

**HOTĂRÂRE**  
**privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016 al**  
**Societății Comerciale CETPREST S.R.L. Berbești**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de \_\_\_ aprilie 2016, la care participă un număr de ... consilieri județeni din numărul total de 31 consilieri în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Vicepreședintelui cu atribuții de Președinte al Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată la nr.4197 din 8 aprilie 2016;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Generale Economice, înregistrat sub nr.4198 din 8 aprilie 2016, precum și avizele comisiilor de specialitate;

Ținând cont de adresa Societății Comerciale CETPREST S.R.L. Berbești, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr.2296 din data de 11 februarie 2016;

În conformitate cu prevederile art.54 din Legea nr.339/2015 privind bugetul de stat pe anul 2016, ale Ordonanței Guvernului nr.26/2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.20/2016, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare


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

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1** Se aprobă bugetul Societății Comerciale CETPREST S.R.L. Berbești, potrivit anexelor nr.1 – 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.2** Secretarul Județului Vâlcea, prin Compartimentul Cancelarie, va comunica prezenta hotărâre, Direcției Generale Economice, Societății Comerciale CETPREST S.R.L. Berbești, precum și Societății CET GOVORA S.A. Râmnicu Vâlcea, în vederea aducerii la îndeplinire a prevederilor ei și va asigura publicarea acesteia pe site-ul Consiliului Județean Vâlcea și în Monitorul Oficial al Județului Vâlcea.

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

**p. PREȘEDINTE,  
VICEPREȘEDINTE**  
  
**Gheorghe PASAT**

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE  
SECRETAR AL JUDEȚULUI**

  
**Constantin DIRINEA**

**AVIZAT  
DIRECTOR GENERAL,**

  
**Bogdan LASTUN**

**Râmnicu Vâlcea**

**Nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2016**

MMR/1ex

CONSILIUL JUDETEAN VÂLCEA

Anexa nr. 1

mii lei

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2016

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 01,10,2015- 31,12,2015	Propuneri an curent 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
			3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	1085.50	4666.46	4.30	5284.89	5549.13	1.13	1.05
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1085.50	4666.46	4.30	5284.89	5549.13	1.13	1.05
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	1066.21	4654.02	4.37	5250.88	5512.47	1.13	1.05
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	1066.21	4654.02	4.37	5250.88	5512.47	1.13	1.05
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	31.05	95.70	3.08	105.27	110.53	1.10	1.05
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	1.06	3.17	2.98	3.166	3.166	1	1
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	1032.56	4540.19	4.40	5126.38	5382.70	1.13	1.05
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	818.42	3611.09	4.41	4080.51	4284.53	1.13	1.05
		C1 ch. cu salariile	13	725.08	3201.45	4.42	3670.87	3854.42	1.15	1.05
		C2 bonusuri	14	93.35	409.63	4.39	409.63	430.12	1.00	1.05
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0.00	0.00					
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16							

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 01,10,2015- 31,12,2015	Propuneri an curent 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	%	
								9 = 7/5	10 = 8/7
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	32.04	128.16	4.00	128.16	134.568	1	1.05
	C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	182.09	800.94	4.40	917.72	963.60	1.15	1.05
	D. alte cheltuieli de exploatare	19	1.54	14.96	9.69	16.06	16.06	1.07	1.00
2	Cheltuieli financiare	20							
3	Cheltuieli extraordinare	21							
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	19.29	12.44	0.64	34.01	36.67	2.73	1.08
IV	IMPOZIT PE PROFIT	23	4.14	5.87	1.42	5.44	5.87	0.93	1.08
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	15.15	6.57	0.43	28.56	30.80	4.35	1.08
1	Rezerve legale	25	0.04	1.90	47.50			0.00	
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele	28							
5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	15.11	4.67	0.31	28.56	30.80	6.12	1.08
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul	31							
8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu	32							
a)	- dividende convenite bugetului de stat	33							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 01,10,2015- 31,12,2015	Propuneri an curent 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34							
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VII I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	15.85	14.96	0.94	16.06	16.06	1.07	1.00
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	15.85	14.96	0.94	16.06	16.06	1.07	1.00
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	180	180	1	180	180	1	1
	2	Nr. mediu de salariați total	49	176	176	1	180	180	1	1

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 01,10,2015- 31,12,2015	Propuneri an curent 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	%	
								9 = 7/5	10 = 8/7
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	1550.04	1709.80	1.10	1889.12	1983.58	1.10	1.05
4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (rd. 13/rd. 49)/12*1000	51	1373.25	1515.84	1.10	1699.48	1784.45	1.12	1.05
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	6.17	26.51	4.30	29.36	30.83	1.11	1.05
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal	53							
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	54	982.23	997.33	1.02	993.57	993.39	1.00	1.00
8	Plăți restante	55							
9	Creanțe restante	56							

p. PREȘEDINTE,  
VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Păsat

C.R./C.R



1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2014	Prevederi anul 2015			Propuneri anul 2016				%	%
					Aprobat		Prefiminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8			
		- active necorporale	18										
	f3)	din subvenții pentru investiții	19										
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri	21			4.68						0.00	
2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	a)	din imobilizări financiare	23										
	b)	din investiții financiare	24										
	c)	din diferențe de curs	25										
	d)	din dobânzi	26										
	e)	alte venituri financiare	27										
3		Venituri extraordinare	28										
		<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd. 144)</b>	29	0	0	1093.00	1066.21	1043.38	2209.93	3418.88	4654.02	4.37	
II	1	<b>Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:</b>	30	0	0	1093.00	1066.21	1043.38	2209.93	3418.88	4654.02	4.37	
III		<b>A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:</b>	31	0	0	37.96	31.05	23.93	47.85	71.78	95.70	3.08	
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	0	0	28.38	27.37	12.80	25.59	38.39	51.18	1.87	
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33										
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	0	0	5.72	4.13	8.87	17.74	26.61	35.48	8.60	
	b1)	cheltuieli cu materiale si piesele de schimb	35			4.22	3.75	4.37	8.74	13.11	17.48	4.66	
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36			1.50	0.38	4.50	9.00	13.50	18.00	47.49	
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37			22.66	23.24	3.47	6.95	10.42	13.90	0.60	
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38					0.45	0.90	1.35	1.80		
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39										
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	0	0	1.31	0.00	2.10	4.20	6.30	8.40		





1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2014	Prevederi anul 2015			Propuneri anul 2016				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8			
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55										
		- ch.de promovare a produselor	56										
d)		Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din	57										
d1)		ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	58										
d2)		ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	59										
d3)		- pentru cluburile sportive	60										
d4)		ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	61										
e)		cheltuieli cu transportul de bunuri și	62										
f)		cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63			1.15	1.17	1.95	3.90	5.85	7.80	6.67	
		- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64										
		-interna	65										
		-externa	66										
g)		cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67			0.35		0.15	0.30	0.45	0.60		
h)		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68			1.48	0.54	0.84	1.68	2.52	3.36	6.23	
i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	0	0	2.43	1.37	3.24	6.48	9.72	12.96	9.49	
i1)		cheltuieli de asigurare și pază	70									#DIV/0!	

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2014	Prevederi anul 2015			Propuneri anul 2016				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7 = 6d/5	8 = 5/3a			
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71			1.48	1.37	1.74	3.48	5.22	6.96	5.10	
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72			0.95		1.50	3.00	4.50	6.00	#DIV/0!	
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73										
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	74										
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75										
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76										
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77										
	j)	alte cheltuieli	78			2.85	0.61	2.85	5.70	8.55	11.40	18.69	
	<b>B</b>	<b>Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:</b>	79	0	0	3.10	1.06	0.79	1.58	2.38	3.17	2.98	
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80										
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea	81										
	c)	ch. cu taxa de licență	82										
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83										
	e)	ch. cu taxa de mediu	84										
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85			2.10	1.06	0.79	1.58	2.38	3.17	2.98	
	<b>C</b>	<b>Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:</b>	86	0	0	1050.13	1032.56	1015.78	2153.58	3333.79	4540.19	4.40	0.00
	C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87	0	0	831.79	818.42	805.97	1710.53	2649.27	3611.09	4.41	



1	2	3	Nr. rd.	Realizat anul 2014	Prevederi anul 2015			Propuneri anul 2016				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7 = 6d/5	8 = 5/3a					
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104	0	0	32.04	32.04	32.04	64.08	96.12	128.16	4.00		
	a) pentru directori/directorat	105	0	0	25.66	25.66	25.66	51.32	76.99	102.65	4.00		
	-componenta fixă	106			25.66	25.66	25.66	51.32	76.99	102.65	4.00		
	-componenta variabilă	107											
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	-componenta fixă	109											
	-componenta variabilă	110											
	c) pentru AGA și cenzori	111			6.38	6.38	6.38	12.76	19.13	25.51	4.00		
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112											
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (rd. 114 + rd. 115 + rd. 116 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119), din care:	113	0	0	186.31	182.09	177.76	378.98	588.40	800.94	4.40		
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114			121.44	119.16	116.74	248.90	386.35	526.08	4.42		
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115			3.78	3.73	3.66	7.81	12.13	16.52	4.43		
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116			39.95	39.10	38.42	81.92	127.15	173.14	4.43		
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117			9.66	9.53	9.44	20.13	31.25	42.55	4.46		
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118											
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119			11.48	10.58	9.50	20.22	31.52	42.65	4.03		
	<b>D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 121 + rd. 124 + rd. 125 + rd. 126 + rd. 127 + rd. 128), din care:</b>	120	0	0	1.81	1.54	2.89	6.91	10.94	14.96	9.69		



1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2014	Prevederi anul 2015			Propuneri anul 2016				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7 = 6d/5	8 = 5/3a			
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139										
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar,	140										
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	141										
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	142										
	c)	alte cheltuieli financiare	143										
3		Cheltuieli extraordinare	144										
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	145	0	0	1.43	19.29	32.07	20.62	18.15	12.44	0.64	
		venituri neimpozabile	146										
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147			4.50	10.76	6.38	12.76	19.13	32.04	2.98	
		IMPOZIT PE PROFIT	148			0.95	4.14	6.15	5.34	5.97	5.87	1.42	
IV		DATE DE FUNDAMENTARE	149										
V	1	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87)	150	0	0	831.79	818.42	805.97	1710.53	2649.27	3611.09	4.41	
	2	Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	0	0	738.42	725.08	706.82	1511.21	2349.11	3201.45	4.42	
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152			181.00	180.00				180.00	1.00	
	4	Nr. mediu de salariați	153			176.00	176.00				176.00	1.00	
	5 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (rd. 151/rd. 153)/12*1000	154	0	0	1398.52	1373.25	x	x	x	1515.84	1.10	
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 150 - rd.93* - rd.98)/rd. 153]/12*1000	155	0	0	1575.35	1550.04	x	x	x	1700.83	1.10	
	6 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156			6.22	6.17	x	x	x	26.51	4.30	
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 153	157					x	x	x			

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2014	Prevederi anul 2015			Propuneri anul 2016				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7 = 6d/5	8 = 5/3a			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	158										
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159										
		- pret mediu (p)	160										
		- valoare = QPF x p	161										
		- pondere in venituri totale de exploatare = rd. 161/rd. 2	162										
7		Plăți restante	163										
8		Creanțe restante, din care:	164										
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165										
		- de la operatori cu capital privat	166										
		- de la bugetul de stat	167										
		- de la bugetul local	168										
		- de la alte entitati	169										
9		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	170										

p.PREȘEDINTE,

VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Păsat



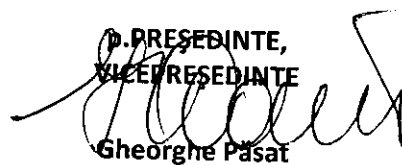
c.R/c.R



## Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi anul 2014			Prevederi anul 2015		
		Aprobat	Realizat	% 4 = 3/2	Aprobat	Realizat	% 7 = 6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3) * ), din care:				1094.435	1080.822	0.99
1	Venituri din exploatare * )				1094.435	1080.822	0.99
2.	Venituri financiare						
3.	Venituri extraordinare						

D. PREȘEDINTE,  
VICEPREȘEDINTE  
  
Gheorghe Păsat

C.R/C.R

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

		mii lei						
		INDICATORI	Data finalizării investiției	anul 2015		Valoare		
0	1			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		15.85	15.85	14.96	16.06	16.06
	1	Surse proprii, din care:		15.85	15.85	14.96	16.06	16.06
		a) - amortizare		1.321	1.321	14.96	16.06	16.06
		b) - profit		14.526	14.526			
	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:		15.85	15.85	14.96	16.06	16.06
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						

		INDICATORI	Data finalizării investiției	anul 2015		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
		- (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 privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	anul 2015		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	anul 2015		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N + 1	an N + 2
	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)		15.85	15.85	14.96	16.06	16.06
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b)- externe						

p.PREȘEDINTE,  
VICEPREȘEDINTE  
Gheorghe Păsat

C.R./C.R



Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	Anul 2015		Anul 2016		Anul 2017		Anul 2018		
			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										
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										

p.PREȘEDINTE,  
VICEPREȘEDINTE

  
Gheorghe Păsat

## **EXPUNERE DE MOTIVE**

### **la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016 al SC CETPREST SRL Berbești**

Societatea Comercială CETPREST SRL Berbești este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J38/516/03.09.2015 având cod unic de înregistrare RO34964388, are capitalul social în sumă de 200 lei deținut de asociați persoane juridice române cu capital integral sau majoritar de stat, respectiv S.C.CET GOVORA SA Râmnicu Vâlcea 90%, S.C SERVCET SA Râmnicu Vâlcea 5%, și S.C. PRELCET SA Râmnicu Vâlcea 5%.

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

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

Din analiza documentației înaintată de S.C. CETPREST SRL Bebești și înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea cu nr. 2296 din data de 11.02.2016, **a rezultat că elaborarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016 s-a făcut ținându-se cont de prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 20 din 7 ianuarie 2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și Legea 339 din 18 decembrie 2015 privind bugetul de stat pe anul 2016.**

În conformitate cu prevederile OG nr.26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, **S.C. CETPREST SRL**

**Berbești are obligația întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2016, precum și estimările pentru următorii doi ani, respectiv anii 2017 și 2018.**

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

Bugetul de venituri și cheltuieli include activitățile desfășurate la punctele de lucru din localitățile Berbești și Alunu conform actualelor loturi și număr de personal. În situația în care se vor prelua și alte loturi de lucru sau se vor detașa alte persoane după întocmirea și aprobarea prezentului buget, se va solicita rectificarea acestuia, pe parcursul derulării activității în anul 2016.

Principalii indicatori economico-financiarți prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016 se prezintă după cum urmează:

### **I. VENITURI TOTALE**

*Veniturile totale estimate sunt în sumă de 4.666,46 mii lei, reprezentând venituri din exploatare, respectiv din servicii prestate către Direcția Exploatare Minieră Berbești din cadrul S.C. CET Govora SA Râmnicu Vâlcea.* La baza calculului veniturilor din servicii prestate s-au luat în calcul tarifele aprobate de către Directoratul S.C. CET GOVORA SA Râmnicu Vâlcea până la data 30.04.2016 și tarifele estimate a fi practicate în continuare până la încheierea exercitiului financiar al anului 2016.

### **II. CHELTUIELI TOTALE**

Valoarea cheltuielilor totale a fost estimată avându-se în vedere consumurile trimestrului IV 2015 coroborat cu necesarul anului 2016, și ținând cont de constrângerile impuse de necesitatea încadrării în țintele impuse.

**Cheltuielile totale de exploatare au fost estimate la 4.654,02 mii lei și cuprind următoarele capitole:**

#### **A. Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 95,7 mii lei, din care:**

- Cheltuieli privind stocurile în sumă de 51,18 mii lei care reprezintă consumul de materiale consumabile și combustibili necesare desfășurării activității, cheltuieli cu obiectele de inventar și echipamente de protecție a muncii, cheltuieli cu energia și apa. S-a estimat o creștere a cheltuielilor cu combustibilii datorită dotării societății cu autospecială de stins incendii. Materialele consumabile preponderent consumate sunt necesare realizării obiectului de activitate solicitate prin caietele de sarcini ale beneficiarului(



detergenți, soluții de curățat, dezinfectanți, etc) și furnituri de birou necesare personalului propriu.

- *Cheltuieli cu serviciile executate de terți în sumă de 8,4 mii lei* reprezintă cheltuieli cu întreținerea și reparațiile bunurilor din dotarea societății.

- *Cheltuieli cu alte servicii executate de terți în sumă de 36,12 mii lei* cuprind: cheltuieli de deplasări, detașări, transferări – includ cheltuieli cu transportul în interes de serviciu, delegații, cazare, diurna; cheltuieli postale, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul, cheltuieli cu pregătirea profesională- cursuri necesare și impuse de lege, înnoirea atestatelor pentru personalul de specialitate, autorizarea personalului conform specificului activităților desfășurate,, alte cheltuieli.

### ***B.Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate***

*Valoarea cheltuielilor cu impozite, taxe și vărsăminte a fost estimată la suma de 3,17 mii lei și include diverse taxe și impozite datorate bugetului de stat și bugetului local.*

### ***C.Cheltuielile cu personalul au fost estimate la suma de 4540,19 mii lei și cuprind:***

- *cheltuielile cu salariile personalului, in suma de 3201,45 mii lei* au fost estimate ținându-se cont de creșterea salariului minim pe economie începând cu 01.05.2016 la 1250 lei/persoană. Menționăm că majoritatea salariaților direct productivi ai societății sunt încadrați cu salariul minim pe economie în sumă de 1050 lei la care se adaugă sporul de vechime.

- *bonusuri în valoare de 409,63 mii lei, din care:*

- *tichete de masă 390,70 mii lei, stabilite în funcție de numărul mediu de personal prevăzut în buget, zilele lucratoare pe 2016, fără influența concediilor medicale*

- *cheltuieli sociale* reprezintă ajutoare pentru angajați, cadouri pentru copiii angajaților, ajutoare, etc, prevăzute la art. 25 din legea 227/2015 privind Codul Fiscal, deductibilitatea acestora fiind limitată la 5% din fondul de salarii. Pentru anul 2016 cheltuielile sociale acordate conform regulamentului intern s-au prevăzut la un nivel de 0,6% din fondul de salarii și reprezintă 18,93 mii lei.

-*cheltuieli aferente contractului de mandat al administratorului în sumă de 102,65 mii lei(8.554 lei/lună remunerația administratorului prevăzută prin*

*contractul de mandat*) au fost prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli la nivelul lunar realizat al anului 2015.

- *indemnizația reprezentantului asociaților, în sumă de 25,51 mii lei (2.126 lei/lună)* pentru anul 2016 a fost la nivelul lunar din anul 2015.

*Numărul mediu de personal estimat pentru anul 2016 este de 176 salariați același cu cel înregistrat în anul 2015.* Numărul de personal prognozat la finele anului 2016 este de 180 persoane și include personalul cu contract de muncă, personalul cu contract de mandat și personalul cu contract de muncă suspendat (3 persoane detașate la SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea și 1 persoană aflată în concediul pentru îngrijire copil).

- *cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fonduri speciale și obligații legale în sumă de 800,94 mii lei* au fost calculate având în vedere cotele în vigoare și sunt aferente fondului de salarii convenit personalului angajat pe baza de contract individual de muncă, personalului detașat de la S.C.CET GOVORA SA Râmnic Vâlcea, cât și pentru remunerația aferentă contractelor de mandat și indemnizația reprezentantului asociaților.

**D. Alte cheltuieli de exploatare în sumă de 14,96 mii lei** includ cheltuielile privind amortizarea și au fost cuantificate luând în calcul imobilizările existente în societate și estimările de intrări de imobilizări cuprinse în programul de investiții pe 2016. Metoda de calcul a amortizării este metoda liniară.

**Nu s-au estimat cheltuieli financiare.**

### **III. REZULTATUL BRUT**

**Pentru anul 2016, în baza veniturilor și cheltuielilor previzionate a rezultat un profit brut în valoare de 12,44 mii lei.**

*Cheltuielile cu impozitul pe profit în sumă de 5,87 mii lei* au fost determinate conform prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal.

**Sursele de finanțare a investițiilor pentru anul 2016** în sumă de 14,96 mii lei, sunt reprezentate de surse proprii, respectiv amortizare și profit.

**Cheltuielile pentru investiții în anul 2016** au fost dimensionate în funcție de posibilitățile financiare și strictul necesar desfășurării activității, la suma de 14,96 mii lei.

**S.C. CETPREST SRL Berbești nu are datorii restante la bugetul de stat și nici la bugetul asigurărilor sociale.**

***Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2016 a fost analizat și avizat de reprezentantul asociaților prin Hotărârea nr. 7 din 04.02.2016.***

**De asemenea prin art.1 din Decizia Directoratului nr. 18 din data de 30.03.2016, a fost însușit bugetul de venituri și cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești, de către SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, în calitate de acționar majoritar.**

**În ceea ce privește consultarea prealabilă a organizației sindicale, conform art. 6 alin.(1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, se precizează că în cadrul S.C. CETPREST SRL Berbești, nu există sindicat reprezentativ iar salariații nu și-au desemnat până în prezent reprezentanții legali.**

**Având în vedere prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară și ținându-se cont de prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 20 din 7 ianuarie 2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și Legea 339 din 18 decembrie 2015 privind bugetul de stat pe anul 2016, propunem analizarea în vederea adoptării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016 la SC CETPREST SRL Berbești, care cuprinde următoarele anexe:**

- Anexa nr.1 - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 201
- Anexa nr.2-Detalieră indicatorilor economico-financiară 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.

**p.PREȘEDINTE,  
VICEPREȘEDINTE**

**Gheorghe Păsat**

C.R/C.R



CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

Direcția Generală Economică

Nr.4198 din 08.04. 2016

AVIZAT,  
VICEPREȘEDINTE,

  
Dumitru Persu

### **RAPORT DE SPECIALITATE**

**la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești pe anul 2016**

Având în vedere Expunerea de motive la proiectul de hotărâre *privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016 la SC CETPREST SRL Berbești*, **prezentăm mai jos avizul nostru de specialitate.**

*Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016 a fost întocmit în conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, Ordinului ministrului finanțelor publice nr.20/2016, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și în conformitate cu Legea nr. 339/2015 privind bugetul de stat pe anul 2016.*

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

Bugetul de venituri și cheltuieli include activitățile desfășurate la punctele de lucru din localitățile Berbești și Alunu conform actualelor loturi și număr de personal.

În situația în care se vor prelua și alte loturi de lucru sau se vor detașa alte persoane după întocmirea și aprobarea prezentului buget, se va solicita rectificarea acestuia, pe parcursul derulării exercițiului financiar în anul 2016.

**Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2016 a fost analizat și avizat de reprezentantul asociațiilor prin Hotărârea nr. 7 din 04.02.2016.**

**De asemenea prin art.1 din Decizia Directoratului nr. 18 din data de 30.03.2016 a fost însușit bugetul de venituri și cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești de către SC CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, în calitate de acționar majoritar.**

**În ceea ce privește consultarea prealabilă a organizației sindicale, conform art. 6 alin.(1) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, se precizează că în cadrul S.C. CETPREST SRL Berbești, nu există sindicat reprezentativ iar salariații nu și-au desemnat până în prezent reprezentanții legali.**

**Fată de aceste considerente, propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016 la SC CETPREST SRL Berbești , în forma prezentată.**

  
**DIRECTOR GENERAL ,**  
**Mircea Constantin Predescu**

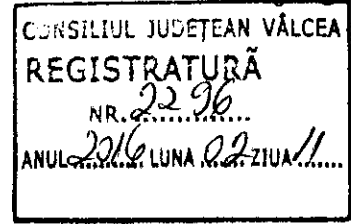
  
**ȘEF SERVICIU BUGET,**  
**Constantin Rizea**

C.R/C.R

SC CETPREST SRL

Strada Principala nr. 1 Berbesti

*H. Vicepreședintele U'ersu*  
*12.02.2012*  
*12.02.2016*  
*Propunere în conformitate*  
*12.02.2016*



Catre: Consiliul Judetean Valcea

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

Cu stima si respect!

Administrator

Ing. Glomnicu Petre



Contabil sef

ec. Coconu Iulian

*Da dir p. 12.02.2016*  
*12.02.2016*  
*si se studieaza prevederile*  
*OMFP nr. 20/2016 si a bugetului*  
*anterior si se aproba, bugetul*  
*fiind in conformitate cu prevederile*  
*de la art. 10 din Legea nr. 217/2008*