



ROMÂNIA

CONSILIUL JUDEȚEAN ARAD

310003 - Arad, strada Corneliu Coposu, nr. 22

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



ISO 9001
LL-C (Certification)

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



DIRECȚIA ECONOMICĂ
SERVICIUL GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ, AJUTOR DE STAT ȘI TRANSPORT
Nr. 21.405/07.09.2023

RAPORT DE SPECIALITATE

Privind aprobarea proiectului de hotărâre pentru rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Aeroportul Arad S.A. pe anul 2023

În conformitate cu prevederile art. 182 alin. (4) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, Direcția Economică și Serviciul Guvernanță Corporativă, Ajutor de Stat și Transport, în calitate lor de compartiment de resort din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Arad, am analizat referatul nr. 21.404/07.09.2023 al Președintelui Consiliului Județean Arad pentru proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat al S.C. Aeroportul Arad S.A. pe anul 2023.

Consiliul de Administrație al S.C. Aeroportul Arad S.A. a convocat Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru data de 13 septembrie 2023, ora 14.00 prima convocare, respectiv 14 septembrie 2023, ora 14.00 a doua convocare, cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Aeroportul Arad S.A. pe anul 2023;

S.C. Aeroportul Arad S.A. a transmis prin adresa nr. 2.588/07.09.2023 înregistrată la Consiliul Județean Arad sub nr. 21.373/07.09.2023: Nota de fundamentare nr.2.587/07.09.2023 privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023, Anexele 1-5 ale bugetului de venituri și cheltuieli rectificativ pe anul 2023, Decizia nr.40/06.09.2023 a Consiliului de Administrație al S.C. Aeroportul Arad S.A. privind avizarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023, Procesul Verbal nr. 2.564/05.09.2023 încheiat în urma aducerii la cunoștința Sindicatului Liber al Aeroportului Arad al conținutului bugetului de venituri și cheltuieli rectificativ pe anul 2023.

Potrivit art. 10 alin. (2) din Ordonanța 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 majoră „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 următorilor indicatori economico-financiar aprobați,.. lit. f) în alte situații impuse de prevederile legale”.

Față de Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Arad

nr.133/30.03.2023 și rectificat prin Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 248/29.06.2023, propunerea de rectificare a apărut ca urmare a actualizării valorii proiectului „REFACERE CALE DE RULARE ALFA (TWY A)” finanțat prin Programul Operațional Infrastructură Mare (POIM). Axa Prioritară 2 – Dezvoltarea unui sistem de transport multimodal, de calitate, durabil și eficient. Obiectivul specific – 2.3 – Creșterea gradului de utilizare sustenabilă a aeroporturilor care se desfășoară pe perioada 2022-2023 și a subcategoriilor de cheltuieli, în urma finalizării etapei de achiziții sectoriale, a încheierii tuturor contractelor cu terții pentru servicii, lucrări de execuție și pentru furnizare produse dar și în urma renunțării fortuite la valoarea echipamentului ”Degivrator aeronave” estimată la suma de 3.837 mii lei fără tva. Renunțarea la echipament a devenit necesară pentru că ofertantul declarat câștigător al licitației publice, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene înainte de semnarea contractului de furnizare, a declinat posibilitatea sa de a mai furniza acest echipament în timp util pentru instrumentele de plată POIM 2014-2020, care prevăd că ultima plată poate fi efectuată la data de 31.12.2023. Având în vedere termenul de încheiere a POIM 2014-2020, calendarul proiectului nu a mai permis Aeroportului Arad inițierea unei alte achiziții pentru ”Degivrator aeronave”.

Astfel, valoarea totală a contractului de finanțare se diminuează de la suma de 29.949 mii lei la suma de 23.629 mii lei, valoarea totală eligibilă se diminuează de la suma de 25.168 mii lei la suma de 19.816 mii lei la care se adaugă TVA, iar cheltuielile neeligibile se majorează de la suma de 45 mii lei la suma de 85 mii lei la care se adaugă TVA. Din aceste cheltuieli fac parte auditul financiar în sumă de 45 mii lei și cheltuielile cu mentenanța preventivă a autospecialei pentru anii 2024-2025 în valoare 40 mii lei la care se adaugă TVA.

În consecință, cofinanțarea din bugetul Județului Arad a obiectivului de investiții „Refacere cale de rulare Alfa (TWY A)” la Aeroportul Arad, în valoare de 597.902,93 lei (TVA inclus), aprobată prin Hotărârea nr. 28/31.01.2023 pentru modificarea Hotărârii Consiliului Județean Arad nr. 445/29.11.2022 se diminuează la suma de 470.553,00 lei (inclusiv TVA).

Anexa 1. Bugetul de venituri și cheltuieli, se vor modifica următorii indicatori:

- Rd.39 anexa 1 VI VENITURI DIN FONDURI EUROPENE se diminuează de la suma de 339 mii lei la suma de 332 mii lei, prin diminuarea cu 7 mii lei a veniturilor din contribuția UE care acoperă cheltuielile pentru investiții din fonduri europene POIM 2014+157658 „REFACERE CALE DE RULARE ALFA (TWY A)”.

- Rd. 40 anexa 1 VII CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, se diminuează de la suma de 339 mii lei la suma de 332 mii lei prin reducerea cu 7 mii lei pentru proiectul POIM 2014+157658 a cheltuielilor cu reclama și publicitate (rd.44.1) de la 15 mii lei la 8 mii lei.

- Rd. 46 anexa 1 Capitolul VIII SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR se modifică de la suma de 50.135 mii lei la 43.775 mii lei.

- Rd.49 anexa 1 Capitolul IX CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII se modifică de la suma de 49.058 mii lei la 42.781 mii lei.

Anexa 2. Detalierea indicatorilor economico-financiar

Față de Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Arad nr. 248/29.06.2023 au fost realocate sume cu aprobarea Consiliului de Administrație pentru anumite cheltuieli, cu mențiunea că valoarea totală a veniturilor și cheltuielilor de exploatare pe anul 2023 precum și valoarea subvenției nu se modifică, astfel:

- La rd.82 B.Cheltuieli cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resurselor minerale, se majorează cu suma de 86 mii lei (la activitatea economică) prin realocarea sumei de 74 mii lei de la rd.30 A.Cheltuielile cu bunuri și servicii și a sumei de 12 mii lei de la rd.80 B.Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate;

- La rd.40 Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile se majorează cu suma de 31 mii lei (la activitatea neeconomică) și cu suma de 150 mii lei (la activitatea economică) prin realocarea

acestor sume de la rd.30 A.Cheltuielile cu bunuri și servicii, cu respectarea specificului activității;

- La rd.34 Cheltuieli cu piesele de schimb se majorează cu 26 mii lei (la activitatea neeconomică) prin realocarea aceleași sume de la rd.30 A. Cheltuielile cu bunuri și servicii;

Anexa 4. Programul de investiții, dotări și surse de finanțare pentru anul 2023 se modifică după cum urmează:

1. Surse de finanțare a investițiilor (anexa 4=anexa 1 rd. 46) se reduc de la suma de 50.135 mii lei la suma de 43.775 mii lei, respectiv cu suma de 6.360 mii lei astfel :

- contribuția Bugetului de Stat: -696 mii lei
- contribuția FEDR: -4.543 mii lei
- tva de Bugetul de Stat: -994 mii lei
- contribuția 2% CJ Arad: -127 mii lei

2. Cheltuielile pentru investiții (anexa 4 = anexa 1 rd. 49)- se diminuează cheltuielile pentru investiții de la suma de 49.058 mii lei la suma de 42.781 mii lei respectiv cu suma de 6.277 mii lei. Reducerea de cheltuieli în valoare totală de 6.277 mii lei este formată din următoarele sume:

- Se diminuează Cheltuieli pentru investiții pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale, la PROIECTUL POIM SMIS 2014+157658 „ Refacere Cale de Rulare Alfa (TWY A)” cu suma de 1.607 mii lei care se referă la:

- investiții susținute prin contribuția Bugetului de Stat: -192 mii lei
- investiții susținute prin contribuția FEDR: -1.247 mii lei
- tva de la bugetul de stat :-272 lei
- investiții susținute prin contribuția CJ Arad: --35 mii lei
- investiții din surse proprii: +139 mii lei. Aceste cheltuieli se referă la cota aferentă ISC

pentru controlul calității lucrărilor de construcții, cota aferentă ISC pentru controlul statului în amenajarea teritoriului, urbanism și pentru autorizarea lucrărilor de construcții și la cota aferentă Casei Sociale a Constructorilor.

- Se diminuează Cheltuielile pentru investiții „Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)” la PROIECTUL POIM SMIS 2014+157658 „Refacere Cale de Rulare Alfa (TWY A)” de la 9.014 mii lei la 4.400 mii lei, cu suma de 4.614 mii lei care se referă la :

- investiții susținute prin contribuția Bugetului de Stat: -504 mii lei
- investiții susținute prin contribuția FEDR : -3.296 mii lei
- tva de la bugetul de stat: -722 mii lei
- investiții susținute prin contribuția CJ Arad: -92 mii lei.

- Se diminuează Cheltuielile pentru investiții „Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)”, din surse proprii cu suma de 56 mii lei, renunțând-se la achiziționarea următoarelor softuri: Nano cad, OLS, Global Mapper, Logical Doc, SMS și monitorizare neconformități.

Precizăm faptul că în situația acestui proiect de hotărâre sunt incidente următoarele prevederi legale, după cum urmează:

- Prevederile art. 4 alin. (1) lit. a) și ale art. 10 alin. (2) lit. f) 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 majoră cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinul nr. 3.818/30.12.2019, a Ministrului Finanțelor Publice privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

- OMFP nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile

financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

În sensul celor de mai sus, proiectul de hotărâre pentru rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Aeroportul Arad S.A. pe anul 2023 a fost întocmit cu respectarea prevederilor legale.

Direcția Economică
DIRECTOR Executiv,
Gheorghina RIBOVICI

Serviciul Guvernanță Corporativă,
Ajutor de Stat și Transport
Șef serviciu- exercitare temporară,
Dorina HODĂJEU

DIRECTOR Executiv Adjunct,
Liliana TURJUC

Consilier,
Adina Bești-Jivan

Șef Serviciu buget,
Nicoleta FLORUNCUȚ