**NOTĂ DE FUNDAMENTARE**

|  |
| --- |
| **Secțiunea 1****Titlul prezentului proiect de act normativ****HOTĂRÂRE****privind aprobarea bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2025 al****Companiei Naționale “Administrația Porturilor Dunării Fluviale” - S.A. Giurgiu, 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, iar conform prevederilor art. 4 alin. (1) lit. a) din Ordonanţa Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ - teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară, cu modificările şi completările ulterioare, bugetul de venituri şi cheltuieli pe anul 2025, al Companiei Naționale “Administrația Porturilor Dunării Fluviale” S.A. Giurgiu 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 şi al Ministerului Finanțelor. Compania Națională “Administrația Porturilor Dunării Fluviale” S.A. Giurgiua fost înfiinţată în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr. 520/1998, cu modificările și completările ulterioare şi are ca obiect de activitate întreţinerea, repararea, modernizarea şi dezvoltarea infrastructurii de transport naval ce i-a fost concesionată.Compania Națională “Administrația Porturilor Dunării Fluviale” S.A. Giurgiu, are în concesiune infrastructura portuară aparţinând domeniului public şi deţine în patrimoniu propriu, domeniul privat al statului din porturile dunărene şi puncte de acostare între KM fluviali pe DUNĂRE: km 1073+200 şi km 295 (de la Baziaş la Cernavodă ).Compania Națională “Administrația Porturilor Dunării Fluviale” S.A. Giurgiuîși acoperă cheltuielile din venituri proprii. Veniturile proprii ale Companiei se constituie din redevenţele/chiriile obţinute din subconcesionarea/închirierea infrastructurii de transport naval şi a bunurilor proprietate a companiei, redevenţele obţinute din concesionarea serviciilor de siguranţă, tarifele de utilizare a infrastructurii de transport naval şi de furnizare a serviciilor de siguranţă.    Proiectul bugetului de venituri şi cheltuieli pentru anul 2025, a fost întocmit cu respectarea următoarelor prevederi legale: - prevederile Legii nr.9/2025- Legea bugetului de Stat pe anul 2025.- prevederile OUG nr. 4/ 2025 pentru modificarea și completarea unor acte normative.- programele de reducere a plăţilor/creanţelor restante.  - prevederile Ordonanţei de urgenţă nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;  - OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr.47/2014,cu modificările şi completările ulterioare;- ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli al operatorilor economici precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia;- Legea nr.296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung;- OUG nr.156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea şi completarea unor acte normative, precum şi pentru prorogarea unor termene, cu modificările ulterioare;-limitele de cheltuieli transmise de către Ministerul Transporturilor și Infrastructurii comunicate către CN APDF SA Giurgiu aferente proiectelor de investiții propuse a se finanța din alocaţii bugetare în anul 2025, precum și cele din fonduri externe nerambursabile ce se finanțează prin programul PT 2021-2027- OG nr.22/1999 privind administrarea porturilor şi a căilor navigabile, utilizarea infrastructurilor de transport naval aparţinând domeniului public, precum şi desfăşurarea activităţilor de transport naval în porturi şi pe căile navigabile interioare, cu modificarile si completarile ulterioare.- alte reglementări și legi incidente, în vigoare.  |
| 1. **Schimbări preconizate**

Fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025, a avut în vedere, funcțiile pe care acest instrument trebuie să le îndeplinească și anume: funcția de previziune, funcția de control a execuției financiare și funcția de asigurare a echilibrului financiar al companiei.Prin Proiectul Bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2025, ca instrument de management financiar, compania îşi propune asigurarea resurselor financiare necesare pentru îndeplinirea obligaţiilor către terţi, atât din punct de vedere dimensional, pe total venituri şi cheltuieli, cât şi structural, pe fiecare categorie de venituri şi cheltuieli şi pe fiecare verigă organizaţională, rolul procesului de bugetare fiind cel de orientare a activității tuturor sectoarelor din cadrul companiei spre același obiectiv: rentabilitate, lichiditate, diminuarea riscurilor, etc.**Veniturile totale** în valoare de31.150,28 mii lei, au fost estimate în creștere în anul 2025 față de cele realizate în anul 2024 cu 12,19 %, detaliate astfel:**Venituri totale din exploatare** în valoare de 31.020,28 mii lei, cu 12,21% mai mari decât cele realizate în anul 2024.Cifra de afaceri prevăzută pentru anul 2025, în creștere cu 21,96% față de anul 2024, este fundamentată pe creșterea veniturilor din redevențe și chirii, respectiv din valoarea contractelor de închiriere a terenului aparținând domeniului public al statului concesionat companiei, închirierea spațiilor, închirierea bunurilor din domeniul privat, aflate în derulare la 31.12.2024 si pe valoarea noilor contracte de închiriere, încheiate la începutul anului 2025.Se estimează o creștere a acestor venituri cu aproximativ 25% față de anul 2024, prin creșterea suprafețelor închiriate. Veniturile din subvenții pentru investiții - 3.736,12 mii lei, reprezintă cota de amortizare reluată pe venituri pentru investițiile finanțate din alocații bugetare.**Venituri financiare** în valoare de 130,00 mii lei, reprezintă venituri din diferențe favorabile de curs valutar la disponibilitățile din conturile bancare.**Cheltuieli totale** estimate în BVC-ul pentru anul 2025 sunt de 30.511,94 mii lei, în creștere cu 14,01% față de realizat în anul 2024, creștere datorată cheltuielilor cu reparațiile pentru infrastructura portuară care determină creșterea cheltuielilor cu bunurile și serviciile, precum și creșterea prețurilor la energie electrică, gaze, combustibil, asigurări și alte materiale consumabile. **Cheltuielile de exploatare** în valoare de 30.466,94 mii lei, au fost estimate în creștere cu 14,02% față de cele realizate la data de 31.12.2024. Cheltuieli cu bunuri și servicii în valoare de 7.587,50 mii lei, în creștere cu 16,58 % lei față de preliminatul anului 2024 datorita lucrărilor de întreținere și reparații ale utilajelor și infrastructurii portuare în anumite porturi în anul 2025.**Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate**  în valoare de 1.421,62 mii lei, fată de 261,69 mii lei, realizat in anul 2024. Aceste cheltuieli includ redevența pentru concesionarea bunurilor publice, cât și taxe de autorizare, taxe de mediu, taxe pentru autorizații, impozite și taxe locale, etc.**Cheltuieli cu personalul** în valoare de **18.660,34 mii lei** - s-au previzionat după cum urmează:Cheltuielile de natură salarială în valoare de 16.989,49 mii lei, reprezintă cheltuielile cu salariile la care se adaugă bonusurile, în creștere cu 20,4% față de nivelul realizat în anul 2024Cheltuieli aferente contractului de mandat şi a altor organe de conducere şi control, comisii şi comitete în suma de 1.044,00 mii lei reprezintă remunerația administratorilor, directorului general și a directorului financiar , stabiltă prin contractele de mandat.-pentru administratori indemnizaţia fixă în cuantum de 5.100 lei brut/ lună, nu depăşește pragul maxim, de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câştigului salarial mediu brut lunar pe ramură comunicat de Institutul Naţional de Statistică;- pentru directorul general, indemnizația fixă este de 29.000 lei brut/ lună, nu depăşește pragul maxim, de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câştigului salarial mediu brut lunar pe ramură comunicat de Institutul Naţional de Statistică;- 29.000 lei brut x 12 luni = 348,00 mii lei- pentru directorul financiar, indemnizația fixă este de 24.000 lei brut/ lună, nu depăşește pragul maxim de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câştigului salarial mediu brut lunar pe ramură comunicat de Institutul Naţional de Statistică.- 24.000 lei brut x 12 luni = 288,00 mii lei.Componenta fixă – membri consiliul de administrație:5 membri x 5100 venit brut lei /lună x 2 luni = 51 mii lei7 membri x 5100 venit brut lei /lună x 10 luni = 357 mii leiTotal cheltuieli mandat = 1,044,00 mii leiCheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în sumă de 626,85 mii lei prevăzută – reprezintă obligaţiile angajatorului aferente salariilor şi cheltuielilor asimilate acestora precum cele privind drepturile băneşti ale administratorilor, directorului general și directorului financiar, participarea salariaţilor la profitul net al companiei aferent anului 2024, de asemenea, în cadrul acestor cheltuieli este prevăzută și -258,55 mii lei contribuția angajatorului la fondul pentru persoanele cu handicap.**Alte cheltuieli de exploatare - 2.797,48 mii lei.****-**4.032,44 mii lei reprezintă cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale.-1264,96 mii lei, ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane, rezultată din diferența între cheltuielile cu provizioanele constituite în anul 2025 în valoare de 1304,92 mii lei.**Cheltuieli financiare** – **45 mii lei**- sunt prevăzute cheltuieli reprezentând diferențe de curs nefavorabile aferente prestațiilor portuare exprimate în valută. **Rezultatul brut-Profitul brut** – suma de **638,34** mii lei se întregește cu provizionul pentru participarea salariațior la profit pentru anul 2025, în valoare de 70,93 și rezultă un profit brut în valoare de 709,27 mii lei, valoarea estimată a profitului pentru anul 2025 fiind în scădere cu 82,71% față de nivelul preliminat pentru anul 2024.Repartizarea profitului net aferent anului 2025 în valoare de 709,27 mii lei este următoarea: - 70,93 mii lei, procentul de 10% pentru participarea salariaților la profit pentru anul 2025, pentru care este constituit un provizion .- 177,32 mii lei, procentul de 25% pentru dividende cuvenite acționarilor, respectiv: - dividende nete cuvenite MTI (80%) = 141,85 mii lei - dividende nete cuvenite Fondului Proprietatea (20%) = 35,47 mii lei. - surse proprii de finanțare pentru investiții = 709,27-70,93-177,32 = 461,02 mii lei **Sursele de finanțare a investițiilor** prevăzute pentru anul 2025 în valoare de 121.579,71 mii lei sunt constituite astfel:-surse proprii în sumă de 17.552,71 mii lei -alocații de la buget – 450 mii lei, -fonduri externe nerambursabile PT 2021-2027 – 103.577 mii lei -Alte surse 3.414,33 mii lei **Cheltuieli pentru investiții**, în sumă de - 105.343,00 mii lei valoare totală estimată pentru anul 2025, din care :*-*Surse proprii: 1.316,00 lei- Bugetul de stat: 3.127,00 mii lei - Programe cu finanțare externă P.T.: 100.900,00 mii leiPentru anul 2025 conducerea companiei îşi propune:-să nu înregistreze arierate față de bugetul consolidat al statului şi alți furnizori sau creditori ai unităţii;-să reducă volumul de creanțe restante estimat la 9.250 mii lei la sfârșitul anului 2025, În cursul anului 2024 conducerea companiei a reușit să recupereze din creanțele restante suma de 5.511,42 mii lei și își propune ca în anul 2025 să își intensifice eforturile pentru reducerea creanțelor restante, accelerarea ritmului încasării prestațiilor, constituirea garanțiilor contractuale și utilizarea acestora în cazul înregistrării întârzierilor la încasarea creanțelor, evitând pe cât posibil acționarea clienților rău platnici în instanță, întrucât aceste proceduri duc la creșterea perioadei de recuperare și implicit a volumului creanțelor restante. - să se încadreze în nivelul cheltuielilor totale la 1.000 de lei venituri totale aprobat în buget, astfel încât profitul brut să se realizeze la nivelul programat. |
| 1. **Alte informaţii**

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, cu modificările şi completările ulterioare, bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al Companiei Naționale “Administrația Porturilor Dunării Fluviale” S.A. Giurgiu, urmează sa fie aprobat prin Hotărâre de Guvern. Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al **Companiei Naționale “Administrația Porturilor Dunării Fluviale” - S.A. Giurgiu,**  a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr. 1151/2012 pentru aprobarea normelor metodologice privind modul de organizare şi exercitare a controlului financiar de gestiune.Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al **Companiei Naționale “Administrația Porturilor Dunării Fluviale” - S.A. Giurgiu,** a fost avizat de către membrii Consiliului de Administrație prin Decizia nr. 4/17.03.2025 și stabilit de către Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr.2 din 26.03.2025.Realitatea datelor prezentate în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025, aparține organelor de conducere ale Companiei Naționale “Administrația Porturilor Dunării Fluviale” S.A. Giurgiu, aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii. |
| **Secţiunea 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 concurenţial şi 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 informaţii**Nu sunt. |
|  **Secţiunea a 4-a****Impactul financiar asupra bugetului general consolidat,****atât pe termen scurt, pentru anul curent, cât şi 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:1. impozit pe profit
2. impozit pe venit

b) bugete locale1. impozit pe profit

c) bugetul asigurărilor sociale de stat:1. contribuţii de asigurări
 |  |  |  |  |  |  |
| 2. Modificări ale cheltuielilor bugetare, plus/minus, din care:a) buget de stat, din acesta:1. cheltuieli de personal
2. bunuri şi servicii

b) bugete locale:1. cheltuieli de personal
2. bunuri şi servicii

c) bugetul asigurărilor sociale de stat:1. cheltuieli de personal
2. bunuri şi servicii
 |
| 3. Impact financiar, plus/minus, din care:a)buget de statb) bugete locale |  |  |  |  |  |  |
| 4. Propuneri pentru acoperirea creşterii cheltuielilor bugetare |  |  |  |  |  |  |
| 5. Propuneri pentru a compensa reducerea veniturilor bugetare |  |  |  |  |  |  |
| 6. Calcule detaliate privind fundamentarea modificărilor veniturilor şi/sau cheltuielilor bugetare |  |  |  |  |  |  |
| 7. Alte informaţii Nu sunt |  |
| **Secţiunea a 5-a****Efectele proiectului de act normativ asupra legislaţiei în vigoare** |
| **1. Măsuri 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 dispoziţii.*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 legislaţia comunitară în cazul proiectelor ce transpun prevederi comunitare:**Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect |
| **3. Măsuri normative necesare aplicării directe a actelor normative comunitare**Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect |
| **4. Hotărâri ale Curţii de Justiţie a Uniunii Europene** Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect |
| **5. Alte acte normative şi/sau documente internaţionale din care decurg angajamente, făcându-se referire la un anume acord, o anume rezoluţie sau recomandare internaţională ori la alt document al unei organizaţii internaţionale:**Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect |
| **6. Alte informaţii**Nu sunt. |
| **Secţiunea a 6-a****Consultările efectuate în vederea elaborării proiectului de act normativ** |
| **1. Informaţii privind procesul de consultare cu organizaţiile neguvernamentale, institute de cercetare şi alte organisme implicate** Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect |
| **2. Fundamentarea alegerii organizaţiilor cu care a avut loc consultarea precum şi a modului în care activitatea acestor organizaţii este legată de obiectul proiectului de act normativ**Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect. |
| **3. Consultările organizate cu autorităţile administraţiei publice locale, în situaţia în care proiectul de act normativ are ca obiect activităţi ale acestor autorităţi, în condiţiile Hotărârii Guvernului nr.521/2005 privind procedura de consultare a structurilor asociative ale autorităţilor administraţiei publice locale la elaborarea proiectelor de acte normative**Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect. |
| **4. Consultările desfăşurate 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. Informaţii privind avizarea de către:****a) Consiliul Legislativ** **b) Consiliul Suprem de Apărare a Ţării****c) Consiliul Economic şi Social****d) Consiliul Concurenţei** **e) Curtea de Conturi**Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect. |
| **6. Alte informaţii**Nu sunt. |
| **Secţiunea a 7-a****Activităţi de informare publică privind elaborarea** **şi implementarea proiectului de act normativ** |
| **1. Informarea societăţii civile cu privire la necesitatea elaborării proiectului de act normativ**Menţionăm că au fost întreprinse demersurile legale prevăzute de art. 7 alin. (1) din Regulamentul privind procedurile, la nivelul Guvernului, pentru elaborarea, avizarea şi prezentarea proiectelor de documente de politici publice, a proiectelor de acte normative, precum şi a altor documente, în vederea adoptării/aprobării, aprobat prin Hotărârea de Guvern nr. 561/2009. |
| **2. Informarea societăţii civile cu privire la eventualul impact asupra mediului în urma implementării proiectului de act normativ, precum şi efectele asupra sănătăţii şi securităţii cetăţenilor sau diversităţii biologice** Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect. |
| **3. Alte informații**Nu sunt |
| **Secţiunea a 8-a****Măsuri de implementare** |
| **1. Măsurile de punere în aplicare a proiectului de act normativ de către autorităţile administraţiei publice centrale şi/sau locale - înfiinţarea unor noi organisme sau extinderea competenţelor instituţiilor existente**Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect. |
| **2. Alte informaţii**Nu sunt. |

|  |
| --- |
| Faţă de cele prezentate, a fost elaborat prezentul proiect deHotărâre de Guvern privind aprobarea bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2025 al Companiei Naționale “Administrația Porturilor Dunării Fluviale” S.A. Giurgiu, aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, pe care îl supunem Guvernului spre adoptare. **MINISTRUL TRANSPORTURILOR ȘI INFRASTRUCTURII**  **SORIN MIHAI GRINDEANU**  **Avizăm favorabil** **VICEPRIM – MINISTRU MINISTRUL MUNCII ,FAMILIEI ,TINERETULUI MINISTRUL FINANTELOR ȘI SOLIDARITĂȚII SOCIALE** **TANCZOS BARNA SIMONA BUCURA OPRESCU**  **VICEPRIM-MINISTRU** **MARIAN NEACȘU** |

 **SECRETAR DE STAT,**

 **BOGDAN STELIAN MÎNDRESCU**

 **SECRETAR GENERAL,**

 **MARIANA IONIȚĂ**

 **SECRETAR GENERAL ADJUNCT,**

 **ADRIAN DANIEL GĂVRUȚA**

**DIRECŢIA JURIDICĂ**

**DIRECTOR**

**MARIUS TOADER**

**DIRECŢIA ECONOMICĂ**

**DIRECTOR,**

**LAURA GIRLĂ**

**DIRECŢIA TRANSPORT NAVAL**

**DIRECTOR,**

 **DOINA COJOCARU**

**DIRECȚIA GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ**

**DIRECTOR,**

**VALENTIN PURCĂREAȚĂ**