



**ROMÂNIA**

**CONSILIUL JUDEȚEAN ARAD**

**310003 - Arad, strada Corneliu Coposu, nr. 22**



Tel. 0040-357-731100

<http://www.cjarad.ro>



**ISO 9001**  
LL-C (Certification)

Fax. 0040-357-731280

[consiliul@cjarad.ro](mailto:consiliul@cjarad.ro)



**DIRECȚIA ECONOMICĂ**

**SERVICIUL GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ, AJUTOR DE STAT ȘI TRANSPORT**

Nr. 7.232/26.03.2024

## **RAPORT DE SPECIALITATE**

**privind aprobarea proiectul de hotărâre pentru acordarea unui mandat special reprezentantului Unității Administrativ-Teritoriale Județul Arad în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la S.C. Compania de Apă Arad S.A. din data de 15/16 aprilie 2024**

În conformitate cu prevederile art. 182 alin. (4) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, Direcția Economică și Serviciul Guvernanță Corporativă, Ajutor de Stat și Transport, în calitate lor de compartimente de resort din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Arad, au analizat referatul de aprobare nr.7.231/26.03.2024 al Președintelui Consiliului Județean Arad privind proiectul de hotărâre pentru acordarea unui mandat special reprezentantului Unității Administrativ-Teritoriale Județul Arad în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la S.C. Compania de Apă Arad S.A. din data de 15/16 aprilie 2024, Deciziile nr. 18/15.03.2024 și nr. 19/15.03.2024 a Consiliului de Administrație al S.C. Compania de Apă Arad S.A. precum și adresa nr. 7.383/15.03.2024 înregistrată la Consiliul Județean Arad sub nr. 6.499/18.03.2024, prin care a fost înaintat convocatorul sesiunii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.

Ulterior prin adresa nr. 8326/26.03.2024 înregistrată la Consiliul Județean Arad sub nr. 7.228/26.03.2024, S.C. Compania de Apă Arad S.A a revenit la adresa nr. 7.383/18.03.2024, și a retransmis bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, împreună cu nota de fundamentare, în forma actualizată.

Consiliul de Administrație al S.C. Compania de Apă Arad S.A. a convocat Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la S.C. Compania de Apă Arad S.A. pentru data de 15/16 aprilie 2024, cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea Programului de activitate și a strategiei de dezvoltare a Consiliului de administrație al Companiei de Apa Arad S.A. pentru anul 2024.
2. Aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Companiei de Apă Arad S.A. pentru anul 2024;
3. Mandatarea reprezentantului acționarului majoritar să semneze hotărârile A.G.O.A.

Precizăm faptul că în situația acestui proiect de hotărâre sunt incidente următoarele prevederi legale:

- Prevederile art. 111 alin. (2) lit. e și art. 125 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 173 alin. (1) lit. a și d, alin 2 lit. d, alin. (5) lit. m și art. 175 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 4 alin.(1) lit. d) din Ordonanța nr.26/2013 privind întărirea disciplinei

financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

- Prevederile Actului Constitutiv al S.C. Compania de Apă Arad S.A.

Potrivit art. 4 alin. (1) lit. d) din Ordonanța nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă ”prin hotărâre a Adunării generale a acționarilor sau, după caz a Consiliului de Administrație, potrivit legii, în cazul în care mai multe unități administrativ-teritoriale au participații la capitalul social al operatorilor economici și au delegat atribuțiile unor asociații pentru reprezentarea intereselor lor potrivit prevederilor Legii serviciilor comunitare de utilități publice nr 51/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale Legii serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr. 241/2006, republicată.”

S.C. Compania de Apă Arad S.A. a transmis Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 împreună cu anexele nr. 1-5- Notele de fundamentare și Raportul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024 cu adresa nr. 8.326/26.03.2024 înregistrată la Consiliul Județean Arad sub nr. 7.228/26.03.2024.

### **Principalii indicatori din Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 sunt după cum urmează:**

**I. VENITURILE TOTALE** bugetate pentru anul 2024 sunt în sumă de 187.708 mii lei și se prezintă în structură după cum urmează:

**Veniturile din activitatea de bază** sunt în sumă de 167.652 mii lei și includ:

- |   |                |
|---|----------------|
| • Venituri din activitatea de apă                 | 85.650 mii lei |
| • Venituri din activitatea de canalizare menajeră | 78.922 mii lei |
| • Venituri din activitatea de canalizare pluvială | 3.080 mii lei  |

**Veniturile din alte activități** 1.848 mii lei

**Total cifră de afaceri** **169.500 mii lei**

- |  |                |
|--|----------------|
| • Venituri din producția de imobilizări                        | 10.236 mii lei |
| • Venituri din elementele costului producției în curs de exec. | 220 mii lei    |
| • Alte venituri din exploatare                                 | 4.466 mii lei  |

**TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE** **184.422 mii lei**

**VENITURI FINANCIARE** **3.286 mii lei**

**Veniturile totale** estimate în anul 2024 față de cele realizate în anul 2023 sunt în creștere cu 30,42 %, respectiv cu suma de 43.785 mii lei, de la 143.923 mii lei realizat în anul 2023 la 187.708 mii lei programat în anul 2024.

Potrivit Raportului bugetului de venituri și cheltuieli pentru 2024 al S.C. Compania de Apă Arad S.A., dimensionarea veniturilor din activitatea de apă și canalizare s-a făcut în funcție de producția fizică estimată a se realiza în anul 2024, conform Planului de afaceri ce a stat la baza întocmirii strategiei de tarifare care a fost avizată de către ANRSC prin Avizul conform nr.978944 din data de 10.07.2023 și aprobată prin Hotărârea nr. 17 din 2023 a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad.

Prețul la apă potabilă și tariful la canalizare menajeră cuprinse în Bugetul de venituri și cheltuieli, sunt cele rezultate din strategia de tarifare pe baza căreia ANRSC a emis Decizia nr. 182 din data de 24.11.2023, prin care au fost stabilite prețurile și tarifele pentru serviciile de alimentare cu apă

potabilă și de canalizare pentru întreaga arie de operare în anul 2024. Tariful la canalizare pluvială este cel stabilit prin Avizul ANRSC nr. 706467 din 2019 și aprobat de către ADIAC prin Hotărârea nr. 14 din 2019.

Pentru întreg anul 2024 veniturile din activitățile de apă și canalizare au fost calculate la următoarele prețuri și tarife: 6.41 lei/mc la apă potabilă exclusiv TVA, 7.99 lei/mc la canalizare menajeră și 1.54 lei/mc la canalizare pluvială. Modificarea acestor prețuri și tarife în cursul anului 2024 poate avea loc conform Ordinului ANRSC 230 din 2022, doar în cazul în care inflația cumulată de la ultima ajustare depășește procentul de 4%. Operatorul regional putând solicita până la maximum două ajustări intermediere doar cu inflația, conform formulei de ajustare tarifară. Prețurile și tarifele mai pot fi modificate în cazul în care sunt înregistrate influențe economice majore în activitatea operatorilor comparativ cu prognozele din planul de afaceri datorate schimbărilor legislative, schimbărilor macroeconomice, schimbărilor pe piața serviciilor comunitare de utilități publice, fără a se limita la acestea, operatorii regionali pot solicita avizarea actualizării strategiei de tarifare.

Modul de calcul a prețurilor la activitatea de apă potabilă și a tarifului pentru activitatea de canalizare menajeră are la bază obiectivele de eficiență și investiții ce sunt cuprinse în planul de afaceri. Compania de Apă argumentează că aceste prețuri și tarife trebuie să acopere conform strategiei de tarifare toate costurile de exploatare și financiare dar și să asigure creșterea surselor pentru investiții în vederea respectării cerințelor impuse de planul de afaceri aprobat.

**II. CHELTUIELILE TOTALE** bugetate pentru anul 2024 sunt în sumă de **176.702** mii lei și se prezintă în structură, după cum urmează:

• Cheltuieli cu bunuri și servicii	39.353 mii lei
• Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	43.902 mii lei
• Cheltuieli cu personalul, din care:	78.647 mii lei
➢ Cheltuieli de natura salarială	74.813 mii lei
➢ Cheltuieli aferente contractelor de mandat	1.005 mii lei
➢ Cheltuieli cu contribuția datorată de angajator	2.829 mii lei
• Alte cheltuieli de exploatare	13.100 mii lei
<b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>175.002 mii lei</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>1.700 mii lei</b>

**Cheltuielile totale**, estimate în anul 2024 față de cele realizate în anul 2023 sunt în creștere cu 28,40 %, respectiv cu suma de 39.085 mii lei, de la 137.617 mii lei realizat în anul 2023 la 176.702 mii lei programat în anul 2024.

**Cheltuielile de exploatare**, înregistrează o creștere de 28,61 % față de cele realizate în anul 2023 respectiv de la 136.070 mii lei la 175.002 mii lei. În total cheltuieli din exploatare, Cheltuielile cu bunuri și Servicii, dețin o pondere de 22,48%, Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate dețin o pondere de 25,09 %, Cheltuielile cu personalul dețin o pondere de 44,94 % iar Alte cheltuieli de exploatare dețin o pondere de 7,49%.

**Cheltuielile financiare** în sumă de 1.700 mii lei, sunt estimate în anul 2024 în creștere cu 9,89% față de cele realizate în anul 2023.

### **Respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat**

**Cheltuielile de natura salarială** programate pentru anul 2024 sunt în sumă de 74.813 mii lei și sunt cu 10,24 % mai mari decât cele programate în anul 2023 și cu 20,78 % mai mari față de cele realizate în anul 2023. Numărul mediu de salariați crește la 796 față de 740 realizat în 2023.

În conformitate cu prevederile art. 73 alin. (1) din Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024, operatorii economici pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat astfel:

- cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2024;
- cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2024 și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări;
- cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială, pentru întreg anul 2024, datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 900/2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, cu modificările ulterioare, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări;
- cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială pentru întreg anul 2024, datorate creșterii numărului de personal în cursul anului 2023 ca urmare a diversificării/extinderii activității;
- cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2024, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2023.

În anul 2024, operatorii economici prevăzuți la art. 73 alin. (1) din Legea nr. 421/2023, pot programa creșterea cheltuielilor de natură salarială ca urmare a creșterii numărului de personal față de cel realizat în anul 2023, în cazul dezvoltării activității acestora, pe bază de memorandum inițiat de către autoritatea publică tutelară sub care aceștia își desfășoară activitatea și aprobat de către Guvern. Compania de Apă Arad S.A. a înaintat către ADIAC o solicitare de inițiere a unui Memorandum către Guvernul României, în care este solicitată o suplimentare de 15 posturi pentru activitatea de exploatare și de investiții.

Tot în legea nr. 421/2023, la art. 73 alin. (11) se prevede că operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin. 1 și 2 cu condiția ca indicele de creștere a acestuia să nu depășească indicele de creștere a productivității muncii. Indicele de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat recalculat conform O.G.26/2013 și art. 73 alin. (12) din Legea bugetului de stat pe anul 2023, este de 21,51% iar indicele de creștere a productivității muncii recalculat conform art. 73 alin. (13) din Legea bugetului de stat pe anul 2023 este de 21,57%, încadrându-se în prevederile legale.

Cheltuieli aferente contractelor de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație și Contractul de mandat pentru Directorul General și alte comisii și comitete constituite potrivit legii, sunt în sumă de 1.005 mii lei.

Cheltuielile aferente contractelor de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație realizate în anul 2023 au fost de 315 mii lei, iar pentru anul 2024 se propune suma de 336 mii lei la nivelul programat al anului 2023.

Contractul de mandat al Directorului General pentru anul 2023 a generat o cheltuială cu remunerația fixă în valoare de 502 mii lei, și cu componenta variabilă la nivelul sumei de 370 mii lei, astfel totalul cheltuielilor aferente contractului de mandat al directorului a fost de 872 mii lei. Pentru anul 2024 se propune ca remunerația fixă să fie în sumă de 519 mii lei, și componenta variabilă în sumă de 104 mii lei aferentă trimestrului IV al anului 2023, generând cheltuieli în sumă totală de 623 mii lei. Pentru componenta variabilă aferentă anului 2024 pentru directorul general a fost constituit un

provizion în sumă de 472 mii lei.

Pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii a fost prevăzută suma de 46 mii lei, o creștere de 12,19% față de anul 2023.

**III.REZULTATUL BRUT** - Profitul brut propus a se realiza în anul 2024 de către companie este de 11.006 mii lei, în creștere cu 74,53 % față de cel realizat la data de 31.12.2023.

<b>Explicații</b>	<b>Valoare</b>
Profit exploatare	9.420 mii lei
Profit din venituri financiare	1.586 mii lei
<b>TOTAL</b>	<b>11.006 mii lei</b>
Impozit profit	2.513 mii lei
Profit net	8.493 mii lei

În ceea ce privește **programul de investiții, dotări și sursele de finanțare**, acesta a fost fundamentat în limita surselor legale de finanțare. Sursele de finanțare a investițiilor și cheltuielile pentru investiții sunt prezentate mai jos:

<b>Surse</b>	<b>Valoare (mii lei)</b>
Disponibil început an	30.556
Surse proprii CAA	60.680
Surse POIM	68
Surse POIM AT	3.266
Surse POIM Digitalizare	3.759
Surse PNRR Prima conectare	265
Surse INTERREG RO-HU	3.302
<b>TOTAL</b>	<b>101.896</b>

<b>Cheltuieli</b>	<b>Valoare (mii lei)</b>
Rambursare credit	8.371
Dobânzi	1.516
Reparații, investiții IID si dotări	43.218
Investiții program AT POIM	2.882
Investiții program prima conectare PNRR	265
Investiții program INTERREG RO-HU	3.302
Disponibil la sfârșitul perioadei	42.342
<b>TOTAL</b>	<b>101.896</b>

Planul de investiții pe anul 2024 aferent domeniului public al județului Arad, concesionat la S.C. Compania de Apă Arad S.A. care se realizează din Fondul de întreținere, înlocuire și dezvoltare în sumă

de 8.940 mii lei exclusiv TVA, a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 442 din 28.11.2023.

Consiliul de Administrație al societății a avizat în ședința din data de 15.03.2024 Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 potrivit Deciziei nr. 19.

Conform art. 125 din Legea 31/1990 acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală.

Potrivit art. 175 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare, Președintele consiliului județean poate delega calitatea sa de reprezentant de drept în adunările generale ale operatorilor regionali și locali de servicii comunitare de utilități publice, oricăror altor persoane din cadrul aparatului de specialitate propriu.

În sensul celor de mai sus, proiectul de hotărâre privind acordarea unui mandat special reprezentantului Unității Administrativ-Teritoriale Județul Arad în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la S.C. Compania de Apă Arad S.A. din data de 15/16 aprilie 2024 a fost întocmit cu respectarea prevederilor legale.

**Director executiv,  
Gheorghina RIBOVICI**

**Șef Serviciu – exercitare temporară,  
Dorina HODĂJEU**

**Director Executiv Adjunct,  
Liliana TURJUC**

**Consilier,  
Adina Bești-Jivan**

**Șef Serviciu buget,  
Nicoleta FLORUNCUȚ**