

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

Secțiunea 1: Titlul proiectului de act normativ

HOTĂRÂRE privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 al Companiei Naționale Poșta Română S.A.

Secțiunea a 2-a: Motivul emiterii actului normativ

2.1 Sursa proiectului de act normativ

Conform prevederilor Legii societăților comerciale nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare și în baza 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, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici la care statul este acționar unic/majoritar sau deține o participație majoritară, după caz, se aprobă de către Guvern.

Potrivit Anexei nr. 7 la Hotărârea Guvernului nr. 371/2021 privind organizarea și funcționarea Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării, Compania Națională “Poșta Română” S.A. funcționează sub autoritatea Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării.

2.2 Descrierea situației actuale

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 al Companiei Naționale “Poșta Română” S.A. a fost întocmit cu respectarea următoarelor prevederi legale:

- Legea nr. 368/2022 privind bugetul de stat pentru anul 2023;
- Legea nr. 369/2022 privind bugetul asigurărilor sociale de stat pentru anul 2023;
- Hotărârea de Guvern nr. 1.447/2022 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;
- 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 sau indirect o participație majoritară, cu completările și modificările ulterioare;
- O.M.F.P. nr. 3.818/ 30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 s-a realizat avându-se în vedere următoarele:

- Proiecția principalilor indicatori macroeconomici pentru anii 2022 – 2026 elaborată de Comisia Națională pentru Prognoză (prognoza de toamnă);
- Propunerile compartimentelor de specialitate și sucursalelor din cadrul Poștei Române;

- Execuția preliminară a bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 pe baza realizărilor pe primele 11 luni ale anului și a estimărilor pentru luna decembrie.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 al Companiei Naționale „Poșta Română” – S.A. a fost avizat de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor prin Hotărârea nr. 3 din data de 31.01.2023.

În conformitate cu prevederile art. 6 alin. (1) din OG nr. 26/ 2013, proiectul de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 a fost supus consultării organizației de sindicat „Sindicatul Lucrătorilor Poștali din România” din care fac parte salariații companiei.

Compania Națională “Poșta Română” S.A. este operatorul național de servicii poștale și liderul pieței din România, acționarii fiind Statul Român prin Ministerul Cercetării, Inovării și Digitalizării care deține 93,52% din pachetul total de acțiuni și Fondul Proprietatea S.A. care deține 6,48% din pachetul total de acțiuni.

Principalele domenii de activitate sunt:

- serviciile poștale incluse în sfera serviciului universal, care includ colectarea, sortarea, transportul și livrarea de trimiteri de corespondență și colete poștale în limitele unor restricții de greutate și servicii cu valoare adăugată, cum ar fi serviciul de trimitere recomandată și serviciul de trimitere cu valoare declarată;
- serviciile poștale neincluse în sfera serviciului universal, care înglobează colectarea, sortarea, transportul și livrarea de trimiteri de corespondență și colete peste restricțiile de greutate pentru serviciul universal, precum și servicii cu valoare adăugată, cum ar fi serviciile cu plată la destinație, schimbare de destinație, livrare specială, confirmare de primire și altele, precum și serviciile de curierat rapid;
- servicii non-poștale, cum ar fi distribuirea drepturilor sociale, colectarea de numerar, transfer de bani, marketing direct și altele.

2.3 Schimbări preconizate

Indicatorii economico – financiari, cuprinși în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, au următoarele valori:

Veniturile totale prevăzute în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 sunt în valoare de 1.661.000 mii lei, cu 157.279 mii lei (+10,5%) mai mari decât veniturile preliminate a fi realizate în anul 2022.

Cheltuielile totale prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli al CN Poșta Română SA pentru anul 2023 sunt în sumă de 1.653.933 mii lei, fiind cu 155.729 mii lei peste nivelul cheltuielilor preliminar pentru anul 2022 și se compun din:

- *cheltuieli de exploatare* = 1.627.467 mii lei;
- *cheltuieli financiare* = 26.466 mii lei.

Rezultatul brut bugetat pentru anul 2023 este în sumă de 7.067 mii lei, mai mare cu 1.549 mii lei decât cel preliminar pentru anul 2022.

Cheltuielile de natură salarială, sunt în sumă de 1.154.950 mii lei, cu 65.397 mii lei mai mari decât cele preliminate a se realiza în anul 2022, fiind formate din:

- cheltuieli cu salarii = 1.005.361 mii lei (+4.518 mii lei, respectiv +0,5%);
- cheltuieli cu bonusuri = 149.589 mii lei (+60.878 mii lei, adică +68, 6%).

Pentru dimensionarea cheltuielilor de natură salarială aferente anului 2023 s-au respectat prevederile art. 63 alin. (1) lit. a), b) și c) și alin. (3) din Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023:

„(1) Pentru anul 2023, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 [...] 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 2023;
- b) cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2023 și alte cheltuieli de natură salarială, aferente acestuia;
- c) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri, în anul 2022 și/sau de creșterea numărului de personal, în anul 2022”.

„(3) Operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin. (1), cu condiția ca indicele de creștere a acestuia să nu depășească indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz”.

Pentru anul 2023, CN Poșta Română prevede cheltuieli de natură salarială în sumă de 1.154.950 mii lei, cu 78.852 mii lei mai mari decât nivelul aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2022 (1.076.098 mii lei).

Analizând nivelul cheltuielilor de natură salarială pentru anul 2023, din perspectiva art. 63 alin. (1) din Legea bugetului de stat pentru anul 2023 nr. 368/2022, precizăm că sunt respectate prevederile acestui articol, având în vedere că suma maximă cu care pot crește cheltuielile de natură salarială în anul 2023 față de nivelul aprobat prin bugetul anului 2022 este de 154.616 mii lei, rezultată din:

- sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023 – art. 63 alin (1) lit. a)	103.305 mii lei
- sume reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2023 și alte cheltuieli de natură salarială, aferente acestuia – art. 63 alin. (1) lit. b)	26.746 mii lei
- sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri, în anul 2022 – art. 63 alin. (1) lit. c)	24.565 mii lei
TOTAL	154.616 mii lei

Numărul de personal prognozat la sfârșitul anului 2023 este de 21.900 salariați, cu 1200 salariați mai puțin decât numărul efectiv estimat pentru 31.12.2022.

Numărul mediu de salariați estimat pentru anul 2023 este de 21.013 salariați, cu 1328 salariați mai puțin decât numărul mediu al anului 2022, adică o scădere cu 5,9%.

Pentru dimensionarea numărului mediu de personal aferent anului 2023 s-au luat în considerare următoarele:

- scăderea numărului mediu de personal pe cale naturală cu 100 de salariați pe lună, față de preliminarul lunii decembrie 2022, prin gestionarea fluctuației de personal, analiza necesarului de personal din perspectiva necesarului rezultat din normare, reducerea numărului de angajări noi;
- disponibilizarea a 300 de salariați din categoria personalului administrativ și de conducere, ca urmare a redimensionării aparatului administrativ, prin implementarea în anul 2023 a noii structurii organizatorice a CNPR, pentru care sunt prevăzute salarii compensatorii conform prevederilor contractului colectiv de muncă.

Câștigul mediu brut lunar pe salariat determinat conform art. 63 alin. (4) din Legea privind bugetul de stat pentru anul 2023, coroborat cu art. 3 lit. f) din OG 26/2013, este de 4.357,70 lei/persoană, cu 8,4% peste nivelul preliminar a se realiza în anul precedent.

Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în anul 2023 este estimată la 76,47 mii lei/salariat, fiind cu 17,2% peste nivelul preliminar pentru anul 2022 (65,25 mii lei/salariat).

CN Poșta Română SA NU ARE PREVĂZUTE PLĂȚI RESTANTE pentru finele anului 2023. Creanțele restante bugetate pentru 31.12.2023 sunt în valoare de 19.400 mii lei, cu 1.450 mii lei mai mici decât creanțele restante preliminate pentru finele anului 2022.

Sursele pentru finanțarea investițiilor prevăzute în bugetul anului 2023 însumează 130.896 mii lei și se compun din:

- surse proprii = 49.252 mii lei și reprezintă surse din amortizare (49.000 mii lei) și din vânzarea mijloacelor fixe (252 mii lei);
- surse atrase = 81.644 mii lei, din care 8.470 mii lei reprezintă leasingurile financiare pentru parcul auto, iar 73.174 mii lei sunt sume trase din creditul de investiții și din liniile de credit.

Cheltuielile cu investițiile propuse pentru anul 2023 sunt în valoare de 130.896 mii lei și sunt structurate astfel:

- Investiții în curs = 5.545 mii lei.
Reprezintă reparații capitale, consolidări, reabilitări și alte modernizări la imobilele aparținând Poștei Române, demarate în anii anteriori și aflate în diferite etape ale proiectării sau execuției, ce vor fi finanțate din surse proprii.
- Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări) = 20.739 mii lei.
Sunt lucrări noi de consolidări, reparații capitale, reabilitări și alte modernizări pentru imobilele aparținând CN Poșta Română SA, care se vor finanța din surse proprii și din creditul de investiții.
- Dotări = 87.814 mii lei.
Această categorie de cheltuieli de investiții reprezintă achizițiile de autoutilitare și alte mijloace de transport convenționale și electrice, diverse echipamente poștale și utilaje pentru Fabrica de Timbre, sistem informatic integrat ERP, echipamente PDA, stații de lucru, sistem CARPOOLING, licențe și aplicații informatice propuse a fi efectuate din surse proprii și din creditul de investiții.
Detalierea acestor obiective și a celor de mai sus se regăsește în Anexa 4a.

d) Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții = 16.798 mii lei, reprezentând leasingurile auto în derulare (8.470 mii lei) și rambursări de rate pentru creditul pentru investiții (8.328 mii lei).

Pentru achiziția autovehiculelor se vor respecta prevederile art. 5 alin. (3) din OG nr. 80/2001 privind stabilirea unor normative de cheltuieli pentru autoritățile administrației publice și instituțiile publice, cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2023, Poșta Română ESTIMEAZĂ VENITURI DIN FONDURI EUROPENE ÎN SUMĂ DE 155 MII LEI în baza proiectului ANTS.

Facem precizarea că fondurile europene primite de către CN Poșta Română SA provin direct de la coordonatorul consorțiului de parteneriat. Aceste sume nu provin de la bugetul de stat. Astfel, reprezentantul care coordonează linia de finanțare transferă fondurile către coordonatorul consorțiului de parteneriat, iar acesta repartizează sumele către partenerii proiectului.

2.4 Alte informații *)

Proiectul de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 a fost supus controlului financiar de gestiune conform *HG nr. 1.151/2012 pentru aprobarea normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.*

Secțiunea a 3-a: Impactul socioeconomic **)

3.1 Descrierea generală a beneficiilor și costurilor estimate ca urmare a intrării în vigoare a actului normativ

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

3.2 Impactul social

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

3.3 Impactul asupra drepturilor și libertăților fundamentale ale omului

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

3.4 Impactul macroeconomic

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

3.4.1 Impactul asupra economiei și asupra principalilor indicatori macroeconomici

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

3.4.2 Impactul asupra mediului concurențial și domeniul ajutoarelor de stat

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

3.5. Impactul asupra mediului de afaceri

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

3.6 Impactul asupra mediului înconjurător

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

3.7 Evaluarea costurilor și beneficiilor din perspectiva inovării și digitalizării

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

3.8 Evaluarea costurilor și beneficiilor din perspectiva dezvoltării durabile

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

3.9 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), inclusiv informații cu privire la cheltuieli și venituri.***)**

- în mii lei (RON) -

Indicatori	Anul curent	Următorii patru ani				Media pe cinci ani
		3	4	5	6	
1	2	3	4	5	6	7
4.1 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						
d) alte tipuri de venituri (se va menționa natura acestora)						
4.2 Modificări ale cheltuielilor bugetare, plus/minus, din care:						
a) buget de stat, din acesta:						
i. cheltuieli de personal bunuri și servicii						
b) bugete locale:						
i. cheltuieli de personal						
ii. bunuri și servicii						
c) bugetul asigurărilor sociale de stat:						
i. cheltuieli de personal bunuri și servicii						
d) alte tipuri de cheltuieli (se va menționa natura acestora)						
4.3 Impact financiar, plus/minus, din care:						
a) buget de stat						

4.3 Impact financiar, plus/minus, din care: a) buget de stat						
b) bugete locale						
4.4 Propuneri pentru acoperirea creșterii cheltuielilor bugetare						
4.5 Propuneri pentru a compensa reducerea veniturilor bugetare						
4.6 Calcule detaliate privind fundamentarea modificărilor veniturilor și/sau cheltuielilor bugetare						
4.7 Prezentarea, în cazul proiectelor de acte normative a căror adoptare atrage majorarea cheltuielilor bugetare, a următoarelor documente: a) fișa financiară prevăzută la art.15 din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, însoțită de ipotezele și metodologia de calcul utilizată; b) declarație conform căreia majorarea de cheltuială respectivă este compatibilă cu obiectivele și prioritățile strategice specificate în strategia fiscal-bugetară, cu legea bugetară anuală și cu plafoanele de cheltuieli prezentate în strategia fiscal-bugetară.						
4.8 Alte informații						
Secțiunea a 5-a: Efectele proiectului de act normativ asupra legislației în vigoare						
5.1 Măsurile normative necesare pentru aplicarea prevederilor 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						
5.2 Impactul asupra legislației în domeniul achizițiilor publice Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect						
5.3 Conformitatea proiectului de act normativ cu legislația UE (în cazul proiectelor ce transpun sau asigură aplicarea unor prevederi de drept UE). Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect						
5.3.1 Măsurile normative necesare transunerii directivelor UE Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect						
5.3.2 Măsurile normative necesare aplicării actelor legislative UE Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect						
5.4 Hotărâri ale Curții de Justiție a Uniunii Europene Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect						

5.5 Alte acte normative și/sau documente internaționale din care decurg angajamente asumate

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

5.6. Alte informații

**Secțiunea a 6-a:
Consultările efectuate în vederea elaborării proiectului de act normativ**

6.1 Informații privind neaplicarea procedurii de participare la elaborarea actelor normative

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

6.2 Informații privind procesul de consultare cu organizații neguvernamentale, institute de cercetare și alte organisme implicate.

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

6.3 Informații despre consultările organizate cu autoritățile administrației publice locale

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

6.4 Informații privind puncte de vedere/opinii emise de organisme consultative constituite prin acte normative

Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect

6.5 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

6.6 Alte informații

Nu sunt

**Secțiunea a 7-a:
Activități de informare publică privind elaborarea și implementarea proiectului de act normativ**

7.1 Informarea societății civile cu privire la elaborarea proiectului de act normativ

Prezentul proiect de act normativ se supune procedurii prevăzută de Legea nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, republicată, cu modificările ulterioare, precum și celei prevăzută de HG nr. 831/2022 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică.

7.2 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

7.3 Alte informații
Secțiunea a 8-a: Măsuri privind implementarea, monitorizarea și evaluarea proiectului de act normativ
8.1 Măsurile de punere în aplicare a proiectului de act normativ Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect
8.2 Alte informații Nu sunt.

Pentru considerentele de mai sus, am elaborat prezentul proiect de **Hotărâre a Guvernului privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 al Companiei Naționale Poșta Română S.A.**, pe care îl supunem Guvernului spre adoptare.

MINISTRUL CERCETĂRII, INOVĂRII ȘI DIGITALIZĂRII

Ministru
Sebastian - Ioan BURDUJA