Nr. 1826/16.01.2023

**REFERAT DE APROBARE**

la Proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri şi cheltuieli

pe anul 2023 al societății Compania de Apă Someș S.A.

|  |
| --- |
| **Secțiunea 1** - **Motivul adoptării actului administrativ:**  |
| **1. Descrierea situației actuale:**  |
| * 1. **Cerinţe care reclamă necesitatea actului administrativ:**
 |
| În temeiul dispoziţiilor Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, articolului 92 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, Consiliul Județean Cluj a hotărât participarea cu capital și cu bunuri, la înfiinţarea, funcţionarea şi dezvoltarea unor regii autonome și societăți de interes județean. În baza dispoziţiilor articolului 173 alin. 1 lit. a) și alin. 2 litera d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Judeţean Cluj exercită, în numele judeţului, toate drepturile şi obligaţiile corespunzătoare participaţiilor deţinute la societăţi sau regii autonome, în condiţiile legii.În conformitate cu prevederile art. 4 alin. (1) lit. a) din Ordonanţa Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară, cu modificările şi completările ulterioare, Bugetele de venituri şi cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a consiliului judeţean. Prin adresa înregistrată la Consiliul Judeţean Cluj cu nr. 1558/16.01.2023, societatea transmite convocatorul Adunării Generale a Acționarilor pentru data de 06.02.2023 ora 1100, având pe ordinea de zi aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli. |
| * 1. **Cerinţe care reclamă oportunitatea actului administrativ:**
 |
|  Conform art. 6 alin (1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, *operatorii economici prevăzuţi la art. 4 alin. (1) lit. a)-c) prezintă, în vederea aprobării, după consultarea prealabilă a organizaţiilor sindicale, bugetul de venituri şi cheltuieli însoţit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, organelor administraţiei publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află, în termen de 45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, oraşelor, municipiilor, sectoarelor municipiului Bucureşti, judeţelor sau municipiului Bucureşti, după caz.* În data de 19.12.2022 s-a aprobat Legea nr. 368 a Bugetului de stat pe anul 2023, publicată în Monitorul Oficial nr. 1215/19.12.2022, cu modificările și completările ulterioare. Societatea Compania de Apă Someș S.A. a întocmit Bugetul de venituri şi cheltuieli pe anul 2023 şi prin adresa nr. 897/12.01.2023, înregistrată la Consiliul Judeţean Cluj cu nr. 1660/13.01.2023, îl prezintă spre aprobare Consiliului Județean Cluj.  Consiliului de Administrație, prin Decizia nr. 2/12.01.2023, a aprobat proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 al Companiei de Apă Someș S.A. |
| 1. **Schimbări preconizate:**
 |
|  Societatea Compania de Apă Someș S.A. a întocmit bugetul de venituri şi cheltuieli cu respectarea următoarelor prevederi legale:* prevederile art. 63 din Legea nr. 368/2022, a bugetului de stat pe anul 2023, cu modificările și completările ulterioare;
* Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participare majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
* Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
* Ordonanţa Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, cu modificările și completărileulterioare;
* alte reglementări și legi incidente, în vigoare.

La întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli s-a avut în vedere următoarele:- rezultatele obținute în anul 2022;- Decizia Consiliului de Administrație nr. 2/12.01.2023 privind proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2023;- nivelul indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023, de 9,6%; - dimensionarea cheltuielilor în funcție de veniturile preliminate a fi realizate; - planul de investiții. |
| **Secțiunea a 2-a - Impactul socio-economic:**  |
|  Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă un instrument financiar care estimează veniturile și cheltuielile societății pe o perioadă de timp. Realizarea bugetului presupune îmbunătățirea managementului financiar, controlul tranzacțiilor financiare și planificarea viitoarelor alocări de fonduri. |
| **Secțiunea a 3-a - Impactul financiar asupra bugetului judeţului pe termen scurt (an curent)/lung:**  |
|  Prezentul proiect de hotărâre nu are impact financiar asupra bugetului judeţului. |
| **Secțiunea a 4-a – Activități de informare publică și consultare privind elaborarea și implementarea actului administrativ:**  |
|  În conformitate cu prevederile pct. I din Anexa nr. 6 – INSTRUCȚIUNI pentru completarea bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare a acestuia de către operatorii economici la care statul ori unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară – la Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli al operatorilor economici, precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia, Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri și cheltuieli - se aprobă în conformitate cu prevederile legale în vigoare și se va publica numai coloana aferentă anului curent, respectiv Propuneri an curent" (N), iar Anexele de fundamentare nr. 2 - 5 nu se publică.  |
| **Secțiunea a 5-a – Efectele actului administrativ asupra actelor administrative în vigoare și măsuri de implementare:**  |
| Nu este cazul |
| **Secțiunea a 6-a – Anexe la referatul de aprobare:** |
| 1. Adresa Companiei de Apă Someș S.A. nr. nr. 897/12.01.2023, înregistrată la Consiliul Judeţean Cluj cu nr. 1660/13.01.2023;
2. Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023 – anexa nr.1-5;
3. Note de fundamnetare;
4. Decizia Consiliului de Administrație nr. 2/12.01.2023 privind aprobarea proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023;
5. Convocatorul AGA nr. 1558/16.01.2023 înregistrat la Consiliul Judeţean Cluj cu nr. 1794/16.01.2023.
 |

**INIȚIATOR,**

**PREȘEDINTE**

Alin Tișe

**P R O I E C T DE H O T Ă R Â R E**

**privind aprobarea Bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2023**

**al societății** **Compania de Apă Someș S.A.**

Consiliul Judeţean Cluj, întrunit în şedinţă ordinară;

Având în vedere Proiectul de hotărâre înregistrat cu nr. ......... din…. ...... privind aprobarea Bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2023 al societății Compania de Apă Someș S.A., propus de președintele Consiliului Județean Cluj, domnul Alin Tișe, care este însoţit de Referatul de aprobare cu nr. 1826/16.01.2023; Raportul de specialitate întocmit de compartimentul de resort din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Judeţean Cluj cu nr. 1832/16.01.2023 şi Avizul cu nr………..... din ……………... adoptat de Comisia de specialitate nr. ……….., în conformitate cu art. 182 alin. (4) coroborat cu art. 136 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Ţinând cont de:

* Adresa Companiei de Apă Someș S.A. nr. 897/12.01.2023, înregistrată la Consiliul Judeţean Cluj cu nr. 1660/13.01.2023;
* Decizia Consiliului de Administrație nr. 2/12.01.2023 privind aprobarea proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023;
* Convocatorul A.G.A. nr. 1558/16.01.2023 înregistrat la Consiliul Judeţean Cluj cu nr. 1794/16.01.2023;

Luând în considerare prevederile:

* art. 123 – 140 și ale art. 142 -156 din Regulamentul de organizare şi funcţionare a Consiliului Judeţean Cluj, aprobat prin Hotărârea Consiliului Judeţean Cluj nr. 170/2020, republicată;

În conformitate cu prevederile:

* art. 173 alin (1) lit. a) și alin. (2) lit. d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
* Legii contabilităţii nr. 82/1991, republicată, cu modificările şi completările ulterioare;
* art. 63 din Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023, cu modificările și completările ulterioare;
* art. 4 alin. (1) lit. a) din Ordonanţa Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară, cu modificările şi completările ulterioare;
* Ordonanţei Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, cu modificările și completărileulterioare;
* Ordonanţei de Urgență a Guvernului. nr. 198/2005, privind constituirea, alimentarea şi utilizarea Fondului de întreţinere, înlocuire şi dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistenţă financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, cu modificările și completările ulterioare;
* Ordinului Ministrului Finanţelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli al operatorilor economici, precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia;
* Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 193/2020 privind desemnarea reprezentanţilor Judeţului Cluj în adunarea generală a acţionarilor la societăţile la care acesta este acţionar, cu modificările ulterioare.

În temeiul competențelor stabilite prin art. 182 alin. (1) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

**hotărăşte:**

**Art. 1. (1)** Se aprobă Bugetul de venituri şi cheltuieli pe anul 2023 al societății Compania de Apă Someș S.A. cuprins în **anexele 1-5** care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**(2)** Consiliul Județean Cluj nu va garanta împrumuturile contractate de societatea Compania de Apă Someș S.A. și nu va aloca din bugetul propriu al Județului Cluj sume reprezentând cofinanțări/transferuri pentru realizarea investițiilor, cu excepția celor aprobate deja prin hotărâri de consiliu județean.

**Art. 2.** Se acordă mandat special doamnei Marc Marinela, în calitate de reprezentant al Judeţului Cluj în Adunarea Generală a Acţionarilor la Compania de Apă Someş S.A, pentru aprobarea Bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2023, al societăţii Compania de Apă Someş S.A. menţionat la art. 1.

**Art. 3.** Compania de Apă Someş S.A. va transmite trimestrial Consiliului Judeţean Cluj, execuția bugetară (anexa 2 și anexa 4 conform Ordinului M.F.P. nr. 3.818/2019), până în data de 30 inclusiv a lunii următoare încheierii trimestrului. Execuția finală anuală se va prezenta la termenul stabilit pentru prezentarea situațiilor financiare anuale.

**Art. 4.** Reprezentantul Judeţului Cluj în Adunarea Generală a Acţionarilor la Compania de Apă Someş S.A. va depune la Consiliul Judeţean Cluj, în termen de cel mult două zile de la data desfăşurării şedinţei A.G.A., copii conforme cu originalul ale hotărârii adoptate şi a procesului-verbal al şedinţei.

**Art. 5.** Cu punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri se încredinţează reprezentantul Judeţului Cluj în A.G.A. la Compania de Apă Someş S.A. şi Compania de Apă Someş S.A.

**Art. 6.** Prezenta hotărâre se comunică Direcţiei Generale Buget Finanţe, Resurse Umane; reprezentantului Judeţului Cluj în A.G.A. la Compania de Apă Someş S.A, Companiei de Apă Someş S.A, precum şi Prefectului Judeţului Cluj şi se aduce la cunoştinţă publică prin afișarea la sediul Consiliului Județean Cluj şi postare pe pagina de internet „www.cjcluj.ro".

 **Contrasemnează:**

 **PREŞEDINTE, SECRETAR GENERAL AL JUDEŢULUI,**

Alin Tişe Simona Gaci

**Nr……... din …… ianuarie 2023**

*Prezenta hotărâre a fost adoptată cu … voturi “pentru” … voturi “împotrivă”, …. ”abţineri” şi …. Membri ai Consiliului județean nu au votat, fiind astfel respectate prevederile legale privind majoritatea de voturi necesară.*

**INIȚIATOR,**

**PREȘEDINTE**

Alin Tișe

Nr. 1832/16.01.2023

**RAPORT DE SPECIALITATE**

|  |  |
| --- | --- |
| **Titlul proiectului de hotărâre** | privind aprobarea Bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2023 al societății Compania de Apă Someș S.A. |
| **Compartiment de resort:** | DGBFRUBirou Instituții Publice, Guvernanță Corporativă |
| **Secțiunea 1 – Documentare și analiză:**  |
|  Documentele incidente în cazul acestui proiect de hotărâre sunt: * art. 63 din Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023, cu modificările și completările ulterioare;

- Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;- Ordonanța Guvernului nr. 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară, cu modificările și completările ulterioare;- Ordonanța Guvernului nr. 64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;- Ordonanţa de Urgență a Guvernului. nr. 198/2005, actualizată, privind constituirea, alimentarea şi utilizarea Fondului de întreţinere, înlocuire şi dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistenţă financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene.-Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3.818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli al operatorilor economici, precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia. Prin proiectul de hotărâre analizat se respectă și se pun în aplicare prevederile/normele aplicabile domeniului reglementat. |
| **Secțiunea a 2-a -** **Fundamentare tehnică, respectiv cerințele de natuă tehnică, economică, juridică, posibilități de realizare în condiții de utilitate, legalitate, regularitate, eficiență, eficacitate și economicitate:**  |
|  În conformitate cu prevederile art. 4 alin. (1) lit. a) din Ordonanţa Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară, cu modificările şi completările ulterioare, Bugetele de venituri şi cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a consiliului judeţean. Conform art. 6 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, *operatorii economici prevăzuţi la art. 4 alin. (1) lit. a)-c) prezintă, în vederea aprobării, după consultarea prealabilă a organizaţiilor sindicale, bugetul de venituri şi cheltuieli însoţit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile* *legale în vigoare, organelor administraţiei publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află, în termen de 45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, oraşelor, municipiilor, sectoarelor municipiului Bucureşti, judeţelor sau municipiului Bucureşti, după caz.* Societatea Compania de Apă Someș S.A. a întocmit Bugetul de venituri şi cheltuieli pe anul 2023 şi prin adresa nr. 897/12.01.2023, înregistrată la Consiliul Judeţean Cluj cu nr. 1660/13.01.2023, îl prezintă spre aprobare Consiliului Județean Cluj.  Veniturile totale estimate a fi realizate în anul 2023 sunt în sumă de 372.370 mii lei, din care, venituri din exploatare în sumă de 369.542 mii lei şi venituri financiare în sumă de 2.828 mii lei şi sunt prezentate în structură şi pe fiecare categorie de venit în anexa la prezenta hotărâre. Nivelul total al cheltuielilor pentru anul 2023 a fost estimat la suma de 357.715 mii lei, din care, cheltuieli din exploatare în sumă de 346.307 mii lei şi cheltuieli financiare în sumă de 11.408 mii lei, prezentate de asemenea în anexa la prezenta hotărâre. Cheltuielile de natură salarială au fost fundamentate având în vedere prevederile art. 63 alin. (1) lit. a), c) și d) din Legea nr. 368/2022 – Legea bugetului de stat pe anul 2023, cu modificări și completări, astfel:1. cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilir de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023, respectiv 13.465 mii lei;
2. 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: nu e cazul;
3. 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, respectiv 2.875 mii lei;
4. 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, respectiv 3.381 mii lei;
5. ..............................................................
6. ..............................................................

Rezultatul brut estimat a se realiza în anul 2023 este de 14.655 mii lei.Investițiile pentru anul 2023 în valoare de 1.523.092 mii lei sunt finanțate astfel: * 57.515 mii lei din surse proprii de finanțare;
* 464.519 mii lei - alocații de la buget;
* 80.441 mii lei - credite bancare externe;
* 920.617 mii lei - alte surse - fond coeziune POIM.

Proiectul Bugetului de Venituri şi Cheltuieli al Companiei de Apă Someş S.A. pe anul 2023 este elaborat ţinându-se cont de prevederile Legii bugetului de stat nr. 368/2022, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli întocmit de către operatorii economici, precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia şi Ordonanţei Guvernului nr. 26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară, cu modificările şi completările ulterioare.Astfel, la estimarea indicatorilor economico-financiari pentru anul curent s-a avut în vedere nivelul preliminat al acestora din anul precedent. Veniturile şi cheltuielile totale au fost estimate astfel încât indicele de creştere a cheltuielilor totale, de regulă, să nu depăşească indicele de creştere a veniturilor totale.Proiectul privind bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2023 a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr. 1151/2012.Bugetul de venituri şi cheltuieli prezentat în anexa la prezenta hotărâre s-a completat conform cerinţelor din structura acestuia şi în corelaţie cu indicatorii economico-financiari din anexele de fundamentare prezentate de operatorul economic. Fundamentarea bugetului s-a făcut cu respectarea prevederilor legale ale Ordinului Ministrului Finanţelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli întocmit de către operatorii economici, precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia. Prin adresa înregistrată la Consiliul Judeţean Cluj cu nr. 1558/16.01.2023, societatea transmite convocatorul Adunării Generale a Acționarilor pentru data de 06.02.2023 ora 1100, având pe ordinea de zi aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli. |
| **Secțiunea a 3-a** **- Efecte preconizate ale aplicării actului administrativ (impactul financiar asupra bugetului judeţului pe termen scurt (pe anul curent)/lung, impactul asupra mediului concurențial şi domeniului ajutoarelor de stat, impactul asupra sarcinilor administrative, impactul asupra mediului):**  |
| Prezentul proiect de hotărâre nu are impact financiar asupra bugetului judeţului.Referitor la repartizarea profitului, facem următoarele precizări:Constituirea surselor proprii de finanțare este reglementată de Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 198 din 22 decembrie 2005, actualizată, *privind constituirea, alimentarea şi utilizarea Fondului de întreţinere, înlocuire şi dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistenţă financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene.*Conform art. 4 din Normele la Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 198 din 22 decembrie 2005:*(1) Operatorul şi unitatea administrativ-teritorială care realizează proiecte cu asistenţa financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene au obligaţia ca de la semnarea memorandumului de finanţare sau acordului de împrumut pentru cazurile specificate la art. 3 alin. (1) din Ordonanţa de urgenţă să constituie potrivit art. 3 Fondul IID pe întreaga perioadă de viaţă a investiţiei.**(2) Unitatea administrativ teritorială contribuie la Fondul IID cu sume încasate în bugetele locale sau judeţene, după caz, cel puţin egale cu:* *a) vărsămintele din profitul net de la regia autonomă de interes local sau judeţean care beneficiază de asistenţă financiară nerambursabila din partea Uniunii Europene;* *b) dividendele de la societatea comercială cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiază de asistenţă financiară nerambursabila din partea Uniunii Europene;* *c) redevenţa aferentă bunurilor concesionate societăţii comerciale care beneficiază de asistenţă financiară nerambursabila din partea Uniunii Europene. În cazul în care împrumutatul este unitatea administrativ-teritorială, redevenţa anuală va fi stabilită la un nivel care să acopere cel puţin serviciul datoriei publice pentru anul respectiv aferent împrumutului de cofinanţare contractat de unitatea administrativ-teritorială;* *d) impozitul pe profit plătit de operator unităţii administrativ-teritoriale;* *e) dobânzi aferente disponibilităţilor Fondului IID.* *f) TVA-ul plătit din Fondul IID şi recuperat ulterior de la bugetul de stat, în maximum 30 de zile lucrătoare.* *(2^1) În cazul în care Fondul IID este creat şi gestionat la nivelul operatorului/operatorului regional al serviciului public de alimentare cu apă şi de canalizare, sursele prevăzute la alin. (2) sunt considerate alte surse proprii de finanţare ale operatorului/operatorului regional.* *(3) În cazul operatorilor regionali, toate unităţile administrativ-teritoriale care sunt acţionari ai respectivilor operatori, trebuie să vireze în Fondul IID sumele aferente acestora conform defalcării prevăzute la alin. (2).*În plus față de cele expuse anterior, specificăm faptul că bugetul se aprobă cu următoarea mențiune: Consiliul Județean Cluj nu va garanta împrumuturile contractate de Compania de Apă Someș S.A. pentru realizarea investițiilor.Astfel, în anul 2023, veniturile și cheltuielile societății Compania de Apă Someș S.A, vor fi în concordanță cu Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023, aprobat prin prezenta hotărâre.Societatea Compania de Apă Someș S.A. va transmite trimestrial Consiliului Judeţean Cluj, execuția bugetară (anexa 2 și anexa 4 ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019), până în data de 30 inclusiv a lunii următoare încheierii trimestrului. Execuția finală anuală se va prezenta la termenul stabilit pentru prezentarea situațiilor financiare anuale. |
| **Secțiunea a 4-a - Concluzii/propuneri:**  |
| În urma analizării proiectului de hotărâre și a documentării efectuate, certificăm faptul că proiectul de hotărâre **îndeplinește**  cerințele tehnice specificate la Secțiunea a 2-a” |
|  | **Prenume și nume** | **Data** | **Semnătura** |
| Avizat: Director general | Cristina Șchiop |  |  |
| Verificat: Șef birou | Andreea Jucan |  |  |
| Elaborat: Consilier | Loredana Bădescu |  |  |

|  |
| --- |
| **CIRCUIT PROIECT DE HOTĂRÂRE** **privind aprobarea Bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2023** **al societății Compania de Apă Someș S.A.** |
| **1. Transmitere proiect în vederea analizării şi întocmirii raportului/rapoartelor de specialitate ale compartimentelor de resort nominalizate** |
|  Compartimentele de resort nominalizate(Direcția/serviciul) | Datele de întocmire și depunere a rapoartelor de specialitate | Semnătura persoanelor competente pentru nominalizare/stabilire date de întocmire | Raport întocmit/Refuz întocmire raport/semnătură |
| **DGBFRU- BIPGC** | **19.01.2023** |  | Raport întocmit |
|  |
| **2. Transmitere proiect pentru acordarea avizului de legalitate de către consilierul juridic din cadrul Direcției Juridice** |
| Numele și prenumele consilierului juridic | Semnătura persoanei competente pentru nominalizare | Aviz acordat/Refuz aviz/ semnătură |
| **Raluca Groza** |  | **avizat** |
|  |  |  |
|  |
| **3. Transmitere proiect în vederea avizării pentru legalitate de către secretarul general al judeţului** |
| Numele și prenumele secretarului general al județului | Caracterul normativ sau individual al proiectului | Avizul acordat/Refuz aviz/semnătură |
| **Simona Gaci** | individual | avizat |
|  |
| **4. Transmitere proiect pentru adoptarea avizului/avizelor comisiei/comisiilor de specialitate nominalizate** |
| Comisia de specialitate nominalizată | Data de întocmire și depunere a avizului | Semnătura persoanelor competente pentru nominalizare/stabilire date de întocmire | Avizul adoptat/Aviz implicit favorabil |
| **2** |  |  |  |
|  |  |  |  |