



NR. 838/15.04.2021

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

privind propunerea aprobării bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Aeroportul Satu Mare pe anul 2021

Fundamentarea propunerilor privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Aeroportul Satu Mare pe anul 2021 s-a realizat cu respectarea prevederilor 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. În procedura de avizare și aprobare, bugetul de venituri și cheltuieli este însoțit de un număr de trei anexe, care se constituie în anexe la prezenta notă de fundamentare, după cum urmează:

- ✓ Anexa 2: Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al R.A. Aeroportul Satu Mare pe anul 2021.
- ✓ Anexa 3: Gradul de realizare a veniturilor totale la R.A. Aeroportul Satu Mare.
- ✓ Anexa 4: Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare la R.A. Aeroportul Satu Mare.

Datorită faptului că R.A. Aeroportul Satu Mare nu a înregistrat arierate și plăți restante, Anexa nr. 5 “Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante” nu va însoți bugetul de venituri și cheltuieli în procesul de avizare și aprobare.

Ținând cont de faptul că în perioada în care entitatea beneficiază de transferuri de la bugetul local al județului pentru funcționare, aceasta nu poate să obțină profit, fundamentarea măsurilor de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a arieratelor nu se poate realiza în conformitate cu



structura și conținutului anexei cu același nume din 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.

Prin hotărârea Consiliului Județean Satu Mare privind aprobarea bugetului general consolidat al Județului Satu Mare pe anul 2021 se alocă R.A. Aeroportul Satu Mare suma de 7.000 mii lei pentru cheltuieli de funcționare, iar pentru secțiunea de dezvoltare se alocă suma de 6.312 mii lei, astfel că, entitatea propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 în următoarea structură:

mii lei

Denumire indicator	Realizări 2020	Propuneri 2021	%
Venituri totale	11.733	12.703	1,94
<i>din care:</i>			
- Venituri din exploatare	11.719	12.691	1,08
- Venituri financiare	14	12	0,86
Surse de finanțare ale investițiilor	3.875	11.158	2,88
<i>din care:</i>			
- Alocății de la bugetul local	3.875	6.312	1,63
Cheltuieli totale	11.689	12.655	1,08
<i>din care:</i>			
- Cheltuieli de exploatare	11.334	12.431	1,10
- Cheltuieli financiare	335	224	0,63
Cheltuieli pentru investiții	3.875	11.158	2,88

I. VENITURI

Veniturile Regiei Autonome Aeroportul Satu Mare se constituie din:

- venituri proprii;
- transferuri de la bugetul local al Județului Satu Mare;
- fonduri externe nerambursabile și de la bugetul de stat pentru finanțarea unor obiective de investiții.



1. Venituri din exploatare

Veniturile din producția vândută cuprind:

- veniturile din servicii prestate, venituri obținute din tarife aeroportuare și de handling, care au fost fundamentate în raport cu politica tarifară în vigoare, ținând cont de cursele regulate care vor opera pe aeroport pe parcursul anului 2021.

Numărul total de pasageri imbarcați care au stat la baza fundamentării bugetului de venituri și cheltuieli este de 13.500 de pasageri, cifră care rezultă raportat la frecvențele de operare existente în prezent pe aeroport, fără a se lua în considerare posibile suplimentări ale acestor frecvențe, sau introducerea unor destinații noi. Astfel, veniturile din prestări servicii au o valoare estimată de 550 mii lei pe anul 2021.

- veniturile din chirii au fost estimate cu luarea în considerare a contractelor de închiriere încheiate, valoarea lor estimată pe anul 2021 este de 270 mii lei.

- alte venituri din exploatare sunt rezultate din diferite operațiuni cum ar fi tarifele de parcare, valorificări din cașări de obiecte de inventar și mijloace fixe, respectiv din cota parte a amortizării imobilizărilor finanțate din subvenții pentru investiții. Quantumul estimat al acestei categorii de venituri pe anul 2021 este de 4.871 mii lei.

2. Venituri financiare – în quantum de 12 mii lei, au fost estimate luând în considerare diferențele de curs valutar rezultate din reevaluarea lunară a soldurilor și a stocurilor, precum și dobânzile bancare de cont curent.

II. CHELTUIELI

Quantumul estimat al cheltuielilor totale a fost determinat în baza cheltuielilor efectuate în anul bugetar 2020, ținând cont de necesitățile cuprinse în referatele compartimentelor din cadrul entității și de sursele de finanțare identificate.

Față de creditele bugetare asigurate prin bugetul de venituri și cheltuieli propus spre aprobare, pentru funcționarea până la sfârșitul anului va fi nevoie de suplimentarea fondurilor pentru cheltuieli de personal (cu 1.026 mii lei), întrucât salariile angajaților sunt asigurate până în luna septembrie (cu 1.026 mii lei), respectiv pentru bunuri și servicii (cu 868 mii lei).



Obiectivele de investiții ale R.A. Aeroportul Satu Mare propuse a fi finanțate din bugetul local al Județului Satu Mare pe anul 2021 sunt următoarele:

mii lei

Nr. crt.	Nominalizarea achizițiilor de bunuri și a altor cheltuieli de investiții	Propuneri BVC 2021	Propuneri credit de angajament 2022 - 2023
0	1	2	3
	TOTAL INVESTIȚII	6,312.00	11,690.00
	<i>din care:</i>		
1	Reabilitare și modernizare suprafețe de mișcare și extindere aerogară la Aeroportul Satu Mare, din care:	3,124.00	4,465.00
1.1	<i>Rambursare rate credit</i>	3,120.00	4,465.00
2	Dezvoltarea infrastructurii aeroportuare a Aeroportului Satu Mare prin îmbunătățirea condițiilor de siguranță aeroportuară - contribuție proprie 2% și cheltuieli neeligibile (TVA)	209.00	6,425.00
3	Mașină de tăiat cu disc pentru lucrări de salvare și compensare în cazul incendiilor de aeronave	10.00	
4	Proiectare și execuție lucrări de separare circuite lumini balizaj capăt pistă	588.00	
5	Upgradare software telecomandă balizaj luminos	245.00	
6	Bandă bagaje autopropulsată	290.00	
7	Corturi pentru extinderea fluxurilor de pasageri (2 bucăți)	40.00	
8	Dispozitiv îndepărtare păsări - sperietoare electronică pentru îndepărtarea păsărilor	4.00	
9	Proiecte și studii:	1,802.00	
	9.1. Consultanță pregătire proiecte non-economice pentru obținere finanțare din fonduri nerambursabile	34.00	
	9.2. Studiu de fezabilitate "Extinderea platformei de îmbarcare-debarcare"	120.00	
	9.3. Studiu de fezabilitate implementare sistem încălzire bazat pe surse regenerabile	25.00	
	9.4. Servicii de analiză de risc la securitatea fizică	8.00	
	9.5. Actualizarea zonelor cu servituți aeronautice civile specifice/asociate Aeroportului Satu Mare, inclusiv mijloacele CNS și meteorologice aferente aerodromului	15.00	
	9.6. Consultanță elaborare documentație suport pentru finanțarea din fonduri nerambursabile (POIM) a reabilitării și modernizării infrastructurii aeroportuare	1,600.00	800.00



Totodată, Regia Autonomă Aeroportul Satu Mare a depus o cerere de finanțare pentru proiectul *„Dezvoltarea infrastructurii aeroportuare a Aeroportului Satu Mare prin îmbunătățirea condițiilor de siguranță aeroportuară”* în cadrul Programului Operațional Infrastructură Mare 2014-2020, Obiectivul Specific 2.3 (OS) Creșterea gradului de utilizare sustenabilă a aeroporturilor, prin care își propune creșterea gradului de siguranță a serviciilor aeroportuare prin:

- construirea unui drum tehnologic perimetral;
- construirea unei Remize P.S.I.;
- realizarea unui sistem de televiziune cu circuit închis (TVCI) pentru gardul perimetral și zona tehnică;
- achiziționarea de echipamente de securitate;
- achiziționarea unei autospeciale de intervenție (stins incendii) și a unei ambulanțe TIP B1.

Evaluatorul a solicitat cuprinderea în bugetul de venituri și cheltuieli a valorii totale a acestui proiect, respectiv **38.043.967,97 lei**, inclusiv TVA. Această valoare este cuprinsă la poziția a doua din lista obiectivelor de investiții ale R.A. Aeroportul Satu Mare propuse a fi finanțate din bugetul local al Județului Satu Mare pe anul 2021, respectiv în lista obiectivelor de investiții care vor fi finanțate din fonduri nerambursabile și de la bugetul de stat:

mii lei

Nr. crt.	Dezvoltarea infrastructurii aeroportuare a Aeroportului Satu Mare prin îmbunătățirea condițiilor de siguranță aeroportuară	Propuneri BVC 2021	Propuneri credit de angajament 2022 - 2023
0	1	2	3
	TOTAL INVESTIȚII	4,846.00	26,565.00
	<i>din care:</i>		
1	Fonduri externe nerambursabile (grant UE)	4,203.00	23,041.00
2	Bugetul de stat	643.00	3,524.00



Cheltuielile aferente contractului de mandat și a unor organe de conducere și control, comisii și comitete (rând 97 – Anexa 2 de fundamentare) pe anul 2021, au fost determinate după cum urmează:

a) cheltuieli aferente contractului de mandat pentru directorul general: 394 mii lei, respectiv:
- salariu brut director general:

16.400 lei/lună x 12 luni = 196.997 lei (197 mii lei)

- componentă variabilă (conform contractului de mandat, în baza prevederilor O.U.G. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare):

12 x 16.400 lei = 196.997 lei (197 mii lei)

b) cheltuieli remunerare membrii consiliu de administrație:

21.000 lei/lună pentru 7 persoane (conform contractelor de mandat încheiate cu Consiliul Județean Satu Mare) x 12 luni = 252.000 lei (252 mii lei)

Fundamentarea cheltuielilor nedeductibile prevăzute la rândul 135 din Anexa 2 de fundamentare s-a realizat prin luarea în considerare a următoarelor categorii de cheltuieli nedeductibile:

- cheltuieli cu impozitul pe profit (cheltuieli nedeductibile) aferente anului 2020: 48 mii lei;
- cheltuieli cu amenzi și penalități (reprezintă despăgubiri acordate prin hotărâri judecătorești definitive și irevocabile care se datorează pentru trei persoane care dețin în proprietate terenuri lângă pista de aterizare-decolare): 8 mii lei;
- cheltuieli de protocol: 10 mii lei (deductibilitate limitată la 2%);
- combustibil și alte cheltuieli autoturism director general: 12 mii lei;
- elemente similare veniturilor impozabile: 224 mii lei,

rezultând astfel un total de 302 mii lei cheltuieli nedeductibile estimate pentru anul 2021, care vor fi impozitate conform prevederilor Codului fiscal în vigoare.



Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Consiliul de administrație al Regiei Autonome Aeroportul Satu Mare a avizat proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 și a aprobat anexele de fundamentare care stau la baza acestuia prin Hotărârea nr. 7/2021, anexată în copie prezentei note de fundamentare.

Pe baza celor menționate mai sus, propunem aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Autonome Aeroportul Satu Mare pe anul 2021.

DIRECTOR GENERAL,
Pătrașcu Dorin Mihai



DIRECTOR ECONOMIC,
Micu Alina Mihaela

VIZAT JURIDIC,
av. Crainic Raluca