

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

Secțiunea 1

Titlul prezentului proiect de act normativ

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021
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

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. Veniturile proprii ale Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A. se constituie din sumele corespunzătoare tarifelor pentru serviciile și prestațiile efectuate în conformitate cu statutul său.

Potrivit dispozițiilor 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 pe anul 2021 al Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A. se aprobă prin hotărâre a Guvernului, inițiată de Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, ordonatorul principal de credite în coordonarea căruia se află, cu avizul Ministerului Muncii și Protecției Sociale și al Ministerului Finanțelor.

2. Schimbări preconizate

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 a fost întocmit cu respectarea următoarelor prevederi legale:

- prevederile art. 48, alin.(1), lit.a, alin.(3), alin.(9) și alin.(10) din Legea nr.15/2021, Legea bugetului de Stat pe anul 2021;
- ordonanța Guvernului nr.26/2013 cu modificările și completările ulterioare;
- ordinul ministerului 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.
- Hotarârea Guvernului nr.4/2021 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.

Elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 pentru **Societatea Națională de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A. aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii** s-a realizat avându-se în vedere următoarele:

- avizul Consiliului de Administrație nr. 12/05.04.2021 privind proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2021;
- aprobarea proiectului privind bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” - S.A. de reprezentanții Adunării Generale a Acționarilor, prin Hotărârea nr. 09/09.04.2021;
- nivelul mediu estimat al inflației pe anul 2021: 2,4% așa cum reiese din Raportul privind situația macroeconomică pe anul 2021 și proiecția acestuia pe anul 2022-2024, elaborat de Ministerul Finanțelor;
- nivelul preliminar al realizărilor pentru anul 2020;
- creșterea veniturilor totale cu 75,58% față de cele realizate la 31.12.2020;
- nivelul total al cheltuielilor în anul 2021, a fost estimat, în scădere cu 11,52% față de cel realizat la 31.12.2020 și în funcție de necesarul de materiale și servicii necesare desfășurării în condiții de siguranță în exploatare, în condiții normale a activității și în condiții de eficiență a activității;
- nivelul și structura cheltuielilor, au fost estimate având în vedere necesarul de materii prime, materiale, energie și apă, servicii și lucrări, prețurile estimate ale acestora, luând în calcul consumurile specifice normate, prevederile legale privind amortizarea mijloacelor fixe, contribuțiile stabilite de lege aferente drepturilor salariale, cheltuielile cu taxele și impozitele calculate conform legii, nivelul stabilit prin acte normative pentru costurile ce sunt prevăzute în legi speciale;
- reducerea numărului de personal prognozat la finele anului 2021 față de numărul de personal realizat la 31.12.2020 cu 1400 salariați;
- nivelul cheltuielilor de natură salarială a fost fundamentat având în vedere prevederile art.48, alin.(1) lit.a și alin.(3) din Legea nr. 15/2021-Legea bugetului de stat pe anul 2021. Cheltuielile de natură salarială programate în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021, sunt mai mici cu 28,95% față de cele programate în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020, aprobat prin HG nr.212/2020 și cu 14,47% față de cele realizate la 31.12.2020;
- câștigul mediu brut pe salariat programat pentru anul 2021 a fost influențat cu suma de 244 mii lei, care a reprezentat majorarea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, conform Hotărârii Guvernului nr.4/2021, pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;
- nivelul câștigului mediu brut pe salariat programat pentru anul 2021 este mai mic cu 0,10% față de cel realizat la finalul anului 2020, cu respectarea art. 48, alin.(1), lit.a și alin.(3) din Legea nr. 15/2021 a bugetului de stat pe anul 2021;
- cuprinderea în cadrul proiectului bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 a influențelor rezultate în urma aplicării prevederilor O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativă, cu modificările și completările ulterioare, cu privire la

drepturile aferente contractelor de mandat;

- Societatea Națională de Transport Feroviar de Marfă "CFR MARFĂ" - S.A. a înregistrat plăți restante în valoare de 3.947.373 mii lei la 31.12.2020 iar pentru anul 2021, estimează reducerea acestora cu suma de 2.497.361 mii lei (cu 63,27%).

În anul 2021, în cadrul procedurii de concordat preventiv, a fost estimat, recuperarea datoriei restante, care reprezintă ajutor de stat, urmând ca până la închiderea acestei proceduri în luna martie 2022, sa fie recuperat întreg ajutorul de stat. În vederea realizării acestui lucru, este necesar:

- aprobarea mecanismului de plată alternativă prin darea în plată, în vederea stingerii ajutorului de stat de către Comisia Europeană;
- emiterea Ordonanței de Urgență privind modalitatea alternativă de stingere a datoriei prin darea în plată a unor bunuri mobile și imobile;
- vânzarea de către executorul judecătoresc a tuturor vagoanelor care fac obiectul

dosarului de executare nr.194/2018.

-pentru anul 2021, Societatea Națională de Transport Feroviar de Marfă "CFR MARFĂ" - S.A. a programat, în proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021, un rezultat brut pozitiv, în valoare de 33.040 mii lei, urmare a majorării veniturilor din vânzarea activelor corporale cu 335.546 mii lei, a reducerii cheltuielilor cu amortizarea, de la 275.436 mii lei (anul 2020) la 248.737 mii lei (anul 2021) cu 9,69% și reducerea cheltuielilor de natură salarială de la 283.241 mii lei (anul 2020) la 242.259 mii lei (anul 2021) cu 14,47%, urmare a reducerii numărului de salariați cu 1.400.

- sursele necesare finanțării investițiilor pentru anul 2021 au fost estimate în scădere cu 9,69% fata de cele realizate la 31.12.2020, de la 275.436 mii lei (anul 2020) la 248.737 mii lei, (anul 2021) și vor fi asigurate din:

- surse proprii –amortizare.

-cheltuielile pentru investitii estimate pentru anul 2021, vor fi în creștere față de cele realizate la 31.12.2020 cu 172,31%, de la 37.035,54 mii lei (anul 2020) la 100.852 mii lei (anul 2021).

-planul de investiții;

-programul anual al achizițiilor publice;

-planul de întreținere și reparații.

Indicatorii economico – financiari, cuprinși în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021, au următoarele valori:

- productivitatea muncii va crește de la 117,91 mii lei/persoană la 243,27 mii lei/persoană (cu 106,31%);

• numărul prognozat de salariați la finele anului 2021 va scădea față de cel realizat la 31.12.2020 cu 1.400 de salariați;

- câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură

salarială, calculat conform legii anuale a bugetului de stat, în anul 2021 scade de la 4.865,74 lei (anul 2020) la 4.861,02 lei (cu 0,10%);

- cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale, vor înregistra o scădere cu 36,48% față de cele realizate în anul 2020, de la 1.522,56 mii lei la 967,09 mii lei;

- creanțele restante pentru anul 2021, au fost estimate în scădere cu 30% față de

cele realizate în anul 2020, de la 417.101 mii lei la 291.971 mii lei;

- plățile restante, au fost estimate în scădere cu 63,27%, de la 3.947.373 mii lei la 1.450.012 mii lei.

- la 31.12.2020, Societatea Națională de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFA” S.A. înregistrează pierdere contabilă din anii precedenți, în valoare de **2.742.408 mii lei** pentru care a întocmit un program de reducere, conform prevederilor legale.

- pentru anul 2021 se estimează un rezultat brut în valoare de 33.040 mii lei .

Conform art.48, alin.(9) și alin. (10) din Legea nr.15/2021 – Legea bugetului de stat, **Societatea Națională de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFA” S.A.** a programat reducerea pierderilor înregistrate la 31.12.2020, reducerea pierderii contabile din anii precedenți și a plăților restante, înregistrate la finalul anului 2020, în baza unui program care conține măsuri concrete și cuantificabile, pe termen mediu și lung.

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 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 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 pe anul 2021, 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 cheltuielilor bugetare	veniturilor	și/sau					
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):							
<i>a) acte normative care se modifică sau se abrogă ca urmare a intrării în vigoare a proiectului de act normativ;</i>							
<i>b) acte normative ce urmează a fi elaborate în vederea implementării noilor dispoziții.</i>							
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 anume acord, o anume 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
Măsurile 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 pe anul 2021 al **Societații Naționale de Transport Feroviar de Marfă “CFR MARFĂ” S.A.** aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, pe care îl supunem Guvernului spre adoptare.

MINISTRUL TRANSPORTURILOR ȘI INFRASTRUCTURII

CĂTĂLIN DRULĂ

Avizăm favorabil

VICEPRIM-MINISTRU

ILIE-DAN BARNA

MINISTRUL FINANTELOR

ALEXANDRU NAZARE

MINISTRUL MUNCII SI PROTECTIEI SOCIALE

RALUCA TURCAN

SECRETAR DE STAT,

ADRIAN COVĂȘNIANU

SECRETAR GENERAL,

RAMONA MOLDOVAN

DIRECȚIA AVIZARE

DIRECTOR,

DANIELA DEUȘAN

DIRECȚIA GENERALĂ TRANSPORT TERESTRU

ADRIANA KALAPIS

DIRECȚIA TRANSPORT FERROVIAR

DIRECTOR,

DASCĂLU ANA MARIA

DIRECȚIA ECONOMICĂ ȘI AJUTOR DE STAT

DIRECTOR,

PETRE NEACȘA