

PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind modificarea bugetului de venituri și cheltuieli al
R.A. Aeroportul Satu Mare pe anul 2013

Consiliul Județean Satu Mare,

Având în vedere expunerea de motive nr. 1917/02.08.2013 a președintelui Consiliului Județean Satu Mare, anexată prezentului proiect de hotărâre,

luând în considerare prevederile art. 5 lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului României nr. 79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare,

potrivit prevederilor Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 214/2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare,

în conformitate cu prevederile 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,

în temeiul prevederilor art. 98 coroborate cu cele ale art. 45 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 – Se aprobă modificarea bugetului de venituri și cheltuieli al R.A. Aeroportul Satu Mare pe anul 2013, conform anexei nr. I.

Art.2. – Anexa nr. I face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3. – Celelalte anexe rămân neschimbate.

Art.4. - Regia Autonomă Aeroportul Satu Mare răspunde pentru modul de utilizare, în conformitate cu dispozițiile legale, a sumelor alocate prin prezenta hotărâre.

Art.5. - Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Regia Autonomă Aeroportul Satu Mare.

Satu Mare, la _____

INIȚIATOR:
PREȘEDINTE,
☐ **tef Mihai Adrian**

AVIZEAZĂ:
SECRETAR AL JUDEȚULUI,
Crasnai Mihaela Elena Ana

ROMÂNIA
JUDEȚUL SATU MARE
CONSILIUL JUDEȚEAN SATU MARE
PREȘEDINTE
Nr. 1917/02.08.2013

EXPUNERE DE MOTIVE
privind modificarea bugetului de venituri și cheltuieli al
R.A. Aeroportul Satu Mare
pe anul 2013

În conformitate cu prevederile art. 5 lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului României nr. 79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare, conducătorii administrației publice locale care au în subordine, autoritate, coordonare sau în portofoliu operatori economici, au obligația de a aproba sau de a supune aprobării, după caz, bugetele de venituri și cheltuieli ale acestor operatori, potrivit prevederilor legale în vigoare,

în temeiul prevederilor art. 44 alin. (2) din O.G. nr. 35/2002 și ale art. 97 alin. (2) din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

INIȚIEZ:

Proiectul de hotărâre privind modificarea bugetului de venituri și cheltuieli al R.A. Aeroportul Satu Mare pe anul 2013.

INIȚIATOR

PREȘEDINTE,

tef Mihai Adrian

RAPORT DE SPECIALITATE
privind modificarea bugetului de venituri și cheltuieli
al R.A. Aeroportul Satu Mare pe anul 2013

În baza prevederilor art. 5 lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului României nr. 79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare, conducătorii administrației publice locale care au în subordine, autoritate, coordonare sau în portofoliu operatori economici, au obligația de a aproba sau de a supune aprobării, după caz, bugetele de venituri și cheltuieli ale acestor operatori, potrivit prevederilor legale în vigoare.

În vederea desfășurării în bune condiții a activității aeroportuare se impune modificarea bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Aeroportul Satu Mare, aprobat pe anul 2013, după cum urmează:

- cheltuieli cu bunuri și servicii	- 84 mii lei
- cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	+ 10 mii lei
- alte cheltuieli de exploatare	+ 55 mii lei
- cheltuieli financiare	+ 9 mii lei
- cheltuieli cu impozitul pe profit	+ 10 mii lei

Diminuarea cheltuielilor cu bunuri și servicii cu suma de 84 mii lei se realizează în vederea asigurării necesarului pentru categoriile de cheltuieli menționate.

Majorarea cheltuielilor cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate se datorează creșterii cuantumului impozitelor și taxelor locale prin hotărâri ale consiliilor locale.

Creșterea altor cheltuieli de exploatare reprezintă o majorare a cheltuielilor cu amortizarea datorată plusurilor de valoare rezultate în urma reevaluării bunurilor transmise în proprietatea regiei din patrimoniul Județului Satu Mare.

Achiziția, cu plata în valută, a utilajului de dezapezire (la începutul trimestrului II al anului 2013) a dus la majorări neavute în vedere la estimarea cheltuielilor financiare cuprinse în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2013, majorări cauzate de fluctuațiile de curs valutar.

Totodată, cheltuielile cu amortizarea datorate creșterilor de valoare, rezultate în urma reevaluării bunurilor transmise în proprietatea regiilor din patrimoniul Județului Satu Mare, determină o creștere a cheltuielilor cu impozitul pe profit (ca urmare a obligativității impuse de codul fiscal în vigoare de a recunoaște aceste tipuri de cheltuieli ca fiind elemente similare veniturilor la determinarea impozitului pe profit).

Propunerile de modificare a bugetului de venituri și cheltuieli prezentate mai sus sunt detaliate în nota de fundamentare nr.1 “Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al R.A. Aeroportul Satu Mare pe anul 2013”, respectiv în nota de fundamentare nr. 3 – “Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari la R.A. Aeroportul Satu Mare pe anul 2013”, celelalte note de fundamentare care însoțesc bugetul de venituri și cheltuieli în procedura de aprobare rămân neschimbate.

Pe baza celor menționate mai sus, în temeiul prevederilor art. 98 coroborate cu cele ale art. 44 alin. (1) din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare, propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind modificarea bugetului de venituri și cheltuieli al R.A. Aeroportul Satu Mare pe anul 2013.

DIRECTOR GENERAL,

Fechete Nicolae

DIRECTOR ECONOMIC,

Micu Alina Mihaela

VIZAT JURIDIC, CONTENTIOS:

Rus Raluca Angelica

Bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Aeroportul Satu Mare
pe anul 2013

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizări an precedent 2012	Aprobat an curent 2013	Influențe (+/-)	Propuneri modificare an curent 2013	%	Estimări an 2014	Estimări an 2015	%	
											11=9/7	12=10/9
		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.3+Rd.4)	1	4.287	4.835	0	4.835	1,13	5.360	5.642	1	1
	1	Venituri din exploatare	2	4.276	4.822		4.822	1,13	5.345	5.626	1	1
	2	Venituri financiare	3	11	13		13	1,18	15	16	1	1
	3	Venituri extraordinare	4	0	0		0					
		CHELTUIELI TOTALE (Rd.5=Rd.6+Rd.17+Rd.18)	5	4.275	4.822	-10	4.812	1,13	5.345	5.626	1,11	1,05
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	6	4.272	4.818	-19	4.799	1,12	5.339	5.617	1,11	1,05
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	7	1.435	1.346	-84	1.262	0,88	1.579	1.658	1,25	1,05
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	8	72	89	10	99	1,38	93	110	0,94	1,18
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	9	1.895	2.395	0	2.395	6	2.630	2.760	1,10	1,05
		C1. ch. cu salariile	10	1.267	1.646		1.646	1,30	1.785	1.874	1,08	1,05
		C2. bonusuri	11	110	156		156	1,42	170	178	1,09	1,05
		C3. alte cheltuieli cu personalul, din care:	12	60	10		10	0,17				
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	13									
		C4. cheltuieli aferente contractului de mandat	14	69	96		96	1,39	102	107	1,06	1,05
		C5. cheltuieli cu asigurările și protecția socială	15	389	487		487	1,25	573	601	1,18	1,05
	D.	alte cheltuieli de exploatare	16	870	988	55	1.043	1,20	1.037	1.089	0,99	1,05
	2	Cheltuieli financiare	17	3	4	9	13	4,33	6	9	0,46	1,50
	3	Cheltuieli extraordinare	18	0	0		0					
III.		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	19	12	13	10	23	1,92	15	16	0,65	1,07

mii lei

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizări an precedent 2012	Aprobat an curent 2013	Influențe (+/-)	Propuneri modificare an curent 2013	%	Estimări an 2014	Estimări an 2015	%		
										11=9/7	12=10/9	
0	1	2	3	4	5	6	7	8=7/4	9	10	11	12
IV.	IMPOZIT PE PROFIT	20	12	13	10	23	1,92	15	16	0,65	1,07	
V.	PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	21	0	0								
	1 Rezerve legale	22										
	2 Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	23										
	3 Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	24										
	4 Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	25										
	5 Alte repartizări prevăzute de lege	26										
	6 Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 22, 23, 24, 25 și 26	27										
	7 Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	28										
	8 Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/comaniilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	29										
	a) dividende cuvenite bugetului de stat sau local, după caz	30										
	9 Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.22-Rd.29 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	31										
VI.	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	32										

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizări an precedent 2012	Aprobat an curent 2013	Influențe (+/-)	Propuneri modificare an curent 2013	%	Estimări an 2014	Estimări an 2015	%		
0	1										2	3	4
VII.		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	33										
	a)	cheltuieli materiale	34										
	b)	cheltuieli cu salariile	35										
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	36										
	d)	cheltuieli cu reclamă și publicitate	37										
	e)	alte cheltuieli	38										
VIII.		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	39	367	750		750	2,04	2.020	1.834	2,69	0,91	
	1	Alocații de la buget, din care:	40	265	703	0	703	2,65	2.078	2.300	2,96	1,11	
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	40 bis										
IX.		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	41	367	750		750	2,04	2.020	1.834	2,69	0,91	
X.		DATE DE FUNDAMENTARE	42										
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	43	54	60		60	1,11	60	60	1,00	1,00	
	2	Nr. mediu de salariați total	44	46	59		59	1,28	60	60	1,02	1,00	
	3	Cheltuieli de natură salarială (a+b), din care:	45	1.377	1.802		1.802	1,31	1.955	2.052	1,08	1,05	
	a)	cheltuieli cu salariile	46	1.267	1.646		1.646	1,30	1.785	1.874	1,08	1,05	
	b)	bonusuri	47	110	156		156	1,42	170	178	1,09	1,05	
	4	Câștigul mediu lunar pe salarial (lei/persoană) determinat pe baza fondului de salarii aferent personalului angajat pe bază de contract individual de muncă (Rd.46/Rd.44)/12	48	2,3	2,3		2,3	1,01	2,5	2,6	1,07	1,05	
	5	Câștigul mediu lunar pe salarial (lei/persoană) influențat de bonificațiile și bonusurile în lei sau în natură (Rd.45/Rd.44)/12	49	2,5	2,5		2,5	1,02	2,7	2,9	1,07	1,05	
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri curente (lei/persoană) (Rd.1/44)	50	93	82		82	0,88	89	94	1,09	1,05	
	7	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri comparabile (lei/persoană) (Rd.1/44*IPC)	51	98	85		85	0,87	94	99	1,10	1,05	
	8	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/persoană)	52										

mii lei

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizări an precedent 2012	Aprobat an curent 2013	Influențe (+/-)	Propuneri modificare an curent 2013	%	Estimări an 2014	Estimări an 2015	%		
										11=9/7	12=10/9	
0	1	2	3	4	5	6	7	8=7/4	9	10	11	12
	9	Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale (Rd. 5/Rd. 1) x 1000	53	997	997	-2	995	1,00	997	997	1,00	1,00
	10	Plăți restante, în prețuri curente	54	0								
	11	Creanțe restante, în prețuri curente	55	0								

DIRECTOR GENERAL,
Fechete Nicolae

DIRECTOR ECONOMIC,
Micu Alina Mihaela

Red./Tehn. MA
Sex.