**NOTĂ DE FUNDAMENTARE**

|  |
| --- |
| **Secțiunea 1****Titlul prezentului proiect de act normativ****HOTĂRÂRE****privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al****Regiei Autonome „Administrația Fluvială a Dunării de Jos” Galați, 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 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 2024, Regiei Autonome „Administrația Fluvială a Dunării de Jos” Galați 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. Regia Autonomă „Administrația Fluvială a Dunării de Jos” Galați a fost înființată în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr.492/2003 şi are ca obiect de activitate asigurarea adâncimilor minime de navigaţie prin dragaje de întreţinere, asigurarea semnalizării costiere şi plutitoare, efectuarea de măsurători topohidrografice, efectuarea de lucrări de întreţinere şi reparaţii construcţii hidrotehnice pentru asigurarea condiţiilor de navigaţie, asigurarea efectuării pilotajului navelor maritime pe sectorul de Dunăre cuprins între rada Sulina şi Brăila şi în porturile situate pe acest sector, punerea la dispoziţia tuturor utilizatorilor a infrastructurii de transport naval, precum şi ducerea la îndeplinire a obligaţiilor ce revin statului român din convenţiile şi acordurile internaţionale la care România este parte şi care i-au fost încredinţate prin delegare de competenţă de către Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, în conformitate cu legislaţia în vigoare.Regia Autonomă „Administraţia Fluvială a Dunării de Jos” Galaţi își acoperă cheltuielile conform prevederilor H.G.nr.492/2003 din venituri proprii şi în completare din subvenții de la bugetul de stat și angajează cheltuieli la nivelul creditelor bugetare aprobate și repartizate de ordonatorul principal de credite, respectiv de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii.Veniturile proprii ale Regiei Autonome „Administraţia Fluvială a Dunării de Jos” Galaţi se constituie din tarife de navigaţie şi de pilotaj, pentru punerea la dispoziţie utilizatorilor a infrastructurii de transport naval, pentru eliberarea de avize pentru lucrări hidrotehnice şi alte lucrări pe Dunăre.    Proiectul bugetului de venituri şi cheltuieli pentru anul 2024 a fost întocmit cu respectarea următoarelor prevederi legale: - respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin Legea nr. 421/2023, legea anuală a bugetului de stat pe anul 2024, publicată în Monitorul Oficial nr.1187/29.12.2023. - programele de achiziţii de bunuri şi servicii pentru desfăşurarea activităţii, fundamentate pe baza posibilităţilor reale de plată a acestora;  - programele de investiţii şi dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanţare a acestora;  - 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;  - 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, 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;- alocațiile de la bugetul de stat prevăzute în Legea bugetului de stat pe anul 2024, nr. 421/2023;- Ordonanţa Guvernului 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 2024, 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 societății.Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, a fost conceput ca un element de legătură între preliminatul/realizatul anului 2023 și bugetul previzionat pentru anii 2024, 2025 și 2026, respectând structura și conceptul unui buget multianual.Prin Proiectul Bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul 2024, 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 de 216.000,00 mii lei, au fost estimate în creștere în anul 2024 față de cele realizate/preliminate în anul 2023 cu 15,21 %, respectiv cu suma de 28.515,17 mii lei , comparativ cu veniturile estimate a fi realizate în anul 2023.Creșterea veniturilor totale în valoare de 216.000,00 mii lei,este influențată preponderent de creșterea veniturilor din serviciile prestate în valoare de 167.900,00 mii lei. **Veniturile din exploatare** în valoare de 211.650,00 mii lei, dețin o pondere 97,98%, iar veniturile financiare în valoare de 4.530 mii lei, dețin o pondere de 2,01% în veniturile totale.Alte venituri de exploatare în sumă de 1.211,42 mii lei (8%), rezultată din:-majorarea indicatorului „alte venituri de exploatare – amenzi și penalități” cu suma de 21,45 mii lei (12,01%), având în vedere realizările în anul 2023 de 178,55 mii lei;-majorarea indicatorului „venituri din vânzarea activelor și alte operațiuni de capital” cu suma de 739,20 mii lei, având în vedere valoarea de 750 mii lei a activelor pe care Regia intenționează să le scoată la licitație în scopul de a fi valorificate;-majorarea indicatorului „alte venituri de exploatare din subvenții pentru investiții” cu suma de 444,64 mii lei (3,05%), având în vedere investițiile din fonduri de la bugetul statului și din proiectele cu finanțare nerambursabilă, derulate de Regie, care au fost recepționate în ultimul trimestru al anului 2023 și de asemenea estimate a fi recepționate în anul 2024 (rezultate ale proiectului PRIMUS pentru intensificarea traficului pe Canalul Sulina și recepția a două drage fluviale);-majorarea indicatorului „alte venituri de exploatare – alte venituri”, cu suma de 6,14 mii lei (1,56%), având în vedere realizările înregistrate la acest indicator în anul 2023, î Majorarea indicatorului „alte venituri de exploatare – alte venituri”, cu suma de 6,14 mii lei (1,56%), având în vedere realizările înregistrate la acest indicator în anul 2023, în sumă de 393,86 mii lei.Veniturile financiare reprezentând diferențe favorabile de curs valutar estimate a fi realizate în anul 2024, au fost majorate cu 4,52%, respectiv cu suma de 188,03 mii lei, având în vedere realizările din anul 2023 și estimarea evoluției cursului EUR/RON, DOLAR/RON pentru anul 2024.Luând în considerare necesitatea angajării cheltuielilor doar pe măsura realizării veniturilor, cheltuielile totale, au fost majorate cu suma de 55.773,60 mii lei (34,81%).**Cheltuielile totale** în valoare de 216.000,00 mii lei,au fost fundamentate în funcţie de activităţile concrete din programele de achiziţii de bunuri și servicii, pentru desfăşurarea activităţii, fundamentate pe baza posibilităţilor reale de plată a acestora, a programelor de investiţii şi dotări, în limita surselor legale de finanţare a acestora, a recalculării cheltuielilor de natură salarială şi a cheltuielilor de mandat. Cheltuielile totale în valoare de 216.000,00 mii lei, au fost stabilite în directă corelaţie cu nivelul veniturilor totale, pentru anul 2024 și au fost estimate mai mari cu 34,81% faţă de cheltuielile totale preliminate/realizate în anul 2023. În structura cheltuielilor totale în valoare de 216.000 mii lei, cheltuielile din exploatare în valoare de 210.900,00 mii lei, dețin o pondere 97,64% iar cheltuielile financiare în valoare de 5.100,00mii lei, dețin o pondere de 2,36%.**Cheltuielile de exploatare** în valoare de 210.900 mii lei, înregistrează o creștere cu 35,90 % față de cele preliminate/realizate la data de 31.12.2023. În totalul cheltuielilor din exploatare în valoare de 210.900 mii lei, cheltuielile cu bunuri și servicii în valoare de 89.385,00 mii lei, dețin o pondere de 42,38%, indicatorul “cheltuielile cu impozite, taxe și vărsaminte asimilate” în valoare de 3.320 mii lei, deține o pondere de 1,57%, indicatorul “cheltuielile cu personalul” în valoare de 86.285 mii lei deține o pondere de 40,91% iar indicatorul “alte cheltuieli de exploatare” în valoare de 31.910 mii lei deține o pondere de 15,13%. **Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate** în valoare de 3.320,00 mii lei înregistrează o majorare de 263,74% în valoare de 2.407,27 mii leica urmare a recepționării unor obiective de investiții (nave tehnice) pentru care se va plăti începând cu anul 2024, impozit.**Cheltuielile cu personalul** în valoare de 86.285,00 mii lei, au fost estimate în anul 2024, în creștere cu 7,07 %, față cele aprobate în anul 2023.Cheltuielile de natură salarială a fost majorat cu suma de 4.668,52 mii lei, în conformitate cu prevederile art. 73, alin (1), lit. a) din Legea Bugetului de stat pe anul 2023, nr. 421/2023, reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2024.Indicatorul „tichete de masă” a fost dimensionat cu respectarea prevederilor art. XL, alin. (1) din Legea 296/2023, astfel:-413 (angajați care beneficiază de tichete de masă) x 4.160 lei/an = 1.718,08 mii lei.Indicatorul „vouchere de vacanță” a fost dimensionat cu respectarea prevederilor art. XL, alin. (2) din Legea 296/2023, astfel:-746 angajați x 1.600 lei/pers. = 1.193,60 mii lei***-***Cheltuieli aferente contractului de mandat și al altor organe de conducere și control, comisii și comitete” au estimată o majorare în sumă de 236,17 mii lei, comparativ cu realizările din anul 2023. Această majorare este estimată având în vedere prevederile Cap. III, Secțiunea 2a din Legea 296/2023.Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în sumă de 1878,51 mii lei au fost majorate cu 13,83% ca urmare a modificării cheltuielilor salariale propuse pentru anul 2024.Alte cheltuieli de exploatare în valoare de 31.910 mii lei a fost majorat cu 13,50%Rezultatul Bruteste 0.**Investițiile** și dotările finanțate din surse proprii programate pentru anul 2024 în valoare de 27.380,60 mii lei, astfel:- din amortizarea imobilizărilor corporale aferentă anului 2024 – 11.151,32 mii lei;- din profitul repartizat – 16.229,28 mii lei.Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu este majorată comparativ cu anul precedent cu 10,18%.- cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale în valoare de 1.000 mii lei, au fost estimate să realizeze un profit net de 0,00 mii lei - plăţile restante – regia nu a estimat plăţi restante la data de 31.12.2024;- creanțele restante, în valoare de 46,00 mii lei au fost estimate în scădere 0,35% față de cele preliminate/realizate la data de 31.12.2023;Pentru anul 2024, Regia își propune să efectueze cheltuieli în limita veniturilor realizate, astfel încât în propunerea de BVC este estimat un Rezultat Brut de 0,00 mii lei. Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al Regiei Autonome „Administraţia Fluvială a Dunării de Jos” Galaţi 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 2024 al Regiei Autonome „Administraţia Fluvială a Dunării de Jos” Galaţi, a fost aprobat de către membrii Consiliului de Administrație prin Hotărârea din data de 09.02.2024.În conformitate cu art.6 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, proiectul de buget de venituri şi cheltuieli pe anul 2024 a fost supus consultării Sindicatului Lucrătorilor de la Dunăre “Farul”. Precizăm că sumele sunt actualizate conform filei de buget aprobată de ordonatorul principal de credite din cadrul Ministerului Transporturilor și Infrastructurii.  |
| 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 2024 al Regiei Autonome „Administraţia Fluvială a Dunării de Jos” Galaţi, urmează sa fie aprobat prin Hotărâre de Guvern. Realitatea datelor prezentate în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024, aparține Ministerului Transporturilor și Infrastructurii și organelor de conducere ale Regiei Autonome „Administraţia Fluvială a Dunării de Jos” Galaţi, 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. |

|  |
| --- |
| Față de cele prezentate, a fost elaborat prezentul proiect deHotărâre de Guvern privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al Regiei Autonome „Administrația Fluvială a Dunării de Jos” Galați, aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, pe care îl supunem Guvernului spre adoptare. **MINISTRUL TRANSPORTURILOR ȘI INFRASTRUCTURII**  **SORIN MIHAI GRINDEANU**  **Avizăm favorabil****MINISTRUL FINANȚELOR MINISTRUL MUNCII ȘI SOLIDARITĂȚII SOCIALE** **MARCEL-IOAN BOLOȘ SIMONA BUCURA OPRESCU** **VICEPRIM-MINISTRU****MARIAN NEACȘU** |

 **SECRETAR DE STAT,**

 **ION POPA**

 **SECRETAR GENERAL,**

 **MARIANA IONIȚĂ**

 **SECRETAR GENERAL ADJUNCT,**

 **ADRIAN DANIEL GĂVRUȚA**

**DIRECŢIA GENERALĂ JURIDICĂ**

**DIRECTOR GENERAL**

**MARIUS TOADER**

**DIRECŢIA TRANSPORT NAVAL**

**DIRECTOR,**

**GABRIELA MURGEANU**

**DIRECŢIA ECONOMICĂ**

**DIRECTOR,**

**LAURA GIRLĂ**

**DIRECȚIA GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ**

**DIRECTOR,**

**VALENTIN PURCĂREAȚĂ**