

HOTĂRÂRE
privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 al
S.C. CETPREST S.R.L. Berbești

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de _____ 2018, la care participă un număr de ____ consilieri județeni din totalul de 33 consilieri în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată la nr.2294 din 19 februarie 2018;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Generale Economice, înregistrat la nr.2295 din 19 februarie 2018, precum și avizele comisiilor de specialitate;

Ținând cont de adresa S.C. CETPREST S.R.L. Berbești nr.232 din 8 februarie 2018, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea nr.1931 din 12 februarie 2018;

În conformitate cu prevederile art.58, alin.(1), lit."b" din Legea nr.2/2018, privind bugetul de stat pe anul 2018, 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, ale Hotărârii Guvernului nr.846/2017, pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, ale Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr.1151/2012, ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3145/2017, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare și ale art.25 din Codul fiscal, 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 pe anul 2018 al S.C. CETPREST S.R.L. Berbești, potrivit anexelor nr.1 - 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Secretarul Județului Vâlcea va comunica, prin Compartimentul Cancelarie, prezenta hotărâre, Direcției Generale Economice, S.C. 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 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,
Constantin RĂDULESCU

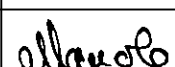



AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI,

Daniela CALIANU

AVIZAT,
DIRECTOR GENERAL

Bogdan Paul LASTUN

Râmnicu Vâlcea,
Nr. ____ din _____ 2018

Prenume, nume	Funcția	Semnătura	Verificat Șef Serviciu Juridic	Data
Întocmit: Mirela Manole 1 ex.	Consilier juridic			21 februarie 2018

CONSILIUL JUDETEAN VALCEA

ANEXA Nr. 1

mii lei

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2018

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2017	Propuneri an curent 2018	%	Estimări an 2019	Estimări an 2020	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
			3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	3943.54	4434.00	112.44	4648.00	4822.00	104.83	103.74
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	3943.54	4434.00	112.44	4648.00	4822.00	104.83	103.74
		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	3938.05	4425.79	112.39	4638.54	4814.76	104.81	103.80
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	3938.05	4425.79	112.39	4638.54	4814.76	104.81	103.80
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	61.900	78.76	127.24	112.00	119.10	142.20	106.34
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10		0.80		3	3	375.00	100.00
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	3846.58	4323.03	112.39	4502.04	4672.66	104.14	103.79
	C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	2984.83	4007.60	134.27	4178.40	4341.20	104.26	103.90
	C1	ch. cu salariile	13	2977.58	3999.60	134.32	4168.40	4329.20	104.22	103.86
	C2	bonusuri	14	7.25	8.00	110.34	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 2017	Propuneri an curent 2018	%	Estimări an 2019	Estimări an 2020	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	102.65	123.08	119.91	123.08	123.08	100.00	100.00
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	759.10	192.35	25.34	200.56	208.38	104.27	103.90
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	29.57	23.20	78.45	21.50	20.00	92.67	93.02
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	5.48	8.21	149.67	9.46	7.24	115.22	76.58
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	3.25	3.87	119.10	1.51	1.16	39.07	76.58
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	2.23	4.33	194.20	7.94	6.08	183.27	76.58
	1	Rezerve legale	25	0.23						
	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, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	2.00	4.33	216.95	7.94	6.08	183.27	76.58
	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	31							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2017	Propuneri an curent 2018	%	Estimări an 2019	Estimări an 2020	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
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 capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
	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							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	8.83	11.53	130.58	17.20	19.36	149.18	112.56
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	0.00	11.53		17.20	19.36	149.18	112.56
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2017	Propuneri an curent 2018	%	Estimări an 2019	Estimări an 2020	%	
								9 = 7/5	10 = 8/7
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	139	134	96.40	134	134	100.00	100.00
2	Nr. mediu de salariați total	49	138	134	97.10	134	134	100.00	100.00
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	1802.43	2492.29	138.27	2598.51	2699.75	104.26	103.90
4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	51	1798.06	2487.31	138.33	2592.29	2692.29	104.22	103.86
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	28.58	33.09	115.79	34.69	35.99	104.83	103.74
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	53							
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	998.61	998.15	99.95	997.97	998.50	99.98	100.05
9	Plăți restante	56	211.87	210.00	99.12	110.00	50.00	52.38	45.45
10	Creanțe restante	57	508.61	506.50	99.59	406.50	306.50	80.26	75.40

PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu

CONSILIUL JUDETEAN VALCEA

**Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli
si repartizarea pe trimestre a acestora**

mii lei

1	2	3	4	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				7 = 6/5	8 = 5/3a
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 70/27.04.2 017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	3851.45	4128.00	4128.00	3943.54	1108.50	2217.00	3325.50	4434.00	112.44	102.39
1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	3851.45	4128.00	4128.00	3943.54	1108.50	2217.00	3325.50	4434.00	112.44	102.39
a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	3851.45	4128.00	4128.00	3943.54	1108.50	2217.00	3325.50	4434.00	112.44	102.39
a1)	din vânzarea produselor	4	0.00			0.00						
a2)	din servicii prestate	5	3851.45	4128	4128.00	3820.85	1108.50	2217.00	3325.50	4434.00	116.05	99.21
a3)	din redevențe și chirii	6	0.00			0.00						
a4)	alte venituri	7	0.00			122.68						
b)	din vânzarea mărfurilor	8	0.00			0.00						

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%	%
				Aprobat		Prelimina t / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 70/27.04.2 017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9	0.00			0.00						
	c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0.00			0.00						
	c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0.00			0.00						
	d) din producția de imobilizări	12	0.00			0.00						
	e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0.00			0.00						
	f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	f1) din amenzi și penalități	15	0.00			0.00						
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16	0.00			0.00						
	- active corporale	17	0.00			0.00						
	- active necorporale	18	0.00			0.00						
	f3) din subvenții pentru investiții	19	0.00			0.00						
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0.00			0.00						
	f5) alte venituri	21	0.00			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			0.00						

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 70/27.04.2017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a
	b) din investiții financiare	24	0.00			0.00						
	c) din diferențe de curs	25	0.00			0.00						
	d) din dobânzi	26	0.00			0.00						
	e) alte venituri financiare	27	0.00			0.00						
3	Venituri extraordinare	28	0.00			0.00						
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd. 144)		29	4375.95	4125.02	4125.02	3938.06	1132.47	2220.90	3321.59	4425.79	112.39	89.99
1	Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 114), din care:	30	4375.95	4125.02	4125.02	3938.06	1132.47	2220.90	3321.59	4425.79	112.39	89.99
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	48.62	112.7	112.70	61.90	33.44	47.38	61.32	78.76	127.23	127.33
A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	21.91	66.50	66.50	42.25	24.20	32.40	40.60	51.80	122.61	192.86
	a) cheltuieli cu materiile prime	33	0.00									
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	15.21	47.00	47.00	23.20	7.00	14.00	21.00	30.00	129.28	152.58
	b1) cheltuieli cu materiale si piesele de schimb	35	13.34	17	17.00	12.80	4.37	7.74	10.12	14.00	109.37	95.93
	b2) cheltuieli cu combustibilii	36	1.86	30	30.00	10.40	3.00	7.00	10.00	12.00	115.34	557.98
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	5.73	18	18.00	18.30	17.00	18.00	19.00	21.00	114.77	319.32
	d) cheltuieli privind energia și apa	38	0.97	1.5	1.50	0.75	0.20	0.40	0.60	0.80	107.09	
	e) cheltuieli privind mărfurile	39	0.00			0.00						

1	2	3	4	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				7 = 6/5	8 = 5/3a
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 70/27.04.2 017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	1.09	14	14.00	6.05	1.75	3.50	5.25	7.00	115.70	
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	1.09	8	8.00	0.39	0.25	0.50	0.75	1.00	258.38	
b)	cheltuieli privind chiriile (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			0.00						
	b2) - către operatori cu capital privat	44	0.00			0.00						
c)	prime de asigurare	45	0.00	6	6.00	5.66	1.50	3.00	4.50	6.00	106.05	
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	25.62	32.2	32.20	13.60	7.49	11.48	15.47	19.96	146.72	53.10
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0.00			0.00						
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	0.00			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	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			0.00						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform Hotararii 70/27.04.2017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a			
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52	0.00			0.00						
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	0.00			0.00						
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0.00			0.00						
		- 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			0.00						
		- ch.de promovare a produselor	56	0.00			0.00						
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	57	0.00			0.00						
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	58	0.00			0.00						
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	59	0.00			0.00						
	d3)	- pentru cluburile sportive	60	0.00			0.00						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform Hotararii 70/27.04.2017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	61	0.00			0.00						
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	0.00			0.00						
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	3.27	4	4.00	0.15	0.60	1.20	1.80	2.40	1586.57	4.63
		- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64	0.00			0.00						
		-interna	65	0.00			0.00						
		-externa	66	0.00			0.00						
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	0.10	0.2	0.20	0.07	0.02	0.04	0.06	0.08	122.14	66.55
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	1.37	2	2.00	2.15	0.75	1.50	2.25	3.00	139.26	157.53
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	10.36	11.00	11.00	4.45	1.12	3.24	5.36	7.48	167.93	43.01
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	0.00			0.00						
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	4.00	4	4.00	4.45	1.12	2.24	3.60	4.80	107.76	111.45
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	6.36	7	7.00	0.00			1.76	2.68	#DIV/0!	
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	0.00			0.00						
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	74	0.00			0.00						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%	%
					Aprobat		Prelimit / Realizat	din care:					
					conform Hotararii 70/27.04.2017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a			
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0.00			0.00						
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0.00			0.00						
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0.00			0.00						
	j)	alte cheltuieli	78	10.53	15	15.00	6.78	5.00	5.50	6.00	7.00	103.27	64.38
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:		79	1.14	3	3.00	0.00	0.20	0.40	0.60	0.80		0.07
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0.00			0.00						
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea	81	0.00			0.00						
	c)	ch. cu taxa de licență	82	0.00			0.00						
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83	0.00			0.00						
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	0.00			0.00						
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	1.14	3	3.00	0.00	0.20	0.40	0.60	0.80		0.07
	C. Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:		86	3801.55	3988.32	3988.32	3846.58	1093.03	2161.52	3242.27	4323.03	112.39	101.18
	CO	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87	2999.47	3102.41	3102.41	2984.83	1013.90	2003.80	3005.70	4007.60	134.27	99.51

1	2	3	4	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				7 = 6/5	8 = 5/3a
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 70/27.04.2 017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88	2684.76	3094.41	3094.41	2977.58	1011.90	1999.80	2999.70	3999.60	134.32	110.91
	a) salarii de bază	89	2684.76	3094.41	3094.41	2977.58	1011.90	1999.80	2999.70	3999.60	134.32	110.91
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente	90	0.00			0.00						
	c) alte bonificații (conform CCM)	91	0.00			0.00						
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92	314.71	8	8.00	7.25	2.00	4.00	6.00	8.00	110.34	2.30
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	6.70	8	8.00	7.25	2.00	4.00	6.00	8.00	110.34	
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0.00			0.00						
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0.00			0.00						
	b) tichete de masă;	96	308.01		0.00	0.00					#DIV/0!	0.00
	c) vaucere de vacanță;	97	0.00			0.00						
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0.00			0.00						
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	0.00			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			0.00						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%	%
					Aprobat		Prelimit / Realizat	din care:					
					conform Hotararii 70/27.04.2 C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a			
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0.00			0.00						
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0.00			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	119.66	102.65	102.65	102.65	30.771	61.542	92.313	123.084	119.91	85.79
		a) pentru directori/directorat	105	102.65	102.65	102.65	102.65	30.77	61.54	92.31	123.08	119.91	100.00
		-componenta fixă	106	102.65	102.65	102.65	102.65	30.77	61.54	92.31	123.08	119.91	100.00
		-componenta variabilă	107	0.00			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			0.00						
		-componenta variabilă	110	0.00			0.00						
		c) pentru AGA și cenzori	111	17.01		0.00	0.00				0.00	#DIV/0!	0.00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0.00			0.00						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%	%
					Aprobat		Prelimit / Realizat	din care:					
					conform Hotararii 70/27.04.2017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a			
C5		Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	113	682.43	783.26	783.26	759.10	48.36	96.17	144.26	192.35	25.34	111.24
		D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115+rd.118+rd.119+rd.120+rd.121+rd.122), din care:	114	524.65	21	21.00	29.57	5.80	11.60	17.40	23.20	78.45	5.64
a)		cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 116 + rd. 117), din care:	115	9.10	12	12.00	22.97	4.00	8.00	12.00	16.00	69.66	252.35
		- către bugetul general consolidat	116	9.10			22.97	4.00	8.00	12.00	16.00	69.66	252.35
		- către alți creditori	117	0.00			0.00						
b)		cheltuieli privind activele imobilizate	118	0.00			0.00						
c)		cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	119	0.00			0.00						
d)		alte cheltuieli	120	0.00			0.00						
e)		ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	9.04	9	9.00	6.60	1.80	3.60	5.40	7.20	109.04	73.04
f)		ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 123-rd. 126), din care:	122	506.50	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	506.50			0.00					#DIV/0!	
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	124	0.00			0.00						

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%	%	
				Aprobat		Prelimit / Realizat	din care:						
				conform Hotararii 70/27.04.2 017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a	
	f1. - provizioane in legatura cu contractul de mandat	125	0.00			0.00							
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126	0.00			0.00							
	f2. din anulara provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 130), din care:	127	0.00			0.00							
	- din participarea salariaților la profit	128	0.00			0.00							
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129	0.00			0.00							
	- venituri din alte provizioane	130	0.00			0.00							
2	Cheltuieli financiare (rd. 132 + rd. 135 + rd. 138), din care:	131	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	132	0.00			0.00							
	a1) aferente creditelor pentru investiții	133	0.00			0.00							
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	134	0.00			0.00							
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din	135	0.00			0.00							
	b1) aferente creditelor pentru investiții	136	0.00			0.00							
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	137	0.00			0.00							
	c) alte cheltuieli financiare	138	0.00			0.00							
3	Cheltuieli extraordinare	139	0.00			0.00							

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 70/27.04.2017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	140	-524.50	2.98	2.98	5.48	-23.97	-3.90	3.91	8.21	149.77	-1.04
	venituri neimpozabile	141	0.00			0.00						
	cheltuieli nedeductibile fiscal	142	516.60	12	12.00	26.22	4.00	8.00	12.00	16.00	61.02	5.08
	IMPOZIT PE PROFIT	143	0.00	2.4	2.40	3.25		0.66	2.54	3.87	119.10	#DIV/0!
	DATE DE FUNDAMENTARE		0.00			0.00						
1	Venituri totale din exploatare, din care:(rd.2)	144										
	a) venituri din subventii si transferuri	145										
	b) alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
2	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87), din care:**)	147	2999.47	3102.41	3102.41	2984.83	1013.90	2003.80	3005.70	4007.60	134.27	99.51
	a)	148										
	b)	149										
	c)	150										
3	Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	2684.76	3094.41	3094.41	2977.58	1011.90	1999.80	2999.70	3999.60	134.32	110.91
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	160.00	149	149.00	139.00	134.00	134.00	134.00	134.00	96.40	86.88
5	Nr. mediu de salariați	153	160.00	145	145.00	138.00	134.00	134.00	134.00	134.00	97.10	86.25

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform Hotararii 70/27.04.2017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a	
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala[(rd.147-rd.93*-rd.98)/rd.153]]/12*1000	154	1398.31	1778.40	1778.40	1802.43	x	x	x	2492.29	138.27	128.90
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	1558.73	1778.40	1778.40	1798.06	x	x	x	2487.31	138.33	115.35
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156	24.07	28.47	28.47	28.58	x	x	x	33.09	115.79	118.71
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	157										
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 153	158	0.00			0.00	x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	159	0.00			0.00	x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	160	0.00			0.00	x	x	x			
		- pret mediu (p)	161	0.00			0.00	x	x	x			
		- valoare = QPF x p	162	0.00			0.00	x	x	x			

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2016	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%	%
					Aprobat		Prelimit / Realizat	din care:					
					conform Hotararii 70/27.04.2017 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a			
		pondere in venituri totale de exploatare = rd. 159/rd.2	163	0.00			0.00	x	x	x			
8		Plăți restante	164	234.46	234.46	234.46	211.87	250.00	210.00	210.00	210.00	99.12	
9		Creanțe restante, din care:	165	514.20	506.50	506.50	508.61				506.50	99.59	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166	506.50	506.5	506.50	506.50				506.50	100.00	
		- de la operatori cu capital privat	167	0.00			0.00						
		- de la bugetul de stat	168	7.70			2.11					0.00	
		- de la bugetul local	169	0.00			0.00						
		- de la alte entitati	170										
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	171	0.00			0.00						

PREȘEDINTE,
Constantin Rădulescu

CONSILIUL JUDEȚEAN VFÂLCEA

ANEXA Nr. 3

Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2016		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent 2017		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3) *), din care:	4666.46	3851.453	82.53	4128	3943.536	95.53
1	Venituri din exploatare *)	4666.46	3851.453	82.53	4128	3943.536	95.53
2.	Venituri financiare						
3.	Venituri extraordinare						

PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

		mii lei						
		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2017		Valoare		
0	1			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2018	an 2019	an 2020
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		14.96	8.83	11.53	17.20	19.36
	1	Surse proprii, din care:		14.96	8.83	11.530	17.20	19.36
		a) - amortizare		14.96	6.6	7.20	9.26	13.28
		b) - profit		0	2.23	4.33	7.94	6.08
	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	11.53	17.20	19.36
	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:						
		- (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:						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2017		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2018	an 2019	an 2020
		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)						
		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)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2017		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2018	an 2019	an 2020
		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	11.53	17.20	19.36
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b)- externe						

PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

ANEXA Nr. 5

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent 2017		An curent 2018		An 2019		An 2020	
			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	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		5.49	211.87	8.21	210.00	9.46	110.00	7.24	50.00
1	Măsura 1- creșterea veniturilor prin creșterea CA		X	X	490.5					
2	Măsura 2 - Recuperarea creanțelor restante față de CET GOVORA		X	X				100		60
	Măsura n		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X	490.5	0	0	100	0	60
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 - creșterea cheltuielilor de personal datorită creșterii salariului minim pe economie și creșterii taxei conf. Legii 448/2006		X	X	-476.5					
	Cauza 2 - creșterea cheltuielilor materiale				-11.3					
2	Cauza 3- Starea de insolvență a CET GOVORA SA		X	X						
	Cauza n		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X	-487.8	0	0	0	0	0
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		5.49	211.87	2.7	0	0	100	0	60

PREȘEDINTE,
Constantin Rădulescu

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2018 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 rola și recuperare material, activități de combatere împotriva incendiilor.

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 2018, precum și estimările pentru următorii doi ani, respectiv anii 2019 și 2020.

Din analiza documentației înaintată de S.C. CETPREST SRL Bebești cu adresa nr. 232/08.02.2018 și înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea cu nr. 1.931 din data de 12.02.2018, **a rezultat că elaborarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 s-a făcut ținându-se cont de prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și art. 58, alin.(1) lit.b) din Legea bugetului de stat pe anul 2018 nr. 2/03.01.2018.**

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-financieri prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2018 se prezintă după cum urmează:

I. VENITURI TOTALE

Veniturile totale propuse a se realiza în anul 2018, sunt în sumă de 4.434,00 mii lei, superioare cu suma de 490,46 mii lei (112,44%) față de realizările anului 2017, reprezentând venituri din exploatare, respectiv din serviciile prestate potrivit contractelor încheiate potrivit prevederilor legale privind achizițiile publice

II. CHELTUIELI TOTALE

Valoarea cheltuielilor totale a fost stabilită avându-se în vedere consumurile anului 2017, coroborat cu necesarul anului 2018 și

ținând cont de constrângerile impuse de necesitatea încadrării în țintele impuse.

Cheltuielile totale de exploatare prevăzute pentru anul 2018 sunt în sumă de 4.425,79 mii lei, în creștere cu suma de 487,74 mii lei comparativ cu realizările din anul 2017(4.425,79 mii lei fata de 3.938,05 mii lei).

Creșterea cheltuielilor în anul 2018, se localizează aproape în întregime la cheltuielile cu personalul, respectiv o creștere de 476,75 mii lei (97,68%), respectiv cheltuielile cu salariile, ca urmare a creșterii salariului minim brut pe țară garantat în plată la 1900 lei, începând cu data de 01 ianuarie 2018, potrivit prevederilor Hotărârii nr. 846/2017 pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe țară garantat în plată.

În structură, cheltuielile totale de exploatare prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2018, se prezintă după cum urmează:

A.Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 78,76 mii lei, din care:

- *Cheltuieli privind stocurile în sumă de 51,80 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.

La cheltuielile privind materialele de natura obiectelor de inventar s-au prevazut la o valoare de 21 mii lei și cuprind echipamentul de lucru și protecție și alte obiecte de inventar, SDV -uri necesare desfășurării activității.

- *Cheltuieli cu serviciile executate de terți în sumă de 7,00 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 19,96 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 0,80 mii lei și include diverse taxe și impozite datorate bugetului de stat și bugetului local.

C.Cheltuielile cu personalul au fost prevăzute în buget la suma de 4.323,03 mii lei și cuprind:

- *cheltuielile cu salariile personalului, în sumă de 3.999,60 mii lei* au fost calculate ținându-se cont de creșterea salariului minim brut pe țară garantat în plată la 1900 lei/persoană, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 846/2017. Menționăm că majoritatea salariaților direct productivi ai societății sunt încadrați cu salariul minim brut pe țară garantat în plată în sumă de 1900 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 7,25 mii lei, ceea ce reprezintă 0,2% 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 în sumă de 123,08 mii lei reprezentând remunerația brută a administratorului/directorului prevăzută în contractul de mandat, în creștere cu 20% față de anul 2017, ca urmare a transferului contribuțiilor de la angajator la angajat, începând cu data de 01.01.2018, în conformitate cu prevederile noului Cod fiscal, retribuiția netă fiind la același nivel.

Nu s-au prevăzut în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2018 cheltuieli de personal pentru AGA și cenzori, pentru comisii și comitete.

Numărul mediu de personal estimat pentru anul 2018 este de 134 salariați în diminuare cu 4 salariați față de numărul mediu din anul 2017.

Numărul de personal estimat la sfârșitul anului 2018 este de 134 salariați în diminuare cu 5 salariați față de numărul înregistrat la sfârșitul anului 2017.

- cheltuieli cu contribuția datorată de angajator este în sumă de 783,27 mii lei.

D.Alte cheltuieli de exploatare în sumă de 23,10 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

Pentru anul 2018, corespunzător veniturilor și cheltuielilor previzionate a rezultat un profit brut în valoare de 8,21 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 2018 în sumă de 11,53 mii lei, sunt reprezentate de surse proprii, respectiv amortizare și profit.

Cheltuielile pentru investiții pentru anul 2018 au fost dimensionate în funcție de posibilitățile financiare și strictul necesar desfășurării activității, la suma de 11,53 mii lei.

SC CETPREST SRL Berbești, are la data de 31.12.2017 datorii restante la bugetul consolidat al statului în sumă de 211,87 mii lei, creanțe restante de recuperat de la SC CET GOVORA SA Râmnicu Vâlcea și de la bugetul asigurărilor sociale de stat (concedii medicale de recuperat), în valoare totală de 508,61 mii lei.

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

- creșterea veniturilor societății în anul 2018 față de realizările anului 2017, cât și în continuare în anii 2019 și 2020;
- continuarea restructurărilor de personal;
- în anul 2018 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 brut pe țară garantat în plată începând cu data 01.01.2018, de la 1450 la 1900 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 2018 a fost supus consultării reprezentanților salariaților și controlului financiar de gestiune conform prevederilor H.G nr.



1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

De asemenea, bugetul de venituri și cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești a fost aprobat de reprezentantul asociaților prin Hotărârea nr. 32/05.02.2018.

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** **Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3145 /2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și art.58 din Legea bugetului de stat nr. 2/2018 din 03 ianuarie 2018, vă propun analizarea în vederea adoptării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2018 la SC CETPREST SRL Berbești, care cuprinde următoarele anexe:**

- Anexa nr.1 - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2018.
- Anexa nr.2- Detalierea indicatorilor economico-financiarilor 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 - Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

ROMANIA
PREȘEDINTE
CONSILIUL
Constantin Rădulescu
BUCUREȘTI
CONSILIUL LOCAL
BUCUREȘTI

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Șef serviciu	Data
Intocmit: Constantin Rizea Nr. ex.2	Consilier			19.02.2018

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Direcția Generală Economică
Nr. 2295 din 19.02. 2018

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 2018

Având în vedere Expunerea de motive la proiectul de hotărâre *privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2018 la SC CETPREST SRL Berbești, prezentăm mai jos avizul nostru de specialitate.*

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2018 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.3145/2017, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și în conformitate cu prevederile art. 58 din Legea nr. 2/03.01.2018 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.


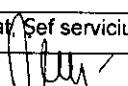
Precizăm faptul că proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2017 a fost supus consultării reprezentanților salariaților și controlului financiar de gestiune conform prevederilor H.G nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

De asemenea, bugetul de venituri și cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești a fost aprobat de reprezentantul asociaților prin Hotărârea nr. 32/05.02.2018.

Fată de aceste considerente, propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2018 la SC CETPREST SRL Berbești , în forma prezentată.

ROMÂNIA
CONSILIUL JUDEȚEAN
JUDEȚUL VÂLCEA
DIRECTOR GENERAL,
Vasilica Maghiu

ȘEF SERVICIU BUGET,
Andreea Virtej

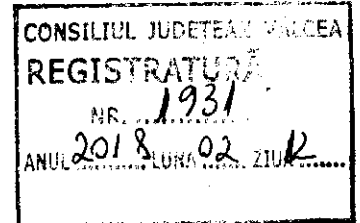
Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Șef serviciu	Data
Intocmit: Constantin Rizea Nr. ex.2	Consilier			19.02.2018

SC CETPREST SRL

Strada Principala nr. 1 Berbesti



Ca tre: Consiliul Judetean Valcea

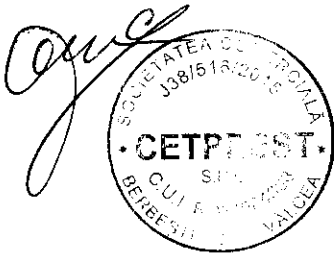


Va transmitem spre avizare Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2018, in format electronic si pe suport de hartie, conform prevederilor Ordinului MFP nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Cu deosebit respect!

Administrator

Ing. Glomnicu Petre



Contabil sef

ec. Coconu Iulian

**SOCIETATEA CETPREST SRL
BERBESTI, STR. PRINCIPALA, NR. 1
CUI RO34964388**

ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR

**HOTARAREA NR. 32
din 05.02.2018**

Cu privire la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018 ale societatii CETPREST SRL

Adunarea Generala a Asociatilor din cadrul societatii CETPREST SRL, intrunita in sedinta in data de 05.02.2018 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 2018.
Art. 2 - Anexele 1- 5 fac parte integranta din prezenta hotarare.

**Reprezentant asociati,
Andreianu Mihaela**



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 2018

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, supraveghere benzi circuit transport steril-carbune.

In conformitate cu OG nr.26/21,08,2013, cu modificarile si completarile ulterioare, 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 2018, precum si estimarile pentru urmatoorii doi ani, respectiv anii 2019 si 2020.

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.3145/2017 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Sumele aferente anului 2017 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 2018 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 4434 mii lei, reprezentand venituri din servicii prestate catre Departamentul 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 2018.

II. CHELTUIELI TOTALE

Valoarea cheltuielilor totale a fost estimata avandu-se in vedere consumurile anului 2017 coroborat cu necesarul anului 2018, precum si tinand cont de constrangerile impuse de necesitatea incadrarii in tintele impuse.

Cheltuielile totale de exploatare au fost estimate la 4425,79 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 78,76 mii lei, din care:

A1. Cheltuieli privind stocurile in suma de 51,8 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. 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 21 mii lei si cuprind echipamentul de lucru si protectie si alte obiecte, SDV-uri necesare desfasurarii activitatii.

A2. Cheltuieli cu serviciile executate de terti in suma de 7 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 19,96 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 0,8 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 4323,03 mii lei si cuprind:

C1. cheltuielile cu salariile personalului, in suma de 3999,6 mii lei au fost estimate tinandu-se cont de cresterea salariului minim pe economie la 1900 lei/persoana, conform HG nr.846/2017.

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 2018 cheltuielile sociale acordate conform regulamentului intern s-au bugetat la un nivel de 8 mii lei, ceea ce reprezinta 0,2% din fondul de salarii .

Pentru anul 2018 nu s-au bugetat cheltuieli cu tichetele de masa.

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

C4. Indemnizatia neta lunara a administratorului a ramas la nivelul anului 2017, respectiv 6000 lei/luna.

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

Numarul mediu de personal estimat pentru anul 2018 este de 134 salariati, mai mic cu 4 salariati fata de anul 2017.

Numarul de personal estimat pentru finele anului 2018 este de 134 salariati mai mic cu 5 salariati fata de anul 2017.

C5. Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fonduri speciale si obligatii legale in suma de 192,35 mii lei au fost calculate avand in vedere cotele in vigoare si sunt aferente fondului de salarii convenit 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 23,2 mii lei includ cheltuielile privind amortizarea si cheltuieli cu majorarile si penalitatile, si au fost cuantificate luand in calcul imobilizarile 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

Pentru anul 2018, in baza veniturilor si cheltuielilor previzionate a rezultat un profit brut in valoare de 8,21 mii lei.

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

Sursele de finantare a investitiilor pentru anul 2018 in suma de 11,53 mii lei, sunt reprezentate de surse proprii, respectiv amortizare si profit.

Cheltuieli pentru investitii in anul 2018 au fost dimensionate in functie de posibilitatile financiare si strictul necesar desfasurarii activitatii, la suma de 11,53mii lei.

Societatea CETPREST SRL are la 31.12.2017 datorii restante la bugetul consolidat al statului in suma de 211,87 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 2,11 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 2018 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 01.01.2018, de la 1450 la 1900 lei.

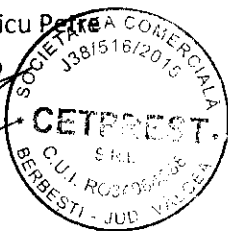

Datoriile restante s-ar putea reduce in situatia recuperarii unei parti din creantele restante fata de CET GOVORA SA, societate aflata in insolventa.

Precizam faptul ca proiectul BVC pe anul 2018 a fost supus consultarii reprezentantilor salariatilor si controlului financiar de gestiune conform prevederilor HG 1151/2012.

Bugetul de venituri si cheltuieli al societatii CETPREST SRL a fost aprobat de reprezentantul asociatiilor prin Hotararea nr. 32/05,02,2018.

Administrator

Ing. Glomnicu Petre



Contabil Sef

Ec. Cocoran Julian

