



H O T Ȃ R Ȃ R E A NR.

din 25 iunie 2009

privind rectificarea și completarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al R.A „ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”

Consiliul Județean Mureș,  
Văzând Expunerea de motive nr.8399/18.06.2009 prezentată de Direcția Economică,

Având în vedere prevederile art.14 din Legea nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor nr.616/2000, pentru aprobarea Normelor Metodologice privind întocmirea Bugetului de venituri și cheltuieli de către agenții economici,

Luând în considerare prevederile art.8 din Regulamentul de organizare și funcționare a regiei, aprobat prin HCJ nr.37/1997, precum și prevederile HCJ nr.26/24.032009 privind aprobarea bugetului Consiliului Județean Mureș și a nivelelor de echilibrare a bugetelor locale ale unităților administrativ-teritoriale din județul Mureș, pentru anul 2009,

Ținând cont de prevederile HCJ nr.37/2009 privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al R.A. “ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”

În temeiul prevederilor art. 91 lit.d) și 97 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată,

***h o t Ȃ r Ȃ ș t e :***

**Art.1** Se aprobă rectificarea bugetului activității generale al RA “ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, aprobat prin HCJ nr.37/2009, conform anexei nr.1.

**Art.2** Bugetul de Venituri și Cheltuieli al RA “Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, pe anul 2009 se completează cu “Bugetul activității de trezorerie” și “ Împrumut garantat de stat”, conform anexelor nr. 2 și 3.

**Art.3** Anexele 1-3 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.4** Prezenta hotărâre se comunică Direcției Economice și Regiei Autonome “Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”, care răspund de aducerea sa la îndeplinire.

P R E Ș E D I N T E

Lokodi Edita Emőke

AVIZAT PENTRU LEGALITATE

SECRETAR

Paul Cosma

Bugetul activității generale la RA „ AEROPORTUL TRANSILVANIA TÎGU MUREȘ”

Lei

1	INDICATORI	Nr. rd.	Execuție decembrie 2008	Buget aprobat 2009,cf.HCJM nr.37/2009	Buget 2009 rectificat	Influențe +/-
1	2	3	4	5	6	7
I.	VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 10 + rd. 15)	1	6 717 344,05	7 200 000,00	7 200 000,00	0
1.	Venituri din exploatare - total din care:	2	6 658 893,82	7 200 000,00	7 177 640,00	- 22 360
	a) Venituri proprii(ct.704+706+708) din care:	3	2 016 656,92	2 500 000,00	2 477 640,00	-22 360
	- venituri din taxa de securitate(ct.704.5)	4	0,00	340 200,00	340 200,00	0
	b) venituri din subventii de exploat. aferente cifrei de afaceri, din care:	5	4 305 246,77	4 700 000,00	4 700 000,00	0
	- transferuri CJM, cf. preved. legale in vigoare(ct.7411)	6	4 305 246,77	4 700 000,00	4 700 000,00	0
	c) Venituri din alte surse bugetare	7	0,00	0,00	0,00	0
	d) alte venituri din exploatare din care:	8	336 990,13	0,00	0,00	0
	- venituri din subventii pt.investitii(ct.7584-ct.131afer.amort.)	9	336 990,13	0,00	0,00	0
	- alte venituri din exploatare	10	0,00	0,00	0,00	0
2.	Venituri financiare - total, din care:	11	58 450,23	0,00	22360	+22 360
	a) venituri din interese de participare	12	0,00	0,00	0,00	0
	b) venit.din alte invest.fin.si creante din activele imobilizate	13	0,00	0,00	0,00	0
	d) venituri din dobanzi(ct.766+765)	14	58 450,23	0,00	22 360	0
	e) alte venituri financiare (ct.7581+ct.7588)	15	0,00	0,00	0,00	+22 360
3.	Venituri extraordinare(ct.7813+ct.7727+ct.776)	16	0,00	0,00	0,00	0
	Venituri exceptionale- pt.investiti	17	0,00	0,00	0,00	0
II.	CHELTUIELI TOTALE (rd. 17 + rd. 62 + rd. 65)	18	6 717 344,05	7 200 000,00	7 200 000,00	0
1.	Cheltuieli de exploatare - total, din care:	19	6 468 701,70	7 092 888,00	7 020 000	0
	a) cheltuieli materiale	20	211 083,67	306 040,00	306 040,00	0

- combustibil(ct.6022)	21	94 775,05	100 000,00	100 000,00	0
- piese de schimb(ct.6024)	22	26 575,72	50 000,00	50 000,00	0
- materiale consumabile	23	0,00	0,00	0,00	0
- obiecte de inventar(ct.603)	24	42 767,53	56 040,00	56 040,00	0
- materiale nestocate(ct.604)	25	46 965,37	100 000,00	100 000,00	0
b) alte cheltuieli din afara (energia si apa)(ct.605)	26	407128,45	520000,00	520000,00	0
c) cheltuieli privind marfurile	27	0,00	0,00	0,00	0
d) cheltuieli privind personalul, din care:	28	3 091 465,00	3 138 669,00	3 138 669,00	0
- salarii(ct.641)	29	2 284 562,00	2 287 231,00	2 387 367,00	+100 136
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, din care:	30	685 495,00	801 616,00	701 178,00	- 100 438
- contribuția la asigurările sociale(ct.6451+6454)	31	452 153,00	596 034,00	498 948,00	- 97 086
- contribuția la asigurări pt.somaj(ct.6452+6456)	32	26 339,00	15 693,00	12 110,00	-3583
- contribuția la asigurări sociale de sănătate(ct.6453+6455)	33	190 072,00	189 889,00	190 120,00	+231
alte cheltuieli cu bugetul/contributii(ct.6457+ct.6458)	34	16 931,00	0,00	0,00	0
- alte cheltuieli cu personalul, din care	35	121 408,00	49 822,00	50 124,00	+302
- alte ch.privind salariile (ct.621Cons.Adm.,etc)	36	121 408,00	49 822,00	50 124,00	+302
e)tichete de masă(ct.642)	37	139 717,59	183 000,00	183 000,00	0
- provizion salariați	38	0,00	0,00	0,00	0
f) ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	39	0,00	0,00	0,00	0
g) ajustarea valorii activelor circulante	40	0,00	0,00	0,00	0
h) alte cheltuieli de exploatare, din care:	41	2 619 306,99	2 945 179,00	2 872 291	- 72 888
- cheltuieli cu prestatiile din afara societatii, din care:	42	1 828 462,64	1 717 979,00	1 645 091	-72.888
- cheltuieli de protocol(ct.623)	43	29 967,23	32 000,00	14.668,00	-17.332
- cheltuieli de reclama si publicitate	44	0,00	0,00	17.332,00	+17.332
- intretinere si reparatii(ct.611)	45	0,00	1045 000	1 045 000,00	0

	- reparatii conf.aprob.CJM (ct.611)	46	925 104,19	1 045 000,00	1 045 000,00	0
	- prime de asigurare(ct.613)	47	56 281,23	84 300,00	84 300,00	0
	- studii si cercetari	48	0,00	0,00	0,00	0
	- comisioane si onorarii(ct.627)	49	17 862,80	21 702,00	21 702,00	0
	- transport(ct.6241)	50	0,00	0,00	0,00	0
	- deplasari(ct.625)	51	71 334,33	72 000,00	52 000,00	-20 000
	- posta si telecomunicatii(ct.626)	52	52 194,22	66 300,00	66 300,00	0
	- terti	53	0,00	0,00	0,00	0
	- altele(ct.6021+ct.628+ct.6028)	54	675 718,64	396 677,00	343 789,00	-52 888
	- alte cheltuieli, din care:	55	790 844,35	1 227 200,00	1 227 200,00	0
	- redev. din conces. bun.publice(ct.612)	56	0,00	0,00	0,00	0
	- alte impozite si taxe(ct.635)	57	75 571,64	0,00	0,00	0
	- amortizari(ct.6811)	58	715 272,71	887 000,00	850 000,00	-37.000
	- cheltuieli curente aferente tarif securitate	59	0,00	340 200,00	340 200,00	0
	- cheltuieli prevazute de legea bugetului de stat, din care:	60	0,00	0,00	37 000,00	+37 000
	- transferuri si/sau subventii	61	0,00			0
2.	Cheltuieli financiare - total, din care:	62	246 449,99	107 112,00	180 000,00	+72.888
	- cheltuieli privind dobanzile(ct.666)	63	141 061,42	107 112,00	180 000,00	+72.888
	- alte cheltuieli financiare(ct.665+ct.658)	64	105 388,57	0,00	0,00	0
3.	Cheltuieli exceptionale	65	0,00	0,00	0,00	0
III.	REZULTAT BRUT (profit/pierdere)	66	0,00	0,00	0,00	0
IV.	ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII, din care	67	0,00	0,00	0,00	0
	- fond de rezerva	68	0,00	0,00	0,00	0
V.	ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENTI	69	0,00	0,00	0,00	0
VI.	IMPOZIT PE PROFIT(ct.691)	70	2 192,36	0,00	0,00	0
VII.	PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	71	-2 192,36	0,00	0,00	0
1.	Rezerve legale	72	0,00	0,00	0,00	0

2.	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	73	0,00	0,00	0,00	0
3.	Acoperirea pierderilor din anii precedenti	74	0,00	0,00	0,00	0
4.	Constituirea surselor proprii de finantare pt. proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pt. constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor imprumuturi exte	75	0,00	0,00	0,00	0
5.	Alte repartizari prevazute de lege	76	0,00	0,00	0,00	0
6.	Pana la 10% din profitul net pentru participarea salariatilor la profit, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul agentului economic in exercitiul financiar de referinta	77	0,00	0,00	0,00	0
7.	Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende in cazul societatilor nationale, companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat	78	0,00	0,00	0,00	0
8.	Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la pct. 1-7 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	79	0,00	0,00	0,00	0
VIII.	<b>SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care</b>	80	<b>16 218 601,00</b>	<b>11 701 960</b>	<b>12.699.886</b>	<b>+997.926</b>
1.	Surse proprii	81	1 423 283,00	537 055,00	617.981	+80.926
2.	Alocatii de la buget	82	<b>11 021 862,00</b>	<b>11 164 905,00</b>	<b>12.081.905</b>	<b>+917 000</b>
	- pt ch de capital	83	11021862	11 164 905,00	12 081 905	+917 000
	- pt rambursarea creditelor externe	84		0,00	0,00	0
	- plata dobanzilor si comisioanelor aferente creditelor externe	85		0,00	0,00	0
3.	Credite bancare	86	<b>817 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	- interne	87		0,00	0,00	0
	- externe	88	817 000,00	0,00	0,00	0
4.	Alte surse	89	2 956 456,00	0,00	0,00	0
IX.	<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care</b>	90	<b>16218601</b>	<b>11 701 960</b>	<b>12.699.886</b>	<b>+997.926</b>
1.	Investitii, inclusiv investitii in curs la finele anului	91	15.681.546	11 164 905	12.081.905	+917.000
2.	Rambursari de rate aferente creditelor pentru	92	<b>537055</b>	<b>537 055</b>	<b>617.981,00</b>	<b>+80.926</b>

	investitii					
	- interne	93		0	0,00	0
	- externe	94	537055	537 055	617.981,00	+80.926
X.	REZERVE, din care	95	0,00	0,00	0,00	0
1.	Rezerve legale	96	0,00	0,00	0,00	0
2.	Rezerve statutare	97	0,00	0,00	0,00	0
3.	Alte rezerve	98	0,00	0,00	0,00	0
XI.	DATE DE FUNDAMENTARE	99	0,00	0,00	0,00	0
1.	Venituri totale	100	6 717 344,05	7 200 000,00	7 200 000,00	0
2.	Cheltuieli aferente veniturilor totale	101	6 717 344,05	7 200 000,00	7 200 000,00	0
3.	Numar prognozat de personal la finele anului	102	83,00	83,00	83,00	0
4.	Numar mediu personal total	103	80,00	82,00	82,00	0
5.	Fond de salarii, din care:	104	2 405 970	2 574 871,00	2 396 007,00	- 178 864
	a) fond de salarii aferent posturilor blocate	105	0,00	0,00	0,00	0
	b) fond de salarii aferent conducatorului agentului economic potrivit art. 7(1) din OG nr. 79/2001, din care:	106	114 608,00	96 000,00	96 000,00	0
	- sporuri, adaosuri, premii si alte drepturi de natura salariala potrivit art. 7(2) din OUG 79/2001	107	0,00	0,00	0,00	0
	- premiul anual, potrivit art. 7(4) din OUG nr. 79/2001	108	8 816,00	12.000,00	12 000,00	0
	c) fond de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca cu durata nedeterminată - rd.29	109	2 169 954	2 287 231,00	2 291 367,00	0
	d) fond de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca cu durata limitata de timp (Cons.Adm.)- rd.106x1%x9CA	110	121 408,00	8640,00	8 640,00	0
	e) alte cheltuieli cu salariile	111	0	183.000	0	- 183 000
6.	Castigul mediu lunar pe salariat (leiRON/luna/salariat) -rd.109/12/rd.103	112	2 260,4	2324,42	2 328,62	+4,2
7.	Productiv. muncii pe total personal mediu-Venit.proprii ( lei/persoana) - in preturi curente - rd.3+rd.11/rd.103	113	25 938,8	30 487,80	30 487,80	0

8.	Productiv. muncii pe total personal mediu ( lei/pers) - in preturi comparabile -venituri proprii- rd3+rd.11/rd.103/indice inflație	114	25.938,8	0,80	28 493,3	0
9.	Productivitatea muncii pe total personal mediu -( lei/pers) -venituri totale - rd.1/rd.103	115	83 966,80	87 804,88	87 804,88	0
10.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale propri[(cheltuieli totale/venituri proprii) x 1000] = (rd. 18/rd. 3+rd.11) x 1000	116	3 237,1	2880,00	2 880,00	0
11.	Plati restante - total	117	0,00	0,00	0,00	0
	- preturi curente	118	0,00	0,00	0,00	0
	- preturi comparabile (rd. 118 x indicele de crestere a preturilor prognozat)	119	0,00	0,00	0,00	0
12.	Creante restante - total	120	0,00	0,00	0,00	0
	- preturi curente	121	0,00	0,00	0,00	0
	- preturi comparabile (rd. 121 x indicele de crestere a preturilor prognozat)	122	0,00	0,00	0,00	0

BUGETUL ACTIVITĂȚII DE TREZORERIE

Nr. crt.	Specificație	Realizat 2008	Prevederi 2009	%
I.	Resurse proprii	2.075.107	2.500.000	120,5
2.	Disponibilități	-	-	-
3.	Resurse proprii perioadei	2.075.107	2.500.000	120,5
	- venituri din exploatare	2.016.657	2.477.640	122,9
	- (exclusiv subvențiile)			
	- venituri financiare	58.450,23	22.360	38,2
	- venituri excepționale	-	-	-
II.	Necesar de resurse	19.842.474	19.899.886	100,3
	- finanțare cheltuielilor de exploatare (exclusiv amortizare)	6.002.071	6.170.000	102,8
	- finanțarea imobilizărilor	13.840.403	12.699.886	91,8
III.	Excedent	-	-	-
IV.	Deficit	17.767.367	17.399.886	97,9
I.	Acoperirea deficitului	17.767.367	17.399.886	97,9
	- Transferuri	4.305.247	4.700.000	109,2
	- alocații pentru investiții (inclusiv rambursare rata credit)	10.628.879	12.699.886	119,5
	- surse proprii	1.032.500	-	-
	- Credite	817.000	-	-
	- surse din rambursare TVA	983.741	-	-

Anexa nr.3  
la HCJ nr...../2009

ÎMPRUMUT GARANTAT DE STAT

Exercițiul financiar

Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

B = trimestrul I  
C = trimestrul II  
D = trimestrul III  
E = trimestrul IV

LEI

Specificație	Nr rând	Realizat in anul 2008	Preliminari an curent, total, din care	Din care: B	C	D	E
A	0	1	2	3	4	5	6
Soldul împrumutului la începutul perioadei	1	1.617.398	1.897.343	1.897.343	1.742.848	1.588.353	1.433.858
Intrări din împrumuturi	2	817.000		-	-	-	-
Plăți aferente împrumuturilor, din care	3	644.167	780.297	195.074	195.074	195.074	195.075
- plăți restante	4	-					
Rambursări de capital, din care	5	537.055	617.981	154.495	154.495	154.495	154.496
- plăți restante	6						
Dobânzi, comisioane, speze bancare, din care	7	107.112	162.316	40.579	40.579	40.579	40.579
- plăți restante	8						
Soldul împrumutului la sfârșitul perioadei	9	1.897.343	1.279.362	1.742.848	1.588.353	1.433.858	1.279.362



EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre

privind rectificarea și completarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al R.A „ Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”

Bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome “Aeroportul Transilvania - Tîrgu Mureș” pe anul 2009, pe structură economică a fost aprobat prin HCJ nr.37/29.04.2009.

Prin adresa nr.2652/9.06.2009, R.A “Aeroportul Transilvania - Tîrgu Mureș” solicită rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli cu suma de 642.000 lei la „ Cheltuieli de Investiții”, în vederea executării unor lucrări de reamenajare la vechea aerogară, care se referă la obiectivul investițional „ Reorganizare fluxuri aerogară”, lucrări care nu au fost cuprinse în devizul inițial. Tot la activitatea de investiții , se impune corectarea atât a surselor de finanțare cât și a cheltuielilor cu suma de 275.000, sumă omisă din bugetul inițial, precum și diferența de 80.926 lei provenită din recalcularea ratei de rambursare a creditului. De asemenea, urmare a reanalizării propunerilor regiei, s-au reșezat sumele privind bugetul pe anul 2009 pe capitole și alineeate. Bugetul activității generale al regiei, rectificat, se prezintă în anexa nr.1 la proiectul de hotărâre.

Structura anexei nr.1 a fost elaborată ținând cont de prevederile Ordinului nr.616/2000 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind întocmirea Bugetului de venituri și cheltuieli de către agenții economici, care stipulează că: „ În activitatea de elaborare a bugetelor de venituri și cheltuieli agenții economici pot utiliza și formulare specifice, proprii ori solicitate de autoritățile administrației publice centrale sau locale, după caz, în funcție de necesități, îndeosebi pentru fundamentarea veniturilor, a costurilor de producție și a subvențiilor sau transferurilor ce urmează să fie primite.”

Pe de altă parte, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor nr.616/2000, bugetul regiei trebuie să cuprindă pe lângă Bugetul activității generale, și „Bugetul activității de Trezorerie” și “Împrumut garantat de stat”.

În acest sens, se supun analizei și aprobării cele două bugete, conform propunerii regiei și prezentate în anexele 2 și 3 la prezentul proiect de hotărâre.

În sensul celor arătate mai sus, supunem spre analiză și aprobare proiectul de hotărâre privind rectificarea și completarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al R.A „Aeroportul Transilvania Tîrgu Mureș”.

DIRECTOR

Bartha Iosif

VĂZUT  
VICEPREȘEDINTE  
Szabo Árpád