

HOTĂRÂRE
privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017 al
Societății Comerciale CETPREST S.R.L. Berbești

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de ___ aprilie 2017, la care participă un număr de ... consilieri județeni din numărul total de 33 consilieri în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată la nr.3583 din 16 martie 2017;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Generale Economice, înregistrat sub nr. 3584 din 16 martie 2017, precum și avizele comisiilor de specialitate;

Ținând cont de adresa Societății Comerciale CETPREST S.R.L. Berbești, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr.2740 din data de 1 martie 2017;

În conformitate cu prevederile art.59 din Legea nr.6/2017 privind bugetul de stat pe anul 2017, ale Ordonanței Guvernului nr.26/2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.20/2016, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, 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 Societății Comerciale CETPREST S.R.L. Berbești, pe anul 2017, potrivit anexelor nr.1 – 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Secretarul Județului Vâlcea, prin Compartimentul Cancelarie, va comunica prezenta hotărâre, Direcției Generale Economice, Societății Comerciale CETPREST S.R.L. Berbești, precum și Societății CET GOVORA S.A. Râmnicu 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 cu respectarea prevederilor 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,

Constantin RĂDULESCU



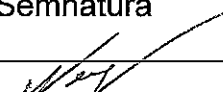
**AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI,**


Daniela CALIANU

**AVIZAT,
DIRECTOR GENERAL**


Bogdan LASTUN

Râmnicu Vâlcea,
Nr. _____ din _____ 2017

Prenume, nume	Funcția	Semnătura	Data
Întocmit: Emilian Neagu/1ex	Consilier juridic		23 martie 2017

CONSILIUL JUDETEAN VALCEA

ANEXA Nr. 1

mii lei

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2017

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2016	Propuneri an curent 2017	%	Estimări an 2018	Estimări an 2019	%	
									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. 5 + rd. 6)	1	3851.45	4128.00	107.18	4196.00	4326.10	101.65	103.10
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	3851.45	4128.00	107.18	4196.00	4326.10	101.65	103.10
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	4375.95	4125.02	94.27	4185.68	4314.67	101.47	103.08
	1	Cheletuieli de exploatare, din care:	8	4375.95	4125.02	94.27	4185.68	4314.67	101.47	103.08
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	48.61	112.70	231.87	115.50	119.10	102.48	103.12
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	1.14	3.00	263.84	3	3	100.00	100.00
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	3801.56	3988.32	104.91	4045.68	4169.57	101.44	103.06
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	2999.47	3102.41	103.43	3181.80	3282.10	102.56	103.15
		C1 ch. cu salariile	13	2684.76	3094.41	115.26	3171.80	3270.10	102.50	103.10
		C2 bonusuri	14	314.71	8.00	2,54	10.00	12.00	125.00	120.00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0.00	0.00					
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2016	Propuneri an curent 2017	%	Estimări an 2018	Estimări an 2019	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	119.66	102.65	85.79	102.65	102.65	100.00	100.00
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	682.43	783.27	114.78	761.23	784.82	97.19	103.10
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	524.65	21.00	4.00	21.50	23.00	102.38	106.98
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-524.49	2.98	-0.57	10.32	11.43	346.69	110.74
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	0.00	2.40		1.65	1.83	68.90	110.74
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	-524.49	0.58	0.00	8.67	9.60	1494.46	110.74
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital.	28							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	-524.49	0.58	0.00	8.67	9.60	1494.46	110.74
	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 exercitiul	31							
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu	32							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2016	Propuneri an curent 2017	%	Estimări an 2018	Estimări an 2019	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33							
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a							
	c)	- dividende convenite altor acționari	34							
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43		9.60		16.06	16.06	167.33	100.00
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46		9.60		16.06	16.06	167.33	100.00
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	160	149	93.13	149	149	100.00	100.00
	2	Nr. mediu de salariați total	49	160	145	90.63	142	142	97.93	100.00

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2016	Propuneri an curent 2017	%	Estimări an 2018	Estimări an 2019	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	1558.73	1782.99	114.39	1867.25	1926.12	104.73	103.15
4		Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (rd. 13/rd. 49)/12*1000	51	1398.31	1778.40	127.18	1861.38	1919.07	104.67	103.10
5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	24.07	28.47	118.27	29.55	30.47	103.79	103.10
6		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53							
7		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	54	1136.18	999.28	87.95	997.54	997.36	99.83	99.98
8		Plăți restante	55	234.46	234.46	100.00	134.46	34.46	57.35	25.63
9		Creanțe restante	56	514.20	506.50	98.50	406.50	306.50	80.26	75.40

PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu



CONSILIUL JUDETEAN VALCEA

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

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016			Propuneri an curent 2017				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
					4	4a		5	6a	6b	6c		
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7 = 6d/5	8 = 5/3a	
0		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	1085.50	0	4666.46	3851.45	996.00	2040.00	3084.00	4128.00	107.18	354.81
I.	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	1085.50	0	4666.46	3851.45	996.00	2040.00	3084.00	4128.00	107.18	354.81
	a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	1080.82	0	4666.46	3851.45	996.00	2040.00	3084.00	4128.00	107.18	356.35
	a1)	din vânzarea produselor	4				0.00						
	a2)	din servicii prestate	5	1080.82		4666.46	3851.45	996.00	2040.00	3084.00	4128.00	107.18	356.35
	a3)	din redevențe și chirii	6				0.00						
	a4)	alte venituri	7				0.00						
	b)	din vânzarea mărfurilor	8				0.00						
	c)	din subvenții și transferuri de	9				0.00						
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10				0.00						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016			Propuneri an curent 2017				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7 = 6d/5	8 = 5/3a			
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11				0.00						
	d)	din producția de imobilizări	12				0.00						
	e)	venituri aferente costului producției în	13				0.00						
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	4.68	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	f1)	din amenzi și penalități	15				0.00						
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16				0.00						
		- active corporale	17				0.00						
		- active necorporale	18				0.00						
	f3)	din subvenții pentru investiții	19				0.00						
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20				0.00						
	f5)	alte venituri	21	4.68			0.00						
2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	a)	din imobilizări financiare	23				0.00						
	b)	din investiții financiare	24				0.00						
	c)	din diferențe de curs	25				0.00						
	d)	din dobânzi	26				0.00						
	e)	alte venituri financiare	27				0.00						
3		Venituri extraordinare	28				0.00						
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd. 144)			29	1066.21	0	4654.02	4375.95	1018.51	2050.71	3085.91	4125.02	94.27	410.42

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016			Propuneri an curent 2017				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8	
II	1	Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:	30	1066.21	0	4654.02	4375.95	1018.51	2050.71	3085.91	4125.02	94.27	410.42
III		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	31.05	0	95.70	48.61	34.57	57.64	83.71	112.70	231.87	156.54
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	27.36	0	51.18	21.89	15.42	30.84	46.26	66.50	303.73	80.02
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33				0.00						
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	4.12	0	35.48	15.21	11.87	23.74	35.61	47.00	309.04	369.13
	b1)	cheltuieli cu materiale si piesele de schimb	35	3.75		17.48	13.34	4.37	8.74	13.11	17.00	127.40	355.83
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	0.38		18.00	1.86	7.50	15.00	22.50	30.00	1608.92	490.68
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	23.24		13.90	5.72	3.20	6.40	9.60	18.00	314.79	24.60
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38			1.80	0.97	0.35	0.70	1.05	1.50	154.96	
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39				0.00						
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	0.00	0	8.40	1.09	5.10	7.20	12.30	14.00	1283.80	
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41			8.40	1.09	2.10	4.20	6.30	8.00	733.60	
	b)	cheltuieli privind chirile (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43				0.00						

1	2	3	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016		Preliminat / Realizat	Propuneri an curent 2017				%	%	
				Aprobat			din care:						
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6d/5
4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8					
	b2) - către operatori cu capital privat	44				0.00							
	c) prime de asigurare	45				0.00	3.00	3.00	6.00	6.00			
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78), din care:	46	3.69	0	36.12	25.62	14.05	19.60	25.15	32.20	125.68	694.32	
	a) cheltuieli cu colaboratorii	47				0.00							
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	50	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51				0.00							
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52				0.00							
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53				0.00							
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54				0.00							

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016			Propuneri an curent 2017				%	%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6d/5
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8				
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55					0.00						
		- ch.de promovare a produselor	56					0.00						
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din	57					0.00						
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	58					0.00						
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	59					0.00						
	d3)	- pentru cluburile sportive	60					0.00						
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	61					0.00						
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și	62					0.00						
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer,din care:	63	1.17		7.80		3.27	1.00	2.00	3.00	4.00	122.39	279.33
		- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64					0.00						
		-interna	65					0.00						
		-externa	66					0.00						

1	2	3	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016		Propuneri an curent 2017				%	%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III			An
4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8					
	g)		67			0.60	0.10	0.05	0.10	0.15	0.20	203.21	
	h)		68	0.54		3.36	1.37	0.50	1.00	1.50	2.00	146.26	253.23
	i)		69	1.37	0	12.96	10.36	2.50	5.00	7.50	11.00	106.21	755.96
	i1)		70				0.00						
	i2)		71	1.37		6.96	4.00	1.00	2.00	3.00	4.00	100.08	291.73
	i3)		72			6.00	6.36	1.50	3.00	4.50	7.00	110.06	
	i4)		73				0.00						
			74				0.00						
	i5)		75				0.00						
	i6)		76				0.00						
	i7)		77				0.00						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016			Propuneri an curent 2017				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8			
	j)	alte cheltuieli	78	0.61		11.40	10.53	10.00	11.50	13.00	15.00	142.45	1726.17
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:	79	1.06	0	3.17	1.14	0.75	1.50	2.25	3.00	263.84	107.27
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80				0.00						
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea	81				0.00						
	c)	ch. cu taxa de licență	82				0.00						
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83				0.00						
	e)	ch. cu taxa de mediu	84				0.00						
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	1.06		3.17	1.14	0.75	1.50	2.25	3.00	263.84	107.27
		C. Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:	86	1032.56	0	4540.19	3801.56	978.19	1981.57	2984.95	3988.32	104.91	368.17
	C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87	818.42	0	3611.09	2999.47	760.61	1541.21	2321.81	3102.41	103.43	366.50
	C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88	725.07	0	3201.45	2684.76	758.61	1537.21	2315.81	3094.41	115.26	370.28
		a) salarii de bază	89	720.62		3201.45	2684.76	758.61	1537.21	2315.81	3094.41	115.26	372.56
		b) sporuri, prime și alte bonificații	90	4.45			0.00						
		c) alte bonificații (conform CCM)	91				0.00						
	C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92	93.35	0	409.63	314.71	2.00	4.00	6.00	8.00	2.54	337.12
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	93			18.93	6.70	2.00	4.00	6.00	8.00	119.40	

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016			Propuneri an curent 2017				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8			
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94				0.00						
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95				0.00						
		b) tichete de masă;	96	93.35		390.70	308.01					0.00	329.95
		c) tichete de vacanță;	97				0.00						
		d) ch. privind participarea salariaților la	98				0.00						
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99				0.00						
C3		Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente	101				0.00						
		b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	102				0.00						
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103				0.00						
C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104	32.04	0	128.16	119.66	25.66	51.32	76.99	102.65	85.79	373.46

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016			Propuneri an curent 2017				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7 = 6d/5	8 = 5/3a
	a) pentru directori/directorat	105	25.66	0	102.65	102.65	25.66	51.32	76.99	102.65	100.00	400.03
	-componenta fixă	106	25.66		102.65	102.65	25.66	51.32	76.99	102.65	100.00	400.03
	-componenta variabilă	107				0.00						
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	-componenta fixă	109				0.00						
	-componenta variabilă	110				0.00						
	c) pentru AGA și cenzori	111	6.38		25.51	17.01				0.00	0.00	266.58
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112				0.00						
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (rd. 114 + rd. 115 + rd. 116 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119), din care:	113	182.10	0	800.94	682.43	191.92	389.04	586.15	783.27	114.78	374.76
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	119.16		526.08	448.30	123.91	250.99	378.06	505.14	112.68	376.21
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	3.73		16.52	13.96	3.92	7.94	11.96	15.99	114.48	374.37
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	39.10		173.14	146.10	40.78	82.60	124.43	166.25	113.79	373.67
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	9.53		42.55	35.76	10.02	20.30	30.58	40.86	114.25	375.27
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118				0.00						
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	10.58		42.65	38.31	13.28	27.20	41.12	55.04	143.69	362.06

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016		Propuneri an curent 2017				%	%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III			An
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8			
		D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 121 + rd. 124 + rd. 125 + rd. 126 + rd. 127 + rd. 128), din care:	120	1.54	0	14.96	524.65	5.00	10.00	15.00	21.00	4.00	34067.98
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. - către bugetul general consolidat	121				9.10	3.00	6.00	9.00	12.00	131.84	
		- către alți creditori	122				9.10	3.00	6.00	9.00	12.00	131.84	
			123				0.00						
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124				0.00						
	c)	cheltuieli aferente transferurilor	125				0.00						
	d)	alte cheltuieli	126				0.00						
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	1.54		14.96	9.04	2.00	4.00	6.00	9.00	99.56	587.02
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 129-rd. 131), din care:	128	0.00	0		506.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129				506.50					0.00	
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130				0.00						
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a				0.00						
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131				0.00						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016			Propuneri an curent 2017				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8			
	f2. 1)	din anulara provizioanelor (rd. 133 + rd. 134 + rd. 135), din care:	132				0.00						
		- din participarea salariaților la profit	133				0.00						
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134				0.00						
		- venituri din alte provizioane	135				0.00						
2		Cheltuieli financiare (rd. 137 + rd. 140 + rd. 143), din care:	136	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	137				0.00						
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	138				0.00						
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139				0.00						
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar,	140				0.00						
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	141				0.00						
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	142				0.00						
	c)	alte cheltuieli financiare	143				0.00						
3		Cheltuieli extraordinare	144				0.00						
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	145	19.29	0	12.44	-524.49	-22.51	-10.71	-1.91	2.98	-0.57	-2718.99
		venituri neimpozabile	146				0.00						
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	10.76		32.04	516.60	3.00	6.00	9.00	12.00	2.32	4801.09
		IMPOZIT PE PROFIT	148			5.87	0.00			1.13	2.40		

	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016			Propuneri an curent 2017				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7 = 6d/5	8 = 5/3a			
IV		DATE DE FUNDAMENTARE	149				0.00						
V	1	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87)	150	818.42	0	3611.09	2999.47	760.61	1541.21	2321.81	3102.41	103.43	366.50
	2	Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	725.08	0	3201.45	2684.76	758.61	1537.21	2315.81	3094.41	115.26	370.27
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	180.00		180.00	160.00				149.00	93.13	88.89
	4	Nr. mediu de salariați	153	176.00		176.00	160.00				145.00	90.63	90.91
	5 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (rd. 151/rd. 153)/12*1000	154	1373.26	0	1515.84	1398.31	x	x	x	1778.40	127.18	101.82
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 150 - rd.93* - rd.98)/rd. 153]/12*1000	155	1550.04	0	1700.83	1558.73	x	x	x	1782.99	114.39	100.56
	6 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156	6.17		26.51	24.07	x	x	x	28.47	118.27	390.29
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 153	157				0.00	x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	158				0.00	x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159				0.00	x	x	x			
		- pret mediu (p)	160				0.00	x	x	x			

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 01.10.2015- 31.12.2015	Prevederi an precedent 2016		Propuneri an curent 2017				%	%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III			An
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7 = 6d/5	8 = 5/3a			
		- valoare = QPF x p	161					0.00	x	x	x		
		- pondere in venituri totale de exploatare = rd. 161/rd. 2	162					0.00	x	x	x		
7		Plăți restante	163					234.46				234.46	100.00
8		Creanțe restante, din care:	164					514.20				506.50	98.50
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165					506.50				506.50	100.00
		- de la operatori cu capital privat	166					0.00					
		- de la bugetul de stat	167					7.70					0.00
		- de la bugetul local	168					0.00					
		- de la alte entitati	169										
9		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	170					0.00					

PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu



CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

ANEXA Nr. 3

Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2015		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent 2016		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat/e stimat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3) *), din care:	1094.435	1080.822	98.76	4666.46	3851.454	82.53
1	Venituri din exploatare *)	1094.435	1080.822	98.76	4666.46	3851.454	82.53
2.	Venituri financiare						
3.	Venituri extraordinare						

PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu



CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

ANEXA Nr. 4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2016		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2017	an 2018	an 2019
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		14.96	0	9.6	16.06	16.06
	1	Surse proprii, din care:		14.96	0	9.6	16.06	16.06
		a) - amortizare		14.96	0	9	16.06	16.06
		b) - profit		0	0	0.6		
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		14.96	0.00	9.60	16.06	16.06
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2016		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2017	an 2018	an 2019
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
2	Investiții noi, din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2016		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2017	an 2018	an 2019
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2016		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2017	an 2018	an 2019
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		14.96	0.00	9.60	16.06	16.06
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b)- externe						

PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu



CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

ANEXA Nr. 5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2016		An curent 2017		An 2018		An 2019	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		-524.49	234.46						
1	Măsura 1- creșterea veniturilor prin creșterea CA		X	X	528					
2	Măsura 2 - Recuperarea creanțelor restante fata de CET GOVORA		X	X				100		100
	Măsura n		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X	528	0	0	100	0	100
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 - creșterea cheltuielilor de personal datorita creșterii salariului minim pe economie		X	X	528					
2	Cauza 2 Starea de insolvența a CET GOVORA SA		X	X						
	Cauza n		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X	528	0	0	0	0	0
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		-524.49	234.46	0	0	0	100	0	100

PREȘEDINTE,
Constantin Rădulescu



EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017 al SC CETPREST SRL Berbești

Societatea Comercială CETPREST SRL Berbești este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J38/516/03.09.2015 având cod unic de înregistrare RO34964388, are capitalul social în sumă de 30.200 lei deținut de asociați persoane juridice române cu capital integral sau majoritar de stat, respectiv S.C.CET GOVORA SA Râmnicu Vâlcea 90%, S.C. SERVCET SA Râmnicu Vâlcea 5%, și S.C. PRELCET SA Râmnicu Vâlcea 5%.

S.C. CETPREST SRL Bebești a început efectiv activitatea începând cu data de 01.10.2015 și desfășoară activități de natura serviciilor suport pentru activitatea de minerit.

Domeniul principal de activitate **este încadrat în clasa CAEN 8121- activitati generale de curățenie a clădirilor**, celelalte activități desfășurate de către S.C.CETPREST S.R.L Berbești sunt reprezentate de întreținerea echipamentului de lucru, service pentru centralele electrice și termice, reparare și distribuție lămpi de mină, demolări case și defrișări arbori din fața fronturilor de lucru, deservire gestiuni industriale, întreținere utilaje și benzi transportoare, sortare role și recuperare material, activități de combatere împotriva incendiilor.

Din analiza documentației înaintată de S.C. CETPREST SRL Bebești cu adresa nr. 442/22.02.2017 și înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea cu nr. 2.740 din data de 01.03.2017, **a rezultat că**

elaborarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 s-a făcut ținându-se cont de prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 20 din 7 ianuarie 2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și art.59 din Legea nr. 6/16.02.2017, privind bugetul de stat pe anul 2017.

În conformitate cu prevederile OG nr.26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014 și OUG nr.53/2016, **S.C. CETPREST SRL Berbești are obligația întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2017, precum și estimările pentru următorii doi ani, respectiv anii 2018 și 2019.**

Bugetul de venituri și cheltuieli elaborat de către S.C. CETPREST SRL Berbești, urmărește asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate și dezvoltare durabilă, reprezentând totodată instrumentul de analiză și programare a activității economico-financiare.

Bugetul de venituri și cheltuieli include activitățile desfășurate la punctele de lucru din localitățile Berbești și Alunu conform structurii organizatorice aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor.

Principalii indicatori economico-financiarți prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017 se prezintă după cum urmează:

I. VENITURI TOTALE

Veniturile totale estimate pe anul 2017, sunt în sumă de 4.128,00 mii lei, superioare cu suma de 276,55 mii lei față de realizările anului 2016, reprezentând venituri din exploatare, respectiv din servicii prestate către Direcția Exploatare Minieră Berbești din cadrul S.C CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, tinandu-se cont de serviciile incredintate de catre S.C CET Govora SA Râmnicu Vâlcea in anul 2017.

II. CHELTUIELI TOTALE

Valoarea cheltuielilor totale a fost estimată avându-se în vedere consumurile anului 2016, coroborat cu necesarul anului 2017, și ținând cont de constrângerile impuse de necesitatea încadrării în țintele impuse.

Cheltuielile totale de exploatare au fost estimate la 4.125,02 mii lei, în diminuare cu suma de 250,93 mii lei comparativ cu realizările din anul 2016 și cuprind următoarele capitole:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 112,70 mii lei, din care:

- *Cheltuieli privind stocurile în sumă de 66,50 mii lei care reprezintă consumul de materiale consumabile și combustibili necesare desfășurării activității, cheltuieli cu obiectele de inventar și echipamente de protecție a muncii, cheltuieli cu energia și apa. S-a estimat o creștere a cheltuielilor cu combustibilii datorită dotării societății cu autospecială de stins incendii.*

Materialele consumabile sunt necesare realizării obiectului de activitate, solicitate prin caietele de sarcini ale beneficiarului (detergenți, soluții de curățat, dezinfectanți, etc) și furnituri de birou necesare personalului propriu.

Cheltuielile cu obiectele de inventar s-au estimat la o valoare de 18 mii lei și cuprind echipamentul de lucru și protecție (neachiziționat în anul 2016) și alte obiecte de inventar, SDV -uri necesare desfășurării activității.

- *Cheltuieli cu serviciile executate de terți în sumă de 14,00 mii lei reprezintă cheltuieli cu întreținerea și reparațiile bunurilor din dotarea societății și cheltuieli cu contractele de asigurare de raspundere civilă auto RCA, pentru autovehiculele deținute de societate.*

- *Cheltuieli cu alte servicii executate de terți în sumă de 125,68 mii lei cuprind*

- cheltuieli de deplasări, detașări, transferări;

-cheltuieli poștale, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul;

- cheltuieli cu pregătirea profesională- cursuri necesare și impuse de lege, înnoirea atestatelor pentru personalul de specialitate, autorizarea personalului conform specificului activităților desfășurate, cheltuieli cu auditarea situațiilor financiare;

- cheltuieli cu analizele medicale obligatorii, alte cheltuieli.

B.Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate

Valoarea cheltuielilor cu impozite, taxe și vărsăminte a fost estimată la suma de 3,00 mii lei și include diverse taxe și impozite datorate bugetului de stat și bugetului local.

C.Cheltuielile cu personalul au fost estimate la suma de 3988,32 mii lei și cuprind:

- cheltuielile cu salariile personalului, în suma de 3094,41 mii lei au fost estimate ținându-se cont de creșterea salariului minim pe economie la 1450 lei/persoană, potrivit prevederilor HG nr. 1/2017. Menționăm că majoritatea salariaților direct productivi ai societății sunt încadrați cu salariul minim pe economie în sumă de 1450 lei la care se adaugă sporul de vechime.

- bonusuri în valoare de 8,00 mii - cheltuieli sociale reprezintă ajutoare pentru angajați, cadouri pentru copiii angajaților, ajutoare, etc, prevăzute la art. 25 din legea 227/2015 privind Codul Fiscal, deductibilitatea acestora fiind limitată la 5% din fondul de salarii. Pentru anul 2017 cheltuielile sociale acordate conform regulamentului intern s-au bugetat la un nivel de 8 mii lei, ceea ce reprezintă 0,26% din fondul de salarii .

Pentru anul 2017 nu au fost prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli sume pentru tichetele de masă și alte cheltuieli cu personalul.

-cheltuieli aferente contractului de mandat al administratorului în sumă de 102,65 mii lei(8.554 lei/lună remunerația administratorului prevăzută prin contractul de mandat) au fost prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli la nivelul lunar realizat al anului 2016.

Nu s-au programat cheltuieli pentru AGA si cenzori, pentru comisii si comitete.

Numărul mediu de personal estimat pentru anul 2017 este de 145 salariați în diminuare cu 15 salariați față de numărul mediu din anul 2016.

Numărul de personal estimat la sfârșitul anului 2017 este de 149 salariați în diminuare cu 11 salariați față de numărul din anul 2016.

- *cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fonduri speciale și obligații legale în sumă de 783,27 mii lei* au fost calculate având în vedere cotele în vigoare și sunt aferente fondului de salarii convenit personalului angajat pe baza de contract individual de muncă, personalului detașat de la S.C.CET GOVORA SA Râmnic Vâlcea, cât și pentru remunerația aferentă contractelor de mandat.

D.Alte cheltuieli de exploatare în sumă de 21,00 mii lei includ cheltuielile privind amortizarea și cheltuieli cu majorările și penalitățile și au fost cuantificate luând în calcul imobilizările existente în societate la această dată și posibilitățile reale de plată a datoriilor restante. Metoda de calcul a amortizării este metoda liniară.

Nu au fost previzionate cheltuieli financiare.

III.REZULTATUL BRUT

Rezultatul brut al anului 2016 a fost influențat de intrarea în insolvență a SC CET GOVORA SA Râmnicu Vâlcea, clientul exclusiv al serviciilor executate de SC CETPREST SRL, după cum urmează:

- nerealizarea veniturilor ca urmare a diminuării contractelor de prestări servicii, rezultând o diminuare a veniturilor cu suma de 815,00 mii lei.

- blocarea sumei de 506,60 mii lei, sumă necesară achitării datoriilor restante la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale de stat. Pentru aceasta sumă, SC CETPREST SRL Berbești, a depus la Tribunalul Vâlcea, cerere de admitere a creanței la masa credală, însă încasarea acestei creanțe este incertă datorită stării de insolvență a SC CET GOVORA SA Râmnicu Vâlcea;

- acumularea de dobânzi și penalități în sumă de 9.102,00 mii lei;

- constituirea de provizioane pentru deprecierea creanțelor la nivelul sumei de 506,50 mii lei.

Pentru anul 2017, corespunzător veniturilor și cheltuielilor previzionate a rezultat un profit brut în valoare de 2,98 mii lei.

Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost determinate conform prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Sursele de finanțare a investițiilor pentru anul 2017 în sumă de 9,6 mii lei, sunt reprezentate de surse proprii, respectiv amortizare și profit.

Cheltuielile pentru investiții pentru anul 2017 au fost dimensionate în funcție de posibilitățile financiare și strictul necesar desfășurării activității, la suma de 9,6 mii lei.

SC CETPREST SRL Berbești, are la data de 31.12.2016 datorii restante la bugetul consolidat al statului în sumă de 234,46 mii lei, creanțe restante de recuperat de la SC CET GOVORA SA Râmnicu Vâlcea în valoare de 506,5 mii lei și de la bugetul asigurărilor sociale de stat în valoare de 9,2 mii lei (concedii medicale de recuperat).

În vederea îmbunătățirii rezultatului brut și reducere a plăților restante, SC CETPREST SRL Berbești, și-a propus următoarele măsuri:

-creșterea veniturilor societății în anul 2017 față de realizările anului 2016, cât și în continuare în anii 2018 și 2019;

- continuarea restructurărilor de personal;
- în anul 2017 nu se vor acorda tichete de masă;
- aplicarea măsurii de reducere a programului de lucru de la 5 la 4 zile pe săptămână la loturile unde există excedent de personal.

Principala cauză care diminuează efectele măsurilor de mai sus este creșterea salariului minim pe economie începând cu data 01.02.2017, de la 1250 la 1450 lei.

Datoriile restante s-ar putea reduce în situația recuperării unei părți din creanțele restante față de SC CET GOVORA SA Râmnicu Vâlcea, societate aflată în insolvență.

Precizăm faptul că proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2017 a fost supus consultării reprezentanților salariaților și controlului financiar de gestiune conform prevederilor OMFP nr. 20/2016.

De asemenea, bugetul de venituri și cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești a fost aprobat de reprezentantul asociaților prin Hotărârea nr. 20/06.02.2017.

Având în vedere *prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară și ținându-se cont de prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 20 din 7 ianuarie 2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și art.59 din Legea nr. 6 din 16 februarie 2017 privind bugetul de stat pe anul 2017.* **vă propun analizarea în vederea adoptării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017 la SC CETPREST SRL Berbești, care cuprinde următoarele anexe:**

- Anexa nr.1 - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017.

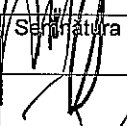
-Anexa nr.2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora.

- Anexa nr.3 -Gradul de realizare a veniturilor totale.

-Anexa nr.4 - Programul de investitii, dotări și surse de finanțare

- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

ROMÂNIA
PREȘEDINTE
CONSILIUL
Județul
Constantin Rădulescu
Județul
VALCEA

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Data
Întocmit:Constantin Rizea	Consilier		16.03.2017

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Direcția Generală Economică
Nr. 3584 din 16.03. 2017

AVIZAT,
VICEPREȘEDINTE,
Valer Tudor

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești pe anul 2017

Având în vedere Expunerea de motive la proiectul de hotărâre *privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017 la SC CETPREST SRL Berbești, prezentăm mai jos avizul nostru de specialitate.*

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017 a fost întocmit în conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, Ordinului ministrului finanțelor publice nr.20/2016, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și în conformitate cu prevederile art. 59 din Legea nr. 6/16.02.2017 privind bugetul de stat pe anul 2017.

Bugetul de venituri și cheltuieli elaborat de către S.C. CETPREST SRL Berbești, urmărește asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate și

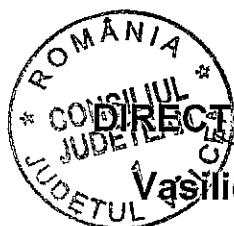
dezvoltare durabilă, reprezentând totodată instrumentul de analiză și programare a activității economico-financiare.

Bugetul de venituri și cheltuieli include activitățile desfășurate la punctele de lucru din localitățile Berbești și Alunu conform structurii organizatorice aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor.

Precizăm faptul că proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2017 a fost supus consultării reprezentanților salariaților și controlului financiar de gestiune conform prevederilor OMFP nr. 20/2016.

De asemenea, bugetul de venituri și cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești a fost aprobat de reprezentantul asociațiilor prin Hotărârea nr. 20/06.02.2017.

Fată de aceste considerente, propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017 la SC CETPREST SRL Berbești , în forma prezentată.



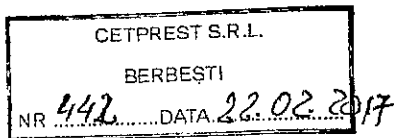
DIRECTOR GENERAL,
Vasilica Mazilu

ȘEF SERVICIU BUGET,
Andreea Vîrtej

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Data
Intocmit:Constantin Rizea	Consilier	<i>[Signature]</i>	16.03.2017

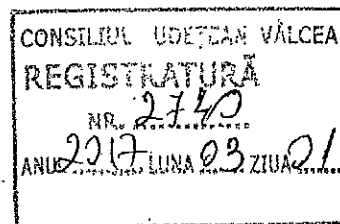
SC CETPREST SRL

Strada Principala nr. 1 Berbesti



Catre: Consiliul Judetean Valcea

V. Inder
01.03.17
[Signature]



Va transmitem spre avizare Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2017, in format electronic si pe suport de hartie, conform prevederilor Ordinului MFP nr. 20/2016 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Cu deosebit respect!

Administrator

Ing. Glomnicu Petre



Contabil sef

ec. Coconu Iulian

[Signature]

CETPREST SRL

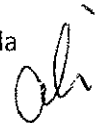
BERBESTI, STRADA PRINCIPALA NR. 1

JUDETUL VALCEA

Avizat reprezentant AGA

CET Govora, Prelcet, Servcet

Andreianu Mihaela



Nota privind fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli al CETPREST SRL
pentru exercitiul financiar 2017

Societatea CETPREST SRL inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J38/516/03,09,2015 avand cod unic de inregistrare RO34964388, are capitalul social in valoare de 30200 lei detinut de asociati persoane juridice romane cu capital integral sau majoritar de stat astfel: CET GOVORA SA 90%, SERVCET SA 5%, PRELCET SA 5%.

Societatea CETPREST si-a inceput efectiv activitatea incepand cu 01,10,2015, desfasoara activitati de natura serviciilor suport pentru activitatea de minerit. Domeniul principal de activitate incadrat in clasa CAEN 8121- activitati generale de curatenie a cladirilor. Alte activitati desfasurate de catre societatea CETPREST sunt: curatarea echipamentului de lucru, deservire centrale electrice si termice, reparare si distributie lampi de mina, demolari case si defrisari arbori din fata fronturilor de lucru, deservire gestiuni industriale, curatenie utilaje si benzi transportoare, sortare role si recuperare materiale, activitati de lupta impotriva incendiilor.

In conformitate cu OG nr.26/21,08,2013, cu modificarile si completarile ulterioare (Legea 47/2014 si OUG 53/2016), privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, CETPREST SRL are obligatia intocmirii bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2017, precum si estimarile pentru urmatoorii doi ani, respectiv anii 2018 si 2019.

Bugetul de venituri si cheltuieli (BVC) elaborat de catre CETPREST SRL, urmareste asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfasurarea activitatii in conditii de profitabilitate si dezvoltare durabila, reprezentand totodata instrumentul de analiza si programare a activitatii economico-financiare.

Elaborarea BVC s-a facut tinandu-se cont de prevederile OMFP nr. 20 din 7 ianuarie 2016 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Sumele aferente anului 2016 sunt neauditate la data prezentei note de fundamentare.

Bugetul de venituri si cheltuieli include activitatile desfasurate la punctele de lucru din localitatile Berbesti si Alunu conform structurii organizatorice aprobate de Adunarea Generala a Asociatilor.

Propunerea de buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2017 este inclusa in Anexa nr. 1 la prezenta nota.

Anexa nr. 2 cuprinde detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora si are rolul de a fundamenta in structura si trimestrial nivelul indicatorilor economico-financiari din BVC prevazuti in anexa nr. 1 in corelatie cu indicatorii din celelalte anexe.

Anexa nr. 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale

Anexa nr. 4 – Programul de investitii, dotari si surse de finantare

Anexa nr. 5 – Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante.

Principalii indicatori economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli:

I. VENITURI TOTALE

Veniturile totale estimate sunt in suma de 4128 mii lei, reprezentand venituri din servicii prestate catre Directia Exploatare Miniera Berbesti din cadrul CET Govora SA. Veniturile din servicii prestate s-au estimat tinandu-se cont de serviciile incredintate de catre CET GOVORA SA pe anul 2017.

II. CHELTUIELI TOTALE

Valoarea cheltuielilor totale a fost estimata avandu-se in vedere consumurile anului 2016 coroborat cu necesarul anului 2017, precum si tinand cont de constrangerile impuse de necesitatea incadrarii in tintele impuse.

Cheltuielile totale de exploatare au fost estimate la 4125,02 mii lei si cuprind : cheltuieli cu bunuri si servicii, cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate, cheltuieli cu personalul si alte cheltuieli de exploatare.

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 112,7 mii lei, din care:

A1. Cheltuieli privind stocurile in suma de 66,5 mii lei care reprezinta consumul de materiale consumabile si combustibili necesare desfasurarii activitatii, cheltuieli cu obiectele de inventar si echipamente de protectie a muncii, cheltuieli cu energia si apa. S-a estimat o crestere a cheltuielilor cu combustibilii datorita dotarii societatii cu autospeciala de stins incendii, pentru care in anul 2017 se vor suporta aceste costuri. Materialele consumabile preponderent consumate sunt necesare realizarii obiectului de activitate solicitate prin caietele de sarcini ale beneficiarului(detergenti, solutii de curatat, dezinfectanti, etc) si furnituri de birou necesare personalului propriu. Cheltuielile cu obiectele de inventar s-au estimat la o valoare de 18 mii lei si cuprind echipamentul de lucru si protectie (neachizitionat in anul 2016) si alte obiecte, SDV-uri necesare desfasurarii activitatii.

A2. Cheltuieli cu serviciile executate de terti in suma de 14 mii lei reprezinta cheltuieli cu intretinerea si reparatiile bunurilor din dotarea societatii precum si cheltuieli cu contractele de asigurare de raspundere civila auto RCA pentru autovehiculele detinute de societate.

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in suma de 32,2 mii lei cuprind: cheltuieli de deplasari, detasari, transferari; cheltuieli postale, cheltuieli cu serviciile bancare,

cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul, cheltuieli cu pregatirea profesionala- cursuri necesare si impuse de lege, innoirea atestatelor pentru personalul de specialitate, autorizarea personalului conform specificului activitatilor desfasurate, cheltuieli cu auditarea situatiilor financiare, cheltuieli cu analizele medicale obligatorii, alte cheltuieli.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate

Valoarea cheltuielilor cu impozite, taxe si varsaminte a fost estimata la suma de 3 mii lei si include diverse taxe si impozite datorate bugetului de stat si bugetului local.

C. Cheltuielile cu personalul au fost estimate la suma de 3988,32 mii lei si cuprind:

C1. cheltuielile cu salariile personalului, in suma de 3094,41 mii lei au fost estimate tinandu-se cont de cresterea salariului minim pe economie la 1450 lei/persoana, conform HG nr.1/2017.

C2. bonusuri in valoare de 8 mii lei- cheltuieli sociale reprezinta ajutoare pentru angajati, cadouri pentru copiii angajatilor, ajutoare, etc, prevazute la art. 25 din legea 227/2015 privind Codul Fiscal, deductibilitatea acestora fiind limitata la 5% din fondul de salarii. Pentru anul 2017 cheltuielile sociale acordate conform regulamentului intern s-au bugetat la un nivel de 8 mii lei, ceea ce reprezinta 0,26% din fondul de salarii .

Pentru anul 2017 nu s-au bugetat cheltuieli cu tichetele de masa.

C3. Nu s-au bugetat alte cheltuieli cu personalul.

C4. cheltuieli aferente contractului de mandat al administratorului in suma de 102,65 mii lei au fost bugetate la nivelul realizat al anului 2016.

Nu s-au programat cheltuieli pentru AGA si cenzori, pentru comisii si comitete.

Numarul mediu de personal estimat pentru anul 2017 este de 145 salariati mai mic cu 15 salariati fata de anul 2016.

Numarul de personal estimat pentru finele anului 2017 este de 149 salariati mai mic cu 11 salariati fata de anul 2016.

C5. Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fonduri speciale si obligatii legale in suma de 783,27 mii lei au fost calculate avand in vedere cotele in vigoare si sunt aferente fondului de salarii cuvenit personalului angajat pe baza de contract individual de munca, personalului detasat de la CET GOVORA, cat si pentru remuneratia aferenta contractelor de mandat.

D. Alte cheltuieli de exploatare in suma de 21 mii lei includ cheltuielile privind amortizarea si cheltuieli cu majorarile si penalitatile, si au fost cuantificate luand in calcul imobiliarile existente in societate la aceasta data si posibilitatile reale de plata a datoriilor restante. Metoda de calcul a amortizarii este metoda liniara.

Nu s-au estimat cheltuieli financiare.

III. REZULTATUL BRUT

Rezultatul brut al anului 2016 a fost influentat de intrarea in insolventa a societatii CET GOVORA, clientul exclusiv al serviciilor executate de societatea CETPREST SRL, astfel:

- nerealizarea veniturilor ca urmare a diminuării contractelor de prestari servicii, rezultand o nerealizare de venituri in suma de 815 mii lei.

- Blocarea sumei de 506,6mii lei, suma necesara achitarii datoriilor restante la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale de stat. Pentru aceasta suma, CETPREST SRL, a depus la Tribunalul Valcea, cerere de admitere a creantei la masa credala, insa incasarea acestei creante este incerta datorita starii de insolventa a Societatii CET GOVORA SA;

- Acumularea de dobanzi si penalitati in suma de 9,102 mii lei;

- Constituirea de provizioane pentru deprecierea creantelor la nivelul sumei de 506,5 mii lei;

Pentru anul 2017, in baza veniturilor si cheltuielilor previzionate a rezultat un profit brut in valoare de 2,98 mii lei.

IV. Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost determinate conform prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal.

V. Sursele de finantare a investitiilor pentru anul 2017 in suma de 9,6 mii lei, sunt reprezentate de surse proprii, respectiv amortizare si profit.

VI. Cheltuieli pentru investitii in anul 2017 au fost dimensionate in functie de posibilitatile financiare si strictul necesar desfasurarii activitatii, la suma de 9,6 mii lei.

Societatea CETPREST SRL are la 31.12.2016 datorii restante la bugetul consolidat al statului in suma de 234,46 mii lei, creante restante de recuperat de la CET GOVORA in valoare de 506,5 mii lei si de la bugetul asigurarilor sociale de stat in valoare de 9,2 mii lei (concedii medicale de recuperat).

In vederea imbunatatirii rezultatului brut si reducere a platilor restante, societatea CETPREST SRL, si-a propus urmatoarele masuri:

1. Cresterea veniturilor societatii;
2. Continuarea restructurarilor de personal;
3. In anul 2017 nu se vor acorda tichete de masa;
4. Aplicarea masurii de reducere a programului de lucru redus de la 5 la 4 zile pe saptamana la loturile unde exista excedent de personal;

Principala cauza care diminueaza efectele masurilor de mai sus este cresterea salariului minim pe economie incepand cu data 01.02.2017, de la 1250 la 1450 lei.

Datoriile restante s-ar putea reduce in situatia recuperarii unei parti din creantele restante fata de CET GOVORA SA, societate aflata in insolventa.

Precizam faptul ca proiectul BVC pe anul 2017 a fost supus consultarii reprezentantilor salariatilor si controlului financiar de gestiune conform prevederilor OMFP NR. 20/2016.

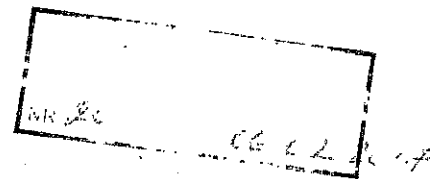
Bugetul de venituri si cheltuieli al societatii CETPREST SRL a fost aprobat de reprezentantul asociatiilor prin Hotararea nr. 20/06,02,2017.

Administrator
Ing. Glomnicu Petre



Contabil Sef
Ec. Cocomulian

SOCIETATEA CETPREST SRL
BERBESTI, STR. PRINCIPALA, NR. I
CUI 34964388



ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR

HOTARAREA NR. 20
din 06.02.2017

Cu privire la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017 ale societatii CETPREST SRL

Adunarea Generala a Asociatilor din cadrul societatii CETPREST SRL, intrunita in sedinta in data de 06.02.2017 la care au participat 100% din asociati,

H O T A R A S T E:

- Art. 1 - Se aproba bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017.
Art. 2 - Anexele 1- 5 fac parte integranta din prezenta hotarare.

Reprezentant asociati,
Andreianu Mihaela