

HOTĂRÂRE
privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al
Societății PRELCET S.A. Râmnicu Vâlcea, pe anul 2024

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de ____ aprilie 2024, la care participă un număr de ____ consilieri județeni din numărul total de 31 consilieri în funcție și Președintele Consiliului Județean Vâlcea;

Având în vedere Propunerea Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată sub nr. 10099 din 18 aprilie 2024;

Luând în considerare Referatul de aprobare al Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrat sub nr. 10099 din 18 aprilie 2024;

Văzând adresele Societății PRELCET S.A. Râmnicu Vâlcea nr.966 din 21 martie 2024, nr.1056 din 28 martie 2024 și nr.1183 din 5 aprilie 2024, înregistrate la Consiliul Județean Vâlcea sub nr.7088 din 21 martie 2024, nr.7916 din 28 martie 2024, respectiv nr.8807 din 5 aprilie 2024, prin care au fost înaintate Nota de fundamentare privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al Societății PRELCET SA nr.937 din 19 martie 2024, respectiv nr.1054 din 28 martie 2024, și Notă de fundamentare privind reorganizarea Societății PRELCET SA nr.471 din 12 februarie 2024, Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor a Societății PRELCET S.A. Râmnicu Vâlcea nr.2 din 29 februarie 2024, precum și Decizia Consiliului de Administrație al Societății PRELCET S.A. Râmnicu Vâlcea nr.2 din 21 martie 2024;

În conformitate cu prevederile art.173 alin.(1) lit.d) și alin.(5) lit.q) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, ale art.73 din Legea nr.421/2023 a bugetului de stat pentru anul 2024, cu modificările și completările ulterioare, ale cap.III din Legea nr.296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale art.XIII din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.31/2024 privind reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative, 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.900/2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, precum și ale Ordinului Ministrului

Finanțelor Publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

În temeiul prevederilor art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare

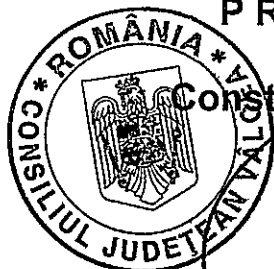
HOTĂRĂȘTE

Art.1 Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății PRELCET S.A. Râmnicu Vâlcea, pe anul 2024, potrivit anexelor nr.1 – nr.5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Secretarul General al Județului Vâlcea va comunica, prin Serviciul Cancelarie, prezenta hotărâre, Direcției Generale Economice, Societății PRELCET S.A. Râmnicu Vâlcea, 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.139 alin.(3) lit.a), coroborate cu ale art.182 alin.(4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de ... voturi pentru, ... voturi împotriva și ... abțineri.

PREȘEDINTE,



Constantin RĂDULESCU

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,**

Daniela CALIANU

**AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,**

Bogdan - Paul LĂSTUN

Râmnicu Vâlcea,

Nr. _____ din _____ 2024

Prenume, nume	Funcția	Semnătura	Verificat: Șef Serviciu Juridic	Data
Elaborat: Simona Preda 1 ex.	Consilier juridic			17.04.2024

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2024 AL SOCIETĂȚII PRELCET S.A. RM. VÂLCEA

mii lei										
		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
									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)	1	9091.56	5810.92	63.92	6101.47	6406.54	105.00	105.00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	9091.54	5810.92	63.92	6101.47	6406.54	105.00	105.00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0.02	0.00					
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	6	9084.78	5800.29	63.85	6090.31	6394.82	105.00	105.00
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	9084.78	5800.29	63.85	6090.31	6394.82	105.00	105.00
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	3053.56	1232.14	40.35	1293.75	1358.43	105.00	105.00
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	115.69	28.00	24.20	29.4	30.87	105.00	105.00
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	5799.90	4497.99	77.55	4722.90	4959.04	105.00	105.00
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 12 + rd. 13)	11	5377.65	4032.94	74.99	4234.59	4446.32	105.00	105.00
		din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	11a		560.20					
		C1 ch. cu salariile	12	4870.62	3621.64	74.36	3802.72	3992.86	105.00	105.00
		din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	12a		560.20					
		C2 bonusuri	13	507.03	411.30	81.12	431.87	453.46	105.00	105.00
		din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	13a		0.00					
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0.00	89.00		93.45	98.12	105.00	105.00
		din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat								
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0.00	89.00		93.45	98.12	105.00	105.00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	305.88	286.12	93.54	300.43	315.45	105.00	105.00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	116.37	89.93	77.28	94.43	99.15	105.00	105.00

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preli minat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
								9 = 7/5	10 = 8/7
	D. alte cheltuieli de exploatare	18	115.63	42.16	36.46	44.26	46.48	104.98	105.02
	2 Cheltuieli financiare	19							
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	6.78	10.63	156.78	11.16	11.72	104.99	105.02
IV	1 IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	0.00	0.00		1.78	1.88		105.62
	2 IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3 VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V	PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE(RD26=RD20-RD21-RD22+RD23-RD24-RD25), din care:	26	6.78	10.63	156.78	9.38	9.84	88.24	104.90
	1 Rezerve legale	27	0.00	0.00		0.00	0.00		
	2 Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3 Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
	4 Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăți dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
	5 Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6 Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la 27, 28, 29,30,31	32	6.78	10.63	156.78	9.38	9.84	88.24	104.90
	7 Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul	33							
	8 Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în	34							
	a) - dividende convenite bugetului de stat	35							
	b) - dividende convenite bugetului local	36							
	c) - dividende convenite altor acționari	37							
	9 Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 33 - rd. 34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a) cheltuieli materiale	41							
	b) cheltuieli cu salariile	42							
	c) cheltuieli privind prestările de servicii	43							
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e) alte cheltuieli	45							

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
								9 = 7/5	10 = 8/7
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	9.27	42.16	454.80	44.26	46.48	104.98	105.02
	1 Alocații de la buget	47							
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	48							
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	9.27	44.26		44.26	46.48	100.00	105.02
X	DATE DE FUNDAMENTARE								
	1 Nr. de personal prognozat la finele anului	50	77	46	59.74	94	96	204.35	102.13
	2 Nr. mediu de salariați total	51	80	52	65.00	90	92	173.08	102.22
	3 Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	5073.56	6463.04	127.39	3521.04	3616.72	54.48	102.72
	4 Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	5601.72	6463.04	115.38	3521.04	3616.72	54.48	102.72
	5 Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)	54	113.64	111.75	98.33	67.79	69.64	60.67	102.72
	6 Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	113.64	111.75	98.33	67.79	69.64	60.67	102.72
	7 Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8 Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 6/rd. 1)x1000	57	999.25	998.17	99.89	998.17	998.17	100.00	100.00
	9 Plăți restante	58	0.00	0.00		0.00	0.00		
	10 Creanțe restante	59	0.00	0.00		14.00	14.00		100.00

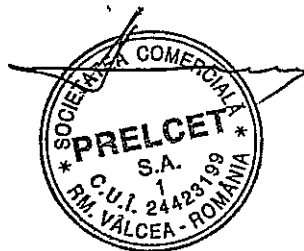
*)rd.52=rd.151 din anexa de fundamentare nr.2

**)rd.53 = rd. 152 din anexa de fundamentare nr.2

PREȘEDINTE,
Constantin RĂDULESCU

DIRECTOR,
Valeru AMZA

CONTABIL ȘEF,
Gabriela BÎRZAN



1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 224/31.10. 2023 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	
	f3) din subvenții pentru investiții	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	f5) alte venituri	21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26)	22	0.04	0.00	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00
	a) din imobilizări financiare	23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	b) din investiții financiare	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	c) din diferențe de curs	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	d) din dobânzi	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	e) alte venituri financiare	0.04	0.04	0.00	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00		
CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)		28	8,161.30	9289.19	9289.19	9,084.78	1903.94	3068.99	4453.50	5800.29	63.85	111.32
1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 45), din care:	29	8,147.43	9289.19	9289.19	9,084.78	1903.94	3068.99	4453.50	5800.29	63.85	111.50
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30	2,637.07	2888.21	2888.21	3,053.56	471.30	737.00	998.87	1232.14	40.35	115.79
	A1 Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:	31	1,917.53	1,897.72	1,897.72	2,164.76	393.80	603.12	807.70	986.10	45.55	112.89
	a) cheltuieli cu materiile prime	32	1,413.69	1340.00	1340.00	1,596.97	195.91	315.91	435.91	555.91		
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	350.59	355.24	355.24	359.74	92.53	168.55	244.58	290.00		
	b1) cheltuieli cu materiale si piesele de schimb	34	7.41	2.88	2.88	2.25	1.50	2.25	3.00	3.75		
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35	139.25	127.01	127.01	130.22	37.70	70.70	103.70	120.00		
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	41.75	42.48	42.48	39.87	4.50	11.10	17.70	24.30		
	d) cheltuieli privind energia și apa	37	111.50	160.00	160.00	168.18	54.97	61.67	63.62	70.00	41.62	150.83
	e) cheltuieli privind mărfurile	38	0.00			0.00	45.89	45.89	45.89	45.89		
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 39 + rd. 40 + rd. 41 + rd. 42 + rd. 43) din care:	39	432.85	554.53	554.53	500.82	46.36	72.64	95.82	103.97	20.76	115.70
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	53.64	72.36	72.36	68.32	13.23	28.23	43.23	40.00		
	b) cheltuieli privind chirile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	360.43	457.73	457.73	412.40	29.23	34.51	39.79	45.07	10.93	114.42
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	193.96	203.89	203.89	204.79	27.28	32.26	37.24	42.22		
	b2) - către operatori cu capital privat	43	166.47	253.84	253.84	207.61	1.95	2.25	2.55	2.85	1.37	
	c) prime de asigurare	44	18.78	24.44	24.44	20.10	3.90	9.90	12.80	18.90		

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 224/31.10. 2023 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	8
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 46 + rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 +	45	286.69	435.96	435.96	387.98	31.14	61.24	95.35	142.07	36.62	135.33
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0.00			0.00						
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din	47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd.	49	1.16	0.96	0.96	0.72	0.70	0.90	1.10	1.30	180.56	62.07
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	1.16	0.96	0.96	0.72	0.70	0.90	1.10	1.30	180.56	62.07
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0.00			0.00						
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0.00			0.00						
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	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	54	0.00			0.00						
	- ch.de promovare a produselor	55	0.00			0.00						
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015	56	0.00			0.00						
d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	57	0.00			0.00						
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	58	0.00			0.00						
d3)	- pentru cluburile sportive	59	0.00			0.00						
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	60	0.00			0.00						
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	176.42	188.76	188.76	174.23	2.00	8.00	25.21	60.00	34.44	98.76
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer,din	62	0.65	30.00	30.00	3.34	0.00	5.00	10.00	10.00	0.00	0.00

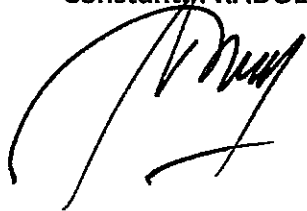
	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 224/31.10. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65), din care:	63	0.65	30.00	30.00	3.34	0.00	5.00	10.00	10.00		
	-interna	64	0.65	30.00	30.00	3.34	0.00	5.00	10.00	10.00		
	-externa	65	0.00			0.00						
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	8.33	7.00	7.00	5.86	1.47	2.97	4.47	6.00	102.39	70.35
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	10.27	12.00	12.00	10.73	1.85	3.65	5.45	7.25	67.57	104.48
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din	68	89.86	197.24	197.24	193.10	8.26	23.86	32.26	40.66	21.06	214.89
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	69	0.00			0.00					#DIV/0!	#DIV/0!
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	17.66	12.95	12.95	16.41	4.00	8.00	12.00	16.00	97.50	92.92
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	0.00	1.55	1.55	1.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0.00			0.00						
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	73	0.00			0.00						
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0.00			0.00						
	i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0.00			0.00						
	i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0.00			0.00						
j)	alte cheltuieli	77	0.00	0.00	0.00	0.00	16.86	16.86	16.86	16.86		
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	78	93.49	117.00	117.00	115.69	22.21	22.21	25.21	28.00	24.20	123.75
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a	79	0.00			0.00						
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor	80	0.00			0.00						
c)	ch. cu taxa de licență	81	0.00			0.00						
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0.00			0.00						
e)	ch. cu taxa de mediu	83	0.00			0.00						
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	93.49	117.00	117.00	115.69	22.21	22.21	25.21	28.00	24.20	123.75
C.	Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 +	85	5,299.80	6161.08	6161.08	5,799.90	1398.56	2288.14	3397.52	4497.99	77.55	109.44

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 224/31.10. 2023 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	8
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87+ rd. 91)	86	4,894.91	5727.62	5727.62	5,377.65	1209.92	2009.89	3025.87	4032.94	74.99	109.86
	din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	86a							165.00	330.86		
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 88+ rd.89 + rd. 90), din	87	4,431.61	5164.55	5164.55	4,870.62	1099.82	1820.79	2731.97	3621.64	74.36	109.91
	a) salarii de bază	88	3,533.19	3828.19	3828.19	3,775.54	913.71	1499.02	2144.02	2789.02	73.87	106.86
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente	89	676.02	773.29	773.29	735.28	186.11	321.77	471.77	621.77	84.56	108.77
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	222.40	563.07	563.07	359.80	0.00	0.00	116.18	210.85	58.60	161.78
C2	Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	463.30	563.07	563.07	507.03	110.10	189.10	293.90	411.30	81.12	109.44
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) tichete de masă;	95	397.17	490.25	490.25	470.46	110.10	185.10	285.90	386.70	82.20	118.45
	c) vouchere de vacanță;	96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul	97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	66.13	72.82	72.82	36.57	0.00	4.00	8.00	24.60	67.27	55.30
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 +	99	0.00	0.00	0.00	0.00	89.00	89.00	89.00	89.00	0.00	0.00
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente	100	0.00	0.00	0.00	0.00	89.00	89.00	89.00	89.00	0.00	0.00
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor	101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c) cheltuieli de natură salarială aferente	102	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a	103	298.46	307.82	307.82	305.88	71.29	143.06	214.35	286.12	93.54	102.49
	a) pentru directori/directorat	104	161.47	175.00	175.00	174.35	43.59	87.65	131.23	175.29	100.54	107.98
	-componenta fixă	105	161.47	175.00	175.00	174.35	43.59	87.65	131.23	175.29	100.54	107.98
	-componenta variabilă	106	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	107	106.17	102.00	102.00	100.71	20.00	40.01	60.01	80.01	79.45	94.86

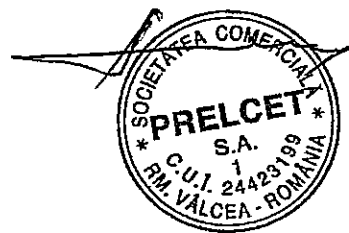
1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 224/31.10. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
2	E. Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care:	130	13.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c) alte cheltuieli financiare	137	13.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138	14.04	39.77	39.77	6.78	-68.92	252.33	41.12	10.63	156.78	48.29
	venituri neimpozabile	139	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	18.75	30.00	30.00	30.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	DATE DE FUNDAMENTARE		0.00			0.00						
1	Venituri totale din exploatare, din care:(rd.2)	142	8,175.30	9328.96	9328.96	9,091.54	1835.02	3321.32	4494.62	5810.92	63.92	111.21
	a) venituri din subventii si transferuri	143	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Cheltuieli totale din exploatare(rd. 29)	145	8,147.43	9289.19	9289.19	9,084.78	1903.94	3068.99	4453.50	5800.29	63.85	111.50
	a) alte chelt de exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, conf legii anuale a bugetului de stat	146	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Cheltuieli de natura salariala (rd. .86)din care:	147	4,894.91	5727.62	5727.62	5,377.65	1209.92	2009.89	3025.87	4032.94	74.99	109.86
	a)	147a)	0.00			0.00						
	b)	147b)	0.00			0.00						
	c)	147c)	0.00			0.00						

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023				Propuneri an curent 2024				%	%
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						
			conform Hotararii 224/31.10. 2023 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
9	Creanțe restante, din care:	162	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- de la operatori cu capital privat	164	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- de la bugetul de stat	165	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- de la bugetul local	166	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- de la alte entitati	167	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	Credite pentru finanțarea activității curente	168	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr29/2017	169	0.00	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	170	0.00	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0
	- de la operatori cu capital privat	171	0.00	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0

PREȘEDINTE,
Constantin RĂDULESCU



DIRECTOR,
Valeru AMZA



CONTABIL ȘEF,
Gabriela BÎRZAN



Gradul de realizare a veniturilor totale

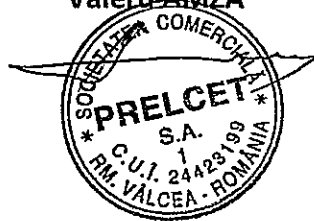
- mii lei -							
Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2022		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent 2023		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3) *), din care:	8140.11	8175.34	100.43	9328.96	9091.56	97.46
1	Venituri din exploatare *)	8140.11	8,175.30	100.43	9328.96	9091.54	97.46
2.	Venituri financiare		0.04		0.00	0.02	
3.	Venituri extraordinare						

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat.

PREȘEDINTE,
Constantin RĂDULESCU

DIRECTOR,
Valeriu AMZA

CONTABIL ȘEF,
Gabriela BÎRZAN



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

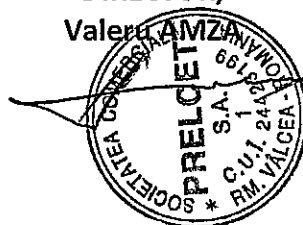
mii lei								
0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2024	an 2025
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		99.00	9.27	42.16	44.26	46.48
	1	Surse proprii, din care:		99.00	9.27	42.16	44.26	46.48
		a) - amortizare		99.00	9.27	42.16	44.26	46.48
		b) - profit		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	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:		99	9.27	44.26	46.48	28.40
	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:						
		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 2023		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2024	an 2025
	- (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)						
	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 - autoturism)		99.00	9.27	44.26	46.48	28.40
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b)- externe						

PREȘEDINTE,
Constantin RĂDULESCU

DIRECTOR,
Valeriu AMZAN

CONTABIL ȘEF,
Gabriela BÎRZAN



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

mii lei										
Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2023		An curent 2024		An 2025		An 2026	
			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		6.78	0.00	10.63	0.00	11.16	0.00	11.72	0.00
1	Măsura 1		X	X						
2	Măsura 2		X	X						
	Măsura 3		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X	0	0	0	0	0	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 - creșterea cheltuielilor de personal datorita creșterii salariului minim pe economie și aplicarea prevederilor art 164 alin 2.1 din Codul Muncii		X	X						
	Cauza 2 - creșterea altor cheltuieli									
2	Cauza 3- Starea de insolvența a CET GOVORA SA		X	X						
	Cauza n		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X	0	0	0	0	0	0
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		6.78	0.00	10.63	0.00	11.16	0.00	11.72	0.00

PREȘEDINTE,
Constantin RĂDULESCU



CONTABIL ȘEF,
Gabriela BÎRZAN

PROPUNERE

**de inițiere a proiectului de hotărâre privind aprobarea
Bugetului de Venituri și Cheltuieli al
societății PRELCET S.A. Rm Vâlcea, pe anul 2024**

Proiectul de hotărâre este propus spre dezbateră și aprobare în conformitate cu prevederile art. 182, alin. (2) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.


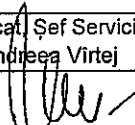
Cu adresele nr. 966/21.03.2024 și nr. 1056/28.03.2024 înregistrate la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 7088/21.03.2024 și respectiv nr. 7916/28.03.2024, societatea comercială PRELCET S.A. Rm. Vâlcea, înaintează în vederea aprobării în conformitate cu prevederile art. 4 alin. (1), lit. c) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, documentația necesară adoptării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024.

Din analiza documentației rezultă că **Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024** propus spre adoptare a fost întocmit în conformitate cu prevederile:

- art. 6, alin. (1) și art. 9 din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- art. 73 din Legea nr. 421/2023, a bugetului de stat pe anul 2024<
- art. XIII, alin (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 31/2024, privind reglementarea unor măsuri, fiscal-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative.

PREȘEDINTE,
Constantin Rădulescu

DIRECTOR GENERAL,
Vasilica Mazilu

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat Șef Serviciu, Andreea Virtej	Data
Intocmit: Georgeta Pripas Nr. ex. 1	Consilier			16.04.2024

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

Nr. 10098 din 18, 04.2024

REFERAT DE APROBARE

în vederea elaborării și adoptării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății PRELCET S.A. Rm. Vâlcea, pe anul 2024

Prezentul referat de aprobare este elaborat în baza prevederilor art. 182, alin. (4), coroborat cu art. 136, alin. (3), litera a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare și este întocmit pentru a susține necesitatea și oportunitatea adoptării proiectului de hotărâre alăturat privind aprobarea bugetului societății PRELCET S.A. Rm. Vâlcea, pentru anul 2024.

PRELCET S.A. Rm Vâlcea, este o societate pe acțiuni constituită în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în baza Hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor societății CET Govora S.A. nr. 4, 5 și 7 din 2008.

Societatea are un capital social subscris în valoare de 600.000 lei, divizat în 6.000.000 de acțiuni de 0,10 lei fiecare, fiind deținut de:

- societatea CET Govora S.A. Râmnicu Vâlcea (ce are ca acționar Consiliul Județean Vâlcea), 5.962.000 de acțiuni nominative, reprezentând un procent de 99,3673 % ;

- 19 persoane (salariați ai societății Prelcet S.A.), care dețin fiecare 2.000 de acțiuni nominative, respectiv un procent de 0,0333 %, în total 38.000 de acțiuni reprezentând un procent de 0,6327 %.

Obiectul de activitate al societății este efectuarea lucrărilor de reparare a articolelor fabricate din metal (COD CAEN 3311), având ca scop principal realizarea pentru societatea CET Govora S.A. a unor activități suport, respectiv: reparații la agregate și instalații energetice și dispozitive de lucru și de mecanizare, obținerea de produse (piese) prin prelucrări mecanice, lucrări izolații termice, etc. însă se adresează și altor terți interesați de lucrările ce le poate oferi.

În conformitate cu prevederile art 4, lit. c) al **Ordonanței Guvernului 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, cu modificările și completările ulterioare**, bugetul de venituri și cheltuieli al acestor operatori economici se aprobă prin hotărâre a consiliului local sau județean după caz.

În acest context, cu adresele nr. 966/21.03.2024 și nr. 1056/28.03.2024 înregistrate la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 7088/21.03.2024 și respectiv nr. 7916/28.03.2024, societatea comercială PRELCET S.A. Rm. Vâlcea, înaintează în vederea aprobării în conformitate cu prevederile legale stipulate anterior, documentația necesară adoptării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024.

Propunerea privind Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 este prezentată în Anexa nr. 1, indicatorii economico-financiarți fiind detaliați în Anexa nr. 2. Prezentarea în structură a indicatorilor economico-financiarți pe trimestre are rolul de a fundamenta nivelul lor, aceștia fiind stabiliți în corelație cu indicatorii din celelalte anexe, respectiv: Anexa nr. 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale; Anexa nr. 4 – Programul de investiții, dotări și surse de finanțare; Anexa nr. 5 – Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Din analiza documentației rezultă că **Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024** propus spre adoptare a fost întocmit în conformitate cu prevederile:

- art. 6, alin. (1) și art. 9 din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- art. 73 din Legea nr. 421/2023, a bugetului de stat pe anul 2024, cu modificările și completările ulterioare;

- art. XIII, alin (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 31/2024, privind reglementarea unor măsuri, fiscal-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative.

Bugetul de venituri și cheltuieli elaborat de către PRELCET S.A, 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 și are în vedere toate tipurile de activități pe care societatea le desfășoară conform prevederilor statutare.

Veniturile și cheltuielile prevăzute în bugetul pentru exercițiul financiar 2024 au fost dimensionate în concordanță cu valoarea contractelor aflate în derulare sau în stadiu de negociere, numărul de personal angajat la această dată și estimat la sfârșitul anului, necesarul de materiale și combustibil, precum și contextul economic actual. De asemenea, la baza întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli s-au avut în vedere într-o măsură determinantă realizările aferente anului precedent.

Astfel, principalii indicatori economico-financiari propuși spre aprobare sunt:

I. VENITURI TOTALE 5.810,92 mii lei, respectiv:

- **5.800,00 mii lei** venituri din servicii prestate;
- **9,16 mii lei** venituri din vânzare produse reziduale;
- **1,76 mii lei** alte venituri (chirii, vânzare mărfuri, redevențe și chirii).

Față de anul precedent, nivelul veniturilor estimate a fost substanțial redus, la aproximativ 64 % din nivelul realizărilor din anul 2023, ca urmare a faptului că societatea Cet Govora S.A. a scăzut volumul lucrărilor contractate cu Prelcet S.A. în contextul reabilitărilor efectuate de Consiliul Județean Vâlcea la rețelele de termoficare și având în vedere că începând cu 30.04.2023 s-au oprit din funcționare cazanele pe cărbune C5 și C6.

În acest context, conducerea societății a întocmit "Nota de fundamentare privind reorganizarea societății Prelcet S.A.", nr. 471/12.02.2024, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 8807/05.04.2024, care a reliefat faptul că în scopul eficientizării activității, s-a impus redimensionarea numărului de personal, astfel:

- s-au desființat 26 de posturi;
- s-au detașat 11 salariați din cadrul atelierului mecanic la societatea Cet Govora S.A pentru o perioadă de 6 luni.

Desființarea posturilor, aprobată de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr.2/29.02.2024, a fost o măsură care s-a impus ca urmare a diminuării volumului de lucrări contractate, iar procesul de reorganizare a presupus concedieri colective cu respectarea prevederilor Legii nr. 53/2003 privind Codul muncii, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Legii nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, cu modificările și completările ulterioare.

II. CHELTUIELI TOTALE 5.800,29 mii lei, din care:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 1.232,14 mii lei, respectiv:

- A1. Cheltuieli privind stocurile 986,10 mii lei:**
- 555,91 mii lei pentru materii prime;
 - 290,00 mii lei pentru materiale consumabile;
 - 24,30 mii lei pentru materiale de natura obiectelor de inventar și echipamente de lucru și protecție;
 - 45,89 mii lei cu mărfurile;
 - 70,00 mii lei pentru plata cheltuielilor cu energia și apa.

A2. Cheltuieli cu serviciile executate de terți **103,97 mii lei** pentru plata cheltuielilor cu întreținerea și reparațiile bunurilor din dotarea societății, pentru plata chiriilor precum și pentru plata contractelor de asigurare de răspundere civilă auto RCA pentru autovehiculele deținute de societate.

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți **142,07 mii lei** ce cuprind: cheltuieli de deplasări, detașări, transferări; cheltuieli postale, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul, cheltuieli cu pregătirea profesională, cheltuieli cu auditarea situațiilor financiare, cheltuieli cu analizele medicale obligatorii, cheltuieli cu serviciile SSM, PSI și SU, alte cheltuieli.

B. Cheltuieli impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 28,00 mii lei: diverse taxe și impozite datorate bugetului de stat și bugetului local.

C. Cheltuielile cu personalul au fost estimate la suma de 4.497,99 mii lei respectiv:

C1. Cheltuieli cu salariile personalului – **3.621,64 mii lei**, cu mențiunea că acestea au fost estimate având în vedere creșterea salariului de bază pe țară minim garantat în plată, conform Hotărârii Guvernului nr. 900/28.09.2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, precum și reducerea semnificativă a numărului de salariați de la 77 la sfârșitul anului 2023 la 46 la sfârșitul anului 2024.

C2. Bonusuri - **411,30 mii lei**, acordate conform Codului Muncii respectiv: tichete de masă (386,70 mii lei) și alte cheltuieli conform Contractului colectiv de muncă, (24,60 mii lei) cu deductibilitate limitată la 5% din fondul de salarii conform art. 25 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare. Astfel, pentru anul 2024 cheltuielile sociale propuse a se acorda conform regulamentului intern s-au bugetat la un nivel de circa 0,68% din fondul de salarii.

C3. Alte cheltuieli cu personalul, respectiv pentru efectuarea plăților compensatorii aferente disponibilizărilor de personal estimate la suma de **89,00 mii lei**.

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat, au fost estimate în anul 2024 la **286,12 mii lei**, în această sumă fiind programate sume inclusiv pentru cheltuieli pentru indemnizațiile consiliului de administrație, cenzori și pentru comisii și comitete.

C5. Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fonduri speciale și obligații legale în sumă de **89,93 mii lei**.

Drepturile salariale prevăzute în buget se vor acorda cu respectarea prevederilor alin. (1). art. 73 din Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024, cu modificările și completările ulterioare, ale cap. III din Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea

sustenabilității financiare a României pe termen lung, cu modificările și completările ulterioare și ale art. XIII, alin (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 31/2024, privind reglementarea unor măsuri, fiscal-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative.

D. Alte cheltuieli de exploatare în suma de 42,16 mii lei includ cheltuieli privind amortizarea.

Nu s-au estimat cheltuieli financiare.

III. REZULTATUL BRUT 10,63 mii lei.

IV. PROFIT NET 10,63 mii lei

V. SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR PENTRU ANUL 2024 42,16 mii lei, formate din surse proprii.

Cheltuielile pentru investiții în anul 2024 au fost dimensionate la suma de 42,16 mii lei, având în vedere valoarea amortizării immobilizărilor ce se va înregistra în anul 2024, precum și strictul necesar pentru buna desfășurare a activității, respectiv achiziționarea unor echipamente tehnologice.

Numărul mediu de personal estimat pentru anul 2024 este de 52 salariați, iar pentru finele anului se preconizează un număr de 46 salariați.

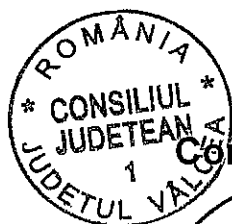
La 31 decembrie 2023 societatea comercială PRELCET S.A., nu înregistrează datorii sau creanțe restante.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024, a fost avizat favorabil în ședința Consiliului de Administrație al PRECET S.A. prin Decizia nr. 2/21.03.2024 și aprobat în Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 5/21.03.2024, iar acesta, în prealabil a fost supus atât consultării organizației sindicale a salariaților conform art. 4 alin (1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu completările și modificările ulterioare cât și exercitării controlului financiar de gestiune conform art. 4 lit. a) din Hotărârea Guvernului 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Având în vedere prevederile art. 6 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, a Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia vă propun

analizarea în vederea adoptării a proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății PRELCET S.A. Rm. Vâlcea pe anul 2024, care cuprinde următoarele anexe:

- Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024.
- 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 investiții, dotări și surse de finanțare.
- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.



PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu

DIRECTOR GENERAL,

Vasilica Mazilu

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Șef Serviciu, Andreea Virtej	Data
Întocmit: Georgeta Pripas Nr. ex. 1	Consilier			16.04.2024

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind
aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al
societății PRELCET S.A. Rm. Vâlcea, pe anul 2024

Cu adresa nr. 10100 din 18.04.2024, se înaintează proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024 al societății PRELCET S.A. Rm. Vâlcea, județul Vâlcea, înregistrat cu nr. 10099 din 18.04.2024, însoțit de referatul de aprobare al acestuia cu nr. 10098 din data de 18.04.2024, elaborat în baza prevederilor art. 182, alin. (4), coroborat cu art. 136, alin. (3), litera a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Din analiza documentației privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024, înaintată de societatea PRELCET S.A. Rm. Vâlcea, județul Vâlcea cu adresele nr. 966/21.03.2024, 1056/28.03.2024, și nr. 1183/05.04.2024, înregistrate la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 7088/21.03.2024, 7916/28.03.2024 și respectiv 8807/05.04.2024 a rezultat că acesta a fost elaborată în conformitate cu următoarele prevederi legale:

- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- art. 9 din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 73 din Legea nr. 421/2023, a bugetului de stat pe anul 2024;

- art. XIII, alin (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 31/2024, privind reglementarea unor măsuri, fiscal-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative.

Bugetul de venituri și cheltuieli elaborat de către societatea PRELCET S.A. Rm. Vâlcea, 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.

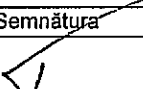
Precizăm faptul că proiectul privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 a fost supus consultării reprezentanților salariaților și controlului financiar de gestiune conform prevederilor H.G nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și de asemenea a fost avizat favorabil în ședința Consiliului de Administrație a societății PRELCET S.A. Rm Vâlcea prin Decizia nr. 2/21.03.2024 și aprobat în Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 5/21.03.2024.

Potrivit prevederilor art. 6 alin. (1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, se prezintă spre aprobare, organelor administrației publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află.

Față de aceste considerente, **propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății PRELCET S.A. Rm. Vâlcea pe anul 2024, în forma prezentată.**


DIRECTOR GENERAL,
Vasilica Mazilu
Vasilica Mazilu

ȘEF SERVICIU BUGET,
Andreea Virtej
Andreea Virtej

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Data
Întocmit: Georgeta Pripas Nr. ex. 1	Consilier		16.04.2024

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI

Nr. 10100 din 18.04. 2024

PREȘEDINTE,


Constantin RĂDULESCU

DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ

În conformitate cu prevederile art.182 alin.(4), coroborate cu cele ale art.136 alin.(3) lit.a), alin.(4), alin.(5) și alin.(10) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Văzând proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Societății PRELCET S.A. Râmnicu Vâlcea, pe anul 2024, înregistrat sub nr. 10099 din 18.04. 2024, însoțit de celelalte documente de prezentare și motivare;

Vă transmitem documentația mai sus menționată, cu precizarea ca în termen de o zi de la data comunicării acesteia să analizați și să întocmiți raportul de specialitate, cu obligația de a fi înregistrat la Registratura Generală, care îl va transmite, spre centralizare, Secretarului General al Județului Vâlcea, de îndată.

SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,


Daniela CALIANU



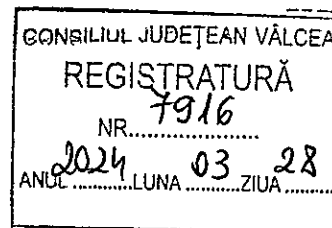
SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: R024423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



Nr. 1056 crt. 28.03.2024



NR: 7916
DATA: 28/03/2024
COD: CC26



CATRE,

CONSILIUL JUDEȚEAN VALCEA

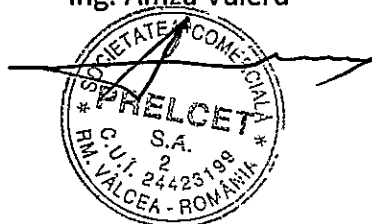
Prin prezenta va retransmitem bugetul de venituri si cheltuieli planificat pentru anul 2024, elaborat conform reglementarilor legale in vigoare, pentru a fi supus aprobarii de Consiliul Judetean Valcea.

Anexe :

- Nota de fundamentare BVC planificat pentru anul 2024
- Anexa nr. 1 – Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2024,
- Anexa nr. 2 – Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora,
- Anexa nr. 3- Gradul de realizare a veniturilor totale,
- Anexa nr. 4- Programul de investitii, dotari si sursele de finantare,
- Anexa nr. 5 – Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante
- Decizia Consiliului de Administratie a PRELCET SA nr.2/21.03.2024;
- Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor PRELCET SA nr.5/21.03.2024.

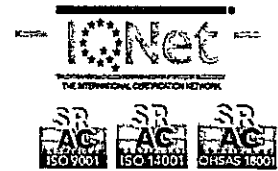
Cu stima,

DIRECTOR,
ing. Amza Valeru





SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



S.C. PRELCET S.A.		
RM. VALCEA - ROMANIA		
26-03-2024		
INTRARE	Nr. 1054	
IESIRE		
Ziua	Luna	Anul

NOTA DE FUNDAMENTARE

privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 al Societatii PRELCET SA

Societatea PRELCET SA cu sediul in Rm.Valcea, str.Industriilor, nr.1 a luat fiinta in data de 15 septembrie 2008 ca societate pe actiuni in baza Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor a Societatii CET GOVORA SA nr. 4, 5, 7/2008 si in baza Legii nr.31/1990 privind organizarea societatilor comerciale si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J38/933/2008.

Capitalul social subscris al societatii PRELCET S.A. consta numai in aporturi in numerar. Capitalul social subscris este de 600.000 lei, si este divizat in 6.000.000 actiuni nominative, cu o valoare de 0,1 lei fiecare. Capitalul social subscris de catre actionari este , dupa cum urmeaza :

- CET GOVORA SA a subscris un numar de 5.962.000 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,1 lei fiecare si o valoare totala de 596.200 lei, reprezentand 99,3673 % din capitalul social.
- Diferenta de 0,6327 % de actiuni este detinuta de un numar de 19 de actionari, salariati ai societatii PRELCET SA, cu un numar de 2.000 actiuni nominative fiecare actionar cu o valoare nominala de 0,1 lei si o valoare totala de 200 lei fiecare actionar, reprezentand 0,0333% pentru fiecare actionar din capitalul social.

Obiectul principal de activitate al societatii PRELCET SA este cod CAEN 4322 - "Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer conditionat" si are drept scop realizarea pentru CET GOVORA SA, cat si pentru terti, cu respectarea legislatiei in vigoare, a urmatoarelor tipuri de activitati :

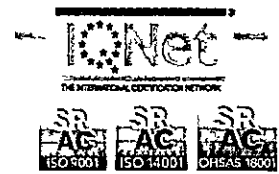
- lucrari de reparatii;
- activitati de prestari servicii;
- executarea de lucrari de investitii;
- lucrari izolatii termice.

La intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli s-au respectat urmatoarele prevederi :

- Ordinul 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia ;



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



- Legea nr.421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024 ;
- Ordonanta nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara ;
- Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata cu completarile si modificarile ulterioare ;
- Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu completarile si modificarile ulterioare ;
- Legea 31/1990 privind societatile comerciale cu completarile si modificarile ulterioare.
- Legea 296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung.

In bugetul de venituri si cheltuieli al Societatii PRELCET SA pentru anul 2024 sunt prevazute venituri din exploatare si venituri totale, care au fost dimensionate tinandu-se cont de valoarea contractelor aflate in derulare sau in stadiu de negociere, precum si contextul economic actual.

In prezent Societatea PRELCET SA executa servicii si lucrari in instalatiile CET GOVORA SA si lucrari de mentenanta pentru asigurarea exploatarii in conditii de continuitate a retelei de termoficare a Municipiului Rm.Valcea.

Tinand cont de urmatoarele:

- ca din activitatea desfasurata pana in prezent nu s-a recuperat pierderea contabila inregistrata in anul 2021 si profitul realizat in ultimii doi ani este nesemnificativ;
- actionarul majoritar CET GOVORA SA prin adresa nr.1943 din 25.01.2024 aduce la cunostinta ca incepand cu anul 2024 se reduce substantial volumul lucrarilor contractate cu societatea PRELCET SA;
- incepand cu anul 2019, ca urmare a sistarii livrarii aburului industrial catre CIECH SODA ROMANIA, CET GOVORA SA a functionat in mare parte cu un cazan, aceasta situatie ducand la scaderea volumului pieselor de schimb executate de catre PRELCET SA si de asemenea diminuarea lucrarilor de service din instalatiile CET GOVORA SA;
- incepand cu 30.04.2023 s-au oprit din functionare cazanele pe carbune C5 si C6 ale societatii CET GOVORA SA functionand doar cu cazanul C7, reducand lucrarile executate de PRELCET SA cu aproximativ 50% lucrarile in instalatiile CET GOVORA SA.
- Consiliul Judetean Valcea a reabilitat reseaua de termoficare a Municipiului Rm.Valcea printr-un proiect in valoare de 19,5 milioane de euro reducand pierderile din retea si in aceste conditii lucrarile se vor diminua si de asemenea si veniturile realizate din aceasta activitate

a fost necesara masura redimensionarii numarului de personal in functie de necesarul optim care sa asigure si sa nu pericliteze functionarea in siguranta a activitatii societatii, dupa cum urmeaza:



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



- desfiintarea a 26 posturi, din care: 11 posturi vacante si 15 posturi ocupate;
- detasarea unui numar de 11 salariati din cadrul Atelierului Mecanic, la societatea CET GOVORA SA, pentru o perioada de 6 luni.

Desfiintarea posturilor a fost o masura efectiva, bazata pe o cauza reala si serioasa, pe o situatie economica precara din lipsa lucrarilor eferente contractelor care nu se vor mai incheia (Descarcare carbune, Service depozit zgura si cenusa, Lucrarile de debransari de la retea de termoficare a Municipiului Rm.Valcea), precum si a diminuarii lucrarilor contractate.

Procesul de reorganizare a activitatii prin restructurarea schemei de personal a fost una care s-a impus si va cuprinde concedieri colective cu respectarea prevederilor Legii nr.53/2003 Codul Muncii cu modificarile si completarile ulterioare, Legii nr.296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung si a Contractului Colectiv de Munca la nivel de unitate.

Indicatorii economici-financiari au fost detaliiati pe structura de buget, asa cum se precizeaza in instructiunile prevazute in Ordinul nr.3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

I. VENITURI TOTALE

Veniturile totale planificate pentru anul 2024 sunt de **5.810,92 mii lei** si au urmatoarea structura :

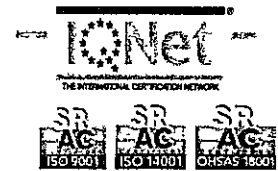
- Venituri din vanzarea produselor reziduale = **9.16 mii lei**
- Venituri din servicii prestate = **5.801.76 mii lei**, astfel :

mii lei

Nr.crt.	Nr.contract	Obiectul contractului	Valoare contract
1	348/01.02.2024	Intretinere si mentenanta preventiva (LN1,2,3), MC,confectii, prelucrari mecanice, izolatii termice, zidarii, revizii, reconditionari SISC, mentenanta la instalatia de cenusa	2,019
2	3449/19.10.2023	Servicii si lucrari necesare exploatarii in conditii de continuitate si siguranta in exploatare a SACET –urilor din municipiul Rm Valcea	3,363
3	3774/08.11.2023	Servicii de interventii pe retele de apa de incendiu , apa tehnologica si canalizare industriala incinta CET Govora SA	105
4		Lucrari specifice termoficarii - terti	452.31
5		Venituri aferente productie in curs	-137.55
TOTAL			5,801.76



SOCIETATEA PRELÇET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



II. CHELTUIELI TOTALE

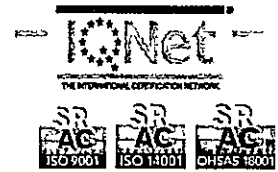
Pentru anul 2024 s-a estimat o valoare a cheltuielilor totale de **5.800,29 mii lei**.

- A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	1.232.14 mii lei:
Cheltuieli cu materiile prime	555,91 mii lei ;
Cheltuieli cu materialele consumabile	290 mii lei ;
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	24,30 mii lei ;
Cheltuieli privind energia si apa, oxigen	70 mii lei ;
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	40 mii lei ;
Cheltuieli privind marfurile	45,89 mii lei ;
Cheltuieli privind chirile	45,07 mii lei ;
Cheltuieli privind primele de asigurare	18,90 mii lei ;
Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	142.07 mii lei.
- B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	28 mii lei
- C. Cheltuieli cu personalul, dupa cum urmeaza	4.497,99 mii lei :
<u>Cheltuieli cu salariile</u>	<u>3.621,64 mii lei :</u>
Salarii de baza	2.789,02 mii lei ;
Sporuri, prime si alte bonificatii salariului de baza	621,77 mii lei ;
Alte bonificatii (conform CCM)	210,85 mii lei ;
<u>Bonusuri</u>	<u>411,30 mii lei :</u>
Alte cheltuieli conform CCM	24.60 mii lei ;
Tichete de masa	386,70 mii lei ;
<u>Plati compensatorii aferente disponibilizarilor</u>	<u>89 mii lei ;</u>
<u>Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete</u>	<u>286,12 mii lei :</u>
Pentru director, componenta fixa	175,29 mii lei ;
Pentru consiliu de administratie, componenta fix	80,01 mii lei ;
Pentru cenzori	30,82 mii lei ;
<u>Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator</u>	<u>89.93 mii lei.</u>

Valoarea cheltuielilor cu contributiile datorate de angajator tine cont de prevederile legale in vigoare.



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



Fondul de salarii a fost dimensionat pana la data de 30 iunie 2024 tinand cont de numarul de personal, de salariile de baza si de sporurile permanente. Alte drepturi conform CCM nu au fost prognozate deoarece societatea aplica prevederile cap.III, art.XLI, alin.(1) din Legea 296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung.

In luna martie si aprilie 2024 au fost prognozate plati compensatorii aferente disponibilizarilor conform prevederilor art.LXXI alin.(3) din Legea 296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung.

Numarul prognozat de personal la sfarsitul anului 2024 este de 46 de salariati.

Avand in vedere :

- prevederile art.73 alin.(1) din Legea 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea in bugetul de venituri si cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, cu suma ce reprezinta creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2024.;
- prevederile art.73 alin.(8) din Legea 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024, operatorii economici care au inregistrat pierderi si/sau plati restante la data de 31 decembrie 2023 pot programa in anul 2024 majorarea cheltuielilor de natura salariala fata de nivelul programat in ultimul buget de venituri si cheltuieli aprobat conform prevederilor legale cu sumele prevazute la alin.(1(si (2), cu conditia reducerii pierderilor realizate la data de 31 decembrie 2023 cu cel puțin dublul sumelor programate pentru majorarea cheltuielilor de natura salariala, respectiv cresterea profitului brut fata de cel realizat la data de 31 decembrie 2023, dupa caz, precum si cu conditia reducerii platilor restante cu cel puțin 20% fata de nivelul realizat la data de 31 decembrie 2023, dupa caz;
- procesul de reorganizare al societatii ;
- pierderea de recuperat din anii precedenti de 246.64 mii lei ;
- profitul prognozat la trim.II de 252.33 mii lei ;
- neacordarea primelor si altor drepturi salariale in primele 6 luni ale anului 2024,
- pentru evitarea unor tensiuni sociale care pot afecta grav desfasurarea activitatii societatii,



SOCIETATEA PRELÇET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



incepand cu luna iulie 2024 au fost prognozate cresteri de natura salariala in suma de 330.852 lei care se vor acorda in conformitate cu prevederile contractului colectiv de munca incheiat la nivelul societatii si coroborate cu prevederile Legii 296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung.

Cheltuielile aferente indemnizatiilor pentru membrii Consiliului de Administratie si cenzori au fost bugetate la o valoare mai mica decat in anul 2023, tinand cont de faptul ca numarul administratorilor a scazut de la 5 membri la 3 membri.

- D. Alte cheltuieli de exploatare 42.16 mii lei

Au fost estimate la un nivel care a tinut cont de valoarea amortizarii imobilizarilor corporale inregistrate in anul 2023.

III. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII

Investitiile planificate pentru anul 2024 vor fi realizate din resurse proprii, în sumă de 41.45 mii lei, conform planului de investii aprobat.

IV. REZULTATUL BRUT

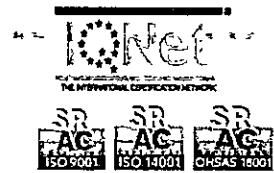
Principalele elemente de venituri si cheltuieli ale bugetului de venituri si cheltuieli planificat pentru anul 2024 sunt :

mii lei

Nr.crt.	INDICATORI	Propuneri an curent 2024
1	2	5
	VENITURI TOTALE	5810.92
1	Venituri financiare	0.00
	CHELTUIELI TOTALE	5800.29
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	5800.29
	A. cheltuieli cu bunuri și servicii	1232.14
	B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	28
	C. cheltuieli cu personalul, din care:	4497.99
	D. alte cheltuieli de exploatare	42.16
2	Cheltuieli financiare	0.00
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	10.63



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



V. Alte date de fundamentare privind Bugetul de Venituri si Cheltuieli aferent anului 2024

La momentul intocmirii propunerii Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024:

- Conducerea Societatii este alcatuita dintr-un membru cu contract de mandat:

- dl Amza Valeru

- Consiliul de Administratie al Societatii este alcatuit din 3 membri:

- dl Dragosi Constantinescu presedinte

- dl Tanasescu Lucian membru

- dna Prisacaru Adina Marieta membru

Pe parcursul anului, in timpul executiei bugetare pot aparea modificari in bugetul de venituri si cheltuieli al societatii, aceasta situatie ducand la rectificarea bugetului in masura posibilitatilor existente.

Motivul aparitiei acestor modificari este dat de unele cresteri neprevazute la capitolul de cheltuieli datorita majorarii peste limite prevazute ale preturilor sau tarifelor unor furnizori sau a imposibilitatii realizarii veniturilor prevazute (situatia negativa pentru buget) sau de realizarea unor venituri superioare sau economii (justificate) de cheltuieli (situatia favorabila).

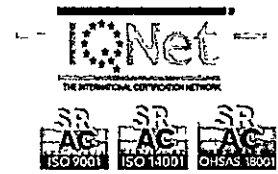
Mentionam ca proiectul bugetului de venituri si cheltuieli planificat pe anul 2024, a fost avizat favorabil in sedinta Consiliului de Administratie al PRELCET SA prin Decizia nr.2/21.03.2024 si aprobat in Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor din cadrul societatii PRELCET SA prin Hotararea nr.5/21.03.2024, iar acesta, in prealabil, a fost supus consultarii organizatiei sindicale a salariatilor conform art.6 alin (1) din Ordonanta Guvernului nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara, cu completarile si modificarile ulterioare si de asemenea a fost supus controlului financiar de gestiune conform art. 4 lit. a) din Hotararea Guvernului 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

La prezenta nota de fundamentare se anexeaza:

- Anexa 1: Bugetul de venituri si cheltuieli planificat pe anul 2024;
- Anexa 2: Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora;



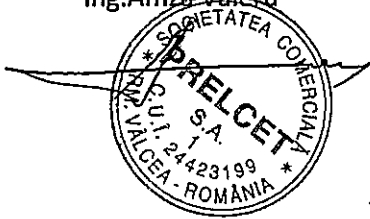
SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



- Anexa 3: Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Anexa 4: Programul de investitii, dotari si sursele de finantare;
- Anexa 5: Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante.

Va prezentam bugetul de venituri si cheltuieli planificat pentru anul 2024, pentru a fi supus aprobarii.

DIRECTOR,
ing.Amza Valeriu



CONTABIL SEF,
ec. Birzan Gabriela

	b)	cheltuieli cu salariile	42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	alte cheltuieli	45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	9.27	42.16	0.00	44.27	46.48	105.00	105.00
	1	Alocații de la buget	47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	9.27	42.16	0.00	50.00	100.00	93.70	116.67
X		DATE DE FUNDAMENTARE				0.00				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	77.00	46.00	0.00	94.00	96.00	98.00	94.00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	80.00	52.00	0.00	90.00	92.00	94.00	94.00
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala *	52	5601.72	6463.04	115.38	6656.94	6856.64	103.00	103.00
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf Legii anuale a bugetului de stat **	53	5601.72	6463.04	115.38	0.00	0.00	0.00	0.00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2/Rd. 51)	54	113.64	111.75	98.33	67.79	69.64	60.67	102.72
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata conform Legii anuale a bugetului de stat	55	113.64	111.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57 = (rd.6/Rd.1) x 1000)	57	999.25	998.17	99.89	998.17	998.17	100.00	100.00
	9	Plăți restante	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	10	Creanțe restante	59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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



CFG
ec. Adela Stau
A.S.

CONTABIL SEF,
ec. Gabriela Birzan

VIZAT
S.C. PRELCET S.A.

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

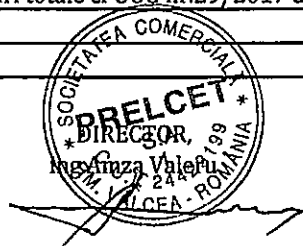
- mii lei -

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	2023		Propuneri an curent 2024				%	%
					Aprobat		din care:					
					Dec CA 14/12.10.23 Hot.AGA 7/12.10.23	Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An		
3a	4	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a				
I	1	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd. 2 + Rd. 22)	1	8175.34	9328.96	9091.56	1835.02	3321.32	4494.62	5810.92	63.92	111.21
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2= Rd.3+Rd.8+ Rd.9+ Rd.12+Rd.13+Rd.14),	2	8175.30	9328.96	9091.54	1835.02	3321.32	4494.62	5810.92	63.92	111.21
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	7771.27	9685.19	9310.22	1926.68	3412.98	4586.28	5902.58	63.40	119.80
	a1)	din vânzarea produselor	4	34.08	110.19	26.39	9.16	9.16	9.16	9.16	34.71	77.44
	a2)	din servicii prestate	5	7737.18	9575.00	9242.96	1843.00	3323.00	4490.00	5800.00	62.75	119.46
	a3)	din redevențe și chirii	6	0.00	0.00	0.00	2.10	8.40	14.70	21.00	0.00	0.00
	a4)	alte venituri	7	0.01	0.00	40.87	72.42	72.42	72.42	72.42	177.20	0.00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0.00	0.00	0.00	45.89	45.89	45.89	45.89	0.00	0.00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9= Rd.10+Rd.11), din care:	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	din producția de imobilizări	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	404.03	-356.23	-218.68	-137.55	-137.55	-137.55	-137.55	0.00	0.00
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.14= Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20 + Rd. 21),	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f1)	din amenzi și penalități	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd. 17+ Rd. 18), din care:	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- active corporale	17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- active necorporale	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f4)	din valorificarea certificatelor C02	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f5)	alte venituri	21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2	Venituri financiare (Rd.22= Rd.23+Rd. 24 + Rd. 25 + Rd. 26 + Rd. 27), din	22	0.04	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a)	din imobilizări financiare	23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	din investiții financiare	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	din diferențe de curs	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	din dobânzi	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	alte venituri financiare	27	0.04	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd. 28= Rd.29 +Rd.130)	28	8161.30	9289.19	9084.78	1903.94	3068.99	4453.50	5800.29	63.85	111.32
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	8147.43	9289.19	9084.78	1903.94	3068.99	4453.50	5800.29	63.85	111.50
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	2637.07	2888.21	3053.56	471.30	737.00	998.87	1232.14	40.35	115.79

A1	Cheltuieli privind stocurile (Ka.31=Ka.32+Ka.33+Ka.36+Ka.37+Ka.38), din care:		31	1917.53	1897.72	2154.76	393.80	603.12	807.70	986.10	45.55	112.89
a)	cheltuieli cu materiile prime		32	1413.69	1340.00	1596.97	195.91	315.91	435.91	555.91	34.81	112.96
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		33	350.59	355.24	359.74	92.53	168.55	244.58	290.00	80.61	102.61
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	7.41	2.88	2.25	1.50	2.25	3.00	3.75	166.67	30.36
	b2)	cheltuieli cu combustibili	35	139.25	127.01	130.22	37.70	70.70	103.70	120.00	92.15	93.52
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		36	41.75	42.48	39.87	4.50	11.10	17.70	24.30	60.95	95.50
d)	cheltuieli privind energia și apa,oxigen		37	111.50	160.00	168.18	54.97	61.67	63.62	70.00	41.62	150.83
e)	cheltuieli privind mărfurile		38	0.00	0.00	0.00	45.89	45.89	45.89	45.89	0.00	0.00
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44),		39	432.85	554.53	500.82	46.36	72.64	95.82	103.97	20.76	115.70
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		40	53.64	72.36	68.32	13.23	28.23	43.23	40.00	58.55	127.37
b)	cheltuieli privind chiriele (Rd.41=Rd.42+rd.43) din care:		41	360.43	457.73	412.40	29.23	34.51	39.79	45.07	10.93	114.42
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	193.96	203.89	204.79	27.28	32.26	37.24	42.22	20.62	105.58
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	166.47	253.84	207.61	1.95	2.25	2.55	2.85	1.37	124.71
c)	prime de asigurare		44	18.78	24.44	20.10	3.90	9.90	12.80	18.90	94.03	107.03
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:		45	286.69	435.96	387.98	31.14	61.24	95.35	142.07	36.62	135.33
a)	cheltuieli cu colaboratorii		46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:		47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd. 50 + Rd. 53), din care:		49	1.16	0.96	0.72	0.70	0.90	1.10	1.30	180.56	62.07
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	1.16	0.96	0.72	0.70	0.90	1.10	1.30	180.56	62.07
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- ch.de promovarea produselor	55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d)	Ch. cu sponsorizarea,potrivit OUG nr2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+R59+Rd.60), din care:		56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniul educatiei, invatamant,social si sport, din care :	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		pentru cluburile sportive	59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d3)	cheltuieli de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		61	176.42	188.76	174.23	2.00	8.00	25.21	60.00	34.44	98.76
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:		62	0.65	30.00	3.34	0.00	5.00	10.00	10.00	299.40	513.85
	- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:		63	0.65	30.00	3.34	0.00	5.00	10.00	10.00	299.40	513.85
		- interna	64	0.65	30.00	3.34	0.00	5.00	10.00	10.00	299.40	513.85
		- externa	65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații		66	8.33	7.00	5.86	1.47	2.97	4.47	6.00	102.39	70.35
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		67	10.27	12.00	10.73	1.85	3.65	5.45	7.25	67.57	104.48
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:		68	89.86	197.24	193.10	8.26	23.86	32.26	40.66	21.06	214.89
	i1)	cheltuieli de asigurare si paza	69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	17.66	12.95	16.41	4.00	8.00	12.00	16.00	0.00	0.00

105	Cheltuieli cu contribuție datorate de angajator	112	106.43	125.64	115.37	28.35	46.19	68.30	89.93	77.28*	109.34
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd113=Rd114+Rd117+Rd118+Rd119+Rd120+Rd121), din care:	113	117.07	122.90	115.63	11.87	21.64	31.90	42.16	36.46	98.77
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd114=Rd115+Rd116), din care:	114	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- către bugetul general consolidat	115	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- către alți creditori	116	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d) alte cheltuieli	119	0.31	23.90	23.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	116.76	99.00	91.72	11.87	21.64	31.90	42.16	45.97	78.55
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd121=Rd122+Rd126), din care:	121	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f1,1) provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f1,2) provizioane în legătură cu contractul de mandat	124	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care :	125	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f2,1) din anularea provizioanelor(Rd126=Rd127+Rd128+Rd129), din care:	126	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	din participarea salariaților la profit	127	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	venituri din alte provizioane	129	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2 Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd131+Rd134+rd137), din care:	130	13.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a) cheltuieli privind dobânzile , din care:	131	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar , din care:	134	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c) alte cheltuieli financiare	137	13.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd138=Rd1-Rd28)	138	14.04	39.77	6.78	-68.92	252.33	41.12	10.63	156.78	48.29
	venituri neimpozabile	139	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	18.75	30.00	30.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	161.12
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
V	DATE DE FUNDAMENTARE										
1	Venituri totale din exploatare , din care: (Rd 2)	142	8175.30	9328.96	9091.54	1835.02	3321.32	4494.62	5810.92	63.92	111.21
	a) venituri din subvenții și transferuri	143	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf Legii anuale a bugetului de stat	144	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Cheltuieli totale din exploatare, din care Rd.29	145	8147.43	9289.19	9084.78	1903.94	3068.99	4453.50	5800.29	63.85	111.50
	a) alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf Legii anuale a bugetului de stat	146	0.00	0.00						0.00	0.00
3	Cheltuieli de natura salarială (Rd.86), din care: **)	147	4894.91	5727.62	5377.65	1209.92	2009.89	3025.87	4032.94	74.99	109.86

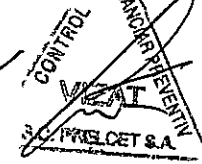
	a)	147 a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	147 b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	147 c)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	82.00	85.00	77.00	60.00	46.00	46.00	46.00	59.74	93.90
5	Nr. mediu de salariați	149	84.00	81.00	80.00	70.00	58.00	54.00	52.00	65.00	95.24
6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd147/Rd149/12*1000)	150	4856.06	5892.61	5601.72	x	x	x	6463.04	115.38	115.36
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, cf OG 26/2013 [(Rd147-Rd92*-Rd97)/Rd7491/12*1000	151	4856.06	5892.61	5601.72	x	x	x	6463.04	115.38	115.36
	c) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf OG nr 26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	4856.06	5892.61	5601.72	x	x	x	6463.04	0.00	0.00
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd. 2 /Rd. 149)	153	97.33	115.17	113.64	x	x	x	111.75	0.98	116.77
	b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu,recalculata cf Legii anuale a bugetului de stat	154	97.33	115.17	113.64	x	x	x	111.75	0.00	0.00
	c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu,(cantitate produse finite /persoana)W=QPF/rd 149	155	0.00	0.00	0.00	x	x	x	0.00	0.00	0.00
	c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	156	0.00	0.00	0.00	x	x	x	0.00	0.00	0.00
	cantitate de produse finite (QPF)	157	0.00	0.00	0.00	x	x	x	0.00	0.00	0.00
	pret mediu(p)	158	0.00	0.00	0.00	x	x	x	0.00	0.00	0.00
	valoare = QPFxp	159	0.00	0.00	0.00	x	x	x	0.00	0.00	0.00
	pondere în venituri totale de exploatare= rd. 157/rd. 2	160	0.00	0.00	0.00	x	x	x	0.00	0.00	0.00
8	Plati restante	161	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Creante restante , din care	162	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	de la operatori cu capital integral /majoritar de stat	163	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	de la operatori cu capital privat	164	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	de la bugetul de stat	165	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	de la bugetul local	166	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	de la alte entitati	167	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	rambursat)	168	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	Redistribuirii/distribuirii totale cf OUG nr.29/2017 din:	169	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- alte rezerve	170	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- rezultatul reportat	171	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



CFG
ec. Adele Stancu
AL



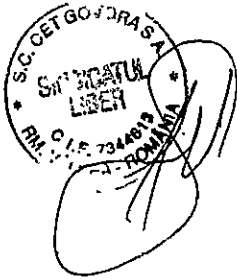
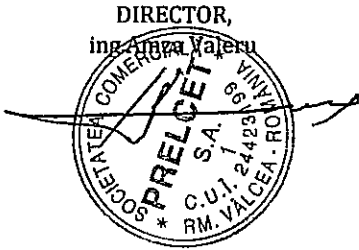
CONTABIL SEF,
ec. Birzan Gabriela



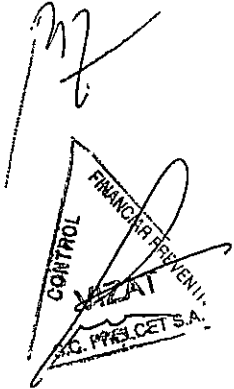
Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	2022		%	2023		%
		Aprobat	Realizat	4=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Venituri totale (Rd.1 + Rd.2)*) din care:	8140.44	8175.34	100.43	9328.96	9091.56	97.46
1	Venituri din exploatare*)	8140.44	8175.30	100.43	9328.96	9091.54	97.46
2	Venituri financiare	0.00	0.04		0.00	0.02	



CONTABIL SEF,
ec. Birzan Gabriela



CF 6
ec. Adela Stancu
[Handwritten signature]

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

- mii lei -

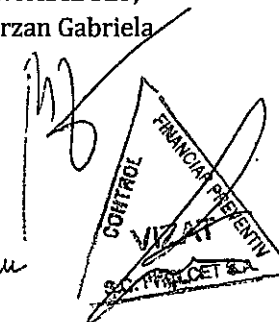
0	0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2023		Valoare		
					Aprobat	Realizat	an 2024	an 2025	an 2026
0	0	1	2	3	4	5	6	7	8
I	I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		99.00	9.27	42.16	44.27	46.48
		1	Surse proprii, din care:		99.00	9.27	42.16	44.27	46.48
			a) - amortizare		99.00	9.27	42.16	44.27	46.48
			b) - profit						
		2	Alocații de la buget						
		3	Credite bancare, din care:						
			a) - interne						
			b) - externe						
		4	Alte surse, din care:						
			- (denumire sursa)						
II	II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
		1	Investiții în curs, din care:						
			a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
			- (denumire obiectiv)						
			b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
			- (denumire obiectiv)						
			c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
			- (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)						
		2	Investiții noi, din care:						

		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		Alele						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale]						
		echipamente			9.27	42.16	44.27	46.48
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						



CFG
ec. Adela Stau
#su

CONTABIL SEF,
ec. Birzan Gabriela

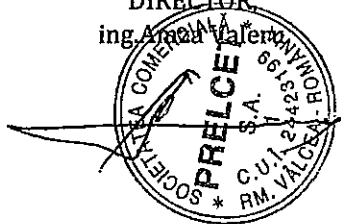


Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante

- mii lei -

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (2023)		an curent 2024		an 2025		an 2026	
			Preliminat/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Arierate	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate	Rezultat brut	Arierate
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a platilor restante		6.78	0	10.63	0	11.17	0.00	11.72	0
1	Măsura 1		X	X						
2	Măsura 2		X	X						
	Măsura n		X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1		X	X						
2	Cauza 2		X	X						
	Cauza n		X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		6.78	0.00	10.63	0.00	11.17	0.00	11.72	0.00

DIRECTOR
ing. Andrei Valeriu

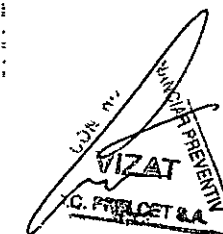


CONTABIL SEF,
ec. Birzan Gabriela



[Handwritten signature]

C#6
ec. Adela Stan
[Handwritten signature]





SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845

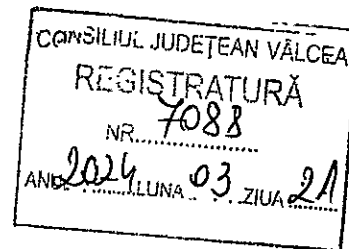


Nr.....crt.....

PRELCET S.A.
ROMANIA
Nr. 966
Ziua Luna Anul



NR: 7088
DATA: 21/03/2024
COD: B746



CATRE,

CONSILIUL JUDETEAN VALCEA

Prin prezenta va transmitem bugetul de venituri si cheltuieli planificat pentru anul 2024, elaborat conform reglementarilor legale in vigoare, pentru a fi supus aprobarii de Consiliul Judetean Valcea.

Anexe :

- Nota de fundamentare BVC planificat pentru anul 2024
- Anexa nr. 1 – Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2024,
- Anexa nr. 2 – Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora,
- Anexa nr. 3- Gradul de realizare a veniturilor totale,
- Anexa nr. 4- Programul de investitii, dotari si sursele de finantare,
- Anexa nr. 5 – Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante
- Decizia Consiliului de Administratie a PRELCET SA nr.2/21.03.2024;
- Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor PRELCET SA nr.5/21.03.2024.

Cu stima,





SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



PRELCET S.A.	
VALCEA - ROMANIA	
TRARE	Nr. 937
ESIRE	9-03-2021
Luca	Anul

NOTA DE FUNDAMENTARE

privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 al Societatii PRELCET SA

Societatea PRELCET SA cu sediul in Rm.Valcea, str.Industriilor, nr.1 a luat fiinta in data de 15 septembrie 2008 ca societate pe actiuni in baza Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor a Societatii CET GOVORA SA nr. 4, 5, 7/2008 si in baza Legii nr.31/1990 privind organizarea societatilor comerciale si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J38/933/2008.

Capitalul social subscris al societatii PRELCET S.A. consta numai in aporturi in numerar. Capitalul social subscris este de 600.000 lei, si este divizat in 6.000.000 actiuni nominative, cu o valoare de 0,1 lei fiecare. Capitalul social subscris de catre actionari este , dupa cum urmeaza :

- CET GOVORA SA a subscris un numar de 5.962.000 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,1 lei fiecare si o valoare totala de 596.200 lei, reprezentand 99,3673 % din capitalul social.
- Diferenta de 0,6327 % de actiuni este detinuta de un numar de 19 de actionari, salariati ai societatii PRELCET SA, cu un numar de 2.000 actiuni nominative fiecare actionar cu o valoare nominala de 0,1 lei si o valoare totala de 200 lei fiecare actionar, reprezentand 0,0333% pentru fiecare actionar din capitalul social.

Obiectul principal de activitate al societatii PRELCET SA este cod CAEN 4322 - "Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer conditionat" si are drept scop realizarea pentru CET GOVORA SA, cat si pentru terti, cu respectarea legislatiei in vigoare, a urmatoarelor tipuri de activitati :

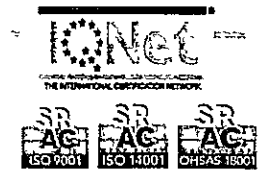
- lucrari de reparatii;
- activitati de prestari servicii;
- executarea de lucrari de investitii;
- lucrari izolatii termice.

La intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli s-au respectat urmatoarele prevederi :

- Ordinul 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia ;



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



- Legea nr.421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024 ;
- Ordonanta nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara ;
- Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata cu completarile si modificarile ulterioare ;
- Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu completarile si modificarile ulterioare ;
- Legea 31/1990 privind societatile comerciale cu completarile si modificarile ulterioare.
- Legea 296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung.

In bugetul de venituri si cheltuieli al Societatii PRELCET SA pentru anul 2024 sunt prevazute venituri din exploatare si venituri totale, care au fost dimensionate tinandu-se cont de valoarea contractelor aflate in derulare sau in stadiu de negociere, precum si contextul economic actual.

In prezent Societatea PRELCET SA executa servicii si lucrari in instalatiile CET GOVORA SA si lucrari de mentenanta pentru asigurarea exploatarii in conditii de continuitate a retelei de termoficare a Municipiului Rm.Valcea.

Tinand cont de urmatoarele:

- ca din activitatea desfasurata pana in prezent nu s-a recuperat pierderea contabila inregistrata in anul 2021 si profitul realizat in ultimii doi ani este nesemnificativ;
- actionarul majoritar CET GOVORA SA prin adresa nr.1943 din 25.01.2024 aduce la cunostinta ca incepand cu anul 2024 se reduce substantial volumul lucrarilor contractate cu societatea PRELCET SA;
- incepand cu anul 2019, ca urmare a sistarii livrarii aburului industrial catre CIECH SODA ROMANIA, CET GOVORA SA a functionat in mare parte cu un cazan, aceasta situatie ducand la scaderea volumului pieselor de schimb executate de catre PRELCET SA si de asemenea diminuarea lucrarilor de service din instalatiile CET GOVORA SA;
- incepand cu 30.04.2023 s-au oprit din functionare cazanele pe carbune C5 si C6 ale societatii CET GOVORA SA functionand doar cu cazanul C7, reducand lucrarile executate de PRELCET SA cu aproximativ 50% lucrarile in instalatiile CET GOVORA SA.
- Consiliul Judetean Valcea a reabilitat reseaua de termoficare a Municipiului Rm.Valcea printr-un proiect in valoare de 19,5 milioane de euro reducand pierderile din retea si in aceste conditii lucrarile se vor diminua si de asemenea si veniturile realizate din aceasta activitate

a fost necesara masura redimensionarii numarului de personal in functie de necesarul optim care sa asigure si sa nu pericliteze functionarea in siguranta a activitatii societatii, dupa cum urmeaza:



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



- desfiintarea a 26 posturi, din care: 11 posturi vacante si 15 posturi ocupate;
- detasarea unui numar de 11 salariati din cadrul Atelierului Mecanic, la societatea CET GOVORA SA, pentru o perioada de 6 luni.

Desfiintarea posturilor a fost o masura efectiva, bazata pe o cauza reala si serioasa, pe o situatie economica precara din lipsa lucrarilor eferente contractelor care nu se vor mai incheia (Descarcare carbune, Service depozit zgura si cenusa, Lucrarile de debransari de la reseaua de termoficare a Municipiului Rm.Valcea), precum si a diminuarii lucrarilor contractate.

Procesul de reorganizare a activitatii prin restructurarea schemei de personal a fost una care s-a impus si va cuprinde concedieri colective cu respectarea prevederilor Legii nr.53/2003 Codul Muncii cu modificarile si completarile ulterioare, Legii nr.296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung si a Contractului Colectiv de Munca la nivel de unitate.

Indicatorii economici-financiari au fost detalitati pe structura de buget, asa cum se precizeaza in instructiunile prevazute in Ordinul nr.3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

I. VENITURI TOTALE

Veniturile totale planificate pentru anul 2024 sunt de **5.810,92 mii lei** si au urmatoarea structura :

- Venituri din vanzarea produselor reziduale = **9.16 mii lei**
- Venituri din servicii prestate = **5.801.76 mii lei**, astfel :

mii lei

Nr.crt.	Nr.contract	Obiectul contractului	Valoare contract
1	348/01.02.2024	Intretinere si mentenanta preventiva (LN1,2,3), MC,confectii, prelucrari mecanice, izolatii termice, zidarii, revizii, reconditionari SISC, mentenanta la instalatia de cenusa	2,019
2	3449/19.10.2023	Servicii si lucrari necesare exploatarii in conditii de continuitate si siguranta in exploatare a SACET -urilor din municipiul Rm Valcea	3,363
3	3774/08.11.2023	Servicii de interventii pe retele de apa de incendiu , apa tehnologica si canalizare industriala incinta CET Govora SA	105
4		Lucrari specifice termoficarilor - tertii	452.31
5		Venituri aferente productie in curs	-137.55
TOTAL			5,801.76



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: R024423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



II. CHELTUIELI TOTALE

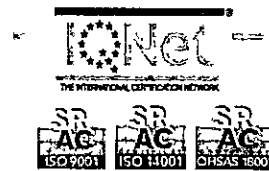
Pentru anul 2024 s-a estimat o valoare a cheltuielilor totale de **5.800,29 mii lei**.

-	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	1.232.14 mii lei:
	Cheltuieli cu materiile prime	555,91 mii lei ;
	Cheltuieli cu materialele consumabile	290 mii lei ;
	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	24,30 mii lei ;
	Cheltuieli privind energia si apa, oxigen	70 mii lei ;
	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	40 mii lei ;
	Cheltuieli privind marfurile	45,89 mii lei ;
	Cheltuieli privind chirii	45,07 mii lei ;
	Cheltuieli privind primele de asigurare	18,90 mii lei ;
	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	142.07 mii lei.
-	B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	28 mii lei
-	C. Cheltuieli cu personalul, dupa cum urmeaza	4.497,99 mii lei :
	<u>Cheltuieli cu salariile</u>	<u>3.621,64 mii lei :</u>
	Salarii de baza	2.789,02 mii lei ;
	Sporuri, prime si alte bonificatii salariului de baza	621,77 mii lei ;
	Alte bonificatii (conform CCM)	210,85 mii lei ;
	<u>Bonusuri</u>	<u>411,30 mii lei :</u>
	Alte cheltuieli conform CCM	24.60 mii lei ;
	Tichete de masa	386,70 mii lei ;
	<u>Plati compensatorii aferente disponibilizarilor</u>	<u>89 mii lei ;</u>
	<u>Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete</u>	<u>286,12 mii lei :</u>
	Pentru director, componenta fixa	175,29 mii lei ;
	Pentru consiliu de administratie, componenta fixa	80,01 mii lei ;
	Pentru cenzori	30,82 mii lei ;
	<u>Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator</u>	<u>89.93 mii lei.</u>

Valoarea cheltuielilor cu contributiile datorate de angajator tine cont de prevederile legale in vigoare.



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: R024423199
Registrul comerțului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



Fondul de salarii a fost dimensionat pana la data de 30 iunie 2024 tinand cont de numarul de personal, de salariile de baza si de sporurile permanente. Alte drepturi conform CCM nu au fost prognozate deoarece societatea aplica prevederile cap.III, art.XLI, alin.(1) din Legea 296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung.

In luna martie si aprilie 2024 au fost prognozate plati compensatorii aferente disponibilizarilor conform prevederilor art.LXXI alin.(3) din Legea 296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung.

Numarul prognozat de personal la sfarsitul anului 2024 este de 46 de salariatii.

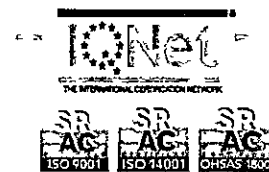
Avand in vedere :

- prevederile art.73 alin.(1) din Legea 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea în bugetu de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, cu suma ce reprezintă creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2024.;
- procesul de reorganizare al societatii ;
- pierderea de recuperat din anii precedenti de 246.64 mii lei ;
- profitul prognozat la trim.II de 252.33 mii lei ;
- neacordarea primelor și altor drepturi salariale în primele 6 luni ale anului 2024,
- pentru evitarea unor tensiuni sociale care pot afecta grav desfășurarea activității societatii,

incepand cu luna iulie 2024 au fost prognozate creșteri de natura salariala cu un procent de 12%, corespunzator cu propunerile Guvernului de creștere a salariului minim de la 3300 lei la 3700 lei, prime și alte drepturi care se vor acorda în conformitate cu prevederile contractului colectiv de munca încheiat la nivelul societatii și coroborate cu prevederile Legii 296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung.



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



Cheltuielile aferente indemnizatiilor pentru membrii Consiliului de Administratie si cenzori au fost bugetate la o valoare mai mica decat in anul 2023, tinand cont de faptul ca numarul administratorilor a scazut de la 5 membri la 3 membri.

- **D. Alte cheltuieli de exploatare** **42.16 mii lei**

Au fost estimate la un nivel care a tinut cont de valoarea amortizarii imobilizarilor corporale inregistrate in anul 2023.

III. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII

Investitiile planificate pentru anul 2024 vor fi realizate din resurse proprii, în sumă de 41.45 mii lei, conform planului de investii aprobat.

IV. REZULTATUL BRUT

Principalele elemente de venituri si cheltuieli ale bugetului de venituri si cheltuieli planificat pentru anul 2024 sunt :

mii lei

Nr.crt.	INDICATORI	Propuneri an curent 2024
1	2	5
	VENITURI TOTALE	5810.92
1	Venituri financiare	0.00
	CHELTUIELI TOTALE	5800.29
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	5800.29
	A. cheltuieli cu bunuri și servicii	1232.14
	B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	28
	C. cheltuieli cu personalul, din care:	4497.99
	D. alte cheltuieli de exploatare	42.16
2	Cheltuieli financiare	0.00
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	10.63



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



V. Alte date de fundamentare privind Bugetul de Venituri si Cheltuieli aferent anului 2024

La momentul intocmirii propunerii Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024:

- Conducerea Societatii este alcatuita dintr-un membru cu contract de mandat:

– dl Amza Valeru

- Consiliul de Administratie al Societatii este alcatuit din 3 membri:

- dl Dragosi Constantinescu presedinte

- dl Tanasescu Lucian membru

- dna Prisacaru Adina Marieta membru

Pe parcursul anului, în timpul executiei bugetare pot aparea modificari in bugetul de venituri si cheltuieli al societatii, aceasta situatie ducand la rectificarea bugetului in masura posibilitatilor existente.

Motivul aparitiei acestor modificari este dat de unele cresteri neprevazute la capitolul de cheltuieli datorita majorarii peste limite prevazute ale preturilor sau tarifelor unor furnizori sau a imposibilitatii realizarii veniturilor prevazute (situatia negativa pentru buget) sau de realizarea unor venituri superioare sau economii (justificate) de cheltuieli (situatia favorabila).

Mentionam ca proiectul bugetului de venituri si cheltuieli planificat pe anul 2024, a fost avizat favorabil în şedinţa Consiliului de Administraţie al PRELCET SA prin Decizia nr.2/21.03.2024 si aprobat in Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor din cadrul societatii PRELCET SA prin Hotararea nr.5/21.03.2024, iar acesta, in prealabil, a fost supus consultării organizaţiei sindicale a salariaţilor conform art.6 alin (1) din Ordonanţa Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct sau indirect o participaţie majoritară, cu completările şi modificările ulterioare şi de asemenea a fost supus controlului financiar de gestiune conform art. 4 lit. a) din Hotărârea Guvernului 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare şi exercitare a controlului financiar de gestiune.

La prezenta nota de fundamentare se anexeaza:

- Anexa 1: Bugetul de venituri si cheltuieli planificat pe anul 2024;
- Anexa 2: Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora;



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



- Anexa 3: Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Anexa 4: Programul de investitii, dotari si sursele de finantare;
- Anexa 5: Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante.

Va prezentam bugetul de venituri si cheltuieli planificat pentru anul 2024, pentru a fi supus aprobarii.

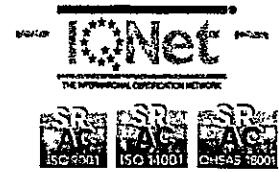
DIRECTOR,
ing. Anza Valeru



CONTABIL SEF,
ec. Birzan Gabriela



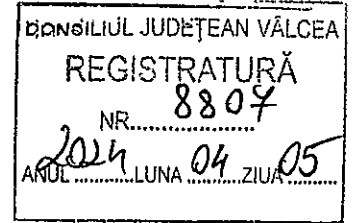
SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



Nr. 1183 din 05.04.2024

CATRE,

CONSILIUL JUDETEAN VALCEA



NR: 8807
DATA: 05/04/2024
COD: E202

Referitor: Art. XIII din Ordonanta de Urgenta nr. 31/2024 privind reglementarea unor masuri fiscale bugetare si pentru modificarea si completarea unor acte normative

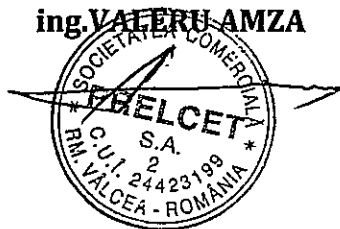
Va inaintam „Nota de Fundamentare privind reorganizarea Societatii PRELCET SA” si Hotararea AGA nr. 2/29.02.2024 privind aprobarea acesteia.

Mentionam ca la data prezentei planul de reorganizare a fost finalizat in totalitate.

Cu consideratii!

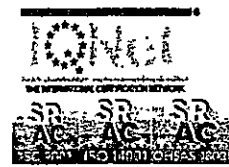
DIRECTOR,

ing. VALERU AMZA





SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



NR. 471 DIN 12.02.2024

NOTA DE FUNDAMENTARE

Privind reorganizarea Societatii PRELCET SA



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



1. Introducere

Societatea PRELCET SA cu sediul in Rm.Valcea, str.Industiilor, nr.1 a luat fiinta in data de 15 septembrie 2008 ca societate pe actiuni in baza "Programului de Restructurare" al Societatii CET GOVORA SA, aprobat prin Procesul verbal din data de 11.04.2008 incheiat cu ocazia sedintei de Comisie mixta Administratie-Sindicate, a Deciziei nr.3/14.04.2008, precum si a Deciziei nr.6/2008 a Consiliului de Administratie si prin Hotararile AGA nr.4, 5 si 7/2008 ale Societatii CET GOVORA SA si in baza Legii nr.31/1990 privind organizarea societatilor comerciale si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J38/933/2008.

Capitalul social subscris al societatii PRELCET S.A. consta numai in aporturi in numerar. Capitalul social subscris este de 600.000 lei, si este divizat in 6.000.000 actiuni nominative, cu o valoare de 0,1 lei fiecare. Capitalul social subscris de catre actionari este, dupa cum urmeaza :

- CET GOVORA SA a subscris un numar de 5.962.000 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,1 lei fiecare si o valoare totala de 596.200 lei, reprezentand 99,3673 % din capitalul social.
- Diferenta de 0,6327 % de actiuni este detinuta de un numar de 19 de actionari, salariatii ai societatii PRELCET SA, cu un numar de 2.000 actiuni nominative fiecare actionar cu o valoare nominala de 0,1 lei si o valoare totala de 200 lei fiecare actionar, reprezentand 0,0333% pentru fiecare actionar din capitalul social.

Obiectul principal de activitate al societatii PRELCET SA este "repararea articolelor fabricate din metal", cod CAEN 3311, si are drept scop realizarea pentru CET GOVORA SA, cat si pentru terti, cu respectarea legislatiei in vigoare, a urmatoarelor tipuri de activitati :

- lucrari de reparatii;
- activitati de prestari servicii;
- executarea de lucrari de investitii;
- produse(piese) obtinute prin prelucrari mecanice;
- reparatii la agregate si instalatii energetice, precum si la dispozitivele de lucru si de mecanizare specifice;
- lucrari izolatii termice.



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comerțului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



La nivelul Societatii PRELCET SA structurile de guvernanta corporativa sunt:

- Adunarea Generala a Actionarilor;

Adunarea Generala a Actionarilor reprezinta cel mai inalt organism decizional al societatii. Actionarul majoritar al Societatii PRELCET SA este Societatea CET GOVORA SA. Drepturile si indatoririle Societatii CET GOVORA SA, in calitate de actionar majoritar, sunt exercitate, in Adunarile Generale ale Actionarilor (AGA), prin reprezentant special desemnat, potrivit dispozițiilor legale. Competentele de aprobare ale Adunarii Generale a Actionarilor, conditiile de organizare si de validitate a sedintelor acestora sunt stabilite in Actul Constitutiv al societatii, in conformitate cu reglementarile aplicabile, si se completeaza cu prevederile legale incidente

- Consiliul de Administratie

Societatea este administrata de catre un Consiliu de Administratie, compus din 3 administratori, alesi de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor :

- | | |
|---------------------------|------------|
| - Constantinescu Dragosi | presedinte |
| - Tanasescu Lucian | membru |
| - Prisacaru Adina-Marieta | membru |

- Director cu contract de mandat

In anul 2023, functia de director a fost ocupata de dl Amza Valeru, selectat si numit de catre Consiliul de Administratie al Societatii PRELCET SA, Decizia nr.16/09.09.2022, in urma derularii procedurii de selectie, in conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice cu modificarile si completarile ulterioare.

2. Situatia economica a societatii

In prezent Societatea PRELCET SA executa servicii si lucrari in instalatiile CET GOVORA SA si lucrari de mentenanta pentru asigurarea exploatarii in conditii de continuitate a retelei de termoficare a Municipiului Rm.Valcea.

Astfel, cifra de afaceri realizata din serviciile si lucrarile in instalatiile CET GOVORA SA au o pondere in cifra de afaceri totala, astfel:



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



	mii lei				
Obiectul contractului	2019	2020	2021	2022	2023
Intretinere si mentenanta preventiva (LN1,2,3), MC,confectii, prelucrari mecanice, izolatii termice, zidarii, revizii, reconditionari SISC-uri	6,195.41	2,317.06	2,114.90	2,464.50	2,356.67
Cifra de afaceri totala	11,869.32	9,054.51	7,068.08	8,175.34	9,091.58
Pondere cifra de afaceri CET GOVORA SA	52.20%	25.59%	29.92%	30.15%	25.92%

Dupa cum se observa cifra de afaceri realizata in perioada 2019-2023 in baza contractului mai sus mentionat a fost in scadere in ultimii 5 ani cu aproximativ 27%.

Aceasta scadere se datoreaza urmatořilor factori:

- incepand cu anul 2019, ca urmare a sistarii livrării aburului industrial catre CIECH SODA ROMANIA, CET GOVORA SA a functionat in mare parte cu un cazan, aceasta situatie ducand la scaderea volumului pieselor de schimb executate de catre PRELCET SA si de asemenea diminuarea lucrarilor de service din instalatiile CET GOVORA SA;
- incepand cu 30.04.2023 s-au oprit din functionare cazanele pe carbune C5 si C6 ale societatii CET GOVORA SA functionand doar cu cazanul C7, reducand cu aproximativ 50% lucrarile din instalatiile CET GOVORA SA.

De asemenea, contractul avand ca obiect „Servicii si lucrari necesare exploatařii in conditii de continuitate si siguranta in exploatare a SACET –urilor din municipiul Rm Valcea” a realizat o cifra de afaceri, astfel:

	mii lei				
Obiectul contractului	2019	2020	2021	2022	2023
Servicii si lucrari necesare exploatařii in conditii de continuitate si siguranta in exploatare a SACET – urilor din municipiul Rm Valcea	4,999.45	6,097.75	4,158.47	4,137.87	5,077.11
Cifra de afaceri totala	11,869.32	9,054.51	7,068.08	8,175.34	9,091.58
Pondere cifra de afaceri CET GOVORA SA	42.12%	67.34%	58.83%	50.61%	55.84%

Consiliul Judetean Valcea a reabilitat rețeaua de termoficare a Municipiului Rm.Valcea printr-un proiect in valoare de 19,5 milioane de euro reducand pierderile din rețea.

In aceste conditii lucrarile se vor diminua si de asemenea si veniturile realizate din aceasta activitate.

Actionarul majoritar CET GOVORA SA prin adresa nr.1943 din 25.01.2024 aduce la cunostinta ca incepand cu anul 2024 se reduce substantial volumul lucrarilor contractate cu societatea PRELCET SA din urmatoarele aspecte:



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



- incepand cu data de 30.04.2023 au fost retrase definitiv din exploatare cazanele pe carbine C5 si C6
- CET GOVORA SA functioneaza doar cu cazanul C7, urmand ca in perioada in care acesta intra in reparatie sa se functioneze cu CAF-uri inchiriate doar pentru producerea apei calde menajere (situatie in care veniturile CET GOVORA vor scadea foarte mult)
- au fost reabilitate o mare parte a retelelor de termoficare din Municipiul Ramnicu Valcea, ceea ce a condus la reducerea pierderilor in retele si implicit a numarului de avarii,

De asemenea prin adresa mai sus mentionata se aduce la cunostinta faptul ca trebuie sa intreprindem toate masurile necesare pentru continuitatea activitatii in conditiile prezentate.

3. Situatiya financiara a societatii

Situatiya economico-financiara se poate observa din bugetele de venituri si cheltuieli realizate in perioada 2019-2023.

Elemente de calcul	mii lei				
	BVC realizat 2019	BVC realizat 2020	BVC realizat 2021	BVC realizat 2022	BVC realizat 2023
VENITURI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):	11869.30	9054.50	7068.04	8175.34	9091.54
Venituri din vanzarea produselor	2146.30	19.88	34.97	34.08	26.39
Venituri din servicii	8249.90	8616.00	6979.26	7737.18	9242.96
Venituri aferente serviciilor in curs de executie	0.00	0.00	0.00	356.23	-218.68
Venituri din vanzarea marfurilor	1347.15	366.64	0.00	0.00	0
Alte venituri din exploatare	125.95	51.98	53.81	47.85	40.87
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):	11067.10	8818.68	7335.50	8161.30	9084.78
Cheltuieli cu bunuri si servicii	4838.62	2624.05	1691.41	2637.07	3053.56
Cheltuieli cu impozite si taxe	4.24	5.26	55.02	93.49	115.69
Cheltuieli cu personalul, din care:	5963.80	5961.04	5414.10	5299.80	5799.90
- cheltuieli de natura salariala	5441.18	5458.23	4978.29	4894.91	5377.65
- cheltuieli aferente contract de mandat si CA	317.06	323.80	324.24	298.46	305.88
- cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	205.56	179.01	111.57	106.43	116.37
Alte cheltuieli de exploatare	260.44	228.33	174.97	130.94	115.63
Venituri financiare	0.02	0.01	0.04	0.00	0.02
Cheltuieli financiare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VENITURI TOTALE	11869.32	9054.51	7068.08	8175.34	9091.56
CHELTUIELI TOTALE	11067.10	8818.68	7335.50	8161.30	9084.78
PROFIT BRUT	802.22	235.83	-267.42	14.04	6.78

Avand in vedere ca din activitatea desfasurata pana in prezent nu s-a recuperat pierderea contabila inregistrata in anul 2021 si profitul realizat in ultimii doi ani este nesemnificativ si de asemenea tinand cont de dificultatile economice prezentate anterior, nivelul veniturilor intr-o perioada imediat urmatoare va avea o scadere semnificativa si nu va putea acoperi toate cheltuielile necesare desfasurarii activitatii.



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comerului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



In concluzie pentru ca activitatea sa poata continua in conditii optime este necesara o optimizare a cheltuielilor. Din analiza cheltuielilor fixe se deduce ca acestea au fost optimizate si reduse, ramanand sa fie suportate doar cele strict necesare, la care nu se poate renunta pentru continuarea activitatii. Utilitatile (energia electrica, energia termica, apa, telefonica), consumabilele (birotica, materiale de curatenie, scule si unelte, echipament de protectie), piese de schimb, combustibil, mentenante, protocol, delegatii, alte servicii cu tertii, au fost analizate si reduse unde a fost cazul, dar reducerea nu a putut conduce la redresarea economica a societatii, cheltuielile de mai sus avand o pondere mica in cheltuielile totale.

Reducerea cheltuielilor reprezinta o alta posibilitate economica de a reduce pierderea si de a contribui la redresarea economica a societatii. In ceea ce priveste cheltuielile cu materii prime si materiale necesare desfasurarii activitatii, acestea sunt proportionale cu veniturile realizate si sunt decontate prin situatiile de lucrari intocmite.

S-a facut o analiza si asupra cheltuielor de natura salariala si s-a constatat ca, desi in ultima perioada s-au facut angajari numai pentru ocuparea locurilor de munca ramase vacante in urma plecarii sau pensionarii unor angajati, acestea continua sa fie destul de mari.

	mii lei				
	2019	2020	2021	2022	2023
VENITURI	11,869.32	9,054.51	7,068.08	8,175.34	9,269.35
CHELTUIELI TOTALE	11,069.26	8,818.68	7,335.50	8,161.30	9,084.78
din care:					
Cheltuieli de natura salariala	5,441.18	5,458.23	4,978.29	4,894.91	5,377.63
Pondere salarii in venituri	45.84%	60.28%	70.43%	59.87%	58.02%

Dupa cum se observa procentul pe care il reprezinta cheltuiala cu salariile in totalul veniturilor este destul de ridicat acest lucru insemnand ca peste jumatate din incasari (venituri) s-a folosit pentru plata salariilor.

In continuare prezentam situatia Atelierului Mecanic care a luat fiinta, conform Protocolului de predare - preluare, incheiat la data de 26.09.2008, intre Societatea CET GOVORA SA si Societatea PRELCET SA, in baza programului de restructurare al CET GOVORA SA cu un numar de 46 posturi.

La data protocolului mai sus mentionat cheltuielile aferente atelierului (materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar, echipamente de protectie, energie, apa, chirii, salarii, amortizare, etc) au fost dimensionate pentru realizarea de lucrari si servicii pentru CET GOVORA SA, cu un numar de 46 de muncitori.

Acest lucru a fost posibil in perioada 2008 - 2015, societatea inregistrand profit anual.



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comerțului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



Incepand cu 2016, anul intrarii in insolventa al societatii CET GOVORA SA, veniturile realizate de atelier au inceput sa scada, iar cheltuielile inregistrate au inceput sa creasca tinand cont de faptul ca moneda euro a avut o crestere in perioada 2008 - 2023 de aproximativ 38%.

In prezent, Atelierul Mecanic are un numar de 11 muncitori care din lipsa lucrarilor nu pot realiza venituri pentru a-si acoperi cheltuielile proprii.

In tabelul urmator prezentam situatia veniturilor si a cheltuielilor anului 2023, mentionand ca veniturile din lunile ianuarie-aprilie 2023 au avut valori mai mari (au fost realizate inainte de inchiderea definitiva a cazanelor C5 si C6 ale CET GOVORA):

lei

Venituri	1,360,621
Cheltuieli, din care:	1,578,705
Materii prime	83,343
Materiale auxiliare	12,499
Combustibil	2,836
Piese de schimb	732
Materiale consumabile	26,843
Obiecte de inventar, echipamente de protectie	7,974
Materiale nestocate	14,020
Energia si apa	124,725
Intretinere si reparatii	10,809
Chirie	144,234
Transport salariat	19,140
Salarii +tichete	1,068,117
CAM	17,574
Amortizare	45,858
Pierdere	-218,084

Astfel, activitatea acestui Atelier Mecanic a fost suportata in ultimii ani din lucrarile executate pe retele de termoficare, dar dupa cum am prezentat mai sus volumul acestor lucrari este in scadere.

In consecinta, activitatea Atelierului Mecanic care a functionat in ultimii ani pe pierdere si in contextul situatiei economico-financiare actuale a societatii nu poate continua inregistrand pierderi, astfel se impune inchiderea activitatii atelierului.

In perioada imediat urmatoare din lipsa lucrarilor contractate si nerealizarea veniturilor necesare platilor catre salariat, furnizori si bugetul statului exista posibilitatea blocarii activitatii.



SOCIETATEA PRELCET SA
 RAMNICU VALCEA, 240050
 Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
 Cod unic de inregistrare: RO24423199
 Registrul comertului: J38/933/2008
 Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



4. Structura organizatorica a societatii PRELCET SA

Structura organizatorica a fost aprobata in Consiliul de Administratie al Societatii PRELCET SA prin Decizia nr.12 din 14.09.2023 cu 85 posturi din care, la data aprobarii, 77 posturi ocupate si 8 posturi vacante.

In perioada 2019 - 2023 numarul de posturi ocupate s-a diminuat prin incetari de CIM din initiativa angajatilor si prin pensionare la limita de varsta, astfel ca personalul societatii PRELCET SA la data de 12.02.2024 este impartit, astfel:

Director	inginer	1							0	
Compartimentul financiar de gestiune	economist	1						1	0	1
Compartimentul SSM, SU, Protectia Mediului	economist	1						1	0	1
serviciul Economic Contabilitate Resurse Umane	Total	8	2			2		10	2	12
	economist	4								
	inginer	3	2							
	consilier juridic	1								
	magaziner					1				
	ingrijitor spatii administrative					1				
Atelier Mecanic	Total			1		10	2	11	2	13
	maistru frezor lacatus mecanic strungar sudor operator CNC			1		1				
						4				
						2				
						3	1			
							1			
Sectia Termoficare si Izolatii	Total		1	3	1	47	5	50	7	57
	inginer		1	3	1					
	maistru dulgher instalator izolator lacatus mecanic macaragiu masinist terasamente muncitor necalificat sudor tinichigiu zidar			3	1	2				
						9	1			
						4				
						8	1			
						1				
						1				
						6	1			
						10	2			
						2				
						4				
Total		11	3	4	1	59	7	74	11	85



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



In categoria de personal TESA exista salariati incadrati cu CIM - timp partial, (obligatoriu pentru functionarea societatii conform prevederilor legale), un numar de 4 posturi, astfel:

- Inginer – responsabil cu sudura 1
- Inginer – responsabil cu RSVTE 1
- Consilier juridic 1
- Economist- Comp.Financiar Gestiune 1

5. Propuneri privind modificarea structurii organizatorice a societatii

In conditiile mentionate anterior, redimensionarea structurii de personal apare ca o masura urgenta si necesara menita sa asigure eficientizarea activitatii societatii.

Conducerea societatii a considerat o masura sociala importanta de a pastra intreg personalul salariat si de a incerca prin alte mijloace si parghii redresarea financiara.

Situatie care nu a inregistrat rezultatele dorite si necesare, ca ultima solutie se recurge la redimensionarea Organigramei prin desfiintarea unor posturi prin disponibilizare cu concediere colectiva.

Avand in vedere situatia economica prezentata este necesara masura redimensionarii numarului de personal in functie de necesarul optim care sa asigure si sa nu pericliteze functionarea in siguranta a activitatii societatii.

Desfiintarea posturilor este o masura efectiva, bazata pe o cauza reala si serioasa, pe o situatie economica precara din punct de vedere al volumului de servicii si lucrari contractate acestea fiind mult diminuate fata de anii anteriori si care prin redimensionarea Organigramei cu desfiintarea posturilor aduce o reducere a cheltuielilor cu personalul.

Astfel ca, procesul de reorganizare a activitatii prin restructurarea schemei de personal este una care se impune si va cuprinde concedieri colective prin desfiintarea unor posturi ocupate si a unor posturi vacante, cu respectarea prevederilor Legii nr.53/2003 Codul Muncii cu modificarile si completarile ulterioare, Legea nr.296/2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung si a Contractului Colectiv de Munca la nivel de unitate.

Restrangerea activitatii societatii PRELCET SA din lipsa lucrarilor eferente contractelor care nu se vor mai incheia (Descarcare carbune, Service depozit zgura si cenusa, Lucrarile de debransari de la reseaua de



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industrilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



pentru care masura concedierii determinate de aprobarea noii structuri organizatorice reprezinta concediere colectiva, concediere care presupune aplicarea procedurii concedierii colective prevazuta de lege, masurilor legale cu privire la preaviz, masurilor de combatere a somajului, protectie sociala, etc.

Urmare a reorganizarii/restructurarii propuse cu consecinta desfiintarii celor **37 posturi** mentionate anterior, rezulta o noua structura organizatorica a societatii evidentiata in organigrama anexata prezentei note (Anexa nr.2) cu un numar total de **48 posturi**, din care **47 posturi ocupate** si **1 post vacant** (sef sectie care este ocupat cu delegatie de maistru).

6.2 Criterii de selectie

La aplicarea efectiva a reducerii de personal, dupa reducerea posturilor vacante desfiintate, se va avea in vedere in primul rand evaluarea realizarii obiectivelor de performanta de catre fiecare salariat care ocupa un post de natura ce urmeaza a fi desfiintat. Selectia angajatilor se face pe baza ultimei evaluari profesionale realizate, conform Procedurii operationale „Evaluare performante si abilitati resurse umane” pentru anul 2023.

Selectia salariatilor ocupanti ai posturilor vizate de desfiintare se va face in considerarea prevederilor art 153 din Contractul Colectiv de Munca aplicabil la nivel de societate, astfel cum acesta a fost inregistrat la ITM Valcea sub nr.6453 din 26.05.2022.

Art 153. Din Contractul Colectiv de Munca

(1) Aplicarea efectiva a reducerilor de personal, dupa desfiintarea posturilor vacante, se va face prin desfacerea contractelor individuale de munca, in urmatoarea ordine:

- a) salariatilor care la evaluarile profesionale pe ultimii doi ani dinaintea concedierii colective au obtinut rezultate minimale privind competenta si disciplina, pe categorii profesionale si locuri de munca;*
- b) salariatii care sunt asociati unici, asociati sau administratori la firme inregistrate legal;*
- c) salariatii care au incheiate contracte individuale de munca si cu un alt angajator;*
- d) salariatii care cumuleaza pensia pentru limita de varsta cu salariul;*
- e) salariatii care indeplinesc conditiile de pensionare pentru limita de varsta si munca depusa;*
- f) salariatii care indeplinesc conditiile de pensionare anticipate si anticipate partial.*

(2) Daca, dupa aplicarea masurii desfacerii contractelor individuale de munca ale persoanelor care se incadreaza in prevederile alineatului precedent, numarul de posturi ce urmeaza a fi desfiintate nu a fost acoperit, pentru restul vor fi avute in vedere urmatoarele criterii minimale:

- a) daca aceasta masura ar putea afecta ambii soti care lucreaza in aceeasi unitate, se va putea desface contractul de munca doar unuia dintre soti, conform optiunii acestora;*



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: RO24423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



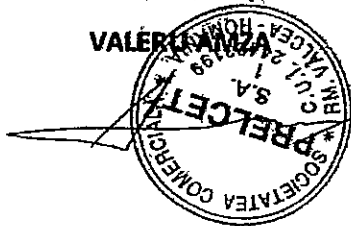
- b) *masura sa nu afecteze mai intai persoanele care au copii in intretinere;*
- c) *salariatul care este unic intretinutor in familia;*
- d) *alte criterii de selectie stabilite de catre partenerii sociali (angajator si sindicat) cu ocazia derularii consultarilor din cadrul procedurii concedierii colective.*

6.3 Propuneri

Avand in vedere considerentele mentionate in prezenta nota, precum si faptul ca desfiintarea posturilor mentionate din structura organizatorica a societatii se impune ca o masura – avand cauze reale si serioase, necesara in scopul eficientizarii activitatii ce are ca scop realizarea conditiilor propice pentru derularea activitatii in deplina siguranta pentru salariatii – neimputabila angajatilor care ocupa aceste posturi, va supunem analizei si aprobarii masurii restructurarii activitatii prin reducerea posturilor mentionate si in consecinta aprobarea unei noi organigrame, prezentata in Anexa 1 la prezenta, organigrama va fi definitivata in cadrul derularii procedurii concedierii colective, sens in care propunem notificarea Sindicatului Liber CET GOVORA SA reprezentativ la nivelul societatii, Inspectoratului Teritorial de Munca Valcea si Agentiei Teritoriale de Ocupare a Fortei de Munca Valcea.

DIRECTOR,

VALERIA BIRZAN



CONTABIL SEF,

GABRIELA BIRZAN



SOCIETATEA PRELȚET SA
 RAMNICU VALCEA, 240050
 Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
 Cod unic de inregistrare: RO24423199
 Registrul comertului: J38/933/2008
 Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



Anexa nr.1

POSTURI RESTRUCTURATE

Compartimentul	Funcții	0	2	1	1	26	7	27	10	37
Serviciul Economic Contabilitate Resurse Umane	Total	0	2			1		1	2	3
	inginer magaziner		2			1				
Atelier Mecanic	Total			1		10	2	11	2	13
	maistru			1						
	frezor					1				
	lacatus mecanic					4				
	strungar					2				
	sudor operator CNC					3	1		1	
Sectia Termoficare si Izolatii	Total					15	5	15	6	21
	inginer									
	maistru			1						
	dulgher					1				
	instalator					4	1			
	lacatus mecanic					2	1			
	macaragiu					1				
	muncitor necalificat					6	1			
	sudor						2			
	zidar					1				
Total		0	2	1	1	26	7	27	10	37



SOCIETATEA PRELCET SA
 RAMNICU VALCEA, 240050
 Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
 Cod unic de inregistrare: RO24423199
 Registrul comertului: J38/933/2008
 Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



Anexa nr.2

POSTURI RAMASE DUPA RESTRUCTURARE

Compartimentul	Postul	1	2	3	4	5	6	7	8	Total	
Director	inginer	1							1	0	1
Compartimentul Financiar de gestiune	economist	1							1	0	1
Serviciul Economic Resurse Umane	Total	9							10	0	10
	economist	5									
	inginer	3									
	consilier juridic	1									
	ingrijitor spatii administrative								1		
Sectia Termoficare	Total		1	3	0	32	0		35		36
	inginer		1								
	mastru			3							
	instalator								5		
	izolator								4		
	lacatus mecanic								6		
	masinist										
	terasamente								1		
	sudor								10		
	dulgher								1		
tinichigiu								2			
zidar								3			
Total		11	1	3	0	33	0		47	1	48



SC PRELCET SA

RAMNICU VALCEA, 240050

Str. Industriilor, Nr.1, Jud. Valcea

Cod Unic de Inregistrare: RO24423199

Reg. comertului: J38/933/04.09.2008

Telefon: 0350427846; Fax: 0350427845



ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ACTIONARILOR A PRELCET SA

HOTARAREA NR. 2

din 29.02.2024

ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ACTIONARILOR din cadrul societatii Prelcet SA intrunita in sedinta din data de 29.02.2024, la care au participat actionarii reprezentand 99,3673 % din capitalul social, in urma dezbatelor

HOTARASTE:

Art. 1 – Se aproba desfiintarea din organigrama societatii a unui numar de 26 de posturi.

Art. 2 – Se aproba noua organigrama care va intra in vigoarea dupa incetarea contractelor de munca ale salariatilor afectati de concediere, respectiv dupa implinirea termenului de preaviz de 20 de zile.

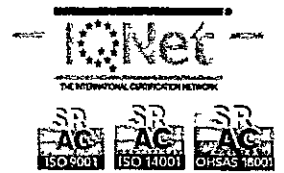
Art. 3. – Se aproba detasararea la CET Govora SA a unui numar de 11 salariatii incadrati la Atelierul Mecanic.

**PRESEDINTE DE SEDINTA,
LETU FANEL**

Secretar,
Catinas Elena Gabriela



SOCIETATEA PRELÇET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industriilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: R024423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

DECIZIA NR. 2

din 21.03.2024

Consiliul de Administratie intrunit in sedinta in data de 21.03.2024, la care au participat:

- Dragosi Constantinescu – presedinte
- Tanasescu Lucian – membru
- Prisacaru Adina Marieta – membru

In urma dezbatelor, prin vot deschis

DECIDE

Art.1 Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli realizat pentru anul 2023 si se inainteaza catre AGA.

Art.2 Se aproba sinteza obiectivelor si criteriilor de performanta pentru BVC realizat 2023 si se inainteaza pentru AGA.

Art.3 Se aproba planul de achizitii pentru anul 2024.

Art.4 Se aproba planul de investitii pentru anul 2024.

Art.5 Se aproba Nota de fundamentare privind bugetul de venituri si cheltuieli prognozat pentru anul 2024 si se inainteaza catre AGA.

Art.6 Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli prognozat pentru anul 2024, precum si anexele acestuia si se inainteaza catre AGA, astfel:

- o Anexa nr. 1 – Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2024,
- o Anexa nr. 2 – Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora,
- o Anexa nr. 3- Gradul de realizare a veniturilor totale,
- o Anexa nr. 4- Programul de investitii, dotari si sursele de finantare,
- o Anexa nr. 5 – Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante



SOCIETATEA PRELCET SA
RAMNICU VALCEA, 240050
Str.Industiilor, nr.1, Jud.Valcea
Cod unic de inregistrare: R024423199
Registrul comertului: J38/933/2008
Telefon: 0350 427 846 / 0350 427 845



Art.7 Se aproba sinteza obiectivelor si criteriilor de performanta pentru BVC prognozat 2024 si se inainteaza catre AGA.

Art.8 Se aproba initierea demersurilor in vederea contractarii unor servicii de audit extern pentru auditarea situatiilor financiare ale anului 2023.

**Presedintele Consiliului de Administratie,
Dragosi Constantinescu**

Secretar

Catinas Elena Gabriela