



HOTĂRÂREA NR. _____
din 17 aprilie 2019

privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al R.A. „ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, pe anul 2019

Consiliul Județean Mureș,

Văzând expunerea de motive nr.9211/16.04.2019 a Președintelui Consiliului Județean Mureș, raportul de specialitate al Compartimentului patrimoniu, servicii publice și guvernanta corporativă din cadrul Direcției economice, raportul Serviciului juridic, precum și avizul comisiilor de specialitate,

Având în vedere adresa nr.2963/12.04.2019, a R.A. ”Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, înregistrată la Consiliul Județean Mureș sub nr.8935/12.04.2019, prin care se înaintează Hotărârea Consiliului de administrație al Regiei nr.15/12.04.2019, cu privire la propunerea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019,

Luând în considerare prevederile art.4 alin.(1), art.6 alin.(1) și (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, cu modificările și completările ulterioare,

Precum și prevederile Ordinului Ministerului Dezvoltării Regionale și Administrației Publice (MDRAP) nr.1259/05.03.2019 privind aprobarea schemei de ajutor de stat de exploatare pentru aeroporturile regionale din România cu un trafic de maximum 200.000 de pasageri pe an,

Cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3145/05.12.2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia,

În temeiul art.91 alin. (1) lit. a) și alin.(2) lit.d), precum și al art.97 din Legea administrației publice locale nr.215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

hotărăște:

Art.1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al R.A. “Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș” pe anul 2019, conform următoarelor 5 anexe:





1. Anexa nr.1 "Bugetul de venituri și cheltuieli" (bugetul activității generale);
2. Anexa de fundamentare nr.2 „Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora”;
3. Anexa de fundamentare nr.3 „Gradul de realizare a veniturilor totale”;
4. Anexa de fundamentare nr.4 „Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare”;
5. Anexa de fundamentare nr.5 „Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante”.

Art.2. Anexele nr. 1-5 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3. Prezenta hotărâre se comunică Direcției economice a Consiliului Județean Mureș și R.A. „Aeroportul Transilvania Târgu Mureș”, care va răspunde de aducerea sa la îndeplinire.

Art.4. În conformitate cu prevederile Anexei nr.6, punctul I al Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3145/2017, pe site-ul Consiliului Județean Mureș, al R.A. „Aeroportul Transilvania Târgu Mureș” și în Monitorul Oficial al județului Mureș, se publică doar Anexa nr.1 „Bugetul de venituri și cheltuieli”, coloana propuneri/prevederi an curent (2019).

PREȘEDINTE
Péter Ferenc

AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR
Paul Cosma





Nr.9211./16.04.2019

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri al R.A “ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, pe anul 2019

R.A “Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, solicită autorității publice județene aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019, conform propunerii din Hotărârea Consiliului de administrație al Regiei nr.15 din 12.04.2019.

În cadrul activității curente, se propune o creștere a veniturilor totale (incluzând și transferul din bugetul județului) cu 34,7 % mai mare, comparativ cu veniturile înregistrate în anul precedent. (9950 mii lei față de 7384 mii lei), urmare a prognozei de creștere a traficului de pasageri, reluat la terminarea lucrărilor de reparații capitale suprafețe de mișcare, în semestrul II al anului trecut.

În cadrul veniturilor totale în sumă de 9950 mii lei, ajutorul public (transferul) de la Consiliul Județean Mureș este de 4800 mii lei, ceea ce reprezintă aproape jumătate din venituri (48,2%), fără a lua în considerare activitatea de investiții.

Veniturile prognozate pe anul 2019 s-au bazat pe un trafic estimat de 153 034 pasageri de pasageri, astfel încât Aeroportul Transilvania se încadrează în prezent la schema de ajutor exploatare pentru aeroporturi cu un trafic sub 200 000 pasageri.

În ceea ce privește cheltuielile se remarcă o creștere a acestora, proporțional cu creșterea volumului de activitate, în special a cheltuielilor cu bunuri și servicii (cu peste 70%), dar și a cheltuielilor de personal (+32%) ca urmare a unor noi angajări, pentru unele posturi vacante dar și a creșterii câștigului mediu brut lunar pe salariat ,(+14,5%) în vederea reducerii decalajului față de câștigul mediu lunar pe salariat, la nivelul economiei naționale.

La activitatea de Investiții, din suma totală de 12.424 mii lei, 11883 mii lei (95,6%) reprezintă alocația de la bugetul județului , diferența de 541 mii lei fiind acoperită din tariful de securitate perceput de Regie și alte surse proprii.

Față de argumentele prezentate mai sus, supun dezbaterii și aprobării proiectul de hotărâre alăturat.



PREȘEDINTE
Péter Ferenc



Nr. 9212./16.04.2019

Dosar VI/D/2

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al
R.A. "Aeroportul Transilvania Târgu Mureș" S.A, pentru anul 2019

Regia Autonomă „Aeroportul Transilvania Târgu Mureș” prezintă Consiliului Județean Mureș bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019, spre aprobare, în conformitate cu prevederile articolului 6 alin.(1) și (3) ale 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.

Propunerea privind Bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei pentru anul 2019, a fost înaintată cu adresa Regiei nr.2963/12.04.2019 (nr.CJM 8935/12.04.2019), fiind aprobată prin Hotărârea CA nr.15/12.04.2019 și cuprinde 5 anexe, în concordanță cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3145/05.12.2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și anexelor de fundamentare a acestuia.

Anexa nr.1-„Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019”, reprezintă bugetul activității generale și înregistrează date comparative privind veniturile și cheltuielile, inclusiv activitatea de investiții, între anii 2018(preliminat), anul curent 2019 (propuneri) și anii următori 2020, 2021 (estimări).

În acest sens, **veniturile anului 2019**, în sumă totală de 9950 mii lei sunt mai mari cu 34,75% față de veniturile totale preliminate pentru anul anterior, 2018, în sumă de 7384 mii lei.

Veniturile cresc la activitatea de exploatare de aproximativ 3 ori, (de la 1220 mii lei la 3770 mii lei) în primul rând, urmare a creșterii traficului, luând în considerare faptul că, în anul anterior Aeroportul a fost închis în primul semestru, pentru efectuarea reparației capitale la pista de aterizare-decolare.

Astfel, dacă în anul 2018 s-a înregistrat un trafic de 63.764 pasageri, realizat în întregime în semestrul II, în anul 2019, prognoza veniturilor s-a bazat pe un trafic estimat la 153.034 pasageri. (conform notei de Fundamentare a Regiei nr.2729/03.04.2019), ceea ce semnifică o extrapolare la nivelul unui an, a realizărilor din semestru II 2018, la care s-a adăugat o creștere de 20%. ($63.764 \text{ pasageri} \times 2 = 127528 \text{ pasageri} + 20\% = 153.034 \text{ pasageri}$).

În acord cu creșterea volumului de activitate, în Planul de afaceri actualizat al Regiei (înaintat cu adresa Regiei 3072/16.04.2019 înregistrată la Consiliul Județean Mureș sub nr.9176/16.04.2019) se propun atât venituri proprii mai mari și anume 4410 mii lei față de 1220 mii lei venituri din exploatare, cât și transferuri din bugetul județului, respectiv 5500 mii lei propus în anul 2019 față de 4950 mii lei acordat în anul 2018 pentru activitatea de exploatare. Având în vedere disponibilitățile limitate ale resurselor publice, precum și necesitatea de reducere graduală a transferurilor din bugetul public, se propune alocarea în buget a sumei de 4800 mii lei, transfer pentru activitatea de exploatare.





În ceea ce privește **cheltuielile anului 2019**, acestea cresc față de anul 2018 cu 34,6% , creșterea regăsindu-se preponderent la activitatea de exploatare.(Planificat 2019: 9927 mii ; Realizat 2018:7377 mii lei. În cadrul cheltuielilor de exploatare se remarcă creșteri ale cheltuielilor cu bunuri și servicii cu peste 71% de la 1721 mii lei în anul 2018 la 2945 mii lei în anul 2019, consecință a creșterii costurilor variabile ce depind de volumul traficului, precum și a planificării unor lucrări de reparații la o valoare de 3 ori mai mare față de realizările anului precedent (rd.41 din Anexa de fundamentare nr.2 :Planificat 2019:620 mii lei ; Realizat 2018:200 mii lei)

Pe de altă parte, are loc creșterea cheltuielilor de personal de la 4.113 mii lei la 5.447 mii lei(+32%), urmare a intenției de efectuare a noi angajări, conform posturilor aprobate în organigramă, până la un număr de 120 persoane, estimându-se un număr mediu anual de 110 salariați față de un număr mediu de 93 salariați raportați în anul 2018.

De asemenea, se constată o creștere a câștigului mediu lunar pe salariat, calculat atât pe baza cheltuielilor de natură salarială (salarii+bonusuri), cât și doar pe baza salariilor. Astfel, câștigul mediu lunar brut pe salariat este programat să crească cu aproximativ 14,5%, la 3530,30lei/pers/lună față de 3083lei/pers/lună cât s-a înregistrat în anul 2018.(rd.51 din Anexa 1).

Chiar și cu aceste creșteri, salariul mediu brut pe salariat la R.A “ Aeroportul Transilvania Târgu Mureș rămâne cu peste 31,6% sub câștigul mediu brut pe salariat la nivel de economie, stabilit la 5163 lei/ salariat.(din 15 martie 2019).

În continuare, Anexele nr. 2-5 sunt anexe de fundamentare ale bugetului, după cum urmează:

Anexa de fundamentare nr.2 „Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli”, realizează o detaliere a veniturilor pe tipuri de venituri și a cheltuielilor pe elemente de cheltuieli, prin compararea anului precedent 2018(realizat), cu propuneri an curent 2019.

Totodată, se defalcă pe trimestre propunerile anului 2019, cu mențiunea că la finele fiecărui trimestru, datele sunt prevăzute cumulat de la începutul anului.

În această anexă se realizează și separarea veniturilor și cheltuielilor activității aeronautice de veniturile și cheltuielile activităților nonaeronautice(comerciale).

Anexa de fundamentare nr.3 „Gradul de realizare a veniturilor totale”, prezintă modul de realizare a veniturilor în ultimii 2 ani,(2017 și 2018) față de bugetele aprobate. Se constată creșterea veniturilor proprii din exploatare, în anul 2018 față de 2017, urmare a reluării traficului de pasageri. Creșterea de la 443 mii lei în 2017 la 1220 mii lei se situează însă la mai puțin de jumătate față de nivelul estimat în buget,(Planificat 2.749 mii lei) întrucât la repornirea Aeroportului, Compania Wizz Air nu a reluat același număr de curse și destinații, pe care le-a operat anterior.





Anexa de fundamentare nr.4-„Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare”, realizează o comparație între programul de investiții al anului curent 2019, cu anul anterior 2018, cu specificarea și încadrarea în sursele de finanțare. De asemenea, sunt estimate și investițiile pe următorii 2 ani(2020 și 2021).

Se observă că, în anul 2018 s-au preliminat investiții în valoare de 3816 mii lei față de sursele aprobate în buget, conform ultimului buget rectificat,(HCJ 133/2018) în sumă de 9288 mii lei, din care din bugetul județului 9120 mii lei, cu un grad de absorbție de 41,1%%.

În anul curent 2019 se propun surse totale pentru activitatea de investiții a Aeroportului, în sumă de 12.424 mii lei, din care:

- alocații de la buget: 11.883 mii lei ;
- surse proprii- amortizare: 186 mii lei
- tarif securitate: 265 mii lei
- alte surse: 90 mii lei

Investițiile în curs sunt în valoare de 5.581 mii lei reprezentând 44,9% din total, sumele urmând a fi cheltuite pentru bunuri proprietate privată a Regiei-564 mii lei (*Reconfigurare echipament degivrare aeronave-474 mii lei și Sistem acces parcare-90 mii lei*), apoi pentru bunuri de natura domeniului public al unității administrativ teritoriale, suma de 5017 mii lei , unde se evidențiază ca valoare mai mare obiectivul “ *Echipament multifuncțional de dezăpezire și degivrare PDA*”, cu suma de 2183 mii lei, urmat de “ *Ambulift-autospecială pentru transportul și îmbarcarea /debarcarea pasagerilor cu dizabilități și a celor cu mobilitate redusă*”, cu suma de 1.150 mii lei.

Dintre **obiectivele noi** remarcăm “ *Modernizare terminal etapa II*”, în valoare de 500 mii lei”, apoi **dotări de utilaje** în sumă de 4584 mii lei din care “ *autofreza pentru zăpadă*” cu valoarea de 1250 mii lei,” *sistem de echipamente securitate aeroportuară*”, *obiectiv pe 2 ani, având prevăzută suma de 2700 mii lei pentru anul 2018.*

Pentru studii și proiecte se alocă suma de 1675 mii lei, evidențiindu-se ca importanță “ documentația dosar de finanțare pentru modernizare aeroport și includere în masterplan.”(560 mii lei)

Anexa de fundamentare nr.5-„ *Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante*” cuprinde pe de o parte măsurile care influențează îmbunătățirea rezultatului brut și cauzele care acționează în sens negativ, de diminuare a efectului pozitiv. Astfel, în anul 2019 vom avea un efect pozitiv rezultat din creșterea veniturilor proprii de exploatare, urmare a creșterii traficului de pasageri, de la 1220 mii lei la 3770 mii lei,(+2550 mii lei) efect anulat de creșterea cheltuielilor.

Având în vedere argumentele de specialitate prezentate mai sus,apreciem că se poate supune spre analiză și dezbateră proiectul de hotărâre alăturat.

DIRECTOR EXECUTIV

Alin Mărginean

Întocmit: Monica Dohotariu, consilier





RAPORT

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al R.A. "Aeroportul Transilvania Târgu Mureș", pe anul 2019

Analizând proiectul de hotărâre inițiat de Președintele Consiliului Județean Mureș, cu expunerea de motive nr.9211/16.04.2019 și raportul de specialitate al Direcției Economice,

În conformitate cu prevederile art.47 alin.(4) din Regulamentul de organizare și funcționare al Consiliului Județean Mureș, aprobat prin Hotărârea nr.172 din 23.11.2017, am procedat la verificarea legislației primare și secundare în aplicarea căreia este elaborat proiectul, corespondența cu normele de competență incidente activității autorității deliberative și respectarea normelor de tehnică legislativă, sens în care s-a întocmit prezentul raport, prin care precizăm următoarele:

Din conținutul înscrisurilor care însoțesc proiectul de hotărâre reiese că, în adoptarea actului administrativ sunt incidente prevederile art.4 alin.(1), lit. "a", ale art.6 alin.(1) și (3) din 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, ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și ale art.91 alin.(1) lit. „a” și alin.(2) lit.”d” din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată cu modificările și completările ulterioare.

Bugetul de venituri și cheltuieli al R.A. "Aeroportul Transilvania Târgu Mureș" se aprobă - potrivit prevederilor art.4 alin.(1), lit."a" din 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, prin hotărâre de consiliu județean.

În considerarea prevederilor art.6 alin.(1) și (3) din O.G. nr.26/2013, S.C. " R.A. "Aeroportul Transilvania Târgu Mureș" a prezentat spre aprobare Consiliului Județean Mureș propunerea de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2019, în termenul prevăzut la alin.(1), respectiv *"45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor sau municipiului București, după caz"*.



Propunerea de buget, transmisă prin adresa nr.2963/12.04.2019, înregistrată la Consiliul Județean Mureș sub nr.8935/12.04.2019 a fost aprobată prin Hotărârea Consiliului de Administrație al R.A. "Aeroportul Transilvania Târgu Mureș" nr.15/12.04.2019, cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3145/2017 din 5 decembrie 2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și cuprinde 5 anexe.

Cu adresa nr.9176/16.04.2019 , R.A. "Aeroportul Transilvania Târgu Mureș" a transmis propunerea de BVC pentru anul 2019, precum și planul de afaceri întocmit în conformitate cu prevederile art.5 alin.(3) din Ordinul Ministerului Dezvoltării Regionale și Administrației Publice nr.1259/05.03.2019, arătând că se încadrează în schema de ajutor de stat de exploatare pentru aeroporturile regionale din România cu un trafic de maximum 200.000 de pasageri pe an.

În conformitate cu prevederile Anexei nr.6, pct.I din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3145/2017 se va publica pe site-ul Consiliului Județean Mureș, al R.A. "Aeroportul Transilvania Târgu Mureș" și în Monitorul Oficial al Județului Mureș numai Anexa nr.1 la proiectul de hotărâre - "Bugetul de venituri și cheltuieli" - coloana aferentă anului curent(2019), respectiv "Propuneri an curent".

În ceea ce privește normele de competență incidente activității autorității, precizăm că potrivit prevederilor art.91 alin.(1) lit. „a” și alin.(2) lit.”d” din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Județean Mureș exercită, în numele județului, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

Precizăm totodată că proiectul de hotărâre a fost elaborat cu respectarea prevederilor art.80-82, coroborat cu art. 30 din Legea nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, cu modificările și completările ulterioare.

Față de argumentele anterior expuse, apreciem că proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al R.A. "Aeroportul Transilvania Târgu Mureș", pe anul 2019, îndeplinește condițiile legale pentru a fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Județean Mureș.

DIRECTOR EXECUTIV

Genica Nemeș



Întocmit: Lefter Erika
Verificat: Adriana Farkas - Șef Serviciu