

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

Secțiunea 1

Titlul prezentului proiect de act normativ

HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022 al Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A. aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii

Secțiunea a 2 – a

Motivul emiterii actului normativ

1. Descrierea situației actuale

Ministerul Transporturilor și Infrastructurii are sub autoritate societăți cu capital unic sau majoritar de stat, în conformitate cu prevederile anexei nr. 2 lit. E la Hotărârea Guvernului nr. 370/2021 privind organizarea și funcționarea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, cu modificările și completările ulterioare.

Pentru acestea, conform prevederilor Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, este necesară aprobarea prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor a proiectului bugetului de venituri și cheltuieli rectificat, iar conform prevederilor art. 4 alin. (1) lit. a) din 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022 al Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A. se aprobă prin hotărâre a Guvernului, inițiată de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, ordonatorul principal de credite sub autoritatea căruia se află, cu avizul Ministerului Muncii și Solidarității Sociale și al Ministerului Finanțelor.

Societatea Națională de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A. aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, desfășoară activități de interes public național, în scopul realizării transportului feroviar public de marfă și al satisfacerii nevoilor de apărare a țării.

Societatea Națională de Transport Feroviar de Marfă “C.F.R. MARFĂ” - S.A. își acoperă cheltuielile conform prevederilor H.G. nr.582/1998, din venituri proprii, care se constituie din sumele corespunzătoare tarifelor pentru serviciile și prestațiile efectuate în conformitate cu statutul său.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2022 a fost întocmit cu respectarea următoarelor prevederi legale:

- prevederile Legii nr. 317/2021 - legea anuală a bugetului de stat pe anul 2022;
- Ordonanța Guvernului nr. 19/2022 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2022;
- indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022, stabilit în „Prognostica pe termen mediu 2022-2026, varianta de vară 2022”, elaborată de Comisia Națională de Strategie și Prognoză, privind proiecția principalilor indicatori macroeconomici pentru perioada 2022-2026;
- 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- ordinul 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.

2. Schimbări preconizate

Indicatorii economico - financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022 al Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă “C.F.R. MARFĂ” - S.A. au fost fundamentați pe baza execuției bugetare, realizată la data de 30.06.2022 și a necesarului de resurse programate pentru trimestrele III și IV ale anului 2022.

Pentru anul 2022, prin Hotărârea Guvernului nr. 418/2022 a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022 al Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă “C.F.R. MARFĂ” - S.A. aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, în care veniturile totale au fost estimate în valoare de 540.071 mii lei, cheltuielile totale în valoare de 952.107 mii lei, rezultatul brut (pierdere) în valoare de 412.036 mii lei.

În proiectul bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022, veniturile totale au fost estimate la nivelul veniturilor totale realizate la data de 31.12.2021 în valoare de 554.879 mii lei, mai mari cu 2,74%, respectiv cu suma de 14.808 mii lei decât nivelul veniturilor totale aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022, prin HG nr.418/2022, respectându-se astfel art.9, alin.(2) din OG 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.

În structură, veniturile din exploatare, reprezintă 99,70% din total venituri iar veniturile financiare reprezintă 0,30% din total venituri.

Veniturile din exploatare, în valoare de 553.211 mii lei, au fost estimate în creștere cu 2,75%, respectiv cu suma de 14.808 mii lei.

Veniturile financiare, în valoare de 1.668 mii lei, au fost estimate la același nivel cu cele aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022, aprobat prin HG nr.418/2022.

Cheltuielile totale în valoare de 966.413 mii lei, au fost estimate în creștere cu 1,50%, respectiv cu suma de 14.306 mii lei, față de cele aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022, prin HG nr. 418/2022.

În structura cheltuielilor totale în valoare de 966.413 mii lei, cheltuielile de exploatare dețin o pondere 99.90%, iar cheltuielile financiare dețin o pondere de 0,10%.

Cheltuielile de exploatare în valoare de 965.498 mii lei au fost estimate în creștere cu 1,50%, respectiv cu suma de 14.306 mii lei față de cele aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022, conform HG nr. 418/2022.

Cheltuielile financiare în valoare de 915 mii lei au fost menținute la același nivel ca în bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022, aprobat prin HG nr. 418/2022.

Cheltuielile cu personalul, în valoare de 275.152 mii lei, au fost estimate în creștere cu 0,50%, respectiv cu suma de 1.357 mii lei față de nivelul aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2021, prin HG nr. 705/2021.

La fundamentarea indicatorului „Cheltuieli de natură salarială” prevăzut în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2022, s-a avut în vedere nivelul cheltuielilor de natură salarială aprobat pentru anul 2021, prin HG nr. 705/2021, în valoare de 242.259 mii lei, sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022, stabilit în „Prognoza de vară 2022, elaborată de Comisia Națională de strategie și prognoză, privind proiecția principalilor indicatori macroeconomici pentru perioada 2022-2026 și încadrarea în prevederile art.48, alin.(1) din Legea nr.317/2021- legea bugetului de stat pe anul 2022.

În conformitate cu prevederile art. 48 alin. (1) din Legea bugetului de stat pe anul 2022 nr. 317/2021, cu modificările și completările ulterioare, cheltuielile de natură salarială, în valoare de 262.534 mii lei, au fost estimate în creștere cu 8,37%, respectiv cu suma de 20.275 mii lei față de cele aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 prin HG nr.705/2021, după cum urmează:

- 27.502,60 mii lei reprezentând cheltuieli aferente majorării indicelui prețurilor de consum, conform art. 48, alin. 1, lit. a) din Legea bugetului de stat pe anul 2022, nr. 317/28.12.2021-cheltuieli de natură salarială aprobate prin BVC 2021 indexate cu indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022, respectiv cu până la

12,6% conform celor mai recente indicatori macroeconomici publicați de Comisia Națională de Strategie și Prognoză;

- 4.913,40 mii lei reprezentând cheltuieli aferente majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, conform. art. 48, alin 1, lit. b) din Legea bugetului de stat pe anul 2022, nr. 317/28.12.2021 pentru 1.616 salariați;

- 1.400 mii lei reprezentând creșterea cheltuielilor de natură salarială, având în vedere indexarea valorii tichetului de masă de la 20 lei/tichet la 30 lei/tichet, începând cu data de 01.11.2022, pentru întreg personalul de 3.414 salariați, conform. art. 48, alin 1, lit. d) din Legea bugetului de stat pe anul 2022, nr. 317/28.12.2021 și prevederilor Legii nr.187/2022 pentru modificarea Legii nr.165/2018 privind acordarea biletelor de valoare (tichete de masă).

Rezultatul brut (pierderea) în valoare de 411.534 mii lei, a fost estimat în scădere cu 0,12%, respectiv cu suma de 502 mii lei, față de nivelul aprobat în bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022, prin HG nr. 418/2022.

Sursele de finanțare a investițiilor în valoare de 270.714 mii lei, propuse în proiectul de buget de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022, au fost estimate la același nivel ca cele aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022, prin HG nr.418/2022.

Indicatorii economico - financiari cuprinși în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022 au următoarele valori:

- productivitatea muncii, în unități valorice pe total personal mediu, recalculată conform Legii anuale a bugetului de stat pe anul 2022-legea nr. 317/2021, cu modificările și completările ulterioare, în valoare de 162,04 mii lei/persoană, a fost estimată în creștere cu 14,35% față de cea realizată în anul 2021;

- câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 și a Legii anuale a bugetului de stat pe anul 2022 – legea nr. 317/2021, cu modificările și completările ulterioare, în valoare de 5.534,47 lei/salariat, a fost estimat în creștere cu 6,81% față de cel realizat în anul 2021;

- numărul de personal prognozat la finele anului 2022 de 3.414 salariați, a fost estimat la același nivel cu cel aprobat în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 prin HG nr.705/2021;

- numărul mediu de salariați de 3.414 salariați a fost estimat în scădere cu 697 salariați față de cel aprobat în anul 2021, prin HG nr. 705/2021;

- cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale, în valoare de 1.741,66 lei, au fost estimate în scădere cu 1,21% față de cele aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022, prin HG nr.418/2022;

- plățile restante, în valoare de 1.883.665 mii lei, au fost estimate la același nivel cu cele aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022, prin HG nr.418/2022;

- creanțele restante, în valoare de 414.730 mii lei au fost estimate la același nivel cu cele aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022, prin HG nr.418/2022;

- indicele de creștere al cheltuielilor de 6,59% este mai mare decât indicele de creștere al veniturilor. Societatea Națională de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A. va avea în vedere ca în execuția bugetară pe anul 2022, să respecte Instrucțiunile din O.M.F.P. nr. 3818/2019, conform cărora indicele de creștere al cheltuielilor totale să nu depășească indicele de creștere al veniturilor totale.

- Rezultatul brut (pierderea) în valoare de 411.534 mii lei, a fost estimat în scădere cu 0,12%, respectiv cu suma de 502 mii lei, față de nivelul aprobat în bugetul de venituri și cheltuieli inițial pe anul 2022, prin HG nr. 418/2022.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022 al Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A. 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.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022 al Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A. a fost avizat de către membrii Consiliului de Administrație prin Hotărârea nr. 56/29.09.2022 și stabilit de către Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 28/14.10.2022.

În conformitate cu art. 6 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, proiectul de buget de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022, a fost supus consultării organizațiilor sindicale: FNFMCV, AFTF.

3. Alte informații

În conformitate cu prevederile art. 4, alin. (1), lit. a) din 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022 al Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A. urmează să fie aprobat prin Hotărâre de Guvern.

Realitatea datelor prezentate în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022, aparține Ministerului Transporturilor și Infrastructurii și organelor de conducere ale Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii.

Secțiunea a 3-a

Impactul socio-economic al proiectului de act normativ

1. Impact macro-economic

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

1¹. Impactul asupra mediului concurențial și domeniului ajutoarelor de stat:

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

2. Impact asupra mediului de afaceri

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

2¹. Impactul asupra sarcinilor administrative

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect						
2².Impactul asupra întreprinderilor mici și mijlocii						
Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect						
3. Impact social						
Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect						
4. Impact asupra mediului						
Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect						
5. Alte informații						
Nu sunt.						
Secțiunea a 4-a						
Impactul financiar asupra bugetului general consolidat, atât pe termen scurt, pentru anul curent, cât și pe termen lung (pe 5 ani)						
Proiectul de act normativ nu are impact asupra bugetului general consolidat.						
- în mii lei (RON) -						
Indicatori	Anul curent	Următorii patru ani				Media pe cinci ani
1	2	3	4	5	6	7
1. Modificări ale veniturilor bugetare, plus/minus, din care: a) buget de stat, din acesta: i. impozit pe profit ii. impozit pe venit b) bugete locale i. impozit pe profit c) bugetul asigurărilor sociale de stat: i. contribuții de asigurări						
2. Modificări ale cheltuielilor bugetare, plus/minus, din care: a) buget de stat, din acesta: i. cheltuieli de personal ii. bunuri și servicii b) bugete locale: i. cheltuieli de personal ii. bunuri și servicii c) bugetul asigurărilor sociale de stat: i. cheltuieli de personal ii. bunuri și servicii						
3. Impact financiar, plus/minus, din care: a) buget de stat b) bugete locale						

4. Propuneri pentru acoperirea creșterii cheltuielilor bugetare						
5. Propuneri pentru a compensa reducerea veniturilor bugetare						
6. Calcule detaliate privind fundamentarea modificărilor veniturilor și/sau cheltuielilor bugetare						
7. Alte informații Nu sunt						

Secțiunea a 5-a

Efectele proiectului de act normativ asupra legislației în vigoare

1. Măsurile normative necesare pentru aplicarea prevederilor proiectului de act normativ (acte normative în vigoare ce vor fi modificate sau abrogate, ca urmare a intrării în vigoare a proiectului de act normativ):

a) acte normative care se modifică sau se abrogă ca urmare a intrării în vigoare a proiectului de act normativ;

b) acte normative ce urmează a fi elaborate în vederea implementării noilor dispoziții.

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

1¹. Compatibilitatea proiectului de act normativ cu legislația în domeniul achizițiilor publice

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

2. Conformitatea proiectului de act normativ cu legislația comunitară în cazul proiectelor ce transpun prevederi comunitare:

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

3. Măsurile normative necesare aplicării directe a actelor normative comunitare

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

4. Hotărâri ale Curții de Justiție a Uniunii Europene

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

5. Alte acte normative și/sau documente internaționale din care decurg angajamente, făcându-se referire la un anumit acord, o anumită rezoluție sau recomandare internațională ori la alt document al unei organizații internaționale:

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

6. Alte informații

Nu sunt.

Secțiunea a 6-a

Consultările efectuate în vederea elaborării proiectului de act normativ

1. Informații privind procesul de consultare cu organizațiile neguvernamentale, institute de cercetare și alte organisme implicate

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

2. Fundamentarea alegerii organizațiilor cu care a avut loc consultarea precum și a modului în care activitatea acestor organizații este legată de obiectul proiectului de act normativ

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.

3. Consultările organizate cu autoritățile administrației publice locale, în situația în care proiectul de act normativ are ca obiect activități ale acestor autorități, în condițiile Hotărârii Guvernului nr.521/2005 privind procedura de consultare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale la elaborarea proiectelor de acte normative

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.

4. Consultările desfășurate în cadrul consiliilor interministeriale în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr.750/2005 privind constituirea consiliilor interministeriale permanente

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

5. Informații privind avizarea de către:

- a) Consiliul Legislativ
- b) Consiliul Suprem de Apărare a Țării
- c) Consiliul Economic și Social
- d) Consiliul Concurenței
- e) Curtea de Conturi

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.

6. Alte informații

Nu sunt.

Secțiunea a 7-a

Activități de informare publică privind elaborarea și implementarea proiectului de act normativ

1. Informarea societății civile cu privire la necesitatea elaborării proiectului de act normativ

Menționăm că au fost întreprinse demersurile legale prevăzute de art. 7 alin. (1) din Regulamentul privind procedurile, la nivelul Guvernului, pentru elaborarea, avizarea și prezentarea proiectelor de documente de politici publice, a proiectelor de acte normative, precum și a altor documente, în vederea adoptării/aprobării, aprobat prin Hotărârea de Guvern nr. 561/2009.

2. Informarea societății civile cu privire la eventualul impact asupra mediului în urma implementării proiectului de act normativ, precum și efectele asupra sănătății și securității cetățenilor sau diversității biologice

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.

3. Alte informații

Nu sunt

Secțiunea a 8-a Măsuri de implementare
1. Măsurile de punere în aplicare a proiectului de act normativ de către autoritățile administrației publice centrale și/sau locale - înființarea unor noi organisme sau extinderea competențelor instituțiilor existente Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
2. Alte informații Nu sunt.

Față de cele prezentate, a fost elaborat prezentul proiect de Hotărâre de Guvern privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2022 al Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă "CFR MARFĂ" - S.A. aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, pe care îl supunem Guvernului spre adoptare.

VICEPRIM – MINISTRU,
MINISTRUL TRANSPORTURILOR ȘI INFRASTRUCTURII
SORIN MIHAI GRINDEANU

Avizăm favorabil

MINISTRUL FINANTELOR

ADRIAN CÂCIU

MINISTRUL MUNCII ȘI SOLIDARITĂȚII SOCIALE

MARIUS – CONSTANTIN BUDĂI