



**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. 3.868/15.02.2023

## **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 27/28 februarie 2023**

În conformitate cu prevederile art. 182 alin. (4) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, Direcția Economică și Serviciul Guvernare 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 nr. 3.867/15.02.2023 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 27/28 februarie 2023, Deciziile nr. 8/13.02.2023 și nr. 9/13.02.2023 a Consiliului de Administrație al S.C. Compania de Apă Arad S.A. și adresa nr. 3372/14.02.2023 înregistrată la Consiliul Județean Arad sub nr. 3750/14.01.2023, prin care a fost înaintat convocatorul ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.

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 27/28 februarie 2023, cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea Programului de activitate și a strategiei de dezvoltare a Consiliului de Administrație al Companiei de Apă Arad S.A. pentru anul 2023;
2. Aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Companiei de Apă Arad S.A. pentru anul 2023;
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.

În conformitate cu art. 15 alin. (3) lit. g) din Actul constitutiv al societății, adunarea generală a acționarilor poate hotărî asupra programului de activitate și a strategiei propuse de consiliul de administrație doar după ce acesta a primit avizul conform din partea Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad.

Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad întrunită în data de 14.02.2023 a adoptat hotărârea nr.7/14.02.2023 privind acordarea avizului conform, asupra Programului de activitate și a strategiei propuse de Consiliul de Administrație al S.C. Compania de Apă Arad S.A, pentru anul 2023, hotărâre înregistrată la Consiliul Județean Arad sub nr. 3811/14.02.2023.

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.”

În conformitate cu art. 15 alin. (3) lit. h) din Actul constitutiv al societății, Bugetul de Venituri și Cheltuieli al societății poate fi aprobat de către adunarea generală a acționarilor doar cu respectarea programului de activitate și a strategiei societății avizate conform de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Apă Canalizare Județul Arad, condiție care a fost îndeplinită prin adoptarea hotărârii nr.7/14.02.2023 de către Asociație.

S.C. Compania de Apă Arad S.A. a transmis Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023 împreună cu anexele nr. 1-5, Notele de fundamentare și Raportul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023, care reprezintă anexe la convocatorul AGOA, înregistrat la Consiliul Județean Arad sub nr. 3750/14.02.2023.

## **Principali indicatori din Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023**

**I. VENITURILE TOTALE** bugetate pentru anul 2023 sunt în sumă de 154.769 mii lei și se prezintă în structură după cum urmează:

**Veniturile din activitatea de bază** sunt în sumă de 136.244 mii lei și includ:

- |   |                |
|---|----------------|
| • Venituri din activitatea de apă                 | 73.020 mii lei |
| • Venituri din activitatea de canalizare menajeră | 59.713 mii lei |
| • Venituri din activitatea de canalizare pluvială | 3.511 mii lei  |

**Veniturile din alte activități** 2.088 mii lei

**Total cifră de afaceri** **38.332 mii lei**

- |   |                |
|---|----------------|
| • Venituri din producția de imobilizări | 10 778 mii lei |
| • Alte venituri din exploatare          | 3.374 mii lei  |

**TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE** **152.484 mii lei**

**VENITURI FINANCIARE** **2.285 mii lei**

**Veniturile totale** au fost estimate în anul 2023 față de cele realizate în anul 2022 în creștere cu 29,75 %, respectiv cu suma de 35.484 mii lei, de la 119.285 mii lei realizat în anul 2022 la 154.769 mii lei programat în anul 2023.

Potrivit Raportul bugetului de venituri și cheltuieli pentru 2023 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 2023, cu aplicarea prețului și tarifului diferențiat în concordanță cu propunerile din strategia de tarifare aferente planului de afaceri 2023-2027.

Conducerea companiei menționează că, ajustarea prețului la apă și a tarifului la canalizare se va realiza în doua etape în acest an pentru diminuarea impactului asupra populației, aplicând un preț și tarif intermediar (calculat cu rata de suportabilitate a populației de 2.107%) și un preț și tarif final (calculat cu rata de suportabilitate a populației de 2.5%). Aceasta propunere a fost agreată de către Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice, fapt pentru care se verifică în continuare documentația transmisă.

Societatea argumentează creșterea prețului pentru activitatea de apă și a tarifului pentru activitatea de canalizare menajeră ca necesară pentru acoperirea costurilor de exploatare, având în vedere în special majorarea cheltuielilor precum și pentru creșterea surselor pentru investiții, pentru respectarea cerințelor impuse de modificările legislative.

**II. CHELTUIELILE TOTALE** bugetate pentru anul 2023 sunt în sumă de **148.821** mii lei și se prezintă în structură, după cum urmează:

|  |                        |
|--|------------------------|
| • Cheltuieli cu bunuri și servicii                     | 40.363 mii lei         |
| • Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate | 26.048 mii lei         |
| • Cheltuieli cu personalul, din care:                  | 71.666 mii lei         |
| ➤ Cheltuieli de natura salarială                       | 67.863 mii lei         |
| ➤ Cheltuieli aferente contractelor de mandat           | 1.285 mii lei          |
| ➤ Cheltuieli cu contribuția datorată de angajator      | 2.518 mii lei          |
| • Alte cheltuieli de exploatare                        | 8.050 mii lei          |
| <b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>                  | <b>146.127 mii lei</b> |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>                           | <b>2.694 mii lei</b>   |

**Cheltuielile totale**, au fost stabilite pentru anul 2023 la valoarea de 148.821 mii lei, mai mari cu 28,35 % față de cheltuielile totale realizate în anul 2022.

În structura cheltuielilor totale, cheltuielile din exploatare dețin o pondere 98,19% iar cheltuielile financiare dețin o pondere de 1,81%.

**Cheltuielile de exploatare**, înregistrează o creștere de 28,47% față de cele realizate în anul 2022 respectiv de la 113.740 mii lei la 146.127 mii lei. În total cheltuieli din exploatare, Cheltuielile cu bunuri și Servicii, dețin o pondere de 27,62%, Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate dețin o pondere de 17,83 %, Cheltuielile cu personalul dețin o pondere de 49,04 % iar Alte cheltuieli de exploatare dețin o pondere de 5,51%.

**Cheltuielile financiare** în valoare de 2.694 mii lei, sunt estimate în anul 2023 în creștere cu 21,79% față de cele realizate în anul 2022.

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

**Cheltuielile de natura salarială** programate pentru anul 2023 sunt în sumă de 67.863 mii lei și sunt cu 24,91 % mai mari decât cele programate în anul 2022 și cu 29,87% mai mari față de cele

realizate în anul 2022. Numărul mediu de salariați crește la 789 față de 729 realizat în 2022.

În conformitate cu art. 63 alin. (1) din Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023, operatorii economici pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, 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 2023;
- cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2023 și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia;
- cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri în anul 2022 și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2022;
- cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești;
- cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de creșterea numărului de personal în anul 2023 față de cel aprobat în anul precedent, ca urmare a diversificării/extinderii activității.

Tot în legea nr. 368/2022, la art. 63 alin. (3) se prevede că operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin. 1 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. 63 alin. (4) din Legea bugetului de stat pe anul 2023, este de 9,87% iar indicele de creștere a productivității muncii recalculat conform art. 63 alin. (5) din Legea bugetului de stat pe anul 2023 este de 20,65%, 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 1.285 mii lei.

Cheltuielile aferente contractelor de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație realizate în anul 2022 au fost de 265 mii lei, iar pentru anul 2023 se propune o sumă de 336 mii lei, reprezentând o creștere de 26,79 % față de anul 2022.

Contractul de mandat al directorului general pentru anul 2022 a generat o cheltuială cu remunerația fixă în valoare de 404 mii lei, iar cu componenta variabilă la nivelul sumei de 349 mii lei, astfel totalul cheltuielilor aferente contractului de mandat al directorului a fost de 753 mii lei. Pentru anul 2023 se propune ca remunerația fixă să fie 502 mii lei, iar componenta variabilă să fie de 406 mii generând cheltuieli în sumă de 908 mii lei, o creștere față de anul 2022 de 20,58 %.

Pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii a fost prevăzută suma de 41 mii lei.

**III.REZULTATUL BRUT** -Profitul brut propus a se realiza în anul 2023 de către companie este de 5.948 mii lei, în creștere cu 78,46% față de cel realizat la data de 31.12.2022.

| <b>Explicații</b>   | <b>Valoare</b> |
|---------------------|----------------|
| Profit exploatare   | 6.357mii lei   |
| Pierdere financiară | -409 mii lei   |
| TOTAL               | 5.948 mii lei  |
| Impozit profit      | 2500 mii lei   |
| Profit net          | 3448 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           | 36.171                   |
| Surse proprii CAA               | 38.841                   |
| Surse POIM                      | 7625                     |
| Surse POIM AT                   | 6.360                    |
| Surse POIM Digitalizare         | 12.206                   |
| Surse POIM Eficienta energetica | 5.060                    |
| Surse PNRR Prima conectare      | 100                      |
| Surse INTERREG RO-HU            | 14900                    |
| Cofinanțare INTERREG RO-HU      | 10000                    |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>131.263</b>           |

| <b>Cheltuieli</b>                            | <b>Valoare (mii lei)</b> |
|--|--------------------------|
| Rambursare credit                            | 9.651                    |
| Dobânzi                                      | 2.390                    |
| Reparații, investiții IID si dotări          | 20.588                   |
| Investiții program POS- Mediu / POIM         | 7.625                    |
| Investiții program AT POIM                   | 6360                     |
| Investiții program Digitalizare POIM         | 12.206                   |
| Investiții program Eficienta energetica POIM | 5.060                    |
| Investiții program prima conectare PNRR      | 100                      |
| Investiții program INTERREG RO-HU            | 14.900                   |
| Disponibil la sfârșitul perioadei            | 52.383                   |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>131.263</b>           |

Planul de investiții pe anul 2023 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 3.825 mii lei, a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 431/2022.

Consiliul de Administrație al societății a avizat în ședința din data de 13.02.2023 Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 potrivit Deciziei nr. 9/2023.

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 27/28 februarie 2023 a fost întocmit cu respectarea prevederilor legale.

**Director executiv,  
Gheorghina RIBOVICI**

**Șef Serviciu,  
Dan BUDA**

**Director Executiv Adjunct,  
Liliana TURJUC**

**Consilier,  
Dorina HODĂJEU**

**Șef Serviciu buget,  
Nicoleta FLORUNCUȚ**