



ROMÂNIA

CONSILIUL JUDEȚEAN ARAD

310003 - Arad, strada Corneliu Coposu, nr. 22



Tel. 0040-357-731100

<http://www.cjarad.ro>



ISO 9001
LL-C (Certification)

Fax. 0040-357-731280

consiliul@cjarad.ro



DIRECȚIA ECONOMICĂ

SERVICIUL GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ, AJUTOR DE STAT ȘI TRANSPORT

Nr. 14.612/19.06.2023

RAPORT DE SPECIALITATE

privind proiectul de hotărâre pentru aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Administrația Zonei Libere Curtici-Arad pe anul 2023

În conformitate cu prevederile art. 182 din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Direcția Economică și Serviciul Guvernare Corporativă, Ajutor de Stat și Transport, în calitatea lor de compartimente de resort din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Arad, au analizat Referatul de aprobare nr. 14.611/19.06.2023 al Președintelui Consiliului Județean Arad privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Administrația Zonei Libere Curtici-Arad pe anul 2023.

Prin adresa nr. 2.413/15.06.2023 înregistrată la Consiliul Județean Arad cu nr. 14.459/15.06.2023, Regia Autonomă Administrația Zonei Libere Curtici-Arad a transmis bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, anexele 1-5 împreună cu Nota de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 și Hotărârea nr. 369/15.06.2023 a Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Administrația Zonei Libere Curtici-Arad privind avizarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023.

Precizăm faptul că acest proiect de hotărâre se fundamentează pe următoarele prevederi legale:

- Ordonanța nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023;
- Prevederile O.G. 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, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul ministrului finanțelor 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;

În conformitate cu prevederile O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, Regia Autonomă Administrația Zonei Libere Curtici-Arad are obligația întocmirii proiectului bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul curent 2023, însoțit de anexele de fundamentare a

acestua, în formatul și structura aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor 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.

Potrivit notei de fundamentare a proiectului bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, Regia Autonomă Administrația Zonei Libere Curtici-Arad a prevăzut următorii indicatori:

I VENITURI TOTALE, în sumă de 4.290 mii lei, din care:

- Venituri din servicii prestate (venituri din permise de acces și venituri din eliberarea licențelor de lucru) 1.166 mii lei
- Venituri din redevențe și chirii 2.296 mii lei
- Venituri din arendă 104 mii lei
- Alte venituri din exploatare (subvenții, despăgubiri, penalități) 30 mii lei
- Venituri financiare 690 mii lei
- Alte venituri 4 mii lei

Veniturile totale prevăzute pentru anul 2023 sunt în cuantum de 4.290 mii lei și prezintă o scădere față de veniturile totale realizate în anul 2022 în sumă de 5.086 mii lei, urmare a rezilierii contractelor de concesiune încheiate cu concesionarul S.C. Train Logistic Terminal Curtici S.R.L. începând cu data de 29.11.2022.

Din veniturile de exploatare realizate în anul 2022 suma de 1.053 mii lei, reprezintă venituri obținute ca urmare a unor situații sau activități conjuncturale și care nu se mai regăsesc în anul curent, respectiv, venituri din penalități calculate concesionarului S.C. Train Logistic Terminal Curtici S.R.L.

II CHELTUIELI TOTALE, în sumă de 4.035 mii lei, din care:

- Cheltuieli cu bunuri și servicii 726 mii lei
- Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate 130 mii lei
- Cheltuieli cu personalul 1.984 mii lei, din care:
 - Cheltuieli de natura salarială 1.514 mii lei
 - Cheltuieli aferente contractelor de mandat 429 mii lei
 - Cheltuieli cu contribuția datorată de angajator 41 mii lei
- Alte cheltuieli de exploatare 606 mii lei
- Cheltuieli financiare 589 mii lei

Cheltuielile totale, prevăzute pentru anul 2023 în cuantum de 4.035 mii lei sunt cu 21.80 % mai mici față de nivelul cheltuielilor totale realizate în anul 2022 în cuantum de 5.160 mii lei.

Din totalul cheltuielilor bugetate pentru anul 2023, în sumă de 4.035 mii lei, 85,40 % o reprezintă cheltuielile de exploatare în sumă de 3.446 mii lei. Cheltuielile cu personalul reprezintă 57,57 % din cheltuielile de exploatare.

III REZULTATUL BRUT programat este în sumă de 255 mii lei.

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

În conformitate cu art. 63 alin. (1) din Legea nr.368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023, operatorii economici pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat, cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023, cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială, cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora pentru întregul an 2023, determinate de creșterea numărului de personal

în anul 2022 și 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.

Operatorii economici prevăzuți la alin. (1) care în anul 2022 au înregistrat pierderi și/sau plăți restante, după caz, pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2023 majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, cu condiția reducerii pierderilor și/sau a plăților restante realizate în anul precedent, după caz.

Din totalul cheltuielilor cu personalul în sumă de 1.984 mii lei, suma de 1.514 mii lei o reprezintă cheltuielile de natură salarială.

Regia Autonomă Administrația Zonei Libere Curtici-Arad, pentru anul 2023 nu a prevăzut creșteri ale salariilor de baza și nici angajarea de personal, în schimb au fost prevăzute bonusuri în sumă totală de 132 mii lei, din care 5 mii lei reprezintă cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 iar suma de 127 mii lei, reprezintă Cheltuieli cu tichetele de masă, cu o creștere a valorii tichetului de masă de la 20 lei, la 30 lei, pentru fiecare salariat, pe fiecare zi lucrată, începând cu luna în care se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023. Numărul mediu de salariați programat pentru anul 2023 este de 19, față de 18 realizat în anul 2022.

Câștigul mediu lunar brut pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, calculat la un număr mediu de 19 salariați, este estimat la 6.640 lei, iar câștigul mediu lunar brut pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform O.G. 26/2013 și a Legii bugetului de stat pentru anul 2023, este în sumă de 6.118 lei.

Indicele de creștere a câștigului mediu lunar brut pe salariat recalculat conform O.G 26/2013 și a Legii anuale a bugetului de stat este de 1,35% (creștere de la 6.037 lei la 6.118 lei) iar Indicele de creștere a productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu, recalculată conform legii anuale a bugetului de stat este de 1,84% (de la 186 lei/persoană la 189 lei/persoană) încadrându-se în prevederile legale.

Cheltuieli aferente contractelor de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație și Contractul de mandat pentru Directorul General

Cheltuielile aferente contractelor de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație și Contractul de mandat al Directorului General sunt în sumă totală de 429 mii lei, reprezentând componenta fixă.

Cheltuielile aferente contractelor de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație-pentru anul 2023 se propune suma de 252 mii lei, reprezentând componenta fixă, componenta variabilă nu a fost prevăzută, având în vedere ca nu au fost stabiliți indicatorii de performanță.

Cheltuielile aferente contractelor de mandat ale consiliului de administrație au fost stabilite conform contractelor de mandat, aprobate prin Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 272/10.09.2021, la nivelul salariului de bază minim brut pe țară.

Cheltuielile aferente Contractului de mandat al directorului general- pentru anul 2023 se propune ca remunerația fixă să fie în sumă de 177 mii lei, iar componenta variabilă nu a fost prevăzută , având în vedere că nu au fost stabiliți indicatorii de performanță.

Pentru remunerația fixă a directorului general, din luna august a anului 2023, a fost prevăzută o actualizare a acesteia cu indicele de creștere a salariului mediu brut lunar, conform obiectului principal de activitate al regiei, la nivel de clasă, comunicat de către Institutul Național de Statistică până la data de 15 mai a fiecărui an, indice estimat la circa 16%.

Programul de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora

Pentru programul de investiții și dotări aferente anului 2023, Regia are surse proprii de finanțare în valoare de 4.099 mii lei, iar investițiile propuse sunt în valoare de 137 mii lei și se compun din următoarele obiective :

1. Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic, în sumă de **110 mii lei**, din care:

- Lucrări de reabilitare a rețelei de apă și canalizare Platforma Curtici și Platforma Aeroport în sumă de 50 mii lei;
 - Tâmplărie uși și ferestre/instalare și elemente conexe 10 mii lei;
 - Lucrări de instalații electrice Platforma Curtici și Platforma Aeroport în sumă de 50 mii lei;
2. Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale) în sumă de **27 mii lei**, din care:
- Aparate de aer condiționat – echipamente/montare, în sumă de 5 mii lei;
 - Server stocare date, în sumă de 15 mii lei;
 - Licențe software și sisteme informatice, în sumă de 7 mii lei.

În sensul celor de mai sus, proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Administrația Zonei Libere Curtici-Arad pe anul 2023 a fost întocmit cu respectarea prevederilor legale.

Director executiv adjunct,
Gheorghina RIBOVICI

Șef serviciu-exercitare temporară,
Dorina HODĂJEU

Director executiv,
Liliana TURJUC

Consilier,
Paula DUMITRACHE

Șef Serviciu buget,
Nicoleta FLORUNCUȚ