

Serviciul Buget, Analize și Raportări Financiare

**NOTĂ DE FUNDAMENTARE A
PROIECTULUI DE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2018 -2020
AL COMPANIEI NAȚIONALE AEROPORTURI BUCUREȘTI SA**

Proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2018 și estimările pentru anii 2019-2020, a fost construit luând în considerare obiectivele politicii fiscale și bugetare, cadrul general intern al Strategiei fiscal bugetare pentru perioada 2018-2020, indicatorii din *Scrisoarea-cadru* publicată de Ministerul Finanțelor Publice privind contextul macroeconomic, metodologia de elaborare a proiectelor de buget pe anul 2018 și a estimărilor pentru anii 2019-2020, precum și următoarele ipoteze și premise legate de activitatea desfășurată de Compania Națională Aeroporturi București S.A.:

- Strategia de dezvoltare pe termen mediu și lung a Companiei Naționale Aeroporturi București S.A.;
- Prognozarea traficului aerian, în creștere cu 9,67% față de cel preliminar în anul 2017;

Indicatori	2018	2019	2020
Număr pasageri	14.200.000	14.900.000	15.600.00
Mișcări aeronave	134.100	139.900	142.00

- Indicatorii macroeconomici proiectați de către instituțiile naționale de referință, Comisia Națională de Prognoză (CNP) și Ministerul Finanțelor Publice, a căror evoluție se prezintă astfel:

Indicatori	2018	2019	2020
Cursul de schimb mediu lei /euro	4,55	4,54	4,52
Indicele inflației, %	3,1	2,3	2,2

- Creșterea economică estimată pentru anul 2018 este de 5,5%;
- 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
- Legea bugetului de stat pe anul 2018;
- Ordinul MFP nr. 3145/20.12.2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu completările și modificările ulterioare;

1. Fundamentarea veniturilor

Compania Națională „Aeroporturi București” S.A. își propune în cadrul Proiectului de BVC 2018-2020 să realizeze venituri totale în anul 2018 în sumă 1.167.675,91 mii lei în creștere cu 8,28% față de anul 2017. Pentru perioada 2019-2020 se estimează venituri totale de 1.211.950,25 mii lei pentru 2019, în creștere cu 3,79% respectiv de 1.254.835,63 mii lei pentru 2020, în creștere cu 3,54% față de anul precedent.

Veniturile estimate pentru anul 2018 indică o creștere față de anul precedent cu 8,28% fiind susținute de evoluția ascendentă a traficului aeroportuar, în creștere cu 9,67% față de valoarea preliminară pentru anul 2017, în condițiile menținerii tarifelor aeroportuare la același nivel și dezvoltării activităților non-aviatice.

Structura veniturilor totale se prezintă astfel:

mii lei

INDICATORI	2017	2018	%
	(preliminat)	(propuneri)	
Venituri totale	1.078.389,54	1.167.675,91	108,28
Venituri din exploatare	1.054.648,09	1.141.485,91	108,23
Venituri financiare	23.741,45	26.190,00	110,31

În cadrul veniturilor totale, veniturile din exploatare dețin o pondere de 97,76% înregistrând o creștere cu 8,23 % față de anul precedent. Structura veniturilor din exploatare este prezentată în tabelul alăturat.

mii lei

INDICATORI	2017	2018	%
	(preliminat)	(propuneri)	
Venituri din exploatare	1.054.648,09	1.141.485,91	108,23
Venituri din producția vândută	851.390,91	943.481,26	110,82
Venituri din vânzarea mărfurilor	182.873,32	174.504,65	95,42
Venituri din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	-	-	
Venituri din producția de imobilizări	-	-	
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-	-	
Alte venituri din exploatare	20.383,86	23.500,00	115,29

În cadrul veniturilor din exploatare cea mai mare pondere o dețin **veniturile din activitatea de bază** (73,64%), care înregistrează o creștere cu 10,67% față de anul precedent, așa cum se prezintă în tabelul următor:

mii lei

INDICATORI	2017	2018	%
	(preliminat)	(propuneri)	
Venituri aeronautice (activitate de bază), din care :	759.593,17	840.635,66	110,67
aterizare-decolare	120.510,07	130.210,76	108,05
staționare	4.767,35	5.120,70	107,41
balizaj	29.074,03	31.308,66	107,69
îmbarcare	374.069,49	417.437,38	111,59
burduf	13.090,23	13.902,76	106,21
tarif securitate	201.917,57	226.135,00	111,99
tarif pt.asistarea pasageri mobilit.redusă	9.226,52	10.337,60	112,04
participații	6.937,92	6.182,79	89,12
Venituri non – aeronautice, din care:	295.060,28	300.850,25	101,96
chirii	19.237,74	19.237,74	100,00
vânzarea mărfurilor	182.873,32	174.504,65	95,42
venituri din activități anexe	72.557,07	83.604,86	115,23
alte venituri din exploatare	20.392,15	23.503,00	115,25

Creșterea veniturilor aeronautice (activitatea de bază) pentru anul 2018 comparativ cu anul 2017, cu un procent de 10,67% este rezultatul influenței modificării preponderent favorabile a indicatorilor fizici de trafic. Aceste venituri corespund tarifelor încasate pentru prestarea de servicii aviatice atât pentru linii aeriene cât și pentru pasageri, și anume:

- veniturile din aterizare - decolare au fost calculate în funcție de tariful unitar și numărul total de MTOW aferent aterizărilor;
- veniturile din staționare au fost previzionate luându-se în considerare un număr de ore staționare constant pe o tonă MTOW;
- veniturile din balizaj au fost estimate în funcție de ponderea numărului de MTOW aferent aeronavelor care apelează la servicii de balizaj;
- venituri îmbarcare pasageri, precum și securitate pasageri au fost determinate având în vedere diferențierea pasagerilor – cu destinație internă sau internațională și în funcție de prognoza de creștere a traficului de pasageri.

Alături de activitatea de bază, Compania Națională Aeroporturi București S.A. desfășoară o serie de activități ce generează **venituri non-aeronautice**, a căror pondere în veniturile de exploatare este de aproximativ 26,36 %. Veniturile non-aeronautice cuprind în principal venituri obținute din închirieri spații și terenuri, activitatea de protocol, marketing publicitate, venituri din parcare și utilități.

Previzionarea acestor venituri pentru perioada 2018-2020, precum și creșterea acestora se datorează următoarelor aspecte:

- creșterea traficului de pasageri, cu influențe pozitive asupra veniturilor din parcare și protocol;

- derularea contractelor de asociere în participațiune pentru activitățile de comerț cu amănuntul și alimentație publică încheiate de Compania Națională Aeroporturi București SA cu SC Millenium Pro Design Srl și Dnata Catering SA, contracte ce vor genera venituri totale din participații în sumă de 186.687,44 mii lei în 2018; 194.181,25 mii lei în 2018 și 201.996,99 mii lei în 2019.
- exploatarea eficientă a spațiilor comerciale și a terenurilor va atrage după sine și majorarea activității legate de furnizarea utilităților către agenți economici cu activitate în perimetrul aeroportuar (energie electrică, energie termică, telefonie, salubritate, apă – canalizare, etc.)

Veniturile financiare dețin o pondere de 2,24% din veniturile totale. Pentru estimarea veniturilor cuprinse în tabelul prezentat mai jos, au fost luate în calcul rezultatele financiare (dividende) preconizate a fi înregistrate de către societățile la care CN AB deține acțiuni (Bucharest International Cargo Center, Globe Ground, Dnata Catering, Romanian Airport Services), în sumă de 3.500 mii lei și veniturile din dobânzi, în sumă de 40 mii lei. Pentru estimarea veniturilor din diferențe de curs valutar s-a ținut cont de impactul probabil al evoluției cursului valutar asupra reevaluării elementelor de activ și pasiv denominate în valută.

INDICATORI	mii lei		
	2017 (preliminat)	2018 (propuneri)	%
Venituri financiare	23.741,45	26.190,00	110,31
1. Venituri din imobilizari financiare	3.367,61	3.500,00	103,93
2. Venituri din dobânzi	39,04	40,00	102,46
3. Alte venituri financiare, din care:	20.334,80	22.650,00	111,39
- venituri din titluri de plasament	0	0	0,00
- din diferențe de curs valutar	20.296,76	22.500,00	110,86
- altele	38,04	150,00	394,33

Veniturile neimpozabile estimate pentru anul 2018 (conform proiect BVC Anexa 2 Rd.146) sunt în sumă de 10.673,47 mii lei. Veniturile neimpozabile înregistrate pentru 11 luni 2017 sunt detaliate în tabelul de mai jos.

Venituri neimpozabile în perioada 01.01.2017 - 30.11.2017

Indicator	Simbol cont	lei
venituri din dividende (din acțiuni deținute la entitățile afiliate)	7611.3501 neimpozabil	3.937.624,14
venituri din provizioane pt.riscuri și cheltuieli	7812	5.584.206,00
venituri din ajustări pt.deprecierea imobilizărilor	7813	0,00
venituri din ajustări pt.deprecierea activelor circulante	7814.3501 neimpozabil	458.225,17
TOTAL venituri neimpozabile		9.980.055,31

2. Fundamentarea cheltuielilor

Compania Națională „Aeroporturi București” S.A. își propune în cadrul Proiectului de BVC 2018 - 2020 să realizeze cheltuieli totale în anul 2018 în sumă de 839.158,45 mii lei, în creștere cu 21,86% față de cele preliminate pentru anul 2017. CN AB SA estimează pentru anii 2019 - 2020 cheltuieli de 889.021,17 mii lei, respectiv 926.751,36 mii lei, în creștere cu 5,94%, respectiv 4,24%.

Creșteri semnificative ale nivelului cheltuielilor bugetate pentru 2018 față de cele preliminate pentru 2017 se înregistrează la următoarele capitole:

- **Cheltuielile cu bunuri și servicii** – creștere cu 25,46 % datorită finalizării în cursul anului 2018, a unor proceduri de achiziții demarate în 2017. Acestea includ:

- **Cheltuielile privind stocurile** – în creștere cu 11,60%. Acestea includ:

- Cheltuieli cu consumabile, și anume: degivrant solid și lichid, consumabile specifice securitate, consumabile specifice activității operaționale, rechizite și materiale de protecție.

- Obiecte de inventar: uniforme pentru personalul medical, de securitate, protocol și operațional, mobilier, obiecte de inventar aferente tehnicii de calcul, telefoane mobile având ca obiectiv asigurarea nevoilor de comunicații mobile (voce și date) pentru personalul CN AB SA, materiale de protecție.

- Piese de schimb pentru echipamente de securitate, căști atenuare protecție la zgomot, piese de schimb IT și sisteme de telecomunicații, piese de schimb pentru vehicule și anvelope.

- **Cheltuieli cu serviciile executate de terți** (pct. A2 Anexa 2) – în valoare de 109.674,41 mii lei, având o creștere de 36,79%, care cuprind **Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile** - în valoare de 103.660,95 mii lei, având o creștere de 34,83%; s-au avut în vedere contractele în derulare și necesitatea adiționării sau încheierii de noi contracte.

- **Cheltuielile cu personalul** – s-a avut în vedere creșterea cheltuielilor de natură salarială, cu respectarea art. 58 din Legea bugetului de stat pe anul 2018.

- **Cheltuielile cu amortizarea** – creștere cu 42,78 % datorită recepționării investițiilor ce vor avea termen de finalizare anul 2018;

Procentele de creștere ale cheltuielilor totale și de exploatare față de cheltuielile preliminate ale anului 2017 sunt prezentate detaliat în formularul BVC analitic – Anexa 2 (atașat), pe formatul și structura bugetului de venituri și cheltuieli aprobate de MFP.

2.1 Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile de exploatare în valoare de 824.053,45 mii lei, în creștere cu 23,22% față de anul 2017, reprezintă un procent de 98,20% din total cheltuieli. Pentru anii 2019 și 2020 estimăm cheltuieli de exploatare în valoare de 866.441,14 mii lei, respectiv 881.755,28 mii lei. Prezentăm mai jos principalele capitole de cheltuieli care reflectă un procent de creștere semnificativ în anul 2018 față de anul 2017, în conformitate cu formatul și structura BVC analitic – anexa 2.

A. Cheltuielile cu bunuri și servicii

Cheltuielile cu bunurile și serviciile au fost estimate la valoarea de 392.791,65 mii lei, în creștere cu 25,42% față de anul precedent, reprezintă un procent de 47,42% în total cheltuieli. Dintre acestea menționăm:

Cheltuielile cu materiale consumabile în valoare de 23.447,16 mii lei, în creștere cu 52,47% față de preliminarul anului precedent, creșterea se datorează elementelor de cheltuieli specifice neachizionate în anul 2017, dar necesare și prevazute la nivel maxim în condiții extreme de

desfasurare activitatii (conditii meteo nefavorabile, piese pentru echipamente care ies din garantie, etc). Acestea cuprind:

- consumabile specifice activității aeroportuare, în special degivrantul lichid și solid, care trebuie utilizat în mod obligatoriu, pentru curățarea pistelor de aterizare/decolare și a suprafețelor de mișcare, căi de acces;
- consumabile specifice echipamentelor de securitate, necesare în scopul desfășurării activităților de control de securitate în conformitate cu modificările reglementărilor la nivel comunitar privind controlul de securitate;
- cheltuieli cu piese de schimb în valoare de 6.888,52 mii lei; sunt necesare pentru echipamentele de securitate, precum și pentru mașinile și utilajele aeroportuare care ies din garanție.
- cheltuieli cu combustibili în valoare de 4.230,21 mii lei.

Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar în valoare de 5.426,76 mii lei sunt în creștere cu 151,01% față de preliminar 2017, datorită necesității achiziționării de mobilier, uniforme (acorduri cadru în vigoare) și materiale de protecție, obiecte de inventar neachiziționate în 2017 și propuse din nou în BVC 2018.

Cheltuielile cu energia și apa, estimate la nivelul de 37.080,72 mii lei/an 2018, în creștere cu 99,72% față de preliminar 2017. Această creștere se datorează evoluției preturilor pe piața de energie electrică, și anume creșterea prețului de la 145 lei/MW la un vârf de 350 lei/MW, înregistrat la BRM, prețul mediu înregistrat fiind de 222 lei/MW.

Cheltuielile privind mărfurile în valoare totală de 105.101,46/an 2018, reprezintă costurile cu mărfurile aferente în cea mai mare parte contractelor de asociere în participațiune încheiate cu SC MILLENIUM PRO DESIGN și DNATA CATERING SA.

Cheltuieli privind serviciile executate de terți (pct. A2 din Anexa nr. 2) în valoare de 109.674,41 mii lei/an 2018, din care:

Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile în sumă de 103.660,95 mii lei/an 2018, în creștere cu 34,83%, creștere datorată în principal necesității adiționării și încheierii de noi contracte în vederea exploatării terminalelor (Finger, Sosiri, Plecări). La previzionarea cheltuielilor cu întreținerea și reparațiile s-au avut în vedere atât contractele în derulare cât și cele noi, astfel:

- Contract de prestări servicii de curățenie stradală și dezapezire, degivrare și transport zăpadă - contract nou estimat cu durata de 4 ani începând cu luna februarie 2018
- Servicii de întreținere și execuție a lucrărilor de reparații la clădirile și dotările interioare și exterioare deținute de către CNAB - punct de lucru AIHCB - contract nou estimat cu durata de 4 ani începând cu luna februarie 2018
- Contract de prestări servicii/ execuție lucrări de marcaje și inscripționări rutiere clasice și vopsire elemente signalistică - panouri, indicatoare, stâlpi, elemente delimitări fluxuri - bolarzi, balustrade, parapeti pentru drumuri/trotuare și parări - contract nou estimat cu durata de 4 ani începând cu luna februarie 2018
- Contract prestări servicii/execuție lucrări de întreținere și reparații drumuri interioare, trotuare/peroane, parări, etc - contract nou estimat cu durata de 4 ani începând cu luna februarie 2018
- Contract întreținere de sisteme curenți slabi la AIHCB - contract nou estimat începând cu luna octombrie 2018;
- Contracte de servicii de mentenanță pentru sistemele mecano energetice aferente noului Terminal - contract în derulare
- Contracte de mentenanță și reparații a echipamentelor de securitate RX, RX HBS, EDS-CT, necesare controlului de securitate ca urmare a achiziționării de noi echipamente pentru desfășurarea în condiții de siguranță a activității aeroportuare - contracte în derulare
- Contracte de lucrări de reparații și întreținere a covoarelor din mixturi asfaltice ale suprafeței de mișcare în vederea desfășurării în condiții de siguranță a traficului aerian - contracte în derulare

- Contracte servicii de întreținere și reparații asupra echipamentelor și instalațiilor sistemului de balizaj la AIBB-AV;
- Contract întreținere sistem și echipamente radiocomunicații TETRA
- Revizii tehnice autoutilitare și întreținere și reparații utilaje și echipamente.

Cheltuielile cu primele de asigurare prevăzute de Compania Națională Aeroporturi București S.A. sunt în sumă 4.764,81 mii lei / an 2018, în creștere cu 78,36%. Creșterea este datorată includerii cheltuielilor cu asigurări contra incendiilor, răspundere profesională, precum și răspundere profesională a directorului general și administratorilor. În cheltuielile cu primele de asigurare, cea mai mare pondere o dețin primele de asigurare a patrimoniului și primele de răspundere civilă aeroportuară (creștere estimată în funcție de nivelul traficului).

Cheltuielile privind chirile, în sumă de 1.248,65 mii lei/an 2018 sunt în creștere cu 100,68%. Creșterea se datorează încheierii unui nou contract privind închirierea copiatoarelor, ce va cuprinde mai multe echipamente (imprimante color, plottere), precum și închirierii de standuri expoziționale la târgurile internaționale de profil.

Cheltuieli cu alte servicii prestate de terți (pct. A3 din Anexa nr. 2) în valoare de 112.061,14 mii lei /an 2018, în creștere cu 40,56 % față de preliminarul anului precedent, creștere datorată necesității adăugării și încheierii de noi contracte în vederea desfășurării activității aeroportuare. Acestea cuprind următoarele tipuri de servicii:

- Servicii curățenie, salubritate și colectare selectivă inclusiv Extindere Terminal Plecări, în spațiile terminalelor de pasageri, zone publice și restricționate, săli publice, grupuri sanitare, birouri, alte spații, inclusiv transportul, eliminarea/neutralizarea/valorificarea deșeurilor menajere, servicii de vidanjare a cabinelor ecologice amplasate în perimetrul aeroportuar- contract nou estimat cu durata de 4 ani, începând cu luna februarie 2018
- Servicii transport bagaje cu ajutorul cărucioarelor (porteri)- contract nou estimat cu durata 4 ani începând cu luna februarie 2018
- Servicii vidanjare cabine ecologice- contract nou estimat cu durata de 4 ani începând cu luna februarie 2018
- Servicii de amenajare și întreținere a spațiilor verzi exterioare și a plantelor naturale de interior- contract nou estimat cu durata de 4 ani, începând cu luna februarie 2018
- Servicii aferente securității aeroportuare: servicii pază, consultanță în domeniul securității, implementare program pilot detectare comportament suspect al persoanelor pe aeroport, servicii expertiză
- Servicii audit extern de siguranță aeronautică
- Lucrări de amenajări și sistematizări ale pavajelor pt. conformarea cu REG. 139
- Servicii CUTE - sistem integrat de management al fluxului de pasageri
- Administrare sistem informatic aeroportuar
- Servicii dezinsecție, dezinsecție, deratizare
- Servicii de amenajare și întreținere a spațiilor verzi exterioare
- Contract asigurare tratație pasageri business – contract

Din cadrul cheltuielilor cu alte servicii prestate de terți (pct. A3 din Anexa nr. 2) fac parte și următoarele categorii de cheltuieli explicitate mai jos:

Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate în valoare de 2.556,35 mii lei/an 2018 sunt în creștere cu 61,62 % față de anul precedent. Componenta **cheltuielilor de protocol, reclamă și publicitate este următoarea:** cheltuielile de protocol în valoare de 787,60 mii lei, în creștere cu 87,19% față de 2017, cu încadrare în limita deductibilității fiscale (2% din profitul contabil, conform art. 25 pct. (3)a) din L. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare); cheltuielile de reclamă și publicitate în valoare de 1.768,75 mii lei în creștere cu 52,35% față de 2017.

Valorile prevăzute în proiectul BVC 2018-2020, **“capitolul cheltuielilor de protocol, reclamă și publicitate”** sunt necesare promovării imaginii aeroportului atât pe plan intern, cât și internațional prin intermediul a diverse suporturi media. Dincolo de beneficiile de imagine, sunt avantajele legate de încheierea unor discuții cu liniile aeriene, stabilirea de noi contacte sau demararea de negocieri pentru noi rute.

Cheltuieli cu sponsorizarea ale CN AB SA în valoare de 5.522,80 mii lei/an 2018 – creștere cu 152,92%, fiind repartizate conform OUG 2/2015 pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și alte măsuri. Se încadrează în limita deductibilității fiscale (cea mai mică valoare dintre: 0,5% din cifra de afaceri sau 20% din impozitul pe profit, conform art. 25 pct. (4)i din L. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare). În cea mai mare parte sunt utilizate pentru organizarea unor evenimente în domeniul aviației interne și internaționale, cu participarea companiilor aeriene interne și internaționale, cel mai important fiind **Bucharest International Air Show (BIAS)**.

Bucharest International Air Show (BIAS) 2018

Începând cu anul 2009, Compania Națională Aeroporturi București organizează în fiecare an, cu ocazia Zilei Aviației Române, un spectacol aerian dedicat profesionalismului celor care își desfășoară activitatea în domeniul aeronautic, eveniment care a devenit o tradiție, fiind deja la a VIII-a ediție. Spectacolul aviatic este cunoscut sub numele de BUCHAREST INTERNATIONAL AIR SHOW & GENERAL EXHIBITION – BIAS și a reunit până în prezent cei mai buni profesioniști din domeniul aeronautic din țară și din străinătate, înalta ținută artistică și tehnică a programului de acrobații și demonstrații aeriene fiind, de fapt, constanta care definește de fiecare dată evenimentele marca CNAB organizate în București. *Bucharest International Air Show & General Aviation Exhibition* a devenit un eveniment emblematic și pentru Capitală, așezând Bucureștiul pe harta internațională a evenimentelor din domeniul aviatic.

La BIAS au evoluat nume de rezonanță internațională, formații de acrobație aeriană ale forțelor aeriene militare din Italia (*Frecce Tricolori*), Turcia (*Turkish Stars*), campioni mondiali de acrobație aeriană precum Jurgis Kairys, Svetlanna Kapanina, Luca Bertossion, precum și alte nume de prestigiu la nivel mondial - Flying Bulls. Printre profesioniștii manșei din România au evoluat „Hawks of Romania”, TAROM, „Iacării Acrobați”, Aeroclubul României, Forțele Aeriene Române, structurile de aviație ale M.A.I. și S.R.I. etc.

La edițiile 2015-2017 ale BIAS s-au desfășurat și expoziții pentru promovarea aviației generale din România și din străinătate - *General Aviation Exhibition*. Expozițiile au reunit producători, dealeri și proprietari de aeronave, societăți care oferă servicii de aviație generală, școli de zbor și centre de pregătire și excelență în aviație, furnizori de echipamente și articole cu tematică aeronautică.

Participarea publicului la BIAS a înregistrat an de an creșteri spectaculoase, atingând la ultimele ediții peste 100.000 de spectatori.

Organizarea unui astfel de eveniment de anvergură internațională implică numeroase cheltuieli (combustibilul pentru evoluțiile aeriene, cazare și masă pentru formațiile străine, amenajările necesare a fi efectuate la sol pentru public și vizitatori etc.) care au fost suportate din sponsorizările atrase de la diferite entități comerciale care au beneficiat de diferite pachete de promovare în funcție de suma sponsorizată.

Menționăm că totalul cheltuielilor cu sponsorizările nu afectează rezultatul net al exercițiului financiar și nici valoarea dividendelor cuvenite acționarilor. Suma prevăzută în proiectul BVC 2018-2020 se încadrează în limita deductibilității fiscale.

Cheltuieli cu comisioanele și onorariile sunt în sumă de 5.880,85 mii lei, din care suma de 3.922,10 mii lei este prevăzută pentru plata unor onorarii avocați, experți și taxe arbitrale în vederea soluționării unor dosare arbitrale (Dosar ICC nr. 22183/MHM și Dosar ICC nr.22371/MHM).

Cheltuieli cu deplasare, detașare, transfer în valoare de 1.663,33 mii lei, în creștere cu 30,04% față de anul precedent, sunt efectuate în scopul atragerii cât mai multor companii aeriene pentru operarea pe ambele aeroporturi, precum și a altor potențiali clienți. De asemenea, sunt estimate cheltuieli de deplasare pentru participarea la cursurile de perfecționare ale angajaților CNAB în țară sau în afara țării.

Cheltuielile cu poșta și telecomunicațiile au fost estimate la valoarea de 953,92 mii lei și sunt aferente contractelor de telefonie fixă și mobilă în derulare.

Cheltuielile cu serviciile bancare sunt în sumă de 1.215,99 mii lei/an 2018 și cuprind comisioanele bancare ale CNAB și ale companiilor asociate (Millenium Pro Design SRL și Dnata Catering SA), evidențiate în deconturile asocierii.

Alte cheltuieli cu serviciile prestate de terți în valoare de 13.645,57 mii lei/an 2018 în creștere cu 140,03 față de anul precedent cuprind în principal:

- **Contractele privind întreținerea tehnicii de calcul** în valoare de 1.938,03 mii lei reprezentând următoarele :

- servicii SITATEX – servicii de mesagerie în aviație;
- suport tehnic anual necesar pentru aplicatia de date Oracle;
- rata aferentă dreptului de acces la aplicația Monitorul Oficial;
- rata anuală aferentă dreptului de utilizare a produsului Lege 5;
- suport tehnic anual Auto Cad pentru actualizarea versiunilor de AutoCad;

- **Servicii de pază în valoare** de 9.823,74 mii lei, în creștere cu 153,94% față de anul precedent, datorită încheierii unui nou contract în anul 2018, precum și în urma alinierii acestuia la prevederile legale privind transferul contribuțiilor sociale.

- **Cheltuieli cu pregătirea profesională** a angajaților companiei în valoare de 1.822,99 mii lei, în creștere cu 93,08%, reprezintă contravaloarea cursurilor de formare pe domeniile specifice de activitate (ex: formare personal securitate aeronautică). De asemenea, au fost prevăzute cursuri cu participare deschisă (legislație economică, juridică, achiziții), taxe aferente participărilor la seminarii în vederea pregătirii profesionale a angajaților, precum și cursuri desfășurate în cadrul centrului de instruire CNAB-ACI, sau în baza unui acord de parteneriat CNAB-IATA.

B. Cheltuieli cu impozite taxe și vărsăminte asimilate

Aceste cheltuieli sunt estimate la 17.562,42 mii lei, în creștere cu 4,24% , din care:

- **Cheltuielile cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice**, au fost prevăzute la nivel de 2.706,63 mii lei/an 2018, 2.782,20 mii lei/an 2019, 2.857,52 mii lei/an 2020, valori stabilite proporțional cu veniturile obținute de aeroport din activitățile de aterizare-decolare și staționare.
- **Cheltuielile cu impozite și taxe** - în valoare de 14.741,14 mii lei /an 2018, în creștere cu 2,81%, față de anul precedent.

C. Cheltuielile cu personalul

Cheltuielile cu personalul au fost estimate în anul 2018 la nivelul de 237.656,60 mii lei, în creștere cu 13.95% față de anul precedent, 242.857,49 mii lei/an 2019 și 247.714,36 mii lei/an 2020.

În total cheltuielilor cu personalul sunt cuprinse următoarele categorii de cheltuieli:

1. Cheltuieli cu salariile în valoare de 165.117,84 mii lei/an 2018, în creștere cu 40% față de 2017 cuprind salariale de baza în suma de 101.807,30 mii lei și sporuri, prime și alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM) în suma de 63.310.54 mii lei.

La determinarea cuantumului acestor cheltuieli cu salariile s-au avut în vedere următoarele:

- creșterea cu un procent mediu de 21,02% aferent transferului asupra salariului de bază a contribuțiilor sociale obligatorii în vederea menținerii salariului / venitului net pentru fiecare salariat în conformitate cu prevederile OUG 79/2017 care modifica și completează Legea 227/2015 privind Codul Fiscal.
- creșterea cu un procent mediu de 19% ținând cont de inflația prognozată pentru anul 2018 de către Comisia Națională de Prognoză în procent de 3.1% și de creșterea traficului aerian pentru anul 2018 față de preliminarul anului 2017 în procent de 9.67%.
- respectarea art. 58 din Legea Bugetului de Stat pe anul 2018 precum și a prevederilor OUG 26/2013 cu modificările și completările ulterioare.

2. Bonusuri în valoare de 42.296,52 mii lei/an 2018, în creștere cu 9.06%, cu respectarea prevederilor Contractului Colectiv de Munca și a altor prevederi legale. Acestea cuprind:

- cheltuieli sociale în sumă de 5.500 mii lei, în creștere cu 44.82% față de nivelul preliminar al anului precedent, fiind estimate în limita deductibilității fiscale o cotă de 5% aplicată asupra valorii cheltuielilor cu salariile personalului conform art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare. Din acest fond se suportă inclusiv ajutoarele de deces, naștere, alte ajutoare financiare, tichete cadou, tichete creșă respectând prevederile CCM ;
- tichete de masă în sumă 4.699,80 mii lei în creștere cu 28.77% față de preliminarul anului 2017, creștere datorată aplicării prevederilor art. 3 alin. (1) al Legii nr. 218/2016 privind acordarea tichetelor de masă. La determinarea valorii tichetelor de masă nu s-au luat în considerare influențele ce decurg din zilele aferente deplasărilor angajaților, concedii medicale și concedii fără plată;
- vouchere de vacanță, în sumă de 2.198,20 mii lei în scădere cu 73.26 % față de preliminarul anului 2017. La determinarea valorii voucherelor de vacanță s-a avut în vedere prevederile OUG 46/2017 care modifică și completează OUG 8/2009 privind acordarea voucherelor de vacanță, astfel se acordă suma de 1.450 lei/angajat, pentru un număr maxim prognozat de 1.516 de angajați;
- cheltuiala privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent în sumă de 6.897 mii lei în creștere cu 54,64% față de preliminarul anului 2017 în conformitate cu prevederile O.G nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome ;
- alte cheltuieli conform prevederile CCM în cuantum de 23.001,52 mii lei în creștere cu 23,29%, acestea cuprind cheltuieli cu avantajele în natură acordate salariaților și anume abonament de sănătate, transportul la și de la locul de muncă, etc.

3. Alte cheltuieli cu personalul în sumă de 23.619,75 mii lei/an 2018, din care:

- cheltuieli cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești în valoare de 600 mii lei.

- Alte cheltuieli cu personalul în valoare de 23.019,75 mii lei;

4. Cheltuieli aferente contractelor de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, în valoare totală de 1.350,73 mii lei/an 2018, astfel:

Calculul cheltuielilor aferente contractului de mandat și altor organe de conducere
și control, comisii și comitete

	lei	mii
Director General - Contract de mandat nr. 568/12.10.2017 - Indemnizație brută lunară 25.766 lei, în conformitate cu prevederile Legii nr.111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, "Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație este formată dintr-o indemnizație fixă lunară care nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de regia autonomă, la nivel de clasă conform clasificărilor activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii". Calcul estimat : INS /Comunicat nr.279/07.11.2017 (anexat) Indem Bruta lunară Director General = 25.776 lei. În conformitate cu OUG 79/2017 c/v indemnizație este de 30.931 lei (25776*120%) 12 luni*30.931lei = 371.172 lei	371,172.00	371.17

Consiliul de Administrație		
7 membrii - total indemnizat brută lunară estimată 74.690 lei[10.670 lei(8818*121%)*7 membrii]	896,280.00	896.28
12 luni*74.690 lei = 896.280 lei		

Secretar Consiliu de Administrație		
Conform Disp Presed CA nr.1/15.02.2017 , c/v indemnizație în procent de 70% /ședința din indemnizația unui membru CA , stabilită la data de 07.02.2017(8.193 lei lei *70% = 5735 lei). În conformitate cu preved OUG 79/2017 c/v indemnizație este de 6939 lei (8193*121% = 9914 lei brut*70%=6939)	83,268.00	83.27
Total CA și secretar tehnic CA	979,548.00	979.55

5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în valoare de 5.032,93 mii lei an 2018 în scadere cu 82,58 % față de 2017 scadere datorată transferului asupra salariului de bază a contribuțiilor sociale obligatorii în conformitate cu prevederile OUG 79/2017 care modifică și completează Legea 227/2015 privind Codul Fiscal.

Cheltuielile de natură salarială sunt prevăzute în cuantum total de 207.414,36 mii lei în creștere cu 32,34% față de preliminarul anului 2017. Planificarea creșterii cheltuielilor de natură salarială se încadrează în prevederile art. 58 alin. (1) lit b din Legea bugetului de stat pe anul 2018 și anume:

"b) operatorii economici care nu au depășit nivelul plăților restante programate pentru finele anul 2017, pot majora cheltuielile de natură salarială cu condiția ca în anul 2018 să nu

programeze plăți restante, iar dacă programează să prevadă reducerea acestora față de nivelul planificat al anului precedent, într-un cuantum stabilit de autoritatea publică tutelară conform competențelor legale”

CNAB îndeplinește această condiție, astfel nivelul plăților restante aprobate prin BVC 2017 aprobat și realizat este 0, iar propunerea de buget aferentă anului 2018 pentru plățile restante este 0

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat în cuantum de 8.911,93 lei, crește cu 2.79% față de câștigul mediu lunar realizat anul precedent. Aceasta creștere nu depășește creșterea productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat (3.52%), respectând astfel prevederile art.9 alin . 2 din OUG 26/2013 cu modificările și completările ulterioare potrivit căruia “Creșterea câștigului mediu brut lunar pe salariat se stabilește procentual din indicele de creștere al productivității muncii calculate în unități fizice sau valorice după caz”

Formula câștigului mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat este următoarea:

(Cheltuieli de natură salarială - cheltuieli cu salariile aferente reîntregirii pe întreg anul 2018 determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale sau/și creșterii numărului de personal în anul 2017 – cheltuieli cu salariile aferente contribuțiilor sociale obligatorii conform modificărilor legislative – cheltuieli sociale – cheltuielile privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent) / număr mediu de personal / 12 luni *1000 = (207.414,36 mii lei – 6915 mii lei – 28.543,08 mii lei – 5.500 mii lei – 6.897 mii lei) /1492 /12 *1000 = 8911,93 lei / luna

D. Alte cheltuieli de exploatare

În cadrul **altor cheltuieli de exploatare** în valoare de 176.042,79 mii lei/2018, ponderea cea mai importantă, de aprox. 87,16% este dată de către cheltuielile cu amortizarea, care în totalul cheltuielilor reprezintă aprox. 18,52%. În cadrul acestui capitol sunt cuprinse și: cota CIAS de 8.883,88 mii lei, cota de securitate în valoare de 0,28 eur/pax îmbarcat (9.045,40 mii lei), contribuția ACI (122,85 mii lei), cotizație membru AAR (120 mii lei).

Cheltuielile cu amortizarea în valoare de 153.442,94 mii lei/an 2018, în creștere cu 42,78% față de anul precedent se datorează recepționării unor investiții ce vor avea termen de finalizare anul 2018. La estimarea acestor cheltuieli s-a ținut cont de valoarea de inventar a mijloacelor fixe existente, precum și de amortizarea aferentă asocierilor în participațiune.

Proiectul de BVC al CN AB SA cuprinde veniturile și cheltuielile aferente contractelor de asociere în participațiune.

Începând cu data de 27.10.2010 au intrat în vigoare contractele de asociere în participațiune pentru Noul Terminal cu Autogrill SpA prin Dnata Catering SA nr.527/C/2010 pentru alimentație publică și cu Millenium Pro Design SRL contract nr. 528/C/2010 pentru retail.

În cadrul fiecăreia dintre Asocieri, aportul Asociatului Activ constă în:

- sume de bani ce vor fi alocate în interesul Asocierii, necesare lucrărilor de amenajare, finisare și dotare a Spațiilor Comerciale;
- asigurarea mijloacelor fixe specifice derulării Activității și a stocului de marfă pe tot parcursul desfășurării Activității;
- portofoliul de mărci proprii și francizate, așa cum acestea sunt prezentate în Master Plan și în Planul de Afaceri;
- know-how-ul necesar derulării Activității în cadrul Spațiilor Comerciale.

În cadrul fiecăreia dintre Asocieri, aportul CNAB SA constă doar în dreptul de folosință asupra Spațiilor Comerciale, acordat asociatului activ.

Conform clauzelor contractuale aferente contractelor nr. 365/C/22.12.2008; nr. 527/C/27.10.2010 și 528/C/27.10.2010, sunt prezentate lunar veniturile și cheltuielile prin „Decontul pentru operații în participație”, emis de către societățile din asocieri și preluate în evidența contabilă a CNAB SA, având o influență semnificativă asupra conturilor de venituri și cheltuieli.

Prin „Decontul pentru operații în participație” se stabilesc drepturile cuvenite asociaților în funcție de numărul de pasageri realizat lunar în procent egal de 50%, pentru ambele părți. În cazul în care nu se realizează numărul de pasageri stabilit prin contract, CNAB are asigurat un venit minim garantat achitat de către asociatul activ, respectiv Millenium Pro Design SRL și Dnata Catering SA.

Desfășurarea și administrarea activităților din asocieri este gestionată exclusiv de către asociatul activ, aportul CNAB SA în calitate de asociat pasiv fiind doar spațiile comerciale.

Activitatea din asocieri în participație generează profit, CN Aeroporturi București SA realizând indicatorii economici prezentați în tabelul de mai jos:

Situație asocieri în participațiune 2015 - 2018

mii lei

INDICATOR	2015	2016	2017 preliminat	2018 Proiect BVC
Venituri	123.485,28	153.541,50	195.539,40	186.687,44
Cheltuieli	95.417,04	116.011,75	156.020,52	148.264,58
Profit brut	28.068,24	37.529,75	39.518,88	38.422,86

2.2. Cheltuielile financiare au fost estimate la suma de **15.105,00** mii lei/an 2018; **15.086,00** mii lei/an 2019 și **15.086,00** mii lei/an 2020 și cuprind cheltuielile cu dobânzile, diferențe de curs valutar nefavorabile și alte cheltuieli financiare.

Cheltuielile cu dobânzile prevăzute pentru anii 2019 și 2020 în sumă de 7.494,03 mii lei, respectiv 29.910,08 mii lei au fost determinate din necesitatea asigurării sursei de finanțare pentru execuția lucrărilor aferente Programului Strategic de Dezvoltare Aeroportuară.

Alte cheltuieli financiare, prevăzute pentru anul 2018 în sumă de 15.068,00 mii lei reprezintă diferențele de curs valutar nefavorabile rezultate în urma reevaluării lunare a datoriilor în valută ale companiei, precum și alte cheltuieli financiare aferente tranzacțiilor bancare.

mii lei

INDICATORI	2017- preliminat	Proiect BVC 2018	%
CHELTUIELI FINANCIARE	19.840,24	15.105,00	76,13
Cheltuieli privind dobânzile	2.066,33	37,00	1,79
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	17.729,26	15.000,00	84,61
Alte cheltuieli financiare	44,65	68,00	152,28

Cheltuielile nedeductibile estimate pentru anul 2018 (conform proiect BVC Anexa 2 Rd.142) sunt în sumă de 8.744,43 mii lei. Cheltuielile nedeductibile înregistrate pentru 11 luni 2017 sunt detaliate în tabelul de mai jos.

Cheltuieli nedeductibile fiscal in perioada 01.01.2017 - 30.11.2017

Indicator	Simbol cont	lei
Total cheltuieli nedeductibile Club Aeroport		1.454.748,73
ch. protocol 2% peste limita	6232.1002	0,00
ch. asig si protectia sociala (5%)peste limita	6458.1002	0,00
ch.privind combustibilul nedeductibile	6022.1002.1041	223.920,51
ch.privind combustibilul nedeductibile participatii	6022.1420.1041	27.770,56
ch. Privind piesele de schimb nedeductibile	6024.1002.1041	204,00
ch.privind materialele consumabile nedeductibile	6028.1002.1041	29.614,07
ch.privind materialele consumabile nedeductibile participatii	6028.1420.1041	192,39
ch.privind materialele nestocate participatii	604.1420.1041	9,50
ch. Privind marfurile nedeductibile participatii	607.1420.1041	178.371,04
ch.de intretinere si reparatii nedeductibile	611.1002.1041	115.303,03
ch.de intretinere si reparatii nedeductibile participatii	611.1420.1041	3.068,85
ch.cu primele de asigurare nedeductibile	613.1002.1041	58.935,93
ch.cu primele de asigurare nedeductibile participatii	613.1420.1041	5.340,41
ch. de reclama si publicitate nedeductibile	6231.1002.1041	9.350,68
ch. de reclama si publicitate nedeductibile participatii	6231.1420.1041	306,98
ch. protocol nedeductibile	6232.1002.1041	17.534,91
ch. protocol nedeductibile participatii	6232.1420.1041	68.347,06
ch. deplasari nedeductibile	625.1002.1041	21.460,90
ch. cu serviciile executate de terti	628.1002.1041	332.192,75
ch. cu serviciile executate de terti participatii	628.1420.1041	2.322,80
ch. nedeductibile taxe si varsaminte asimilate	635.1002.1041	74.312,94
ch. nedeductibile taxe si varsaminte asimilate - participatii	635.1420.1041	72.093,42
ch. privind asigurările și protecția socială	6458.1002.1041	1.129,35
ch.nedeductibile despagubiri, amenzi si penalitati	6581.1002.1041	4.816,50
ch. sponsorizari si mecenat	6582.1002.1041	1.884.640,30
ch. de exploatare nedeductibile	6588.1002.1041	118.931,40
ch. de exploatare nedeductibile - participatii	6588.1420.1041	21.545,32
diferente nefavorabile de curs valutar nedeductibile participatii	6651.1420.1041	376,16
ch. nedeductibile dobanzi - participatii	666.1420.1041	319,54
alte cheltuieli financiare - participatii	668.1420.1041	1.031,10
ch.cu amortizare contabila nedeductibile- participatii	6811.1420.1041	21.484,00
ch.cu amortizare contabila nedeductibile	6811.1002.1041	37.863,74
ch.expl cu provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	6812.1002.1041	0,00
ch. expl privind ajustari pt deprecierea imobilizarilor	6813.1002.1041	0,00
ch. expl privind ajustari pt deprecierea activelor circulante participatii	6814.1420.1041	50.794,48
Cheltuieli nedeductibile - total		4.838.333,35

Profitul

CN Aeroporturi București SA estimează pentru anul 2018 realizarea unui profit brut în valoare de 328.517,46 mii lei, iar pentru perioada următoare profitul va înregistra o scădere în 2019 (322.929,08 mii lei), în urma înregistrării costurilor de finanțare (dobanzi și comisioane) pentru lucrările de investiții aferente Programului Strategic de Dezvoltare Aeroportuară, urmând ca în 2020 profitul să înregistreze creștere (328.084,27 mii lei). Pentru calculul impozitului pe profit s-a considerat ipoteza menținerii cotei unice de impozitare de 16%, iar din profitul net rămas după impozitare vor fi repartizate în conformitate cu prevederile Ordonanței nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral de stat, precum și la regiile autonome, în cotă de 50%, dividende cuvenite acționarilor.

Estimările de cheltuieli pentru anii 2019 și 2020 vor fi revizuite și ajustate în funcție de realizările și necesitățile generate de activitatea desfășurată în cursul anului 2018.

3. Fundamentarea cheltuielilor pentru investiții

Pentru anul 2018 suma totală prevăzută la capitolul cheltuieli pentru investiții este de 430.343,60 mii lei și cuprinde cheltuielile aferente investițiilor finanțate din surse proprii.

Pentru anii 2019 și 2020 s-au prevăzut la capitolul "Cheltuieli cu investițiile" sumele de 1.221.593,00 mii lei, respectiv 1.092.863,11 mii lei.

Detalierea cheltuielilor aferente investițiilor se regăsește în anexa nr. 4 „Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare”.

3.1. Obiective de investiții

Drum tehnologic patrulare AIHCB (actualizare proiect + ex.) în valoare de 10.252,94 mii lei va asigura condițiile necesare pentru supravegherea și patrularea de Securitate și de intervenție în zona perimetrală a aeroportului pentru desfășurarea activităților curente de protecție a zonelor de Securitate ale aeroportului, precum și în cazul derulării acțiunilor de răspuns în situațiile de criză apărute pe aeroport.

Reabilitare și refuncționalizare interioare Corp A, B și Rotondă (consultanță, asistență tehnică, proiectare și execuție). Prin această investiție se urmărește operaționalizarea terminalului Băneasa, creșterea capacității operaționale, exploatarea în condiții de siguranță și eficiență a terminalului cât și conservarea monumentului istoric conform legislației în vigoare. Valoarea totală a investiției este în sumă de 15.138,52 mii lei (5.031,06 mii lei/anul 2018 și 10.107,46 mii lei/anul 2019).

Lucrări balizaj luminos pentru conformare cu regulamentul CE 139 (expertiză tehnică, DALI și execuție), investiție totală în sumă de 9.080,00 mii lei (4.550,00 mii lei/anul 2018, 2.270,00 mii lei/anul 2019 și 2.260 mii lei/anul 2020), necesară având în vedere obligativitatea conformării cu cerințele Regulamentului 139.

Extindere Platforma nr.1 Nord (proiectare, execuție) investiție în valoare de 20.696,60 mii lei/2018, prin realizarea acestei investiții numărul actual de poziții de staționare a aeronavelor la Platforma 1 va crește de la 22 poziții la 26 poziții (4 poziții suplimentare pentru aeronave categorie litera de cod C). Realizarea proiectului propus reprezintă o soluție pentru

asigurarea creșterii capacității Platformei nr. 1 de staționare a aeronavelor, necesară pentru a acomoda numărul de mișcări de aeronave prognozat pe termen scurt și mediu.

Corp de legătură T3, investiție totală în sumă de 34.965,70 mii lei (3.503,50 mii lei/anul 2018, 31.462,20 mii lei/anul 2019)

Prin această investiție se propune o extindere a suprafețelor din anumite zone ale Terminalului de Plecări și a Fingerului, urmărindu-se rezolvarea următoarelor:

- Asigurarea unei capacități mai mari de control pentru documentele de călătorie a pasagerilor de pe fluxul de plecări;
- Asigurarea dublării capacității pentru controlul de securitate pentru persoane și bagaje de mână, pentru echipaj, oficiali și personalul aeroportuar;
- Asigurarea unor capacități mai mari pentru controlul documentelor de călătorie pe fluxul de sosiri;
- Asigurarea spațiilor pentru organele de supraveghere, control și securitate aeroportuară, poliția de frontieră, SRI, vamă;
- Asigurarea unor suprafețe sporite pentru organizarea unor spații comerciale noi.

Supraetajarea în regim de P+2 a parcarilor Centrală Termică CT2, Personal Departament Vest și Termen Lung Departament P5 este necesară pentru creșterea gradului de satisfacere al clienților și angajaților CNAB. În conformitate cu studiul de trafic întocmit de Systegra Engineering, în momentul de față se impune suplimentarea locurilor de parcare cu 721 locuri. De asemenea, luând în calcul creșterea de 70% care se va produce în următorii 9 ani, împreună cu o creștere a numărului de angajați de 30% și păstrându-se o rezervă de 25% se va ajunge la o creștere de 125% față de necesarul locurilor de parcare pentru perioada actuală, sens în care se impune suplimentarea locurilor de parcare cu 1.622 locuri în intervalul 2017-2026. Valoarea totală a investiției pe următorii 3 ani este de 63.409,57 mii lei (1.305,33 mii lei/anul 2018, 19.042,49 mii lei/ anul 2019 și 44.236,75 mii lei/anul 2020).

Terminal, platformă, drumuri de acces, căi de rulare, parcare, clădire administrativă, zonă/hală staționare echipamente handling, remiză pompieri, centru tehnic, siguranță și securitate, utilități, amenajare teren zonă comercială, această investiție realizându-se începând cu anul 2019, în conformitate cu legislația **Programului Strategic de dezvoltare a infrastructurii aeroportuare** – investiții noi, identificate prin studiul de fezabilitate pentru Programul strategic de dezvoltare și corelate cu etapizarea stabilită prin OUG nr. 13/2011, ce modifică și completează OG nr.64/1999. Deasemenea, începând cu anul 2018 sunt preconizate **Cheltuielile de proiectare și asistență tehnică – AIHCB** necesare execuției Programului Strategic de dezvoltare a infrastructurii aeroportuare, în sumă de 12.740,00 mii lei/anul 2018, 69.916,00m mii lei/anul 2019 și 69.608,00 mii lei/anul 2020.

Execuție lucrări de reabilitare și modernizare ale PDA 1, inclusiv racordurile la căile de rulare și lărgire platformă întoarcere 26 L., în valoare totală de 204.908,95 mii lei (5.000 mii lei /2018, 140.773,40 mii lei/2019 și 59.135,55 mii lei /2020). Datorită stării de degradare a suprafețelor de mișcare și staționare aeronave se impune proiectarea și execuția urgentă a lucrărilor de reabilitare ale PDA1 (inclusiv căi de rulare și lărgire buzunar), CR Delta, Fox și Hotel, pe baza soluțiilor propuse în expertizele tehnice și a documentațiilor de avizare elaborate în 2009, astfel se va asigura conformitatea PDA1 cu standardele în domeniul aeronautic, ceea ce va permite o exploatare eficientă a capacităților aeroportuare ale companiei în condiții de siguranță.

Reabilitare cale de rulare Delta cu ridicare PCN la nivelul PDA 1 (consultanță, asistență tehnică, proiectare și execuție), investiție în valoare de 24.759,23 mii lei pe următorii 2 ani (4.431,08 mii lei/anul 2018 și 20.328,15 mii lei/anul 2019) necesară datorită stării de degradare avansată a infrastructurii Caii de rulare Delta și necesității conformării cu Regulamentul 139/2014 și cu cerințele de stabilitate și siguranță în exploatare.

Modernizare PDA 2 și resistemizarea zonei de siguranță (inclusive la căile de rulare N,V,W,O) – consultanță, proiectare și execuție, investiție în valoare totală de 122.265,33 mii lei pe următorii 2 ani (36/623,13 mii lei/an 2018 și 85.642,20 mii lei/ an 2019) necesară datorită stării de degradare a infrastructurii pistei 08L – 26R și necesității conformării cu Regulamentul 139/2014 și cu cerințele de stabilitate și siguranță în exploatare.

Sistematizarea suprafețelor de mișcare a AIHCB în vederea creșterii capacității operaționale și asigurării conformității cu prevederile R139/2014 (proiectare și execuție). În urma adoptării Regulamentului nr.139/2014 al Comisiei de stabilire a cerințelor tehnice și a procedurilor administrative referitoare la aerodromuri se impune să fie îndeplinite specificațiile de certificare aplicabile pentru condițiile de operare ale infrastructurii Aeroportului Internațional Henri Coandă București. Valoarea totală a investiției pe următorii 3 ani este de 111.155,00 mii lei (15.925,00 mii lei/anul 2018, 47.460,00 mii lei/anul 2019 și 47.460,00 mii lei/anul 2020).

Alte lucrări de investiții: *Integrare grupuri electrogene pentru piste și servicii interne Uzină electrică – AIHCB, Lucrări de amenajare teren zonă de siguranță PDA și căi de rulare AIBB-AV, Modernizare și reabilitare iluminat exterior zonă publică și tehnică din incinta AIBB AV, Reparație capitală rețea apă incendiu (expertiză tehnică, DALI, PT+DDE și execuție), Modernizare corp C – AIHCB, Reabilitare cale de rulare GOLF,* investiții necesare pentru îmbunătățirea serviciilor și imaginii companiei.

3.2 Dotările prevăzute pentru anul 2018 sunt strict necesare desfășurării în bune condiții a activității aeroportuare și vor fi achiziționate conform reglementarilor legale în vigoare. Dintre acestea, menționăm:

Soluție de automatizare a fluxurilor de pasageri, instalarea, administrare și de întreținerea acestora în perioada de garanție, precum și asigurarea serviciilor de comunicații aeroportuare:

Achiziția este necesară în scopul:

- fluidizării fluxurilor de pasageri și, implicit, la reducerea timpilor de procesare în zonele de check-in, control de securitate, frontieră respectiv de îmbarcare;
- asigurării controlului și monitorizării accesului autorizat al pasagerilor la toate în zonele unde sunt prelucrați pasagerii (check-in, control de securitate, frontieră respectiv îmbarcare);
- evidențierii exacte a numărului de pasageri necesar în procesul de raportare a traficului de pasageri către instituțiile interesate (ACI, MTI etc.)
- atingerii celor mai înalte standarde și bune practici;
- posibilității diferențierii fluxurilor de pasageri (VIP, Business, PMR, etc.);
- pentru companiile aeriene și agenții de handling asigură optimizarea personalului, reducerea întârzierilor de zbor și evitarea sancțiunilor financiare.

Furnizarea de sisteme de protecție fizică antiteroristă la AIHCB

Instalarea acestor dispozitive are ca scop prevenirea trecerii în forță a vehiculelor în SRA (security restricted area) și securizarea punctelor de acces;

Dezvoltare, modernizare și extindere sistem TVCI. Implementarea tehnologiei video analitice VCA, LPR

Achiziționarea și implementarea este necesară în scopul:

- re tehnologizării sistemelor existente ce au în componență echipamente cu caracteristici tehnice care sunt uzate moral;
- acoperirii supravegherii video a tuturor zonelor de securitate inclusiv a zonelor nonrestricționate care fac parte din perimetrul aeroportuar (zone publice interioare/exterioare, zone tehnice, etc.), a pozițiilor de parcare și aeronavelor pe timpul operării;
- acoperirii tuturor zonelor aeroportuare nesupravegheate TVCI și eliminării unghiurilor moarte, prin dotarea cu camere mobile cu performanțe superioare;
- unificării sistemelor TVCI;
- modernizării sistemului de monitorizare și supraveghere din cadrul Dispeceratului de Securitate.

Totodată, sporirea nivelului de securizare a zonelor de desfășurare a operațiunilor aeriene este determinat și de solicitările entităților statului care își desfășoară activitățile în aceste zone, respectiv SRI-BG-AT, PTA, PPF, care au semnalat CNAB necesitatea suplimentării sistemului astfel încât să fie acoperite toate posibilele vulnerabilități ce pot să apară în activitățile specifice desfășurate de către aceștia. Totodată, sistemul de supraveghere trebuie să corespundă cu noile cerințe Schengen în aeroporturile din România.

Modernizarea și optimizarea sistemului de control acces AIHCB și AIBB-AV

Achiziționarea și implementarea unor soluții integrate, bazate pe tehnologiile biometrică și turnicheți în punctele de control al accesului și securitate de la nivelul AIHCB, necesare optimizării fluxurilor de control acces al personalului prin PCA care permite accesul în și din SRA, sporirea securizării PCA prin implementarea de soluții de control acces bazate pe cele mai noi tehnologii.

Instalarea turnicheților și a cititoarelor biometrice în punctele de control acces și integrarea în sistemul de control acces este necesară în vederea asigurării conformității măsurilor de securitate cu cerințele Regulamentelor (UE) nr. 185/2010 cu incidență în planul procesului de control automat al accesului prin punctele de control acces și securitate ale aeroportului, care permit accesul din zonele publice/cu acces limitat spre SRA/CPSRA, prin utilizarea filtrelor de control ale sistemului electronic de control al accesului. Astfel, se realizează identificarea în mod unic a persoanelor, prevenirea accesului în grup printr-un filtru de control acces, precum și monitorizarea controlului accesului în timp real prin echipamentele și personalul Dispeceratului de Securitate.

Implementarea sistemului de control acces al persoanelor utilizând tehnologii de identificare biometrică fiziologică bazate pe soluții hardware, software și de rețea care realizează autentificarea utilizatorilor cu ajutorul amprentelor digitale (scanarea palmei, structura venoasă a mâinii etc.) este necesară în vederea asigurării conformității măsurilor de securitate cu cerințele Regulamentelor (UE) nr. 185/2010, permițând identificarea în mod unic a persoanelor, se urmărește creșterea nivelului de securizare a accesului în zonele cu acces limitat securizate.

De asemenea, implementarea sistemului RFID asigură atât un control strict al accesului vehiculelor în punctele de control acces, cât și beneficii din perspectiva operativității accesului vehiculelor în zonele de securitate ale aeroportului.

Totodată sistemul permite identificarea și autorizarea accesului pentru vehicule aflate încă în mișcare, reducerea timpului de așteptare pentru autorizarea accesului și asigurarea unui nivel ridicat de securitate și rezistență sporită la condiții de mediu (praf, umiditate) dificile.

De asemenea, dezvoltarea și extinderea sistemului de control acces existent este necesară în vederea asigurării unui sistem de comunicații unitar și pentru o mai bună gestionare a bazei de date. Înlocuirea unităților procesare-control de tipul SP (Sensor Panel) și DPU (DoorProcessorUnit) este necesară în scopul modernizării sistemului de control acces din terminalele Departure, Figer și Arrivals, având în vedere că la ora actuală sistemele de

comunicație de tip SP- Sensor Matic sunt echipamente care funcționează de peste 10 ani de zile în sistemul de control-acces al AIHCB, sunt uzate fizic și moral.

Totodată, modernizarea sistemului de control acces vizează înlocuirea sistemului de management al sistemelor de securitate sMs, având în vedere că la ora actuală acest sistem este învechit și nu mai răspunde cerințelor, iar stațiile de lucru din cadrul acestuia funcționează de opt ani, fiind uzate fizic și moral. De asemenea, este necesară achiziționarea unei soluții de monitorizare și management a rețelei de securitate precum și protejarea rețelei implicit a stațiilor de lucru prin software antivirus.

Soluții de securitate pentru detecția proactivă și protecția în timp real împotriva amenințărilor informatice (cyber threats) sunt necesare în vederea modernizării infrastructurii de comunicație alocată echipamentelor și sistemelor de securitate având drept scop:

- creșterea disponibilității operaționale a infrastructurii de securitate asigurând accesului la infrastructură în funcție de nevoile de comunicații;
- asigurarea detecției și prevenirii acestor tipuri de atacuri (IDS și IPS - tehnologii ce se bazează pe recunoașterea atacurilor), web application firewall sau web filtering, precum și a unui software de analiza a evenimentelor de securitate și a comportamentelor anormale din rețea ce sunt extrase din jurnalele aplicațiilor și sistemelor și echipamentelor din rețea;
- Integrarea tuturor sistemelor de Securitate pe infrastructură comună;
- Creșterea confidențialității, securității informației și a sistemelor de comunicații;
- Managementul unitar integrat al rețelelor;
- Realizarea nucleului critic al infrastructurii de Securitate care să permită asigurarea continuității comunicațiilor;
- Asigurarea resurselor pentru reconfigurarea rapidă a rețelelor în conformitate cu cerințele operative;
- Dezvoltarea unei topologii optime;
- Dezvoltarea topologiei de acces wireless pe linia echipamentelor de securitate;

Infrastructura de securitate va fi punctul unde se vor concentra toate subrețelele sistemelor de securitate. De asemenea, prin creerea unei rețele unitare se vor permite în viitor dezvoltări cu condiția păstrării controlului și managementului centralizat.

Cheltuielile prognozate pentru asigurarea securității aeroportuare a CN AB SA pentru perioada 2018-2020 se încadrează în valoarea încasărilor din tariful de securitate estimat pentru această perioadă, respectându-se prevederile Ordinului MT nr. 2190/2005 privind utilizarea tarifului de securitate aeroportuară, cu modificările și completările ulterioare.

Up-grade rețea de date

În prezent infrastructura de rețea de comunicații ce deservește cele două aeroporturi are un grad ridicat de complexitate și asigură transmisia de date în condiții de calitate pentru operatorii economici. Domeniul IT și comunicații este într-o continuă dezvoltare, ceea ce impune ca periodic să se realizeze up-grade-ul actualelor echipamente, precum și instalarea de noi echipamente/sisteme care permit adăugarea de noi servicii IT&C.

Tehnica de calcul

În cadrul companiei sunt realizate noi proiecte aeroportuare care impun utilizarea de tehnică de calcul de ultimă generație. Pentru o funcționare normală toate aplicațiile care sunt deja instalate, precum și cele care vor fi instalate în aeroport trebuie instalate pe echipamente de tehnică de calcul care au o configurație minimală acceptabilă.

Dotări Data Center

În ultimii ani au fost instalate echipamente de rețea de date de ultimă generație în Extindere Finger, Terminal Plecări nou, respectiv Data Center. În acest sens au putut fi asigurate servicii de calitate atât pentru CNAB cât și pentru clienții conectați la rețeaua de date CNAB. În domeniul serverelor de aplicații acestea trebuie dezvoltate cu soluții noi de tip AODB/CDM (Airport Operation Data Base / Collaborative Decision Making), soluții ce permit

integrarea activităților aeroportuare prin intermediul sistemelor informatice, luându-se decizii în timp real referitor la activitățile de pregătire a aeronavelor pentru aterizare/decolare.

Sistem FIDS

Perifericele sistemului de afișare a informațiilor despre zboruri, către pasageri sunt instalate din anul 2008, timp în care au funcționat 24 ore pe zi, 7 zile pe săptămână. Pentru a asigura intervenția operativă pentru remedierea defectelor ce pot apărea la aceste periferice, este necesar să se achiziționeze componente specifice.

Executarea lucrărilor de modernizare a sistemelor de curenți slabi din cadrul AIHCB cu prioritate sistemul de sonorizare și sistemul detecție și alarmare la incendiu din clădirile Plecări vechi, Finger Vechi, Sosiri, Corp Logistic și Corp AB. Aceste sisteme au durată normală de viață depășită. Au ca scop realizarea unor sisteme (sonorizare și detecție și alarmare la incendiu) unitare din punct de vedere al administrării și operării, precum și creșterea performanțelor în exploatare, sistemele corespunzătoare din clădirile Extindere Finger și Extindere Plecări fiind de generație nouă, digitale, mai ușor de administrat și operat și cu caracteristici de funcționare mai ridicate. Vor fi înlocuite echipamentele ce au durată normată depășită și care sunt declarate pe piață „end of life” și „end of sale”.

Dezvoltarea AIS este necesară trecerii la Airport Operational Data Base (interfețe, migrări, etc) în perspectiva implementării unui sistem AODB vor fi necesare interfațări cu aplicația ERP ICAR. În funcție de recomandările și de evoluția implementării Master Plan se va trece la o colaborare între entitățile de pe platforma aeroportuară astfel încât din punct de vedere operațional să existe o bază de date ce va partaja informațiile și din care ERP/MIS își va lua datele de facturare, statistică etc;

Ca urmare a creșterii numărului de mișcări aeronave, precum și gradului avansat de uzură a utilajelor existente este necesară achiziționarea de: **utilaje multifuncționale și complexe pentru dezapezire platforme aeroportuare cu instalație de degivrare, remorchere convenționale, ambulanță, autospeciale PSI de intervenție rapidă** (necesare deoarece în cazul apariției unei indisponibilități la una dintre autospeciile existente, aeroportul poate fi declasat de la categoria 9 la categoria 7 din punct de vedere al asigurării luptei împotriva incendiilor, nemaiputând asigura aterizarea avioanelor care corespund categoriei a 9-a), **ambulift PMR** – prin achiziționarea sa, se va reduce timpul și numărul de agenți SAPMR necesari pentru efectuarea unei solicitări PMR, asistarea tuturor categoriilor PMR la toate tipurile de aeronave, în prezent echipamentul din dotare nu poate asista pasagerii la tipurile de aeronave ATR, MD, ERJ, TU, etc, evitarea situațiilor de a nu putea fi prezenți cu ambuliftul la aterizările de urgență, din lipsa echipamentului disponibil; **automăturătoare, echipamente radiocomunicații**; datorită gradului de uzură avansat al autoutilitarelor existente este necesară achiziționarea de **autoutilitare 4x4** pentru asigurarea în special a intervențiilor pe platforma aeroportuară, **Signalistica digitală** - amplasarea de elemente de signalistica digitală în aeroporturile CNAB, acord cadru încheiat în cursul anului 2015.

Remorcherele fără bară de tractare, cu ridicarea jambei de bot sunt necesare pentru suplimentarea parcului existent de remorchere, ca urmare a creșterii numărului de mișcări aeronave, pentru asigurarea unui grad ridicat de operativitate. Totodată, pentru a avea posibilitatea efectuării lucrărilor de întreținere a tuturor remorchelor, conform prescripțiilor tehnice din cărțile lor de întreținere și exploatare, se impune achiziția unor noi remorchere moderne, fără bară de tractare, care să permită retragerea la atelierul mecanic, pe rând, a celorlalte remorchere, pentru efectuarea lucrărilor de întreținere/reparații, fără a perturba activitatea operațională a serviciului și a produce întârzieri curselor aeriene. Nu în ultimul rând, remorcherele solicitate vor asigura acoperirea unei game mai mari de aeronave deservite. Achiziția acestor remorchere se va efectua în baza unui contract și a unui acord-cadru de furnizare ce urmează a fi încheiate până la finele anului, procedurile de atribuire fiind în derulare.

Utilaj complex pentru deszăpezirea aeroporturilor – tractat și utilaj compact pentru deszăpezire aeroporturi sunt necesare pentru suplimentarea parcului existent de astfel de utilaje și/sau pentru înlocuirea celor care prezintă un grad ridicat de uzură, conform Programului multianual de achiziții utilaje și echipamente pentru deszăpezirea/degivrarea suprafeței de mișcare a AIHCB aprobat de către C.A. al CN AB SA. Aceste utilaje, dotate cu plug, perie și suflantă, sunt destinate exclusiv deszăpezirii pistelor și căilor de rulare. Pentru menținerea în permanentă stare de operabilitate a ambelor piste și a căilor de rulare aferente, în timpul sezonului rece, sunt necesare cel puțin 10 utilaje de acest gen, pentru a ne putea încadra în condițiile actuale de trafic aerian. În prezent, în dotarea SOS AIHCB sunt 12 utilaje de acest fel, dintre care 5 au demult durata normată de viață depășită (3 sunt achiziționate în 1995 și 2 în 1997) iar procurarea pieselor de schimb este extrem de anevoioasă și costisitoare, modelele fiind scoase din fabricație încă din anul 2000. Se impune așadar nu doar mărirea parcului de utilaje complexe pentru deszăpezirea aeroporturilor ci și înprospătarea acestuia cu modele mai puțin poluatoare și cu un consum mai mic de combustibil.

Freză de zăpadă. În prezent se află în dotarea SOS AIHCB 5 freze de zăpadă dintre care 3 au durata normată de funcționare cu mult depășită, fiind necesară înlocuirea lor, iar una dintre acestea (freza Fresia) este defectă, costurile de reparare fiind foarte mari și nu se justifică. De asemenea, ca urmare a creșterii traficului aerian, este necesară achiziționarea unor freze de zăpadă cu caracteristici tehnico-funcționale ridicate, mai puțin poluatoare și cu un consum mai redus de combustibil, astfel încât să nu se mai producă perturbări ale activității de deszăpezire a suprafeței de mișcare a AIHCB.

Utilaj multifuncțional cu echipamente pentru deszăpezire/degivrare platforme aeroportuare. Achiziția acestor utilaje multifuncționale se va efectua în baza acordului cadru în derulare în perioada 2015-2018, atribuit în urma unei proceduri de licitație, ca urmare a aprobării Programului multianual de achiziții utilaje și echipamente pentru deszăpezirea/degivrarea suprafeței de mișcare a AIHCB, ca urmare a creșterii suprafeței de mișcare ce necesită a fi întreținută. De asemenea sporirea traficului aerian implică scurtarea timpului de intervenție a utilajelor specifice SOS AIHCB în special în zonele pozițiilor de parcare a aeronavelor, a căror deszăpezire/degivrare s-a dovedit a fi deficitară. Noile utilaje, fiind de dimensiuni mici și având o manevrabilitate foarte ridicată, vor permite o curățare corespunzătoare a suprafețelor asupra cărora vor acționa. Datorită echipamentelor cu care vor fi dotate, se vor putea efectua, dintr-o singură trecere atât deszăpezirea cât și degivrarea suprafețelor de lucru. Din cele 7 utilaje existente în dotarea SOS AIHCB (3 buc. Unimog și 4 buc. Multihog), 2 utilaje Unimog au o vechime de peste 15 ani iar al treilea o vechime de peste 10 ani, astfel încât toate prezintă un grad de uzură avansat existând probabilitatea de a se defecta frecvent. Frecvența mare de apariție a defectelor, costurile ridicate ale pieselor de schimb și termenele de livrare lungi pentru piesele de schimb înseamnă o desfășurarea greoaie a lucrărilor de întreținere și reparații și/sau perioade mari de imobilizare a utilajelor, creându-se astfel dificultăți în activitatea de deszăpezire și degivrare a suprafeței de mișcare.

CONCLUZII

CN Aeroporturi București SA a construit proiectul de buget de venituri și cheltuieli pentru perioada 2018–2020 în condiții de eficiență, previzionând realizarea unui profit brut în sumă de 328.517,46 mii lei/an 2018.

Creșterea cheltuielilor totale de 21,86% este cauzată de cheltuielile de întreținere, operare și administrare a facilităților în condițiile creșterii continue a traficului aeroportuar, dar și de repunerea unor cheltuieli prevăzute în bugetul anului 2017 care nu au fost realizate în cursul anului 2017 întrucât nu au fost finalizate procedurile de atribuire respective.

Precizăm faptul că Proiectul de buget de venituri și cheltuieli pentru 2018 și estimările pentru 2019-2020 a fost prezentat și supus consultărilor organizațiilor sindicale. Proiecția BVC 2018-2020 are în vedere și respectarea CCM 2016-2018. Proiectul de BVC fost de asemenea supus controlului financiar de gestiune conform HG nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Director General
Bogdan MÎNDRESCU



Director - Direcția Financiar, Contabilitate, Analize Economice, Dezvoltare Aeroportuară
Vasilica MARINA



Șef Serviciu Buget, Analize și Raportări Financiare
Daniela MUSTEA

