

C.N. A.P.D.M. S.A. Galați

Nr. 44/11.03.2021

Adunarea Generală a Acționarilor a C.N. A.P.D.M. S.A. Galați

Referitor : Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021

În conformitate cu prevederile OUG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară și a Ordinului Ministerului de Finanțe nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, supunem aprobării Adunării Generale a Acționarilor a C.N. A.P.D.M. S.A. Galați, bugetul de venituri și cheltuieli al companiei pe anul 2021, precum și anexele de fundamentare ale acestuia, avizat în ședința Consiliului de Administrație al C.N. A.P.D.M. S.A. Galați din data de 05.02.2021.

Director general ,

Serban Alexandru Gabriel

Director economic ,

Simona - Adriana Cozma

Avizat ,

Birou Juridic

Vizinteanu Daniel

Notă de fundamentare a indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021

Indicatorii economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al CN APDM SA Galați pentru anul 2021 sunt fundamentați având în vedere prevederile OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările ulterioare și au la bază realizările preliminate ale anului 2020 și prognoza evoluției lor în anul 2021, luând în considerare propunerile specifice activității fiecărui compartiment funcțional din cadrul unității, aprobate în urma analizei efectuate la nivelul conducerii executive.

În conformitate cu art.6 (1) din OG 26/2013 și prevederile OMFP nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2021 a fost supus consultării organizației de sindicat „Sindicatul Liber Dunărea Maritimă Galați” din care fac parte salariații companiei.

De asemenea, s-au avut în vedere limitele de cheltuieli transmise de la Ministerul Transporturilor și Infrastructurii cu adresa nr.228/2087/23.01.2021, aprobate prin Legea bugetului de stat nr.15 pe anul 2021, aferente proiectelor de investiții propuse a se finanța din alocații bugetare în anul 2021, precum și cele din fonduri externe nerambursabile ce se finanțează prin programul POIM.

Venituri totale (Anexa 2 -rd.1 col.6)-23.808,78 mii lei

1. Veniturile totale din exploatare (Anexa 2 -rd.2 col.6)-22.545,68 mii lei sunt programate cu 5,92% peste nivelul preliminar a se realiza în anul 2020, în condițiile în care în anul 2021 cifra de afaceri crește cu 13,39% pe fondul estimării veniturilor din servicii portuare în creștere cu 17,10% față de anul 2020, în baza aplicării tarifelor portuare agreeate de Consiliul de supraveghere naval din cadrul Consiliului Concurenței și aprobate de Consiliul de Administrație.

De asemenea, cifra de afaceri prevăzută pentru anul 2021 este fundamentată și pe valoarea contractelor de subconcesionări, închirieri teren, închirieri spații, închirieri bunuri proprii aflate în derulare, fiind estimată o creștere cu 8,18% rezultată din renegocierea chiriilor aferente terenurilor portuare conform clauzelor contractuale.

Alte venituri din subvenții pentru investiții (Anexa 2-rd.19 col.6)-2.531,50 mii lei- sunt programate cu 2,67% peste nivelul preliminar a se realiza în anul 2020 și reprezintă cota de amortizare reluată pe venituri pentru investițiile finanțate din alocații bugetare.

2. Veniturile financiare (Anexa 2 -rd.22 col.6)-1.263,10 mii lei- sunt programate cu 34,42% peste nivelul celor preliminate a se realiza în anul 2020, reprezentând în principal diferențe favorabile de curs valutar la disponibilitățile din conturile bancare, reprezentând atât încasările din prestațiile portuare în valută, cât și cele din prefinanțarea primită din fonduri europene pentru implementarea proiectului *Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou* finanțat prin programul *Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA* (diferențele de curs valutar fiind suportate de beneficiarul de proiect).

Cheltuieli totale (Anexa 2 -rd.28, col.6)- 22.230,40 mii lei

1. Cheltuieli de exploatare (Anexa 2 -rd.29 col.6)- 22.048,80 mii lei

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii - sunt fundamentate astfel:

A.1.Cheltuieli privind stocurile

Cheltuieli cu materiale consumabile (Anexa 2-rd.33, col.6)- 593,16 mii lei – sumele prevăzute reprezintă necesarul de combustibil, piese de schimb, alte materiale consumabile care trebuie să asigure desfășurarea corespunzătoare a activității CN APDM SA Galați, fiind programate creșteri ale acestora cu 19,92% față de realizările preliminate ale anului 2020. În structura acestor cheltuieli, estimarea creșterii a avut în vedere înlocuirea unor piese de schimb la mijloacele de transport auto și naval pentru siguranță în exploatare, achiziționarea unor materiale consumabile necesare efectuării cu forțe proprii a lucrărilor de întreținere la infrastructura portuară, precum și a unor

materiale și echipamente de protecție și prevenire a răspândirii virusului COVID-19 în contextul epidemiologic.

A.2. Cheltuieli cu servicii executate de terți (Anexa 2 -rd.39 col.6)- 4.867,57 mii lei - se prevăd cheltuieli de întreținere și reparații infrastructură portuară în scopul acostării navelor în condiții de siguranță prin efectuarea lucrărilor de întreținere și reparații la danele de acostare precum și asigurării adâncimilor în danele operative prin efectuarea lucrărilor de dragaj.

Au fost prevăzute cheltuieli de întreținere și reparații terți în sumă de 4.634,82 mii lei, aproximativ 92% din acestea reprezentând cheltuieli de întreținere și reparații infrastructura portuară, în condițiile în care, în baza Legii nr.235/29.11.2017 pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului 22/1999 privind administrarea porturilor și a căilor navigabile, utilizarea infrastructurilor de transport naval aparținând domeniului public, precum și desfășurarea activităților de transport naval în porturi și pe căi navigabile interioare, conform prevederilor art.6 pct.(30) din act adițional nr.48415/11.12.2018 la Contractul de concesiune nr.LO/3447/12.09.2008: *concesionarul are obligația de a utiliza peste 50% din totalul veniturilor obținute din administrarea și exploatarea infrastructurii de transport naval care face obiectul concesiunii pentru întreținerea, reparația, modernizarea și dezvoltarea infrastructurii.*

Cheltuielile privind chirii (Anexa 2 -rd.41 col.6)- 69,02 mii lei- cresc în anul 2021 cu 56,58% față de 2020 determinată de necesitatea plății chiriei aferente bunurilor companiei situate pe terenul portuar transferat la Consiliul Județean Tulcea, urmare aplicării prevederilor Legii nr.176/2017 privind predarea unor bunuri imobile din administrarea MTI în administrarea Consiliul Județean Tulcea.

Cheltuielile cu primele de asigurare (Anexa 2 -rd.44 col.6)- 163,73 mii lei- cresc în anul 2021 cu 92,56% față de anul 2020 având în vedere sumele estimate pentru încheierea polițelor de asigurare de răspundere profesională pentru administratorii definitivi și directorii ce vor fi selectați în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016, precum și a unui număr de 4 nave propulsate care nu au fost asigurate.

A.3. Cheltuielile cu alte servicii executate de terți (Anexa 2 -rd.45 col.6)- 2.155,86 mii lei- – cresc cu 69,47%, fiind previzionate creșteri semnificative la:

- cheltuielile de protocol, estimându-se în baza limitelor maxime de cheltuieli de protocol stabilite prin OG 16/29.08.2018 pentru modificarea și completarea OG 80/2001 privind stabilirea unor normative de cheltuieli pentru autoritățile administrației publice și instituțiile publice, care prevede la art.1 alin.2 încadrarea în acest normativ a nivelului cheltuielilor de protocol efectuate de companiile naționale care aplică OUG 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016, dar și în limita deductibilității din punct de vedere fiscal, conform art.25, alin.(3), lit.a) din Codul fiscal; cheltuielile de protocol sunt justificate de necesitatea efectuării acestora cu ocazia întâlnirilor de lucru cu armatorii și operatorii portuari.

- cheltuielile de reclamă și publicitate determinate de necesitatea promovării proiectelor de investiții în infrastructura portuară ale companiei;

- cheltuielile cu sponsorizarea, în cuantum de 15.000 lei, estimate a se acorda entităților care sunt înregistrate în Registrul entităților/unităților de cult, ca ajutoare umanitare și sociale și care se scad din impozitul pe profit datorat bugetului de stat, în conformitate cu art.25, alin.4 lit.i) din Codul fiscal și Legii nr.156/2019;

- cheltuielile de deplasare determinate de necesitatea verificării obligațiilor contractuale de către operatorii portuari și armatorii fluvio-maritimi în ceea ce privește exploatarea bunurilor aparținând domeniului public al statului și bunurilor proprietatea companiei precum și a promovării proiectelor de investiții în infrastructura portuară în țară și în străinătate;

- cheltuielile de asigurare și pază, estimându-se o creștere a prețului de achiziție a serviciilor având în vedere modificarea salariului minim din luna ianuarie 2021, dar și a cheltuielilor cu securitatea portuară datorită necesității actualizării planurilor de securitate portuară;

- cheltuielile cu pregătirea profesională privind, în mod deosebit, cursurile obligatorii pentru anumite categorii de personal (în special personal navigant), precum și cursuri necesare instruirii și perfecționării personalului privind noile modificări legislative în domeniul achizițiilor, fiscalității și implementării proiectelor cu finanțare europeană;

- cheltuielile privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011, precum și anunțurile privind această recrutare;

- alte cheltuieli reprezentând: cheltuielile cu manevrele portuare, cheltuielile cu auditul financiar (cheltuieli neeligibile pentru proiectele finanțate din programul POIM, suportate de companie), servicii de măsurători topografice în vederea intabulării cheurilor, servicii reevaluare bunuri proprii, servicii mentenanță GDPR, taxe inspecție nave, servicii de predare deșeuri, servicii de curățenie, etc.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Anexa 2 BVC, rd.78, col.6)- 318,82 mii lei – sunt estimate creșteri la cheltuielile cu alte impozite și taxe cu 9,95% față de realizările preliminate ale anului 2020, ca urmare a sporirii cheltuielilor cu redevența pentru concesionarea bunurilor aparținând domeniului public al statului determinată de creșterea veniturilor din exploatarea domeniului public al statului.

C. Cheltuieli cu personalul (Anexa 2 BVC, rd.85, col.6)- 9.915,12 mii lei - s-au previzionat în conformitate cu prevederile art.48 alin.(1) lit.a) și b) din Legea bugetului de stat pe anul 2021 și ale art.9, lit.b) din OG.26/2013.

C0.Cheltuielile de natură salarială (C0 = C1+C2) –(Anexa 2 BVC, rd.86, col.6) - 8.545,37 mii lei, cresc cu 6,43% mai mare cu 515,27 mii lei, față de suma aprobată în bugetul anului 2020 în valoare de 8.030,10 mii lei (8.545,37 mii lei – 8.030,10 mii lei = 515,27 mii lei). Diferența se datorează reîntregirii salariilor pe întreg anul 2021, ca urmare a unor creșteri salariale acordate în anul precedent (507,90 mii lei), dar și creșterii salariului minim garantat la plată (7,37 mii lei), calculat astfel:

6 salariați * 84 lei/lună * 12 luni = 6.048 lei

1 salariat * 60 lei/lună * 12 luni = 720 lei

1 salariat * 50 lei/lună * 12 luni = 600 lei

C1 a) cheltuielile cu salariile de bază (Anexa 2 BVC, rd.88, col.6) cresc cu 11,67% față de realizările preliminate ale anului 2020 motivat de :

- creșterea salariului minim garantat la plată (7,37 mii lei)
- reîntregirea cu suma de 507,90 mii lei a cheltuielilor salariale pentru întreg anul 2021 ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2020;

C1 b) cheltuielile cu sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază – reprezintă sporurile prevăzute în contractul colectiv de muncă, drepturi bănești acordate cu ocazia pensionării, prime acordate salariaților cu ocazia zilei companiei.

C2.Bonusuri –(Anexa 2 BVC, rd.91, col.6) -999,81 mii lei – cresc cu 1,11% în special pe seama creșterii cheltuielilor cu tichetele de masă și cu alocația de hrană, urmare negocierii contractului colectiv de muncă, astfel:

- tichetele de masă prevăzute pentru anul 2021, în sumă de 394,60 mii lei, fiind calculate pentru 102 persoane (personal TESA) cu o valoare medie lunară de aproximativ 320 lei/persoană, contravaloarea unui tichet de masă crește de la 15 lei la 20 lei;

- alocația de hrană pentru personalul navigant (41 salariați) crește datorită majorării îmbarcării pe nave propulsate de la 42,38 lei la 56 lei, respectiv pentru navele nepropulsate de la 37,80 lei la 50 lei;

Cheltuielile cu protecția socială reprezintă 1,07% din cheltuielile cu salariile de bază încadrându-se în limita deductibilității prevăzute de art.25 din Codul fiscal.

Creșterea numărului mediu de personal cu 9,16% în anul 2021 față de cel preliminar a se realiza în anul 2020 implică o creștere cu 2,89% a productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu, iar câștigul mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat, scade cu 6,28% față de cel preliminar a se realiza în anul 2020, respectându-se astfel prevederile art.48 alin.(1) din Legea bugetului de stat pe anul 2021 și ale OG.26/2013.

C4.Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Anexa 2, rd.103, col.6)- Suma de 1.046,34 mii lei prevăzută pentru administratori, directorul general și directorul economic în anul 2021 este fundamentată în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016, în condițiile estimării finalizării selecției acestora în trimestrul al- II- lea 2021.

Pentru un număr de 7 administratori se prevede o creștere a indemnizației fixă de la 5.040 lei brut/lună la 6.500 lei brut/lună începând cu trim.al-II-lea al anului 2021, pentru directorul general se prevede o indemnizație fixă 28.500 lei brut/lună, iar pentru directorul economic estimându-se o

indemnizație reprezentând 58% din cea a directorului general, respectiv 18.000 lei brut/lună începând cu trim.al-II-lea al anului 2021 în situația în care se va finaliza selecția în conformitate cu OUG 109/2011; sunt programate de asemenea cheltuieli pentru indemnizația de secretariat CA în cuantum de 2.250 lei brut/lună.

Menționăm că nu au fost prevăzute sume pentru componenta variabilă aferente contractelor de mandat și nici pentru alte comisii și comitete.

Componenta fixă -director general	28.500 lei/lună brut*12 luni	342 mii lei
Componenta fixă -director economic	18.000 lei/luna brut*9 luni	162 mii lei
Componenta fixă - administratori	7 membri*5.040 lei brut/luna * 3 luni si 6.500 lei brut/lună *9 luni	515,34 mii lei
Indemnizație secretar CA	2.250 lei/luna*12 luni	27 mii lei
Total cheltuieli mandat		1.046,34 mii lei

C5.Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator (Anexa 2, rd.112, col.6)- Suma de 1.046,34 mii lei prevăzută – reprezintă obligațiile angajatorului aferente salariilor și cheltuielilor asimilate acestora precum cele privind drepturile bănești ale administratorilor, directorului general și directorului economic, participarea salariaților la profitul net al companiei aferent anului 2020; de asemenea, în cadrul acestor cheltuieli este prevăzută și contribuția angajatorului la fondul pentru persoanele cu handicap.

D. Alte cheltuieli de exploatare

Cheltuieli cu provizioanele – sunt prevăzute provizioane privind participarea la profit a salariaților în sumă de 119,87 mii lei.

Venituri din anularea provizioanelor – reprezentând anularea provizionului constituit în anul 2020 atât pentru plata participării la profit a salariaților după aprobarea situațiilor financiare ale anului 2020 (198,47 mii lei) cât și pentru plata drepturilor bănești acordate salariaților care se pensionează în anul 2021 (48,66 mii lei).

2. Cheltuieli financiare – sunt prevăzute cheltuieli reprezentând diferențe de curs nefavorabile aferente atât prestațiilor portuare exprimate în valută cât și sumelor din prefinanțarea încasată din fonduri europene aferentă implementării proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea infrastructurii portuare* (diferențele de curs valutar fiind suportate de beneficiarul de proiect) cu 8,17% peste nivelul preliminar a se realiza în anul 2020.

Profitul brut – suma de 1.578,38 mii lei prevăzută pentru anul 2021 scade cu 48,71% față de nivelul preliminar a se realiza în anul 2020 în condițiile diminuării profitului brut din exploatare.

Nivelul de profit brut estimat asigură o rentabilitate la cifra de afaceri de 8%, CN APDM SA Galați propunându-și să asigure efectuarea cheltuielilor necesare realizării obiectului său de activitate, respectiv menținerea adâncimilor în danele de operare, punerea la dispoziție a infrastructurii portuare în condiții de siguranță în exploatare.

Impozitul pe profit prevăzut pentru anul 2021 în sumă de 379,69 mii lei a fost determinat luând în considerare cheltuieli nedeductibile conform Codului Fiscal estimate la nivelul sumei de 843,34 mii lei reprezentând: provizioane în legătură cu participarea la profit a salariaților (119,87 mii lei), cu depășirea limitei de 4000 euro privind cotizațiile plătite la diferite organisme la care compania este membră - Uniunea Porturilor Interioare Românești, ESPO (114 mii lei), depășirea amortizării fiscale lunare (4 mii lei), cheltuieli de deplasare (20 mii lei) și provizioane pentru litigii și surplusuri din rezerve din reevaluare (585,47 mii lei). De asemenea, s-au avut în vedere venituri neimpozabile din anularea provizioanelor nedeductibile reprezentând anularea provizionului constituit pentru plata drepturilor bănești acordate salariaților care se pensionează în anul 2021 (48,66 mii lei).

Profitul net – suma de 1.198,69 mii lei, rămasă după constituirea provizionului pentru participarea salariaților la profit, s-a repartizat conform OG.nr. 64 / 2001 cu modificările ulterioare, precum și prevederilor Legii nr.235/29.11.2017 pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului 22/1999 privind administrarea porturilor și a căilor navigabile, utilizarea infrastructurilor de transport naval aparținând domeniului public, precum și desfășurarea activităților de transport naval în porturi și pe căi navigabile interioare prin care la art.38 al.(2) din OG 22/1999 se prevede o derogare

de la art.1 al.(1) lit.f) din OG 64/2001 în sensul modificării cotei de dividende repartizate din profitul net de la minim 50% la maxim 25% ,astfel:

- dividende nete către MTI (79,99981%) și Fondul Proprietatea (20,00019%)
[25,00%*(1.198,69+119,87)] - 329,64 mii lei
- surse proprii de finanțare (1198,69 – 329,64) - 869,05 mii lei

Menționăm că sumele prevăzute pentru anul 2020 sume repartizate din profitul net la "Alte rezerve" conform OUG nr.29/2017 vor fi utilizate integral pentru plata investițiilor în anul 2021.

În cadrul structurii capitalurilor proprii ale CN APDM SA Galați capitalul social în sumă de 1.061.840 lei este constituit din 106.184 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei, 79,99981% din aceste acțiuni fiind deținute de statul român prin Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, iar 20,00019% sunt deținute de Fondul Proprietatea.

Venituri/Cheltuieli din fonduri europene (Anexa 1, rd.40, col.5)–în sumă de 2.323,33 mii lei - în anul 2021 s-au programat sume reprezentând cheltuieli privind managementul proiectelor aflate în implementare, astfel:

a) cota de 100% - cheltuieli curente – suma de 90,13 mii lei reprezentând cheltuieli cu auditul financiar - aferentă proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea infrastructurii portuare*, cu finanțare din fonduri externe nerambursabile CEF-INEA, derulat prin Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene.

b) cota de 100% - cheltuieli curente – suma totală de 2.233,20 mii lei aferentă proiectelor propuse a se finanța din fonduri externe nerambursabile prin programul POIM 2014-2020: *Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară, Dezvoltare Port Tulcea etapa I, Platforma Multimodala Galati Etapa II, Port Braila_Lucrari de Infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri și Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați.*

Surse de finanțare a investițiilor – cheltuieli de investiții (anexa 4)

Sursele de finanțare a investițiilor prevăzute pentru anul 2021 (69.653,66 mii lei) cresc cu 409,32% față de realizările preliminate ale anului 2020, astfel:

a) surse proprii (7.145,86 mii lei) – scad cu 21,36%, acestea fiind constituite din disponibilitățile neutilizate în anii precedenți în sumă totală de 4.607,03 mii lei (amortizare ani precedenți 3.465,46 mii lei și profit net an 2019- 1.141,57 mii lei), precum și din amortizarea imobilizărilor corporale (893,21 mii lei) și profitul net al anului 2020 (1.645,62 mii lei).

b) alocații de la buget – (4.741 mii lei, respectiv 5.268 mii lei -10% reținere în cuantum de 527 mii lei) -cresc cu 2.054,02% fiind programate la nivelul valorii comunicate de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii prin adresa nr.228/2087/23.01.2021, limite ce sunt aprobate prin Legea bugetului de stat nr.15 pe anul 2021, suma de 4.741 mii lei fiind necesară finanțării următoarelor obiective de investiții: *Lucrări de infrastructură portuară cheu vertical dana 31 port Bazin Docuri Galați* (2.513 mii lei), *Dezvoltarea Portului Galati - Amenajare dane RO-RO (39 partial, 40 si 41 partial)*-493 mii lei, *Dezvoltare Port Tulcea - Etapa II (Zona ECOPORT)*- 492 mii lei, *Modernizare infrastructura portuara si extindere Port Mineralier Galati-* 750 mii lei, *Dezvoltare Port Mahmudia - Etapa I* – 493 mii lei.

c) fonduri externe nerambursabile POIM 2014-2020 (57.766,80 mii lei) - sunt programate la nivelul limitelor de cheltuieli de capital aferente proiectelor propuse a se implementa în anul 2021: *Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară , Dezvoltare port Tulcea-Etapa I, Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați, Platforma multimodala Galati - Etapa II și Port Brăila -Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri.*

Obiectivele de investiții prevăzute a se finanța în anul 2021 sunt redată în anexa 4.

La capitolul *Investiții noi finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM*, se prevede suma de 57.766,80 mii lei, din care: suma de 9.295,99 mii lei pentru obiectivul de investiții *Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară* , suma de 5.751,95 mii lei pentru obiectivul de investiții *Lucrări de infrastructură portuară - cheu dana 32 Port Docuri Galați, Dezvoltare port Tulcea-Etapa I – 18.006,84 mii lei, Platforma*

multimodala Galati - Etapa II -20.317,02 mii lei și Port Brăila -Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri -4.395 mii lei.

Menționăm că, diferența de 2.233,20 mii lei până la totalul sumei de 60.000 lei aprobată la acest capitol reprezintă cheltuieli curente și se regăsesc incluse în Anexa 1 rândul 40.

Investițiile în sumă totală de 3.984,10 mii lei, prevăzute a se efectua la imobilizările corporale existente (modernizări) pentru bunuri proprietate privată a companiei se referă la obiectivele:

- *Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați:* 893 mii lei - în prezent, acoperișul este afectat de infiltrații ale apelor meteorice care au produs deteriorarea elementelor șarpantei și a unor elemente arhitectonice situate mai jos, învelitoarea din tablă este afectată de rugină și exfoliere și necesită înlocuirea ei totală; de asemenea, este necesară reabilitarea elementelor șarpantei din lemn, prin repararea și/sau înlocuirea tuturor elementelor de clasate, putrezite sau deteriorate. Menționăm că, procedura de atribuire a contractului pentru lucrările la acest obiectiv a fost anulată, deoarece valoarea oferită a depășit valoarea estimată ;

- *Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garaje:* 255 mii lei - reprezintă lucrări necesare pentru refacerea platformei aflată în stare avansată de dezafectare;

- *Recertificare nava Depol 6, Recertificare nava PA 2510, Recertificare nava PA 2511, Recertificare nava PA 2825, Recertificare nava PA 128, Recertificare nava CD 179, Recertificare nava PA 181, Recertificare nava PA 182, Recertificare nava PA 178* -suma totală de 1.141 mii lei reprezintă lucrări necesare pentru reclasificarea navelor având în vedere faptul că le expiră certificatul tehnic pentru navigația interioară;

- *Rețea interioară alimentare cu apă cheu Dunare danele 13 și 15-* 75 mii lei necesară pentru alimentarea cu apă potabilă a navelor care acostează în danele 13 -15;

- *Lucrări de modernizare a platformelor nr. 1, nr. 2 și amenajarea lor ca spații de parcare auto* - în sumă de 100 mii lei - starea suprafeței de rulare a celor două platforme este deteriorată, stratul de beton fiind măcinat în multe locuri, până la suprafața suport. Pentru modernizarea acestor platforme și amenajarea lor ca spații de parcare auto se vor realiza o serie de lucrări în vederea activării rețelei de rigole și conducte, a gurii de colectare și evacuare a apelor din precipitații și montarea unui separator de hidrocarburi ;

- *Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platforma din borduri prefabricate* - în sumă de 173,50 mii lei - lucrările fac obiectul prezentei modernizări și au în vedere refacerea platformei pentru parcare auto, a gurii de scurgere cu instalație de degresare precum și execuția sistemului de protecție trotuar-platformă din borduri prefabricate ;

- *Platforma Multimodală Galați - Etapa II-* 237,90 mii lei necesare pentru acoperirea cheltuielilor de capital neeligibile suportate de CN APDM SA, conform contractului de finanțare nr.78/23.09.2020 ;

- *Înlocuire ferestre și uși exterioare Gara Fluvială Galați* - în sumă de 100 mii lei -înlocuirea ferestrelor și ușilor din tâmplărie de lemn și metal de la parterul clădirii Gării Fluviale Galați se justifică prin faptul că au o vechime de peste 100 ani și sunt într-o stare avansată de degradare ceea ce conduce la pierderea de căldură pe timp friguros și implicit la un consum ridicat de energie și gaze.

- *Zugraveli și vopsitorii exterioare totale cladire Gara Fluviala Galati* - în sumă de 42,20 mii lei - lucrări necesare pentru reabilitarea fațadei clădirii ;

- *Modernizare Gara Fluviala Tulcea* - în sumă de 455 mii lei -lucrări necesare pentru realizarea copertinei terasei etajul 1, amenajarea tavanului și recompartimentarea sediului sucursalei ;

- *Modernizare PT 627 Isaccea* - în sumă de 195 mii lei - lucrări necesare pentru mărirea puterii postului de transformare, având în vedere dezvoltarea portului Isaccea și a creșterii numărului de consumatori ;

În cadrul investițiilor efectuate din surse proprii la imobilizările corporale existente (modernizări) pentru bunuri aparținând domeniului public al statului se prevede suma de 316,50 mii lei pentru refacerea protecției cheurilor, având în vedere faptul că în prezent, la cheurile danelor 34 și 35 din bazinul docuri Brăila protecția din lemn nu mai există, dana 36 nu a avut amortizori din

construcție iar la danele 37 și 38 nu mai sunt rulourile din cauciuc montate la construcția acestor cheuri, au rămas doar ocheții metalici de prindere ai amortizorilor; există riscul ca navele care acostează la aceste cheuri să sufere avarii, astfel că este necesară achiziționarea și montarea de amortizori la cheurile danelor 34, 35, 36, 37 și 38. În anul 2020 s-au montat 20 de amortizori și au mai rămas 35 de amortizori de montat în anul 2021 în aceste dane.

În cadrul capitolului **Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)** se prevăd cheltuieli în sumă de 1.804,05 mii lei privind:

- *Dezvoltare aplicație RORIS DAHAR și Dezvoltarea și securizarea aplicației RORIS DAHAR* - 80 mii lei - în prezent în companie, pentru evidență activitate portuară, este utilizat soft-ul specializat RORIS DAHAR, el fiind adaptat și personalizat conform cerințelor companiei. Acest soft va fi dezvoltat și i se va optimiza baza de date astfel încât să permită utilizatorilor să prevadă tendințele, funcție de tipul navei, număr de nave, sorturi de marfă, cantități și să elaboreze rapid și ușor prognoze, fără a fi nevoie de cunoștințe avansate de statistică și securizarea utilizatorilor și a bazei de date;

- *Sistem desktop complet (8 bucăți), Reînnoire licență antivirus (140 utilizatori), Multifuncțional A3 color, Licență Autocad* - în sumă totală de 91 mii lei - sunt necesare pentru modernizarea sistemelor și programelor informatice existente, asigurarea protecției împotriva virusilor și a programelor rău intenționate;

- *Autoturism hibrid 4x4* - 200 mii lei - în vederea alinierii la noile norme UE pentru reducerea emisiilor de CO₂ ale autoturismelor precum și pentru reducerea costurilor de reparații și întreținere ale autoturismului HYUNDAI Accent (achiziționat în 2007) s-a propus achiziționarea prin programul RABLA PLUS a unui autoturism electric hibrid care să utilizeze tehnologii curate (baterii) care să respecte normele de emisii de CO₂ stabilite la nivel European; achiziția se va face în conformitate cu prevederile art.5, alin.(3) din OG.nr.80/2001 actualizată, astfel nemodificându-se numărul de autoturisme aprobat la nivelul companiei;

- *Sistem detecție și avertizare incendiu Gara Fluvială Galați, Sistem alarmare contra efracției* - 53,30 mii lei - reprezentând achiziție centrală detecție, montare detectori, proiectare, autorizații, avize și execuție lucrări și montare alarmă antiefracție;

- *Modernizare instalație interioară de iluminat spații birouri Gara Fluvială Galați* - în sumă de 29,55 mii lei - reprezentând înlocuire iluminat clasic tuburi fluorescente cu iluminat LED;

- *Reabilitare, modernizare și dezvoltare sistem de măsurători batimetrice* - în sumă de 100 mii lei - reprezentând achiziție soft, refacere sistem batimetric și instruire;

- *Șalupa rapidă* - în sumă de 1.250 mii lei - necesară pentru realizarea inspecțiilor privind starea cheurilor, a clădirilor și a instalațiilor din patrimoniu .

La capitolul **Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și a altor studii aferente obiectivelor de investiții** finanțate din surse proprii se prevăd cheltuieli în sumă totală de 1.357,71 mii lei privind obiectivele:

- *Dezvoltarea sistemului integrat de mediu* -50 mii lei- acest obiectiv are drept scop analiza actualului sistem integrat de mediu al APDM, stabilirea necesității și oportunității dezvoltării acestui sistem și propunerea unor soluții în vederea adaptării sistemului la cerințele actuale și pentru un orizont de timp de cel puțin 10 ani. Valoarea estimată este destinată elaborării : notei conceptuale, a temei de proiectare, a studiului de fezabilitate și pentru verificarea soluțiilor tehnice de conformare cu reglementările naționale și europene privind protecție mediului ;

- *Expertiza tehnică pentru stabilirea gradului de stabilitate și rezistență a capului de mol din cadrul Portului Bazinul Nou Galați* - 124 mii lei - expertiza este necesară în vederea verificării nivelului de rezistență și stabilitate generală a capului de mol, după efectuarea lucrărilor de dragare în Bazinul Nou Galați în conformitate cu planul de dragaj stabilit prin proiectul Platforma Multimodală Galați Etapa I.

- *Dezvoltare Port Chilia Veche* – 500 mii lei - elaborare studiu de fezabilitate și documente adiacente (consultanță întocmire aplicație finanțare și asistență pe perioada evaluării cererii de finanțare, obținere avize/acorduri/autorizații)

- *Port Brăila Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului* – 70 mii lei - prin acest obiectiv se intenționează a se realiza modernizarea infrastructurii portuare din zona de la Dunăre, adiacentă molului din Bazin Docuri Brăila.

- *Actualizarea documentației tehnico-economică din cadrul Sub-Proiectului tehnic 2 -racord Rutier și feroviar - Platforma Multimodală Galați- 177,71 mii lei* – pentru actualizarea documentației tehnico-economică din cadrul Sub-Proiectului tehnic 2 -racord rutier și feroviar - Platforma Multimodală Galați

- *Servicii de consultanță pentru actualizarea documentației tehnico-economice și elaborarea aplicației de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile disponibile prin Programul Operațional Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020 pentru proiectul: Platforma Multimodală Galați – Etapa I* – 316 mii lei

La capitolul **Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor** finanțate din surse proprii se prevăd cheltuieli în sumă totală de 120 mii lei, astfel:

- *Cartare zgomot in porturile Galați și Brăila-* 35 mii lei – pentru revizuirea și elaborarea hărților strategice de zgomot pentru porturile Galați și Brăila (etapa I); reevaluarea și elaborarea planurilor de acțiune destinate gestionării zgomotului și efectelor acestuia în porturile Galați și Brăila;

- *Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul „Port Brăila - Lucrari de infrastructura a sectorului portuar al frontului de operare la Dunare, adiacent molului”* – valoarea de 45,00 mii lei propusă la acest obiectiv este destinată elaborării documentației pentru obținerea finanțării, precum și consultanță pe parcursul evaluării Cererii de Finanțare - Nota de Aprobare a Cererii de Finanțare;

- *Servicii de consultanță pentru pregătirea și implementarea proiectului ”Port Brăila - Lucrări de infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri”*- suma de 40 mii lei prevăzută la acest obiectiv este destinată achiziției serviciilor de consultanță privind elaborarea documentațiilor pentru obținere avize/acorduri.

Pentru anul 2021 conducerea companiei își propune:

- să nu înregistreze arierate față de bugetul consolidat al statului și alți furnizori sau creditori ai unității;

- să reducă volumul de creanțe restante estimat la 385,00 mii lei la sfârșitul anului 2021, reprezentând în mare parte (aprox. 90%) clienți aflați în litigiu, în executare silită și în diferite faze procesuale pe rolul instanțelor judecătorești (cu posibilități reduse de a fi încasate până la 31.12.2021); conducerea companiei își propune să intensifice eforturile pentru accelerarea ritmului încasării prestațiilor, constituirea garanțiilor contractuale și utilizarea acestora în cazul înregistrării întârzierilor la încasarea creanțelor, evitând pe cât posibil acționarea clienților răi platnici în instanță, ceea ce ar duce la creșterea perioadei de recuperare a acestora și implicit a volumului creanțelor restante.

- să se încadreze în nivelul cheltuielilor totale la 1.000 de lei venituri totale aprobat în buget, astfel încât profitul brut să se realizeze la nivelul programat;

- să asigure o rentabilitate la cifra de afaceri (profit brut/cifra de afaceri) la nivelul programat, o lichiditate curentă mai mare ca 1;

Menționăm că propunerea de buget de venituri și cheltuieli a fost supusă controlului financiar de gestiune în conformitate cu HG nr. 1151/2012.

Director General,
Serban Alexandru-Gabriel



Director Economic,
Cozma Simona- Adriana

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2021

mi lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2020)	Propuneri an curent (2021)	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
									9=7/5	10=8/7
2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10		
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	22,225.65	23,808.78	107.12	24,028.00	24,245.00	100.92	100.90
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	21,285.95	22,545.68	105.92	22,978.00	23,350.00	101.92	101.62
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0.00	0.00					
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	939.70	1,263.10	134.42	1,050.00	895.00	83.13	85.24
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	19,148.34	22,230.40	116.10	22,340.00	22,346.00	100.49	100.03
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	18,980.46	22,048.80	116.17	22,090.00	22,096.00	100.19	100.03
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	4,824.68	8,517.42	176.54	7,000.00	6,750.00	82.18	96.43
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	289.98	318.82	109.95	320.00	325.00	100.37	101.56
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	9,134.89	9,915.12	108.54	10,970.00	11,171.00	110.64	101.83
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	8,029.24	8,545.37	106.43	9,560.00	9,701.00	111.87	101.47
		C1 ch. cu salariile	12	7,040.44	7,545.55	107.17	8,550.00	8,651.00	113.31	101.18
		C2 bonusuri	13	988.80	999.81	101.11	1,010.00	1,050.00	101.02	103.96
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	785.50	1,046.34	133.21	1,050.00	1,100.00	100.35	104.76
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	320.15	323.41	101.02	360.00	370.00	111.31	102.78
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	4,730.91	3,297.44	69.70	3,800.00	3,850.00	115.24	101.32
	2	Cheltuieli financiare	19	167.88	181.60	108.17	250.00	250.00	137.67	100.00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	3,077.31	1,578.38	51.29	1,688.00	1,899.00	106.95	112.50
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	817.00	379.69	46.47	320.00	325.00	84.28	101.56
	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	2,260.31	1,198.69	53.03	1,368.00	1,574.00	114.12	115.06
	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, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	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	2,260.31	1,198.69	53.03	1,368.00	1,574.00	114.12	115.06
	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 nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	198.47	119.87	60.40	130.00	133.00	108.45	102.31
	8	Maxim 25% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	614.70	329.64	53.63	374.50	426.75	113.61	113.95
		a) - dividende convenite bugetului de stat	35	491.76	263.71	53.63	299.60	341.40	113.61	113.95
		b) - dividende convenite bugetului local	36							
		c) - dividende convenite altor acționari	37	122.94	65.93	53.63	74.90	85.35	113.61	113.95
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd.33-rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	1,645.62	869.05	52.81	993.50	1,147.25	114.32	115.48

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2020)	Propuneri an curent (2021)	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	365.76	2,323.33	635.21	1,005.64	358.85	43.28	35.68
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40	365.76	2,323.33	635.21	1,005.64	358.85	43.28	35.68
	a)	cheltuieli materiale	41	55.08	200.41	363.85			0.00	
	b)	cheltuieli cu salariile	42	286.45	1,379.13	481.46	693.18	341.94	50.26	49.33
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0.00	405.01		117.04	0.00	28.90	0.00
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44	14.99	98.91	659.84	16.39	16.91	16.57	103.17
	e)	alte cheltuieli	45	9.24	239.87	2,596.00	179.03	0.00	74.64	0.00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	13,675.82	69,653.66	509.32	137,332.33	32,576.86	197.16	23.72
	1	Alocații de la buget	47	220.10	4,741.00	2,154.02	0.00	0.00	0.00	
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	5,299.55	69,653.66	1,314.33	137,332.33	32,576.86	197.16	23.72
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	135	143	105.93	157	157	109.79	100.00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	131	143	109.16	157	157	109.79	100.00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială*	52	4,823.12	4,820.53	99.95	4,631.10	4,867.30	96.07	105.10
	4	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**	53	4,823.12	4,520.26	93.72	4,400.21	4,623.94	97.34	105.08
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	162.49	157.66	97.03	146.36	148.73	92.83	101.62
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	136.03	139.96	102.89	146.36	148.73	104.57	101.62
	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	861.54	933.71	108.38	929.75	921.67	99.58	99.13
	9	Plăți restante	58							
	10	Creanțe restante	59	394.96	385.00	97.48	380.00	350.00	98.70	92.11

*) Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare nr.2

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

DIRECTOR GENERAL,
SERBAN ALEXANDRU-GABRIEL



DIRECTOR ECONOMIC,
COZMA SIMONA -ADRIANA

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

Nr. rd.	INDICATORI	Realizat an 2019			Prevederi an precedent (2020)		Propuneri an curent (2021)					mil lei							
		3a	4	conform HG 918/2020	Aprobat conform Hotararii C.A. 2020	Preliminat/ Realizat	Trim I	din care:			7=6/5	%							
								6a	6b	6c			An	8	%				
0	1																		
1	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	22.081.28	20.340.39		22.225.65	5.445.69	11.401.10	17.795.76	23.808.78	107.12	100.65								
	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:																		
	a) din productie vanduta (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	20.885.18	19.313.68		21.285.95	5.064.92	10.859.55	16.943.44	22.545.68	105.92	101.92								
	a1) din vanzarea produselor	17.927.56	16.531.30		17.431.16	4.366.83	9.473.97	14.860.37	19.764.52	113.39	97.23								
	a2) din servicii prestate	11.935.51	10.230.99		11.327.66	2.781.30	6.253.48	10.000.13	13.264.61	117.10	94.91								
	a3) din redevențe și chiri	5.874.47	6.176.66		5.992.00	1.592.38	3.215.70	4.849.02	6.482.34	108.18	102.00								
	a4) alte venituri	117.58	123.65		111.50	3.14	4.79	11.22	17.57	15.76	94.83								
	b) din vanzarea marfurilor																		
	c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:																		
	c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare																		
	c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare																		
	d) din producția de imobilizări																		
	e) venituri aferente costului producției în curs de execuție																		
	f) alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	2.957.61	2.782.38		3.854.79	698.09	1.385.58	2.083.07	2.781.16	72.15	130.33								
	f1) din amenzi și penalități	94.33	17.76		19.22			10.00	10.00	52.03	20.38								
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:																		
	- active corporale																		
	- active necorporale																		
	f3) din subvenții pentru investiții	2.558.49	2.510.86		2.465.71	632.87	1.265.75	1.898.62	2.531.50	102.67	96.37								
	f4) din valorificarea certificatelor CO2																		
	f5) alte venituri	304.79	253.76		1.369.86	65.21	119.83	174.45	239.66	17.50	449.44								
2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	1.196.10	1.026.71		939.70	380.78	541.55	852.93	1.263.10	134.42	78.56								
	a) din imobilizări financiare																		
	b) din investiții financiare																		
	c) din diferențe de curs	1.177.60	1.009.77		878.66	370.83	521.65	822.48	1.223.30	139.22	74.61								
	d) din dobânzi	0.14	0.17		0.22	0.05	0.10	0.15	0.20	90.91	157.14								
	e) alte venituri financiare	18.36	16.77		60.82	9.90	19.80	29.70	39.60	65.11	331.26								
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	17.352.95	19.332.43		19.148.34	4.349.38	10.510.92	16.837.42	22.230.40	116.10	110.35								
1	CHELTUIELI de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	17.058.97	19.190.95		18.980.46	4.298.98	10.410.12	16.896.22	22.048.80	116.17	111.26								
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	4.130.89	6.222.45		4.824.68	1.081.73	3.853.66	6.789.88	8.517.42	176.54	116.80								
	A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	1.256.86	1.450.19		1.356.11	502.08	779.52	1.036.46	1.493.99	110.17	109.64								
	a) cheltuieli cu materiile prime																		
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	470.08	591.81		494.61	192.54	317.21	427.83	593.16	119.92	105.22								
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	33.65	32.68		18.29	9.40	21.73	29.13	35.00	191.36	54.35								
	b2) cheltuieli cu combustibilii	298.48	332.76		302.83	135.41	198.15	249.74	361.24	119.29	101.46								
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	93.98	85.81		118.29	86.34	104.94	115.87	140.84	119.06	125.87								
	d) cheltuieli privind energia și apa	672.80	772.57		743.21	221.20	357.37	492.76	760.00	102.26	110.47								
	e) cheltuieli privind mărfurile																		

Nr. rd.	INDICATORI	Realizat an 2019	Prevederi an precedent (2020)				Propuneri an curent (2021)						%
			conform HG.918/2020	conform Hotararilor C.A. 2020	Preliminat / Realizat	din care:							
						4	5	Trim I	Trim II	Trim III	An		
3a		4	5	6a	6b	6c	6	7	8				
0													
1													
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	1.682,25	3.241,70	2.196,46	204,00	1.994,18	3.945,66	4.867,57	221,61	130,57			
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparatiile	1.509,23	3.061,72	2.067,34	145,99	1.877,92	3.771,15	4.634,82	224,19	136,98			
b)	cheltuieli privind chiria (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	64,99	78,04	44,08	17,26	34,51	51,77	69,02	156,58	67,83			
b1)	- către operatorii cu capital integral/majoritar de stat	63,89	76,88	42,97	16,96	33,91	50,87	67,82	157,53	67,26			
b2)	- către operatorii cu capital privat	1,10	1,16	1,12	0,30	0,60	0,90	1,20	107,14	101,82			
c)	prime de asigurare	108,03	101,94	85,03	40,76	81,75	122,74	163,73	192,56	78,71			
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	1.211,78	1.530,56	1.272,11	375,65	1.079,96	1.807,77	2.155,66	169,47	104,98			
a)	cheltuieli cu colaboratorii												
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:												
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	37,35	15,00										
48		37,35	15,00										
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	62,81	111,66	144,83	65,66	113,91	158,21	207,76	143,45	230,58			
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	19,53	28,16	26,73	8,30	19,10	27,40	32,21	120,50	136,87			
51	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare												
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	43,28	83,50	118,10	57,36	94,81	130,81	175,55	148,65	272,87			
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare												
53	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare												
54	- ch. de promovare a produselor												
55													
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:								15,00	15,00			
56													
d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate												
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatiei, invatamant, social si sport, din care:												
58													
59	- pentru cluburile sportive												
60													
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte activitati												
e)	Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	1,35	1,20	1,10	0,30	0,60	0,90	1,20	109,09	81,48			
62	Cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	123,20	185,31	92,78	17,78	64,55	117,15	164,71	177,53	75,31			
63	- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	52,92	72,37	44,96	10,11	29,72	47,83	68,78	152,98	84,96			
64	-interna	43,85	53,60	41,94	10,11	23,72	35,78	48,78	116,31	95,64			
65	-externa	9,07	18,77	3,01	0,00	6,00	12,05	20,00	664,45	33,19			
66		74,16	78,29	103,70	42,58	64,65	86,73	109,80	105,88	139,83			
67		14,01	16,37	13,68	4,50	9,00	13,50	18,00	131,58	97,64			
g)	Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații												
h)	Cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:												
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	260,21	328,97	269,98	141,00	259,80	334,40	425,50	157,60	103,75			
69		189,49	213,56	200,44	94,80	155,80	210,80	281,80	130,61	105,78			
70		15,84	50,40	37,60	9,00	18,00	27,00	36,00	95,74	237,37			
i2)	Cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicilor de calcul												
i3)	Cheltuieli cu pregătirea profesională												
i4)	Cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:												
72	-afierente bunurilor de natura domeniului public												
73													
74	Cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale												
i5)	Cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	17,40	26,10	0,00	25,00	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00			
76	Cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	13,26	13,03	7,75	9,80	20,30	21,80	22,60	291,61	58,45			
j)	alte cheltuieli	638,69	793,76	646,04	103,84	567,45	1.081,88	1.213,88	187,90	101,15			
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	299,04	283,90	289,98	80,75	158,12	233,85	318,82	109,95	96,97			
a)	Ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale												
80	Ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	156,21	142,30	152,72	42,23	81,61	122,85	170,88	111,89	97,77			
c)	Ch. cu taxa de licență												
81													
d)	Ch. cu taxa de autorizare												
82													
e)	Ch. cu taxa de mediu												
83													

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent (2020)		Propuneri an curent (2021)					%		
			conform HG.918/2020	Aprobat Hotararile C.A. 2020	Preliminat / Realizat	din care:					7=6/5	
						Trim I	Trim II	Trim III	An			
0	1		3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8	
			84	142.83	141.60	137.26	36.72	74.71	109.21	146.14	106.47	96.10
			85	8,829.86	9,453.16	9,134.89	2,324.55	4,953.66	7,369.65	9,915.12	108.54	103.45
			86	7,780.10	8,030.10	8,029.24	2,048.84	4,311.01	6,364.61	8,545.37	106.43	103.20
			87	6,904.07	7,039.23	7,040.44	1,830.99	3,701.20	5,567.80	7,545.55	107.17	101.98
			88	6,131.11	6,505.67	6,286.95	1,725.14	3,480.66	5,249.19	7,020.80	111.67	102.54
			89	772.97	533.96	753.49	105.85	220.54	318.61	524.76	69.64	97.48
			90									
			91	876.03	990.87	988.80	217.85	609.81	796.81	999.81	101.11	112.87
			92	122.66	90.69	110.29	34.37	46.87	51.87	74.87	67.88	89.92
			93									
			94									
			95	287.87	297.34	289.86	102.60	199.60	297.60	394.60	136.13	100.69
			96									
			97	206.13	337.00	337.00	0.00	198.47	198.47	198.47	58.89	163.49
			98	259.38	265.84	251.85	80.87	164.87	248.87	331.87	131.88	97.02
			99	14.53								
			100									
			101	14.53								
			102									
			103	708.68	1,071.00	785.50	198.09	480.84	763.59	1,046.34	133.21	110.84
			104	321.15	576.00	347.61	85.50	225.00	364.50	504.00	144.99	108.24
			105	321.15	576.00	347.61	85.50	225.00	364.50	504.00	144.99	108.24
			106									
			107	387.53	495.00	437.89	112.59	255.84	399.09	542.34	123.85	113.00
			108	387.53	495.00	437.89	112.59	255.84	399.09	542.34	123.85	113.00
			109									
			110									
			111									
			112	326.55	352.06	320.15	77.62	161.81	241.44	323.41	101.02	98.04
			113	3,799.19	3,231.44	4,730.91	811.95	1,444.68	2,302.84	3,297.44	69.70	124.52
			114	6.39								
			115	6.39								
			116									
			117	0.53		13.77					0.00	2,598.11
			118									
			119	25.46		7.75					0.00	30.44
			120	3,526.12	3,502.35	3,383.23	836.01	1,678.91	2,537.07	3,424.70	101.23	95.95
			121	240.68	-270.91	1,326.16	-24.06	-234.23	-234.23	-127.26	-9.60	551.01
			122	496.05	-108.03	1,801.31	0.00	0.00	0.00	119.87	6.65	363.13
			123	337.00	75.00	198.47	0.00	0.00	0.00	119.87	60.40	58.89
			124	159.05	33.03	1,602.84					0.00	1,007.76
			125	255.37	378.94	475.15	24.06	234.23	234.23	247.13	92.01	186.06
			126	255.37	378.94	475.15	24.06	234.23	234.23	247.13	92.01	186.06

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent (2020)			Propuneri an curent (2021)					%	
				conform HG.918/2020	Aprobat Hotarari C-A 2020	Preliminat / Realizat	din care:						
							4	5	Trim I	Trim II	Trim III		An
0													
1													
		3	3a										
	- din participarea salariaților la profit	127	206.13	337.00									
	- din deprecierea immobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	4.41										
	- venituri din alte provizioane	129	44.83	41.94									
2	Chețuile financiare (Rd.130+Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	293.98	141.48									
	a) chețuile privind dobânzile, din care:	131											
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132											
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133											
	b) chețuile din diferențe de curs valutar, din care:	134											
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135											
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136											
	c) alte chețuile financiare	137	293.98	141.48									
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138+Rd.1-Rd.28)	138	4,728.33	1,007.96									
	venituri neimpozabile	139	38.87	40.08									
	chețuile nedeductibile fiscal	140	608.95	660.00									
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	899.75	314.00									
V	DATE DE FUNDAMENTARE	142	20,885.18	19,313.68									
	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	143											
	a) - venituri din subvenții și transferuri	144	431.23										
	b) - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	145	17,058.97	19,190.95									
2	Chețuile totale din exploatare, din care: (Rd.29)	146											
	- alte chețuile din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	147	7,780.10	8,030.10									
3	Chețuile de natură salarială (Rd.86), din care: (*)	147a	183.60	347.10									
	a) creșterea salariilor aferente reînțregirii pentru întreg an, din care:	147a1.											
	a) creșterea datorate majorării salariului minim garantat la plată (art.48.(1) a))	147a2											
	b) creșterea datorate acordării unor creșteri salariale în anul precedent (art.48.(1) b))	147b											
	b) creșterea salarială urmarea a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale	147c											
	c)	147d											
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	143	157									
5	Nr. mediu de salariați	149	141	143									
6	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza chețuilelor de natură salarială (Rd.147/Rd.149)/12*1000	150	4,598.17	4,679.55									
	a) Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza chețuilelor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.149]/12*1000	151	4,403.85	4,430.31									
	b) Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza chețuilelor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	4,295.34	4,228.04									
7	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	148.12	135.06									
	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	145.06	135.06									
	b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=OPF/Rd.149	155											
	c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156											
	- cantitatea de produse finite (QPF)	157											
	- pret mediu (P)	158											
	- valoarea=QPF x P	159											
	- pondere în veniturile totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160											
8	Piață restante	161											
	- de la operator cu capital integral/majoritar de stat	162	335.95	330.00									
	- de la operator cu capital privat	164	335.95	330.00									
		163											
		164											

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent (2020)			Propuneri an curent (2021)				%
			conform HG.918/2020	conform Hotararii C.A. 2020	Preliminat / Realizat	din care:				
						Trim I	Trim II	Trim III	An	
0	1		4	4a	5	6a	6b	6c	6	8
		- de la bugetul de stat	3	3a						
		- de la bugetul local	165							7=6/5
		- de la alte entitati	166							8=5/3a
		- de la alte entitati	167							
	10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168							
	11	Redistribuirii/distribuirii totale cf OUG nr.29/2017 din:	169							
		- alte rezerve	170	372.93						
		- rezultatul reportat	171							

*) în limita prevazuta la art.25 alin.3 lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidinția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

***) rd.19-venituri din subvenții pentru investiții se scade din calculul productivității muncii (rd.154) deoarece reprezintă cota de amortizare rețuata pe venituri pentru investițiile finanțate din alocații bugetare



DIRECTOR GENERAL,
SERBAN ALEXANDRU GABRIEL

DIRECTOR ECONOMIC,
COZIMA SIMONA-ABRIANA

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2019		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2020		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*), din care:	19.633,90	22.081,28	112,47	20.340,39	22.225,65	109,27
1	Venituri din exploatare*)	18.852,30	20.885,18	110,78	19.313,68	21.285,95	110,21
2.	Venituri financiare	781,60	1.196,10	153,03	1.026,71	939,70	91,53

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

DIRECTOR GENERAL,
SERBAN ALEXANDRU-GABRIEL

DIRECTOR ECONOMIC,
COZMA SIMONA -ADRIANA



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

	INDICATORI	Data finalizării investiției	AN PRECEDENT 2020		Valoare		
			Aprobat cf. HG.918/2020	Realizat Preliminat 2020	2021	2022	2023
0	1	3	4	5	6	7	8
I	2						
	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		127,775.86	13,675.82	69,653.66	137,332.33	32,576.86
	1 Surse proprii, din care:		5,658.60	9,087.22	7,145.86	4,272.33	2,590.86
	a) - amortizare		991.49	917.53	893.21	895.00	899.00
	b) - profit		501.72	1,645.62	1,645.62	869.05	993.50
	c) - disponibil din ani precedenți (amortizare + profit net)		4,165.39	6,524.07	4,607.03	2,508.28	698.36
	2 Alocații de la buget		221.00	220.10	4,741.00	0.00	0.00
	3 Credite bancare, din care:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a) - interne						
	b) - externe						
	4 Alte surse, din care:		121,896.26	4,368.51	57,766.80	133,060.00	29,986.00
	- Fonduri externe nerambursabile postaderare CEF -INEA		104,631.24	141.52	0.00	0.00	0.00
	- Fonduri externe nerambursabile POIM		17,265.02	4,097.24	57,766.80	133,060.00	29,986.00
	- Alte fonduri europene/plusuri inventar /bonus contracte comerciale		0.00	129.75	0.00	0.00	0.00
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		127,775.86	5,299.55	69,653.66	137,332.33	32,576.86
	1 Investiții în curs, din care:		221.00	220.10	4,741.00	0.00	0.00
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	Finanțate din alocații de la buget, din care:		221.00	220.10	4,741.00	0.00	0.00
	Lucrări de infrastructură portuară cheu vertical dana 31 port Bazin Docuri Galați		221.00	220.10	4,741.00	0.00	0.00
	Studii fezabilitate obiectiv "Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial, 40 și 41 parțial, inclusiv capul de mol)"		0.00	0.00	493.00	0.00	0.00
	Studii fezabilitate DPT Etapa II - Ecoport		0.00	0.00	492.00	0.00	0.00
	Studii fezabilitate obiectiv "Modernizare infrastructură portuară și extindere Port Mineralier Galați"		0.00	0.00	750.00	0.00	0.00
	Studii fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Mahmudia – Etapa I"		0.00	0.00	493.00	0.00	0.00
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						

mii lei

	INDICATORI	Data finalizării investiției	AN PRECEDENT 2020		Valoare			
			Aprobat cf. HG.918/2020	Realizat Preliminat 2020	2021	2022	2023	
	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:							
2	Investiții noi, din care:		121,896.26	4,310.86	57,766.80	133,060.00	29,986.00	
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:							
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		121,896.26	4,310.86	57,766.80	133,060.00	29,986.00	
	Finanțate din alte surse - fonduri externe nerambursabile postaderare CEF-INEA din care: **		104,631.24	141.52	0.00	0.00	0.00	
	<i>Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou finanțat prin programul Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA).</i>		104,631.24	141.52	0.00	0.00	0.00	
	Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM, din care:		17,265.02	4,169.34	57,766.80	133,060.00	29,986.00	
	<i>Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară(proiect 15379)</i>		3,361.00	1,035.24	9,295.99	7,681.00	0.00	
	<i>Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați(Proiect 16279)</i>		8,304.00	81.66	5,751.95	12,999.00	8.00	
	<i>Dezvoltare Port Tulcea etapa I (proiect 16739)</i>		4,950.02	3,002.62	18,006.84	38,439.00	828.00	
	<i>Platforma Multimodală Galați Etapa II(proiect 16702)</i>		650.00	49.82	20,317.02	5,620.00	0.00	
	<i>Port Braila_Lucrari de Infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri</i>		0.00	0.00	4,395.00	68,321.00	29,150.00	
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
	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:							
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		3,271.53	364.91	3,984.10	2,814.20	800.00	
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		2,425.53	54.34	3,667.60	2,414.20	0.00	
	Finanțate din surse proprii, din care:		2,425.53	54.34	3,667.60	2,414.20	0.00	
	<i>Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați</i>		688.18	0.00	893.00	1,000.00	0.00	
	<i>Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garaje</i>		209.80	0.00	255.00			
	<i>Recertificare nava Depol 6</i>	iulie 2021	80.00	0.00	82.00			
	<i>Recertificare nava PA 2510</i>	martie 2021		0.00	2.00			
	<i>Recertificare nava PA 2511</i>	aprilie 2021		0.00	2.00			
	<i>Recertificare nava PA 2825</i>	iulie 2021		0.00	204.00			
	<i>Recertificare nava PA 128</i>	noi 2021		0.00	28.00			
	<i>Recertificare nava CD 179</i>	dec 2021		0.00	292.00			
	<i>Recertificare nava PA 181</i>	dec 2021	2.90	2.90	185.00			
	<i>Recertificare nava PA 182</i>	dec 2021	2.90	2.90	173.00			

INDICATORI	Data finalizării investiției	AN PRECEDENT 2020		Valoare		
		Aprobat cf. HG.918/2020	Realizat Preliminat 2020	2021	2022	2023
Recertificare nava PA 178	dec 2021		0.00	173.00		
Recertificare nava Raza		5.90	5.90			
Recertificare nava PA 177		3.65	3.65			
Retea interioara alimentare cu apa cheu Dunare danele 13 si 15	aprilie 2021	40.00	38.99	75.00		
Lucrări de modernizare a platformelor nr. 1, nr. 2 și amenajarea lor ca spații de parcare auto	dec 2021	533.20	0.00	100.00	700.00	
Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platforma din borduri prefabricate	sept.2021	151.00	0.00	173.50		
Platforma Multimodală Galați – Etapa II	dec 2021		0.00	237.90		
Înlocuire ferestre și uși exterioare Gara Fluvială Galați	dec 2021	708.00	0.00	100.00	714.20	
Zugrăveli și vopsitorii exterioare totale cladire Gara Fluviala Galați	noi 2021		0.00	42.20	200.00	
Modernizare Gara Fluviala Tulcea	dec 2021		0.00	455.00	400.00	
Modernizare PT 627 Isaccea	dec 2021			195.00		
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		846.00	310.57	316.50	400.00	800.00
Finantate din surse proprii, din care:		846.00	310.57	316.50	400.00	800.00
Platforma macadam MacinPlus inventar			51.61	0.00		
Platforma macadam Harsova Plus inventar			51.37	0.00		
Cladire adapost docheri Macin Plus inventar			26.76	0.00		
Protecție cheuri verticale-amortizori	martie 2021	530.00	180.83	316.50	400.00	800.00
Cheu vertical dana 31 port Bazin Docuri Galați - racorduri la utilități		316.00				
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
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:						
4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		683.77	218.94	1.804.05	770.00	1,790.86
5 Alte cheltuieli de investitii		1,703.30	184.74	1,357.71	688.13	
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		1,703.30	184.74	1,357.71	688.13	
		1,703.30	184.74	1,357.71	688.13	
- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investitii, din care :		1,141.70	143.73	1,237.71	653.13	0.00
Port Braila_Lucrari de Infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri		50.00	50.00			
Studii de fezabilitate Dezvoltare Port Tulcea Etapa I		21.00				
Actualizare documentație tehnico-economică la obiectivul Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați		75.70	64.85			
Studiu de fezabilitate Port Galați -Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial 40 și 41 parțial inclusiv cap de mol)		380.00				

INDICATORI	Data finalizării investiției	AN PRECEDENT 2020		Valoare		
		Aprobat cf. HG.918/2020	Realizat Preliminat 2020	2021	2022	2023
Dezvoltarea sistemului integrat de mediu		150.00		50.00	100.00	
Studii de fezabilitate Dezvoltare Port Tulcea -Etapa II Ecoport		380.00				
Expertiza tehnica pentru stabilirea gradului de stabilitate si rezistenta a capului de mol din cadrul Portului Bazinul Nou Galati		25.00				
Dezvoltare Port Chilia Veche	dec 2021			500.00	553.13	
Port_Braila_Lucrari de infrastructura a sectorului portuar a frontului de operare la Dunare , adiacent molului		60.00	28.88	70.00		
Expertiza tehnica pentru stabilirea gradului de stabilitate si rezistenta a capului de mol din cadrul Portului Bazinul Nou Galati	iunie 2021			124.00		
Actualizarea documentatiei tehnico-economice din cadrul Sub-Proiectului tehnic 2_racord Rutier si feroviar - Platforma Multimodală Galati				177.71		
Servicii de consultanță pentru actualizarea documentației tehnico-economice și elaborarea aplicației de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile disponibile prin Programul Operațional Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020 pentru proiectul: Platforma Multimodală Galati – Etapa I				316.00		
Finantate din alte surse - fonduri europene din care: **		0.00	0.00	0.00		
- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investitii, din care :		0.00	0.00	0.00		
Finantate din surse proprii, din care:		561.60	41.01	120.00	35.00	0.00
- Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor, din care :		561.60	41.01	120.00	35.00	0.00
LUCRARI DE FORAJ, CARTAREA TERENULUI, FOTOGRAMMETRIE, DETERMINARI SEISMOLOGICE, CONSULTANTA, ASISTENTA TEHNICA SI ALTE CHELTUIELI ASIMILATE INVESTITIILOR		561.60	41.01	120.00	35.00	0.00
Cartare zgomot in porturile GALATI si BRAILA				35.00	35.00	0.00
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Port_Braila_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului		0.00		45.00		
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Port Braila_Lucrari de infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri		60.00	39.90			
Servicii de consultanta pentru pregatirea si implementarea proiectului Port Braila_Lucrari de infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri		95.00	1.11	40.00		
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesarea fondurilor europene nerambursabile prin POIM 2014-2020 pentru Proiectul "Port Galati -Amenajare Dane RO-RO Port Bazinul Nou (39 parțial ,40 si 41 parțial , inclusiv cap de mol"		80.00				
Servicii de consultanta pentru pregatirea si implementarea proiectului "Dezvoltare Port Tulcea - Etapa II "		80.00				

INDICATORI	Data finalizării investiției	AN PRECEDENT 2020		Valoare		
		Aprobat cf. HG.918/2020	Realizat Preliminat 2020	2021	2022	2023
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Lucrari de infrastructura portuara -cheu dana 32 Port Docuri Galati prin POIM 2014- 2020			9.40			
Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Lucrari de infrastructura portuara -cheu dana 32 Port Docuri Galati prin POIM 2014-2020			15.00			
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Dezvoltare Port Tulcea - Etapa I, prin POIM 2014- 2020			13.95			
Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Dezvoltare port Tulcea-Etapa I, prin POIM 2014-2020.			111.50			
Servicii de consultanță în implementarea proiectului Platforma multimodală Galați etapa I			10.00			
Servicii de consultanță pentru elaborarea aplicației de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile disponibile prin Programul Operațional Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020 pentru proiectul: Platforma Multimodală Galați – Etapa II			6.75			
Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Platforma Multimodală Galați – Etapa II, prin POIM 2014-2020			80.00			
6 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
a) - interne						
b)- externe						

Notă: La capitolul Investiții finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM menționăm că:
 In anul 2021 este prevăzută suma de 60.000 mii lei, din care: 2.233,20 mii lei -chelt.curente și 57.766,80 mii lei -chelt.de capital
 In anul 2022 este prevăzută suma de 133.060 mii lei, din care: 1.005,65 mii lei -chelt.curente și 132.054,35 mii lei -chelt.de capital
 In anul 2023 este prevăzută suma de 29.986 mii lei, din care: 358,85 mii lei -chelt.curente și 29.627,15 mii lei -chelt.de capital
 Valorile reprezentând cheltuielile curente sunt incluse la rândul 40-Anexa 1.

DIRECTOR GENERAL
 SERBAN ALEXANDRU-GABRIEL



DIRECTOR ECONOMIC,
 COZMA SIMONA -ADRIANA

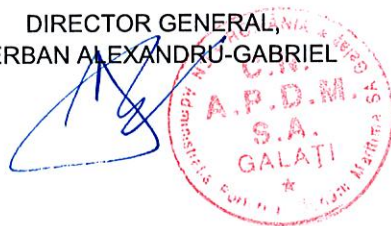


Programul de investiții- dotări pe anul 2021

-mii lei -

	INDICATORI	Data finalizării investiției	Valoare an 2021	Observații
1	2	3	4	5
	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		1,804.05	
1	Dezvoltare aplicatie RORIS DAHAR	dec.21	30.00	dezvoltare si actualizare program informatic
2	Dezvoltarea si securizarea aplicatiei RORIS DAHAR	dec.21	50.00	perfectiunea si dezvoltarea modulelor existente, completarea cu modulul specific de mediu si securizarea utilizatorilor si a bazei de date
3	Sistem desktop complet (8 bucati)	mar.21	42.00	7 buc.x5.000lei/buc. + 1 buc. x7.000lei/buc.=42.000 lei, sistemul complet=statie+monitor+sistem operare+office
4	Reinnoire licenta antivirus (140 utilizatori)	mar. 21	14.00	protectia sistemelor informatice impotriva virusilor si programelor rau intentionate
5	Multifunctional A3 color	mar.21	15.00	functii minim incluse: copiator, imprimanta , scanner
6	Licenta AUTOCAD -abonament	mar.21	20.00	soft pentru desenare si proiectare
7	Sistem detectie și avertizare incendiu Gara Fluviala Galati	sep.21	50.00	achizitie centrala detectie, montare detectori, proiectare, autorizatii, avize, executie
8	Sistem alarmare contra efracției	mar 21	3.50	montare alarma antiefracție
9	Autoturism hibrid 4x4	sept. 21	200.00	autoturism hibrid pentru innoirea parcului auto
10	Modernizare instalatie interioara de iluminat spatii birouri Gara Fluviala Galati	iul. 21	29.55	inlocuire iluminat clasic tuburi fluorescente cu iluminat LED
11	Reabilitare, modernizare si dezvoltare sistem de masuratori batimetrice	dec.21	100.00	achizitie soft, refacere sistem batimetric, instruire (diferenta de 170 mii lei va fi reprogramata in 2022)
12	Salupa rapida	dec.21	1,250.00	realizarea inspectiilor privind starea cheurilor, a cladirilor si a instalatiilor din patrimoniu

DIRECTOR GENERAL,
SERBAN ALEXANDRU-GABRIEL



DIRECTOR ECONOMIC,
COZMA SIMONA-ADRIANA

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (2020)			an curent (2021)			an 2022			mii lei an 2023
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)			
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante		
3	4	5	6	7	8	9	10					
0	1	2										
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		X	X	2,333.36			109.62			211.00	
1	Creșterea cifrei de afaceri		X	X	2,333.36			109.62			211.00	
	TOTAL Pct. I											
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I											
1	creșterea cheltuielilor cu bunuri și servicii din care:		X	X	2,808.99			0.00			0.00	
	creșterea cheltuielilor privind stocurile		X	X	137.88							
	creșterea cheltuielilor privind serviciile executate de terți		X	X	2,671.11							
2	creșterea cheltuielilor cu personalul				780.23							
3	alte cauze				243.07							
	TOTAL Pct. II		X	X	3,832.29	0.00		0.00			0.00	
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II				3,077.31			109.62			211.00	

DIRECTOR GENERAL,
SERBAN ALEXANDRU-GABRIEL

DIRECTOR ECONOMIC,
COZMA SIMONA -ADRIANA



SINDICATUL LIBER DUNAREA MARITIMA GALATI

STRADA PORTULUI NR.34, GALATI

HOTARAREA JUDECATOREASCA NR. 183/PJ/03.11.2011

NR. 111/29.01.2021

NOTA

privind bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2021

Sindicatul Liber Dunarea Maritima Galati din cadrul CN APDM SA Galati, cu sediul in Galati, strada Portului nr.34, infiintat prin Hotararea Judecatoreasca nr. 183/PJ/03.11.2011, reprezentat prin Cazacu Silvia in calitate de presedinte,

in conformitate cu art. 6 (1) din OG 26/2013, am fost consultata de catre patronatul C.N. APDM S.A. Galati la elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2021 si sunt de acord cu nivelul programat al indicatorilor prevazuti in buget.

Presedinte S.L.D.M.

CAZACU SILVIA



Nr.37/CFG/29.03.2021



RAPORT DE CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE

Încheiat astăzi, 29.03.2021, de echipa de control formată din Gabriela David- coordonator CFG și Rodica Gheorghe–controlor financiar în cadrul compartimentului CFG, în baza HG nr. 1151/27.11.2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, a Programului de Control Financiar de Gestiune pentru anul 2021 privind verificarea și respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al CN APDM GALAȚI pentru anul 2021.

1. TIPUL ACTIVITĂȚII:

Activitate de control s-a desfășurat în conformitate cu:

- HG nr. 1151 din 27.11.2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune;
- Programul de Control Financiar de Gestiune înregistrat cu nr.169 din 22.12.2020 aprobat de Directorul General al CN APDM SA Galați;
- Delegația de control nr.1/CFG/04.01.2021 privind verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne privind fundamentarea BVC pentru anul 2021.
- Notificare având ca număr de înregistrare nr. 2/CFG/ 04.01.2021.

2. ENTITATEA CONTROLATĂ:

CN Administrația Porturilor Dunării Maritime SA Galați- Serv. Financiar Contabilitate
Sediul: Galați, strada Portului nr.34, Județul Galați

3. PERSOANELE CARE AU EFECTUAT CONTROLUL

D-na David Gabriela – coordonator Compartiment CFG

D-na Gheorghe Rodica – controlor financiar din cadrul Compartimentului CFG

4. PERIOADA CONTROLATĂ:

Anul 2021– fundamentare BVC

5. PERIOADA DESFAȘURĂRII CONTROLULUI:

29.03.2021

6. OBIECTIVELE CONTROLULUI:

- Verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al CN APDM SA Galați întocmit pentru anul 2021;
- Respectarea prevederilor legale incidente activității economico-financiare a companiei;

- Creșterea eficienței utilizării resurselor alocate de CNAPDM SA GALAȚI;
- Propuneri de recomandări pentru eliminarea deficiențelor constatate, dacă este cazul.

7. BAZA LEGALĂ DE REFERINȚĂ:

- Ordonanța nr. 26/21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu completările și modificările ulterioare;
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, cu completările și modificările ulterioare;
- Ordin nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu aplicabilitate de la 1 ianuarie 2015, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea contabilitatii nr. 82/1991(*republicata*);

8. DEFINIȚII ȘI ABREVIERI

8.1. Definiții

Control financiar de gestiune – o formă a controlului financiar care se exercită în cadrul operatorilor economici privind gestionarea patrimoniului propriu și a bunurilor din patrimoniul public și privat al statului sau al unităților administrativ teritoriale aflate în administrare, concesiune ori închiriere.

Buget de venituri și cheltuieli – reprezintă un tablou, o balanță cu două părți – venituri și cheltuieli, detaliate pe capitole, care se stabilește anticipat pe un an (de regulă), în funcție de evoluția estimată a activității companiei.

Indicatori economici – financiari – reprezintă expresii numerice ce caracterizează din punct de vedere cantitativ, un proces economic/financiar sau în definiție evoluția în funcție de condițiile concrete de loc și timp și legătura reciprocă cu alte fenomene.

Nota de fundamentare – reprezintă un document în care sunt prezentate/susținute argumentele ce stau la baza indicatorilor din bugetul de venituri și cheltuieli.

8.2. Abrevieri

- CFG - Control Financiar de Gestiune
- BVC - Buget de Venituri și Cheltuieli
- PO - Procedura Operațională

9. DOCUMENTE EXAMINATE

- Legislație;
- Proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021, inclusiv anexe;
- Notă de fundamentare a proiectului de buget de venituri și cheltuieli la nivelul companiei și notele de fundamentare privind propunerile structurilor funcționale.

10. PERSOANE ABORDATE:

- Dna. Spiridon Adina – Contabil Șef – în cadrul serv. Financiar Contabilitate;

Personale abordate au pus la dispoziția echipei de control, BVC pentru anul 2021, inclusiv anexele 1÷5, fundamentările aprobate de directorii de resort și directorul general și au oferit informațiile specifice solicitate de echipa de control.

11. METODOLOGIA ȘI TEHNICILE UTILIZATE

Pe parcursul desfășurării acțiunii de control au fost utilizate următoarele tehnici și metode:

- examinarea - urmărirea în special a detectării erorilor sau a iregularităților;
- analiza - identificarea și cuantificarea elementelor componente ale obiectivului controlat;
- interviuarea - obținerea de informații de la persoanele implicate;

12. EVALUAREA RISCURILOR

Risc financiar: un proiect de buget de venituri și cheltuieli bazat pe o fundamentare incorectă poate duce la depășiri nejustificate la nivelul cheltuielilor precum și la o nerealizare a veniturilor propuse, respectiv depășirea sau neîndeplinirea altor indicatori economico – financiari prevăzuți în proiectul de BVC;

13. CONSTATĂRI

13.1. Elaborarea proiectului de buget de venituri și cheltuieli s-a realizat în baza procedurii operaționale PO 2-1-1 „Elaborarea și executia bugetului de venituri și cheltuieli la nivelul companiei,,

13.2. La calculul indicatorilor din proiectul BVC pentru anul 2021 s-a avut în vedere un curs 1 euro = 4,9 lei.

13.3. Veniturile și cheltuielile prevăzute în proiectul de BVC pentru anul 2021 au la bază note de fundamentare întocmite de toate structurile funcționale ale companiei, implicate în elaborarea proiectului de buget de venituri și cheltuieli, la care s-au avut în vedere:

- realizările preliminate ale anului 2020 comparativ cu programul aceluiași an;
- creșterea eficienței activităților desfășurate la nivelul fiecărei structuri funcționale prin administrarea eficientă a resurselor companiei;
- reglementari legale, în vigoare specifice fiecărei activități;
- utilizarea eficientă a personalului angajat;
- creșterea productivității muncii;

13.4. Factorii care au influențat dimensiunea generală a bugetului de venituri pentru anul 2021 au fost:

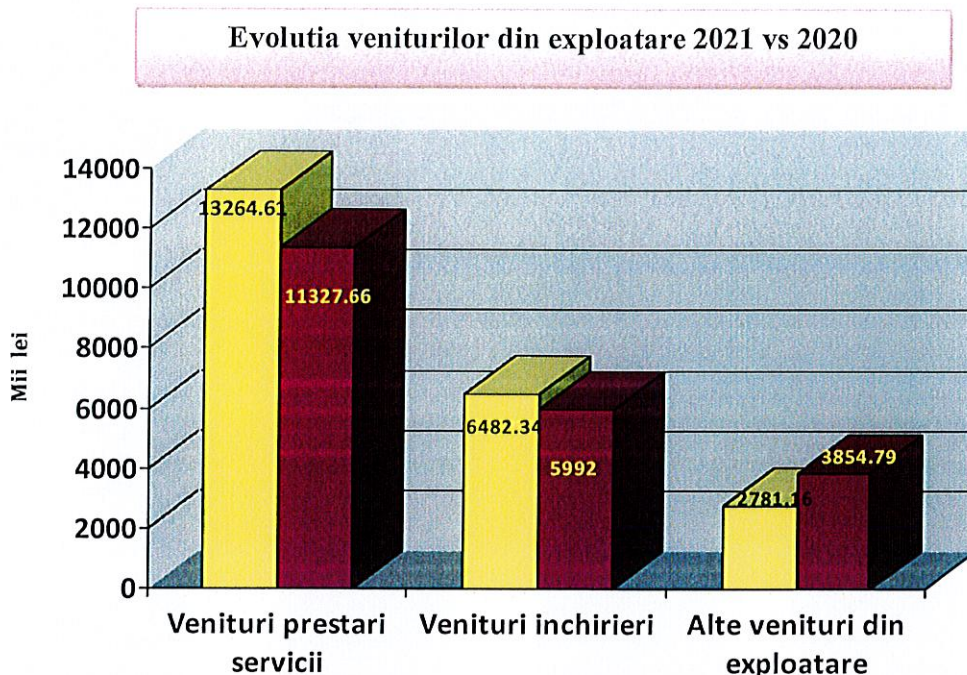
- obiectivele generale companiei stabilite în conformitate cu prevederile OMFP nr. 946/2005 privind standardele de control intern managerial în instituțiile publice;
- conjunctura generală a mediului în care compania își desfășoară activitatea.

Veniturile estimate totale aferente anului 2021 estimate sunt de 23.808,78 mii lei, înregistrând o pondere de 107,12% din veniturile realizate la nivelul anului 2020, conform următoarei structuri:

Venituri din Exploatare totale aferente anului 2021, în valoare de 22.545,68 cresc cu 5,92% față de anul 2020, după cum urmează:

- Venituri din prestări servicii previzionate în anul 2021 sunt de 13.264,61 mii lei comparativ cu veniturile realizate preliminar în anul 2020 de 11.327,66 mii lei, înregistrându-se o creștere față de anul 2020 cu 17,10 %;
- Venituri din redevență și chirii previzionate în anul 2021 sunt de 6.482,34 mii lei, comparativ cu veniturile realizate preliminar în anul 2020 de 5.992,00 mii lei, planificându-se o creștere cu 8,18%, față de anul 2020.

- Alte venituri din exploatare previzionate în anul 2021 sunt de 2,781,16 mii lei comparativ cu veniturile realizate preliminar în anul 2020 de 3.854,79 mii lei, înregistrându-se o scădere față de anul 2020 cu 27,85%.



13.5. Pentru **fundamentarea bugetului de cheltuieli** ale companiei s-a anticipat costul resurselor necesare pentru desfasurarea activitatii companiei în scopul obtinerii de venituri și profit, prognozandu-se un nivel al cheltuielilor dupa cum urmeaza:

Cheltuielile totale aferente anului 2021 cresc cu 16,10 % față de realizările preliminate ale anului 2020, fiind estimate în conformitate cu propunerile structurilor funcționale și în corelație cu nivelul veniturilor totale pentru anul 2021.

Echipa de control a analizat atent toate fundamentările structurilor funcționale din cadrul APDM privind angajarea cheltuielilor pe diverse subcategorii de cheltuieli, categoriile de cheltuieli planificate înregistrând modificari față de anul 2020, după cum urmează:

1. Cheltuieli de exploatare
2. Cheltuieli financiare

1. CHELTUIELI DE EXPLOATARE

A1. Cheltuieli cu materiale consumabile înregistrează o creștere cu 19,92% față de realizările preliminate ale anului 2020, creștere determinată de necesarul de combustibil, piese de schimb, alte materiale consumabile care sa asigure desfasurarea corespunzatoare a activitatii companiei.

Estimarea creșterii a avut în vedere înlocuirea unor piese de schimb la mijloacele de transport auto și naval pentru siguranță în exploatare, achiziționarea unor materiale consumabile necesare efectuării cu forțe proprii a lucrărilor de întreținere la infrastructura portuară, precum și a unor materiale și echipamente de protecție și prevenire a răspândirii virusului COVID-19 în contextul epidemiologic.

A2. Cheltuielile cu servicii executate de terți înregistrează o creștere cu 121,61%, prevăzându-se creșteri la următoarele categorii:

- cheltuieli de întreținere și reparații infrastructură portuară pentru efectuarea lucrărilor de întreținere și reparații la danele de acostare precum și asigurării adâncimilor în danele operative prin efectuare lucrari dragaj.

Astfel, în 2021, au fost prevăzute cheltuieli de întreținere și reparații terți în sumă de 4.634,82 mii lei, în creștere cu 124,19% față de anul 2020, aproximativ 92% din acestea reprezentând cheltuieli de întreținere și reparații infrastructura portuară.

- cheltuielile privind chiriile cresc în anul 2021 cu 56,58% față de 2020 determinată de necesitatea plății chiriei aferente bunurilor companiei situate pe terenul portuar transferat la Consiliul Județean Tulcea, urmare aplicării prevederilor Legii nr.176/2017 privind predarea unor bunuri imobile din administrarea MTI în administrarea Consiliul Județean Tulcea.
- cheltuielile cu primele de asigurare cresc în anul 2021 cu 92,56% față de realizările preliminate ale anului 2020 având în vedere sumele estimate pentru încheierea polițelor de asigurare de răspundere profesională pentru administratorii definitivi și directorii selectați în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016.

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți cresc cu 69,47% sunt previzionate creșteri semnificative la:

- cheltuielile de protocol, estimându-se în baza limitelor maxime de cheltuieli de protocol stabilite prin OG 16/29.08.2018 pentru modificarea și completarea OG 80/2001 privind stabilirea unor normative de cheltuieli pentru autoritățile administrației publice și instituțiile publice, care prevede la art.1 alin.2 încadrarea în acest normativ a nivelului cheltuielilor de protocol efectuate de companiile naționale care aplică OUG 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016, dar și în limita deductibilității din punct de vedere fiscal; cheltuielile de protocol sunt justificate de necesitatea efectuării acestora cu ocazia întâlnirilor de lucru cu armatorii și operatorii portuari.
- cheltuielile de reclamă și publicitate determinate de necesitatea promovării proiectelor de investiții în infrastructura portuară ale companiei;
- cheltuielile cu sponsorizarea, în cuantum de 15.000 lei, estimate a se acorda entităților care sunt înregistrate în Registrul entităților/unităților de cult, ca ajutoare umanitare și sociale și care se scad din impozitul pe profit datorat bugetului de stat, în conformitate cu art.25, alin.4 lit.i) din Codul fiscal;
- cheltuielile de deplasare determinate de necesitatea verificării obligațiilor contractuale de către operatorii portuari și armatorii fluvio-maritimi în ceea ce privește exploatarea bunurilor aparținând domeniului public al statului și bunurilor proprietatea companiei precum și a promovării proiectelor de investiții în infrastructura portuară în țară și în străinătate;
- cheltuielile de asigurare și pază, estimându-se o creștere a prețului de achiziție a serviciilor având în vedere modificarea salariului minim de la 01.01.2021, dar și a cheltuielilor cu securitatea portuară datorită necesității actualizării planurilor de securitate portuară;
- cheltuielile cu pregătirea profesională privind, în mod deosebit, cursurile obligatorii pentru anumite categorii de personal (în special personal navigant), precum și cursuri necesare instruirii și perfecționării personalului privind

noile modificări legislative în domeniul achizițiilor, fiscalității și implementării proiectelor cu finanțare europeană;

- cheltuielile privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011, precum și anunțurile privind această recrutare;
- alte cheltuieli reprezentând: cheltuielile cu manevrele portuare, cheltuielile cu auditul financiar (cheltuieli neeligibile pentru proiectele finanțate din programul POIM, suportate de companie), servicii de măsurători topografice în vederea intabulării cheurilor, servicii reevaluare bunuri proprii, servicii mentenanță GDPR.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate – sunt estimate creșteri cu 9,95% fata de realizările preliminate ale anului 2020 urmarea cheltuielilor cu redeventa pentru concesiunea bunurilor aparținând domeniului public al statului determinată de creșterea veniturilor din exploatarea domeniului public al statului.

C- Cheltuieli cu personalul – (creștere cu 8,54%).

C0- Cheltuieli de natura salariala cresc cu 6,43%, astfel:

C1- Cheltuieli cu salariile

C1. a) Cheltuielile cu salariile de bază cresc cu 11,67% față de nivelul preliminar a se realiza în anul 2020, creștere generată, în principal de:

- Reintregirea cu suma de 515,27 mii lei a cheltuielilor salariale pentru anul 2021 ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2020, dar și ca urmare a majorării salariului minim garantat la plată.

C1.b) Cheltuieli cu sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază scad cu 30,36% față de nivelul preliminar a se realiza în 2020:

C2-Bonusuri – este prognozată o creștere cu 1,11%, creștere generată în special de cheltuielile cu tichetele de masă și a celor cu alocația de hrană, urmare negocierii contractului colectiv de munca.

- tichetele de masă prevăzute pentru anul 2021, în sumă de 394,60 mii lei, fiind calculate pentru 102 persoane (personal TESA) cu o valoare medie lunară de aproximativ 320 lei/persoană, contravaloarea unui tichet de masă crește de la 15 lei la 20 lei;

- alocația de hrană pentru personalul navigant (41 salariați) crește datorită majorării îmbarcării pe nave propulsate de la 42,38 lei la 56 lei, respectiv pentru navele nepropulsate de la 37,80 lei la 50 lei;

Cheltuielile cu protecția socială reprezintă 1,07% din cheltuielile cu salariile de bază încadrându-se în limita deductibilității prevăzute de art.25 din Codul fiscal.

Creșterea numărului mediu de personal cu 9,16% în anul 2021 față de cel preliminar a se realiza în anul 2020 implică o creștere cu 2,89% a productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu, iar câștigul mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat, scade cu 6,28% față de cel preliminar a se realiza în anul 2020, respectându-se astfel prevederile art.48 alin.(1) din Legea bugetului de stat pe anul 2021 și ale OG.26/2013.

C4- Cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete – este prognozată o creștere cu 33,21% fata de anul 2020 .

C5- Cheltuielile cu contribuții datorate de angajator - este prognozată o creștere cu 1,02% fata de preluatul anului 2020.

Echipele de control au constat că au fost respectate și prevederile art. 9, alin 1, lit b) din Ordonanța* nr. 26/2013: *La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele: b) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;*

D- Alte cheltuieli de exploatare

- **Cheltuieli cu provizioanele** - sunt prevăzute provizioane privind participarea la profit a salariaților în sumă de 119,87 mii lei.
- **Venituri din anularea provizioanelor** - reprezentând anularea provizionului constituit în anul 2020 atât pentru plata participării la profit a salariaților după aprobarea situațiilor financiare ale anului 2020 (198,47 mii lei) cât și pentru plata drepturilor bănești acordate salariaților care se pensionează în anul 2021 (48,66 mii lei).

2- Cheltuieli financiare (creștere cu 8,17%) - sunt prevăzute cheltuieli reprezentând diferențe de curs nefavorabile aferente atât prestațiilor portuare exprimate în valută cât și sumelor din prefinanțarea încasată din fonduri europene aferentă implementării proiectului *Platformă Multimodală Galați - etapa I Modernizarea infrastructurii portuare* (diferențele de curs valutar fiind suportate de beneficiarul de proiect) cu 8,17% peste nivelul preliminar a se realiza în anul 2020.

13.5 Profitul brut-suma prevăzută pentru anul 2021 scade cu 48,71% față de nivelul preliminar pentru anul 2020 (1578,38 mii lei în anul 2021 față de 3077,31 mii lei preliminar a fi realizat în anul 2020) în condițiile diminuării profitului brut din exploatare și a celui financiar.

13.6 Surse de finanțare a investițiilor - cheltuieli de investiții (anexa 4 la BVC)

Sursele de finanțare a investițiilor prevăzute pentru anul 2021 cresc cu 409,32% față de realizările preliminate ale anului 2020, astfel:

a) surse proprii scad cu 21,36%, acestea fiind constituite din disponibilitățile neutilizate în anii precedenți (amortizare și profit net) precum și din amortizarea imobilizărilor corporale și profitul net al anului 2021.

b) alocații de la buget - cresc cu 2.054,02% conform valorii comunicate de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii prin adresa nr.228/2087/23.01.2021, limite ce urmează a fi aprobate prin Legea bugetului de stat pe anul 2021, suma de 4.741 mii lei fiind necesară finanțării următoarelor obiective de investiții: *Lucrări de infrastructură portuară cheu vertical dana 31 port Bazin Docuri Galați (2.513 mii lei), Dezvoltarea Portului Galați - Amenajare dane RO-RO (39 partial, 40 și 41 partial)-493 mii lei, Dezvoltare Port Tulcea - Etapa II (Zona ECOPORT)-492 mii lei, Modernizare infrastructura portuara și extindere Port Mineralier Galați-750 mii lei, Dezvoltare Port Mahmudia - Etapa I - 493 mii lei.*

c) fonduri externe nerambursabile POIM 2014-2020 - sunt programate la nivelul limitelor de cheltuieli de capital aferente proiectelor propuse a se implementa în anul 2020: *Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară și Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați, Platforma multimodala Galați - Etapa II și Port Brăila -Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri.*

13.7. Indicatorii economico-financiari cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli sunt:

- productivitatea muncii scade de la 162,49 în anul 2020 la 157,66 în anul 2021, prognozându-se o scădere cu 2,97%;
- numărul mediu de salariați care crește de la 131 în anul 2020 la 143 în anul 2021;
- cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale pentru care s-a propus creșterea de la 861,54 în anul 2020 la 933,71 în anul 2021;
- creanțele restante - pentru anul 2021 s-a estimat reducerea valorii acestora la 385 mii lei în anul 2021 față de 394.96 mii lei în anul 2020.

Conducerea CN APDM SA GALAȚI și-a propus:

- să nu înregistreze arierate față de bugetul consolidat al statului și alți furnizori și creditori ai unității;
- să reducă volumul de creanțe restante estimat la 385,00 mii lei la sfârșitul anului 2021, reprezentând în mare parte (aprox. 90%) clienți aflați în litigiu, în executare silită și în diferite faze procesuale pe rolul instanțelor judecătorești (cu posibilități reduse de a fi încasate până la 31.12.2021);
- să se încadreze în nivelul cheltuielilor totale la 1.000 de lei venituri totale aprobat în buget, astfel încât profitul brut să se realizeze la nivelul programat;
- să asigure o rentabilitate la cifra de afaceri (profit brut/cifra de afaceri) la nivelul programat, o lichiditate curentă mai mare ca 1;

13.8 Proiectul de Program Anual al Achizițiilor Publice pe anul 2021 pentru desfășurarea activităților companiei este fundamentat pe baza posibilităților reale de plată a acestuia;

13.9 Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 asigură echilibrul financiar intern, desfășurarea activității economice în condiții de eficiență și îndeplinește următoarele funcții:

- funcția de previziune;
- funcția de control a execuției financiare;
- funcția de asigurare a echilibrului financiar pentru întreaga activitate a societății.

13.10 Bugetul de venituri și cheltuieli, precum și anexele acestuia (Anexa 1÷ Anexa 5) au respectat modul de completare prevăzut în Ordinul nr. 3188/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, inclusiv a Instrucțiunilor de completare a acestuia.

14. Persoanele cu atribuții în domeniul în care s-au constatat deficiențele.

Nu s-au constatat deficiente.

15. Recomandări propuse:


Nu este cazul.

16. Termen de implementare a recomandărilor:

Nu este cazul.

Prezentul raport de control din care fac parte integrantă documentele și situațiile anexe, a fost întocmit într-un exemplar, în original, care se va păstra la Compartimentul Control Financiar de Gestiune, iar un exemplar „conform cu originalul”, va fi înaintat Serviciului Financiar Contabilitate.

Prin semnarea raportului de control se recunoaște ca au fost restituite documentele solicitate de echipa de control, altele decât cele care se constituie anexa la prezentul Raport.

COORDONATOR CFG DAVID GABRIELA 	AM LUAT LA CUNOȘTIȚĂ DIRECTOR ECONOMIC COZMA SIMONA-ADRIANA 
CONTROLOR FINANCIAR GHEORGHE RODICA 	SERVICIUL FINANCIAR -CONTABILITATE CONTABIL ȘEF SPIRIDON ADINA  CU/FĂRĂ OBJECȚIUNI