

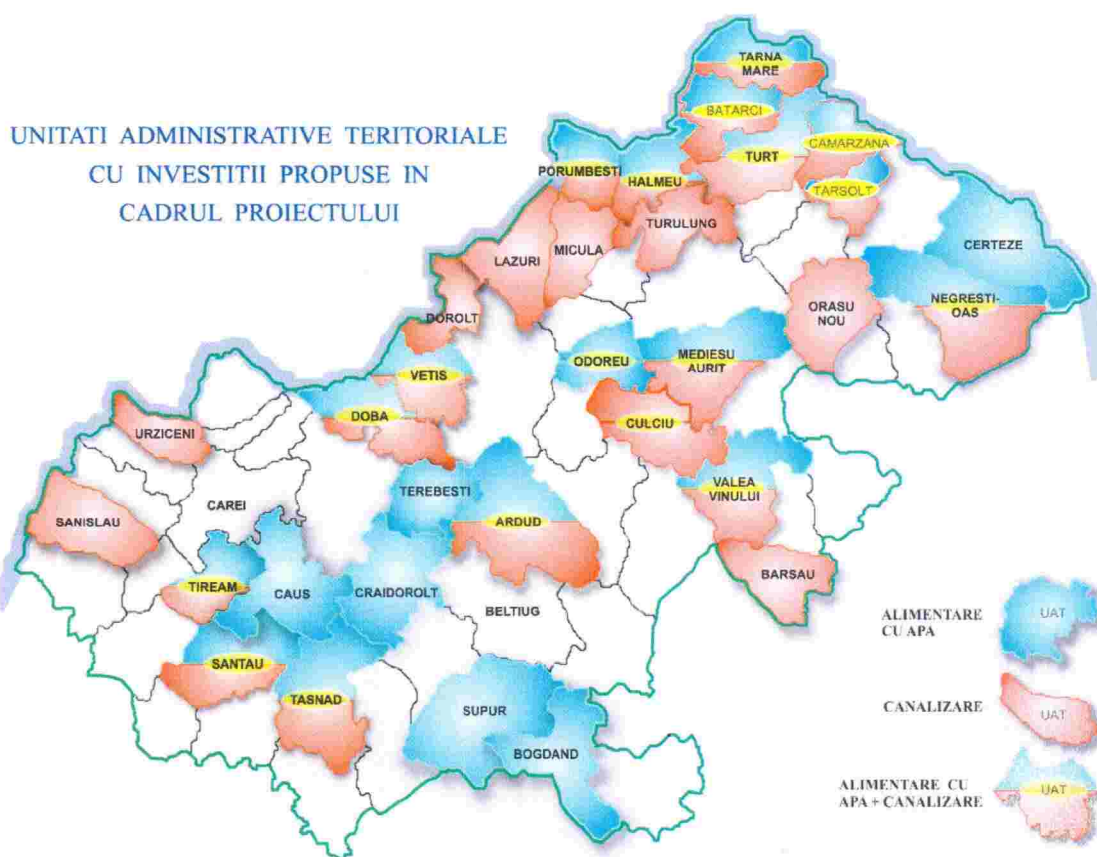


S.C. Apaserv Satu Mare S.A.  
str. Gara Ferăstrău nr. 9/A, 440210 Satu Mare, România  
Nr. Reg. Comerțului: J30/1102/2004  
CUI: RO16844952  
Capital social subscris și vărsat: 6.919.340 lei  
Tel.: 0261-759080, Fax: 0261-721056

## RAPORT CU PRIVIRE LA STRATEGIA TARIFARĂ și de modificare a Contractului de Delegare



Date extrase din Analiza Cost-Beneficiu aferente  
"Proiectului Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apă și Apă  
Uzată din Județul Satu Mare / Regiunea Nord-Vest,  
în perioada 2014-2020"





S.C. Apaserv Satu Mare S.A.  
str. Gara Ferăstrău nr. 9/A, 440210 Satu Mare, România  
Nr. Reg. Comerțului: J30/1102/2004  
CUI: RO16844952  
Capital social subscris și vărsat: 6.919.340 lei  
Tel.: 0261-759080, Fax: 0261-721056

## Cuprins

1. Preambul .....	3
2. Strategia de tarificare .....	5
3. Analiza de suportabilitate .....	7
4. Sustenabilitate și acoperirea costurilor .....	9
5. Aprobarea strategiei tarifare .....	9

### Lista tabelelor

Tabelul nr. 1 Planul de finanțare (prețuri curente).....	4
Tabelul nr. 2 Tarife medii practicate în Județul Satu Mare în aria de proiect.....	5
Tabelul nr. 3 Tarife medii propuse pentru apă și apă uzată la nivelul ariei de proiect (termeni reali, rata inflației și TVA nu sunt incluse) – scenariul “Cu Proiect”.....	5
Tabelul nr. 4 Creșteri tarifare propuse în termeni reali în perioada 2020-2023 – scenariul “Cu proiect”.....	6
Tabelul nr. 5 Limite de suportabilitate pentru gospodăriile din zona de proiect în cele 2 scenarii.....	7

### Lista graficelor

Graficul nr. 1 Indicele de suportabilitate în variantele “Cu Proiect” și “Fara Proiect” în perioada 2016-2050.....	8
Graficul nr. 2 Analiza recuperării integrale a costurilor – Scenariul “Cu proiect” .....	9



## 1. Preambul

Obiectivul principal al proiectului, același cu obiectivul axei 3.2. din cadrul POIM este: creșterea nivelului de colectare și epurare a apelor uzate urbane, precum și a gradului de asigurare a alimentării cu apă potabilă a populației.

Prin POIM se va continua politica de regionalizare în sector, demarată prin programele anterioare și consolidată prin POS Mediu 2007-2013, prin implementarea proiectelor începute în perioada 2007-2013 și prin dezvoltarea de noi proiecte pentru conformarea cu prevederile directivelor în ceea ce privește colectarea și epurarea apelor uzate urbane în aglomerările cu peste 2,000 l.e., cele cu peste 10,000 l.e. fiind prioritare.

Pentru a stabili lucrările prioritare în zonă, în vederea conformării cu standardele europene au fost realizate mai multe studii și o analiză complexă de opțiuni. În urma derulării analizei de opțiuni (capitolul 7 din cadrul Studiului de fezabilitate) au rezultat investițiile ce vor fi derulate în zonă, justificate și selectate ca fiind cele mai potrivite alternative.

Proiectul cuprinde lucrări la sistemul de apă după cum urmează:

- ✓ construirea și/sau reabilitarea conductelor de aducțiuni;
- ✓ construirea de stații de tratare noi;
- ✓ stații de clorinare noi;
- ✓ stații de pompare noi;
- ✓ rezervoare de înmagazinare noi;
- ✓ dezvoltarea sistemului SCADA;
- ✓ reabilitare și extindere rețele de distribuție apă potabilă.

La infrastructura de apă uzată vor fi efectuate următoarele lucrări:

- ✓ extindere și reabilitare rețea de canalizare;
- ✓ stații de pompare ape uzate menajere;
- ✓ conducte de refulare ape uzate menajere;
- ✓ uscarea nămolului pentru mărirea procentajului de substanță uscată;
- ✓ dezvoltare sistem SCADA;
- ✓ stații de epurare.

În cadrul acestui proiect vor beneficia de investiții 62 de localități din 34 UAT-uri, reprezentând aprox.36 % din totalul populației de 338,833 locuitori la nivelul anului 2015:

- ✓ 43 localități cu investiții în sistemul de alimentare cu apă potabilă;
- ✓ 42 localități cu investiții în sistemul de canalizare.

Planul de finanțare împarte costurile totale de investiții pe surse de finanțare, pe baza rezultatelor calculului subvenției UE și conform programului de implementare a proiectului prevăzut de Consultant.



S.C. Apaserv Satu Mare S.A.  
str. Gara Ferăstrău nr. 9/A, 440210 Satu Mare, România  
Nr. Reg. Comerțului: J30/1102/2004  
CUI: RO16844952  
Capital social subscris și vărsat: 6.919.340 lei  
Tel.: 0261-759080, Fax: 0261-721056

Principalele surse de finanțare pentru acest proiect sunt subvențiile de la UE, subvențiile acordate de autoritățile române naționale și locale precum și contribuția OR pentru cofinanțarea acelei părți din costul investiției ce urmează să fie recuperat din tarife pe durata operării infrastructurii.

Planul financiar al proiectului este elaborat după cum urmează:

1. Cheltuielile aferente implementării proiectului includ atât costuri eligibile cât și neeligibile, calculate în prețuri constante 2019 și prețuri curente (actualizate cu inflația aferentă perioadei 2020-2023).
2. Pe baza ratei forfetare (Flat Rate) cheltuielile eligibile sunt împărțite între cheltuieli eligibile finanțate din Fonduri Europene și naționale și cheltuieli eligibile ce nu vor fi finanțate din Fonduri nerambursabile (co-finanțare Beneficiar).
3. Cheltuielile eligibile finanțate din fonduri publice vor fi împărțite după cum urmează: 85% din Fonduri Structurale, 13% de la Bugetul de stat și 2% Buget local.
4. Contribuția Operatorului va acoperi cheltuielile eligibile aferente Flat Rate (6%).

Planul financiar este prezentat în tabelul următor:

Tabelul nr. 1 Planul de finanțare (prețuri curente)

VALOAREA TOTALA A PROIECTULUI	248,897,607	Costuri eligibile	207,072,543	Suma de decizie	194,648,190	Grant UE (85%)	
						165,450,961	
						Contributie Buget de Stat (13%)	
						25,304,265	
		Contributie Buget Local (2%)					
		3,892,964					
Rata Forfetara (Co-finanțare Beneficiar)		12,424,353					
Costuri neeligibile	41,825,064	Operator Regional	41,825,064	TVA	39,279,912	Recuperabil	
						36,923,117	
						Nerecuperabil	
2,356,795							
Alte costuri neeligibile		2,545,152					

Sursa : date procesate de Consultant



## 2. Strategia de tarificare

În anii istorici 2012 - 2015 precum și la momentul realizării acestei aplicații, tarifele pentru serviciul de apă și canalizare practicate în aria de proiect sunt următoarele:

Tabelul nr. 2 Tarife medii practicate în Județul Satu Mare în aria de proiect

Tip tarif	Tarife 2012 - lei/mc (fără TVA)-	Tarife 2013 - lei/mc (fără TVA)-	Tarife 2014 - lei/mc (fără TVA)-	Tarife 2015 - lei/mc (fără TVA)-	Tarife 2019 - lei/mc (fără TVA)-
Apa	2.74	3.01	3.28	3.44	3.58
Canalizare	1.51	2.28	2.79	2.99	3.12

Tarifele pentru serviciile de furnizare apă și colectare a apei uzate sunt tarificate unitar la nivelul întregii regiuni, conform Anexei 1 la Dispoziții Speciale – partea comună din Contractul de delegare a gestiunii din 19.11.2009.

Având în vedere faptul că o parte din localitățile din aria de proiect au aderat la Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru servicii în sectorul de apă și apă uzată din Județul Satu Mare, tarifele practicate în toate localitățile care aderă trebuie să fie aliniată politicii tarifare stabilite de Asociație.

De asemenea, structura și nivelele tarifelor practicate urmăresc atât să descurajeze risipa și consumul în exces, cât și încadrarea în gradul de suportabilitate al utilizatorilor.

Astfel, nivelul tarifar propus pentru scenariul „cu Proiect” are în vedere prevederile Ghidului de realizare a Analizei Cost-Beneficiu, și anume respectarea limitei de suportabilitate dar și acoperirea costurilor de operare și a amortizării. În acest sens, tarifele propuse pentru perioada 2020-2048 au rezultat după cum urmează:

Tarifele în Euro - prețuri constante pentru perioada de timp 2020-2048 sunt prezentate în tabelul de mai jos, cu mențiunea că nu conțin TVA.

Tabelul nr. 3 Tarife medii propuse pentru apă și apă uzată la nivelul ariei de proiect (termeni reali, rata inflației și TVA nu sunt incluse) – scenariul “Cu Proiect”

Tarife – Eur/m <sup>3</sup>	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Clienti casnici														
Apa	0.834	0.859	0.960	1.050	1.072	1.095	1.121	1.148	1.176	1.204	1.234	1.265	1.298	1.333
Canalizare	0.727	0.749	0.836	0.915	0.934	0.954	0.977	1.001	1.025	1.049	1.076	1.103	1.131	1.162
Clienti comerciali														
Apa	0.834	0.859	0.960	1.050	1.072	1.095	1.121	1.148	1.176	1.204	1.234	1.265	1.298	1.333
Canalizare	0.727	0.749	0.836	0.915	0.934	0.954	0.977	1.001	1.025	1.049	1.076	1.103	1.131	1.162

Tarife – Eur/m <sup>3</sup>	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048
Clienti casnici															
Apa	1.369	1.406	1.445	1.484	1.525	1.566	1.609	1.655	1.702	1.750	1.801	1.854	1.910	1.967	2.028
Canalizare	1.193	1.225	1.259	1.294	1.329	1.365	1.403	1.442	1.483	1.525	1.570	1.616	1.664	1.714	1.767
Clienti comerciali															
Apa	1.369	1.406	1.445	1.484	1.525	1.566	1.609	1.655	1.702	1.750	1.801	1.854	1.910	1.967	2.028
Canalizare	1.193	1.225	1.259	1.294	1.329	1.365	1.403	1.442	1.483	1.525	1.570	1.616	1.664	1.714	1.767



Tabelul nr. 4 Creșteri tarifare propuse în termeni reali în perioada 2020-2024 – scenariul “Cu proiect”

STRATEGIA DE TARIFARE	Tarif initial <sup>1</sup>	2020	2021	2022	2023	2024
	RON/m <sup>3</sup>	%	%	%	%	%
Tarif apă	3.58	3.00%	3.00%	12.30%	9.00%	2.30%
Tarif canalizare	3.12	3.00%	3.00%	12.30%	9.00%	2.30%

Sursa: Modelul financiar elaborat de Consultant

Creșterile tarifare propuse sunt creșteri în termeni reali ce vor fi aplicate în fiecare an începând cu 1 ianuarie.

În conformitate cu Contractul de Delegare, suplimentar față de creșterile tarifare în termeni reali propuse și aprobate, Operatorul va ajusta tarifele în fiecare an, începând cu 1 ianuarie, cu inflația cumulată.

Practica uzuală în ceea ce privește stabilirea nivelului tarifelor diferențiate pentru serviciul de alimentare cu apă și serviciul de canalizare și epurare a apelor uzate este ca tarifele să acopere valoarea costurilor de operare și a amortizărilor diferențiate pe cele două tipuri de servicii pentru întreaga infrastructură (atât situația existentă cât și infrastructura realizată prin POS Mediu și prin POIM).

În estimarea tarifelor s-au avut în vedere și cerințele Ghidului de realizare a Analizei Cost Beneficiu, respectiv:

- *pe termen scurt*: contribuția consumatorilor va fi stabilită la un nivel de recuperare a costurilor de operare și întreținere și o parte din amortizare, îndeplinind următoarele cerințe:

MAX (2.5% din venitul mediu pe gospodărie; cheltuieli de operare + x% din amortizare)<sup>2</sup>

- *pe termen lung*: contribuția va crește până la un anumit nivel pentru a îndeplini:

MAX ([2.5% din venitul mediu pe gospodărie], cheltuieli de operare + 100% din amortizare)

Deoarece cererea cantității de apă este influențată în mod direct de tarif prin coeficientul de elasticitate iar cererea, la rândul ei influențează costurile de operare și întreținere, nu se poate seta o funcție care să calculeze tariful. Cu toate acestea, tariful a fost calculat considerând cerințele ghidului, dar fără a fi stabilit în mod automat de o formulă.

Tarifele propuse pentru scenariul “Cu Proiect” respectă referitoare la acoperirea costurilor de operare și a amortizării.

<sup>1</sup> Tarife pentru serviciile de alimentare cu apă și de canalizare în vigoare din data de 1 februarie 2019, avizate de A.N.R.S.C. și aprobate de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii în Sectorul de Apă și Apă Uzată din Județul Satu Mare

<sup>2</sup> Unde tariful „pe termen scurt” trebuie aplicat până la sfârșitul perioadei de implementare, deși pentru noii consumatori nu poate fi aplicat înainte de începerea furnizării serviciului.



### 3. Analiza de suportabilitate

Apa are o valoare economică și deci trebuie recunoscută ca fiind un bun economic. Solicitarea de tarife pentru serviciile de alimentare cu apă și canalizare este un element important al oricărei strategii, sustenabilitatea și cererea trebuind să fie în strânsă legătură cu previziunile pentru alimentarea cu apă. Totuși, trebuie menținut un echilibru între aspectele economice și financiare pe de o parte, și aspectele sociale, pe de altă parte. Recuperarea scăzută a costurilor reprezintă una din cauzele standardelor reduse ale serviciilor și gradului scăzut de acoperire cu infrastructură.

Implementarea de succes a proiectului impune necesitatea evaluării disponibilității și capacității consumatorilor de a plăti tarifele. În situația unor tarife mari, disponibilitatea populației de a plăti scade simțitor, generând dificultăți și întâzieri în procesul de colectare a veniturilor. Un tarif redus pentru serviciile furnizate va avea un impact negativ asupra realizării indicatorilor financiari prognozați în timp ce un tarif ridicat va genera dificultăți privind suportabilitatea populației de a plăti.

Suportabilitatea populației este evaluată prin intermediul nivelului cheltuielilor pentru serviciile de apă și apă uzată în venitul mediu lunar pe gospodărie, pentru care limita convențional acceptată este 2.5%.

În cadrul analizei au fost estimate tarifele plătite de o gospodărie pentru servicii de apă și canalizare, în comparație cu venitul disponibil, calculându-se procentul de suportabilitate, pe 2 niveluri:

- ✓ Pentru gospodăria medie în scenariul cu proiect;
- ✓ Pentru gospodăria medie în scenariul fără proiect.

Procentul de suportabilitate pentru gospodăriile din aria de proiect a fost calculat pe baza:

- ✓ Venitului net pe gospodărie estimat la nivel mediu. Venitul net pe persoană și veniturile pe gospodărie se estimează că vor crește ca urmare a creșterii salariilor și numărului de angajați în numărul total al persoanelor ocupate;
- ✓ Dimensiunii gospodăriei în județul Satu Mare – nivel mediu;
- ✓ Tarifele unitare pentru consumatorii rezidențiali conform strategiei de tarifare a Operatorului Regional;
- ✓ Consumul mediu de apă pe cap de locuitor calculat de Consultant ținând cont de informațiile furnizate de Operator.

Valoarea facturii de apă și apă uzată a fost estimată pe baza consumurilor specifice, a mărimii gospodăriei, a tarifelor estimate, inclusiv inflația și cota de TVA (care pentru consumatorii rezidențiali este inclusă automat în tarif și nu este prezentată separat, aceasta taxă neputând fi recuperată de consumatorii rezidențiali).

Pe baza veniturilor medii nete estimate pentru gospodării și a consumurilor de apă, limitele de suportabilitate pentru gospodăria medie de-a lungul orizontului de timp analizat pentru o serie de ani de referință sunt prezentate sumar în tabelele următoare:

Tabelul nr. 5 Limite de suportabilitate pentru gospodăriile din zona de proiect în cele 2 scenarii

Analiza de suportabilitate - venitul mediu pe gospodărie - EUR term reali - "Cu Proiect"		2015	2020	2025	2030	2035	2040	2048
Venitul gospodăriilor - media pe județ	Euro/gosp/lună	372	465	509	555	605	660	758
Consum mediu								
Apa	l/p/zi	80	85	84	85	87	88	90
Canalizare	l/p/zi	84	89	88	89	91	92	95



Analiza de suportabilitate - venitul mediu pe gospodărie - EUR term reali - "Cu Proiect"		2015	2020	2025	2030	2035	2040	2048
Factura medie lunara (inclusiv TVA)	Euro / luna	10.76	10.47	13.21	14.77	16.67	18.96	24.08
Rata medie de suportabilitate	%	2.89%	2.25%	2.60%	2.66%	2.75%	2.87%	3.17%

Analiza de suportabilitate - venitul gospodăriei medii - Euro termeni reali - "Fără Proiect"		2015	2020	2025	2030	2035	2040	2048
Venitul gospodăriilor - media pe județ	Euro/gosp/luna	372	465	509	555	605	660	758
Consum mediu								
Apa	l/p/zi	80	85	86	88	90	92	94
Canalizare	l/p/zi	84	89	91	93	94	96	99
Factura medie lunara (inclusiv TVA)	Euro / luna	10.76	10.47	11.62	12.95	14.52	16.42	20.59
Rata medie de suportabilitate	%	2.89%	2.25%	2.28%	2.33%	2.40%	2.49%	2.72%

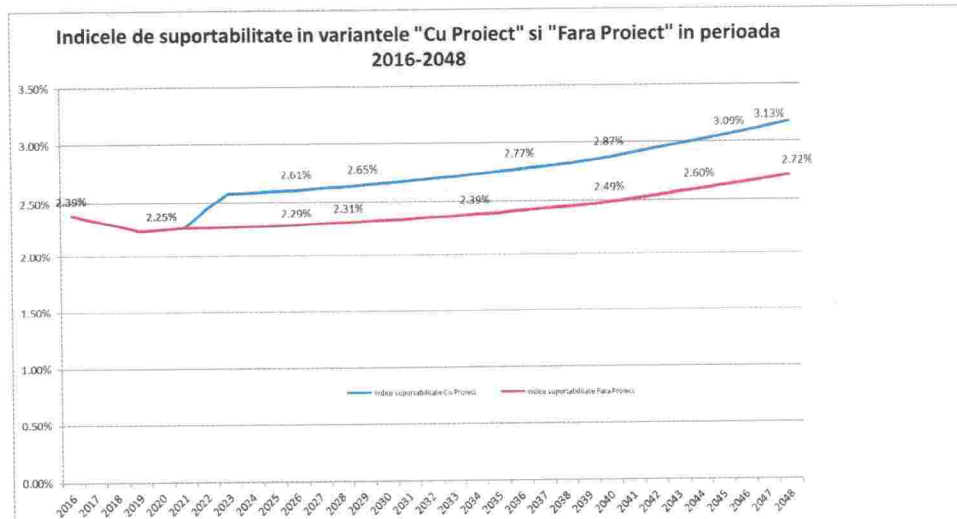
Sursa: estimări ale Consultantului

Nivelul tarifar propus în cadrul proiectului are în vedere prevederile Ghidului de realizare a Analizei Cost-Beneficiu, și anume acoperirea costurilor de operare și a amortizării.

În conformitate cu strategia tarifară propusă, tariful va crește gradual pentru a acoperi 100% din costurile de operare, precum și un procent crescător din amortizare, rămânând în același timp în limitele abordabilității, așa cum este cerut prin liniile directe naționale.

În ceea ce privește limita de suportabilitate, aceasta este depășită pe toată perioada de proiecții în scenariul Cu Proiect începând cu anul 2023. În perioada de implementare a investițiilor din scenariul Cu Proiect și în scenariul Fără Proiect, nu este necesar un minim de 2.5% ca urmare a faptului că în respectiva perioadă de analiză costurile sunt în totalitate acoperite (principiul „full cost-recovery”).

Graficul nr. 1 Indicele de suportabilitate în variantele "Cu Proiect" și "Fără Proiect" în perioada 2016-2050



Sursa: modelul financiar al proiectului



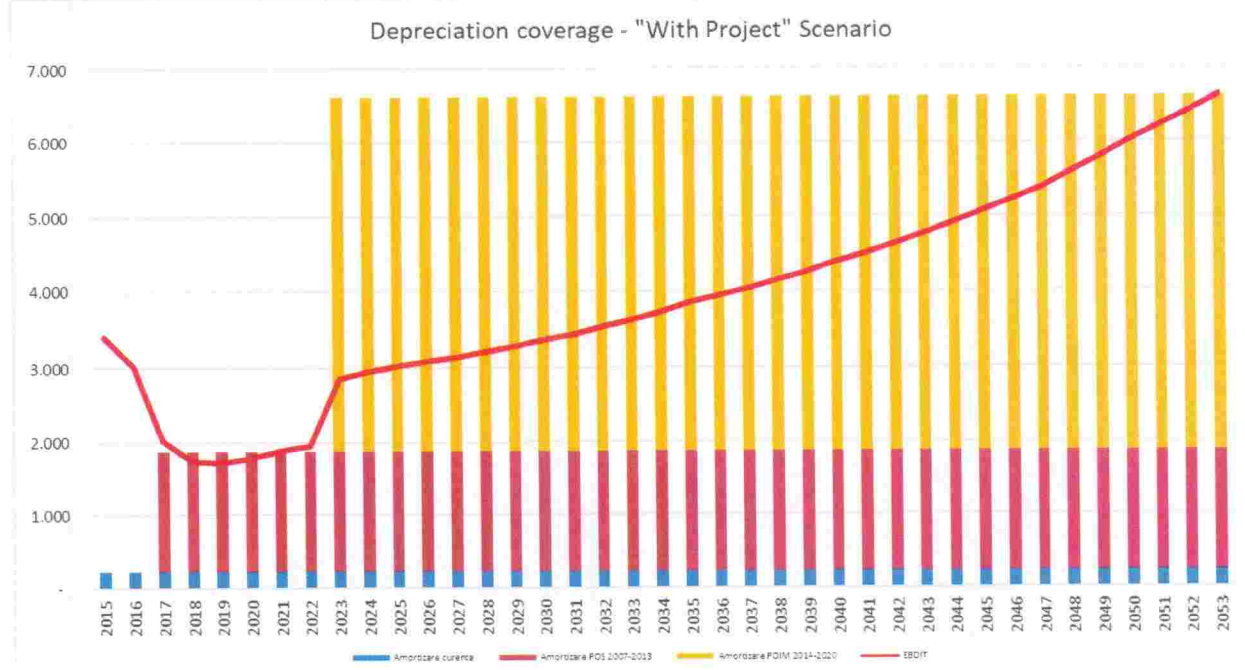
#### 4. Sustenabilitate și acoperirea costurilor

Soldul final al fluxului de numerar arată valori pozitive pentru toți anii cuprinși în analiză, demonstrând sustenabilitatea proiectului.

În cadrul analizei financiare a fost analizată și sustenabilitatea financiară a proiectului. Așa cum reiese din modelul financiar, proiectul este sustenabil, demonstrând că proiectul nu va rămâne fără lichidități pe viitor. Declarația de angajament a beneficiarului confirmă angajamentul acestuia de a finanța investiția, costurile operaționale și costurile de înlocuire.

De asemenea, a fost analizată capacitatea EBITDA (Profit înainte de Dobânzi, Taxe și Amortizare) de a acoperi costurile de amortizare aferente întregii infrastructuri de apă și apă uzată. Analiza indică în mod clar faptul că EBITDA ajunge să acopere costul complet de amortizare al infrastructurii de apă și apă uzată până la sfârșitul perioadei de analiză, ceea ce demonstrează sustenabilitatea operării și recuperarea integrală a costurilor (full cost recovery).

Graficul nr. 2 Analiza recuperării integrale a costurilor – Scenariul "Cu proiect"



Sursa: date procesate de Consultant

#### 5. Aprobarea strategiei tarifare

Aprobarea strategiei tarifare reprezintă o condiție de eligibilitate pentru proiectele finanțate prin POIM 2014-2020.

Contractul de finanțare POIM nr. 278/19.11.2019 COD SMIS 2014+ 123241 prevede, printre altele, la:

- 1) Art. 1 – Drepturi și obligații suplimentare ale părților, din Anexa 1 – Condiții specifice, alin. (7):

"Beneficiarul se obligă să transmită AM POIM, în vederea avizării, orice intenție de modificare/completare a contractului de delegare a gestiunii încheiat între Asociația de Dezvoltare Intercomunitară și Beneficiar, care rectifică condițiile din Cererea de Finanțare (cadrul instituțional, **politica tarifară** etc). Beneficiarul



S.C. Apaserv Satu Mare S.A.  
str. Gara Ferăstrău nr. 9/A, 440210 Satu Mare, România  
Nr. Reg. Comerțului: J30/1102/2004  
CUI: RO16844952  
Capital social subscris și vărsat: 6.919.340 lei  
Tel.: 0261-759080, Fax: 0261-721056

împreună și solidar cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară au obligația de a actualiza contractul de delegare, astfel încât să corespundă cu prevederile Cererii de Finanțare, CF și cu **politica de tarifare în particular**"

- 2) Art. 2 – Rezilierea Contractului de Finanțare, suspendarea plăților și recuperarea sumelor plătite, din Anexa 1 – Condiții specifice, alin. (3):  
"În cazul în care Beneficiarul nu aplică prețul/tarifal unic și **strategia tarifară**, AM POIM va putea considera CF reziliat de plin drept, fără punere în întârziere, fără intervenția instanței de judecată și fără orice altă formalitate contractul de finanțare, cu recuperarea proporțională a finanțării acordate."

Anexăm prezentei:

1. Avizul A.N.R.S.C. nr. 718179 din 17.12.2019
2. Avizul Ministerului Fondurilor Europene nr. 3702 din 22.01.2021
3. Circulara Ministerului Fondurilor Europene nr. 3754/16.10.2020, cu privire la respectarea strategie tarifare;

Director General,  
Ioan LEITNER



Director economic,  
Darius BÖR