaslui	3.140.272mc	3.390.000 mc	107.9	12.000 mc	12.000 mc	100
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 2015 si preliminate pentru 2016, cheltuielile totale cu materia prima sunt de 890.000 lei in 2015 si 1.004.000 lei in 2016, cu crestere de 12%, 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 quartos. Sulfatul de aluminiu si clorul sunt utilizate la tratarea apei brute ,

consumul fiind influentat direct de gradul de incarcare a apei brute, mai ales apa de suprafata. Polielectrolitul este utilizat ca adjuvant la dezhidratarea namolului in statia de epurare, consumul depinzand de caracteristicile namolului rezultat in urma procesului de epurare al apelor uzate. Nisipul cuaros este utilizat ca strat filtrant in procesul de filtrare rapida al apei, consumul depinzand de incarcarea fizica cu suspensie chimica si bacteriologica a apei brute prelevate.

Valoarea totala realizata a acestor materiale in anul 2015 este de 3.666.000 lei si se estimeaza un consum de 3.582.000 lei in 2016 (97.7%). 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 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.

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 2015 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 2015 inclusiv vaselina si uleiuri este de 386 mii lei .
- Pentru anul 2016 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 2016 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 2015,la atelierul sectiei canalizare de pe bul. Epureanu .

Consumul in anul 2015, de gaz, aprobat de 52 000 m.c. cu valoarea de 85 mii lei,in conditii de iarna blanda dar pentru anul 2016 consumul estimat este mentinut la acelasi nivel ,cu valoarea de 88 mii lei ,datorita cresterilor anuntate.

Mentionam ca la acesata pozitie **sunt inclusi si carburantii** 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 2015 , s-a aprobat un consum caruia ii corespunde o valoare de 310 mii lei dar, pentru 2016 ,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 2016 este de 132.000 lei aproximativ 10.250 lei/luna ,echivalentul a 2000 litri motorina+benzina pe luna .

Pentru bugetul consolidat al societatii pe anul 2016 s-a estimat un consum total valoric de 918.000 lei fata de 813.000 lei realizat pe 2015 , 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 2015 s-au inregistrat 1.408.000 lei la acest capitol si se propune pentru 2016 o valoare totala de 1.120.000 lei(79%) .

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 2015 sunt de 4.942.000 lei avand o pondere ridicata in totalul cheltuielilor (18%) si propunem pentru BVC 2016 valoarea totala de 5.547.000 (112%) cu urmatoarele mentiuni pentru fiecare sucursala:

Sucursala Vaslui

cheltuielile cu energia electrica inregistrate pe anul 2015 sunt de 1.508 mii lei si propunem pentru BVC 2016 valoarea totala de 1773 mii lei (118 %) cu urmatoarele mentiuni pentru fiecare centru de cost:

Cheltuieli cu energia electrica

Centrul de cost Vaslui – in anul 2015, cheltuielile cu energia electrica au fost de 1335 lei reprezentand un consum total de energie electrica de 3610434 kwh, din care 2863229 kwh pentru activitatea de alimentare cu apa, 218815 kwh pentru cea de canalizare si 548844 kwh pentru epurare .

Consumul de energie estimat pentru anul 2016 este de 1600 mii lei. Se va incerca in continuare atat optimizarea si reducerea consumurilor de energie la toate punctele de consum cat si obtinerea reducerii unor tarife la punctele care se preteaza la acest lucru: S.P. Spital, S.P. Epurare prin negocieri si uzitarea de statutul de consumator eligibil.

Scaderea consumurilor specifice se preconizeaza sa fie realizate si in anul 2016 prin respectarea stricta a programelor de functionare la varf de sarcina, reducerea timpilor de functionare in gol a tuturor echipamentelor, precum si inlocuirea echipamentelor vechi, energofage cu echipamente noi cu consum redus de energie prin reducerea pierderilor .

Agentia Negresti -in anul 2015, cheltuielile cu energia electrica au fost de 143 mii lei reprezentand un consum total de energie electrica de 413637 kwh. Consumul de energie estimat pentru anul 2016 este de 143 mii lei.

Centrul de cost Muntenii de Jos - in anul 2015, cheltuielile cu energia electrica au fost de 19 mii lei reprezentand un consum total de energie electrica de 35600 kwh. Consumul de energie estimat pentru anul 2016 este de 19 mii lei.

Centrul de cost Lipovat - in anul 2015, cheltuielile cu energia electrica au fost de 10,5 mii lei reprezentand un consum total de energie electrica de 20994 kwh. Consumul de energie estimat pentru anul 2016 este de 11 mii lei.

Sucursala Barlad

energia electrica reprezinta una din principalele cheltuieli ale sucursalei (aproape 20 %)atat ca pondere valorica cat si ca importanta pentru realizarea serviciului de apa – canalizare deoarece sursele de apa pentru Barlad sunt aduse de la distante ,sau din adancime cu ajutorul a numeroase pompe ,mari consumatoare de curent iar din 2016 noile tehnologii implementate la statia de tartare vor mari cu mult consumul fata de 2015

Tinand cont de normele de consum specifice de energie electrica pentru apa , inregistrate in 2015 de 1,3 Kwh/mc apa facturata la Barlad si 2 kwh /mc la Murgeni si de 0.47 Kwh/mc apa canalizata-epurata la Barlad si de 3.314Kwh/mc apa canalizata la Murgeni , rezulta un consum total necesar pentru productia propusa sa o facturam in 2016 de 5692 200 kwh iar valoric 2502 mii lei ,110 % fata de 2015 (5186688 kwh cu 2272 mii lei)

Sucursala Husi

Cheltuielile cu energia electrica inregistrate pe anul 2015 au fost in valoare de 1126.000 lei avand o pondere ridicata in totalul cheltuielilor pe sucursala in procent de 22,53%. **pentru anul 2016 am prevazut o suma de 1.164.000 lei** . (1.143.600 lei pentru energie electrica si 20.400 lei pentru gaze naturale)

+

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 2016.

Pentru determinarea acestor cheltuieli s-au avut in vedere:

- Drepturile salariale acordate conform Contractului Colectiv de Munca si a legislatiei in vigoare;
- Prevederile art.54 din legea 339/2015 a bugetului

Calculul fondului de salarii s-a facut in conformitate cu Legea Bugetului de stat nr.339/2015 . In aceste conditii totalul cheltuielilor de personal pe anul 2015 este de 21.771 mii lei fata de 19.880

mii lei lei inregistrata in 2015, cu o crestere de 8.4 % ,au un caracter maximal si le vom mentine obligatoriu in aceste limite.

Cresterea cheltuielilor cu personalul se datoreaza urmatoilor factori obiectivi :

- Suportarea cheltuielilor de personal a compartimentului UIP-PI pe primul semestru al anului 2016 pana la semnarea noului contract de finantare (4% din crestere)
- Cresteri ale castigului mediu brut datorata majorarii salariului minim brut de la 01 05 2016
- Cresterea numarului de personal prognozat la finele anului 2016 fata de cel aprobat in anul precedent in conditii justificate de extinderea activitatii.

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

Sucursala	Nr Angajat 31.12.2015	Nr Angajat 01.01.2016	Nr.angajati Mediu
Vaslui	273	273	273
Barlad	236	237	237
Husi	107	109	109
Sediul central	37	37	37
Total	653	656	656

c)Cheltuieli cu amortizarea si provizioanele (1.7%) – valoarea acestor cheltuieli realizata in anul 2015 este de 538.000 lei si se prelimina 769.000 lei pe 2015 (142%) .

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 2016 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 2016 valoarea de 361.000 lei fata de 444.000 lei realizat in 2015 (81%).

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 .

La subcapitolul **amenzi si penalitati (0,48%)** s-a inregistrat in anul 2015 suma de 46.000 lei si se propune pe anul 2016 suma de 60.000 lei (130%).

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 2014 si 2015 este urmatoarea:

	Redeventa 2015	Redeventa 2016
Vaslui	221.000 lei	269.000 lei
Barlad	173.000 lei	174.000lei
Husi	75.000 lei	75.000 lei
Total	469.000 lei	518.000 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 2016 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 2016 al SC AQUAVAS SA si incluse in B.V.C

Dupa insumarea algebrica a veniturilor si a cheltuielilor totale pe 2016 rezulta pe ansamblul societatii un **profit brut de 644.000 lei**, care se repartizeaza astfel pe sucursale:

Vaslui 321.000 lei

Barlad	265.000 lei
Husi	58.000 lei
Total	644.000 lei

In concluzie, putem constata ca in conditiile in care premizele luate in calcul sunt realizate, BVC-ul propus pe anul 2016 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 2016 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 2016.

In final, consideram ca SC AQUAVAS SA poate desfasura si in cursul anului 2016 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. Ticu Bahnariu

Director Economic.,
Ec. Dumitru Tibulca

