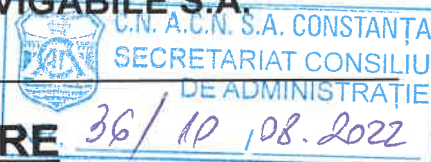




# COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.



## NOTA DE FUNDAMENTARE

### Privind aprobarea de catre Adunarea Generala a Actionarilor a Bugetului de Venituri și Cheltuieli rectificat pentru anul 2022 al Companiei Nationale Administratia Canalelor Navigabile SA

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2022 a fost aprobat prin Hotărârea nr.347/2022 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 al Companiei Naționale "Administrația Canalelor Navigabile" - S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, in vigoare de la 21 martie 2022.

Fundamentarea propunerii Bugetului de Venituri si Cheltuieli rectificat pentru anul 2022 are la baza legislatia 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 (Ordonanța nr. 26/2013);
- ✓ repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat (Ordonanța nr. 64/2001);
- ✓ formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia (Ordinul nr. 3818/2019);
- ✓ aplicarea prevederilor fiscale (Codul Fiscal)

Rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli aprobat pentru anul 2022 este justificata de urmatoarele considerente:

- Scrisoarea cadru din 10.12.2021 privind contextul macroeconomic, ce a stat la baza elaborarii Legii nr. 317/2021 a bugetului de stat pe anul 2022, indicele preturilor de consum pentru anul 2022 care a fost estimat la 6,5%, iar conform celor mai recentți indicatori macroeconomici publicați de Comisia Națională de Strategie și Prognoză, indicele mediu de creștere a prețurilor de consum (medie anuală) în anul 2022 este de 12,6%.
- ✓ Compania a majorat prudent în bugetul initial de venituri și cheltuieli 2022 cheltuielile cu salariile cu 2,29 %, fata de 6,5%, cat ar fi permis indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022;
- ✓ contextul actual al creșterii prețurilor la energie electrică, gaze naturale, combustibili și la produse alimentare, care conduce la scăderea nivelului de trai al persoanelor;
- ✓ susținerea consecințelor sociale negative generate de creșterea prețurilor;
- ✓ cresterea constanta a dobanzilor bancare, indicele Robor la trei luni ajungand la 8,06% de la 1,50% la data de 30.06.2021;
- ✓ adresa Sindicatului Unit Dunare-Marea Neagra nr.6910/31.03.2022 prin care se solicita acordarea unei cresteri salariale prin indexarea salariilor de baza cu indicele



## COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

de inflație, indexare ce nu s-a acordat din prudență conform Legii bugetului de stat 2022;

- ✓ creșterea semnificativă a veniturilor companiei pe primele șase luni ale anului 2022

Luând în considerare toate cele menționate anterior, Compania propune rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2022.

Modificările semnificative sunt:

- ✓ majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat al anului 2021, conform prevederilor legale, cu valorile reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2022 (12,6%), precum și cu creșterea salariului minim brut garantat în plată;
- ✓ majorarea valorii tichetelor de masă conform Legii nr. 187/2022 pentru modificarea și completarea Legii nr. 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare începând cu data de 01 iulie 2022
- ✓ majorarea cheltuielilor privind energia, apa și gaze

Mentionăm că propunerea de rectificare a Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 se încadrează în prevederile 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.

### **Prezentarea și fundamentarea indicatorilor cuprinși în propunerea de buget de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2022**

În fundamentarea proiectului de buget rectificat s-au avut în vedere următoarele:

- ✓ analiza execuției bugetare în primele 6 luni ale anului 2022;
- ✓ evoluția principalilor indicatori din buget în primele 6 luni ale anului 2022;
- ✓ asigurarea resurselor necesare în vederea desfășurării normale a activității până la finele anului 2022;
- ✓ prevederile din Contractul Colectiv de Muncă;

**Indicatorii economico-financiarți prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat propus pentru anul 2022 se prezintă astfel:**

#### **I. VENITURI**

Veniturile totale propuse în rectificare au o creștere datorată în principal majorării veniturilor din producția vândută cu 7,25% față de nivelul aprobat din bugetul inițial (de la 105.956,04 mii lei la 113.640,37 mii lei)



## COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

### II. CHELTUIELI

Cheltuielile totale propuse în rectificarea bugetului au o creștere de 6,60% față de nivelul aprobat în bugetul inițial și sunt în sumă de 109.845,93 mii lei. Este de menționat faptul că indicele de creștere al acestora (6,60%) se situează sub nivelul indicelui de creștere al veniturilor de 7,25%, situație ce conduce la creșterea profitului propus pentru anul 2022. Principalele categorii de cheltuieli la care au loc creșteri semnificative în bugetul rectificat sunt următoarele:

-cheltuielile privind stocurile (anexa 2 rd 31) au o creștere de 15,85% datorată în principal creșterii cheltuielilor cu energia, apa și gazul

-cheltuielile cu impozite, taxe și varsăminte asimilate (anexa 2 rd.78) au o creștere de 8,78% față de nivelul aprobat inițial și se datorează în principal creșterii cheltuielilor cu redevența. Redevența înregistrează o majorare datorată creșterii bazei de impozitare (producția vândută);

-cheltuielile cu personalul (anexa 2 rd.85) înregistrează o creștere cu 8,73% față de nivelul aprobat, în sumă de 2.638,80 mii lei.

Creșterea cheltuielilor cu personalul se datorează în principal creșterii cheltuielilor de natură salariale (anexa 2 rd.86) de la 25.219,81 mii lei (BVC aprobat 2021) la 28.500,56 mii lei (bvc rectificat 2022), adică sumă de 3.280,75 mii lei. Majorarea cheltuielilor de natură salariale are la bază majorarea acestora cu indicele mediu de creștere a preturilor prognozate pentru anul 2022 de 12,6 %, în sumă de 3.177,70 mii lei, precum și majorarea salariului de bază minim brut pe țară în sumă de 103,05 mii lei.

-alte cheltuieli de exploatare înregistrează o creștere (2.540,67 mii lei) datorată, în principal, creșterii cheltuielilor privind ajustările și provizioanele care au fost determinate de constituirea unor ajustări și de reluarea la venituri a acestora (1.952,28 mii lei).

Veniturile neimpozabile cuprind, în principal, anularea provizioanelor constituite în anul anterior privind participarea salariaților la profit (219,88 mii lei), reluarea provizionului pentru contractele de mandat 2021 (1.283,44 mii lei), reluarea provizionului aferent TVA - conform OG nr.6/2019 (448,68 mii lei).

Pentru anul 2022 provizioanele sunt detaliate astfel:

- cheltuieli aferente vehiculelor rutiere (combustibil, revizii, asigurări, taxe auto, TVA) conform art.25 alin.3 lit I din Codul Fiscal în valoare de 70,00 mii lei;
- -cheltuieli cu provizionul participării salariaților la profit 284,59 mii lei;
- -cheltuieli cu provizionul aferent componentei variabile a CA și directoratului în valoare de 1.436,59 mii lei;
- cheltuieli aferente TVA conform OG nr.6/2019 (486 mii lei)
- elemente similare veniturilor provenite din rezerve reevaluare 622,17 mii lei
- cheltuieli pentru prestații cu titlu gratuit 30 mii lei
- cheltuieli pentru pierderi din creanțe și debitori diverși 423 mii lei



## COMPANIA NAȚIONALĂ ADMINISTRAȚIA CANALELOR NAVIGABILE S.A.

- cheltuieli pt reabilitare si re tehnologizare Baraj stavilar mobil CDMN 658.57 mii lei
- cheltuieli cu alte ajustări și provizioane 75,08 mii lei.

### III. PROFITUL

Rezultatul net propus in rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli are o crestere de 11,9% fata de bugetul aprobat initial. Distribuirea profitului net pentru anul 2022 are urmatoarea destinatie: dividende convenite actionarilor (782,63 mii lei), profit nerepartizat care constituie surse de finantare proprie companiei , precum si participarea salariatilor la profit (2063,30 mii lei).

### IV. DATE DE FUNDAMENTARE

-Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat are o crestere de 0,85% (anexa 1 rd.53) fata de bugetul aprobat al anului 2022 si o crestere de 0,40% fata de bugetul realizat al anului 2021, crestere care se situeaza sub nivelul indicelui de crestere a productivitatii muncii pe anul 2022 de 8,34% (anexa 1 rd.54)

-cheltuielile totale la 1000 lei venituri inregistreaza o reducere de 0,60 % fata de bugetul aprobat al anului 2022

-creantele restante isi mentin nivelul aprobat

-compania nu are plati restante.

### V. SURSE DE FINANTARE

In rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli, capitolul de investitii nu a fost modificat.

DIRECTOR GENERAL,  
Daniel GEORGESCU



DIRECTOR ECONOMIC,  
Cornelia POPESCU

BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2022

	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent 2022	propuneri de rectificări an curent	6=5/4*100	prevederi 2023	prevederi 2024	2023/2022	2024/2023	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=7/5	10=8/7
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	105.956,04	113.640,37	107,25	118.571,02	124.473,82	104,34	104,98	
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	105.345,04	113.029,37	107,29	117.956,02	123.853,82	104,36	105,00
		a) subvenții cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	611,00	611,00	100,00	615,00	620,00	100,65	100,81
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	103.040,25	109.845,93	106,60	114.565,32	120.254,76	104,30	104,97	
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	103.029,14	109.834,82	106,61	114.551,32	120.238,76	104,29	104,96
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	24.476,92	25.872,60	105,70	29.955,47	35.000,00	115,78	116,84
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	2.625,63	2.856,16	108,78	2.809,79	3.000,00	98,38	106,77
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	30.229,54	32.868,34	108,73	34.286,06	35.838,76	104,75	104,53
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	25.913,65	28.500,56	109,98	29.906,94	31.402,28	104,93	105,00
		C1 ch. cu salariile	12	21.786,57	24.113,03	110,68	24.827,14	26.068,50	102,96	105,00
		C2 bonusuri	13	4.127,08	4.387,53	106,31	5.079,80	5.333,79	115,78	105,00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	3.231,94	3.231,94	100,00	3.231,94	3.231,94	100,00	100,00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	1.083,95	1.135,84	104,79	1.147,18	1.204,54	101,00	105,00
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	45.697,05	48.237,72	105,56	47.500,00	46.400,00	98,47	97,68
	2	Cheltuieli financiare	19	11,11	11,11	100,00	14,00	16,00	126,01	114,29
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	2.915,79	3.794,44	130,13	4.005,70	4.219,06	105,57	105,33	
IV	1 IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	372,47	948,51	254,65	1.055,70	1.000,00	111,30	94,72	
	2 IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT	22								
	3 VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMĂNAT	23								
	4 IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24								
	5 ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25								
V	PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25) din care:	26	2.543,32	2.845,94	111,90	2.950,00	3.219,06	103,66	109,12	
	1 Rezerve legale	27								
	2 Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28								
	3 Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29								
	4 Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăți dobânzilor,	30								
	5 Alte repartizări prevăzute de lege	31								
	6 Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	2.543,32	2.845,94	111,90	2.950,00	3.219,06	103,66	109,12	
	7 Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la	33	254,33	284,59	111,90	295,00	321,91	103,66	109,12	
	8 Maxim 25% vârsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților	34	699,41	782,63	111,90	811,25	885,24	94,23	109,12	
	a) - dividende convenite bugetului de stat	35	559,53	626,11	111,90	649,00	708,19	94,23	109,12	
	b) - dividende convenite bugetului local	36								
	c) - dividende convenite altor acționari	37	139,88	156,53	111,90	162,25	177,05	94,23	109,12	
	9 Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	1.843,91	2.063,30	111,90	2.212,50	2.414,29	107,23	109,12	
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	1.105,79	1.105,79	100,00	2.343,02	0,00	211,89	0,00	
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	1.105,79	1.105,79	100,00	142,50	0,00	12,89	0,00	
	a) cheltuieli materiale	41	223,83	223,83	100,00	2.166,20	0,00	967,79	0,00	
	b) cheltuieli cu salariile	42	861,93	861,93	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c) cheltuieli privind prestațiile de servicii	43	12,60	12,60	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	44	7,43	7,43	100,00	34,32	0,00	461,91	0,00	
	e) alte cheltuieli	45	0,00	0,00						
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	99.149,40	99.149,40	100,00	193.337,00	98.238,00	195,00	50,81	
	1 Alocații de la buget	47	71.085,00	71.085,00	100,00	5.000,00	10.000,00	7,03	200,00	
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48								
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	99.149,40	99.149,40	100,00	193.337,00	98.238,00	195,00	50,81	
X	DATE DE FUNDAMENTARE									
	1 Nr. de personal prognozat la finele anului	50	417	417	100,00	417	417,00	100,00	100,00	
	2 Nr. mediu de salariați total	51	414	410	99,03	410	410,00	100,00	100,00	
	3 Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	4.969,71	5.503,11	110,73	5.700,00	5.950,00	103,58	104,39	
	4 Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	4.795,63	4.836,29	100,85	5.015,00	5.250,00	103,70	104,69	
	5 Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	254,46	275,68	108,34	287,70	302,08	104,36	105,00	
	6 Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	254,46	275,68	108,34	287,70	302,08	104,36	105,00	
	7 Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56								
	8 Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale ( Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	972,48	966,81	99,40	966,22	966,10	99,96	99,99	
	9 Plăți restante	58								
	10 Creanțe restante	59	13.900,00	13.900,00	100,00	13.850,00	13.800,00	99,64	99,64	

\*) Rd.52 = Rd.161 din Anexa de fundamentare nr.2

\*\*) Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamentare nr.2



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR CONTABIL  
 CORNELIA POPESCU

*[Handwritten signature]*

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2021				An curent 2022				Propuneri rectificări an curent 2022	%	din care:				
			Aprobat		Realizat		Aprobat		Realizat la 30.06.2022				%	Trim I	Trim II	Trim III	An
			conform Hotărârii C.A.		conform Hotărârii C.A.		conform Hotărârii C.A.		conform Hotărârii C.A.								
			HG 726/2021	4a	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6a*100							
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100	10=8/6a*100	11	12	13	14			
I																	
1	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	103.816,66	103.816,66	101.654,32	105.956,04	55.357,92	113.640,37	111,79	107,25	24.712,43	55.357,92	84.499,15	113.640,37			
	Venituri totale din exploatare	2	102.535,66	102.535,66	100.981,74	105.345,04	53.755,87	113.029,37	111,93	107,29	24.670,00	53.755,87	83.392,62	113.029,37			
	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	60.130,66	60.130,66	58.711,08	63.054,90	32.953,30	70.739,23	120,49	112,19	14.281,87	32.953,30	51.846,27	70.739,23			
	a1) din vânzarea produselor	4	0,23	0,23	0,23	0,23	0,32	0,23	0,22	0,29	0,29	0,32	0,28	0,23			
	a2) din servicii prestate	5	50.819,00	50.819,00	49.080,77	54.740,00	28.191,52	60.761,40	123,90	111,00	12.276,52	28.191,52	44.476,46	60.761,40			
	a3) din redevențe și chirii	6	3.500,00	3.500,00	3.315,93	3.454,67	2.037,85	4.145,60	125,02	120,00	1.010,12	2.037,85	3.091,73	4.145,60			
	a4) alte venituri	7	5.811,43	5.811,43	6.211,54	4.860,00	2.723,60	5.832,00	93,99	120,00	994,94	2.723,60	4.277,90	5.832,00			
	b) din vânzarea mărfurilor	8															
	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9															
	c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10															
	c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11															
	d) din producția de imobilizări	12															
	e) venituri aferente costului producției în curs de exploatare	13															
	f) alte venituri	14	42.405,00	42.405,00	42.270,66	42.290,14	20.802,57	42.290,14	100,05	100,00	10.388,13	20.802,57	31.546,35	42.290,14			
	f1) din amenzii și penalități	15	600,00	600,00	493,00	550,00	113,66	550,00	111,56	100,00	49,65	113,66	331,83	550,00			
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16															
	- active corporale	17															
	- active necorporale	18															
	f3) din subvenții pentru investiții	19	41.750,00	41.750,00	41.656,28	41.660,14	20.673,56	41.660,14	100,01	100,00	10.333,94	20.673,56	31.166,85	41.660,14			
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20															
	f5) alte venituri	21	55,00	55,00	121,38	80,00	15,35	80,00	65,91	100,00	4,55	15,35	47,67	80,00			
2	Venituri financiare	22	1.281,00	1.281,00	872,58	611,00	1.602,05	611,00	90,84	100,00	42,43	1.602,05	1.106,52	611,00			
	a) din imobilizări financiare	23															
	b) din investiții financiare	24	500,00	500,00	145,72	150,00	1.488,14	150,00	102,94	100,00	0,00	1.488,14	819,07	150,00			
	c) din diferențe de curs	25	80,00	80,00	12,69	60,00	2,19	60,00	472,83	100,00	0,50	2,19	31,09	60,00			
	d) din dobânzi	26	700,00	700,00	514,17	400,00	111,72	400,00	77,80	100,00	41,93	111,72	255,86	400,00			
	e) alte venituri financiare	27	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,50	1,00			
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	99.928,63	99.928,63	99.275,95	103.040,24	49.875,67	109.845,93	110,55	106,60	24.729,24	49.875,67	77.644,51	109.845,93			
1	Cheletuile de exploatare	29	99.900,63	99.900,63	99.270,99	103.029,13	49.872,70	109.834,92	110,64	106,61	24.727,96	49.872,70	77.637,47	109.834,92			
	A. Cheletuile de bunuri și servicii	30	22.146,38	22.146,38	21.550,43	24.476,92	12.100,32	25.872,50	120,06	105,70	5.782,34	12.100,32	19.054,52	25.872,50			
	A1) Cheltuieli privind stocurile	31	5.510,00	5.510,00	6.930,36	9.100,00	5.074,41	10.542,00	152,11	115,85	2.800,05	5.074,41	7.808,21	10.542,00			
	a) cheltuieli cu materialele prime	32			0,10												
	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:																
	b) cheltuieli cu piesele de schimb	33	1.050,00	1.050,00	1.093,50	1.375,00	607,80	1.375,00	125,74	100,00	226,11	607,80	941,40	1.375,00			
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	150,00	150,00	162,97	250,00	34,13	250,00	153,40	100,00	13,03	34,13	142,07	250,00			
	b2) cheltuieli cu combustibili	35	500,00	500,00	434,09	660,00	295,67	660,00	152,04	100,00	135,10	295,67	478,34	660,00			
	c) inventar	36	100,00	100,00	55,52	125,00	57,98	125,00	271,15	120,00	17,78	57,98	103,99	150,00			

mii lei

d)	cheltuieli privind energia și apa	37	4.360,00	4.360,00	5.781,54	7.600,00	7.600,00	7.600,00	4.508,63	9.017,00	118,64	2.556,15	4.508,63	6.762,81	9.017,00
e)	cheltuieli privind mărfurile	38													
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39-Rd.40-Rd.41-Rd.44), din care:	39	9.164,73	9.164,73	7.636,05	7.528,00	7.528,00	7.528,00	3.432,73	7.528,00	100,00	1.211,56	3.432,73	5.480,36	7.528,00
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	8.700,00	8.700,00	7.283,98	7.000,00	7.000,00	7.000,00	3.212,81	7.000,00	100,00	1.106,08	3.212,81	5.106,41	7.000,00
b)	cheltuieli privind chiria (Rd.41-Rd.42+Rd.43) din care:	41	280,00	280,00	233,52	288,00	288,00	288,00	141,50	288,00	100,00	88,22	141,50	199,75	288,00
b1)	- către operatorii cu capital integral/majoritar de stat	42													
b2)	- către operatorii cu capital privat	43	280,00	280,00	233,52	288,00	288,00	288,00	141,50	288,00	100,00	88,22	141,50	199,75	288,00
c)	prime de asigurare	44	184,73	184,73	118,55	270,00	270,00	270,00	78,41	270,00	100,00	37,26	78,41	174,21	270,00
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45-Rd.46+Rd.47+Rd.48+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.65+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	7.471,65	7.471,65	6.984,02	7.848,92	7.848,92	7.848,92	3.593,18	7.802,60	99,41	1.770,73	3.593,18	5.765,95	7.802,60
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46													
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47													
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48													
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50-Rd.52), din care:	49	73,40	63,70	61,71	65,12	65,12	65,12	27,21	65,12	100,00	8,18	27,21	46,16	65,12
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	50,90	56,90	55,01	58,32	58,32	58,32	22,81	47,12	80,80	4,98	22,81	34,86	47,12
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51													
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	22,50	6,80	6,70	6,80	6,80	6,80	4,60	18,00	264,71	3,20	4,60	11,30	18,00
	- tichete cadou pr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53													
	- tichete cadou pr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54													
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56-Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	55	20,00	49,70	49,89	74,45	74,45	74,45	21,50	74,45	100,00	0,00	21,50	47,88	74,45
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sanatare	57	8,00	19,88	30,94	29,78	29,78	29,78	21,50	29,78	100,00	0,00	8,60	19,19	29,78
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	58	8,00	19,88	15,00	29,78	29,78	29,78	0,00	29,78	100,00	0,00	8,60	19,19	29,78
d3)	- pentru cluburile sportive	59													
e)	ch. de sponsorizare pentru alte activități și activități	60	4,00	9,94	3,94	14,89	14,89	14,89	0,00	14,89	100,00	0,00	4,30	9,50	14,89
e1)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	660,00	660,00	519,92	618,00	618,00	618,00	298,99	700,00	113,27	147,57	298,99	499,50	700,00
f)	cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	62	60,00	40,00	10,55	60,00	60,00	60,00	19,88	64,00	106,67	7,26	19,88	41,94	64,00
	- cheltuieli cu diurna (Rd.63-Rd.64+Rd.65), din care:	63	30,00	30,00	1,05	40,00	40,00	40,00	0,90	40,00	100,00	0,25	0,90	20,45	40,00
	- înțiberna	64	15,00	15,00	1,05	20,00	20,00	20,00	0,90	20,00	100,00	0,35	0,90	10,45	20,00
	- externă	65	15,00	15,00	0,00	20,00	20,00	20,00	0,00	20,00	100,00	0,00	0,00	10,00	20,00
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	100,00	100,00	78,86	93,00	93,00	93,00	40,25	93,00	100,00	20,15	40,25	66,62	93,00
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	10,00	10,00	10,34	9,00	9,00	9,00	5,96	9,00	100,00	3,04	5,96	7,48	9,00
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	5.991,20	5.991,20	5.416,73	5.792,20	5.792,20	5.792,20	2.812,96	5.796,20	100,00	1.410,88	2.812,96	4.304,56	5.796,20
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	5.991,20	5.991,20	5.350,08	5.700,00	5.700,00	5.700,00	2.764,35	5.700,00	100,00	1.374,54	2.764,35	4.232,17	5.700,00











## Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2020		%	Prevederi an precedent 2021		%
		Aprobat	Realizat		4=3/2	Aprobat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2) *, din care:	95.716,91	93.849,64	98,05	103.816,66	101.654,32	97,92
1	Venituri din exploatare*)	95.172,78	92.894,80	97,61	102.535,66	100.981,74	98,48
2.	Venituri financiare	544,13	954,84	175,48	1.281,00	672,58	52,50

\*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

## Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (2021)		Valoare			an 2024	
				Aprobat (HG nr. 726/08.07.2021)	Aprobat OUG nr.122/2021 HCA nr.64/10.12.2021	Realizat/ Preliminat 2021	an 2022	Realizat IUNIE 2022		an 2023
		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		94.980,30	37.604,30	23.138,79	99.149,40	38.844,30	193.337,00	98.238,00
	1	Surse proprii, din care:		10.764,30	10.764,30	6.214,11	11.564,40	2.627,23	10.260,00	28.238,00
		a) - amortizare		9.055,34	9.055,34	4.048,74	9.494,13		8.425,40	26.393,60
		b) - profit		1.708,96	1.708,96	2.165,37	2.063,30		1.834,60	1.844,40
	2	Alocații de la buget		45.000,00	20.200,00	10.430,80	71.085,00	28.264,62	5.000,00	10.000,00
	3	Credite bancare, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
		a) - interne		0	0	0	0		0	60.000,00
		Modernizare si extindere capacitate de operare in portul Ovidiu	2026	0	0	0	0		0	20.000,00
		Modernizare si extindere capacitate de operare in portul Medgidia	2026	0	0	0	0		0	20.000,00
		Modernizare si extindere capacitate de operare in portul Luminita	2026	0	0	0	0		0	20.000,00
		b) - externe								
	4	Alte surse, din care:		39.216,00	6.640,00	6.493,88	16.500,00	7.952,45	178.077,00	0,00
		Fonduri externe nerambursabile (FEN) - POIM 2014-2020		39.000,00	6.424,00	6.420,08	16.500,00	7.952,45	178.077,00	0,00
		Fonduri externe nerambursabile Connecting Europe Facility (CEF)		216,00	216,00	73,80	0,00		0,00	0,00
		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		94.980,30	37.604,30	23.138,79	99.149,40	38.844,30	193.337,00	98.238,00
	1	Investiții în curs, din care:		60.919,00	26.840,00	16.924,68	80.722,00	32.216,52	5.200,00	10.000,00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		4.507,00	2.224,00	2.079,22	5.530,00	3.951,90	200,00	0,00
		FAIRway Danube	2021	216,00	216,00	73,80	0,00		0,00	0,00
		Modernizare ecluze. Echipamente si instalatii ( FAZA 2) (FEN)	2022	1.649,00	1.659,00	1.657,51	2.344,00	1.843,56	200,00	0,00
		Studiu de fezabilitate : Retehnologizare ecluza Navodari in vederea cresterii sigurantei navigatiei	2022	2.642,00	349,00	347,91	3.186,00	2.108,34	0,00	0,00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		56.412,00	24.616,00	14.845,46	75.192,00	28.264,62	5.000,00	10.000,00

Studiu de fezabilitate: Modernizarea canalelor navigabile ale Dunarii: canalul Dunare-Marea Neagra si canalul Poarta Alba-Midia Navodari in vederea cresterii sigurantei navigatiei	2022	11.412,00	4.416,00	4.414,66	4.107,00	4.000,55	0,00	0,00
Canal navigabil Dunare-Marea Neagra -alocatii bugetare								5.000,00
Canal navigabil Poarta Alba- Midia Navodari-alocatii bugetare								1.516,00
ALTE CHELTUIELI DE INVESTITII - conform Lg 15/2021 si OG 97/2021 T55 - Inv de prev si inlaturare a efectelor calamitatii nat produse ca urmare a alunec de teren care a afectat taluz CDMN mal stg zona Cumpana intre km 56+989 si km 57+217	2024	45.000,00	20.200,00	10.430,80	71.085,00	28.264,62	5.000,00	3.484,00
- (denumire obiectiv)								
- (denumire obiectiv)								
-								
d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:								
- (denumire obiectiv)								
- (denumire obiectiv)								
<b>2 Investiții noi, din care:</b>		<b>23.297,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.863,00</b>	<b>0,00</b>	<b>177.877,00</b>	<b>78.078,00</b>
<b>a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:</b>		<b>23.297,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.863,00</b>	<b>0,00</b>	<b>177.877,00</b>	<b>78.078,00</b>
Reactualizare Studiu de fezabilitate pentru obiectivul de investitii: Amenajarea raurilor Arges si Dambovita pentru navigatie si alte folosinte (POIM 2014-2020)	2023	7.272,00	0,00	0,00	500,00	0,00	6.772,00	0,00
Modernizare si extindere capacitate de operare in portul Ovidiu	2026	8.428,00	0,00	0,00	2.363,00	0,00	41.573,00	23.085,00
Modernizare si extindere capacitate de operare in portul Medgidia	2026	3.846,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	67.793,00	29.077,00
Modernizare si extindere capacitate de operare in portul Luminita	2026	3.751,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	61.739,00	25.916,00
<b>c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:</b>								
- (denumire obiectiv)								

	- (denumire obiectiv)								
	<b>d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:</b>								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
<b>3</b>	<b>Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:</b>	<b>10.452,30</b>	<b>10.452,30</b>	<b>5.972,61</b>	<b>10.243,00</b>	<b>2.356,68</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>	
	<b>a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:</b>	<b>10.452,30</b>	<b>10.452,30</b>	<b>5.972,61</b>	<b>10.243,00</b>	<b>2.356,68</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>	
	instalatii si echipamente, la ecluze si la statii de pompare-surse proprii	3.690,00	3.690,00	1.377,47	4.360,00	929,20	4.600,00	4.600,00	
	reabilitari la constructii la porturi si cladiri-surse proprii	6.762,30	6.762,30	4.595,14	5.883,00	1.427,48	5.200,00	5.200,00	
	<b>b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:</b>								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
	<b>c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:</b>								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
	<b>d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:</b>								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
<b>4</b>	<b>Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)-surse proprii</b>	<b>274,00</b>	<b>274,00</b>	<b>241,50</b>	<b>1.321,40</b>	<b>270,55</b>	<b>460,00</b>	<b>360,00</b>	
	<b>1. Construcții</b>				<b>15,50</b>	<b>14,50</b>			
	<b>1.3 Construcții pentru transporturi și telecomunicații</b>								
	<b>1.3.24 Construcții ușoare pentru transporturi și telecomunicații</b>								
	Container cu vizibilitate pe 3 laturi 3,1 x 2,6 x 2,2 m - 1 buc.				15,50	14,50			
	<b>2. Instalații tehnice, mijloace de transport</b>	<b>246,50</b>	<b>246,50</b>	<b>219,50</b>	<b>1.287,20</b>	<b>242,99</b>	<b>460,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>2.1 Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru)</b>	<b>94,50</b>	<b>94,50</b>	<b>75,70</b>	<b>73,60</b>	<b>14,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	Suflanta portabila 1 buc.				3,00	2,68			
	Aparat sudura fibra optica 1 buc.				10,00	5,93			

Masina pt frecat si uscat pardoseli 1260 mp/h - 1 buc					6,70	6,27		
Masina pt frecat si uscat pardoseli 400 mp/h - 1 buc					2,90			
Freza pt zapada pe benzina 1 buc.					4,00			
Tocator de gradina / crengi pe benzina fara plumb - 1 buc					10,00			
Micrometru 10 A - 1 buc.					15,00			
Auxiliare locator cable - 1 buc.					6,00			
Cleste pt bucla de impamantare - 1 buc					8,00			
Aparat masurare impentanta bucla de defect					8,00			
Pompa submersibila Q=3mc,H=40m,U=220V-2 buc	6,00	6,00						
Schela modulara H =7,5 M-1 buc	6,50	6,50	6,50					
Freza de zapada cu motor de benzina,minim 6CP								
Nivela topografica automata de precizie cu accesorii si instruire personal deservant-1 buc	12,00	12,00	8,60					
Vibrometru IP67 (rezistent la apa)-1 buc	10,00	10,00	10,00					
Taietor de crengi cu discuri cu cuplare la buldoexcavator CAT	50,00	50,00	46,70					
Trusa (IZM - TEST - KIT)-1 buc	10,00	10,00	3,90					
2.2 Aparate și instalații de măsurare,control și reglare	152,00	152,00	143,80	216,40	89,80	160,00		
Laptop-uri (3 buc)				12,00	11,96			
Calculator (All in one) 4 buc.				20,00	19,96			
Calculator desktop PC 7 buc.				28,00	27,90			
Post de masura pt traductoare de baraje 2 buc.				39,40				
Multifunctional A4 (Printer fata si verso,Scanner,Copier,color)- 9 buc				45,00				
Multifunctional A3 (Printer fata si verso,Scanner,Copier,color) - 3 buc				33,00				
Ploter multifunctional si scaner format A0 1 buc				9,00				
Calculator	8,00	8,00	8,00					
Multifunctional A3(minim Printer, Scanner, Copier, A3color) - 1 buc	22,00	22,00	22,00					
Multifunctional A3(minim Printer, Scanner, Copier) si UPC - 1 buc	25,30	25,30	25,30					
Unitate de stocare back-up (1buc)				5,00	5,00			
Servere de retea (2 buc)				25,00	24,98			
Aparat de masura fibra optica (OTDR)- 1 buc								



Furnizare si echipamente radio RO RIS(ansamblu) - 1 buc							
UPS 3000 VA							
Sistem GNSS-RTK cu doua receptoare GPS: baza si rover - 1 buc							
Detector cabluri electrice-1buc	8,00	8,00					
Main Control Unit-switch-1buc	88,70	88,70	88,50				
2.3 Mijloace de transport	0,00	0,00	0,00	997,20	138,31	300,00	
2.3.1 Mijloace de transport auto	0,00	0,00		735,70	0,00		
Autobasculanta	0,00	0,00		520,70			
Autoutilitara de transport cu bena				215,00			
2.3.6 Utilaje și instalații de transportat și ridicat				261,50	138,31		
Electroscivuitor cu redresor pt				140,50	135,55		
Tranpalet 2,5 t				3,00	2,76		
Electrocar				80,00			
Instalație de ridicat - macara pivotanta sarcina 1 t				38,00			
3. Mobilier,birotica, sist. de prot. a valorilor umane și materiale	27,50	27,50	22,00	18,70	13,06		
Aparate de aer condiționat 18000 BTU (4 buc)	13,00	13,00	13,00	13,20	13,06		
Aparat de aer condiționat 21000 BTU- 2 buc	9,00	9,00	9,00				
Aparat de spalat sub presiune-1 buc	5,50	5,50	0,00	5,50			
Aspirator injectie-extractie pentru mocheta (1 buc)							
4.Imobilizări necorporale	38,00	38,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Licenta Autocad 2019 (autodesk, Prof LT 11.4) - 3 buc							
Licenta Topo LT 11,4 - 3 buc							
Licente software							
Registratura electronica si managementul documentelor (program software)							
5 Sistem informatic ROA - modul Salarizare - 1 buc	38,00	38,00	0,00				
Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:							
a) - interne							
b) - externe							

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,  
DANIEL GEORGESCU



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR CONTABIL  
CORNELIA POPESCU

## Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	an curent 2022 - aprobat		an curent -rectificare 2022		an 2023		an 2024		
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Pct. I	<b>Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante</b>	TRIM.I-IV	X	X							
1	Măsura 1 Creșterea veniturilor din exploatare	TRIM.I-IV	X	X			4.926,65		5.897,81		
2	Măsura 2 Creșterea veniturilor din producția vandută are la baza estimarea unui volum mai mare a tranzitului pe canalele navigabile ale companiei.	TRIM.I-IV			6.021,40						
3	Măsura 3 Creșterea veniturilor din inchirierea bunurilor din domeniul public și privat al companiei.				690,93						
4	Măsura 4 Creșterea altor venituri din exploatare, se datorează în principal creșterii veniturilor din penalități.	TRIM.I-IV			972,00						
5	Măsura 5 Creșterea veniturilor financiare.						4,00		5,00		
8	Măsura 6 reducerea unor cheltuieli de exploatare	TRIM.I-IV			136,32		46,37				
9	Măsura 7 Reducerea altor cheltuieli de exploatare	TRIM.I-IV					737,72		1.100,00		
	<b>TOTAL Pct. I</b>	TRIM.I-IV	X	X	7.820,65	0,00	5.714,74	0,00	7.002,81	0,00	
Pct. II	<b>Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I</b>	TRIM.I-IV	X	X							
1	Cauza 1 Creșterea cheltuielilor cu stocurile, creșterea cheltuielilor cu combustibilii	TRIM.I-IV			-1.442,00						
2	Cauza 2 Creșterea cheltuielilor cu servicii executate de terti, în principal a cheltuielilor cu mentenanța ecluzelor modernizate.	TRIM.I-IV	X	X			-3.946,55		-5.044,53		
3	Cauza 3 Creșterea cheltuielilor cu alte servicii executate de terti, în special a cheltuielilor cu transportul salariaților, și a serviciilor cu paza.	TRIM.I-IV			-90,00						
4	Cauza 4 Creșterea cheltuielilor cu impozitele și taxele, creșterea redevenței ca urmare a reducerii veniturilor	TRIM.I-IV			-230,53				-190,21		
6	Cauza 5 Creșterea cheltuielilor de personalului ca urmare a indexării acestora cu IPC	TRIM.I-IV			-2.638,80		-1.554,04		-1.552,71		
7	Cauza 6 Creșterea cheltuielilor cu provizioane	TRIM.I-IV	X	X	-2.540,67		-2,89		-2,00		
	<b>TOTAL Pct. II</b>	TRIM.I-IV	X	X	-6.942,00	0,00	-5.503,48	0,00	-6.789,45	0,00	
Pct. III	<b>TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II</b>		<b>2.915,79</b>	<b>X</b>	<b>878,65</b>	<b>0,00</b>	<b>211,26</b>	<b>0,00</b>	<b>213,36</b>	<b>0,00</b>	

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

DANIEL GEORGESCU



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR CONTABIL

CORNELIA POPESCU



MINISTERUL FINANTELOR  
SECRETAR GENERAL

BLOCUL NAȚIONAL SINDICAL

D-LUI PREȘEDINTE DUMITRU COSTIN

Adresa: Str. Turturelelor, nr.11 A, etj.3

sector 3, București

Nr.575.646/11/08.2022

Stimate domnule Președinte,

Referitor la adresa dvs. nr. 428/2022, prin care solicitați precizări cu privire la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli pe anul 2022, în sensul majorării cheltuielilor de natură salarială, cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022, vă comunicăm următoarele:

Potrivit prevederilor art.48 alin.(1) lit.a) din Legea bugetului de stat pe anul 2022 nr.317/2021, "pentru anul 2022, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) 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, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

a) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022;"

Precizăm că, pentru anul 2022, operatorii economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, au fundamentat bugetele de venituri și cheltuieli luând în calcul la determinarea creșterii cheltuielilor de natură salarială conform prevederilor art.48 alin.(1) lit.a) din Legea bugetului de stat pe anul 2022 nr.317/2021, indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022 de 6,5%.

Menționăm că, proiectul de rectificare bugetară pentru anul 2022 este în curs de elaborare, iar conform celor mai recente indicatori macroeconomici<sup>1</sup> publicați de Comisia Națională de Strategie și Prognoză, indicele mediu de creștere a prețurilor de consum (medie anuală) în 2022 este de 12,6%.

Față de cele prezentate mai sus, apreciem că operatorii economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, pot rectifica bugetele de venituri și cheltuieli pe anul 2022, în sensul majorării cheltuielilor de natură salarială, cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022 de 12,6%.

Totodată, recomandăm ca, la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli pe anul 2022, operatorii economici să aibă în vedere realizarea unui echilibru între veniturile realizate de societate, pe de o parte, și evoluția cheltuielilor de natură salarială și a celorlalte cheltuieli, pe de altă parte, în vederea menținerii sau îmbunătățirii rezultatului brut realizat în anul precedent și a reducerii sau eliminării plăților restante, după caz.

Cu deosebită considerație,

  
RELA - NICOLETA ȘTEFĂNESCU  
SECRETAR GENERAL



<sup>1</sup> <https://cnp.ro/wp-content/uploads/2022/07/Prognoza-pe-termen-mediu-022-2026-varianta-de-vara-2022.pdf>

**From:** Ioana Diaconu [mailto:ioana.diaconu@mt.ro]

**Sent:** vineri, 5 august 2022 11:27 a.m.

**To:** 'Alexandra Simionescu' <alexandra.simionescu@metrorex.ro>; cristinabranici@andnet.ro; saaf.economic@gmail.com; 'Daniela Mustea' <daniela.mustea@cnab.ro>; simona.ilyes@aerotim.ro; 'Marietta Babos' <Marietta.Babos@romatsa.ro>; 'Laura Irina Pintilie' <Irina.PINTILIE@romatsa.ro>; 'Irina Costescu' <irina.costescu@acnbro.onmicrosoft.com>; 'Angela Medelet' <amedelet@tarom.ro>; 'Stefania Enache' <Stefania.Enache@caa.ro>; 'Daniela Serban' <Daniela.serban@constantza-port.ro>; 'Mariana Udrea' <mudrea@constantza-port.ro>; 'Cornelia Popescu' <cornelia.popescu@acn.ro>; 'Cristina Dinca ACN' <cdinca@acn.ro>; dir.ec@irlu.ro; 'APDF Director Economic' <directoreconomic@apdf.ro>; 'Director Financiar' <director.financiar@tarom.ro>; 'Ghiveciu Camelia' <camelia.ghiveciu@tccfr.ro>; 'Toma Mirela Cornelia' <mirela.toma@e-cfr.ro>; felice tanase@yahoo.com; 'gabriel Toma' <gabriel.toma@rofersped.ro>; liliana.cepeleu@infofer.ro; elena.miu@irlu.ro; 'MARIN, Liliana' <Liliana.Marin@cfr.ro>; 'BORCAN, Luminita' <luminita.borcan@cfrmarfa.com>; simona.ilyes@aerotim.ro; 'SIMONA COZMA' <economic@apdmgalati.ro>; simonasidea@yahoo.com; 'Lica Stancu' <lica.stancu@mt.ro>; doriana.ionescu@mk-airport.ro; 'Alina Nita' <Alina.Nita@rarom.ro>; 'HANGANU, Aida' <Aida.Hanganu@cfrcalatori.ro>; dir.economic@irlu.ro; costescu.irina@acnb.ro; 'CEPLEU, Liliana' <Liliana.Cepleu@infofer.ro>; iulian.mantescu@cfr.ro; 'MOSTEANU, Traian' <Traian.Mosteanu@cfr.ro>; 'Andreea TONEA' <Andreea.TONEA@romatsa.ro>; viorica.colt@tipografiafilaret.ro; 'Livia Arsene' <Livia.Arsene@rarom.ro>; 'NEGOI, Mihaela' <Mihaela.NEGOI@cfrmarfa.com>

**Cc:** valentin.purcareata@mt.ro; mariana.ionita@mt.ro

**Subject:** RE: baza legala privind rectificarea bugetara

Buna ziua,

Revin la mailul transmis în data de 27.07.2022:

- conform celor mai recentți indicatori macroeconomici publicați de Comisia Națională de Strategie și Prognoză, indicele mediu de creștere a prețurilor de consum (medie anuală) în anul 2022 **este de 12,6%**.

Aplicarea noului indice de inflație de 12,6%, care va fi cuprins în „Scrisoarea cadru privind contextul macroeconomic, metodologia de elaborare a proiectelor de buget pe anul 2022 și a estimărilor pentru anii 2023-2025

precum și limitele de cheltuieli stabilite pe ordonatorii principali de credite” și se va publica de către Ministerul Finanțelor, sa va efectua în conformitate cu Art. 48. - (1) Pentru anul 2022, operatorii economici cărora

li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) 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, pot prevedea, în bugetul de venituri și

cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

a) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022.

Suma care va reprezenta creșterea cheltuielilor de natură salarială în anul 2022, în conformitate cu art.48, alin.(1), lit. a, se va determina plecând de la nivelul programat al acestora în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat, la care se va aplica procentul de 12,6%.

Pt. orice nelămurire, va rog să mă sunați.

Mulumesc!

Ioana Diaconu  
Șef serviciu

**Ministerul Transporturilor și Infrastructurii**  
**Direcția Guvernanță Corporativă**  
Serviciul Bugete și Bilanțuri Operatori Economici  
E-mail: [ioana.diaconu@mt.ro](mailto:ioana.diaconu@mt.ro)  
Telefon: 0751.192.382