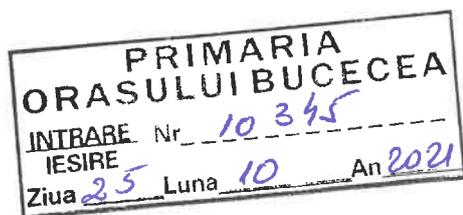


ROMÂNIA  
JUDEȚUL BOTOȘANI  
PRIMĂRIA ORAȘUL BUCECEA



**ANUNT**

În conformitate cu dispozițiile art. 7 din Legea nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică se aduce la cunoștință publică următorul proiect de act normativ, care a fost inițiat și urmează a fi supus dezbaterii și aprobării Consiliului Local al orașului Bucecea:

*Proiect de hotărâre* privind acordarea unui mandat special reprezentantului Consiliului Local al Orașului Bucecea în Adunarea Generală a Asociațiilor A.D.I ” AQUA BOTOȘANI” pentru aprobarea modificării prețului și tarifului la serviciile publice de alimentare cu apă potabilă și de canalizare – epurare propusă de operatorul regional S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani

Persoanele fizice sau persoanele juridice interesate pot depune în scris propuneri, sugestii sau opinii cu valoare de recomandare la proiectul de hotărâre susmenționat ale cărui conținut îl prezentăm, la secretariatul Primăriei orașului Bucecea, Calea Nationala nr.70, sau pe mail-ul acesteia, până la data de 25.11.2021.

**Primar,**

**Ec. Angel Gheorghiu**



**PROIECT DE HOTĂRÂRE**  
**privind acordarea unui mandat special reprezentantului Consiliului Local al Orașului Bucecea în Adunarea Generală a Asociațiilor A.D.I ” AQUA BOTOȘANI” pentru aprobarea modificării prețului și tarifului la serviciile publice de alimentare cu apă potabilă și de canalizare – epurare propusă de operatorul regional S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani**

Consiliul Local al orașului Bucecea întrunit în ședință din data de \_\_\_\_\_, urmare adresei nr. 11601/2021 a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară ” AQUA BOTOȘANI”, având în vedere Referatul de aprobare a Primarului orașului Bucecea privind acordarea unui mandat special reprezentantului Consiliului Local al Orașului Bucecea în Adunarea Generală a Asociațiilor A.D.I „AQUA Botoșani” pentru aprobarea modificării prețului și tarifului la la serviciile publice de alimentare cu apă potabilă și de canalizare – epurare propusă de operatorul regional S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, precum și Proiectul de hotărâre inițiat în acest sens, rapoartele de avizare ale comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local al orașului Bucecea,

în baza dispozițiilor incidente în materie ale Legii nr. 51/2006 a serviciilor comunitare de utilități, cu modificările și completările ulterioare, Legii nr. 241/2006 privind serviciul de alimentare cu apă și de canalizare, cu modificările și completările ulterioare,

constatând îndeplinirea prevederilor art. 7 din Legea nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică,

în conformitate cu art. 21 alin.(1) și art. 20 alin. (7) din Statutul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară ” AQUA BOTOȘANI”,

în temeiul prevederilor art.196 alin(1) lit.a din O.U.G nr.57/2019, privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art. 1.** Se acordă mandat special d.lui primar ec. Angel Gheorghiu, reprezentant al orașului Bucecea în Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „AQUA BOTOȘANI”, să voteze în numele și pe seama Consiliului Local modificarea prețului și tarifului la la serviciile publice de alimentare cu apă potabilă și de canalizare – epurare, conform avizului ANRSC nr. 914688/2021, la nivelul întregii arii de delegare a.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani.

**Art. 2. (1)** În situația în care reprezentantul orașului Bucecea desemnat la art.1, respectiv dl. primar ec. Angel Gheorghiu, se află în imposibilitatea exercitării mandatului încredințat, interesele municipiului/orașului vor fi reprezentate de:

(2) Domnul Avătămăniței Lucian Daniel în calitate de viceprimar se legitimează cu C.I. seria XT nr. 925365 , CNP 1750602078318.

**Art. 3.** Primarul orașului Bucecea va duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri prin Compartimentele de specialitate din aparatul propriu.

**Art. 4.** Prezenta hotărâre se comunică :

- Instituției Prefectului – Județul Botoșani;
- Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „AQUA BOTOȘANI”;
- Primarului orașului Bucecea.
- Persoanelor desemnate la art. 1 și 2.

Bucecea, noiembrie 2021

INIȚIATOR PROIECT

PRIMAR

Ec. Angel Gheorghiu



Avizat de legalitate,  
SECRETAR GENERAL AL ORAȘULUI  
Jr. Atușoaiei Paulică

ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ „AQUA BOTOȘANI”

ADI  
**AQUA**  
Botoșani

Cuza Vodă nr. 2  
Cod poștal 710058  
BOTOȘANI, ROMÂNIA  
Cod de înregistrare fiscală: 16786339  
Banca: BCR - Agenția Dorohoi  
Cod IBAN: RO39RNCB0044011764860001  
tel./fax: 0231-530.153  
[www.aquabotosani.ro](http://www.aquabotosani.ro)  
e-mail: office@aquabotosani.ro

S.G.  
Sedinta  
C.L.  
19.10.2021

Nr. 11601 din 18.10.2021

Către,

Consiliul Local al municipiului Botoșani  
Consiliul Local al municipiului Dorohoi  
Consiliul Local al orașului Darabani  
Consiliul Local al orașului Săveni  
Consiliul Local al orașului Bucecea  
Consiliul Local al orașului Flămânzi  
Consiliul Local al orașului Ștefănești  
Consiliul Local al comunei .....

PRIMARIA	
ORASULUI BUCECEA	
INTRARE Nr.	10039
IESIRE	
Ziua 19	Luna 10

*În atenția domnului/doamnei Primar,  
Spre știință domnului/doamnei Secretar,*

În vederea aprobării în Adunarea Generală a Asociațiilor A.D.I. „AQUA BOTOȘANI” modificării prețului pentru serviciile de alimentare cu apă potabilă și a tarifului la canalizare – epurare propusă de operatorul regional S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, la nivelul ariei conferite conform contractului de delegare, și ținând cont de dispozițiile art. 21 alin. (1) din Statutul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „AQUA BOTOȘANI”, vă solicităm supunerea spre adoptare în prima ședință a Consiliului Local a următoarei hotărâri:

- Hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului CL în Adunarea Generală a Asociațiilor „AQUA BOTOȘANI” pentru aprobarea modificării prețului și tarifului la serviciile publice de alimentare cu apă potabilă și de canalizare-epurare propusă de operatorul regional S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani.

Drept urmare, vă transmitem pe fax/e-mail următoarele documente:

- model de Hotărâre a Consiliului Local privind acordarea mandatului special menționat anterior;

- documentația pentru modificarea prețurilor și tarifelor la serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare propusă de operatorul regional și avizată de A.N.R.S.C..

După adoptare vă solicităm să transmiteți prin fax/e-mail, la nr. 0231.530.153 o copie a Hotărârii, urmând ca originalul să ne parvină până la data la care va fi stabilită Adunarea Generală a Asociațiilor „AQUA BOTOȘANI”.

Vă mulțumim pentru înțelegere!

Director executiv,  
Constantin Dan Deleanu





*D-na Maestru*  
*Reg analiza p p*  
*de vedere*  
*12.10.2021*

**S.C. NOVA APASERV S.A.**  
Bulevardul Mihai Eminescu nr.34 Cod poștal 710030 Botoșani România



Reg Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29 10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei  
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001  
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244  
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro



**CĂTRE,**

**ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ "AQUA" BOTOȘANI**

*În atenția: Domnului Director – Constantin-Dan Deleanu*

În conformitate cu prevederile art. 35, alin.(8) din Legea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr.241/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare și în baza **Avizului nr. 914688 din data de 04.10.2021 privind modificarea prețului și tarifului pentru serviciile de alimentare cu apă și de canalizare pentru întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani emis de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice**, precum și a prevedrilor art.17 din Contractul unic de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare prin concesiune nr.2206/70/28.06.2010 – Dispoziții generale, vă înaintam

**spre aprobare modificarea prețului și tarifului pentru serviciile de alimentare cu apă și de canalizare pentru întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani.**

Având în vedere:

- Legea serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006, republicată;
- Art. 35 alin.(8) din Legea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr. 241/2006, republicată(2);
- Ordinul președintelui A.N.R.S.C. privind aprobarea Metodologiei de stabilire, ajustare sau modificare a prețurilor/tarifelor nr. 65/2007;
- Contractul de Finanțare nr. 122204/23.08.2011, încheiat între Ministerul Mediului și Pădurilor și S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru implementarea Proiectului " Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani", conform Deciziei de Aprobare nr.C (2011) 5894

S.C. NOVA APASERV S.A. - 710030 Bulevardul Eminescu 34 Botoșani România

„More than water: a little bit of soul”  
"Mai mult decât APA: un strop de suflet"



- din 12 august 2011 a Comisiei Europene, cu nr. 31403 de înregistrare în SMIS-CSNR și a Ordinului ministrului mediului și pădurilor nr. 2093/18.08.2011;
- Contractul de Finanțare nr.9/15.12.2016 Programul Operațional Infrastructura Mare – "Fazarea proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani";
  - Contractului de Credit nr. 44637/31.10.2013 încheiat între BERD și S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani
  - Dispoziții Generale. Titlul II. Art.36, alineatul 3, din Contractului unic de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare prin concesiune – județul Botoșani nr. 2206/70/28.06.2010, modificat și completat prin actele adiționale subsecvente;
  - Contractul SAMTID, aprobat prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.31/2005,

**I. Operatorul regional S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani** a fundamentat și a transmis online către Autoritatea de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice (ANRSC), *cu adresa nr. 14899/20.09.2021*, înregistrată la ANRSC sub.nr.914688/23.09.2021, **solicitarea privind avizarea modificării** prețurilor la serviciile publice de alimentare cu apă și a tarifului de canalizare-epurare, pentru întreaga arie de operare, *pe baza costurilor realizate în perioada august 2020 – iulie 2021 și defalcat pe ultimele 3 luni anterioare propunerii, respectiv luna mai, iunie și iulie 2021*, în conformitate cu prevederile Ordinului președintelui A.N.R.S.C. nr. 65/2007 privind aprobarea Metodologiei de stabilire, ajustare sau modificare a prețurilor/tarifelor, la nivelurile rezultate din calcularea elementelor de cheltuieli, ca urmare a aplicării cheii de repartizare pentru fiecare activitate prestată, respectiv:

1. **Modificarea prețului pentru apa potabilă produsă, transportată și distribuită pentru întreaga arie de operare;**
2. **Modificarea prețului pentru apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pentru întreaga arie de operare;**
3. **Modificarea tarifului pentru canalizare-epurare pentru întreaga arie de operare.**

*Cheia de repartizare reprezintă ponderea veniturilor obținute din activitatea de apă și respectiv canal-epurare în total venituri apa+canal-epurare.*



Solicitarea de modificare a prețurilor și tarifelor unice pentru serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare-epurare s-a făcut pe baza fundamentării prețurilor și tarifelor, astfel încât structura și nivelul acestora:

- a) să acopere costul justificat economic al furnizării/prestării serviciului;
- b) să asigure funcționarea eficientă și în siguranță a serviciului, protecția și conservarea mediului, precum și sănătatea populației;
- c) să descurajeze consumul excesiv și să încurajeze investițiile de capital;
- d) să garanteze respectarea autonomiei financiare a operatorului;
- e) să garanteze continuitatea serviciului.

Modificarea prețurilor și tarifelor se datorează în principal creșterii prețurilor de achiziție la materialele necesare întreținerii și exploatării sistemului public de alimentare cu apă și de canalizare pentru întreaga arie de operare, la combustibili și implicit la utilajele utilizate, energie electrică, gaz metan, corelării cheltuielilor cu munca vie cu prevederile legale în vigoare.

Toate aceste modificări sunt prezentate în fișele privind structura comparativă pe elemente de cheltuieli între prețul/tarifal actual și prețul/tarifal avizat de ANRSC cu Avizul nr.914688/04.10.2021, fișe pe care le anexăm alăturat.

La fundamentarea prețurilor și tarifelor pentru apă potabilă și canalizare-epurare s-a avut în vedere faptul că modificarea acestora a pornit de la nevoia de a asigura, în principal, sursele proprii de finanțare pentru necesarul investițional al perioadei următoare.

În urma analizării și verificării documentațiilor depuse, A.N.R.S.C. a emis următoarele acte:

1. Avizul nr. 914688 din data de 04.10.2021, privind modificarea prețului și tarifului pentru serviciile de alimentare cu apă și de canalizare pentru întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin care se avizează:

- Prețul pentru apa potabilă produsă, transportată și distribuită pentru întreaga arie de operare, la nivelul de 5,22 lei /mc, exclusiv T.V.A. și
- Tarifal pentru canalizare-epurare pentru întreaga arie de operare, la nivelul de 3,05 lei/mc, exclusiv T.V.A.,

urmând ca prețul și tarifal menționate mai sus, să fie aprobat de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară "AQUA" Botoșani, în conformitate cu prevederile art. 35, alin.(8) din Legea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr.241/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.



2. Decizia nr.158 din data de 04.10.2021, privind modificarea prețului pentru apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pentru întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin care se aprobă prețul pentru apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pentru întreaga arie de operare, la nivelul de 2,62 lei/mc, exclusiv T.V.A.

Pretul pentru apa redistribuită, menționat mai sus, se aplică începând cu data de 01 noiembrie 2021, în conformitate cu prevederile art.35. alin (9) și alin(12) din din Legea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr.241/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, fără a fi necesară Aprobarea de către ADI.

Prezentăm mai jos prețurile și tarifele actuale comparativ cu prețurile și tarifele propuse spre avizare și respectiv prețurile și tarifele avizate de A.N.R.S.C. cu Avizul nr. 914688 din data de 04.10.2021 și prin Decizia ANRSC nr. 158/04.10.2021 :

Specificație	Preț/Tarif actual,	Preț/Tarif propus pentru avizare ANRSC, fără TVA	Preț/Tarif avizat conf. Aviz ANRSC nr. 914688 din 04.10.2021 fără TVA	Majorare avizată raportată la pret/tarif actual	
	lei/mc	lei/mc	lei/mc	lei/mc	%
Apă potabilă produsă, transportată și distribuită pentru întreaga arie de operare	4,83	5,40	5,22	0,39	8,07%
Canalizare-epurare pentru întreaga arie de operare	2,99	3,17	3,05	0,06	2,01%
			Preț aprobat conf. Deciziei nr.158 din 04.10.2021 fără TVA		
Apă potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pentru întreaga arie de operare	2,53	2,70	2,62	0,09	3,56%



Urmare a celor prezentate mai sus, vă înaintăm **spre aprobare** modificarea prețului și a tarifului la serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare-epurare pentru întreaga arie de operare, în baza Avizului nr. 914688 din data de 04.10.2021 privind modificarea prețului și tarifului pentru serviciile de alimentare cu apă și de canalizare pentru întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani emis de *Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice*.

Ultima modificare a prețurile și tarifele actuale pentru serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare s-a realizat în baza Avizului A.N.R.S.C. nr. 814828/21.10.2020 și a fost aprobată prin *Hotărârea A.G.A. nr.163/27.05.2021 a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară "AQUA Botoșani"*, cu aplicare de la data de 01 iunie 2021, doar pentru prețul apei potabile produsă, transportată și distribuită și pentru tariful de canalizare-epurare pe întreaga arie de operare, iar pentru prețul apei potabile produsă și transportată în vederea redistribuirii s-a aprobat de către A.N.R.S.C. prin *Decizia 143/21.10.2020*, cu aplicare de la data 01 noiembrie 2020.

În vederea aprobării noului preț și tarif pentru serviciile de alimentare cu apă și de canalizare-epurare depunem alăturat în copie, următoarele documente:

1. Avizul A.N.R.S.C. nr. 914688 din data de 04.10.2021 privind modificarea prețului și tarifului pentru serviciile de alimentare cu apă și de canalizare pentru întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, însoțit de:

- *Structura pe elemente de cheltuieli pentru modificarea prețului pentru apa potabilă produsă, transportată și distribuită pe întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, județul Botoșani;*
- *Structura pe elemente de cheltuieli pentru modificarea tarifului la canalizare-epurare pentru întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, județul Botoșani.*

2. Anexa cuprinzând prețul și tariful pentru serviciile de alimentare cu apă și de canalizare-epurare, pentru întreaga arie de operare, avizate de A.N.R.S.C. cu Avizul nr.914688/04.10.2021, pentru care se solicită aprobarea;

3. Decizia Consiliului de Administrație nr. 13 din data de 12.10.2021 - privind avizarea înaintării spre aprobare către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară "AQUA" Botoșani a prețului și tarifului la serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare-epurare,



prestate pentru întreaga arie de operare, în baza **Avizului de specialitate eliberat de A.N.R.S.C. nr. 914688 din data de 04.10.2021;**

**4. Structura comparativă pe elemente de cheltuieli între prețul/tariful actual și prețul/tarifal avizat de ANRSC cu avizul nr. 914688/04.10.2021.**

**5. Cererea de solicitare către A.N.R.S.C. nr. 14899/20.09.2021, înregistrată la ANRSC sub.nr.914688/23.09.2021, privind avizarea modificării prețurilor la serviciile publice de alimentare cu apă și a tarifului de canalizare-epurare, pentru întreaga arie de operare, pe baza costurilor realizate în perioada august 2020 – iulie 2021 și defalcat pe ultimele 3 luni anterioare propunerii, respectiv luna mai, iunie și iulie 2021, în conformitate cu prevederile Ordinului președintelui A.N.R.S.C. nr. 65/2007 privind aprobarea Metodologiei de stabilire, ajustare sau modificare a prețurilor/tarifelor, la nivelurile rezultate din calcularea elementelor de cheltuieli, ca urmare a aplicării cheii de repartizare pentru fiecare activitate prestată, respectiv:**

- **1. modificarea prețului pentru apa potabilă produsă, transportată și distribuită pentru întreaga arie de operare;**
- **2. modificarea prețului pentru apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pentru întreaga arie de operare;**
- **3. modificarea tarifului pentru canalizare-epurare pentru întreaga arie de operare.**

**6. Fișele de fundamentare a prețului și tarifului pentru serviciile de alimentare cu apă și de canalizare –epurare, pentru întreaga arie de operare, întocmite în conformitate cu Ordinul președintelui A.N.R.S.C.nr. 65/2007 privind aprobarea Metodologiei de stabilire, ajustare sau modificare a prețurilor și tarifelor pentru serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare și anexele la acestea.**

**7. Memoriu tehnico-economic justificativ privind modificarea prețului unic al apei potabile produsă, transportată și distribuită și a tarifului unic de canalizare-epurare, pentru întreaga arie de operare.**

**II. Având în vedere că odata cu modificarea prețului la apa potabilă produsă, transportată și distribuită s-a modificat și prețul apei potabile produsă și transportată în vederea redistribuirii, preț ce se aprobă direct de A.N.R.S.C. prin Decizie, în vederea luării la cunoștină de către Consiliul de Administrație, a modificării prețului menționat mai sus,**



anexăm în copie Decizia A.N.R.S.C. nr. 158 din data de 04.10.2021, privind modificarea prețului pentru apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pentru întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, însoțită de *Structura pe elemente de cheltuieli pentru stabilirea prețului pentru apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pe întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, județul Botoșani.*

- Decizia 158 din data de 04.10.2021, privind modificarea prețului pentru apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pentru întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, prin care se aprobă prețul pentru apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pentru întreaga arie de operare, la nivelul de 2.62 lei/mc, exclusiv T.V.A., însoțită de:
- *Structura pe elemente de cheltuieli pentru stabilirea prețului pentru apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pe întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, județul Botoșani;*

Pentru a asigura creșterea nivelului viitoarelor investiții în infrastructura de apă și de canalizare din aria de operare și îndeplinirea obligațiilor asumate în Contractele cu finanțare externă și respectiv în Contractul de delegare a gestiunii, vă rugăm să dispuneți urgentarea măsurilor ce se impun pentru adoptarea hotărârii de aprobare a noilor prețuri și tarife, astfel încât aplicarea acestora să se poată realiza începând cu data de 01 noiembrie 2020.

Vă mulțumim pentru sprijinul acordat.



DIRECTOR ECONOMIC,  
ec. Marcela-Daniela Jîtarășu

COMP. PREȚURI,  
ing. Anca Guraliuc

C.P/G.A./2ex.



**S.C. NOVA APASERV S.A.**  
Bulevardul Mihai Eminescu nr.34 Cod poștal 710030 Botoșani România



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei  
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001  
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XX006244  
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

### ANEXA

**cuprinzând prețul și tariful pentru serviciile de alimentare cu apă și de canalizare-epurare, pentru întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, avizate de A.N.R.S.C. cu Avizul nr.914688 din 04.10.2021, pentru care se solicit aprobarea**

Denumire serviciul public	Preț/Tarif lei/mc, exclusiv T.V.A
<b>Apă potabilă produsă, transportată și distribuită, pentru întreaga arie de operare</b>	<b>5,22</b>
<b>Canalizare-epurare, pentru întreaga arie de operare</b>	<b>3,05</b>



**DIRECTOR ECONOMIC,**  
ec. Marcela Daniela Jitarașu

**COMP. PRETURI,**  
ing. Anca Guraliuc



Pag. 2 / 2

**Art.5.** Prețul și tariful, menționate mai sus, urmează să fie aprobate de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară "AQUA" Botoșani, în conformitate cu prevederile art. 35 alin. (8) din Legea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr. 241/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

**PREȘEDINTE,  
IONEL TESCARI**



## STRUCTURĂ

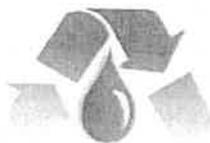
pe elemente de cheltuieli pentru modificarea prețului pentru apa potabilă  
produsă, transportată și distribuită pe întreaga arie de operare,  
pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, județul Botoșani

Specificație	Preț avizat unitar lei/mc.	Pondere în preț %
<b>I. Cheltuieli variabile:</b>	<b>1,1014</b>	<b>21,10%</b>
- apă brută, cantitatea cu preț în vigoare	0,1370	2,62%
- energie electrică tehnologică, cantitatea cu preț în vigoare	0,8016	15,36%
- tratarea apei	0,0848	1,62%
- materiale tehnologice	0,0780	1,49%
- alte cheltuieli materiale specifice	0,0000	0,00%
<b>2. Cheltuieli fixe:</b>	<b>3,6079</b>	<b>69,12%</b>
<b>a) cheltuieli materiale</b>	<b>1,0562</b>	<b>20,23%</b>
- materiale	0,0000	0,00%
- energie electrică, cantitatea cu preț în vigoare	0,0000	0,00%
- cheltuieli cu protecția mediului	0,0022	0,04%
- amortizare anuală	0,0812	1,56%
- redevență anuală	0,2354	4,51%
- reparații în regie	0,0411	0,79%
- reparații cu terți	0,1478	2,83%
- studii și cercetări	0,0000	0,00%
- alte servicii executate de terți:	0,0479	0,92%
pregătirea personalului	0,0008	0,02%
comisioane și onorarii	0,0127	0,24%
protocol, reclama și publicitate	0,0080	0,15%
poșta, telecomunicații	0,0264	0,51%
- alte cheltuieli materiale	0,5006	9,59%
<b>b) cheltuieli cu salariile personalului, din care:</b>	<b>2,4683</b>	<b>47,29%</b>
- salarii	2,0551	39,37%
- contribuții sociale obligatorii	0,0462	0,89%
2,25%		
- fond handicap	0,0531	1,02%
- alte drepturi asimilate salariilor	0,3139	6,01%
<b>c) cheltuieli financiare</b>	<b>0,0834</b>	<b>1,60%</b>
<b>I. Cheltuieli de exploatare (1+2)</b>	<b>4,71</b>	<b>90,23%</b>
<b>II. Profit</b>	<b>0,04</b>	<b>0,77%</b>
	0,95%	
<b>III. Cota de dezvoltare</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	0,00%	
<b>IV. Fondul IID</b>	<b>0,47</b>	<b>9,00%</b>
<b>V. Venituri obținute din producere, transport, distribuție apa (I + II + III + IV)</b>	<b>5,22</b>	<b>100,00%</b>
<b>VI. Cantitate livrată, inclusiv consum propriu (mil mc/an)</b>	<b>6663,80</b>	
<b>VII. Preț</b>	<b>5,22</b>	

## STRUCTURĂ

pe elemente de cheltuieli pentru modificarea tarifului pentru canalizare – epurare  
pentru întreaga arie de operare, pentru S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani,  
județul Botoșani

Specificație	Tarif avizat unitar lei/mc.	Pondere în tarif %
<b>I. Cheltuieli variabile:</b>	<b>0,8397</b>	<b>27,53%</b>
- energie electrică tehnologică, cantitatea cu preț în vigoare	0,6769	22,19%
- materiale tehnologice	0,0557	1,83%
- cheltuieli cu protecția calității apei (suspensii)	0,1066	3,50%
- alte cheltuieli materiale specifice	0,0005	0,02%
<b>2. Cheltuieli fixe:</b>	<b>1,7873</b>	<b>58,60%</b>
<b>a) cheltuieli materiale</b>	<b>0,5146</b>	<b>16,87%</b>
- materiale	0,0000	0,00%
- energie electrică: cantitatea cu preț în vigoare	0,0000	0,00%
- cheltuieli cu protecția mediului	0,0007	0,02%
- amortizare anuală	0,0290	0,95%
- redevență anuală	0,0733	2,40%
- reparații în regie	0,0067	0,22%
- reparații cu terți	0,0655	2,15%
- studii și cercetări	0,0000	0,00%
- alte servicii executate de terți:	0,0287	0,94%
- pregătirea personalului	0,0005	0,02%
- comisioane și onorarii	0,0081	0,27%
- protocol, reclama și publicitate	0,0049	0,16%
- poșta, telecomunicații	0,0152	0,50%
-alte cheltuieli materiale	0,3107	10,19%
<b>b) cheltuieli cu salariile personalului, din care:</b>	<b>1,2208</b>	<b>40,03%</b>
- salarii	1,0174	33,36%
- contribuții sociale obligatorii	0,0229	0,75%
2,25%		
- fond handicap	0,0261	0,86%
- alte drepturi asimilate salariilor	0,1544	5,06%
<b>c) cheltuieli financiare</b>	<b>0,0519</b>	<b>1,70%</b>
<b>I. Cheltuieli de exploatare (1+2)</b>	<b>2,63</b>	<b>86,23%</b>
<b>II. Profit</b>	<b>0,13</b>	<b>4,26%</b>
<b>III. Cota de dezvoltare</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>IV. Fondul IID</b>	<b>0,29</b>	<b>9,51%</b>
<b>V. Venituri obținute din activitatea de canalizare (I + II + III + IV)</b>	<b>3,05</b>	<b>100,00%</b>
<b>VI. Cantitate procesată, inclusiv din consum propriu (mii mc/an)</b>	<b>6307,56</b>	
<b>VII. Tarif</b>	<b>3,05</b>	



NOVA APASERV  
S.A. - Botoșani

S.C. NOVA APASERV S.A.  
Bulevardul Mihai Eminescu nr.34 Cod poștal 710030 Botoșani România



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701 780 Lei  
Banca : E.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001  
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244  
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

## Memoriu tehnico-economic justificativ privind modificarea prețului unic la apa potabilă produsă, transportată și distribuită și a tarifului unic pentru canalizare-epurare pentru întreaga arie de operare

Solicitarea de modificarea a prețurilor și tarifelor se datorează în principal creșterii elementelor de cheltuieli din componența prețurilor/tarifelor, față de fundamentarea anterioară, motivat de modificările legislative privind asigurarea salariului minim brut pe economie de la data de ianuarie 2021, cât și a prețurilor de furnizare a materiilor prime și auxiliare.

În acest context, s-a efectuat o analiză a costurilor de furnizare/prestare a serviciului și o analiză a veniturilor realizate, rezultând o scădere a profitului, ceea ce a determinat ca operatorul să solicite modificarea prețurilor/tarifelor a serviciilor.

Fundamentarea prețurilor la apa potabilă produsă, transportată, distribuită și redistribuită și a tarifului la canalizare-epurare s-a realizat pe baza cheltuielilor și veniturilor înregistrate în perioada anterioară de 12 luni, aferente perioadei august 2020 – iulie 2021 și defalcat pe ultimele 3 luni anterioare propunerii, respectiv mai, iunie și iulie 2021.

REPARTIZAREA PE ELEMENTE DE CHELTUIELI din coloana realizat perioadă anterioară s-a realizat prin aplicarea cheii de repartizare pe fiecare activitate prestată având ca bază de repartizare ponderea veniturilor obținute din fiecare activitate în total venituri din exploatare (apa+canal), prezentată în anexele Pondere activității în total venituri și Venituri-Cantitate livrată.

### A. Preț Apa potabilă –

Fundamentarea prețului la apa produsă, transportată și distribuită și a prețului la apa potabilă produsă, transportată în vederea redistribuirii, s-a realizat astfel:

1. S-a întocmit **Fișa de fundamentare pentru prețul total la apele produsă, transportată, distribuită și redistribuită**, care a avut la bază:

- Fișa de fundamentare pe elemente de cheltuieli directe totale, coloana realizat anterior, conform costuri realizate în perioada august 2020 – iulie 2021 și defalcat pe ultimele 3 luni anterioare propunerii;

- Fișa de fundamentare pentru repartizarea totalului cheltuielilor generale+comercial+alte activități+auto pe elemente de cheltuieli, coloana realizat anterior, conform costuri realizate în perioada august 2020 – iulie 2021 și defalcat pe ultimele 3 luni anterioare propunerii, utilizând cheia de repartizare din centralizatorul Pondere activității în total venituri.

Precizăm că valorile din **Fișa de fundamentare pentru prețul total la apele** din coloana Fundamentare anterioară s-au determinat prin însumarea valorilor din cele 2 fișe de preț,

respectiv, apă produsă, transportată și distribuită și apă produsă și transportată în vederea redistribuirii.

Elementele de cheltuieli din fișa de fundamentare pret total apă, coloana realizat, s-au determinat prin însumarea elementelor de cheltuieli directe cu elementele de cheltuieli indirecte repartizate pe baza cheii de repartizare și care au avut corespondent în cheltuielile directe.

Astfel elementele de cheltuieli apă brută, tratarea apei nu au fost influențate de repartizarea cheltuielilor generale+comercial+alte activități+auto

În centralizatorul cheltuielilor pentru activitatea de apă în perioada august 2020 – iulie 2021 cu defalcarea costurilor pe ultimele 3 luni sunt reflectate cheltuielile realizate și repartizate proporțional cu pondrea veniturilor pentru activitatea de apă produsă, transportată și distribuită și pentru activitatea de apă produsă și transportată în vederea redistribuirii, în total venituri apă+canal.

Anexe:

- Fișă de fundamentare pentru modificarea prețului total la apa potabilă produsă, transportată, distribuită și redistribuită pe întreaga arie de operare. Cheltuielile din coloana fundamentare anterioară s-a determinat prin însumarea cheltuielilor din structura prețului aprobat pentru apă produsă, transportată și distribuită cu cheltuielile din structura prețului aprobat pentru apa produsă și transportată în vederea redistribuirii.
- *Fișa de fundamentare pe elemente de cheltuieli directe conform costuri realizate;*
- *Fișa de fundamentare pentru repartizarea cheltuielilor generale+comercial+alte activități+auto pe elemente de cheltuieli, conform costuri realizate;*
- *Centralizator cheltuieli directe Apa*
- *Centralizator cheltuieli generale+comercial +alte activități+auto*

2. S-a întocmit Centralizatorul privind situația cheltuielilor totale pentru activitatea de apă în perioada august 2020 – iulie 2021 și cu defalcarea costurilor pe ultimele 3 luni, unde sunt reflectate cheltuielile realizate și repartizate proporțional cu pondrea veniturilor pentru activitatea de apă produsă, transportată și distribuită și pentru activitatea de apă produsă și transportată în vederea redistribuirii, în total venituri apă+canal.

Anexă

Centralizator privind situația cheltuielilor totale pentru activitatea de apă în perioada august 2020 – iulie 2021 și defalcat pe lunile mai, iunie iulie 2021.

3. Cheltuielile repartizate în centralizator pe cele două activități de apă au fost transpuse în fișele de fundamentare întocmindu-se următoarele fișe:

- a). *Fișa de fundamentare pentru modificarea prețului pentru apa potabilă produsă, transportată și distribuită pentru întreaga arie de operare;*
- b). *Fișa de fundamentare pentru modificarea prețului pentru apa potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii pentru întreaga arie de operare.*

Justificarea elementelor de cheltuieli din coloana realizat anterior se face prin atașarea Fișelor de cont.

Datele din fișele de cont sunt pe total activitate de apă și respectiv activitatea de canal-epurare.

Localităților în care se prestează serviciul de alimentare cu apă și de canalizare-epurare, cu specificarea activităților prestate în fiecare localitate, sunt prezentate în anexă.

#### Anexă

- *Lista localităților în care se prestează serviciul de alimentare cu apă și de canalizare-epurare*

Alimentarea cu apă pentru deservirea localităților din întreaga arie de operare se realizează din următoarele surse :

1. sursă de suprafață. acumularea Bucecea de pe râul Siret – 79,0%
2. sursă de suprafață. acumularea Stânca –Costești de pe râul Prut – 19,7%
3. sursă subterană- drenuri amplasate paralel cu albia majora a râului Prut – 1,10%
4. sursă subterană – puțuri – 0,20%

Situația cantităților de apă brută cumpărată de la Administrația Națională "Apele Române", în perioada august 2020 – iulie 2021. este prezentată în anexa :

#### Anexă

- *Apă brută august 2020-iulie 2021, conform proceselor verbale de recepție :*  
Situația prezintă Bazinul hidrografic de unde se alimentează. tipul sursei de alimentare, prețul unitar de achiziție. cantitatea de apă brută cumpărată. cât și valoarea apei brute facturate.

#### Fundamentarea propunerii de modificare a pretului pentru apa potabilă produsă, transportată, distribuită și redistribuită

La determinarea elementelor de cheltuieli din coloana propus s-a luat în calcul nivelul cheltuielilor realizate în perioada august 2020 – iulie 2021– din Centralizator privind situația cheltuielilor totale pentru activitatea de apă în perioada august 2020 – iulie 2021 și defalcat pe ultimele 3 luni, *asupra cărora s-a aplicat cheia de repartizare, previzionată pentru anul 2021-Anexă Previzionat pentru 2021, calculată în funcție de veniturile și producția prevăzută în BVC 2021 și în baza realizărilor la 7 luni din 2021( pentru perioada ian-iulie 2021). rezultând un procent pe total apă de 63,4% din total venituri, din care s-a repartizat procentul de 98% (rotunjit) pentru apa produsă, transportată și distribuită și 2% pentru apa produsă și transportată în vederea redistribuirii, cu excepția cheltuielilor cu apa brută, energia electrică, amortizare, redevență, munca vie, financiare și fond IID, pentru care la fundamentarea lor s-a aplicat un algoritm ce va fi explicat la justificarea fiecăruia.*

Facem precizarea că față de fundamentarea anterioară , procentul de repartizare pe activități s-a modificat astfel:

Apă - de la 63,75% la 63,4% și Canal - de la 36,25% la 36,6%.

Pentru fundamentarea noului preț s-a luat în considerare o cantitate anuală de 6.940.800,22 mc/an prevăzută în BVC 2021, față de 6.704.880 mc în anul 2020, respectiv o creștere de 3,52%, din care s-a scăzut cantitatea de apă potabilă produsă și transportată în vederea redistribuirii, respectiv 277.000 mc/an, rezultând pentru fundamentarea prețului la apa produsă, transportată și distribuită o cantitate de 6.663.800,22 mc/an.

- Cheltuieli Apa brută – reprezintă alimentarea din surse de suprafață și subterane și servicii de captare-transport – s-au determinat funcție de cantitatea de apă brută cumpărată determinată în raport cu pierderile de apă din sistem aprobate prin Indicatorii de performanță și prețul mediu pentru apa brută, determinat în conformitate cu contractele abonament încheiate cu Apele Romane, preț mediu ce a fost indexat începând cu data de 01 ianuarie 2021 cu IPC de 102,63% , conform notificării de la Administrația Națională Apele Române.



- Cheltuieli cu serviciile de captare-transport bazin Siret – s-au facturat începând cu 01 ianuarie 2021 cu prețul de 6.08 lei/1000mc. iar de la data de 01 septembrie 2021 se vor factura cu prețul de 6.35 lei/1000mc conform Notificării transmise de Administrația Națională Apele Române Siret.
- Cheltuielile cu apa brută s-au determinat ținând cont de cota de pierderi de 57% din total cantitate de apă brută contractată, x Tarif actual + Cheltuieli cu serviciile de captare-transport bazin Siret. calcul care se regăsește în **Anexa Apă brută Contracte2021**.
- În conformitate cu OUG nr. 225/30.12.2020, pe care o anexăm. începând cu data de 01 iulie 2021 Apa brută se facturează la debitul maxim autorizat pe sistemele unde nu sunt montate echipamente de măsură - respectiv pe Bazinul hidrografic Prut și Alimentarea Darabani din sursa subterană. astfel că volumul de apă brută cumpărată are o creștere foarte mare, respective de 393.14% pentru bazinul Prut de la 150.000 mc/lună la 589.713 mc/lună (debit maxim din autorizație). iar pentru Darabani de 132.5% de la 21.360 mc/lună la 28.301 mc/lună.
- Urmare acestei prevederi legislative până la montarea aparatelor de măsură. cheltuielile cu apa brută vor crește foarte mult, neputând fi acoperite prin preț. deoarece cantitatea de apă brută luată în calcul ține cont de cota de pierdere aprobată.

**Justificarea cheltuielilor cu apa brută este făcută prin următoarele anexe:**

- Apă brută Contracte2021;
- Situația cantităților de apă brută cumpărată de la Administrația Națională "Apele Române", în perioada august 2020- iulie 2021 prezentată în Anexa Apă brută, conform proceselor verbale de recepție;
- Pierderile de apă din sistem –nivelul de 57% este justificat prin Indicatorii de performanță din Contractul de delegare, nivel ce a fost menținut de ADI AQUA Botoșani și pentru anul 2020 și pentru anul 2021, conform adreselor pe care le atașăm.
- Energie electrică – stabilirea cantității de energie electrică s-a stabilit pe baza consumului la 7 luni (ian-iulie 2021) de 4.736,375 MWh, extrapolat la 12 luni, rezultând un consum total de 8.119,5 MWh.

Cheltuielile cu energia electrică - valoarea propusă s-a determinat pe baza valorii realizate în perioada de 12 luni anterioară, respectiv în perioada august 2020-iulie 2021, valoare ce s-a ajustat cu indicii de creștere a prețului de furnizare a energiei electrice de 148.86% aferent perioadei 01 iunie 2021 – septembrie 2021, conform actelor adiționale încheiate cu furnizorul EON.

Dacă în cursul anului 2020 a fost înregistrată doar o creștere cu 1,02% a tarifului de furnizare a energiei electrice, în anul 2021 evoluția prețului de furnizare(exclusiv prețul reglementat de ANRE, se prezintă astfel:

Preț furnizare	01 ian.2021	01 iunie 2021	01 iulie 2021	01 sept.2021	Creștere sept/ian	Creștere sept/iunie
	327lei/Mwh	366,23lei/Mwh	419,2lei/Mwh	545,16lei/Mwh	66,72%	48,86%

Chetuielile totale cu energia electrică pe APĂ = 4,722,827.72 lei x 148,86% = 7,030,401.34 lei



S-a luat în calcul coeficientul de 148.86% aferent perioadei iunie-sept. deoarece s-a considerat că realizatul din perioada anterioară de 12 luni a acoperit creșterea de la 01 ianuarie 2021.

**Anexă:**

- *Situația consumurilor energie electrică ianuarie –decembrie 2020*
- *Situația consumurilor energie electrică ian-iulie 2021*
- *Copie Facturi energie electrică înregistrate pe luna iulie 2021*
- *Documente privind evoluția prețului energiei electrice 2021 și ultimul Act adițional valabil cu 01 sept.2021*
- Cheltuielile cu tratarea apei – reprezintă C/V substanțelor pentru tratarea și dezinfectia apei, sulfat de aluminiu și clor gazos.

Valoarea propusă de 598.642.64 lei s-a determinat luând în calcul valoarea din fundamentarea anterioară de 567.972.14 lei la care s-a aplicat indicele de inflație de 105.4% aferent perioadei septembrie 2020-august 2021.

Valoarea acestor cheltuieli este strans legată de condițiile meteo. ceea ce poate conduce la creșterea turbidității apei. necesitând astfel folosirea unor cantitati foarte mari de substanțe.

**Justificarea cheltuielilor cu tratarea apei se face prin:**

- *Fișă cont cheltuieli cu sulfatul de aluminiu și clorul gazos pentru perioada august 2020-iulie 2021– materiale ce se folosesc în cele 6 stații de tratare și dezinfectia apei;*

- Cheltuieli cu materiale tehnologice – Valoarea propusă de 678.979.69 lei s-a determinat luând în calcul valoarea din fundamentarea anterioară de 644.193,25 lei la care s-a aplicat indicele de inflație de 105.4% aferent perioadei septembrie 2020-august 2021.

Cheltuieli cu materiale tehnologice coloana realizat – aceste cheltuieli prezentate în fișa de fundamentare reprezintă diferența dintre totalul cheltuielilor cu alte materiale consumabile (cont 6028) din care s-au scăzut: cheltuielile cu tratarea apei, cheltuielile cu reparațiile accidentale. reviziile tehnice și reparațiile curente. date ce au fost preluate în fundamentare din anexa Costuri august 2020-iulie 2021.

**Justificarea cheltuielilor se face prin:**

- *Fișă cont Cheltuieli cu materiale tehnologice apă - pentru perioada august 2020-iulie 2021.*

- Cheltuieli cu protecția mediului – valoarea propusă de 16.456,2 lei a rămas la valoarea din fundamentarea anterioară.
- Cheltuieli cu Amortizare - s-au determinat pe baza cheltuielilor la 7 luni (ian – iulie ) 2021, extrapolate la 12 luni și cuprind cheltuielile cu amortizarea înregistrate pe activitatea de apă la care se adaugă cheltuiala cu amortizarea de pe activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto cărora li s-a aplicat cheia de repartizare previzionată pe anul 2021, respectiv, pentru apă de 63,4%, astfel:
- Cheltuielile cu amortizarea pe Apa în perioada ian – iulie 2021 ( 7 luni) conform costuri = 241.283,49 lei, extrapolat la 12 luni = 413.628,84 lei
- Cheltuieli cu amortizarea pe activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto în perioada ian.-iulie 2021 = 134.892,77 lei, extrapolat la 12 luni = 231.244 lei ce a fost repartizată conform cheii de repartizare. de 63,4% pe Apă:

Total amortizare Gen+etc. repartizată pe apă = 146.609,17 lei.

Chetuieli totale amortizare pe APĂ =413.628,84 lei +146.609,17 lei = 560.238,01lei.

**Justificarea cheltuielilor cu amortizarea se face prin:**

- Fișă cont cheltuieli cu amortizarea pentru perioada august 2020-iulie 2021
- Listă cu imobilizări corporale iulie 2021
- Listă cu imobilizări necorporale iulie 2021
- Plan de amortizare

Precizăm că societatea utilizează regimul de amortizare liniară.

**Cheltuieli Redevență** – valoarea propusă de 1.600.742 lei, este calculată astfel:

În conformitate cu Contractul unic de delegare redevența reprezintă suma dintre :

1. datoria externă pentru SAMTID în sumă de aprox. 800.000 lei și
2. 3% din cifra de afaceri pentru activitatea de apă (conform Contract delegare), din care se exclude cifra de afaceri aferentă localităților cuprinse în programul SAMTID.

Cheltuielile propuse cu redevența s-au determinat luând în considerare valoarea propusă în BVC 2021 de 2.063.000 lei din care se scade datoria externă SAMTID de aprox. 800.000 lei/an, iar diferența s-a repartizat pe apă și canal în baza cheii de repartizare.

Calcul:

$2.063.000 \text{ lei (BVC)} - 800.000 \text{ lei (SAMTID)} = 1.263.000 \text{ lei repartizată pe apă și canal pe baza cheii de repartizare de } 63.4\% \text{ pe apă și } 36.6\% \text{ pe canal, rezultând:}$

$1.263.000 \text{ lei} \times 63.4\% = 800.742 \text{ lei} - \text{apa}$

$1.263.000 \text{ lei} \times 36.6\% = 462.258 \text{ lei} - \text{canal}$

Având în vedere ca programul SAMTID este doar pentru serviciile de apă Redevență totală pe Apă reprezintă suma dintre datoria externă SAMTID și redevența repartizată pe apă conform cheii de repartizare:

**Redevența Apă = 800.000 lei (SAMTID) + 800.742 (63,4%) = 1.600.742 lei**

**Cheltuieli cu redevența în perioada august 2020-iulie 2021:**

Societatea deține în concesiune bunuri de natura domeniului public aflate în proprietatea Consiliilor locale cărora le furnizează servicii de alimentare cu apă și de canalizare. Pentru aceste bunuri societatea înregistrează și plătește redevență stabilită în Contractul de delegare, determinată astfel:

1. la nivelul datoriei externe comunicată de Ministerul Finanțelor Publice – în cazul programului SAMTID, pentru localitățile Darabani, Dorohoi și Săveni – numai pentru activitatea de apă:

**Datoria externă BEI - pentru Programul SAMTID**

În ceea ce privește SAMTID-ul, operatorul are obligația de a achita redevență U.A.T.-urilor incluse în acest program, respectiv orașele Dorohoi, Darabani și Săveni.

- **Redevența SAMTID pentru localitățile Dorohoi, Darabani și Săveni** - sunt sumele plătite efectiv din contul Fondului IID și reprezintă redevența achitată de operator Consiliilor Locale Dorohoi, Darabani și Săveni, redevență care este la nivelul datoriei externe comunicate de Ministerul Finanțelor Publice acestor Consilii Locale. Consiliile Locale fac ulterior plata către Ministerul Finanțelor Publice cu aceste sume încasate de la operator, sume compuse din: rată+dobandă+ marjă subimprumut conform înștiințărilor.
- **Anexăm situațiile privind datoria externă** scadentă la 25 septembrie 2020 și 25 martie 2021, unde se regăsește totalul datoriei externe -rata, dobanda, marja subimprumutului în euro și respectiv echivalentul în lei conform cursului euro de

schimb al BNR în vigoare la data scadenței la MFP. Toate aceste date sunt prevăzute în înștiințările MFP anexate.

2. ca procent de 3% din cifra de afaceri obținută din activitatea de apă – în cazul celorlalte concesiuni, inclusiv Consiliul Județean Botoșani.

Bunurile se află în evidența extracontabilă a societății.

**Justificarea cheltuielilor cu redevența se face prin:**

- *Extras din Acordul de împrumu subsidiar pentru SAMTID – privind sumele subîmprumutate pe fiecare oraș cât și graficul de rambursare.*
- *Înștiințările de la UAT-uri și respectiv MFP, pentru perioada analizată.*
- *Extras din Contractul de Delegare –art.39 –Alte costuri, taxe și suprataxe – referitor la Redevență.*
- *Fișa cont Redevență achitată;*
- *Fișă cont Redevență constituită*

- **Cheltuieli cu Reparații în regie** – valoarea propusă este la valoarea realizată în perioada 12 luni anterioară, de 279.937,36 lei, valoare rezultată din cheltuielile directe pe apă cu reparațiile în regie de 241.570,12 lei la care se adaugă cheltuielile cu reparațiile în regie de pe activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto ( conform fișei de repartizare a acestor cheltuieli anexată) cărora li s-a aplicat cheia de repartizare previzionată pe anul 2021, respectiv, pentru apă de 63.4%, respectiv suma de 38.367,24 lei ( 59.939.34 lei x63,4%), rezultând valoare de 279.937,36 lei.

**Justificarea cheltuielilor cu reparații în regie se face prin:**

- *Fișa cont Reparațiile în regie pe apă - aceste cheltuieli prezentate în fișa de fundamentare coloana realizat, reprezintă suma cheltuielilor cu combustibilul, piesele de schimb, materialele consumabile și obiectele de inventar repartizate în costuri pentru reparații accidentale , revizii tehnice și reparații curente, conform anexa Costuri august 2020 – iulie 2021;*
- **Cheltuieli cu Reparații cu terții** – valoarea propusă este la valoarea din fundamentarea anterioară, de 1.280.774,15 lei și cuprind cheltuielile cu reparațiile cu terții înregistrate pe activitatea de apă la care se adaugă cheltuielile cu reparațiile cu terții de pe activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto, cărora li s-a aplicat cheia de repartizare.

**Justificarea cheltuielilor cu reparații cu terții se face prin:**

- *Fișa cont Reparații cu terții apă – aceste cheltuieli prezentate în fișa de fundamentare coloana realizat, reprezintă cheltuielile cu întreținere și reparații, conform anexa Costuri august 2020 – iulie 2021;*
- **Cheltuieli cu Alte servicii executate de terți** – valoarea propusă este la valoarea din fundamentarea anterioară de 198.619,86 lei și cuprind cheltuielile cu reparațiile cu terții înregistrate pe activitatea de apă la care se adaugă cheltuielile cu reparațiile cu terții de pe activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto cărora li s-a aplicat cheia de repartizare, compuse din :
  - *Cheltuieli cu pregătirea profesională = 14.401,44 lei*
  - *Cheltuieli privind comisioane și onorarii = 51.005,1 lei*
  - *Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate = 37.203,72 lei*



- *Cheltuieli poștă și telecomunicații = 96.009,6 lei*

**Justificarea cheltuielilor cu Alte servicii executate de terți se face prin:**

*-Fișe cont cheltuieli directe pe apă:*

- *Fișă cont Cheltuielile cu pregătirea profesională a personalului;*
- *Fișă cont Cheltuielile cu comisioanele și onorariile;*
- *Fișă cont Cheltuieli de protocol;*
- *Fișă cont Cheltuieli cu poșta și telecomunicațiile;*

- **Alte cheltuieli materiale** - valoarea propusă de 2.001.295,26 lei s-a determinat luând în calcul valoarea realizată direct pe activitatea de apă de 1.961.631,06 lei la care s-a adăgat cheltuiala de 39.664,2 lei (62.561,83 lei x 63,4%) lei de pe activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto cărora li s-a aplicat cheia de repartizare de pe apă.

În valoarea din coloana realizat 12 luni perioada anterioară (aug.2020-iulie 2021) de 8.704.111,94 lei este cuprinsă și suma de 6.727.097,73 lei înregistrată pe cheltuieli generale, reprezentând pierderea generată de punerea în executare de Sentința Arbitrară nr. 49/2020, sumă ce a fost repartizată pe apă și canal conform cheii de repartizare realizată în perioada aferentă.

Precizăm ca în coloana propus pierderea generată de punerea în executare de Sentința Arbitrară nu a fost luată în calcul.

Aceste cheltuieli prezentate în fișa de fundamentare reprezintă suma dintre cheltuielile gaz, apă-canal (consum propriu), chirii, prime asigurare, transport bunuri și personal, deplasări, alte servicii executate de terți, impozite cladiri, taxă teren, taxă firmă, taxă mijloace de transport, alte taxe, la care se adaugă cheltuielile cu combustibili-carburanți, piese de schimb și materialele de natura obiectelor de inventar *din care s-au scăzut cheltuielile cu reparațiile în regie* (reparații accidentale, revizii tehnice și reparații curente).

**Justificarea cheltuielilor cu reparații cu terții se face prin:**

- *Fișele de cont Alte cheltuieli materiale*

- **Cheltuieli cu munca vie:**

Fundamentarea cheltuielilor cu munca vie s-a realizat având în vedere BVC 2021 întocmit cu respectarea Legii nr. 15/2021 privind bugetul de stat pentru anul 2021 și H.G. nr. 4/13.01.2021 privind salariul minim garantat în plată de 2300 lei.

- *Număr mediu de salariați total societate luat în calcul este de 476, număr ce este prevăzut în BVC 2021.*
- *Având în vedere că numărul mediu de salariați prevăzut în BVC 2021 s-a redus și aplicând procentul de repartizare funcție de venituri pe anul 2021, respectiv de 63,4% pe apă și 36,6% pe canal, numărul mediu de salariați indirecti pe anul 2021 repartizați pe apă și canal s-a modificat considerabil, astfel pe apă s-au repartizat 120 față de 138 anterior, iar pe canal 69 față de 79.*
- *Repartizarea salariaților pe activități atât în coloana realizat cât și la propus, s-a făcut pe baza realizatului în perioada ian. – iulie 2021, conform centralizatoarelor de salarii.(anexate).*



- Calcul privind repartizarea numărului de personal pe activități se regăsește în centralizatorul anexă – Repartizare număr personal perioada august 2020-iulie 2021, defalcat pe luni.
- Cheltuielile cu salarii propuse s-au determinat pe baza cheltuielilor înregistrate la 7 luni (ian-iulie ) 2021. respectiv 12.644.535 lei, determinându-se ponderea cheltuielilor cu salariile directe de pe activitatea de apă (38.8%), canal (14.9%) și generale+comercial+alte activități+auto (46.3%). pondere rotunjită 40%, 15% și 45%, ce s-a aplicat la cheltuielile cu salariile prevăzute în BVC 2021 (rd.87+rd.103). rezultând:
  - cheltuielile cu salariile directe pe apă de 8.156.400 lei pentru 207 salariați.
  - cheltuielile cu salariile directe pe canal de 3.058.650 lei pentru 80 salariați.
  - cheltuielile cu salariile directe pe generale+comercial+alte activități+auto de 9.175.950 lei pentru 189 salariați. ce s-au repartizat pe apă și canal conform cheii de repartizare pe anul 2021. respectiv 63.4% pe apă și 36.6% pe canal.

Calcul se regăsește în centralizatorul Cheltuieli de personal previzionat pe anul 2021.

- Număr mediu de salariați propuși repartizați pe activitatea de apă = 327 salariați - reprezintă suma dintre numărul de salariați direct productivi pe apă de 207 și numărul de salariați indirect productivi (generale+alte activ.) de 120, determinați prin aplicarea cheii de repartizare de 63.4% din numărul total de 189 pers.indirecte. Din total număr de salariați pe apă de 327, s-a scăzut numărul de salariați repartizat pentru apa livrată pentru redistribuire. respectiv 6 salariați.
  - Fond handicap – s-a calculat în conformitate cu prevederile legale, respectiv pe baza formulei:  $4\% \times 2300$  (salar min.garantat)  $\times$  nr. de salariați.
  - Alte cheltuieli cu munca vie – reprezintă suma cheltuielilor Tichete de masă + Vouchere de vacanță + Ajutoare sociale
    - Tichete de masă – determinate astfel: Din totalul numărului de zile lucrătoare din an de 254 zile s-au scăzut 30 zile concediu odihnă. rezultatul s-a înmulțit cu valoarea unui tichet respectiv 20 lei/tichet și cu numărul de salariați aferenți activității de apă. Ex:  $254 \text{ zile/an} - 30 \text{ zile} \times 20 \text{ lei/tichet} \times 327 \text{ salariați apă}$ .
    - Valoarea unui tichet de masă este în cuantum de 20 lei/zi lucrată/salariaț începând cu data de 01 octombrie 2020 și se regăsește în Contractul colectiv de muncă la nivel de S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani 01.10.2020-31.03.2022 art.119 alin.(4).(pag.32).
    - Vouchere de vacanță – determinate astfel :  $1450 \text{ lei/salariaț} \times$  numărul de salariați. Ex:  $1450 \times 327$  salariați apă.
- Cuquantumul voucherelor de vacanță se regăsește în Contractul colectiv de muncă la nivel de S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani -01.10.2020-31.03.2022 art. 96 pct.(3), (pag.27).
- Ajutoare sociale-Prime - determinate astfel : 150 lei/salariaț/eveniment. Conform Contractului Colectiv de muncă sunt considerate 4 evenimente pe an, Paște, Crăciun, 8martie, 19 noiembrie. Cheltuielile cu ajutoarele sociale s-au determinat astfel:  $150 \text{ lei} \times 4 \text{ evenimente} \times 327 \text{ salariați pe apă}$ .



Cuantumul ajutoarelor sociale se regăsește în Contractul colectiv de muncă la nivel de S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani 01.10.2020-31.03.2022 art.118

**Justificarea cheltuielilor cu munca vie se face prin:**

- *Fișe cont Cheltuieli cu salariile – aferente perioadei august 2020-iulie 2021- pe activități:*
  1. Apă
  2. Canal
  3. *Generale+comercial+alte activități+auto* – compusă din fișele cont cu salarii pe Generale +Alte activități+Comercial+Auto. Aceste cheltuieli au fost repartizate pe Apă și respectiv pe Canal prin aplicarea cheii de repartizare, respectând principiul ca baza de repartizare să fie **ponderea veniturilor obținute din fiecare activitate în total venituri din exploatare (apa+canal)**, prezentată în anexele **Pondere activități în total venituri și Venituri- Cantitate livrată.**
    - *Fișe cont fond handicap(635.8)- august 2020-iulie 2021;*
    - *Fișe cont Tichete de masă (6422.1)- august 2020-iulie 2021;*
    - *Fișe cont Vouchere de vacanță(6422.2)- august 2020-iulie 2021;*
    - *Fișe cont Ajutoare sociale-prime (6588.2)- august 2020-iulie 2021;*
    - *Extras Contractul colectiv de muncă la nivel de S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani pentru perioada 01.10.2020-31.03.2022;*
    - *organigrama,*
    - *statul de funcții.*
    - *centralizatoare salarii august-decembrie 2020 și ianuarie-iulie 2021.*
    - *Costurile realizate în perioada ian. –iulie 2021 utilizate pentru previzionat propus*
    - *Repartizare număr personal perioada august 2020- iulie 2021, defalcat pe luni.*
    - *Cheltuieli de personal previzionat pe anul 2021.*
- **Cheltuieli financiare** – valoarea de 1.612.000 lei prevăzută în BVC 2021 anexa 2 a fost stabilită ținând cont de eventualele diferențe de curs valutar aferente creditului BERD, împrumut ce a fost contractat în vederea susținerii cofinanțării programului de investiții POS Mediu, precum și a cheltuielilor cu dobânzile aferente.  
Repartizarea acestor cheltuieli pe apă și canal s-a făcut prin aplicarea cheii de repartizare previzionată pe 2021, respectiv 63,4% apă, rezultând pe apă total = 1.022.008 lei  
**Cheltuielile financiare din coloana realizat** s-au repartizat folosind cheia de repartizare venituri – reprezintă cheltuielile cu dobânzi și comisioane aferente creditului BERD, precum și diferența de curs valutar rezultată în urma tranzacțiilor din credit susținute prin fișele de cont anexate.  
**Justificare pentru coloana realizat valoarea** se regăsește în *Fișa cont dobânzi și comisioane*
  - *Fișa cont dobânzi și comisioane*
- **Fondul IID coloana propus** – s-a determinat astfel:
  1. Total credit BERD 7.400.000 euroNumăr rate semestriale 22 conform contract BERD



An 2021 – 2 rate = 336.363.3 euro/ sem x 2 sem = 672.728 euro /an

Rata de schimb euro/lei = 5 lei/euro

Total valoare Fond IID = 672.728 euro x 5 lei/euro = 3.363.640 lei, ce a fost repartizată pe apă și canal conform cheii de repartizare previzionată pe 2021, respectiv 63.4% pe apă = 2.132.547,76 lei

2. La cele 2 rate semestriale s-a mai adăugat o rată ce a fost amânată la plata în luna noiembrie 2020, în vederea constituirii fondurilor necesare, respectiv alimentarea contului de rezervă conform Contract BERD.

Calculul determinat astfel: 1 rata = 336363.3 euro x 5 lei/euro = 1.681.816.5 lei ce s-a repartizat pe apă și canal conform cheii de repartizare . 63.4% pe apă = 1.066.271.66 lei și 36.6% pe canal = 615.544.84 lei.

Total Fond IID propus pe apă = 2.132.547,76 lei + 1.066.271,66 lei = 3.198.819,42 lei

Justificare Fond IID propus:

- Grafic rambursare credit BERD – datele referitoare la Rambursare credit si Suma si moneda se regăsesc în Extras din Contractul de credit BERD, astfel:

- Articolul III –Creditul - Secțiunea 3.08.–Rambursare – ".... 22 rate semestriale egale începând din 30 noiembrie 2017 si ulterior pe data de 30 mai si 30 noiembrie a fiecărui an până la (și inclusiv) 30 mai 2028".

- Articolul III –Creditul - Secțiunea 3.01.- Suma si Moneda – din care rezultă valoarea împrumutului BERD pentru cofinanțare POS Mediu, respectiv suma de 7.400.000 euro.

- Extras din Contractul de Credit BERD

- Plata datoriei externe către BERD se realizează în baza facturilor emise de BERD, în care sunt menționate atât rata cât și dobânzile și comisioanele

- Pentru coloana realizat valoarea Fondului IID se regăsește în centralizatorul Evoluție fond IID perioada august 2020-iulie 2021 și defalcat pe lunile mai, iunie, iulie 2021.

Precizăm că în structura pretului/tarifului, Fondul IID s-a determinat prin însumarea celor 2 rate BERD, pentru perioada analizată, respectiv,

- noiembrie 2020= amânată la plata – conform Scrisoare BERD pe care o anexăm și

- mai 2021 = 1.688.734,97 lei

Total fond IID august 2020-iulie 2021 = 1.688.734,97 lei ce a fost repartizată pe apă și canal conform cheii de repartizare în perioada menționată mai sus, respectiv 64,01% pe apă=1.080.959,25 lei și 35,99% pe canal= 607.775,72 lei.

Fond IID repartizat pe apă mai 2021 = 1.073.866,57 lei (63,59%cheie repartizare apă pentru luna mai 63,59%)

Fond IID repartizat pe canal mai 2021 = 614.868,4 lei (36,4% cheie repartizare canal pentru luna mai 63,59%)

Fond IID repartizat iunie 2021= 0.

Fond IID repartizat iunie 2020 = 0

Celelalte plăți efectuate din Fondul IID, respectiv plată rate SAMTID, se regăsesc în structura tarifului în cadrul cheltuielilor cu Redevența.

Evoluția fondului IID se regăsește în centralizatorul din anexă:

- *Centralizator Evoluția Fondului IID.*
- *Fișă cont IID*

#### Justificare Cheltuieli Fond IID

În susținerea sumelor realizate în perioada analizată vă depunem Raportările către Consiliul Județean Botoșani și ADI AQUA Botoșani, în care sunt prezentate extrasele de cont și sunt prelucrate sursele de alimentare pe fișele de cont IID, fiind justificate cheltuielile din fondul IID altele decât cele privind datoria externă, respectiv cheltuielile neeligibile aferente proiectelor. Anexăm Fișă cont Fond IID.

Față de cele prezentate menționăm 2 aspecte relevante:

1. În baza Hotărârii AGA nr. 9/06.07.2020 a operatorului în contul Fondului IID a fost virată suma de 1.077.630 lei cu titlul de aport în numerar la capitalul social (30% din valoarea majorării de capital) sumă ce va susține finanțarea continuării Contractului de servicii privind Consultanța pentru proiectele fazate. În perioada raportată, cu titlul de aport la capitalul social, a fost virată în Fondul IID suma de 1.659.440 lei.
2. Datorită dificultăților financiare cu care s-a confruntat operatorul, Consiliul Județean Botoșani prin Hotărârea nr. 133/26.05.2021( anexată). A prioritizat ordinea plăților din aportul la capitalul social de virat. În acest sens contul Fondului IID din luna mai 2021, a fost alimentat cu suma de 1.073.240 lei în vederea onorării la plată a datoriei externe BERD în suma totală de 2.058.192.68 lei.

#### PRECIZĂRI

Toate explicațiile și justificările menționate mai sus fac referire la Fundamentarea prețului total la apa potabilă produsă, transportată, distribuită și redistribuită pe întreaga arie de operare, fundamentare ce stă la baza determinării celor 2 prețuri la apă, respectiv:

- apă produsă, transportată și distribuită
- apă produsă și transportată în vederea redistribuirii

prin aplicarea cheii de repartizare. Cheia de repartizare se regăsește în anexa Pondere activități în total venituri.

Datele se regăsesc în:

Centralizatorul privind situația cheltuielilor totale pentru activitatea de apă în perioada august 2020 – iulie 2021 și cu defalcarea costurilor pe ultimele 3 luni, unde sunt reflectate cheltuielile realizate și repartizate proporțional cu ponderea veniturilor pentru activitatea de apă produsă, transportată și distribuită și pentru activitatea de apă produsă și transportată în vederea redistribuirii, în total venituri apa+canal.

#### B. Tarif Canalizare-epurare

La determinarea elementelor de cheltuieli din coloana propus s-a luat în calcul nivelul cheltuielilor realizate în perioada august 2020-iulie 2021 asupra cărora s-a aplicat cheia de



repartizare, previzionată pentru anul 2021( anexă Previzionat pentru 2021), calculată pentru perioada ian-iulie 2021, extrapolată la 12 luni, rezultând un procent pe total canal de 36.6%% din total venituri, cu excepția cheltuielilor cu protecția calității apei (suspensii), apă diluție, energia electrică, amortizare, redevență, munca vie, financiare și fond IID, pentru care la fundamentarea lor s-a aplicat un algoritm ce va fi explicat la justificarea fiecăruia.

Pentru fundamentarea noului preț s-a luat considerare o cantitate anuală de 6.307.559.5 mc/an prevăzută în BVC 2021, față de 6.000.600 mc în anul 2020, respectiv o creștere de 5.12%.

Fundamentarea tarifului la canalizare-epurare ape uzate, s-a realizat astfel:

1. S-a întocmit **Fișa de fundamentare pentru modificarea tarifului de canalizare-epurare**, care a avut la bază:

- Fișa de fundamentare pe elemente de cheltuieli directe totale, coloana realizat anterior, conform costuri realizate în perioada august 2020-iulie 2021 și defalcat pe ultimele 3 luni anterioare propunerii;

- Fișa de fundamentare pentru repartizarea totalului cheltuielilor generale+comercial+alte activități+auto pe elemente de cheltuieli, coloana realizat anterior, conform costuri realizate în perioada august 2020-iulie 2021 și defalcat pe ultimele 3 luni anterioare propunerii, utilizând cheia de repartizare din centralizatorul Pondere activități în total venituri.

Elementele de cheltuieli din fișa de fundamentare tarif canalizare-epurare, coloana realizat, s-au determinat prin însumarea elementelor de cheltuieli directe cu elementele de cheltuieli indirecte repartizate pe baza cheii de repartizare și care au avut corespondent în cheltuielile directe.

Astfel elementele de cheltuieli cu protecția calității apei (suspensii), apă diluție nu au fost influențate de repartizarea cheltuielilor generale+comercial+alte activități+auto.

Anexe:

- *Fișă de fundamentare pentru modificarea tarifului de canalizare-epurare pe întreaga arie de operare.*
- *Fișa de fundamentare pe elemente de cheltuieli directe conform costuri realizate;*
- *Fișa de fundamentare pentru repartizarea cheltuielilor generale+comercial+alte activități+auto pe elemente de cheltuieli, conform costuri realizate;*
- *Centralizator cheltuieli directe Canal*
- *Centralizator cheltuieli generale+comercial +alte activități+auto*
- Energia electrică – stabilirea cantității de energie electrică s-a stabilit pe baza consumului la 7 luni (ian-iulie 2021) de **3.749,842 MWh**, extrapolat la 12 luni, rezultând un consum total de **6.428,300 MWh**.

Cheltuielile cu energia electrică - valoarea propusă s-a determinat pe baza valorii realizate în perioada de 12 luni anterioară, respectiv în perioada august 2020-iulie 2021, valoare ce s-a ajustat cu indicele de creștere a prețului de furnizare a energiei electrice de 148.86% aferent perioadei 01 iunie 2021 – septembrie 2021, conform actelor adiționale încheiate cu furnizorul EON.

Dacă în cursul anului 2020 a fost înregistrată doar o creștere cu 1.02% a tarifului de furnizare a energiei electrice, în anul 2021 evoluția prețului de furnizare(exclusiv prețul reglementat de ANRE, se prezintă astfel:



Preț furnizare	01 ian.2021	01 iunie 2021	01 iulie 2021	01 sept.2021	Creștere sept./ian	Creștere sept./iunie
	327lei/Mwh	366.23lei/Mwh	419.2lei/Mwh	545.16lei/Mwh	66.72%	48.86%

Chetuielile totale cu energia electrică pe CANAL= 3.055.021.99 lei x 148.86% = 4.547.705.74 lei.

S-a luat în calcul coeficientul de 148.86% aferent perioadei iunie-sept. deoarece s-a considerat că realizatul din perioada anterioară de 12 luni a acoperit creșterea de la 01 ianuarie 2021.

**Anexă:**

- *Situația consumurilor energie electrică ianuarie –decembrie 2020*
- *Situația consumurilor energie electrică ian-iulie 2021*
- *Copie Facturi energie electrică înregistrate pe luna iulie 2021*
- *Documente privind evoluția prețului energiei electrice 2021 și ultimul Act adițional valabil cu 01 sept.2021*

- **Cheltuieli cu materiale tehnologice** – Valoarea propusă de 356.709.27 lei s-a determinat luând în calcul valoarea din fundamentarea anterioară de 338.433.84 lei la care s-a aplicat indicele de inflație de 105.4% aferent perioadei septembrie 2020-august 2021.

Cheltuieli cu materiale tehnologice coloana realizat – aceste cheltuieli prezentate în fișa de fundamentare reprezintă diferența dintre totalul cheltuielilor cu alte materiale consumabile (cont 6028) din care s-au scăzut: cheltuielile cu reparațiile accidentale, reviziile tehnice și reparațiile curente, date ce au fost preluate în fundamentare din anexa Costuri august 2020-iulie 2021.

**Justificarea cheltuielilor se face prin:**

- *Fișă cont Cheltuieli cu materiale tehnologice canal - pentru perioada august 2020-iulie 2021*

- **Cheltuieli cu protecția calității apei (suspensii)** – valoarea propusă de **695.807,77** lei s-a determinat având la bază valoarea Contractului abonament de **677.444,89** lei care a fost indexată cu **IPC 2,63%** de la data de **01 ianuarie 2021**, conform notificării de la **Administrația Națională Apele Române** la care s-a adugat valoarea Contractului abonament pentru Epurarea Flamânzi de **546,08** lei, contract încheiat în luna martie 2021, cu noile tarife aplicate de la 01 ianuarie 2021.

Aceste cheltuieli reprezintă cheltuielile privind contribuția specifică pentru primirea apelor uzate în resursele de apă, contribuții ce se plătesc pe bază de Contract –Abonament Administrației Naționale "Apele Române.

Începând cu anul 2019 aceste cheltuieli au un impact major, motivat de aplicarea cumulativă a obligațiilor privind colectarea și epurarea apelor uzate ce derivă din aplicarea Directivelor UE.

**Justificarea cheltuielilor cu protecția calității apei (suspensii)**

- *Fișă cont Cheltuielile cu suspensiile realizate în perioada august 2020-iulie 2021.*
- **Cheltuieli cu materiale specifice (apa diluție)** –valoarea propusă de **4.536,67** lei s-a determinat având la bază valoarea Contractului abonament de **4.420,42** lei care a fost

indexată cu IPC 2,63%, de la 01 ian.2021, conform notificării de la *Administrația Națională Apele Române*.

- **Cheltuieli cu Amortizare** - s-au determinat pe baza cheltuielilor la 7 luni (ian – iulie ) 2021, extrapolate la 12 luni și cuprind cheltuielile cu amortizarea înregistrate pe activitatea de canal la care se adaugă cheltuiala cu amortizarea de pe activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto cărora li s-a aplicat cheia de repartizare previzionată pe anul 2021, respectiv, pentru canal de 36,6%, astfel:
- Cheltuielile cu amortizarea pe Canal în perioada ian – iulie 2021 ( 7 luni) conform costuri = 60.182.60 lei, extrapolat la 12 luni = 103.170.17 lei
- Cheltuieli cu amortizarea pe activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto în perioada ian.-iulie 2021 = 134.892.77 lei, extrapolat la 12 luni = 231.244 lei ce a fost repartizată conform cheii de repartizare, de 36,6% pe Canal:  
Total amortizare Gen+etc. repartizată pe Canal = 84.635.304 lei.  
Chetuieli totale amortizare pe CANAL=103.170.17 lei+84.635.304 lei = 187.805.5 lei.

**Justificarea cheltuielilor cu amortizarea se face prin:**

- Fișă cont cheltuieli cu amortizarea pentru perioada august 2020-iulie 2021
- Listă cu immobilizări corporale iulie 2021
- Listă cu immobilizări necorporale iulie 2021
- Plan de amortizare

Precizăm că societatea utilizează regimul de amortizare liniară.

- **Cheltuieli Redevență** – valoarea propusă de 462.258 lei, este calculată astfel:  
Cheltuielile propuse cu redevența s-au determinat luând în considerare valoarea propusă în BVC 2021 de 2.063.000 lei din care se scade datoria externă SAMTID de aprox. 800.000 lei/an, iar diferența s-a repartizat pe apă și canal în baza cheii de repartizare.  
Calcul:

- $2.063.000 \text{ lei (BVC)} - 800.000 \text{ lei (SAMTID)} = 1.263.000 \text{ lei}$  repartizată pe apă și canal pe baza cheii de repartizare de 63,4% pe apă și 36,6% pe canal, rezultand:
- $1.263.000 \text{ lei} \times 63,4\% = 800.742 \text{ lei}$  – apa
- $1.263.000 \text{ lei} \times 36,6\% = 462.258 \text{ lei}$  – canal

2. ca procent de 3% din cifra de afaceri obținută din activitatea de canal – în cazul celorlalte concesiuni, inclusiv Consiliul Județean Botoșani.

Bunurile se află în evidența extracontabilă a societății.

**Justificarea cheltuielilor cu redevența se face prin:**

- Extras din Acordul de împrumu subsidiar pentru SAMTID – privind sumele subîmprumutate pe fiecare oraș cât și graficul de rambursare.
- Înștiințările de la UAT-uri și respectiv MFP, pentru perioada analizată.
- Extras din Contractul de Delegare –art.39 –Alte costuri, taxe și suprataxe – referitor la Redevență.
- Fișa cont Redevență achitată:  
-Fișa cont Redevență constituită
- **Cheltuieli cu Reparații în regie** – valoarea propusă de 42.512,19 lei este la valoarea realităată în perioada 12 luni anterioară și cuprind cheltuielile cu reparațiile cu terții înregistrate pe activitatea de apă la care se adaugă cheltuiala cu reparațiile cu terții de pe



activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto. cărora li s-a aplicat cheia de repartizare.

**Justificarea cheltuielilor cu reparații în regie se face prin:**

- *Fișa cont Reparațiile în regie pe canal - aceste cheltuieli prezentate în fișa de fundamentare coloana realizat, reprezintă suma cheltuielilor cu combustibilul, piesele de schimb, materialele consumabile și obiectele de inventar repartizate în costuri pentru reparații accidentale, revizii tehnice și reparații curente, conform anexa Costuri august 2020-iulie 2021;*
- **Cheltuieli cu Reparații cu terți** – valoarea propusă de 565.856,58 lei este la valoarea din fundamentarea anterioară și cuprind cheltuielile cu reparațiile cu terți înregistrate pe activitatea de canal la care se adaugă cheltuiala cu reparațiile cu terți de pe activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto cărora li s-a aplicat cheia de repartizare.

**Justificarea cheltuielilor cu reparații cu terți se face prin:**

- *Fișa cont Reparații cu terți canal – aceste cheltuieli prezentate în fișa de fundamentare coloana realizat, reprezintă cheltuielile cu întreținere și reparații, conform anexa Costuri august 2020-iulie 2021;*
- **Cheltuieli cu Alte servicii executate de terți** – valoarea propusă de 198.619,86 lei este la valoarea din fundamentarea anterioară și cuprind cheltuielile cu reparațiile cu terți înregistrate pe activitatea de apă la care se adaugă cheltuiala cu reparațiile cu terți de pe activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto cărora li s-a aplicat cheia de repartizare, compuse din :
  - *Cheltuieli cu pregătirea profesională = 14.401,44 lei*
  - *Cheltuieli privind comisioane și onorarii = 51.005,10 lei*
  - *Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate = 37.203,72 lei*
- **Cheltuieli poștă și telecomunicații = 96.009,6 lei**
- **Justificarea cheltuielilor cu Alte servicii executate de terți se face prin:**

*Fișe cont cheltuieli directe pe canal:*

  - *Fișă cont Cheltuielile cu pregătirea profesională a personalului;*
  - *Fișă cont Cheltuielile cu comisioanele și onorariile;*
  - *Fișă cont Cheltuieli de protocol;*
  - *Fișă cont Cheltuieli cu poșta și telecomunicațiile;*
- *Datele sunt preluate în fișa de fundamentare din anexa Costuri august 2020-iulie 2021.*
- **Alte cheltuieli materiale** - valoarea propusă de 1.947.794,76 lei este la valoarea din fundamentarea anterioară și cuprind cheltuielile cu reparațiile cu terți înregistrate pe activitatea de apă la care se adaugă cheltuiala cu reparațiile cu terți de pe activitățile Generale+Comercial +alte activități +auto cărora li s-a aplicat cheia de repartizare.

În valoarea din coloana realizat 12 luni perioada anterioară (aug.2020-iulie 2021) de 8.704.111,94 lei este cuprinsă și suma de 6.727.097,73 lei înregistrată pe cheltuieli generale, reprezentând pierderea generată de punerea în executare de Sentința Arbitrară nr. 49/2020, sumă ce a fost repartizată pe apă și canal conform cheii de repartizare realizată în perioada aferentă.

Precizăm ca în coloana propus pierderea generată de punerea în executare de Sentința Arbitrară nu a fost luată în calcul.



Aceste cheltuieli prezentate în fișa de fundamentare reprezintă suma dintre cheltuielile gaz, apă-canal (consum propriu), chirii, prime asigurare, transport bunuri și personal, deplasări, alte servicii executate de terți, impozite cladiri, taxă teren, taxă firmă, taxă mijloace de transport, alte taxe, la care se adaugă cheltuielile cu combustibili-carburanți, piese de schimb și materialele de natura obiectelor de inventar *din care s-au scăzut cheltuielile cu reparațiile în regie* (reparații accidentale, revizii tehnice și reparații curente).

**Justificarea cheltuielilor cu reparații cu terții se face prin:**

- *Fișele de cont Alte cheltuieli materiale*

- **Cheltuieli cu munca vie:**

Fundamentarea cheltuielilor cu munca vie s-a realizat având în vedere BVC 2021 întocmit cu respectarea Legii nr. 15/2021 privind bugetul de stat pentru anul 2021 și H.G. nr. 4/13.01.2021 privind salariul minim garantat în plata de 2300 lei.

- *Număr mediu de salariați total societate luat în calcul este de 476, număr ce este prevăzut în BVC 2021.*
- *Având în vedere că numărul mediu de salariați prevăzut în BVC 2021 s-a redus și aplicând procentul de repartizare funcție de venituri pe anul 2021, respectiv de 63,4% pe apă și 36,6% pe canal, numărul mediu de salariați indirecti pe anul 2021 repartizați pe apă și canal s-a modificat considerabil, astfel pe apă s-au repartizat 120 față de 138 anterior, iar pe canal 69 față de 79.*
- *Repartizarea salariilor pe activități atât în coloana realizat cât și la propus, s-a făcut pe baza realizatului în perioada ian. – iulie 2021, conform centralizatoarelor de salarii. (anexate).*
- *Calcul privind repartizarea numărului de personal pe activități se regăsește în centralizatorul anexă – **Repartizare număr personal perioada august 2020-iulie 2021, defalcat pe luni.***
- *Cheltuielile cu salarii propuse s-au determinat pe baza cheltuielilor înregistrate la 7 luni (ian-iulie) 2021, respectiv 12.644.535 lei, determinându-se ponderea cheltuielilor cu salariile directe de pe activitatea de apă (38,8%), canal (14,9%) și generale+comercial+alte activități+auto (46,3%), pondere rotunjită 40%, 15% și 45%, ce s-a aplicat la cheltuielile cu salariile prevăzute în BVC 2021 (rd.87+rd.103), rezultând:*

- *cheltuielile cu salariile directe pe apă de 8.156.400 lei pentru 207 salariați.*
- *cheltuielile cu salariile directe pe canal de 3.058.650 lei pentru 80 salariați.*
- *cheltuielile cu salariile directe pe generale+comercial+alte activități+auto de 9.175.950 lei pentru 189 salariați, ce s-au repartizat pe apă și canal conform cheii de repartizare pe anul 2021, respectiv 63,4% pe apă și 36,6% pe canal.*

Calcul se regăsește în centralizatorul **Cheltuieli de personal previzionat pe anul 2021.**

- *Număr mediu de salariați propuși repartizați pe activitatea de canal = 149 salariați - reprezintă suma dintre numărul de salariați direct productivi pe canal de 80 și numărul de salariați indirect productivi (generale+alte activ.) de 69, determinați prin aplicarea cheii de repartizare de 36,6% din numărul total de 189 pers. indirecte.*



- **Fond handicap** – s-a calculat în conformitate cu prevederile legale, respectiv pe baza formulei:  $4\% \times 2300$  (salar min. garantat)  $\times$  nr. de salariați.
  - **Alte cheltuieli cu munca vie** – reprezintă suma cheltuielilor Tichete de masă + Vouchere de vacanță + Ajutoare sociale
    - Tichete de masă – determinate astfel: Din totalul numărului de zile lucrătoare din an de 254 zile s-au scăzut 30 zile concediu odihnă, rezultatul s-a înmulțit cu valoarea unui tichet respectiv **20 lei/tichet** și cu numărul de salariați aferenți activității de apă. Ex:  $254 \text{ zile/an} - 30 \text{ zile} \times 20 \text{ lei/tichet} \times 149 \text{ salariați canal}$ .  
Valoarea unui tichet de masă este în cuantum de 20 lei zi lucrată salariat începând cu data de 01 octombrie 2020 și se regăsește în Contractul colectiv de muncă la nivel de S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani 01.10.2020-31.03.2022 art.119 alin.(4). (pag.32).
    - Vouchere de vacanță – determinate astfel :  $1450 \text{ lei/salariat} \times$  numărul de salariați. Ex:  $1450 \times 149$  salariați canal.  
Cuantumul voucherelor de vacanță se regăsește în Contractul colectiv de muncă la nivel de S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani -01.10.2020-31.03.2022 art. 96 pct.(3), (pag.27).
    - Ajutoare sociale-Prime - determinate astfel :  $150 \text{ lei/salariat/evenimet}$ . Conform Contractului Colectiv de muncă sunt considerate 4 evenimente pe an . Paște, Crăciun, 8martie, 19 noiembrie. Cheltuielile cu ajutoarele sociale s-au determinat astfel:  $150 \text{ lei} \times 4 \text{ evenimente} \times 327 \text{ salariați pe apă}$ .  
Cuantumul ajutoarelor sociale se regăsește în Contractul colectiv de muncă la nivel de S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani 01.10.2020-31.03.2022 art.118
- Justificarea cheltuielilor cu munca vie se face prin:**
- Fișe cont Cheltuieli cu salariile – aferente perioadei august 2020-iulie 2021- pe activități:
    1. Apă
    2. Canal
    3. Generale+comercial+alte activități+auto– compusă din fișele cont cu salarii pe Generale +Alte activități+Comercial+Auto. Aceste cheltuieli au fost repartizate pe Apă și respectiv pe Canal prin aplicarea cheii de repartizare, respectând principiul ca baza de repartizare să fie **ponderea veniturilor obținute din fiecare activitate în total venituri din exploatare (apa+canal)**, prezentată în anexele Pondere activități în total venituri și Venituri- Cantitate livrată.
  - Fișe cont fond handicap(635.8)- august 2020-iulie 2021;
  - Fișe cont Tichete de masă (6422.1)- august 2020-iulie 2021;
  - Fișe cont Vouchere de vacanță(6422.2)- august 2020-iulie 2021;
  - Fișe cont Ajutoare sociale-prime (6588.2)- august 2020-iulie 2021;
  - Extras Contractul colectiv de muncă la nivel de S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani pentru perioada 01.10.2020-31.03.2022;
  - organigrama,
  - statul de funcții.
  - centralizatoare salarii august-decembrie 2020 și ianuarie-iulie 2021.



- Costurile realizate în perioada ian. - iulie 2021 utilizate pentru previzionat propus
- Repartizare număr personal perioada august 2020- iulie 2021, defalcat pe luni.
- Cheltuieli de personal previzionat pe anul 2021.

- **Cheltuieli financiare** –valoarea de 1.612.000 lei prevăzută în BVC 2021 anexa 2 a fost stabilită ținând cont de eventualele diferențe de curs valutar aferente creditului BERD, împrumut ce a fost contractat în vederea susținerii cofinanțării programului de investiții POS Mediu, precum și a cheltuielilor cu dobânzile aferente.

Repartizarea acestor cheltuieli pe apă și canal s-a făcut prin aplicarea cheii de repartizare previzionată pe 2021, respectiv 36,6% canal, rezultând pe canal total = 589.992 lei

**Cheltuielile financiare din coloana realizat** s-au repartizat folosind cheia de repartizare venituri – reprezintă cheltuielile cu dobânzi și comisioane aferente creditului BERD, precum și diferența de curs valutar rezultată în urma tranzacțiilor din credit susținute prin fișele de cont anexate.

**Justificare pentru coloana realizat valoarea** se regăsește în Fișa cont dobânzi și comisioane

- Fișa cont dobânzi și comisioane
- **Fondul IID** – determinarea Fondului IID este explicat la partea de Apă.

Toate valorile din coloana realizat se regăsesc în centralizatorul de costuri și fișele de cont anexate.

Documentele justificative menționate cât și altele necesare justificării elementelor de cheltuieli se anexează la documentație și se vor regăsi în fișierele atașate.



DIRECTOR GENERAL.

Nicolae Stefan

DIRECTOR ECONOMIC.

ec. Marcela -Daniela Jitărășu

COMP.PREȚURI.

ing. Anca Guraliuc

C.P./G.A./1ex