

**REFERAT**  
**Pentru aprobarea BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI**  
**al RA AQUATIM Timișoara**  
**pe anul 2005**

Luând în considerare legislația specifică precum și principalele elemente care au stat la baza fundamentării principalelor capitole de venituri și cheltuieli după cum urmează:

**1. Legislația în vigoare:**

**1.1. Legea 511/22.11.2004** "Legea bugetului de stat pe anul 2005

**1.2. OMF 616/04.05.2000** privind modul de întocmire a BVC de către agenții economici.

**1.4. Ordonanța Guvernului 79/2001** privind întărirea disciplinei economico-financiare și alte dispoziții cu caracter financiar.

**1.5. OMF 502/27.08.2001** pentru aplicarea Ordonanței 79/2001 (referitor la modul de întocmire a contractului de competență).

**1.5. Ordinul nr. 94/29.01.2001** pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și a Standardelor Internaționale de Contabilitate.

**1.6. Legea 571** din 2003 privind Codul fiscal cu modificările și completările ulterioare

**2. Pentru fundamentarea capitolului de venituri s-a ținut cont de următoarele:**

**2.1. Venituri din activitatea de exploatare:**

- **cantitățile** de apă rece, canal și apă industrială ce urmează a fi facturate au fost estimate de către direcția comercială pe baza realizărilor din 2004

și a unei ușoare tendințe de scădere a consumului care se păstrează și în 2005 de aproximativ 2%.

- **tarifele** de apă și canal au fost estimate în funcție de următoarele elemente:

- inflația prognozată pentru anul 2005, de 7%,

- angajamentele din acordul de împrumut semnat cu BERD, pentru cofinanțarea proiectului realizat prin ISPA, în 10.12.2003

- experiența ultimilor doi ani, în ceea ce privește numărul și quantumul creșterilor de tarif avizate de ANRSC și aprobate de Consiliul Local.

- veniturile din **alte activități** (vidanțe, vomă, taxe aviz etc.), precum și cele din imobilizări (investiții în regie proprie) au fost estimate cu ajutorul șefilor de secții, servicii și a directorilor de resort având ca reper realizările anului precedent și programul de investiții pe anul în curs aprobat în Consiliul de Administrație.

**2.2. Veniturile financiare**, sunt formate din dobânzi, care au fost estimate ținând cont de diminuarea disponibilităților pe seama realizării programului de investiții din surse proprii, a rambursării ratelor scadente față de BERD, a planului de aprovizionare cu materii prime și a dobânzii medii estimate pentru 2005.

**3.** Pentru fundamentarea **capitolului de cheltuieli** s-a ținut cont în principal de următoarele elemente:

**3.1.** Pentru estimarea nivelului **cheltuielilor din exploatare** s-a avut în vedere pentru fiecare element de cheltuială pe lângă legislația enumerată mai sus și:

- propunerile diverselor sectoare de responsabilitate din regie (secții, sectoare, compartimente de specialitate tehnică)
- inflația prognozată pentru 2005 de 7%
- nivelul realizat al cheltuielilor în anul 2004, comparate cu BVC din 2004
- media lunară a fiecărui element de cheltuială pentru anul 2004
- alte cheltuieli suplimentare ce apar datorită derulării programului ISPA, precum și cele impuse de modificările la Codul Fiscal.

**3.2. Cheltuielile financiare** sunt formate din:

- dobânzile datorate către BERD
- diferențele de curs aferente celor două rate ce urmează a se rambursa în cursul anului 2005 către BERD.
- diferențele de curs aferente soldului datoriei externe la finele anului.

**4. Sursele de finanțare a investițiilor** au fost estimate în funcție de volumul total, precum și de repartizarea pe trimestre a planului de investiții și achiziții de utilaje aprobat în Consiliul de Administrație al regiei, al graficului de derulare a programului ISPA și a tragerilor din împrumutul BERD pentru 2005.

Având în vedere legislația menționată anterior, precum și atribuțiile Consiliului Local Timișoara, în calitate sa de acționar de unic al R.A. Aquatim propunem Consiliului Local al Municipiului Timișoara:

Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2005 al R.A. Aquatim, conform anexei.

**DIRECTOR ECONOMIC**  
ADRIAN BODO

**p. DIRECTOR DIRECȚIA EDILITARĂ**  
ROMULUS KOMOZ

**p. ȘEF SERVICIU T.R.P.**  
IOAN GANCIOV

**ȘEF BIROU HIDROTEHNIC**  
MARIUS ONEȚIU

**AVIZAT JURIDIC**