



HOTĂRÂREA NR. 196

din 21 decembrie 2017

privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al R.A. „Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, pe anul 2017

Consiliul Județean Mureș,

Văzând Expunerea de motive nr. 27748/18.12.2017 a Președintelui Consiliului Județean Mureș, Raportul de specialitate al Compartimentului Patrimoniu, Servicii Publice și Guvernanță Corporativă din cadrul Direcției Economice, Raportul Serviciului Juridic, precum și avizul Comisiilor de specialitate,

Având în vedere solicitarea din adresa nr.8101/15.12.2017, a R.A. ”Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, înregistrată la Consiliul Județean Mureș sub nr.27710/15.12.2017 și Hotărârea Consiliului de administrație al Regiei nr.42/14.12.2017,

Luând în considerare prevederile art.4 alin.(1), art.6 alin.(1) și (3), precum și ale art.10 alin.(2), lit.f) 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,

Cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.20/07.01.2016 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.I. Hotărârea Consiliului Județean Mureș nr.33/30.03.2017 privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al R.A. “Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, pe anul 2017, cu modificările ulterioare, se modifică după cum urmează:

1. Anexa nr.1 ”Bugetul de venituri și cheltuieli” (bugetul activității generale) se modifică și se înlocuiește cu Anexa nr.1 la prezenta hotărâre.
2. Anexa de fundamentare nr.2 „Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora”, se modifică și se înlocuiește cu Anexa nr.2 la prezenta hotărâre.

Art.II. Anexele 1 și 2 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.





Art.III. Prezenta hotărâre se comunică Direcției Economice a Consiliului Județean Mureș și R.A. “Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, care va răspunde de aducerea sa la îndeplinire.

Art.IV. Pe site-ul Consiliului Județean Mureș, al R.A Aeroportul „ Transilvania” Tîrgu Mureș și în Monitorul Oficial al județului Mureș, se publică doar Anexa nr.1 „Bugetul de venituri și cheltuieli”, coloana propuneri/prevederi rectificare an curent (2017), în conformitate cu prevederile Anexei nr.6, punctul I al Ordinului Ministrului Finanțelor nr.20/2016.

PREȘEDINTE

Péter Ferenc

Contrasemnează

SECRETAR

Paul Cosma





Nr. 27748/18.12.2017

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al
R.A „Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, pe anul 2017

Conducerea R.A “ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș” solicită Consiliului Județean Mureș o nouă rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli, pe anul în curs.

Rectificarea propusă în baza Hotărârii Consiliului de administrație nr.42/14.12.2017 implică activitatea de exploatare , prin reaşezarea unor sume atât la venituri cât și la cheltuieli, fără modificarea volumului total, în valoare de 7188 mii lei, din care transferuri de la bugetul județului, 5760 mii lei.

Pe lângă unele modificări în structura veniturilor proprii (creșteri sau diminuări la unele tipuri de venituri, după caz), au loc reaşezări de sume și la capitolul *cheltuieli de exploatare*, și anume, ușoare creșteri la capitolul “*bunuri și servicii*”, *concomitent cu reduceri la “cheltuieli cu personalul”*, cheltuieli diminuate urmare a aplicării Hotărârii Consiliului de administrație nr.31/26.09.2017 prin care s-a aprobat reducerea temporară a activității.

Regia modifică în acest context și *numărul de personal prognozat până la sfârșitul anului*, care scade de la 139 persoane la 60 persoane, precum și *numărul mediu de salariați*, care se modifică de la 120 persoane la 88 persoane.

Pe de altă parte, în bugetul de venituri și cheltuieli propus spre rectificare se evidențiază distinct, pe coloane separate, activitatea aeronautică față de activitatea nonaeronautică (comercială), în conformitate cu prevederile Noilor Orientări privind ajutoarele de stat destinate aeroporturilor și companiilor aeriene.

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



PREȘEDINTE
Péter Ferenc



RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al R.A „ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, pe anul 2017

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al R.A “Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș” pe anul 2017 a fost aprobat prin HCJ nr.33/30.03.2017, fiind elaborat în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.20/07.01.2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Bugetul Regiei pe anul în curs a suportat până în prezent **3 rectificări**, și anume, prin:

- HCJM nr.108/27 iulie 2017, la activitatea de investiții, prin redistribuiri în cadrul volumului surselor din bugetul județului și diminuarea fondului din tariful de securitate;
- HCJM nr.137/28 septembrie 2017, la activitatea operațională, unde a avut loc suplimentare sume transferate de la bugetul județului cu 700 mii lei și la activitatea de investiții, pentru includere noi obiective în Listă, suplimentare sume transferate din bugetul județului cu 3889 mii lei;
- HCJM nr.174/23 noiembrie 2017, la activitatea de investiții, unde în cadrul aceluiași volum de 8016 mii lei s-a aprobat renunțarea la unele obiective de investiții, concomitent cu înscrierea unor investiții noi în listă, precum și modificarea valorii prin majorare, a unei investiții din Listă.(Anexa de fundamentare nr.4 -*Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare*)

Prin adresa nr.8101/15.12.2017, înregistrată la Consiliul Județean Mureș sub nr.27710/15.12.2017, Regia transmite Hotărârea Consiliului de administrație nr.42/14.12.2017 și documentația justificativă (Anexa 1-*Bugetul de venituri și cheltuieli și Anexa de Fundamentare nr.2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora* precum și Nota de Fundamentare nr.8055/14.12.2017 a directorului economic) de solicitare a unei noi rectificări a bugetului de venituri și cheltuieli, prin reaşezarea veniturilor și a cheltuielilor, conform preliminarilor de final de an, fără afectarea volumului total al acestora și nici a subvenției aprobată anterior la activitatea de exploatare și investiții.

Astfel, în cadrul **activității de exploatare** au loc modificări în *structura veniturilor proprii*, respectiv o creștere cu 125 mii lei față de bugetul rectificat anterior la venituri din producția vândută(de la 272 mii lei la 397 mii lei-rd.3 din Anexa de Fundamentare nr.2-*Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora*) și scăderea cu 126 mii lei la alte venituri din exploatare(rd.14 din Anexa de Fundamentare nr.2).

La cheltuielile de exploatare se propun reaşezări de sume la unele alineate din cadrul Cheltuielilor cu bunuri și servicii, respectiv, creșteri la cheltuieli cu piesele de schimb(rd.35 din Anexa de fundamentare nr.2) de la 70 mii lei la 110 mii lei, creștere care se compensează cu economiile de la alineatul “ *cheltuieli privind energia și apa*”, care scad de la 470 mii lei la 399 mii lei.





În ceea ce privește Cheltuielile cu personalul, conform notei justificative înregistrate la Regie sub nr.8055/14.12.2017 a directorului economic, acestea sunt influențate în sensul scăderii lor, prin aplicarea Hotărârii Consiliului de Administrație nr.31/26.09.2017 privind reducerea temporară a activității, fără încetarea raportului de muncă, pentru motive economice, tehnologice, structurale sau similare, pe durata de închidere a Aeroportului, respectiv, perioada 01.10.2017-31.01.2018.

În aceste condiții, s-au pus în aplicare măsuri de acordare indemnizații de 75% din salariul de bază, conform prevederilor Contractului colectiv de muncă, pentru salariații care nu mai desfășoară activitate pe Aeroport și reducerea programului de lucru de la 5 la 4 zile pe săptămână, pentru ceilalți angajați, cu reducerea corespunzătoare a salariului, în conformitate cu prevederile Legii nr.53/2003 -Codul Muncii, republicat.

Influența asupra totalului Cheltuielilor de personal este de scădere de la 4.200 mii lei, conform bugetului aprobat, la 4077 mii lei, propunere rectificare (rd.11 din Anexa nr.1- Bugetul activității generale-economie 123 mii lei), efect al scăderii cheltuielilor cu salariile de la 3104 mii lei la 2847 mii lei(rd.13 din Anexa nr.1-economii 257 mii lei). Economia de la cheltuielile salariale este parțial anulată(104 mii lei), de creșterea înregistrată la alineatul „cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale”, rd.18 din Anexa 1, urmare a evidențierii și plății indemnizației de 75% din salariul de bază corespunzător locului de muncă ocupat pentru salariații care nu mai desfășoară activitate în anul curent.

Aplicarea măsurilor de reducere temporară a activității, produce modificări și asupra numărului de personal prognozat la finele anului (rd.48 din Anexa 1) care scade de la 139 persoane la 60 persoane, precum și asupra numărului mediu de salariați total(rd.49 din Anexa 1) care scade de la 120 persoane la 88 persoane.

Pe baza noilor date au fost recalculați indicatorii privind câștigul mediu lunar pe salariat și productivitatea muncii.

Rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al R.A “Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș” se impune în baza art.10 alin.(2), lit.f) din OG 26/2013, pentru reșezarea veniturilor și cheltuielilor Regiei, în condițiile de recalculare a indicatorilor de productivitate urmare a scăderii numărului mediu de personal previzionat până la sfârșitul anului, de la 120 salariați la 88 salariați, și nu în ultimul rând pentru separarea activității aeronautice de activitatea nonaeronautică(comercială), în Anexa de Fundamentare nr.2, pentru respectarea principiilor enunțate la Cap.5 din noile *Orientări privind ajutoarele de stat destinate aeroporturilor și companiilor aeriene(2014/C99/03)*.



DIRECTOR EXECUTIV

Alin Mărginean

Întocmit: Monica Dohotariu, consilier



RAPORT

privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al R.A „ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, pe anul 2017

Analizând proiectul de hotărâre inițiat de Președintele Consiliului Județean Mureș, cu expunerea de motive nr. 27748/18.12.2017 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.172/23.11.2017, am procedat la întocmirea prezentului raport, prin care precizăm următoarele:

Bugetul de venituri și cheltuieli al R.A „ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș” pe anul 2017 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Mureș nr.33/30.03.2017. Acesta a suferit 3 rectificări, și anume, prin: Hotărârea Consiliului Județean Mureș nr.108/27.07.2017, Hotărârea Consiliului Județean Mureș nr.137/28.09.2017 și Hotărârea Consiliului Județean Mureș nr.174/23.11.2017.

Rectificarea a fost propusă prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.42/14.12.2017.

Conform prevederilor art.10 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, operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, conform prevederilor art.4, atunci când din motive temeinic justificate sunt necesare modificări ale nivelului unor indicatori economico-financiar aprobați, în situațiile menționate la literele ”a” - ”f” din actul normativ.

De asemenea, potrivit prevederilor art. 10 alin.(4), în situațiile de la lit.”f” rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli prevăzută la alin. (2), se aprobă în condițiile art. 4 alin. (1) - (3), până la finele exercițiului financiar al anului curent, respectiv prin hotărâre de consiliu județean.

R.A „ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș” a prezentat în vederea aprobării, astfel cum se prevede la art.6 alin.(1) din O.G. nr.26/2013, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Conform prevederilor art.6 alin.(3) din același act normativ, Consiliul Județean Mureș, are obligația ca ”... în termen de maximum 15 de zile de la primirea proiectelor bugetelor de venituri și cheltuieli, întocmite în conformitate cu



prevederile legale în vigoare, să elaboreze și să transmită în vederea avizării documentația necesară aprobării acestora sau să le aprobe, după caz”.

Conform Raportului de specialitate anexat proiectului de hotărâre, rectificarea propusă a Bugetului de venituri și cheltuieli al R.A „ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, pe anul 2017, implică activitatea de exploatare, prin reșezarea de sume atât la venituri cât și la cheltuieli, fără modificarea volumului total.

Proiectul de hotărâre privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al R.A „ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, pe anul 2017, respectă prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.20/2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

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, raportate la cele ale art. 6 alin.(3) 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, raportat la prevederile art.91 alin.(3), lit.”a” din Legea nr.215/2001 apreciem că proiectul de hotărâre privind rectificarea bugetului general al Județului Mureș pentru anul 2017, poate fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Județean Mureș.

DIRECTOR EXECUTIV

Genica Nemeș



Întocmit: Lefter Erika
Verificat: Adriana Farkas - Șef Serviciu