

ROMÂNIA
CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

PROIECT

HOTĂRÂRE
privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al S.C. EXPO
NORD - OLTENIA S.A., pe anul 2013

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de august 2013, la care participă un număr de consilieri județeni din numărul total de 32 în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată la nr.10112 din 13 august 2013;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Generale Economice, înregistrat la nr.10113 din 13 august 2013, precum și avizele comisiilor de specialitate;

În conformitate cu prevederile Ordinului nr.214/2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, ale Ordinului nr.248/2013 privind aprobarea nivelului maxim al cheltuielilor de personal aferent bugetului general centralizat al unităților administrativ-teritoriale pentru anul 2013, pe județe și municipiul București, ale Legii nr. 329/2009 privind reorganizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordurilor-cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii bugetului de stat pe anul 2013 nr.5/2013, ale Legii nr.571/2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.203/2009, privind aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.79/2008, privind unele măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.44/2011 privind măsuri economico-financiare aplicabile operatorilor economici prevăzuți în Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici și pentru modificarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.55/2010 privind unele măsuri de reducere a cheltuielilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.97 din Legea administrației publice locale, nr.215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare

HOTĂRĂȘTE

Art.1 Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli al S.C. EXPO NORD - OLTENIA S.A, Călimănești, județul Vâlcea pe anul 2013, potrivit anexelor nr. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9.

Art.2 Anexele nr.1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3 Secretarul Județului Vâlcea va comunica, prin Compartimentul Cămară, prezenta hotărâre Direcției Generale Economice, S.C. EXPO NORD - OLTENIA S.A. Călimănești, Primăriei Orașului Călimănești, precum și Directorului executiv al Direcției Generale a Finanțelor Publice Vâlcea, în vederea aducerii la îndeplinire a prevederilor ei și va asigura publicarea acesteia pe site-ul Consiliului Județean Vâlcea și în Monitorul Oficial al Județului Vâlcea.

Prezenta hotărâre a fost adoptată în temeiul art.45 alin.(2), lit."a", coroborate cu prevederile art.98 din Legea administrației publice locale, nr.215/2001 republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de..... voturi pentru,voturi împotriva și abțineri.

PREȘEDINTE,

Ion CÎLEA



**AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI,**

Constantin DIRINEA

**AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,**

Bogdan LĂȘTUN

Râmnicu Vâlcea
Nr. din
L.M./1 ex.

2013

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI SC EXPO NORD OLTENIA SA
PE ANUL 2013**

		INDICATORI	Nr. Rd.	Realizat/prelimi nat an precedent (N-1) 2012	Propuneri an curent (N)2013	%	Estimari an 2014	Estimari an 2015	mii lei	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.3+Rd.4)	1	22,53	348	1513,00	362	375	104	103
	1	Venituri din exploatare	2	21,73	348,00	1,601,00	362	375	104	103
	2	Venituri financiare	3	0,80						
	3	Venituri extraordinare	4	0						
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.5=Rd.6+Rd.17+Rd.18)	5	463,6	291	63	300	310	103	103
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	6	463,6	291	65	300	310	103	103
	A	cheltuieli cu bunuri și servicii	7	100,70	80	79	87	91	108	104
	B	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	8	0,57	0					
	C	cheltuieli cu personalul, din care:	9	344,02	206	60	213	219	103	103
	C1	ch. cu salariile	10	231,00	130	56	150	153	115	102
	C2	bonusuri	11							
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	12							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	13							
	C4	cheltuieli aferente contractului de mandat	14	40,0	31	77	32	37	103	115
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	15	73,00	45	61	31	29	69	93
	D	alte cheltuieli de exploatare	16	18,00	5					
	2	Cheltuieli financiare	17		0		3	4		
	3	Cheltuieli extraordinare	18							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	19	-44,107	57	0	62	65	108	105
IV		IMPOZIT PE PROFIT	20							
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA	21							
	1	Rezerve legale	22							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	23							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	24		57		62	65	108	105
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	25							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	26							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 22, 23, 24, 25 și 26	27							

	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	28								
	8	Minim 50% 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:	29								
	a)	dividende convenite bugetului de stat sau local, după caz	30								
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.22-Rd.29 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	31								
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	32								
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	33								
	a)	cheltuieli materiale	34								
	b)	cheltuieli cu salariale	35								
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	36								
	d)	cheltuieli cu reclamă și publicitate	37								
	e)	alte cheltuieli	38								
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	39								
	1	Alocatii de la buget	40	350							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	41								
X		DATE DE FUNDAMENTARE	42								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	43		7	5	71	5	5	100	100
	2	Nr. mediu de salariați total	44		8	5	62	5	5	100	100
	3	Cheltuieli de natură salarială (a+b), din care:	45		231	206	89	213	219	103	103
	a)	cheltuieli cu salariile	46		231	206	89	213	219	103	103
	b)	bonusuri	47								
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza fondului de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de muncă (Rd.45/Rd.44)/12*1000	48		2.400	3.433	143	4.260	4.380	124	102
	5	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) influențat de bonificațiile și bonusurile în lei și/sau natură (Rd.45/Rd.44)/12*1000	49		2.400	3.433	143	3.550	3.650	103	102
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri curente (lei/persoană)(Rd.1/44)	50		3	70		72	75	102	104
	7	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri comparabile (lei/persoană)(Rd.1/44*ICP)	51								
	8	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/persoană)	52								
	9	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 5/Rd. 1) x 1000	53		20.577	836	4,06	820	820	98	100
	10	Plăți restante, în prețuri curente	54								
	11	Creanțe restante, în prețuri curente	55								

ICP

PREȘEDINTE

ION CÎLEA



C.R/C.R

**DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO - FINANCIARI
PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI**

MII LEI

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N 1)2012		Propuneri an	%
				Aprobat	Preliminat/ Realizat	curent (N)2013	
				4	5	6	7=6/5
I		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.23+Rd.29)	1	1537.6	22.53	348	1545%
	1	Venituri din exploatare	2	1537	21.73	348	1601%
		a) din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	1537	20.26	348	1718%
		a1) din vânzarea produselor – activ de transport	4				
		a2) din alte servicii prestate terți	5	1512	20.26	348	1718%
		a3) din redevențe și chirii	6	25			
		a4) alte venituri	7				
		b) din vânzarea mărfurilor	8				
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11+Rd.12), din care:	9	0	0	0	
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10				
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11				
		c3) transferuri pentru plata personalului	12				
		d) din producția de imobilizări	13				
		e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	14				
		f) alte venituri din exploatare (Rd.16+Rd.17+Rd.20+Rd.21+Rd.22), din care:	15	0	1.47	0	
		f1) din amenzi și penalități	16	0	0		
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	17	0	0	0	
		- active corporale	18				
		- active necorporale	19		0		
		f3) din subvenții pentru investiții	20				
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	21				
		f5) alte venituri	22		1.47		
	2	Venituri financiare (Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27+Rd.28), din care:	23	0.6	0.8	0	
		a) din imobilizări financiare	24				
		b) din investiții financiare	25				
		c) din diferențe de curs	26				
		d) din dobânzi	27	0.6	0.8		
		e) alte venituri financiare	28				
	3	Venituri extraordinare	29				
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.31+Rd.131+Rd.139)	30	1426.7	463.6	291	63%
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.32+Rd.80+Rd.87+Rd.116), din care:	31	1426.7	463.6	291	

-01-

A	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.33+Rd.41+Rd.47), din care:	32	916.7	100.7	80	79%
A1	Cheltuieli privind stocurile	33	132	47.78	59	123%
a)	cheltuieli cu materiile prime	34		0	0	
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	35	16	3.59	11	306%
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	36			1	
	b2) cheltuieli cu combustibilii	37	6	2.11	10	474%
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	38		0.23		
d)	cheltuieli privind energia și apa	39	116	43.96	48	109%
e)	cheltuieli privind mărfurile	40				
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.42+Rd.43+Rd.46), din care:	41	14.5	2.83		
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	42	4.5			
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.44+Rd.45) din care:	43	10	2.53		
	b1) către operatori cu capital integral/majoritar de stat	44				
	b2) către operatori cu capital privat	45		2.53		
c)	prime de asigurare	46		0.3		
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.48+Rd.49+Rd.51+Rd.58+Rd.63+Rd.64+Rd.68+Rd.69+Rd.70+Rd.79), din care:	47	770.2	58.01	21	36%
a)	cheltuieli cu colaboratorii	48	656		0	
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	49	58.2	6.81	11	
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	50	58.2	6	11	183%
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.52+Rd.54), din care:	51	56	0.8	10	1250%
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	52	3			
	tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006 cu modificările ulterioare	53				
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	54	53		10	
	tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55				
	tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	56				
	ch. de promovare a produselor	57			10	
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.59+Rd.60+Rd.61+Rd.62), din care:	58	0	0		
	d1) ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	59				
	d2) ch. de sponsorizare a unităților de cult	60				
	d3) ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	61				
	d4) altele cheltuieli cu sponsorizarea	62				
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	63				
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	64	5	2.63		
	cheltuieli cu diurna (Rd.66+Rd.67), din care:	65	0	2.63		
	- interna	66		2.63		
	- externa	67				

g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	68	37.2	28.7		
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	69				
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	70		19.88		
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	71				
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	72				
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	73				
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	74				
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	75				
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	76				
	i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	77				
	i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	78				
j)	alte cheltuieli	79				
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85+Rd.86), din care:	80	0	0.57	0	
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	81		0		
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resurse minerale	82				
c)	ch. cu taxa de licență	83				
d)	ch. cu taxa de autorizare	84				
e)	ch. cu taxa de mediu	85				
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	86		0.57	0	
C	Cheltuieli cu personalul (Rd.88+Rd.92+Rd.100+Rd.104+Rd.109)	87	510	344.02	206	60%
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	400	231	130	56%
	a) salarii de bază	89	400	231	130	56%
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90				
	c) alte bonificații (conform CCM)	91				
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	92	0	0		
	a) cheltuieli sociale prevăzute de art. 21 din Lege 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93				
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	94	0	0		
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	95				
	b) tichete de masă	96				
	c) tichete de vacanță	97	0	0		
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0	0		
	e) alte cheltuieli conform CCM	99				
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0	0		
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0	0		
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	0		

	c)	ch. de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0	0		
C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat și a unor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.106+Rd.107+Rd.108), din care:	104	0	39.54	31	78%
	a)	pentru directori/directorat	105		21.62	22	102%
	b)	pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	106		1.1	1	91%
	c)	pentru AGA și CENZORI	107		16.82	8	
	d)	pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	108				
C5		Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.110+Rd.111+Rd.112+Rd.113+Rd.114+Rd.115), din care:	109	110	73.48	45	61%
	a)	ch. privind contribuția la asigurări sociale	110	83	56.24	33	59%
	b)	ch. privind contribuția la asigurări pt. șomaj	111	2	1.92	1	52%
	c)	ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	112	21	15.32	9	59%
	d)	ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	113	2		2	
	e)	ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	114				
	f)	cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	115	2			
D		Alte cheltuieli de exploatare (Rd.117+Rd.120+Rd.121+Rd.122+Rd.123+Rd.124), din care:	116		18.31	5	27%
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.118+Rd.119), din care:	117	0	6.257		
		- către bugetul general consolidat	118		6.257		
		- către alți creditori	119				
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	120				
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	121				
	d)	alte cheltuieli	122				
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	123			5	
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.125-Rd.126), din care:	124	4	0		
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	125				
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	126				
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127	0	4.709		
		- din participarea salariaților la profit	128				
		- din deprecierea imobilizărilor corporale	129		4.709		
		- venituri din alte provizioane	130				
2		Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	0	0		
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.133+Rd.134), din care:	132	0	0		
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	133		0		
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	134		0		
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.136+Rd.137), din care:	135	0	0		
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	136	0	0		
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	137				
	c)	alte cheltuieli financiare	138				
3		Cheltuieli extraordinare	139	0	0		

III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.30)		140	110.9	-441.07	57	
	cheltuieli nedeuctibile fiscale		141		6.257		
IV	IMPOZIT PE PROFIT		142				
V	DATE DE FUNDAMENTARE		143				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	144	20	7	5	71%
	2	Nr. mediu de salariați	145	16	8	5	63%
	3	a) Câștigul mediu lunar pe salariat aferent salariului de bază (lei/persoană) (Rd.89/Rd.145)/12*1000	146	2080	2400	1800	75%
		b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza fondului de salarii aferent personalului angajat pe bază de contract individual de muncă (lei/pers) (Rd.88/Rd.145)/12*1000	147	2080	2400	1800	75%
		c) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) influențat de bonificațiile și bonusurile în lei și sau natură [(Rd.88+Rd.92)/Rd.145]/12*1000	148	2080	2400	1800	75%
	4	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri curente (lei/persoană) (Rd.1/Rd.145)	149	96.1	2,81	69.6	
		b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu în prețuri comparabile (lei/persoană) (Rd.149 x ICP)	150				
		c) Productivitatea muncii ajustată 1 (lei/persoană) (Rd.1-Rd.17-Rd.20)/Rd.145	151	96.1			
		d) Productivitatea muncii ajustată 2 (lei/persoană) (Rd.2-Rd.17-Rd.20)/Rd.145		96			
		e) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (unități fizice/persoană) W = NUF/Rd.145	153				
	e1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	154				
		- număr unități fizice NUF	155				
		- pret/tarif/UF	156				
		- valoare = UF x T/P	157				
		- pondere în venituri totale = Rd.157/Rd.1	158				

ICP

PREȘEDINTE

ION CÎLEA

C.R/C.R



GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR PROPRII

MII LEI

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an N-2			%	Prevederi an N-1			%
		Aprobat	Realizat	Incasat	5=4/2	Aprobat	Realizat	Incasat	9=8/6
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Venituri proprii din exploatare (exemplu*)	0	1537	1537	0%	1537.6	22.53	16.53	1%
2	- din producția vândută								
3	- din produse pe stoc								
4	- producția de imobilizări								
5	- alte venituri din exploatare		1537	1537	0%	1537.6	22.53	16.53	1%

PREȘEDINTE,

ION CÎLEA



C.R/C.R

**Repartizarea pe trimestre a
indicatorilor economico - financiari**

mii lei

Nr.Crt.		INDICATORI	Nr.	Propuneri an curent 2013	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0		1	Rd.	2	3	4	5	6
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.23+Rd.29)	1	348	78	168	266	348
	1	Venituri din exploatare	2					
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	348	78	168	266	348
		a1) din vânzarea produselor	4					
		a2) din servicii prestate	5					
		a3) din redevențe și chirii	6	348	78	168	266	348
		a4) alte venituri	7					
	b)	din vânzarea mărfurilor	8					
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferele cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11+Rd.12), din care:	9					
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
		c3) transferuri pentru plata personalului	12					
	d)	din producția de imobilizări	13					
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	14					
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.16+Rd.17+Rd.20+Rd.21+Rd.22), din care:	15					
		f1) din amenzi și penalități	16					
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	17					
		- active corporale	18					
		- active necorporale	19					
	f3)	din subvenții pentru investiții	20					

		f4)	din valorificarea certificatelor CO2	21					
		f5)	alte venituri	22					
	2		Venituri financiare (Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27+Rd.28), din care:	23					
		a)	din imobilizări financiare	24					
		b)	din investiții financiare	25					
		c)	din diferențe de curs	26					
		d)	din dobânzi	27					
		e)	alte venituri financiare	28					
	3		Venituri extraordinare	29					
II. CHELTUIELI TOTALE (Rd.31+Rd.131+Rd.139)				30	291	72	135	209	291
	1		Cheltuieli de exploatare (Rd.32+Rd.80+Rd.87+Rd.116), din care:	31	291	72	135	209	291
		A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.33+Rd.41+Rd.47), din care:	32	80	24	40	58	80
		A1	Cheltuieli privind stocurile	33	59	18	29	41	59
		a)	cheltuieli cu materiile prime	34					
		b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	35	11	3	5	8	11
		b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	36	1			1	1
		b2)	cheltuieli cu combustibilii	37	10	3	5	7	10
		c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	38					
		d)	cheltuieli privind energia și apa	39	48	15	24	33	48
		e)	cheltuieli privind mărfurile	40					
		A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.42+Rd.43+Rd.46), din care:	41					
		a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	42					
		b)	cheltuieli privind chirile (Rd.44+Rd.45) din care:	43					
		b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	44					
		b2)	- către operatori cu capital privat	45					
		c)	prime de asigurare	46					
		A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.48+Rd.49+Rd.51+Rd.58+Rd.63+Rd.64+ Rd.68+Rd.69+Rd.70+Rd.79), din care:	47	21	6	10	16	21
		a)	cheltuieli cu colaboratorii	48					
		b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	49	11	3	5	8	11
		b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	50	11	3	5	8	11
		c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.52+Rd.54), din care:	51	10	3	5	8	10
		c1)	cheltuieli de protocol, din care:	52					

			- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53					
		c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	54	10	3	5	8	10
			- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55					
			- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	56					
			- ch. de promovare a produselor	57	10	3	5	8	10
		d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.59+Rd.60+Rd.61+Rd.62), din care:	58					
		d1)	ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	59					
		d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	60					
		d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	61					
		d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	62					
		e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	63					
		f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	64					
			- cheltuieli cu diurna (Rd.66+Rd.67), din care:	65					
			- internă	66					
			- externă	67					
		g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	68					
		h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	69					
		i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	70					
		i1)	cheltuieli de asigurare și pază	71					
		i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	72					
		i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	73					
		i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	74					
			- aferente bunurilor de natura domeniului public	75					

		15)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	76					
		16)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	77					
		17)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	78					
		j)	alte cheltuieli	79					
			B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85+Rd.86), din care:	80					
		a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	81					
		b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resurse minerale	82					
		c)	ch. cu taxa de licență	83					
		d)	ch. cu taxa de autorizare	84					
		e)	ch. cu taxa de mediu	85					
		f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	86	0				
			C. Cheltuieli cu personalul (Rd.88+Rd.92+Rd.100+Rd.104+Rd.109)	87	206	47	94	149	206
		C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	130	30	60	95	130
			a) salarii de bază	89	130	30	60	95	130
			b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90					
			c) alte bonificații (conform CCM)	91					
		C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	92					
			a) cheltuieli sociale prevăzute de art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93					
			- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					
			- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95					
			b) tichete de masă;	96					
			c) tichete de vacanță;	97					

		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98						
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99						
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100						
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101						
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102						
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103						
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a unor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.106+Rd.107+Rd.108), din care:	104	31	7	14	22	31	
		a) pentru directori/directorat	105	22	5	10	16	22	
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	106	1				1	
		c) pentru AGA și cenzori	107	8	2	4	6	2	
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	108						
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.110+Rd.111+Rd.112+Rd.113+Rd.114+Rd.115), din care:	109	45	10	20	32	45	
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	110	33	8	16	24	33	
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt. șomaj	111	1				1	
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	112	9	2	4	6	9	
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	113	2		1		2	
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	114						
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	115						
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.117+Rd.120+Rd.121+Rd.122+Rd.123+Rd.124), din care:	116	5	1	2	3	5	
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.118+Rd.119), din care:	117						

		- către bugetul general consolidat	118						
		- către alți creditori	119						
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	120						
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	121						
	d)	alte cheltuieli	122						
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	123	5	1	2	3	5	
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.125-Rd.126), din care:	124						
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	125						
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	126						
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127						
		- din participarea salariaților la profit	128						
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129						
		- venituri din alte provizioane	130						
2		Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131						
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.133+Rd.134), din care:	132						
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	133						
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	134						
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.136+Rd.137), din care:	135						
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	136						
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	137						
	c)	alte cheltuieli financiare	138						
3		Cheltuieli extraordinare	139						
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.30)	140	57	6	33	49	57	
		cheltuieli nedeductibile fiscal	141						
IV		IMPOZIT PE PROFIT	142						

PREȘEDINTE,
ION CÎLEA



PROGRAMUL DE INVESTITII, DOTARI SI SURSE DE FINANTARE

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizarii investitiei	An precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care		0	0	0	0	0
	1	Surse proprii, din care:						
		a) amortizare						
		b) profit						
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) interne						
		b) externe						
	4	Alte surse, din care:						
		-						
		-						
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		0	0	0	0	0
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:						
		-						
		-						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
		-						
		-						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
		-						
		-						
		-						

	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:								
	d)								
	-								
	-								
	-								
2	Investiții noi, din care:								
	a)	pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:							
	-								
	-								
	-								
	b)	pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:							
	-								
	-								
	-								
	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:								
	a)	pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:							
	-								
	-								
	-								
	b)	pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:							
	-								
	-								
	-								
	c)	pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:							
	-								
	-								
	-								

	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:						
	d)						
	-						
	-						
	-						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) interne						
	b) externe						

PREȘEDINTE,

ION CÎLEA



C.R/C.R

Programul de reducere a stocurilor

Mii lei

Nr. crt.	Stocuri	Sold la 31.12. an precedent (N-1)	Intrari 01.01 - 31.12 an curent (N)	Iesiri 01.01. - 31.12. an curent (N)		Sold la 31.12. an curent (N)	Sold la 31.12. an N+1	Sold la 31.12. an N+2
				aferente prod. si cons. propriu pt. desf. activitatii	vanzari, lichidari de stocuri			
1	2	3	4	5	6	7=3+4-5-6	8	9
1.	Materii prime, din care:					0		
1a)	- stocuri fără mișcare					0		
2.	Materiale, din care:		1.2	0.2		1	1	0
2a)	- stocuri fără mișcare		1.2	0.2		1	1	0
3.	Obiecte de inventar, din care:	1.2		1.2		0		
3a)	- stocuri fără mișcare	1.2		1.2		0		
4.	Piese de schimb, din care:					0		
4a)	- stocuri fără mișcare					0		
5.	Produse finite, din care:					0		
5a)	- stocuri fără mișcare					0		
6.	Alte stocuri, din care:					0		
6a)	- stocuri fără mișcare					0		
	TOTAL GENERAL (Rd.1+Rd.2+Rd.3+Rd.4+Rd.5+Rd.6) , din care:	1.2	1.2	1.4	0	1	1	0

- stocuri fără mișcare (Rd.1a+Rd.2a+Rd.3a+Rd.4a+Rd.5a+ Rd.6a)	1.2	1.2	1.4	0	1	1	0
---	-----	-----	-----	---	---	---	---

PREȘEDINTE,

ION CÎLEA

C.R/C.R



Programul de reducere a arieratelor cu prezentarea surselor

Nr. crt.	Arierate	Sold initial an curent (N)	Reduceri			Sold final an curent (N)	Reduce ri Total an N+1	Sold final an N+1	Reducer i Total an N+2	Sold final an N+2	
			Total an curent (N)	din care: Surse an curent (N)							
				incasari creante	credite						alte surse
1	2	3	4=5+6+7	5	6	7	8=3-4	9	10=8-9	11	12=10-11
1.	TOTAL (Rd.1a+Rd.1b), din care:	312	117	32	0	85	195	117	78	78	0
1a.	- buget general consolidat	40	17	17			23	17	6	6	0
1b.	- alți creditor	272	100	15		85	172	100	72	72	0
2.	Total arierate înregistrate în anul precedent (N-1) (Rd.2a+Rd.2b), din care:	312	117	32	0	85	195	117	78	78	0
2a.	- buget general consolidat	40	17	17			23	17	6	6	0
2b.	- alți creditor	272	100	15		85	172	100	72	72	0

PREȘEDINTE,

ION CÎLEA



Situatia datoriilor din imprumuturile contractate

Mii lei

Nr. crt.	Valoarea creditului conform contractului	Perioada de rambursare in ani	Sold sf. an precedent (N-1)	Valoarea anuala scadenta in anul curent (N)					Valoarea anuala scadenta in anul curent N-1					Valoarea anuala scadenta in anul curent				
				TOTAL din care:	rate	dobanzi	diferente de curs nefavorabile	comisioane	TOTAL din care:	rate	dobanzi	diferente de curs nefavorabile	comisioane	TOTAL din care:	rate	dobanzi	diferente de curs nefavorabile	comisioane
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
A. Credite pentru activitatea curenta																		
a)	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a1)				0					0					0				
a2)				0					0					0				
b)	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b1)				0					0					0				
b2)				0					0					0				
				0					0					0				
				0					0					0				
Total A	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Credite pentru investitii																		
a)	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a1)				0					0					0				
a2)				0					0					0				
b)	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b1)				0					0					0				
b2)				0					0					0				
				0					0					0				
				0					0					0				
Total B	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total General A+B	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

PREȘEDINTE,

ION CÎLEA



Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea arieratelor

Nr. Crt.	Măsurile	Termen de realizare	an precedent (N-1)		an curent (N)		an N+1		an N+2	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut(+/-)	Arierate	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	CONSILIUL JUDEȚEAN VALCEA		-441,07	40	57	23	62	6	65	0
1	Măsura 1			X	X					
2	Măsura 2			X	X					
3	Alte măsuri			X	X					
4	TOTAL Pct. I			X	X					
Pct. II	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea arieratelor									
1	Cauza 1			X	X					
2	Cauza 2			X	X					
3	Alte cauze			X	X					
4	TOTAL Pct. II			X	X					
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I+ Pct. II									

PREȘEDINTE,

ION CÎLEA



C.R/C.R

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Nr. 10112 din 13.08.2013

EXPUNERE DE MOTIVE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea
Bugetului de Venituri și Cheltuieli al
SC EXPO NORD - OLTENIA SA Călimănești, Județul Vâlcea
pe anul 2013

SC EXPO NORD-OLTENIA SA Călimănești, str. Calea Lui Traian nr. 1 bis, județul Vâlcea, înaintează Consiliului Județean Vâlcea pentru analiză și aprobare Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2013.

Din analiza documentației înaintată de societate cu adresa nr. 316/09.08.2013, a rezultat că ***Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2013, a fost întocmit în conformitate cu prevederile Ordinului viceprim-ministrului ministrul finanțelor publice nr.214/2013, Ordinul nr. 248/2013, privind modul de întocmire a bugetelor de venituri și cheltuieli al regiilor și societăților comerciale cu capital majoritar de stat, Legea nr. 329/2009 privind organizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordului cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional și în conformitate cu Legea nr. 5/2013 privind bugetul de stat pe anul 2013.***

În același timp, bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2013 al SC Expo Nord - Oltenia SA, a fost fundamentat ținând seama de specificul activității pe care o desfășoară, respectiv organizarea de expoziții, târguri și congrese, cât și efectuarea cu respectarea legislației în vigoare a unor activități secundare de studiere a pieței comerciale concurențiale și acte de comerț.

Pentru anul 2013, **veniturile totale din bugetul supus spre aprobare** sunt în sumă de 348,00 mii lei, fiind localizate în totalitate la veniturile din activitatea de exploatare și anume prestări servicii pentru terți, persoane fizice și persoane juridice.

Cheltuielile aferente volumului de activitate pe anul 2013, au fost fundamentate la nivelul de 291,00 mii lei, din care:

- **cheltuieli materiale** în sumă totală de 80,00 mii lei, vor fi efectuate pentru achiziționarea de materii prime și materiale consumabile, a combustibililor, energie și apă și cheltuieli cu alte servicii efectuate de terți, necesare pentru buna desfășurare a activității societății;

- **cheltuielile cu personalul** sunt în sumă de 206,00 mii lei;

- **alte cheltuieli de exploatare** în sumă de 5,00 mii lei

Fondul de salarii aferent conducătorului societății este de 21,62 mii lei, iar indemnizațiile ce vor fi plătite consiliului de administrație, AGA și cenzori sunt în sumă de 17,92 mii lei.

La fundamentarea fondului de salarii al conducătorului societății s-a luat în calcul remunerația lunară acordată prin contractul de mandat în vigoare la aceasta dată, care în conformitate cu art.3 litera "b" din Legea nr.203/2009, privind aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.79/2008, privind unele măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, nu trebuie să depășească nivelul indemnizației vicepreședintelui consiliului județean.

Suma de 73,48 mii lei, calculată ca diferență între totalul cheltuielilor de personal și cheltuielile cu salariile brute, reprezintă contribuțiile plătite de angajator la fondul asigurărilor sociale, fondul de somaj, fondul de risc și accidente, fondul de sănătate acordate conform Codului Fiscal și alte acte normative în vigoare.

Precizăm că acestea au fost calculate și prevazute în buget, respectându-se prevederile Legii nr.571/2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Rezultatul brut al exercițiului economico-financiar, pe anul 2013, este estimat la suma de 57,00 mii lei.

Productivitatea muncii pentru anul 2013, calculată atât în prețuri curente (mii lei/pers.), cât și în prețuri comparabile (mii lei/pers.) este estimată la nivelul de 70,00 lei.

La finele anului 2013 SC EXPO NORD-OLTENIA SA Călimanești, județul Valcea își prognozează să nu înregistreze plăți restante și creanțe restante.

Având în vedere prevederile Ordinului 616/2000, privind aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli de către agenții economici, a OUG nr.79/2008, privind unele măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, a prevederilor OUG nr.44/2011 prin care operatorii economici sunt obligați să întocmească bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2013 și Ordinului viceprim-ministru ministrul finanțelor publice nr.214/15.02.2013, **propunem analizarea în vederea aprobării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de**

Venituri și Cheltuieli pe anul 2013 la SC EXPO NOR- OLTENIA SA Călimănești, Județul Vâlcea, care cuprinde următoarele anexe:

- Anexa nr.1 - Bugetul de venituri și cheltuieli ;
- Anexa nr.2 - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli;
- Anexa nr.3 - Gradul de realizare a veniturilor proprii;
- Anexa nr.4 - Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari;
- Anexa nr.5 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;
- Anexa nr.6 - Programul de reducere a stocurilor;
- Anexa nr.7 - Programul de reducere a arieratelor cu prezentarea surselor;
- Anexa nr.8 - Situația datoriilor rezultate din împrumuturile contractate;
- Anexa nr.9 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a arieratelor.

PREȘEDINTE,

Ion Cilea



C.R/C.R

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Direcția Generală Economică
Nr. 10113 din 13.08.2013

AVIZAT,
VICEPREȘEDINTE,

Dumitru Persu

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli la SC EXPO NORD - OLTENIA SA Călimănești Județul Vâlcea pe anul 2013

Având în vedere Expunerea de motive la proiectul de hotărâre *privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2013 la SC EXPO NORD - OLTENIA SA Călimănești Județul Vâlcea, prezentăm mai jos avizul nostru de specialitate.*

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2013, a fost întocmit în conformitate cu prevederile Ordinului viceprim-ministrului ministrul finanțelor publice nr.214/2013, Ordinul nr. 248/2013, privind modul de întocmire a bugetelor de venituri și cheltuieli al regiilor și societăților comerciale cu capital majoritar de stat, Legea nr. 329/2009 privind organizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordului cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional și în conformitate cu Legea nr. 5/2013 privind bugetul de stat pe anul 2013.

În același timp, bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2013 al SC Expo Nord - Oltenia SA, a fost fundamentat ținând seama de specificul activității pe care o desfașoară, respectiv organizarea de expoziții, târguri și congrese, cât și efectuarea cu respectarea legislației în vigoare a unor activități secundare de studiere a pieței comerciale concurențiale și acte de comerț.

Pentru anul 2013, **veniturile totale din bugetul supus spre aprobare** sunt în sumă de 348,00 mii lei, fiind localizate în totalitate la veniturile din activitatea de exploatare și anume prestări servicii pentru terți, persoane fizice și persoane juridice.

Cheltuielile aferente volumului de activitate pe anul 2013, au fost fundamentate la nivelul de 291,00 mii lei, din care:

- **cheltuieli materiale** în sumă totală de 80,00 mii lei, vor fi efectuate pentru achiziționarea de materii prime și materiale consumabile, a combustibililor, energie și apă și cheltuieli cu alte servicii efectuate de terți, necesare pentru buna desfășurare a activității societății;

- **cheltuielile cu personalul** sunt în sumă de 206,00 mii lei;

- **alte cheltuieli de exploatare** în sumă de 5,00 mii lei

Fondul de salarii aferent conducătorului societății este de 21,62 mii lei, iar indemnizațiile ce vor fi plătite consiliului de administrație, AGA și cenzori sunt în sumă de 17,92 mii lei.

Rezultatul brut al exercițiului economico-financiar, pe anul 2013, este estimat la suma de 57,00 mii lei.

Productivitatea muncii pentru anul 2013, calculată atât în prețuri curente (mii lei/pers.), cât și în prețuri comparabile (mii lei/pers.) este estimată la nivelul de 70,00 lei.

La finele anului 2013 SC EXPO NORD-OLTENIA SA Călimanești, județul Valcea își prognozează să nu înregistreze plăți restante și creanțe restante.

Fată de aceste considerente, propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2013 la SC EXPO NORD - OLTENIA SA Călimănești, Județul Vâlcea.

DIRECTOR GENERAL,

Mircea Constantin Predescu



ȘEF SERVICIU BUGET,
IMPOZITE ȘI TAXE,

Constantin Rizea

C.R/C.R