

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

Secțiunea 1: Titlul proiectului de act normativ

HOTĂRÂRE privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 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 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*, cu modificările și completările ulterioare, Compania Națională „Poșta Română” S.A. funcționează sub autoritatea Ministerului Cercetării, Inovării și Digitalizării.

2.2 Descrierea situației actuale

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 a fost elaborat luând în considerare:

- *Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024;*
- *Legea nr. 422/2023 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2024;*
- *Hotărârea Guvernului nr. 900/ 2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, cu modificările ulterioare;*
- *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;
- *Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;*
- *Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscale – bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, cu modificările și completările ulterioare;*
- *Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 31/2024 privind reglementarea unor măsuri fiscale-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative;*
- Analiza pentru aprobarea proiectului de memorandum pentru exceptarea Companiei Naționale „Poșta Română” SA de la aplicarea parțială a prevederilor Legii nr. 296/2023 (Hotărârea CA nr. 17/09.02.2024 și Hotărârea AGA nr. 13/13.03.2024);

- Proiecția principalilor indicatori macroeconomici pentru anii 2023 – 2027 elaborată de Comisia Națională de Strategie și Prognoză;
- Propunerile direcțiilor de specialitate din cadrul Companiei Naționale „Poșta Română” SA;
- Execuția preliminară a bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 pe baza realizărilor pe primele 12 luni ale anului, conform balanței din 25 ianuarie și estimarea veniturilor și cheltuielilor aferente lunii decembrie care nu au fost înregistrate până la data întocmirii balanței;
- Execuția veniturilor și cheltuielilor în perioada ianuarie – februarie 2024.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al Companiei Naționale „Poșta Română” S.A. a fost avizat de Consiliul de Administrație prin Hotărârea C.A. nr. 28 din data de 12.04.2024 și aprobat prin Hotărârea AGA nr. 22 din data de 14.05.2024.

- În conformitate cu prevederile art. 6 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/ 2013, aprobată cu completări prin *Legea nr. 47/2014*, cu modificările și completările ulterioare, proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2024 a fost supus consultării organizației de sindicat „Sindicatul Lucrătorilor Poștali din România”, sindicatul reprezentativ din Poșta Română.

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 2024, au următoarele valori:

I. **Veniturile totale** prevăzute în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 sunt în valoare de **1.793.000 mii lei, cu 159.295 mii lei (+9,8%)** mai mari decât veniturile realizate în anul 2023.

Veniturile totale sunt compuse din:

- *venituri din exploatare* = 1.764.000 mii lei;
- *venituri financiare* = 29.000 mii lei.

Gradul de realizare a veniturilor totale aprobate prin buget în ultimii doi ani a fost de peste 90%, conform Anexei 3, (95,7% în anul 2022, 98,4% în anul 2023), în consecință veniturile din proiectul de buget pentru anul 2024 se pot fundamenta peste nivelul aprobat în anul precedent, conform prevederilor art. 9, alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin *Legea nr. 47/2014*, cu modificările și completările ulterioare.

Pentru dimensionarea veniturilor propuse în proiectul de buget al anului 2024 s-au avut în vedere următoarele ipoteze:

- Calitatea de furnizor de serviciu universal a Companiei Naționale „Poșta Română” S.A. în domeniul serviciilor poștale, până la data de 31 decembrie 2024, în această calitate compania având obligații privind:
 - acoperirea națională (puncte de acces, puncte de contact, frecvența de distribuire 5 zile pe săptămână etc.);
 - control al tarifelor pentru serviciile din sfera serviciului universal;
 - standarde stricte de calitate;
 - monitorizarea îndeplinirii obligațiilor și eventuale sancțiuni.
- Evoluția volumului prestațiilor oferite de Compania Națională „Poșta Română” S.A. sub impactul implementării proiectelor din programul de investiții, optimizării și modernizării proceselor interne, modernizării și actualizării portofoliului de servicii, creșterii constante a calității serviciilor;
- Consolidarea parteneriatelor cu clienții tradiționali ai Companiei și atragerea de noi clienți;
- Actualizarea politicii tarifare în relația cu clienții, prin adaptarea permanentă a tarifelor și a grilelor de discount la costuri și piață (septembrie 2023 și ianuarie 2024);
- Continuarea parteneriatului cu Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene pentru distribuirea sprijinului pentru compensarea facturilor la energie, acordat pe locuri de consum/gospodării vulnerabile (ca urmare a prelungirii valabilității cardurilor pentru energie distribuite în anul 2023 până la data de 31 mai 2024), precum și pentru tipărirea și distribuirea cardurilor pentru mese calde și ajutoare (conform prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 115/2023);
- Un nou parteneriat cu Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene pentru servicii de tipărire și distribuire a cardurilor pentru achiziția de repartitoare și contoare de apă caldă și de încălzire a facturilor asociate;
- Estimarea veniturilor din pensii ținând seama de:
 - menținerea unui comision de 1,1% pentru distribuirea pensiilor și a altor prestații sociale la domiciliul beneficiarilor (exclusiv indemnizațiile de șomaj pentru care comisionul este de 1%);
 - reducerea cu 5,5% a volumului pensiilor și a altor drepturi de asigurări sociale distribuite de Poșta Română, față de anul 2023;
 - majorarea punctului de pensie începând cu luna ianuarie 2024 cu 13,8%;
 - recalcularea pensiilor din luna septembrie 2024 cu un impact estimat asupra a circa 60% din pensiile de asigurări sociale și agricultori distribuite prin Compania Națională „Poșta Română” S.A.;
 - majorarea valorii alocațiilor pentru copii, începând cu luna ianuarie 2024;
- Fructificarea oportunităților generate de specificul electoral al anului 2024, prin serviciile de tipărire și distribuire a documentelor asociate votului prin corespondență.

Cheltuielile totale prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli al Companiei Naționale „Poșta Română” SA pe anul 2024 sunt în sumă de **1.774.740 mii lei**, fiind cu 158.569 mii lei peste nivelul cheltuielilor realizat în anul 2023 și se compun din:

- *cheltuieli de exploatare* = 1.752.390 mii lei;
- *cheltuieli financiare* = 22.350 mii lei.

Pentru fundamentarea cheltuielilor totale aferente anului 2024 s-au avut în vedere următoarele:

- Prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/ 2013 aprobată cu completări prin *Legea nr. 47/2014*, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 73 din *Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024*, în ceea ce privește fundamentarea cheltuielilor de natură salarială;

- Prevederile Legii nr. 296/2023, cu modificările și completările ulterioare și analiza pentru aprobarea proiectului de memorandum pentru exceptarea companiei de la aplicarea parțială a prevederilor acesteia;
- Prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 31/2024, referitoare la acordarea tichetelor de masă pentru personalul ale cărui salarii lunare nete sunt de până la 8.000 lei inclusiv și a cheltuielilor sociale pentru tot personalul;
- Prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare, cu privire la remunerația directorului general, a directorului economic și a membrilor Consiliului de Administrație;
- Modificările legislative privind nivelul accizelor aplicabile în anul 2024 și impactul inflaționist asupra prețurilor:
 - din domeniul energiei și carburanților, menținându-se un nivel ridicat al cheltuielilor cu utilități și combustibili;
 - la materii prime și produse derivate din hârtie pentru produsele achiziționate pentru activitatea operațională și pentru activitatea de producție a Sucursalei Fabrica de Timbre, ca urmare a întreruperii lanțului de aprovizionare din unele țări producătoare;
 - la materialele consumabile din material plastic și PP achiziționate pentru activitatea operațională (saci din polipropilenă, folie de ambalat, saci pentru numerar etc.).
- Achiziții de obiecte de inventar pentru activitatea de exploatare poștală și rețeaua informatică;
- Plafonarea prețurilor pe piața asigurărilor RCA doar pentru semestrul I 2024 și proiectul de aplicare a asigurărilor de răspundere civilă pentru biciclete electrice, ceea ce va influența nivelul cheltuielilor cu prime de asigurare;
- Modificările în structura parcului auto prin noi achiziții și proiectul de externalizare a transportului poștal interregional, cu impact asupra consumului de carburanți, anvelope și a cheltuielilor cu reparații auto, corelat cu evoluția prețurilor;
- Proiectele de digitalizare a proceselor interne și de implementare a sistemelor de software, cu costurile aferente pentru implementare, citire și stocare de date și de acces la diferite aplicații de profil;
- Necesitățile impuse de prevederile legislative privind paza obiectivelor, bunurilor și valorilor, astfel încât Poșta Română să evite o serie de riscuri și amenzi legate de această activitate;
- Creșterea cheltuielilor cu ridicarea de numerar, având în vedere creșterea valorii pensiilor și a altor prestații sociale distribuite prin rețeaua poștală;
- Achizițiile de bunuri și servicii demarate în 2023 sau care nu s-au putut realiza în anul precedent și au fost decalate pentru execuția anului 2024, precum și contractele de prestări de servicii aflate în derulare;
- Continuarea planului de realizare a investițiilor strategice, cu influență asupra cheltuielilor cu amortizarea;
- Costurile financiare aferente liniilor de credit și creditului de investiții;
- Prioritizarea alocării resurselor astfel încât să nu fie afectată desfășurarea în condiții optime a procesului de exploatare poștală.

Comparativ cu realizările anului 2023, indicele de creștere a cheltuielilor totale este egal cu indicele de creștere a veniturilor totale (Ich=109,8%; Iven=109,8%). În valoare absolută însă, veniturile totale propuse pentru 2024 cresc cu 159.295 mii lei, iar cheltuielile totale cresc cu 158.569 mii lei față de realizările anului precedent.

Cheltuielile de natură salarială sunt în sumă de 1.262.800 mii lei, cu 80.031 mii lei (+6,8%) mai mari decât cele realizate în anul 2023, fiind formate din:

- cheltuieli cu salarii = 1.123.046 mii lei (+93.916 mii lei, respectiv +9,1%);
- cheltuieli cu bonusuri = 139.754 mii lei (-13.884 mii lei, adică -9,0%).

Pentru dimensionarea cheltuielilor de natură salarială aferente anului 2024 s-au respectat prevederile art. 73 alin. (1), literele a) și c) și alin. (11) din *Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024*:
„(1) Pentru anul 2024, 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 prognozate pentru anul 2024;
- c) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2024, datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 900/2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, cu modificările ulterioare, numai pentru personalul care intră sub incidența reglementărilor”.

„(11) Operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin. (1) și (2), 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 2024, Compania Națională „Poșta Română” prevede cheltuieli de natură salarială în sumă de 1.262.800 mii lei, cu 107.850 mii lei mai mari decât nivelul aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2023 (1.154.950 mii lei).

Analizând nivelul cheltuielilor de natură salarială pentru anul 2024, potrivit prevederilor art. 73 alin. (1) din *Legea nr. 421/2023*, precizăm că suma maximă cu care pot crește cheltuielile de natură salarială în anul 2024 față de nivelul aprobat prin bugetul anului 2023 este de 108.153 mii lei, rezultată din:

- sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2024 - art 73 alin. (1) lit. a); **69.297 mii lei**
- sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2024, datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 900/2023, respectiv art.73 alin (1) lit. c) din *Legea nr. 421/2023*. **38.856 mii lei**

TOTAL **108.153 mii lei**

Cheltuieli cu salarii = 1.123.046 mii lei, cu 93.916 mii lei mai mari decât cheltuielile realizate în anul 2023, însemnând o creștere cu 9,1%.

Fundamentarea cheltuielilor de natură salarială pentru anul 2024 s-a realizat luând în considerare:

- respectarea prevederilor art. 73 din bugetul de stat pentru anul 2024, privind majorarea cheltuielilor de natură salarială la operatorii economici cărora li se aplică prevederile *Ordonanței Guvernului nr. 26/ 2013*, aprobată cu completări prin *Legea nr. 47/2014*, cu modificările și completările ulterioare;
- execuția preliminară a cheltuielilor cu salariile aferente anului 2023 și realizările înregistrate în primele două luni ale anului 2024;
- un număr mediu de personal prognozat pentru anul 2024 de **20.226 salariați**, cu 998 salariați mai puțin față de numărul mediu realizat în anul 2023. Scăderea numărului mediu de personal este preconizată a se realiza prin reducerea personalului în principal pe cale naturală (prin gestionarea fluctuației de personal și reducerea numărului de angajări), prin accesarea programului de plecări voluntare din luna ianuarie 2024, precum și prin concedieri individuale în cursul anului 2024, ce pot interveni în urma evaluărilor profesionale ale personalului;
- impactul asupra cheltuielilor anului 2024 rezultat din majorarea salariului minim brut pe țară garantat în plată de la 1 octombrie 2023;
- modificările legislative aduse de *Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 31/2024* în ceea ce privește acordarea tichetelor de masă pentru personalul ale cărui salarii lunare nete sunt de până la 8.000 lei inclusiv și a cheltuielilor sociale pentru tot personalul;
- aplicarea prevederilor noului contract colectiv de muncă în limitele impuse de legea bugetului de stat pentru nivelul maxim al cheltuielilor de natură salarială.

Variațiile principalelor componente ale cheltuielilor cu salariile față de realizările anului 2023 se prezintă astfel:

Cheltuieli cu salarii de bază	= +92.452 mii lei;
Cheltuieli cu sporurile	= + 20.825 mii lei;
Alte bonificații (conform CCM)	= -19.361 mii lei.

Principalele influențe, care au contribuit la creșterea cheltuielilor cu salariile în anul 2024 față de realizările anului 2023:

- *majorarea, începând cu 1 octombrie 2023, a salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată* de la 3.000 lei la 3.300 lei, ceea ce a determinat creșterea salariilor de încadrare în medie cu 258 lei/salariat pentru circa 15.000 de salariați, impactul total asupra cheltuielilor cu salariile anului 2024 fiind 58.107 mii lei, ceea ce înseamnă o creștere cu **38.856 mii lei** comparativ cu anul 2023;
- *impactul programelor de plecări voluntare din cei doi ani*, estimat la circa - **6.650 mii lei**. Dacă în anul 2023 prin plecări voluntare cheltuielile cu salariile au crescut cu circa 4.200 mii lei, din coroborarea economiilor înregistrate la salarii și sporuri (-10.500 mii lei) cu indemnizațiile plătite salariaților care au accesat acest program (14.700 mii lei), în anul 2024 efectul cumulat al plecărilor voluntare este unul favorabil, în sensul scăderii cheltuielilor cu salariile cu circa 2.400 mii lei, luând în considerare că economiile la salarii și sporuri (circa 10.000 mii lei) sunt mai mari decât indemnizațiile aferente plecărilor voluntare (7.500 mii lei).
- *impactul disponibilizărilor de personal din cei doi ani*, estimat la **+2.150 mii lei**, respectiv economii la cheltuielile cu salarii și sporuri aferente anului 2023 de circa 3.200 mii lei (pentru un număr de 79 salariați disponibilizați eşalonat în anul 2023), și economii de circa 1.000 mii lei în anul 2024 (pentru un număr estimat de 30 de salariați disponibilizați eşalonat în anul 2024), concomitent înregistrându-se cheltuieli cu salarii compensatorii pentru personalul disponibilizat în sumă de 2.817 mii lei în anul 2023, respectiv 189 mii lei în anul 2024;
- *scăderea numărului mediu de personal în anul 2024 față de anul 2023*, ca efect al fluctuației naturale a personalului, coroborată cu variația salariilor tarifare și a sporurilor, rezultând o reducere a cheltuielilor cu salariile (**-31.245 mii lei**);

- *acordarea unor majorări salariale în cursul anului 2024*, ca parte a politicii salariale a Companiei, stabilite prin planul de administrare și management, care vizează o creștere etapizată a veniturilor tuturor salariaților și armonizarea acestora cu media salariilor din industria în care își desfășoară activitatea, în scopul unei valorificări mai eficiente a resursei umane și reducerii fluctuației de personal.
Suma estimată în proiectul de buget pentru majorări salariale în cursul anului 2024 este de circa **103.000 mii lei**, pentru:
 - majorarea salariilor din luna ianuarie 2024 pentru circa 14.000 de salariați;
 - aplicarea prevederii contractului colectiv de muncă prin care, începând cu data de 1 iulie 2024, salariul minim brut în Compania Națională „Poșta Română” este 3.700 lei, aferent unei norme întregi de lucru;
 - majorări salariale începând cu luna septembrie 2024.
- *diminuarea altor bonificații* (în principal gratificații la pensionare) cu **12.195 mii lei**, pentru anul 2024 aceste cheltuieli fiind limitate de prevederile *Legii nr. 296/2023*, cu modificările și completările ulterioare, și de prevederile *Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 31/2024*.

Cheltuieli aferente contractelor de mandat = 1.673 mii lei, cu 379 mii lei peste cheltuielile realizate în anul 2023.

În structura acestui indicator sunt cuprinse cheltuieli cu contractele de mandat ale directorului general, ale directorului economico-financiar și indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație, stabilite conform prevederilor *Legii nr. 31/1990* și ale *Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/ 2011*, cu modificările și completările ulterioare, reprezentând cheltuieli cu componenta fixă a indemnizației. Pentru componenta variabilă nu sunt prevăzute sume în proiectul de buget.

Având în vedere prevederile articolului XXXVII, alin. (3) din *Legea nr. 296/2023*, cu modificările și completările ulterioare, la stabilirea cheltuielilor aferente contractului de mandat al directorului general și al directorului economico-financiar s-au avut în vedere prevederile contractelor de mandat.

La stabilirea cheltuielilor aferente contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație s-au avut în vedere prevederile contractului de mandat pentru membrii definitivi și prevederile art. XXXVI, alin. (3) din *Legea nr. 296/2023*, cu modificările și completările ulterioare. Pentru trimestrul I 2024 a fost luat în calcul numărul existent de administratori (6 persoane), iar pentru perioada aprilie – decembrie 2024 cheltuielile au fost estimate pentru un număr maxim de 7 administratori.

Numărul de personal prognozat la sfârșitul anului 2024 este de 21.340 salariați, cu 430 salariați mai puțin decât numărul efectiv estimat pentru 31.12.2023, ceea ce înseamnă o reducere cu 2%.

Numărul mediu de salariați estimat pentru anul 2024 este de **20.226 salariați**, cu 998 salariați mai puțin decât numărul mediu al anului 2023, adică o scădere cu 4,7%.

Pentru dimensionarea numărului mediu de personal aferent anului 2024 s-au luat în considerare următoarele:

- **scăderea numărului mediu de personal pe cale naturală prin gestionarea fluctuației de personal, analiza necesarului de personal, reducerea numărului de angajări noi;**
- scăderea numărului de personal în luna ianuarie 2024 cu **127 de salariați care au optat pentru programul de plecări voluntare;**
- estimarea unui număr de **30 de salariați ce urmează a fi disponibilizați în urma evaluărilor profesionale prin concedieri individuale, pentru care sunt prevăzute salarii compensatorii.**

- **Câștigul mediu brut lunar** pe salariat, calculat conform prevederilor art. 73 alin. (11) din *Legea Legea Bugetului de Stat pe anul 2024*, coroborat cu prevederile art. 3 lit. f) din *Ordonanța Guvernului nr. 26/2013*, aprobată cu completări prin *Legea nr. 47/2014*, cu modificările și completările ulterioare, este de **5.032,86 lei/ persoană**, cu 9,3% peste nivelul realizat în anul precedent.

Pentru determinarea câștigului mediu brut lunar pe salariat la nivelul Companiei Naționale „Poșta Română” SA nu se iau în calcul următoarele cheltuieli, conform art. 73, alin. (12), lit b) din legea bugetului de stat pe anul 2024 *”sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială pentru întreg anul 2024, datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 900/2023, cu modificările ulterioare, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări”*.

Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în anul 2024 este estimată la 87,21 mii lei/salariat, fiind cu 16,6% peste nivelul realizat în anul 2023 (74,79 mii lei/ salariat).

Având în vedere că:

- indicele de creștere a productivității muncii calculată în unități valorice (16,6%) este mai mare decât indicele de creștere a câștigului mediu brut pe salariat (9,3%), sunt respectate prevederile art. 73 alin. (11) din *Legea 421/2023*, stat pe anul 2024, respectiv: *„operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin. (1) și (2), 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”*.

Creanțele restante bugetate pentru 31.12.2024 sunt în valoare de **10.630 mii lei**, cu **327 mii lei mai mici** decât creanțele restante realizate la finele anului 2023.

Sursele pentru finanțarea investițiilor prevăzute în bugetul anului 2024 însumează **158.362 mii lei** și se compun din:

- surse proprii = 51.941 mii lei și reprezintă surse din amortizare (51.521 mii lei) și din vânzarea mijloacelor fixe (420 mii lei);
- surse atrase = 106.421 mii lei, din care 5.359 mii lei reprezintă leasingurile financiare pentru parcul auto, iar 101.062 mii lei sunt sume trase din creditul de investiții și din liniile de credit.

Cheltuielile cu investițiile propuse pentru anul 2024 sunt în valoare de **158.359 mii lei**, și sunt structurate astfel:

- a) Investiții în curs = 1.561 mii lei.
Reprezintă reparații capitale, consolidări, reabilitări și alte modernizări la imobilele aparținând Poștei Române, demarate în anul anteriori și aflate în diferite etape ale proiectării sau execuției, ce vor fi finanțate din surse proprii.
- b) Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări) = 42.513 mii lei.
Sunt lucrări noi de consolidări, reparații capitale, reabilitări și alte modernizări pentru imobilele aparținând Compania Națională „Poșta Română” SA, care se vor finanța din surse proprii și din creditul de investiții.
- c) Dotări = 87.188 mii lei.
Această categorie de cheltuieli de investiții reprezintă achizițiile de instalații automate de sortare colete și plicuri, sisteme electronice de securitate, diverse utilaje și echipamente pentru exploatare poștală, cutiile poștale digitale, achiziția de 10 autoutilitare prin Programul Rabla și alte mijloace de transport (biciclete, ATV-uri și scutere), sistemul informatic integrat ERP, licențe și aplicații informatice propuse a fi efectuate din surse proprii și din creditul de investiții.

<p>Detalierea acestor obiective și a celor de mai sus se regăsește în Anexa 4a.</p> <p>d) Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții = 27.097 mii lei, reprezentând leasingurile auto în derulare (5.359 mii lei) și rambursări de rate pentru creditul pentru investiții pentru obiectivele contractate până la finele anului 2023 (21.738 mii lei).</p>
<p>Pentru achiziția autovehiculelor se vor respecta prevederile articolului XXXVIII din <i>Legea nr. 296/2023</i>.</p>
<p>2.4 Alte informații *)</p> <p>Fundamentările care au stat la baza întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 au fost supuse controlului financiar de gestiune, conform <i>prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune</i>.</p>
<p style="text-align: center;">Secțiunea a 3-a: Impactul socioeconomic **)</p>
<p>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.</p>
<p>3.2 Impactul social Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.</p>
<p>3.3 Impactul asupra drepturilor și libertăților fundamentale ale omului Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.</p>
<p>3.4 Impactul macroeconomic Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.</p>
<p>3.4.1 Impactul asupra economiei și asupra principalilor indicatori macroeconomici Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.</p>
<p>3.4.2 Impactul asupra mediului concurențial și domeniul ajutoarelor de stat Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.</p>
<p>3.5. Impactul asupra mediului de afaceri Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.</p>
<p>3.6 Impactul asupra mediului înconjurător Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.</p>
<p>3.7 Evaluarea costurilor și beneficiilor din perspectiva inovării și digitalizării Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.</p>
<p>3.8 Evaluarea costurilor și beneficiilor din perspectiva dezvoltării durabile Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.</p>
<p>3.9 Alte informații Nu sunt.</p>

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						
<p>4.7 Prezentarea, în cazul proiectelor de acte normative a căror adoptare atrage majorarea cheltuielilor bugetare, a următoarelor documente:</p> <p>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;</p> <p>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.</p>						
4.8 Alte informații Nu sunt.						
Secțiunea a 5-a: Efectele proiectului de act normativ asupra legislației în vigoare						
5.1 Măsuri normative necesare pentru aplicarea prevederilor proiectului de act normativ 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 Măsuri normative necesare transpunerii directivelor UE Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.						
5.3.2 Măsuri 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 Nu sunt.						
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 *Hotărârea Guvernului nr. 831/2022 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică*, fiind publicat la secțiunea „transparență decizională” a website-ului MCID, la data de

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

Nu sunt.

Secțiunea a 8-a:

Măsurile 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.

Față de cele prezentate, am elaborat prezentul proiect de *Hotărâre a Guvernului privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al Companiei Naționale „Poșta Română” S.A.*, pe care îl supunem Guvernului spre adoptare.

MINISTRUL CERCETĂRII, INOVĂRII ȘI DIGITALIZĂRII

Bogdan-Gruia IVAN

AVIZĂM FAVORABIL

VICEPRIM-MINISTRU

Marian NEACȘU

**MINISTRUL
MUNCII ȘI SOLIDARITĂȚII SOCIALE**

Simona BUCURA-OPRESCU

**MINISTRUL
FINANTELOR**

Ioan-Marcel BOLOȘ