

**COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.**

Strada Sabin Drăgoi 2-4 Arad, Județul Arad România, cod poștal 310178

CIF/CUI: RO 1683483, ORC: JO2/110/21.02.1991

Capital vărsat și subscris: 9.659.000 Lei

IBAN: RO72 RNCB 0015 0061 5684 0001 - BCR

tel: +40 257 270 849  
+40 257 270 843  
fax: +40 257 270 981  
apacanai@caarad.ro  
www.caarad.ro  
program între 8:00 - 16:00

## CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

## HOTĂRÂREA NR. 29 /24.04.2019

Consiliul de Administrație al Companiei de Apa Arad, având în vedere:

- Ordonanța nr. 26/2013 actualizata 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
- Legea Bugetului de Stat pe anul 2019 nr. 50/15.03.2019
- Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal
- Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice actualizata
- Ordonanța nr. 64/2001 actualizata privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome
- Contractul de imprumut semnat între Compania de Apa Arad și BCR Arad
- Ordonanța de Urgență a Guvernului 198/2005 actualizata privind constituirea, alimentarea și utilizarea fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene.
- Ordinul 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii Bugetului de Venituri și Cheltuieli precum și Anexelor de Fundamentare a acestuia;
- Analiza și dezbaterile din ședința din 24.04.2019, conform Procesului Verbal nr. 8350/24.04.2019

## HOTĂRĂȘTE

**Art.1** Se avizeaza Bugetul de venituri și cheltuieli al Companiei de Apă Arad SA pentru perioada 01.01.2019 – 31.12.2019, împreună cu anexele sale (1-5).

**ART.2** Bugetul de venituri și cheltuieli al Companiei de Apă Arad SA pentru perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 se stabilește în următoarele sume:

	<b>Explicatii</b>	<b>Valoare</b>
1	Venituri totale	90.749
2	Cheltuieli totale	90.298
3	<b>Profit brut</b>	<b>451</b>

**Art.3.** Se avizează programul de venituri și cheltuieli pentru perioada ianuarie – decembrie 2019, după cum urmează:

Venituri totale  
din care:

90.749 mii lei

**COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.**

Strada Sabin Drăgoi 2-4 Arad, Județul Arad România, cod poștal 310178  
CIF/CUI: RO 1683483, ORC: J02/110/21.02.1991  
Capital vărsat și subscris: 9.659.000 Lei  
IBAN: RO72 RNCB 0015 0061 5684 0001 - BCR

tel: +40 257 270 849  
+40 257 270 843  
fax: +40 257 270 981  
apacanal@caarad.ro  
www.caarad.ro  
program între 8:00 - 16:00



	Explicatii	Valoare
1	Venituri din exploatare	90.106
2	Venituri financiare	643
3	<b>TOTAL</b>	<b>90.749</b>

Cheltuieli totale  
din care:

90.298 mii lei

	Explicatii	Valoare
1	Cheltuieli de exploatare	89,397
2	Cheltuieli financiare	901
3	<b>TOTAL</b>	<b>90,298</b>

Profit brut

451 mii lei

**Art.4.** Se avizează repartizarea profitului rămas după plata impozitului pe profit pe următoarele destinații:

- 50% din profitul rămas după plata impozitului pe profit se repartizează la dividende
- diferența rămasă nerepartizată se va repartiza pentru surse proprii de finanțare

**Art.5.** Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Secretariatul Consiliului de Administrație care o va transmite celor interesați.

PREȘEDINTE  
ING. CÎRLUGEA CRISTIAN

VIZAT,  
Juridic

Transmis:

1ex. Secretariat AGA

1ex. Biroul Contabilitate

1ex. Biroul Financiar

1ex. Consiliul de Administrație



## COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.

Strada Sabin Drăgoi 2-4 Arad, județul Arad România, cod poștal 310178  
CIF/CUI RO 1683483, ORC J02/110/21 02 1991  
Capital vărsat și subscris: 9.659.000 Lei  
IBAN: RO72 RNCB 0015 0061 5684 0001 - BCR

tel +40 257 270 849  
+40 257 270 843  
fax +40 257 270 981  
apacanal@caarad.ro  
www.caarad.ro  
program între 8:00 - 16:00



BIROUL CONTROL FINANCIAR  
DE GESTIUNE

Vizat,

DIRECTOR GENERAL  
Ing. Bănățean Gheorghe



## NOTĂ DE CONSTATARE

Încheiată azi 22.04.2019

Subsemnatul Gurban Marius, control de gestiune,

Prezenta notă de constatare sintetizează rezultatul verificării întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli al SC Compania de Apă Arad SA pentru anul 2019.

Baza legală pentru efectuarea prezentei verificări este: **Ordinul nr. 3145/05.12.2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și Hotărârea de Guvern nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.**

### Scopul verificării:

Scopul verificării este respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli la SC Companiei de Apă Arad SA.

### Modul de abordare a verificării:

S-a verificat în detaliu Raportul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019, Anexa 1. Bugetul de venituri și cheltuieli, Anexa 2. Detalierea indicatorilor economico – financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora, Anexa 3. Gradul de realizare a veniturilor totale, Anexa 4. Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, Anexa 5. Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante și Notele de Fundamentare care au stat la baza întocmirii anexelor la buget.

### Constatări:

Reguli generale privind întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli.

La estimarea indicatorilor economico – financiari pentru anul 2019 s-a avut în vedere în principal nivelul preliminar al acestora din anul 2018.

Indicele de creștere al cheltuielilor totale cuprinse în BVC se situează cu 109,93% peste nivelul preliminar pentru anul 2018, în timp ce veniturile totale cresc cu 110,02%, acesta este efectul majorării în anul 2019 a unor cheltuieli cum sunt: cheltuielile privind stocurile, respectiv cheltuielile cu materiile prime și, a cheltuielilor cu energia electrică care se estimează că vor crește atât datorită majorării tarifelor de furnizare a energiei electrice cât și datorită creșterii consumului. O componentă importantă în creșterea cheltuielilor o reprezintă cea a cheltuielilor de personal, atât ca urmare a modificărilor legislative survenite cât și a cheltuielilor cu salariile compensatorii generate de disponibilizări.

### Fundamentarea veniturilor

Veniturile cuprinse în BVC a anului 2019 sunt estimate în valoare totală de 90.749 mii lei din care:

- Venituri din exploatare 90.106 mii lei
- Venituri financiare 643 mii lei

Aceste venituri totale sunt estimate la un nivel previzionat care reprezintă un indice de creștere de 110.02% față de nivelul preliminar pentru anul 2018.

În anul 2017 veniturile totale realizate de companie au fost de 93,73%, iar în anul 2018 acestea au fost de 97,48%. Ținând cont de realizările anilor precedenți nu a fost necesar ca veniturile estimate pentru anul 2019 să fie limitate la nivelul realizărilor anului precedent, conform Art. 9 pct. (2) din Ordonanța 26/2013 actualizată.

Veniturile din exploatare cuprinse în BVC anului 2019 reprezintă:

- Venituri din activitatea de bază apă și canal	84.399 mii lei
- Venituri din alte activități	2.043 mii lei
<b>Total cifră de afaceri</b>	<b>86.442 mii lei</b>
- Venituri din producția de imobilizări	1.585 mii lei
- <u>Alte venituri din exploatare</u>	<u>2.080 mii lei</u>
TOTAL venituri din exploatare	90.106 mii lei

Dimensionarea veniturilor din activitatea de apă și canalizare s-a făcut în funcție de producția fizică estimată a se realiza în anul 2019 și tarifele estimate a se practica în acest an.

Tariful la apa fiind în 2019 de 3,59 lei / mc, la canal menajer tariful este de 3,21 lei/mc și se preconizează o creștere la 3,77 lei/mc, începând cu trimestrul III, iar la canal pluvial tariful este în 2019 de 3,21 lei/mc, preconizându-se o scădere la 1,5 lei/mc începând cu trimestrul III.

Veniturile din alte activități sunt venituri ale serviciilor suport ale companiei. Aceste servicii au fost înființate pentru a deservi activitatea de bază, dar ele execută și prestări externe pe bază de comandă sau contract. Aceste venituri au fost estimate în funcție de contractele pe care compania le are încheiate cu diverși beneficiari sau în baza unor estimări făcute în urma veniturilor realizate în anii precedenți.

Veniturile din producția de imobilizări reprezintă contravaloarea lucrărilor de investiții executate în regie, ele fiind cuprinse în programul de investiții finanțate din IID.

Alte venituri sunt cele din penalizări și amortizări și alte venituri. Veniturile din penalități cuprind în cea mai mare parte penalitățile aplicate antreprenorilor din programul POS Mediu.

#### Fundamentarea cheltuielilor

Cheltuielile din exploatare totale cuprinse în BVC sunt de 89.397 mii lei iar cele financiare 901 mii lei.

Dimensionarea cheltuielilor incluse în BVC s-a făcut astfel:

- Cheltuielile cu energia electrică și apa captată și evacuată s-au calculat în funcție de cantitățile de apă distribuită și colectată cuprinse în venituri, consumurile specifice de energie electrică și pierderile de apă înregistrate pe rețele și în procesul tehnologic și tarifele care vor fi practicate de furnizorul de energie electrică și Administrația Apele Române în anul 2019.
- Costurile cu materialele s-a determinat în funcție de consumurile anului precedent pentru activitatea de apă și canalizare și eventuale costuri suplimentare care apar în anul 2019, iar pentru activitatea de investiții și reparații determinarea acestora s-a făcut în funcție de volumul de lucrări programat a se realiza în anul 2019 și procentul reprezentând materialele realizat în anul 2018 pentru anumite categorii de imobilizări.
- Costurile cu combustibilul s-a calculat în funcție de numărul de utilaje și mijloace de transport existente.
- Pentru toate costurile care au rezultat din calcule în funcție de anumiți parametrii compania a întocmit și prezentat note de fundamentare.
- Cheltuielile materiale care nu s-au putut determina prin calcule matematice au fost estimate în funcție de realizările anului precedent, în funcție de contractele încheiate sau în funcție de obligațiile asumate de companie prin Contractul de Delegare de Gestiune (redevența).

Un capitol aparte în buget îl reprezintă cheltuielile cu personalul. Cheltuielile cu personalul au fost astfel dimensionate încât să se respecte obiectivele de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat.

Numărul de personal:

Pentru anul 2019 s-a prevăzut o reducere a numărului de personal acesta fiind de la 942 persoane , numar efectiv realizat la finalul anului 2018, la 758 persoane in 2019.

Nu s-a prevăzut nici o creștere salarială în anul 2019, dar există o creștere a cheltuielilor cu personalul ca efect al următorilor factori: aplicarea HG 937/2018 privind salariul minim brut pe țară garantat în plată, care a crescut de la 1.900 lei la 2.080 lei începând cu 1 ianuarie 2019, iar pentru persoanele cu studii superioare care au peste 1 an vechime, salariul minim brut este de 2.350 lei, incepand cu aceiasi data.

S-au prevazut plati compensatorii in valoare de 2.680 mii lei pentru personalul ce urmeaza a fi disponibilizat.

Menționez că efectul celor prezentate mai sus a dus la o creștere a cheltuielilor cu personalul față de prevederile anului anterior cu 12,53%, având un impact semnificativ asupra cheltuielilor din exploatare.

Cheltuielile cu creșterea salariului minim sunt prezentate distinct în anexa de fundamentare a bugetului conform Alin. 2 din Art. 58 a Legii Bugetului de Stat nr. 50/2019.

Calculul fondului de salarii aferent anului 2019 s-a făcut în conformitate cu prevederile Legii Bugetului de Stat nr. 50 /2019.

În conformitate cu prevederile art. ART. 62

(1) Pentru anul 2019, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b)și alin. (3) din Ordonanța Guvernului 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul planificat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

a) operatorii economici care au depășit nivelul plăților restante programate pentru finele anului 2018 pot majora cheltuielile de natură salarială în limita creșterii câștigului mediu brut lunar pe salariat care nu poate depăși 80% din indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz, cu condiția reducerii plăților restante realizate la finele anului 2018 într-un cuantum de minimum 30%;

b) operatorii economici care nu au depășit nivelul plăților restante programate pentru finele anul 2018 pot majora cheltuielile de natură salarială cu condiția ca în anul 2019 să nu programeze plăți restante, iar dacă programează, să prevadă reducerea acestora față de nivelul planificat al anului precedent cel puțin cu nivelul indicelui de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat recalculat conform alin. (2).

(2) Pentru determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar pe salariat, prevăzută la alin. (1), nu se iau în calcul următoarele cheltuieli:

a) sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări;

b) sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2019, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale sau/și a creșterii numărului de personal în anul 2018.

(3) Pentru determinarea productivității muncii, prevăzută la alin. (1) lit. a), în vederea stabilirii indicelui de creștere a acesteia, veniturile din exploatare se ajustează după cum urmează:

a) veniturile totale din exploatare se diminuează cu sumele primite de la buget și, după caz, cu veniturile din exploatare obținute ca urmare a unor situații sau activități conjuncturale și care nu se mai regăsesc fie în anul precedent, fie în anul curent;

b) veniturile din exploatare ale anului precedent, determinate pe baza prețurilor / tarifelor stabilite prin acte normative / administrative, pentru comparabilitatea productivității muncii, vor fi recalulate folosind prețurile utilizate pentru determinarea veniturilor din exploatare ale anului curent, în cazul în care are loc o scădere a prețurilor/tarifelor.

(4) Indicele de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat și a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz, se determină prin raportarea nivelului programat al anului 2019 la nivelul realizat al anului 2018.

(5) Operatorii economici care se încadrează în prevederile alin. (1) vor evidenția distinct sumele prevăzute la alin. (2) și (3), precum și indicatorii recalculați conform acestor sume, în anexele de fundamentare ale bugetului de venituri și cheltuieli.

(6) La determinarea cheltuielilor de natură salarială se va ține seama și de necesitatea respectării nivelului indicatorilor de performanță rezultați din planurile de administrare elaborate conform prevederilor legale.

Fondul de salarii calculat pentru anul 2019 este de 46.587 mii lei fiind calculat în funcție de numărul de personal necesar pentru desfășurarea activității în condiții de siguranță a sistemelor de alimentare cu apă și realizarea programului de investiții și reparații cuprinse în buget la capitolul venituri.

Fondul de salarii calculat conform celor menționate mai sus va fi suportat astfel:

1. Cheltuieli de exploatare : .....44.315 mii lei
2. Din devizele generale ale lucrărilor  
de investiții pentru personalul de  
supraveghere :.....64 mii lei
3. Cheltuieli cu salariile aferente  
Biroului Inginerului:.....576 mii lei
4. Cheltuieli cu salariile aferente  
personalului din cadrul biroului  
UIP-POIM :.....1.196 mii lei  
(Cheltuieli neeligibile din pozițiile din Planul de Investiții destinate programului  
POIM).

5. Cheltuieli cu salariile aferente personalului din cadrul biroului

UIP-INTRREG RO- HU:.....436 mii lei

TOTAL:.....46.587 mii lei

Facem mențiunea că fondul de salarii calculat conform prevederilor de mai sus asigură salarul minim prevăzut de HG.937/2018.

Profitul

Profitul brut prevăzut în BVC va fi de 451 mii lei iar profitul rămas după plata impozitului pe profit este de 233 mii lei.

Repartizarea profitului brut contabil se va face în conformitate cu prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la Societățile Naționale, Companiile Naționale și Societățile Comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la Regiile Autonome, aprobate cu modificări prin Legea 769/2001 și a procedurii proprii privind repartizarea profitului.

Repartizarea profitului prezentat în NF 96 se va face astfel:

- 10% din profitul net se repartizează pentru partea de participare la profit a tuturor salariaților	0 mii lei
- 50% din profitul net se repartizează la dividende	217 mii lei
- diferența rămasă nerepartizată se va repartiza pentru surse proprii de finanțare	216 mii lei

Activitatea de reparații și investiții

Surse

	Valoare (mii lei)
Disponibil început an	18.981
Surse proprii	14.774
Consiliile Locale POIM	917
Fonduri de coeziune POIM	40.134
Contribuția Bugetului de Stat	14.314
Cofinanțare POIM	6.481
FEDER INTERREG RO-HU	1.789
Bugetul de Stat RO-HU	318
TOTAL	97.708



## Plăți

	Valoare ( mii lei)
Rambursare credit	7.999
Dobânzi	1.391
Reparații, investiții IID si dotări	3.178
Cheltuieli neeligibile POIM	1.970
Cheltuieli neeligibile INTERREG RO-HU	1.620
Investiții POIM	61.846
Investiții INTERREG RO-HU	2.107
Disponibil sfârșitul perioadei	17.597
Total	97.208

Constituirea și utilizarea fondului IID se propune a se face în conformitate cu prevederile Contractului de Delegare de Gestiune nr. 648/2009 încheiat între Compania de Apă Arad și Consiliul Județean Arad, precum și a prevederilor Ordonanței de Urgență nr.198/2005 actualizată privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene.

Detalierea lucrărilor de reparații și investiții pe unitățile administrativ - teritoriale este prezentată în NF 94.

Din datele prezentate în BVC pentru finanțarea investițiilor și reparațiilor menționate mai sus sunt asigurate sursele de finanțare pentru anul 2019.

Fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și propunerile de repartizare a profitului s-au făcut în conformitate cu prevederile următoarelor acte normative:

- Ordonanța nr. 26/2013 actualizată, 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.
- Legea Bugetului de Stat nr. 50/2019
- Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 actualizată, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice
- Ordonanța nr. 64/2001 actualizată, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.
- Ordonanța de Urgență a Guvernului 198/2005 actualizată, privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene.

- Ordinul 3145/05.12.2017, privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

La fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli s-au avut în vedere următoarele:

- a) elaborarea bugetului în condiții de eficiență
- b) respectarea politicii Guvernului și a Consiliului Județean Arad privind îmbunătățirea performanțelor economico – financiare ale Companiei de Apă Arad
- c) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilite prin Legea anuală a bugetului de stat, respectiv Legea 50/2019
- d) respectarea criteriilor de performanță prevăzute în contractele de mandat stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de Administrație
- e) programul de achiziții de bunuri și servicii este fundamentat pe baza posibilităților reale de plată ale companiei
- f) programul de reparatii, investiții și dotări este fundamentat în limita surselor legale de finanțare a acestora
- g) eliminarea tuturor factorilor care ar putea duce la înregistrarea de plăți restante.

La data întocmirii bugetului, compania nu a înregistrează plăți restante.

Din cele prezentate mai sus, rezultă următoarele: documentația supusă avizării Consiliului de Administrație cuprinde toate anexele prevăzute în Ordinul 3145/2017 actualizat.

La fundamentarea cheltuielilor cuprinse în BVC au fost respectate prevederile Ordonanței 26/2013 actualizată și Legea Bugetului de Stat pe anul 2019.

### Concluzii

Ținând seamă de cele prezentate mai sus, consider că au fost respectate prevederile legale privind fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli.

### Propuneri

1. Programul de achiziții de bunuri și servicii pe care compania urmează să îl întocmească să fie fundamentat pe baza posibilităților reale de plată a acestora.
2. Execuția BVC să se facă în conformitate cu prevederile Art. 10 din Ordonanța 26/2013 actualizată.

GURBAN MARIUS DORIN  
Controlor gestiune



## COMPANIA DE APĂ ARAD S.A.

Strada Sabin Drăgoi 2-4 Arad, Județul Arad România, cod poștal 310178

CIF/CUI: RO 1683483, ORC: J02/110/21.02.1991

Capital vărsat și subscris: 9.659.000 Lei

IBAN: RO72 RNCB 0015 0061 5684 0001 - BCR



tel: +40 257 270 849  
+40 257 270 843  
fax: +40 257 270 981  
apacanal@caarad.ro  
www.caarad.ro  
program între 8:00 - 16:00

# RAPORTUL BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2019

În bugetul de venituri și cheltuieli al Companiei de Apă Arad pe anul 2019 se stabilesc următoarele sume:

	Explicatii	Valoare
1	Venituri totale	90.749
2	Cheltuieli totale	90.298
3	Profit brut	451

Structura veniturilor totale, cheltuielilor totale și profitului brut estimat a se realiza în anul 2019 se prezintă astfel:

### a) Venituri

	Explicatii	Valoare
1	Venituri din exploatare	90.106
2	Venituri financiare	643
3	<b>TOTAL</b>	<b>90.749</b>

### b) Cheltuieli

	Explicatii	Valoare
1	Cheltuieli de exploatare	89,397
2	Cheltuieli financiare	901
3	<b>TOTAL</b>	<b>90,298</b>

### c) Profit brut

		mii lei
	Explicatii	Valoare
1	Profit din exploatare	709
2	Pierdere din venituri financiare	(258)
3	<b>TOTAL Profit</b>	<b>451</b>

## **I. CURSUL MEDIU LEI / EURO UTILIZAT LA FUNDAMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI**

1. Curs mediu lei/EURO – 4,6701

## **II. STRUCTURA ȘI MODUL DE DETERMINARE A VENITURILOR**

La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici aplica prevederile Ordonanței nr.26/2013 actualizată care prevede următoarele:

- respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici
- respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat
- criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație și a planului de management al directorului
- programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora
- programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora
- programele de reducere a plăților/creanțelor restante

**În situația în care gradul de realizare a veniturilor totale aprobate în bugetele de venituri și cheltuieli, în fiecare dintre ultimii 2 ani, a fost mai mic de 90%, fundamentarea veniturilor totale pentru anul curent este cel mult la nivelul realizărilor din anul precedent. Veniturile**

rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat nu se iau în calcul la determinarea gradului de realizare a veniturilor totale.

În anul 2017 veniturile totale au fost realizate în procent de 94,04 % iar în anul 2018 procentul de realizare a veniturilor totale a fost de 97,48% (ANEXA nr.3). Prin urmare, Compania de Apa Arad SA se încadrează în prevederile Ordonanței nr.26/2013 actualizată și poate să fundamenteze Bugetul de Venituri și Cheltuieli în condiții de continuitate și adaptabilitate a serviciilor, precum și a egalității de tratament a utilizatorilor situați în același perimetru de distribuție a apei potabile și de colectare a apelor uzate.

Veniturile estimate pentru anul 2019 în sumă totală de 90.749 mii lei sunt prezentate în (NF nr.1).

#### **1. Venituri din exploatare**

Veniturile din exploatare estimate pentru anul 2019 sunt în sumă de 90.106 mii lei și se prezintă astfel:

a) Venituri din activitatea de bază (apă-canal menajer-pluvial)	84.399 mii lei
b) Venituri din alte activități Proiectare Avize, Analize laborator, Închirieri, etc.	2.042 mii lei
<b>TOTAL CIFRĂ DE AFACERI</b>	<b>86.441 mii lei</b>
c) Venituri din producția de imobilizări	1.585 mii lei
d) Alte venituri din exploatare	2.080 mii lei
<b>TOTAL</b>	<b>90.106 mii lei</b>

#### **a) Venituri din activitatea de bază (NF 7)**

Veniturile din activitatea de bază sunt în sumă de 84.399 mii lei și includ:

- Venituri din activitatea de apă	46.476 mii lei
- Venituri din activitatea de canalizare menajera	33.804 mii lei
- Venituri din activitatea de canalizare pluviala	4.119 mii lei

Dimensionarea veniturilor din activitatea de apă și canalizare s-a făcut în funcție de producția fizică estimată a se realiza în anul 2019 cu prețurile și tarifele în vigoare, aprobate de către ANRSC. În trimestrul I și II calculul a fost făcut liniar, la prețul și tariful actual, urmând ca pentru trimestrul III și IV, tariful la canalizare menajera și pluviala să se ajusteze pe baza costurilor reale.

La dimensionarea producției fizice estimate a se realiza în anul 2019, s-a luat în considerare o ușoară creștere a producției la apă potabilă și volumului la canalizare menajera, ținând cont de solicitările de noi

bransamente si racorduri de canal iar pentru dimensionarea volumului la apa meteorică, de suprafetele existente declarate si de cantitatea medie a precipitatiilor comunicata de ANM .

Pentru anul 2019 veniturile din activitățile de apă și canal au fost calculate la următoarele tarife:

Explicatii				
	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
<i>Apa potabila</i>	3.59	3.59	3.59	3.59
<i>Canalizare menajera</i>	3.21	3.21	3.77	3.77
<i>Canalizare pluviala</i>	3.21	3.21	1.50	1.50

**b) Venituri din alte activități cuprind:**

- Venituri din executie bransamente si racorduri	120 mii lei
- Proiectare și avize	650 mii lei
- Proiectare terți	28 mii lei
- Desfundat canal	100 mii lei
- Metrologie	2 mii lei
- Analize laborator	210 mii lei
- Devize despăgubiri	2 mii lei
- Inspectii video retele	2 mii lei
- Taxa constatare fraudă	10 mii lei
- Prestări servicii către terți	529 mii lei
- Evacuare ape convenționale curate	25 mii lei
- Taxa acord preluare	37 mii lei
- Închirieri	137 mii lei
- Vânzări energie electrică și termică	145 mii lei
- Vânzări materiale	3 mii lei
- Taxa rebransare	42 mii lei
<b>TOTAL</b>	<b>2.042 mii lei</b>

**Venituri din activitatea de confecții metalice**

Formația confecții metalice execută prestări pentru departamentele operationale de apă și canal (producție și IID). Lucrările pentru secțiile de producție se execută pe bază de deconturi interne. Ele se regasesc in veniturile aferente productiei stocate in valoare de 300 mii lei.

**Veniturile din proiectare și avize (NF 8)** sunt estimate în sumă de 678 mii lei, din care venituri din proiectare pentru terți în valoare de 28 mii lei și venituri din avize și taxa agrement în valoare de 650 mii lei.

Veniturile din proiectare în valoare de 15 mii lei reprezintă proiectarea lucrărilor de investiții cuprinse în planul de investiții a Companiei pentru anii 2019.

Lucrările de proiectare, fiind realizate pentru activitatea proprie de investiții, nu sunt incluse în cifra de afaceri netă și de aceea ele au fost reclasificate în Buget.

**Veniturile din activități auxiliare (NF 9-13)** cuprind activitățile următoare: execuție bransamente de apă și racorduri de canalizare, desfundat canale, verificări metrologice, devize despagubiri, inspecții video rețele, taxă prejudiciu, analize laborator, aceste sectoare prestează servicii pentru secțiile de apă și canal, pe bază de comandă sau contract și servicii pentru terți.

Laboratorul de ape uzate efectuează analize pentru apă uzată descărcată în stația de epurare de către agenții economici care prestează servicii de vidanajare.

**Venituri prestări servicii către terți ( formația lucrări tehnico-edilitare )**

Sunt estimate a se realiza în valoare de 529 mii lei și reprezintă lucrări de execuție rețele de canalizare pentru terți.

**Veniturile din închirieri (NF 14)** sunt estimate în sumă de 137 mii lei.

Veniturile din chirii sunt calculate în funcție de suprafața închiriată și tariful prevăzut în contracte.

Întrucât majoritatea acestor tarife sunt exprimate în EURO, nivelul acestor venituri este influențat de cursul valutar estimat pentru anul 2019 (mediu 4,6701 lei/EURO).

**Venituri din vânzări energie electrică și termică (NF15-NF16)** sunt estimate în următoarele sume:

- venituri vânzări energie electrică	138 mii lei
- venituri din vânzări energie termică	<u>7 mii lei</u>
<b>TOTAL</b>	<b>145 mii lei</b>

Subconsumatorii de energie electrică ai companiei sunt beneficiarii spațiilor închiriate de aceștia, respectiv agenții economici care își desfășoară activitatea în frontul de captare Arad-Șimand, în localitățile Vârfurile, Vinga, Curtici și a blocurilor din vecinătatea Uzinei II.

Subconsumatorul de energie termică (ADIAC) este beneficiarul spațiilor închiriate la sediul din str. Sabin Drăgoi 2-4.

Calculul veniturilor din vânzarea energie termice pentru spațiile închiriate din incinta Sediului Central (ADIAC) s-a făcut în funcție de cantitatea de energie termică estimată a fi cumpărată pentru încălzirea celor două spații. Prețul folosit pentru estimarea veniturilor din revânzarea energiei termice este cel din factura emisă de CET Hidrocarburi pentru consumul din luna decembrie. Calculul veniturilor din vânzarea energiei electrice s-a făcut în funcție de cantitatea de energie electrică estimată a fi vândută acestor consumatori în anul 2019 la tarifele valabile începând cu data de 01.01.2019 și cu prețul de bază pentru energie din contractul cu actualul furnizor. Acest calcul este valabil în primele trei trimestre, urmând ca pentru trimestrul IV prețul de achiziție să fie estimat în conformitate cu Nota de fundamentare nr. 35.

**Venituri din taxa de rebranșare** Pentru neplata facturilor de apă și canal în termenele prevăzute de Legea 224/2015 consumatorii sunt debranșați. Pentru rebranșarea acestor consumatori Consiliul de Administrație a stabilit o taxă de rebranșare de 260 lei (fără TVA)

Veniturile din taxa de rebranșare sunt estimate în sumă de 42 mii lei echivalentul a 162 rebranșări, conform *NF17*.

**c) Alte venituri**

- Venituri din imobilizări	1.585 mii lei
- Alte venituri din exploatare	2.080 mii lei

**Venituri din imobilizări (NF18-NF24)** reprezintă contravaloarea lucrărilor de investiții executate în regie, ele fiind cuprinse în programul de investiții finanțate din IID ( surse proprii ). Aceste lucrări vor fi executate de:

- departamente operationale	975 mii lei
- formatia lucrari tehnico-edilitare	<u>610 mii lei</u>
TOTAL	1.585 mii lei

**d) Venituri din alte activități (penalități și amortizări)(NF29)**

Veniturile din penalitati si amortizari sunt in suma de 1.700 mii lei, penalitati aplicate pentru depasirea concentratiilor maxime admise la deversare in canalizare pe principiul „poluatorul plateste” si penalitati pentru



nerespectarea prevederilor contractuale ale antreprenorilor POIM. Veniturile din amortisment sunt în valoare de 80 mii lei și reprezintă contravaloarea amortizării mijloacelor fixe finanțate din fonduri nerambursabile ISPA, subvenția pentru programul rabla și mijloace fixe constatate plus de inventar.

## **2. Venituri financiare**

Veniturile financiare sunt estimate în sumă de 643 mii lei din care:

- |                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| - Venituri din dobânzi (NF30) | 43 mii lei  |
| - Venituri din diferențe curs | 600 mii lei |

### **III. STRUCTURA ȘI MODUL DE DETERMINARE A CHELTUIELILOR**

Cheltuielile bugetului CA Arad pe anul 2019 (NF2) în structura economică se prezintă astfel:

#### **1. Cheltuieli de exploatare**

Cheltuielile de exploatare sunt estimate în sumă de 89.397 mii lei :

a) **Costurile cu materiile prime și materialele (NF31)** sunt în valoare de 2.178 mii lei.

Evaluarea costurilor cu materialele s-a făcut în funcție de natura activității și ponderea cheltuielilor cu materiile prime în nivelul veniturilor. Pentru activitățile de apă și canal evaluarea costurilor cu materiale s-a făcut în funcție de consumurile anului 2018.

#### **b) Materiale consumabile**

Costurile cu materialele consumabile sunt în valoare de 1.830 mii lei.

Costurile cu materialele consumabile au fost stabilite în funcție de consumurile anului anterior cu o diminuare de aprox. 15% fata de nivelul realizat in anul 2018.

c) **Costurile cu obiectele de inventar (NF 34)** sunt estimate în sumă de 290 mii lei. Evaluarea s-a făcut în funcție de necesarul întocmit de compartimentele de specialitate (secții și compartiment protecția muncii) și conform normativului cadru aprobat de Consiliul de Administrație pentru echipamentul de protecție. Estimările pentru aceste costuri sunt diminuate semnificativ cu aprox. 42% față de nivelul realizat în anul 2018, prin reducerea în special a diverselor obiecte de inventar, a tehnicii de calcul, obiectelor de inventar pentru laboratoare și diverselor obiecte de inventar POS Mediu,

creșteri înregistrându-se doar la echipamentele de protecție.

#### **d) Costurile cu energia și apa**

##### **1. Costurile cu energia electrică (NF35)**

Calculul privind costurile cu energia electrică, s-au făcut pe baza cantităților prognozate de apă facturată și a cantităților de apă epurată și ținând cont de consumurile specifice realizate pe UAT-uri, în anul 2018. Determinarea consumurilor specifice realizate pe UAT-uri s-a făcut în conformitate cu pricipiul alocării proporțional cu debitele vândute pe UAT-ul analizat, a consumurilor realizate pornind de la sursă, la care s-au adăugat proporțiile aferente pentru consumurile realizate în locurile de consum situate pe traseu între captare și UAT-ul analizat. De asemenea au fost luate în considerare obiectivele care vor fi puse în funcțiune în cursul anului 2019 cu prognoze de cantități de apă și de canal estimate (ex. stațiile de epurare Păuliș și Pâncota) la consumul specific mediu realizat pe locurile de consum de canal în anul 2018, fara incidenta in venituri ci doar in costuri.

Prețul estimat pentru energia electrică luat în considerare este prețul mediu ponderat trimestrial pentru anul 2018, corectat cu:

- modificările de tarif de transport, distribuție, cogenerare de înaltă eficiență, certificate verzi,
- debutul unui nou contract de furnizare a energiei electrice din trim. IV. Prețul de bază (fără tarife) pentru energia electrică a fost de 310 lei/MWh față de 146,98 lei/MWh actual – acesta fiind extras din comparatorul de tarife (oferte) publicat pe site-ul ANRE.

Pentru canalizarea pluvială a fost luat în considerare un consum specific de 0,2 kWh/mc care a fost determinat prin comparație cu consumul specific pe stațiile de pompare din mun. Arad – care pentru anul 2018 a fost de 0,08 kWh/mc.

Costurile totale cu energia electrică sunt estimate în sumă de 6.482 mii lei.

**2. Costurile cu energia termică (NF36)** cheltuielile cu energia termică prognozată pentru anul 2019 au fost prognozate în funcție de realizările anului 2018 și în funcție de condițiile de racordare la rețelele de termoficare ale locurilor de consum.

Pentru determinarea cheltuielile cu energia termică au fost utilizate prețurile din facturile emise pentru consumurile din decembrie 2018.

Sunt estimate costuri cu energia termică în sumă de 379 mii lei.

**3. Costurile cu gazele naturale (NF37)** Costurile cu gazele naturale sunt estimate în sumă de 171 mii lei. Prețul în funcție de care s-au calculat costurile cu gazele pentru primele trei trimestre sunt cele aprobate prin contractul de furnizare a gazelor naturale încheiat cu SC Gaz Est SA, iar din

trimestrul IV s-a majorat prețul estimat al acestora (de la 75,5 lei/MWh la 125 lei/MWh) acest preț fiind extras din comparatorul de oferte de pe site-ul ANRE:

**4. Apa brută și evacuată (NF38-NF43)**

Costurile cu apa brută sunt estimate la valoarea de 1.598 mii lei iar cele cu apa evacuată la 358 mii lei.

Costurile cu apa brută și evacuată estimate pentru anul 2019 sunt:

	mii lei
Costuri cu apa captată	1.598
- costuri deductibile calculate ținând cont de pierderile reale situate sub nivelul pierderilor normate aprobate de Consiliul de Administrație	1.534
- costuri nedeductibile aferente pierderilor care depășesc nivelul aprobat de Consiliul de Administrație și ADI	64
Costuri cu apa evacuată	358
- costuri deductibile	338
- costuri nedeductibile	20

Costurile cu apa brută s-au calculat în funcție de nivelul producției fizice cuprinsă în venituri; pierderile reale înregistrate pe rețea și în procesul tehnologic și de prețurile practicate de Administrația Națională Apele Române.

Costurile cu apa evacuată s-au calculat în funcție de concentrațiile medii deversate în anul 2018 la suspensii, reziduu fix, CBO<sub>5</sub> și extractibile, de cantitatea de apă previzionată a fi evacuată în emisar și de tarifele practicate de Administrația Națională Apele Române.

Prețurile și tarifele practicate de către Administrația Națională Apele Române sunt cele aprobate prin HG 328/2010, respectiv 57,52 lei/1000 mc apă din subteran, respectiv 50,00 lei/1000 mc apă de suprafață. Pentru anul 2019 nu s-a prevăzut o creștere a prețurilor.

Tarifele practicate pentru deversările în emisar conform Hot. 328/2010 sunt:

	Tarif practicat Lei/mii kg
Suspensii	11,38
Reziduu fix filtrabil	42,43
CBO <sub>5</sub>	46,53
Extractibile	348,94

**e) Costurile cu vânzări materiale** au fost estimate în sumă de 4 mii lei. Ele reprezintă contravaloarea deșeurilor rezultate din casari care vor fi ulterior valorificate la firmele de colectare deșuri.

**f) Costurile cu alte servicii executate de terți** sunt în valoare de 740 mii lei:

**1. Cheltuielile de întreținere și reparații (NF44)** sunt în valoare de 495 mii lei. Aceste cheltuieli se efectuează pentru întreținerea parcului auto propriu cât și pentru întreținerea echipamentelor de lucru și a utilajelor.

**2. Costurile cu chirile (NF45):** 107 mii lei, Compania are închiriate în Arad două spații unde funcționează casierii din Vlaicu și Aradul Nou, precum și în localitățile: Curtici, Sântana, Nădlac, Pecica, Pâncota și Lipova. Menționăm că începând cu luna aprilie 2019, Compania de Apa Arad SA a închis două casierii din locațiile Micalaca și Sanicolaul Mic.

În localitatea Vladimirescu casieria funcționează într-un spațiu asigurat în baza unui contract de comodat încheiat cu Consiliul Local Vladimirescu.

Costurile cu chirile reprezintă:

Chirii pentru spații închiriate pentru caserii	107 mii lei
50% din chirile încasate de companie pentru spațiile aflate în concesiunea companiei și care aparțin domeniului public care se virează la Consiliul Județean sau consiliile locale: Sântana și Curtici	54 mii lei

**2. Cheltuieli cu asigurările (NF46)** sunt estimate în sumă de 139 mii lei din care:

- asigurări mijloace de transport	125 mii lei
- asig. laboratoare/ asig. manageriala	4 mii lei
- asigurări active	10 mii lei

---

TOTAL	139 mii lei
-------	-------------

## **6. Costurile cu transportul (NF47)**

Ținând cont de specificul activității companiei propunem includerea pe costuri a sumei de 63 mii lei reprezentând contravaloarea abonamentelor acordate pentru deplasări în cadrul localității sau în localitățile județului în interes de serviciu (citiri contoare, distribuție facturi și încasare facturi).

Numărul de persoane pentru care se suportă abonamente de transport sunt aproximativ 39/lună. Pentru aceste persoane costul abonamentului este mai redus decât cel al biletelor. La Uzina de apă II și Serviciul Abonați, întrucât persoanele cu atribuțiuni de teren se deplasează în diverse localități, s-a stabilit acordarea de bilete.

**7. Cheltuielile de deplasare** cuprinse în BVC sunt în valoare de 100 mii lei. Estimarea lor s-a făcut în funcție de realizările anului 2018 și de necesitățile anului 2019.

**8. Calculul costurilor postale și TC (NF48)** iar valoarea acestora este propusă pentru suma de 160 mii lei, în scădere față de anul anterior prin reducerea cheltuielilor postale și a cheltuielilor de telefonie.

**9. Cheltuielile bancare** au fost evaluate la 100 mii lei. Evaluarea s-a făcut în funcție de realizările anului 2018.

**10. Alte servicii prestate de terți (NF49-NF63)** sunt în sumă de 5.096 mii lei iar detalierea lor este în conformitate cu nota de fundamentare nr 2 (Cheltuieli).

**11. Costurile cu impozitele și taxele** au fost evaluate în sumă de 11.784 mii lei, care sunt detaliate în **(NF64-NF77)**, cea mai importanta pondere o au redeventele care sunt în suma de 9.697 mii lei.

**d) Cheltuieli cu personalul (NF78-NF92)**

Calculul fondului de salarii s-a făcut în conformitate cu prevederile OG 26/2013 actualizată și a Legii Bugetului de Stat nr.50/2019.

În conformitate cu prevederile Art. 62 alin.1 și 2 din Legea nr.50/2019, Compania de Apă Arad, fiind operator economic care are obligația aplicării OG 26/2013 actualizată își poate prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli majorarea cheltuielilor de natura salarială față de nivelul prevăzut în ultimul BVC aprobat conform prevederilor legale astfel :

a) operatorii economici care au depășit nivelul plăților restante programate pentru finele anului 2018 pot majora cheltuielile de natură salarială în limita creșterii câștigului mediu brut lunar pe salariat, care nu poate depăși 80% din indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz; cu condiția reducerii plăților restante la finele anului 2018 într-un cuantum de minimum 30%;

b) operatorii economici care nu au depășit nivelul plăților restante programate pentru finele anul 2018 pot majora cheltuielile de natură salarială cu condiția ca în anul 2019 să nu programeze plăți restante, iar dacă programează, să prevadă reducerea acestora față de nivelul planificat al anului precedent cel puțin cu nivelul indicelui de creștere a câștigului mediu brut lunar pe salariat recalculat conform alin. (2).

(2) Pentru determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar pe salariat, prevăzută la alin. (1), nu se iau în calcul următoarele cheltuieli:

a) sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte

cheltuieli de natură salarială, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări;

b) sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2019, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale sau/și a creșterii numărului de personal în anul 2018.

Compania de Apa Arad SA se încadrează în prevederile **art.62 alin.1 lit.b**, în sensul în care, nu a avut prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2018 plăți restante și nu a realizat plăți restante. De asemenea, în bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2019, nivelul prevăzut al plăților restante este 0. Prin urmare Compania de Apa Arad a fundamentat un fond de salarii care să acopere necesitățile impuse de legislație și de necesarul de bani aferent structurii de personal pe tot parcursul anului 2019.

La stabilirea fondului de salarii prevăzut în BVC-ul pe anul 2019, conform prevederilor legislative, s-a reîntregit fondul stabilit în BVC-ul pe anul 2018 cu creșterile salariale acordate în anul 2018 și cu creșterile salariale aferente majorării salariului minim începând cu 01.01.2019.

În urma acestor calcule a rezultat un necesar de fond de salarii în valoare de 56.389.669 lei care reprezintă 63% din totalul cheltuielilor și 65% din cifra de afaceri, în condițiile în care procentul maxim admis raportat la bugetul de venituri și cheltuieli este de 56%, exclusiv salariile compensatorii.

În această situație în BVC cheltuielile totale sunt de 94.477.878 lei, iar veniturile totale sunt de 90.649.273 lei, rezultând o pierdere totală de 3.828.605 lei.

Pentru ca activitatea curentă și investitională a Companiei de Apa Arad SA să aibă continuitate atât în ceea ce privește plata personalului cât și plata cheltuielilor de altă natură decât cele salariale cât și asigurarea furnizării serviciului de alimentare cu apă și canalizare este necesar ca nivelul cheltuieli totale să fie în valoare de : 90.298.665,00 lei din care :

- cheltuieli cu personalul în valoare de 50.570.126 lei
- salarii compensatorii în valoare de 2,680,000.00 lei

În această situație se pot acorda remunerațiile salariale inclusiv cheltuieli sociale și tichete de masă, doar unui număr de efectiv 758 de persoane, începând cu luna iunie.

Astfel se impune reducerea fondului de salarii prevăzut în BVC, prin reducerea numărului de personal cu 200 de persoane. Având în vedere prevederile Legii 53/2003 – Codul Muncii și a contractului colectiv de muncă Compania de Apa Arad SA intră sub incidența concedierii colective. Această reducere de personal determină o economie la fondul de salarii care va fi folosită pentru plata salariilor compensatorii în suma de 2.680.000 lei.

Fundamentarea fondului de salarii si a numarului de personal este detaliat in NF78-NF92.

Cheltuielile cu tichetele de masă sunt incluse in totalul cheltuielilor cu personalul iar evaluarea cheltuielilor cu tichetele de masă este conform prevederilor din contractul colectiv de muncă care prevede ca distribuirea tichetelor în anul 2019 se va face în funcție de numărul de zile lucrătoare în care salariatul este prezent la serviciu. Valoarea nominală a tichetelor de masă cuprinse în BVC este in conformitate cu legislatia in vigoare , pentru perioada ianuarie – decembrie 2019 , respectiv 15 lei.

Costurile cu tichetele de masă (NF86) sunt evaluate la 2.899 mii lei.

Cheltuielile pentru acțiuni sociale au fost calculate conform prevederilor Legii nr. 227/2015 actualizat și reprezintă 5% din fondul de salarii realizat de personalul încadrat cu contract individual de muncă:

mii lei

Explicații	valoare
prevederi legale	2.216
Propuneri BVC 2019	563

Calculul acestor cheltuieli este prezentat în NF84 iar suma de 660 mii lei include și suma de 288 mii lei reprezentând contravaloarea tichetelor cadou ce se vor acorda cu ocazia sărbătorilor de 8 Martie, Paște si Craciun.

In anul 2019 Compania de Apa Arad SA nu poate acorda vouchere de vacanta datorita lipsei de resurse financiare.

În conformitate cu prevederile Legii 31/1990 și a OUG.109/2011 actualizata, conducerea companiei este asigurată de :

- Adunarea Generală a Acționarilor
- Consiliul de Administrație
- Directorul General

Consiliul de Administrație și Directorul General își desfășoară activitatea în baza unor contracte de mandat.

Indemnizațiile convenite membrilor Consiliului de Administrație și Directorului General se stabilesc în conformitate cu prevederile OUG. 109/2011 actualizata și cuprind:

**a) Contract de mandat Director General (NF87+NF89+NF90)**

Indemnizația Directorului General cuprinde o remuneratie fixă brută lunară, plătită în data de 15 si 30 a fiecărei luni, în echivalentă cu de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de companie, la nivel de clasă conform clasificatiei activităților din economia

națională, comunicat de Institutul National de Statistică anterior numirii. Remuneratia fixă se actualizează anual în funcție de salariul mediu brut lunar conform obiectului principal de activitate înregistrat de companie, la nivel de clasă comunicat de Institutul National de Statistică.

Componenta variabilă constă în 12 remunerații brute lunare, plătibile trimestrial în funcție indicatorii de performanță financiari și nefinanciari.

**b) Contract de mandat Consiliul de Administrație (NF88- NF89- NF90)**

Indemnizația Consiliului de Administrație cuprinde o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. Începând cu anul 2018 s-a majorat indemnizația fixă lunară cu un procent de 20%, procent ce reprezintă suportarea de către membrii Consiliului de Administrație a noilor cote de contribuții, beneficiind astfel de o indemnizație fixă lunară brută de 2.400 lei. Componenta variabilă se stabilește pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, determinați cu respectarea legislației în vigoare și care urmăresc inclusiv sustenabilitatea pe termen lung a societății și asigurarea respectării principiilor de bună guvernare. Cuantumul componentei variabile anuale a membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație este de 6 indemnizații brute fixe lunare (respectiv 14.400 lei/an/administrator) plătibile trimestrial în funcție de gradul de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari.

În conformitate cu OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Consiliul de Administrație al Companiei de Apă Arad S.A. are constituit în cadrul Comitetul de Nominalizare și Remunerare prin Hot. Nr. 94/31.07.2017.

**g) Costuri cu alte cheltuieli de exploatare**

**1. Penalizări**

În buget este prevăzută suma de 265 mii lei penalizări pentru depășirea concentrațiilor maxime admise pentru deversări în emisar pentru stațiile de epurare din localitățile: Curtici, Sântana, Lipova, Gurahonț, Pâncota, Nădlac, Pecica, Ineu, Dezna, Moneasa, Păuliș și Sagu.

**2. Costuri cu amortizarea**

Costurile cu amortizarea estimate pentru anul 2019 sunt în valoare de 5.125 mii lei și sunt detaliate în NF93.



### **3. Cheltuieli cu ajustările și provizioanele**

Ajustările de depreciere pentru pierdere de valoare și provizioane sunt în suma de -911.392 lei și se compun din:

a) Cheltuielile cu provizioanele sunt în sumă totală de 88.608 lei și se compun după cum urmează:

- Provizionul constituit pentru componenta variabilă a Directorului General este de 61.458 lei, iar provizionul pentru componenta variabilă aferentă Consiliului de Administrație este în valoare de 25.200 lei.

b) Venituri din ajustări și provizioane în valoare de 1.062.841 lei împărțite după cum urmează:

- Ajustări pentru clienți incerți în sumă de: 1.000.000 lei

- Ajustările pentru componenta variabilă a Directorului General aferentă trimestrului IV an 2018: 62.841 lei

### **Redevență**

#### **Redevență Consiliul Județean Arad (NF65)**

Nivelul taxei de redevență pentru anul 2019 a fost calculat în conformitate cu prevederile Contractului de Delegare de Gestiune nr.648/2009, art.39 pct.2 lit.a, transferul unor bunuri aferente sistemului de alimentare cu apă și canalizare din patrimoniul public al Județului Arad în patrimoniul UAT-urilor, urmărindu-se regula interesului public județean sau local, rezultând o valoare de 4.419 mii lei.

Conform Ordonanței de Urgență nr.198/2005 această taxă se restituie companiei și constituie sursă de alimentare a fondului IID din care se achită prioritar în anul 2019, ratele de capital și dobânzile pentru creditul de cofinanțare contractat de Compania de Apa în vederea realizării programului POSM (faza I) – POIM (faza II) în valoare de 13.987.129 euro.

**Redevența pentru localitățile SAMTID (NF66)** este stabilită în conformitate cu prevederile Contractului de Delegare de Gestiune nr.648/2009 art.39 pct.2 lit.b, în valoare de 2.542 mii lei/an.

Această taxă de concesiune (redevența) se constituie ca sursă pentru rambursările de rate și dobânzi aferente creditelor contractate de consiliile locale pentru programul SAMTID.

**Redevența pentru bunurile executate în cadrul programului POS Mediu (NF67):** este calculată în conformitate cu prevederile Contractului de Delegare de Gestiune ca raport între valoarea investițiilor puse în funcțiune și durata de serviciu normată a mijloacelor fixe respective stabilită în conformitate

cu prevederile HG.2139/2004, respectiv la nivelul amortismentului. Pentru anul 2019 această redevență este estimată în sumă de 1.825 mii lei , în creștere față de anul anterior ca urmare a preluării in concesiune a noilor mijloace fixe recepționate prin programul POS Mediu.

**Redevența pentru mijloacele fixe concesionate de la Consiliul Local Arad pentru Canalizarea Pluvială (NF68)** este calculata in conformitate cu prevederile Contractului de Delegare de Gestiune nr.648/2009 art.39 pct.2 lit.c Estimarea acestei redevente a fost facuta la nivelul de 0,1225 lei/mc din volumul de apa estimat a se realiza.

Calculul redevenței este prezentat în NF 68 și aceasta a fost stabilită în valoare de 62 mii lei.

**Redevența pentru mijloacele fixe concesionate de ceilalți proprietari(NF69)** este calculata in conformitate cu prevederile Contractului de Delegare de Gestiune nr.648/2009 art.39 pct.2 lit.c, pentru bunurile concesionate de la alți proprietari, altii decât ( Consiliul Județean Arad, localitățile beneficiare a programului SAMTID si a localitatilor beneficiare a programului POSM) . Estimarea acestei redevente a fost facuta la nivelul de 0,1225 lei/mc din volumul de apa estimat a se realiza.

Precizăm că nivelul redevenței este influențat și de transferul unor bunuri din patrimoniul Consiliului Județean Arad în patrimoniul UAT-urilor și invers influentand sursele viitoare din fondul IID, datorita modului de calcul diferit al redeventei , in functie de amortisment la nivel de bunuri concesionate CJA si de volumul de apa la nivel Consilii Locale.Calculul redevenței este prezentat în NF 69 și aceasta a fost stabilită în valoare de 700 mii lei.

## **2. Cheltuieli financiare**

Cheltuielile financiare care se includ pe costuri au fost evaluate în sumă de 901 mii lei.

- Diferențe curs valutar	900 mii lei
- Alte cheltuieli	1 mii lei

## **IV. PROFIT**

Profit brut (NF97)

Prin includerea pe costuri a cheltuielilor prevăzute în NF 2 (Cheltuieli), profitul brut propus a se realiza de către companie va fi :

Explicatii	VALOARE
Profit exploatare	709
Pierdere financiar	-258
TOTAL	451
Impozit profit	60
Sponsorizari	42
Profit net	433

### **Repartizarea profitului**

Repartizarea profitului brut contabil se va face in conformitate cu prevederile OG 64/2001 privind repartizarea profitului la Societatile Nationale, Companiile Nationale si Societatile Comerciale cu capital integral sau majoritar de stat , precum si la Regiile Autonome aprobate cu modificari prin Legea 769/2001, cu modificarile si completarile ulterioare si a procedurii proprii privind repartizarea profitului.

Repartizarea profitului prezentat în NF 98 se va face astfel:

- 9,5% din profitul net se repartizează pentru partea de participare la profit a tuturor salariatilor	0 mii lei
- 0,5% din profitul net se repartizează pentru partea de participare la profit a directorului general	0 mii lei
- 50% din profitul net se repartizează la dividende	216 mii lei
- diferența rămasă nerepartizată se va repartiza pentru surse proprii de finanțare	216 mii lei

### **V. Activitatea de reparații și investiții**

Surse

	Valoare (mii lei)
Disponibil început an	18.981
Surse proprii	14.774
Consiliile Locale POIM	917
Fonduri de coeziune POIM	40.134
Contribuția Bugetului de Stat	14.314
Cofinanțare POIM	6.481
FEDER INTERREG RO-HU	1.789

Bugetul de Stat RO-HU	318
TOTAL	97.708

#### Plăți

	Valoare (mii lei)
Rambursare credit	7.999
Dobânzi	1.391
Reparatii, investitii IID si dotari	3.178
Cheltuieli neeligibile POIM	1.970
Cheltuieli neeligibile INTERREG RO-HU	1.620
Investitii POIM	61.846
Investitii INTERREG RO-HU	2.107
<b>Disponibil la sfârșitul perioadei inclusiv POIM</b>	<b>17.597</b>
TOTAL	97.208

**Conform prevederilor Ordonanței de Urgență 198/2005 regiile și societățile comerciale care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene și de Credite Externe au obligația constituirii fondului IID a cărui disponibil, obligatoriu trebuie să acopere cel puțin serviciul datoriei publice pentru următorul an.**

Constituirea și utilizarea fondului IID se propune a se face în conformitate cu prevederile Contractului de Delegare de Gestiune nr.648/2009 încheiat între Compania de Apă Arad și ADIAC, precum și a prevederilor Ordonanței de Urgență nr.198/2005 actualizată.

Detalierea lucrărilor de investiții din surse proprii este prezentată în NF18-NF24 și NF96.

Detalierea lucrărilor de reparatii din surse proprii este prezentata in NF25-NF28.

#### **VII. Prevederi aplicabile fundamentării Bugetului de Venituri și Cheltuieli**

Fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și propunerile de repartizare a profitului s-au făcut în conformitate cu prevederile următoarelor acte normative:

- Ordonanța nr. 26/2013 actualizata 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
- Legea Bugetului de Stat nr.50/15.03.2019
- Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice actualizata
- Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome
- Ordonanța de Urgență a Guvernului 198/2005 actualizata privind constituirea, alimentarea și utilizarea fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene.
- Ordinul 3145/05.12.2017 privind aprobarea formatului si structurii Bugetului de Venituri si Cheltuieli precum si Anexelor de Fundamentare a acestuia.

La fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli s-au avut în vedere următoarele:

- a) elaborarea bugetului în condiții de eficiență
- b) respectarea politicii Guvernului privind îmbunătățirea performanțelor economico – financiare ale Companiei de Apă Arad
- c) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilite prin legea anuală a bugetului de stat, respectiv Legea 50/2019
- d) respectarea criteriilor de performanță prevăzute în contractele de mandat stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de Administrație
- e) programul de achiziții de bunuri și servicii va fi fundamentat pe baza posibilităților reale de plată ale companiei
- f) programul de reparatii, investiții și dotări este fundamentat în limita surselor legale de finanțare a acestora
- g) eliminarea tuturor factorilor care ar putea duce la înregistrarea de plăți restante.

**VIII. Componența documentației privind Bugetului de Venituri și Cheltuieli :**

Anexa nr.1 – Bugetul de Venituri și Cheltuieli

Anexa nr.2 – Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

Anexa nr.3 – Gradul de realizare a veniturilor totale

Anexa nr.4 – Programul de Reparații , Investiții , Dotări și Sursele de Finanțare

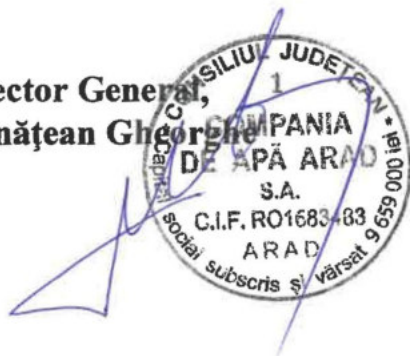
Anexa nr.5 – Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

**Supunem avizării Consiliului de Administrație și aprobării AGA CAA:**

1. BVC împreună cu cele 5 Anexe de Fundamentare
2. Planul de Reparații, Investiții, Dotări și Sursele de Finanțare

Bugetul a fost fundamentat astfel încât să asigure resursele pentru acoperirea cheltuielilor necesare funcționării în condiții de eficiență a companiei, de siguranță a sistemelor și de respectare a politicii salariale a Guvernului.

**Director General,  
Ing. Bănățean Gheorghe**



**Director Economic,  
Ec. Costea Alina Teodora**

BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2019

								mil lei			
								%			
INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat 2018	Propuneri an curent 2019	%	Estimări an 2020	Estimări an 2021	9=7/5	10=8/7			
0	0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.			<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)</b>	1	82.481	90.749	110,02%	92.054	92.939	101,44%	100,96%
	1		<b>Venituri totale din exploatare, din care:</b>	2	81.667	90.106	110,33%	91.405	92.284	101,44%	100,96%
		a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	2		Venituri financiare	5	814	643	78,99%	649	655	100,93%	100,92%
	3		Venituri extraordinare	6	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
II			<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)</b>	7	82.143	90.298	109,93%	90.142	90.863	99,83%	100,80%
	1		<b>Cheletuiei de exploatare, din care:</b>	8	81.268	89.397	110,00%	89.234	89.948	99,82%	100,80%
		A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	17.621	19.912	113,00%	20.065	20.221	100,77%	100,78%
		B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	10.841	11.784	108,70%	11.709	11.803	99,36%	100,80%
		C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	47.319	53.250	112,53%	52.491	52.912	98,57%	100,80%
		C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	44.932	47.777	106,33%	49.675	50.073	103,97%	100,80%
		C1	ch. cu salariile	13	41.330	44.315	107,22%	44.670	45.027	100,80%	100,80%
		C2	bonusuri	14	3.602	3.462	96,11%	5.005	5.046	144,57%	100,82%
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	2.680	#DIV/0!	0	0	0,00%	#DIV/0!
			cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	0	2.680	#DIV/0!	0	0	0,00%	#DIV/0!
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	659	819	124,28%	826	833	100,85%	100,85%
		C5	cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	18	1.728	1.974	114,24%	1.990	2.006	100,81%	100,80%
		D.	alte cheltuieli de exploatare	19	5.487	4.451	81,12%	4.969	5.012	111,64%	100,87%
	2		Cheltuieli financiare	20	875	901	102,97%	908	915	100,78%	100,77%
	3		Cheltuieli extraordinare	21	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
III			<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>	22	338	451	133,43%	1.912	2.076	423,95%	108,58%
IV			<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	23	153	18	11,76%	243	268	1350,00%	110,29%
V			<b>PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:</b>	24	185	433	234,05%	1.669	1.808	385,45%	108,33%
	1		Rezerve legale	25	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	4		Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	5		Alte repartizări prevăzute de lege	29	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	185	433	234,05%	1.669	1.808	385,45%	108,33%
	7		Participarea salariaților si a Directorului General la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	8		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	93	217	233,33%	835	904	384,79%	108,26%
		a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		b)	- dividende convenite bugetului local	33a			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		c)	- dividende convenite altor acționari	34	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	92	216	234,78%	834	904	386,11%	108,39%
VI			<b>VENITURI DIN FONDURI EUROPENE</b>	36	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
VII			<b>CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care</b>	37	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		a)	cheltuieli materiale	38	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		b)	cheltuieli cu salariile	39	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii	40	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		e)	alte cheltuieli	42	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
VIII			<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>	43	45.535	97.708	214,58%	94.325	44.296	96,54%	46,96%
			disponibil an precedent	43a	14.881	18.981	127,55%	17.515	23.396	92,28%	133,58%

0	0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat 2018	Propuneri an curent 2019	%	Estimări an 2020	Estimări an 2021	%	
										9=7/5	10=8/7
0	0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
			surse an curent	43b	27.412	63.178	230,48%	67.590	20.816	106,98%	30,80%
	1		Alocații de la buget	44	3.242	15.549	479,61%	9.220	84	59,30%	0,91%
			alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	45.535	97.708	214,58%	94.325	44.296	96,54%	46,96%
			Cheletuieii	46A	26.554	80.193	302,00%	70.929	11.618	88,45%	16,38%
			Disponibil sfarsitul perioadei	46B	18.981	17.515	92,28%	23.396	32.678	133,58%	139,67%
X			DATE DE FUNDAMENTARE	47			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	48	942	758	80,47%	758	758	100,00%	100,00%
	2		Nr.mediu de salariați total	49	920	841	91,41%	758	758	90,13%	100,00%
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	4.070	4.734	116,32%	5.461	5.505	115,36%	100,80%
	4		Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat (lei/persoană)	51	3.744	4.391	117,29%	4.911	4.950	111,84%	100,80%
	5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	89	107	120,70%	121	122	112,55%	100,96%
	6		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)		0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	8		Cheletuieii totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	996	995	99,91%	979	978	98,41%	99,84%
	9		Plăți restante	55	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	10		Creanțe restante	56	2.928	3.000	102,46%	3.000	3.000	100,00%	100,00%

Fondul de salarii inclus in BVC la randul 13 nu include salariile pentru personalul de supraveghere ,personalul din cadrul Biroului UIP POS Mediu si Biroul Inginerului si UIP INTERREG RO-HU. Aceste cheltuieli eligibile sau neeligibile se inregistreaza in contabilitate in ct.231 si se includ in buget la activitatea de investitii (Vezi NF )

DIRECTOR GENERAL  
ING. BANATEAN GHEORGHE

DIRECTOR ECONOMIC  
EC.COSTEA ALINA TEODORA









0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2017	Prevederi an precedent 2018			Propuneri an curent 2019				%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat 2018	Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6/5	8=5/3a
					conform Hot. AGA CA Arad	conform Hotararii C.A							
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8			
		<b>f2.1) din anularea provizionelor</b> (Rd.134+Rd.135+Rd.136), din care:	133	2.534	81	81	805	0	63	63	1.063	132,05%	31,77%
		- din participarea salariilor la profit	134	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		- provizoane in legatura contractul de mandat	134b	0	81	81	85	0	63	63	63	74,12%	#DIV/0!
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	135	2.534	0	0	720	0	0	0	1.000	138,89%	28,41%
		- venituri din alte provizoane	136	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2		<b>Cheltuieli financiare (Rd.138+Rd.141+Rd.144), din care:</b>	137	2.609	1.501	1.501	875	225	450	675	901	102,97%	33,54%
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.139+Rd.140), din care:	138	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	139	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	140	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.142+Rd.143), din care:	141	2.609	1.500	1.500	875	225	450	675	900	102,86%	33,54%
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	142	2.609	1.500	1.500	875	225	450	675	900	102,86%	33,54%
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	143	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	alte cheltuieli financiare	144	0	1	1	0	0	0	0	1	#DIV/0!	#DIV/0!
3		<b>Cheltuieli extraordinare</b>	145	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)</b>	146	715	583	583	338	-5.253	-6.123	-3.103	451	133,43%	47,27%
		venituri neimpozabile și alte deduceri	147	7.135	4.087	4.087	7.464	1.332	2.665	3.986	5.389	72,20%	104,61%
		cheltuieli nedeductibile fiscal	148	6.644	5.024	5.024	6.601	1.100	2.263	3.363	5.463	82,76%	99,35%
		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	149	29	203	203	153	0	0	0	18	11,76%	527,59%
IV		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>										#DIV/0!	#DIV/0!
V	1	<b>Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)</b>	150	77.375	83.610	83.610	81.667	17.011	39.905	64.848	90.106	1	1
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	151	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	152	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	2	<b>Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)</b>	153	34.818	45.218	45.218	44.932	13.292	25.877	36.743	47.777	106,33%	129,05%
	3	<b>Cheltuieli cu salariile (Rd.88) din care:</b>	154	31.378	41.379	41.379	41.330	12.395	24.038	34.177	44.315	107,22%	131,72%
		- Cheltuieli cu salariile aferente personalului angajat pe perioadă determinată	154 a	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		- Cheltuieli cu salariile aferente majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată	154 b	0	995	995	943	127	254	381	509	53,98%	#DIV/0!
		- Cheltuieli cu salariile aferente creșterii numărului de personal în condițiile extinderii activității	154 c	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	4	<b>Nr. de personal prognozat la finele anului</b>	155	934	959	959	942	958	758	758	758	80,47%	100,86%
	5	<b>Nr. mediu de salariați</b>	156	926	959	959	920	958	891	758	841	91,41%	99,35%
		Nr. de personal efectiv angajat pe perioadă determinată	156 a	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		Nr. de personal mediu angajat pe perioadă determinată	156 b	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	6 a)	<b>Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.153 - Rd. 93 - Rd.98/156)/12*1000</b>	157	3.077	3.872	3.872	4.013	4.593	4.787	5.337	4.678	116,59%	130,41%
	b)	<b>Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat</b>	158	2.824	3.596	3.596	3.744	1.078	2.248	3.757	4.391	117,29%	132,58%
	7 a)	<b>Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mli lei/persoană) (Rd.2/Rd.156)</b>	159	84	87	87	89	18	45	86	107	120,70%	106,24%
	b)	<b>Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat</b>	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
	c)	<b>Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.156</b>	161	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	c1)	<b>Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:</b>	162	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		- cantitatea de produse finite (QPF)	163	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		- pret mediu (p)	164	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		- valoare=QPF x p	165	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.162/Rd.2	166	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		<b>Piași restante</b>	167	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	8	<b>Creanțe restante, din care:</b>	168	2.527	2.500	2.500	2.928	3.000	3.000	2.800	3.000	102,46%	115,87%
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	169	72	1.000	1.000	552	500	500	500	500	90,58%	766,67%
		- de la operatori cu capital privat	170	678	700	700	917	1.000	1.000	1.000	1.000	109,05%	135,25%
		- de la bugetul de stat	171	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		- de la bugetul local	172	0	0	0	98	0	0	0	0	0,00%	#DIV/0!
		- de la alte entități	173	1.777	800	800	1.361	1.500	1.500	1.300	1.500	110,21%	76,59%
	9	<b>Credite pentru finanțarea activității curente (soldul ramas de rambursat)</b>	174	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

DIRECTOR GENERAL  
ING. BANATEAN GHEORGHE

DIRECTOR ECONOMIC  
EC.COSTEA ALINA TEODORA



## Gradul de realizare a veniturilor totale

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2017		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2018		% 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
0							
1.	<b>Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3 *) , din care:</b>						
1	<b>Venituri din exploatare *</b>	83.387	78.419	94,04%	84.614	82.481	97,48%
2.	<b>Venituri financiare</b>	82.383	77.376	93,92%	83.610	81.667	97,68%
3.	<b>Venituri extraordinare</b>	1.004	1.043	103,88%	1.004	814	81,08%
		0	0		0	0	

\*) Veniturile totale si veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat

DIRECTOR GENERAL  
ING. BANATEAN GHEORGHE

DIRECTOR ECONOMIC  
EC.COSTEA ALINA TEODORA



## PROGRAMUL DE INVESTITII, REPARATII, DOTARI SI SURSE DE FINANTARE

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizarii investitiei	an precedent 2018		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2019	an 2020	an 2021
			3	4	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A REPARATIILOR SI INVESTITIILOR, din care</b>		<b>61.495</b>	<b>45.535</b>	<b>97.708</b>	<b>94.325</b>	<b>44.296</b>
		<i>Disponibil en precedent:</i>		14.881	14.881	18.981	17.515	23.396
	1	<b>Surse proprii, din care:</b>		<b>16.485</b>	<b>16.707</b>	<b>14.774</b>	<b>20.013</b>	<b>20.267</b>
		a) amortizare		4.858	4.897	5.125	4.800	4.900
		b) profit		302	343	100	150	200
		c) dividende, imp. profit, redeventa, alte surse		11.325	11.467	9.549	15.063	15.167
	2	<b>Alocații de la buget local</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	3	<b>Credite bancare, din care:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		a) interne		0	0	0	0	0
		b) externe		0	0	0	0	0
	4	<b>Alte surse, POS MEDIU / POIM din care:</b>		<b>30.129</b>	<b>13.947</b>	<b>61.846</b>	<b>50.372</b>	<b>0</b>
		- fonduri coeziune		19.847	9.071	40.134	35.709	0
		- buget local		431	303	917	803	0
		- buget stat		7.726	2.939	14.314	7.604	0
		- cofinanțare POIM		2.125	1.634	6.481	6.256	0
	5	<b>Alte surse, INTERREG RO-HU din care:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.107</b>	<b>6.425</b>	<b>633</b>
		- FEDER		0	0	1.789	5.612	549
		- buget stat		0	0	318	813	84
II		<b>CHELTUIELI PENTRU REPARATII SI INVESTITII, din care:</b>		<b>61.495</b>	<b>45.535</b>	<b>97.708</b>	<b>94.325</b>	<b>44.296</b>
	1	<b>Investiții și reparații în curs, din care:</b>		<b>5.962</b>	<b>5.630</b>	<b>4.706</b>	<b>3.977</b>	<b>1.252</b>
		a) <i>pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:</i>		<b>1.222</b>	<b>933</b>	<b>2.101</b>	<b>3.977</b>	<b>1.252</b>
	1	Reabilitare spații administrative - compartimentare spațiu mansardă Sabin Dragoi nr. 2-4	2021	5	0	1	800	822
	2	Reabilitare spații administrative STIRU și Atelier reparații auto	2021	5	0	100	50	50
	3	Contorizare zonală municipiul Arad (Gai, Uzina 2, Uzina 3)	2019	215	209	300	0	0
	4	Reorganizare rețea calculatoare, extindere rețea sediu	2021	15	0	15	15	15
	5	Reabilitare centrala termică la Stația de Epurare Arad	2019	111	106	50	0	0
	6	Reabilitare instalație termică la Stația de Epurare	2019	5	4	15	0	0
	9	Implementare program INTERREG - RO-HU - Îmbunătățirea managementului calitativ ale râurilor transfrontaliere Criș - Mureș - Tisa	2021	50	0	1.620	3.097	350
	10	Reabilitare construcții Uzina 1	2021	40	0	0	15	15
		Lucrări încheiate în 2018, din care:						
	12	Reabilitare laborator apă potabilă (dotari)	2018	145	0			
	13	Infintare perdea vegetala la st. Epurare compusa din arbori Paulownia	2018	27	26			
	14	Realizare foraj de observatie pentru monitorizarea apei freatice din jurul statiilor de epurare (Paulis, Ineu, Pancota, Curtici, Santana)	2018	10	5			
	15	Lucrari de intretinere periodica Arad	2018	55	54			
	16	Extindere și modernizare infrastructura de apă și apă uzată în jud. Arad cheltuieli neeligibile	2018	450	450			
	17	Alte cheltuieli încheiate anterior + marfa stoc, garanții, chelt ind. salarii, etc.	2018	69	69			
	18	Studii și proiecte	2018	20	10			
		b) <i>pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:</i>		<b>4.740</b>	<b>4.697</b>	<b>2.605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Extindere rețea de apă și canalizare str. Prepelței 250 m	2019	228	226	150		
	2	Deviere colector menajer pe domeniul public str. Motilor	2019	1	1	200		
	3	Reabilitare canalizare pasaj Voinicilor	2019	83	82	5		
	4	Amenajare padoc depozitare balast, piatra sparta, criblura, nisip și relocare magazie materiale Uzina 2	2019	47	46	15		
	5	Reabilitare laborator apă potabilă (Instalații electrice, reamenajare Salii microbiologie, chimie, spații auxiliare), amenajare anexe	2019	258	257	200		
	6	Amenajare atelier electric la stația de epurare	2019	20	20	20		
	7	Reabilitare conducta apă Ghioroc	2019	37	36	20		
	8	Reabilitare Uzina de Apă Ghioroc	2019	3	2	15		
	9	Execuție rețea 100 ml și bransamente în localitatea Pecica	2019	105	104	10		
		Lucrări încheiate în 2018, din care:						
	10	Înlocuire contoare nefuncționale în localități	2018	50	49			
	11	Reabilitare bransamente apă	2018	115	111			
	12	Montare sigilii tip VIPAK în localități	2018	15	14			
	13	Execuție legături rețele apă	2018	9	8			
	14	Reabilitare rețea apă supratraversare râu Mureș - Pod Cetate DN 1000	2018	1	1			
	15	Reabilitare rețea apă Zadareni, Calugareni	2018	235	234			
	16	Reabilitare racorduri canalizare	2018	40	39			
	17	Reabilitare rețea de alimentare cu apă Vladimirescu str. Stefan cel Mare, Libertatii	2018	645	644			
	18	Contorizare localități operate de CAA	2018	6	5			
	19	Sistem irigație arbori Paulonia la stația de epurare Arad	2018	100	97			
	20	Reabilitare stație tratare Bocsig	2018	101	100			
	21	Extindere rețea canalizare Fantanele 100 ml	2018	55	51			
	22	Extindere rețea canalizare Baladei, mun. Arad	2018	85	81			
	23	Lucrari de intretinere periodica mun Arad	2018	105	102			

	INDICATORI	Data finalizarii investitiei	an precedent 2018		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2019	an 2020	an 2021
24	Interventii speciale la adancime colectoare in mun. Arad	2018	101	100			
25	Lucrari de intretinere planificata in mun. Arad	2018	420	420			
26	Refacere carosabil	2018	240	233			
27	Extindere si modernizare infrastructura de apa si apooa uzata in jud. Arad cheltuieli neeligibile	2018	1.100	1.100	1.970		
28	Alte cheltuieli incheiate anterior + marfa stoc, garantii, chelt ind. salarii, etc.	2018	508	508			
29	Studii si proiecte	2021	27	26			
c)	<b>pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:</b>		0	0	0	0	0
-							
-							
-							
d)	<b>pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:</b>		0	0	0	0	0
-							
-							
-							
-							
<b>2</b>	<b>Investiții si reparatii noi, din care:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>825</b>	<b>685</b>	<b>675</b>
a)	<b>pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:</b>		0	0	90	90	80
1	Realizare foraje de observatie pentru monitorizarea apei freatică din jurul statiilor de epurare	2020			10	10	0
2	RK utilaje autospeciale etc	2021			80	80	80
b)	<b>pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:</b>		0	0	735	595	595
1	Reabilitare statie epurare Moneasa	2019			30	0	0
2	Inlocuire contoare nefunctionale in localitate Tip 6	2021			15	15	15
3	Reabilitare bransamente apa Tip 6	2021			15	15	15
4	Montare sigilii VIPAK in localitati Tip 6	2021			5	5	5
5	Reabilitare racorduri de canalizare Tip 6	2021			5	5	5
6	Extindere retea apa Siria, Calea Aradului PE DN 225, 120 ml	2019			35	0	0
7	Inlocuire apometre neconforme: Dn 20, Dn 30, Dn 50, Dn 100/20	2021			50	50	50
8	Montare sigilii tip VIPAK apometre bransamente apă	2021			10	10	10
9	Reabilitare bransamente (bransamente avariate ce necesita inlocuire)	2021			100	100	100
10	Reabilitare racorduri canal - Teava PVC 500m	2021			30	30	30
11	Reabilitare retea apa podul Decebal Dn 500, L=250 ml	2019			250	0	0
12	Inlocuire contoare neconforme mun. Arad	2021			10	10	10
13	Inlocuit bransamente degradate mun. Arad	2021			10	10	10
14	Montat sigilii VIPAK bransamente de apa mun. Arad	2021			5	5	5
15	Reabilitare racorduri canalizare mun. Arad	2021			10	10	10
16	Inlocuire contoare neconforme	2021			100	100	100
17	inlocuit bransamente degradate	2021			20	20	20
18	Montat sigilii VIPAK bransamente de apa	2021			10	10	10
19	Reabilitare racorduri canalizare	2021			10	100	100
29	Studii si proiecte	2021			15	100	100
c)	<b>pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:</b>		0	0	0	0	0
-							
-							
-							
d)	<b>pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:</b>		0	0	0	0	0
-							
-							
-							
<b>3</b>	<b>Investiții si reparatii efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:</b>						
a)	<b>pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:</b>						
-							
-							
-							
b)	<b>pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:</b>						
-							
-							
-							
c)	<b>pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:</b>						
-							
-							
-							
d)	<b>pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:</b>						
-							
-							
-							

	INDICATORI	Data finalizării investitiei	an precedent 2018		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2019	an 2020	an 2021
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		1.882	648	1.237	1.000	1.000
5	Investiții program POS- Mediu / POIM		30.129	11.112	61.846	50.372	0
6	Investiții program INTERREG RO-HU		0	0	2.107	6.425	633
7	Dobânzi credite și alte chelt		1.576	1.354	1.664	1.338	1.093
	a) interne		1.329	815	1.088	803	693
	b) externe*		247	539	576	535	400
8	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din		7.622	7.810	7.808	7.132	6.965
	a) interne		6.689	6.894	6.865	6.179	6.179
	b) externe*		933	916	943	953	786
9	Disponibil la sfârșitul perioadei		14.324	18.981	17.515	23.396	32.678

DIRECTOR GENERAL  
ING. BANATEAN GHEORGHE

DIRECTOR ECONOMIC  
EC.COSTEA ALINA TEODORA



## Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plășilor restante

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2018				an curent 2019				an 2020				an 2021			
			Preliminat / Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)			
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante		
0		1	3	4	5	6	7	8	9	10								
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut	2	X	X	+3987	0	+777	0	+777	0	0	0	0	0	0	0		
1	Ajustarea pretului la activitatea de apă	Semestrial	X	X	+3457	0	+2403	0	+2403	0	0	0	0	0	0	0		
2	Ajustarea tarifului la activitatea de canalizare menajera	Semestrial	X	X	+3333	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3	Cresterea veniturilor din activitatea de canalizare pluviala	Permanent	X	X	+100	0	+1	0	+1	0	0	0	0	0	0	0		
4	Cresterea veniturilor din activitatea de executie bransamente si racorduri canalizare	Permanent	X	X	+314	0	+473	0	+473	0	0	0	0	0	0	0		
5	Cresterea cantitatii de apa vandute	Permanent	X	X	+278	0	+221	0	+221	0	0	0	0	0	0	0		
6	Cresterea cantitatii de apa epurata	Permanent	X	X	0	0	+7	0	+7	0	0	0	0	0	0	0		
7	Cresterea veniturilor din diferente de curs valutar	31.12.2019	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
8	Scaderea cheltuielilor cu personalul prin masuri organizatorice - concediere colectiva (economia de la fondul de salar se anuleaza in anul 2019 cu plata salarilor compensatorii )	Permanent	X	X	0	0	+759	0	+759	0	0	0	0	0	0	0		
	<b>TOTAL Pct. I</b>		X	X	+11469	0	+4641	0	+4641	0	+852	0						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I																	
8	Scaderea veniturilor din activitatea de canalizare pluviala influențate de scăderea precipitațiilor lunare comunicate de ANM inclusiv ajustarea tarifului la canalizare pluviala	31.12.2019	X	X	-124	0	-971	0	-971	0	0	0	0	0	0	0		
9	Diminuarea veniturilor din imobilizări sector prestări servicii datorită lipsei de surse pentru investiții	31.12.2019	X	X	-669	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
10	Scaderea veniturilor din penalități și amenzii	31.12.2019	X	X	-1318	0	-537	0	-537	0	0	0	0	0	0	0		
11	Scaderea veniturilor din diferente de curs valutar	31.12.2019	X	X	-175	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12	Cresterea costurilor cu materiile prime datorate majorării pretului din piața concurențială la componenta de energie activă ca și ca urmare a punerii în funcțiune a noilor sisteme de alimentare cu apă și canalizare	31.12.2019	X	X	-159	0	-33	0	-33	0	-242	0						
13	Cresterea costurilor cu energia electrică datorată majorării pretului din piața concurențială la componenta de energie activă ca și ca urmare a punerii în funcțiune a noilor sisteme de alimentare cu apă și canalizare	31.12.2019	X	X	-2550	0	-72	0	-72	0	-72	0						
14	Cresterea costurilor cu alte impozite, taxe și redevențe datorate preluării în concesiune a sistemului de canalizare pluvială în municipiul Arad, a preluării în concesiune a noilor sisteme de alimentare cu apă și canalizare executate prin POSM - POIM ca și a preluării altor sisteme de apă și canalizare de la UAT	31.12.2019	X	X	-404	0	-16	0	-16	0	-16	0						
15	Cresterea cheltuielilor financiare (diferente curs valutar) datorită rambursării datorilor aferente creditului contractat pentru investițiile realizate prin POSM - POIM	31.12.2019	X	X	-27	0	-7	0	-7	0	-7	0						
16	Cresterea cheltuielilor cu acordarea vacanțelor de vacanță începând cu anul 2020	31.12.2020	X	X	0	0	-1544	0	-1544	0	-12	0						
	<b>TOTAL Pct. II</b>		X	X	-11356	0	-3180	0	-3180	0	-688	0						
Pct. III	<b>TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II</b>		+338	0	+451	0	+1912	0	+1912	0	+2076	0						

DIRECTOR ECONOMIC  
EC. COSTEA ALINA TEODORA