



ROMÂNIA
CONSILIUL JUDEȚEAN ARAD

310003 - Arad, strada Corneliu Coposu, nr. 22



Tel. 0040-357-731100
<http://www.cjarad.ro>

Fax. 0040-357-731280
consiliu@cjarad.ro



DIRECȚIA ECONOMICĂ
SERVICIUL GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ, AJUTOR DE STAT ȘI TRANSPORT
Nr. 6850/20.03.2020

RAPORT

privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Aeroportul Arad S.A. pentru anul 2020

În conformitate cu prevederile art. 182 alin. (4) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, Direcția Economică și Serviciul Guvernare Corporativă, Ajutor de Stat și Transport, în calitate de compartimente de resort din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Arad, am analizat referatul nr.6849/20.03.2020 al Președintelui Consiliului Județean Arad privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Aeroportul Arad S.A. pentru anul 2020. Precizăm faptul că acest proiect de hotărâre se fundamentează pe următoarele prevederi legale:

- Prevederile art. 48 din Legea nr. 5/2020 a bugetului de stat pe anul 2020;
- 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;
 - Prevederile Ordinului 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
 - Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 293/10.10.2019 privind aprobarea unui ajutor de minimis pentru S.C. Aeroportul Arad S.A.;
 - Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 313/31.10.2019 privind aprobarea proiectului „Conformare Aeroport Arad la cerințele operaționale de infrastructură, siguranță și securitate aeroportuare”, activități non-economice în vederea asigurării aeroportului cu dotări de siguranță și securitate, care nu implică realizarea de construcții;

-Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 19/30.01.2020 privind reglementarea modului de utilizare de către S.C. Aeroportul Arad S.A. a transferurilor care se alocă din bugetul județului Arad în vederea finanțării activităților de natură neeconomică și a efectuării de investiții în infrastructura și în echipamentele necesare pentru desfășurarea activităților neeconomice;

-Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 20/30.01.2020 privind aprobarea acordării unui ajutor de stat de exploatare pentru S.C. Aeroportul Arad S.A.

S.C. Aeroportul Arad S.A. a întocmit bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 în conformitate cu prevederile Ordinului 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.

Principiile pe baza cărora s-a întocmit bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. Aeroportul Arad S.A. sunt: principiul universalității, principiul unității, principiul totalității, principiul supleții și principiul continuității activității.

Anexat bugetului de venituri și cheltuieli societatea a transmis Nota de fundamentare privind calculul deficitului de exploatare și al deficitului din activitățile neeconomice pentru anul 2020 la S.C. Aeroportul Arad S.A..

Veniturile totale bugetate, pentru anul 2020, sunt în sumă de 8.078 mii lei, din care 1.611 mii lei venituri proprii și 6.467 mii lei venituri din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei nete.

Din suma de 6.467 mii lei, 4.607 mii lei reprezintă ajutor de stat de exploatare pentru acoperirea deficitului de finanțare a serviciilor aeroportuare, în conformitate cu Ordinul M.D.R.A.P. nr. 1259/2019, ajutor aprobat de către Consiliului Județean Arad, prin Hotărârea nr. 20/30.01.2020 privind aprobarea acordării unui ajutor de stat de exploatare pentru S.C. Aeroportul Arad S.A.

Transferurile de exploatare aferente cifrei de afaceri nete sunt în sumă de 1.530 mii lei și reprezintă transferuri care se alocă din bugetul județului Arad în vederea finanțării activităților de natură neeconomică, în conformitate cu Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 19/30.01.2020 privind reglementarea modului de utilizare de către S.C. Aeroportul Arad S.A. a transferurilor care se alocă din bugetul județului Arad în vederea finanțării activităților de natură neeconomică și a efectuării de investiții în infrastructura și în echipamentele necesare pentru desfășurarea activităților neeconomice.

Față de anul 2019 (preliminat) veniturile bugetate sunt cu 17% mai mari, ca urmare a creșterii cu 24% a subvențiilor și transferurilor de exploatare aferente cifrei de afaceri.

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019			TOTAL AN 2020	%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat			
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.				
5	6	7								
I.		VENITURI TOTALE	1	9294	8232	8232	6895	8078	1,17	0,74
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	9252	8182	8182	6892	8073	1,17	0,74
	a)	din producția vândută, din care:	3	1323	1584	1584	1516	1539	1,02	1,15
	a2)	din servicii prestate	5	885	843	843	728	709	0,97	0,82
	a3)	din redevențe și chirii	6	362	308	308	321	321	1,00	0,89
	a4)	alte venituri	7	76	433	433	467	509	1,09	6,14
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete, din care:	9	5761	6016	6016	4954	6137	1,24	0,86
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	0	0	4607	0,00	0,00
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	5761	6016	6016	4954	1530	0,00	0,86
	f)	alte venituri din exploatare, din care:	14	2168	582	582	422	397	0,94	0,19
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	2104	390	390	372	330	0,89	0,18
	f5)	alte venituri	21	59	192	192	47	64	1,36	0,80
	2	Venituri financiare, din care:	22	42	50	50	3	5	1,67	0,07

Veniturile totale bugetate pentru anul 2020 îndeplinesc prevederile art.9 alin. (2) 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, în sensul că fundamentarea veniturilor nu este limitată la nivelul realizărilor din anul precedent întrucât doar în anul 2019 gradul de realizare a veniturilor față de nivelul bugetat a fost sub 90%, așa cum se observă în tabelul de mai jos.

INDICATORI	Prevederi an 2018		%	Prevederi an precedent 2019		%	Prevederi an 2020
	Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat		
	2	3	4=3/2	5	6	7=6/5	8
Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3)*, din care	3.817,00	3.539,00	0,9272	2.196,00	1.941,00	0,8839	1.611
Venituri din exploatare_*)	3.767,00	3.491,00	0,9267	2.166,00	1.938,00	0,8947	1606
Venituri financiare	50,00	48,00	0,9600	30,00	3,00	0,1000	5

Cheltuielile totale bugetate pentru anul 2020 sunt în sumă de 8.072 mii lei, din care cheltuielile de exploatare sunt în sumă de 8.067 mii lei. Structura cheltuielilor este prezentată în tabelul de mai jos.

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019			TOTAL AN 2020	%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat			
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.				
					3	3a	4			
II	CHELTUIELI TOTALE		28	9294	8.232	8232	6.895	8072	1,17	0,74
1	Cheltuieli de exploatare, din care:		29	9246	8.202	8202	6.892	8067	1,17	0,75
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:		30	2038	3.572	3572	2.551	3194	1,25	1,25
	A1	Cheltuieli privind stocurile	31	671	1.017	1017	799	962	1,20	1,19
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți	39	313	348	348	213	255	1,20	0,68
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	45	1054	2.207	2207	1.539	1977	1,28	1,46
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate		78	296	702	702	651	549	0,84	2,20
	C. Cheltuieli cu personalul		85	2022	2.888	2888	2.598	3392	1,31	1,28
	C0	Cheltuieli de natură salarială	86	1734	2.516	2516	2.243	3025	1,35	1,29
	C1	Cheltuieli cu salariile	87	1698	2.317	2317	2.094	2695	1,29	1,23
	C2	Bonusuri	91	36	199	199	149	330	2,21	4,14
	C3	Alte cheltuieli cu personalul	99	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	103	240	302	302	301	300	1,00	1,25
	C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112	41	70	70	54	67	1,24	1,32
	D. Alte cheltuieli de exploatare		113	4890	1.040	1040	1.092	932	0,85	0,22
2	Cheltuieli financiare		130	48	30	30	3	5	1,67	0,06

Pentru cheltuielile salariale s-a prevăzut o creștere de 29% față de anul 2019. Această creștere vine atât pe fondul previzionării creșterii numărului mediu de salariați de la 53 în 2019 la 60 în 2020, cât și a creșterii câștigului salarial mediu cu 14%. Creșterea câștigului salarial mediu a fost calculată în conformitate cu art. 48 alin.(4) din Legea nr. 5/2020 a bugetului de stat pe anul 2020, neluându-se în calcul sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut ca urmare a majorării salariului minim și ca urmare a reîntregirii acestora. La art. 48 alin.(1) lit. d din Legea nr. 5/2020 a bugetului de stat pe anul 2020 se precizează că "operatorii economici care în anul 2019 au realizat atât rezultatul brut programat, cât și nivelul plăților restante programate, pot majora cheltuielile de natură salarială, cu condiția să nu programeze creșterea plăților restante și reducerea rezultatului brut față de nivelul realizat în anul 2019", S.C. Aeroportul Arad S.A. încadrându-se în aceste condiții.

Rezultatul brut bugetat pentru anul 2020 este de 6 mii lei, în creștere față de anul 2019, când rezultatul preliminar a fost de 0 lei.

În conformitate cu Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 19/30.01.2020 privind reglementarea modului de utilizare de către S.C. Aeroportul Arad S.A. a transferurilor care se alocă din bugetul județului Arad în vederea finanțării activităților de natură neeconomică și a efectuării de investiții în infrastructura și în echipamentele necesare pentru desfășurarea

activităților neeconomice și cu Hotărârea nr. 20/30.01.2020 privind aprobarea acordării unui ajutor de stat de exploatare pentru S.C. Aeroportul Arad S.A., societatea și-a organizat evidență distinctă pentru prestarea de servicii aeroportuare și pentru activitățile neeconomice.

Astfel că, pentru prestarea serviciilor aeroportuare, S.C. Aeroport Arad S.A. și-a propus realizarea următorilor indicatori:

mii lei	
Indicatori	2020
Venituri din prestarea serviciilor aeroportuare	1.036
Cheltuieli exploatare aferente serviciilor aeroportuare	6.027
Rezultat prestarea serviciilor aeroportuare	- 4.991

Din activitatea comercială societatea și-a propus realizarea unui profit de 395 mii lei, astfel că, împreună cu rezultatul din prestarea serviciilor aeroportuare rezultă un deficit de 4.607 mii lei, deficit care va fi acoperit din ajutorul de stat de exploatare aprobat, în funcție de execuția bugetară.

mii lei	
Indicatori	2020
Venituri din activități neeconomice	510
Cheltuieli exploatare aferente activităților neeconomice	2.040
Rezultat	- 1.530

Pentru activitățile neeconomice S.C. Aeroportul Arad S.A. a bugetat venituri proprii în sumă de 510 mii lei și cheltuieli de 2.040 lei, rezultând un deficit de finanțare de 1.530 mii lei. Acest deficit de finanțare va fi acoperit din bugetul județului Arad în conformitate cu Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 19/30.01.2020 privind reglementarea modului de utilizare de către S.C. Aeroportul Arad S.A. a transferurilor care se alocă din bugetul județului Arad în vederea finanțării activităților de natură neeconomică și a efectuării de investiții în infrastructura și în echipamentele necesare pentru desfășurarea activităților neeconomice, în funcție de execuția bugetară.

În bugetul județului Arad a fost prevăzută, la cap.84 subcap.02 titlu 51 art. 01 alin.05, suma de 6.463 mii lei pentru subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete, destinate S.C. Aeroportul Arad S.A..

În ceea ce privește programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, S.C. Aeroportul Arad S.A. își propune realizarea de investiții în sumă de 1.605 mii lei.

Sursele de finanțare a investițiilor, în sumă de 1.676 mii lei, sunt formate din:

- Surse proprii: 150 mii lei
- Alocații de la buget: 463 mii lei
- Alte surse: 1.063 mii lei (din care 940 mii lei ajutorul de minimis)

Dintre investițiile programate în anul 2020 Consiliul Județean Arad a aprobat finanțarea/co-finanțarea următoarelor:

- Prin Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 313/31.10.2019, Consiliul Județean Arad, în calitate de autoritate publică, a aprobat valoarea totală a proiectului „Conformare Aeroport Arad la cerințele operaționale de infrastructură, siguranță și securitate aeroportuare” activități non-economice în vederea asigurării aeroportului cu dotări de siguranță și securitate, care nu implică realizarea de construcții, în cuantum de 22.309 mii lei, inclusiv TVA. În cadrul aceleiași hotărâri, Consiliul Județean a aprobat contribuția proprie a județului Arad în sumă de 463 mii lei, reprezentând achitarea unor cheltuieli neeligibile și contribuția de 2% din valoarea totală eligibilă a proiectului „Conformare Aeroport Arad la cerințele operaționale de infrastructură, siguranță și securitate aeroportuare” activități non-economice în vederea asigurării aeroportului cu dotări de siguranță și securitate, care nu implică realizarea de construcții. Suma de 463 mii lei se regăsește în Anexa 4 a bugetului de venituri și cheltuieli.
- Prin Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 293 din 10.10.2019 S.C. „Aeroportul Arad” S.A. i-a fost acordat un ajutor de minimis în sumă de 940 mii lei, pentru realizarea de investiții ce au ca scop modernizarea infrastructurii aeroportuare, cu efecte pozitive asupra dezvoltării regionale și creării de locuri de muncă. Suma de 940 mii lei se regăsește în Anexa 4 a bugetului de venituri și cheltuieli, achiziția echipamentelor urmând a se realiza în cursul anului 2020.

În conformitate cu prevederile art. 4 alin. (1) lit. c 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, bugetul de venituri și cheltuieli pentru operatorii economici la care o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, se aprobă prin hotărâre a unității administrativ-teritoriale. Conducerea societății a consultat Sindicatul Liber al Aeroportului Arad, în ceea ce privește conținutul bugetului de venituri și cheltuieli, în urma căruia a primit procesul verbal nr. 03/10.03.2020 prin care Sindicatul Liber avizează favorabil bugetul de venituri și cheltuieli prezentat.

Prin decizia nr. 2/13.03.2020, Consiliul de Administrație al S.C. Aeroportul Arad S.A. a aprobat bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020.

În sensul celor de mai sus, proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Aeroportul Arad S.A. pentru anul 2020, a fost întocmit cu respectarea prevederilor legale.

Director Executiv
Gheorghina RIBOVICI

Șef Serviciu
Dan BUDA

Director Executiv Adjunct
Liliana TURJUC

Consilier
Daniela DOBRESU

Șef Serviciu
Nicoleta FLORUNCUȚ

