

HOTĂRÂRE
**privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al
Societății CETPREST S.R.L. Berbești, pe anul 2022**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de _____ februarie 2022, la care participă un număr de ____ consilieri județeni din totalul de 32 consilieri în funcție și Președintele Consiliului Județean Vâlcea;

Având în vedere Propunerea Președintelui Consiliului Județean Vâlcea înregistrată sub nr. 3516 din ...21... februarie 2022;

Luând în considerare Referatul de aprobare al Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrat sub nr. 3517 din ...21... februarie 2022;

Ținând cont de adresa SC CETPREST SRL Berbești nr.369 din 08 februarie 2022, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea nr.2483 din 08 februarie 2022, precum și de actele anexate la aceasta printre care și Hotărârea Adunării Generale a Asociaților privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022, nr.25 din 21.01.2022;

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.48 din Legea nr.317/2021, privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2022, ale Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, 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, a Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, a Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, a Legii privind societățile comerciale nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, 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

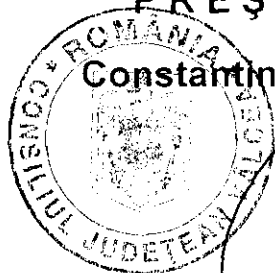
Art.1 Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății CETPREST SRL Berbești, pe anul 2022, potrivit anexelor nr.1 - 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

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

PREȘEDINTE,

Constantin RĂDULESCU



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

**AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,**
Bogdan Paul LĂȘTUN
Bogdan Paul LĂȘTUN

Râmnicu Vâlcea,
Nr. ____ din _____ 2022

Prenume, nume	Funcția	Semnătura	Verificat Director General Adjunct	Data
Elaborat: Carmen Popescu 1 ex.	Consilier juridic	<i>[Signature]</i>	<i>[Signature]</i>	21.02.2022

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2022

mii lei

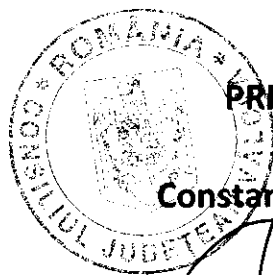
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ preliminat an precedent 2021	Propuneri an curent 2022	%	Estimări an 2023	Estimări an 2024	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
			3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5)	1	4978.22	5600.00	112.49	5850.00	6055.00	104.46	103.50
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	4978.22	5600.00	112.49	5850.00	6055.00	104.46	103.50
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	6	4814.53	5576.23	115.82	5806.65	5971.96	104.13	102.85
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	4814.53	5576.23	115.82	5806.65	5971.96	104.13	102.85
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	144.25	261.80	181.49	270.00	275.00	103.13	101.85
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	1.60	4.00	249.88	4	4	100.00	100.00
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	4596.50	5305.44	115.42	5496.15	5656.46	103.59	102.92
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 12 + rd. 13)	11	4282.01	4944.00	115.46	5106.88	5259.85	103.29	103.00
		C1 ch. cu salariile	12	4276.01	4936.00	115.43	5098.88	5251.85	103.30	103.00
		C2 bonusuri	13	6.00	8.00	133.33	8.00	8.00	100.00	100.00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0.00	0.00		0	0	0.00	
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor	16	144.14	144.14	100.00	144.14	144.14	100.00	100.00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	170.35	217.30	127.56	245.13	252.47	112.81	103.00
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	72.18	4.99	6.91	36.50	36.50	731.46	100.00
	2	Cheltuieli financiare	19							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	163.69	23.77	14.52	43.35	83.04	182.37	191.55
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	32.50	0.06	0.18	6.94	13.29	12013.24	191.55

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ preliminat an precedent 2021	Propuneri an curent 2022	%	Estimări an 2023	Estimări an 2024	%		
								9 = 7/5	10 = 8/7	
	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	131.19	23.71	18.08	36.41	69.75	153.56	191.55
	1	Rezerve legale	27	5.77	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, plății 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	125.42	23.71	18.91	36.41	69.75	153.56	191.55
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33							
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor,	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.	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ preliminat an precedent 2021	Propuneri an curent 2022	%	Estimări an 2023	Estimări an 2024	%	
								9 = 7/5	10 = 8/7
	b) cheltuieli cu salariile	42							
	c) cheltuieli privind prestările de servicii	43							
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e) alte cheltuieli	45							
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	159.55	52.11	32.66	45.21	78.55	86.76	173.73
1	Alocații de la buget	47							
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din	48							
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	0.00	45.00	0.00	45.21	78.55	100.48	173.73
X	DATE DE FUNDAMENTARE								
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	140	145	103.57	145	145	100.00	100.00
2	Nr. mediu de salariați total	51	126	134	106.35	135	135	100.75	100.00
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe	52	2828.05	3069.65	108.54	3147.46	3241.88	102.53	103.00
4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza	53	2828.05	2921.64	103.31	3147.46	3241.88	107.73	103.00
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal	54	39.51	41.79	105.77	43.33	44.85	103.69	103.50
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal	55	39.51	41.79	105.78	43.33	44.85	103.69	103.50
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal	56							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 6/rd. 1)x1000	57	967.12	995.76	102.96	992.59	986.29	99.68	99.36
9	Plăți restante	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	Creanțe restante	59	28.50	28.00	98.25	20.00	20.00	71.43	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

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

mii lei

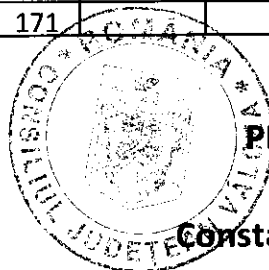
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021			Propuneri an curent 2022				% 7 = 6/5	% 8 = 5/3a
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform	conform		Trim I	Trim II	Trim III	An		
				3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	3993.81	5130.00	5130.00	4978.22	1400.00	2800.00	4200.00	5600.00	112.49	124.65
	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 +	2	3993.81	5130.00	5130.00	4978.22	1400.00	2800.00	4200.00	5600.00	112.49	124.65
	a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd.	3	3732.53	5130.00	5130.00	4977.99	1400.00	2800.00	4200.00	5600.00	112.50	133.37
	a1)	din vânzarea produselor	4	0.00			0.00						
	a2)	din servicii prestate	5	3732.53	5130.00	5130.00	4977.99	1400.00	2800.00	4200.00	5600.00	112.50	133.37
	a3)	din redevențe și chirii	6	0.00			0.00						
	a4)	alte venituri	7	0.00			0.00						
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0.00			0.00						
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare	9	261.24			0.00						
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în	10	261.24			0.00						
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în	11	0.00			0.00						
	d)	din producția de imobilizări	12	0.00			0.00						
	e)	venituri aferente costului producției în curs de	13	0.00			0.00						
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 +	14	0.03	0.00	0.00	0.23	0.00	0.00	0.00	0.00		
	f1)	din amenzi și penalități	15	0.00			0.00						
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de	16	0.00			0.00						
		- active corporale	17	0.00			0.00						
		- active necorporale	18	0.00			0.00						
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0.00			0.00						
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0.00			0.00						
	f5)	alte venituri	21	0.03			0.23						
	2	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 +	22	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00			
	a)	din imobilizări financiare	23	0.00			0.00						
	b)	din investiții financiare	24	0.00			0.00						
	c)	din diferențe de curs	25	0.00			0.00						
	d)	din dobânzi	26	0.00			0.00						
	e)	alte venituri financiare	27	0.00			0.00						
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)	28	3729.14	5079.14	5079.14	4814.53	1351.04	2752.18	4140.36	5576.23	115.82	129.11
	1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 +	29	3729.14	5079.14	5079.14	4814.53	1351.04	2752.18	4140.36	5576.23	115.82	129.11
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 +	30	137.27	244.30	244.30	144.25	54.05	109.70	182.05	261.80	181.49	105.08

0	1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022				%	%	
						Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
						conform	conform		Trim I	Trim II	Trim III			An
				4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. a)	31	59.13	93.50	93.50	75.59	18.90	36.40	65.60	101.80	134.68	127.84	
		cheltuieli cu materiile prime	32											
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din	33	27.13	50.00	50.00	47.01	11.20	23.00	37.50	57.00	121.26	173.27	
		b1) cheltuieli cu materiale si piesele de	34	14.42	20.00	20.00	18.43	3.70	8.00	15.00	22.00	119.36	127.84	
		b2) cheltuieli cu combustibili	35	12.71	30.00	30.00	28.58	7.50	15.00	22.50	35.00	122.48	224.79	
	c)	cheltuieli privind materialele de natura	36	30.96	42.00	42.00	27.04	7.00	12.00	26.00	42.00	155.35	87.32	
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	1.03	1.50	1.50	1.54	0.70	1.40	2.10	2.80	181.50	149.21	
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	0.00			0.00							
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți	39	9.02	28.60	28.60	11.40	10.00	18.00	26.00	34.60	303.59	126.37	
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	1.18	18.60	18.60	6.14	6.00	10.00	14.00	18.60	302.70	521.86	
	b)	cheltuieli privind chiriile (rd. 42 + rd. 43) din	41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
		b1) - către operatori cu capital	42	0.00			0.00							
		b2) - către operatori cu capital privat	43	0.00			0.00							
	c)	prime de asigurare	44	7.84	10.00	10.00	5.25	4.00	8.00	12.00	16.00	304.64	66.98	
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. a)	45	69.13	122.20	122.20	57.27	25.15	55.30	90.45	125.40	218.98	82.84	
		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	49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	0.00			0.00							
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006,	51	0.00			0.00							
		c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din	52	0.00			0.00							
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă	53	0.00			0.00							
		- tichete cadou ptr. campanii de	54	0.00			0.00							
		- ch.de promovare a produselor	55	0.00			0.00							
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.	56	0.00			0.00							
		d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical și	57	0.00			0.00							
		d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie,	58	0.00			0.00							
		d3) - pentru cluburile sportive	59	0.00			0.00							
		d4) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și	60	0.00			0.00							
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	0.00			0.00							
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din	62	0.46	1.00	1.00	0.05	0.25	0.50	0.75	1.00	1983.34	11.03	
		- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65), din care:	63	0.00			0.00							
		-interna	64	0.00			0.00							
		-externa	65	0.00			0.00							
	g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	3.39	14.40	14.40	9.83	3.60	7.20	10.80	14.40	146.55	289.49	
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	6.71	9.80	9.80	9.60	3.00	6.00	9.00	12.00	124.96	143.11	
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți,	68	31.02	32.00	32.00	8.76	8.30	16.60	24.90	33.00	376.56	28.26	

0	1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022				%	%	
						Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
						conform	conform		Trim I	Trim II	Trim III			An
						4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
			i1) cheltuieli de asigurare și pază	69	0.00			0.00						
			i2) cheltuieli privind întreținerea și	70	5.23	6.00	6.00	4.86	1.80	3.60	5.40	7.00	143.93	93.08
			i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	25.79	26.00	26.00	3.90	6.50	13.00	19.50	26.00	666.67	15.12
			i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor	72	0.00			0.00						
			-aferele bunurilor de natura domeniului	73	0.00			0.00						
			i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0.00			0.00						
			i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea	75	0.00			0.00						
			i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și	76	0.00			0.00						
			j) alte cheltuieli	77	27.55	65.00	65.00	29.02	10.00	25.00	45.00	65.00	223.96	105.33
			B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte	78	1.39	1.60	1.60	1.60	2.00	2.50	3.00	4.00	249.88	115.56
			a) ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a	79	0.00			0.00						
			b) ch. cu redevența pentru concesiunea	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	1.39	1.60	1.60	1.60	2.00	2.50	3.00	4.00	249.88	115.56
			C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd.	85	3634.39	4795.14	4795.14	4596.50	1311.30	2649.19	3957.42	5305.44	115.42	126.47
			C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 87+ rd. 91)	86	3324.47	4465.00	4465.00	4282.01	1224.00	2474.00	3695.00	4944.00	115.46	128.80
			C1 Cheltuieli cu salariile (rd. 88+ rd.89 + rd. 90),	87	3322.47	4457.00	4457.00	4276.01	1220.00	2468.00	3688.00	4936.00	115.43	128.70
			a) salarii de bază	88	3294.07	4420.00	4420.00	4239.39	1220.00	2440.00	3660.00	4880.00	115.11	128.70
			b) sporuri, prime și alte bonificații aferente	89	28.40	37.00	37.00	36.62		28.00	28.00	56.00	152.92	128.94
			c) alte bonificații (conform CCM)	90	0.00			0.00						
			C2 Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd.	91	2.00	8.00	8.00	6.00	4.00	6.00	7.00	8.00	133.33	300.00
			a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din	92	2.00	8.00	8.00	6.00	4.00	6.00	7.00	8.00	133.33	300.00
			- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006,	93	0.00			0.00						
			- tichete cadou pentru cheltuieli sociale	94	0.00			0.00						
			b) tichete de masă;	95	0.00			0.00					0.00	0.00
			c) vaucere de vacanță;	96	0.00			0.00						
			d) ch. privind participarea salariaților la	97	0.00			0.00						
			e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0.00			0.00						
			C3 Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101	99	64.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
			a) ch. cu plățile compensatorii aferente	100	0.00			0.00						
			b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza	101	64.33	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						
			C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a	103	123.69	143.65	143.65	144.14	36.00	72.00	108.00	144.14	100.00	116.53
			a) pentru directori/directorat	104	123.69	143.65	143.65	144.14	36.00	72.00	108.00	144.14	100.00	116.53
			-componenta fixă	105	123.69	143.65	143.65	144.14	36.00	72.00	108.00	144.14	100.00	116.53
			-componenta variabilă	106	0.00			0.00						

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021			Propuneri an curent 2022				% 7 = 6/5	% 8 = 5/3a
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform 4	conform 4a		Trim I 6a	Trim II 6b	Trim III 6c	An 6		
			3	3a			5	6a	6b	6c	6	7	8
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul	107	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		-componenta fixă	108	0.00			0.00						
		-componenta variabilă	109	0.00			0.00						
		c) pentru AGA și cenzori	110	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite	111	0.00			0.00						
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de	112	121.90	186.49	186.49	170.35	51.30	103.19	154.42	217.30	127.56	139.74
		D. Alte cheltuieli de exploatare (rd.	113	-43.91	38.10	38.10	72.18	-16.31	-9.21	-2.11	4.99	6.91	-164.37
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd.	114	12.35	10.00	10.00	10.41	10.00	10.00	10.00	10.00	96.05	84.29
		- către bugetul general consolidat	115	12.35	10.00	10.00	10.41	10.00	10.00	10.00	10.00	96.05	84.29
		- către alți creditori	116	0.00			0.00						
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	0.00			0.00						
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	118	0.00			0.00						
		d) alte cheltuieli	119	0.00			0.00						
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și	120	12.46	28.10	28.10	28.36	7.10	14.20	21.30	28.40	100.14	227.60
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de	121	-68.72	0.00	0.00	33.41	-33.41	-33.41	-33.41	-33.41	-100.01	-48.61
		f1) cheltuieli privind ajustările și	122	0.00			33.41				0.00	0.00	
		f1. -provizioane privind participarea la profit	123	0.00			0.00				0.00	0.00	
		f1. - provizioane în legatură cu contractul de	124	0.00			0.00				0.00	0.00	
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru	125	68.72	0.00	0.00	0.00	33.41	33.41	33.41	33.41	0.00	0.00
		f2. din anularea provizioanelor (rd. 128 + rd.	126	68.72	0.00	0.00	0.00	33.41	33.41	33.41	33.41	0.00	0.00
		- din participarea salariaților la profit	127	0.00			0.00						
		- din deprecierea imobilizărilor corporale	128	0.00			0.00						
		- venituri din alte provizioane	129	68.72	0.00	0.00	0.00	33.41	33.41	33.41	33.41		
	2	Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd.	130	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						
		a1) aferente creditelor pentru investiții	132	0.00			0.00						
		a2) aferente creditelor pentru activitatea	133	0.00			0.00						
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din	134	0.00			0.00						
		b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0.00			0.00						
		b2) aferente creditelor pentru activitatea	136	0.00			0.00						
		c) alte cheltuieli financiare	137	0.00			0.00						
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd.	138	264.67	50.86	50.86	163.69	48.96	47.83	59.64	23.77	14.52	61.85
		venituri neimpozabile	139	68.72	0.00	0.00	0.00	33.41	33.41	33.41	33.41		
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	45.68	10.00	10.00	76.40	0.00	0.00	10.00	10.00	13.09	167.25
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	33.33	9.74	9.74	32.50	2.49	2.31	5.80	0.06	0.18	97.51
		DATE DE FUNDAMENTARE		0.00			0.00					0.00	0.00
V	1	Venituri totale din exploatare, din	142	3993.81	5130.00	5130.00	4978.22	1400.00	2800.00	4200.00	5600.00	112.49	124.65
	a)	venituri din subvenții și transferuri	143	0.00									

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021			Propuneri an curent 2022				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform	conform		Trim I	Trim II	Trim III	An		
							6a	6b	6c	6	7	8	
	b)	alte venituri care nu se iau in calcul la	144	0.00									
2		Cheltuieli totale din exploatare(rd. 29)	145	3729.14	5079.14	5079.14	4814.53	1351.04	2752.18	4140.36	5576.23	115.82	129.11
	a)	alte chelt de exploatare care nu se iau in	146	0.00									
3		Cheltuieli de natura salariala (rd. 86)din care:	147	3324.47	4465.00	4465.00	4282.01	1224.00	2474.00	3695.00	4944.00	115.46	128.80
	a)	147a)				0.00						
	b)	147b)				0.00						
	c)	147c)				0.00						
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	130.00	140.00	140.00	140.00	145.00	145.00	145.00	145.00	103.57	107.69
5		Nr. mediu de salariați	149	92.00	125.00	125.00	126.00	125.00	125.00	125.00	134.00	106.35	136.96
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana)	150	3011.30	2976.67	2976.67	2832.02	x	x	x	3074.63	108.57	94.05
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană)	151	3009.48	2971.33	2971.33	2828.05	x	x	x	3069.65	108.54	93.97
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană)	152	3009.48	2971.33	2971.33	2828.05	x	x	x	2921.64	103.31	93.97
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe	153	43.41	41.04	41.04	39.51	x	x	x	41.79	105.77	91.02
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe	154	40.57	41.04	41.04	39.51	11.20	22.40	33.60	41.79	105.78	
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total	155	0.00				x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in	156	0.00				x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	0.00				x	x	x			
		- pret mediu (p)	158	0.00				x	x	x			
		- valoare = QPF x p	159	0.00				x	x	x			
		pondere in venituri totale de exploatare =	160	0.00				x	x	x			
8		Plăți restante	161	203.74			0.00					0.00	0.00
9		Creante restante, din care:	162	18.66	25.00	25.00	28.50	28.00	28.00	28.00	28.00	98.25	152.73
		- de la operatori cu capital	163	0.00			0.00					0.00	0.00
		- de la operatori cu capital privat	164	0.00			0.00						
		- de la bugetul de stat	165	18.66	25.00	25.00	28.50	28.00	28.00	28.00	28.00	0.98	
		- de la bugetul local	166	0.00			0.00						
		- de la alte entitati	167	0.00									
10		Credite pentru finanțarea activității curente	168	0.00									
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG	169										
		- de la operatori cu capital	170										
		- de la operatori cu capital privat	171										



PREȘEDINTE

Constantin Rădulescu

[Handwritten signature]
-5-

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2020		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent 2021		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3) *), din care:	4125.24	3993.81	96.81	5130	4978.22	97.04
1	Venituri din exploatare *)	4125.24	3993.81	96.81	5130	4978.22	97.04
2.	Venituri financiare						
3.	Venituri extraordinare						

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



PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

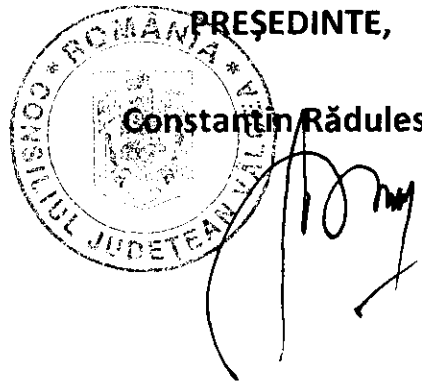
mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2021		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2022	an 2023	an 2024
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		69.22	159.55	52.11	64.81	98.15
	1	Surse proprii, din care:		69.22	159.55	52.11	64.81	98.15
		a) - amortizare		28.10	28.36	28.40	28.40	28.40
		b) - profit		41.12	131.19	23.71	36.41	69.75
	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:		30	0.00	45	64.81	98.15
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2021		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2022	an 2023	an 2024
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2021		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2022	an 2023	an 2024
	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)		30.00	0.00	45.00	64.81	98.15
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b)- externe						

PREȘEDINTE,
Constantin Rădulescu



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

mii lei

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent 2021		An curent 2022		An 2023		An 2024	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+ /-)		Influențe (+ /-)		Influențe (+ /-)	
			Rezultat brut	Plăți	Rezultat	Plăți	Rezultat	Plăți	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		163.69	0.00	23.77	0.00	43.35	0.00	83.04	0.00
1	Măsura 1- creșterea veniturilor prin creșterea CA		X	X	621.78		250.00		205.00	
2			X	X						
	Măsura n		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X	621.7816	0	250	0	205	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 - creșterea cheltuielilor de personal datorită creșterii salariului minim pe economie și creșterii taxei conf. Legii 448/2006		X	X	-708.94		-190.71		-160.31	
	Cauza 2 - creșterea altor cheltuieli				-52.77		-39.71		-5.00	
2	Cauza 3- Starea de insolvență a CET GOVORA SA		X	X						
	Cauza n		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X	-761.701	0	-230.42109	0	-165.31256	0
Pct.	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		163.69	0.00	-139.919	0.00	19.57891	0.00	39.68744	0.00

PREȘEDINTE

Constantin Rădulescu

PROPUNERE

**de inițiere a proiectului de hotărâre privind aprobarea
Bugetului de Venituri și Cheltuieli al
SC CETPREST SRL Berbești pe anul 2022**

Proiectul de hotărâre este propus 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 adresa nr. 369 din data de 08.02.2022, SC CETPREST SRL Berbești, înaintează Consiliului Județean Vâlcea, pentru analiză și aprobare, Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022.

Din analiza documentației înaintată de societate cu adresa nr. 369 din 08.02.2022, rezultă că, **Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022 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, 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 și art. 48 din Legea nr. 317/2021, privind bugetul de stat pe anul 2022.**



PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu

DIRECTOR GENERAL,

Vasilica Mazilu

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Șef Serviciu, Andreea Vrtej	Data
Întocmit: Ștefania Dogaru Nr. ex. 1	Consilier			17.02.2022

REFERAT DE APROBARE

**în vederea elaborării și adoptării proiectului de hotărâre privind
aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al
SC CETPREST SRL Berbești pe anul 2022**

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.

SC CETPREST SRL Berbești este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J38/516/03.09.2015 având cod unic de înregistrare RO34964388, are capitalul social în sumă de 30.200 lei deținut de asociați persoane juridice române cu capital integral de stat, după cum urmează:

- S.C. CET GOVORA S.A. - 90% (acționar majoritar)
- S.C. SERVCET S.A. - 5%
- S.C. PRELCET S.A. - 5%.

SC CETPREST SRL și-a început efectiv activitatea începând cu data de 01.10.2015, desfășoară activități de natura serviciilor suport pentru activitatea de minerit, domeniul principal de activitate fiind încadrat în clasa CAEN 8010 – activități de protecție și gardă.

În conformitate cu prevederile 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, ***S.C. CETPREST SRL Berbești întocmește bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2022, precum și estimările pentru următorii doi ani, respectiv anii 2023 și 2024.***

Din analiza documentației înaintată de S.C. CETPREST SRL Bebești cu adresa nr. 369/08.02.2022 și înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea cu nr. 2483/08.02.2022, rezultă că, ***Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022 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 completările și modificările***

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 și art. 48 din Legea nr. 317/2021, privind bugetul de stat pe anul 2022.

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

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

Principalii indicatori economico-financiarți prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022 se prezintă după cum urmează:

I. VENITURI TOTALE

Veniturile totale propuse a se realiza în anul 2022, sunt în sumă de 5.600,00 mii lei, superioare cu suma de 621,78 mii lei (112,49%) față de realizările anului 2021, reprezentând venituri din exploatare, respectiv din serviciile prestate către Departamentul Exploatare Minieră Berbești din cadrul Societății CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, potrivit contractelor încheiate în baza prevederilor legale privind achizițiile publice.

II. CHELTUIELI TOTALE

Valoarea cheltuielilor totale a fost stabilită avându-se în vedere consumurile anului 2021, coroborat cu necesarul anului 2022 și ținând cont de constrângerile impuse de necesitatea încadrării în țintele impuse.

Cheltuielile totale de exploatare prevăzute pentru anul 2022 sunt în sumă de 5.576,23 mii lei, în creștere cu suma de 761,70 mii lei (115,82%) comparativ cu cheltuielile anului 2021.

Creșterea cheltuielilor în anul 2022, se localizează aproape în întregime la cheltuielile cu personalul (115,42%), cu o creștere de 708,94 mii lei, respectiv la cheltuielile cu salariile, ca urmare a majorării salariului minim brut pe țară garantat în plată la 2.550 lei/persoană/lună, începând cu data de 01 ianuarie 2022, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 1071/04.10.2021 pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe țară garantat în plată.

În structură, cheltuielile totale de exploatare prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022, se prezintă după cum urmează:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 261,80 mii lei, din care:

- **Cheltuieli privind stocurile în sumă de 101,80 mii lei** care reprezintă consumul de materiale consumabile și combustibili necesare desfășurării activității, cheltuieli cu obiectele de inventar și echipamente de protecție a muncii, cheltuieli cu energia și apa.

Materialele consumabile în sumă de 57,00 mii lei, sunt necesare realizării obiectului de activitate, solicitate prin caietele de sarcini ale beneficiarului (detergenți, soluții de curățat, dezinfectanți, etc) carburanți și furnituri de birou necesare personalului propriu.

Cheltuielile privind materialele de natura obiectelor de inventar s-au estimat la o valoare de 42,00 mii lei și cuprind echipamentul de lucru și protecție și alte obiecte de inventar, SDV-uri necesare desfășurării activității iar cheltuielile cu energia și apa au fost estimate la 2,80 mii lei.

- **Cheltuieli cu serviciile executate de terți în sumă de 34,60 mii lei**, reprezintă cheltuieli cu întreținerea și reparațiile bunurilor din dotarea societății precum și cheltuieli cu contractele de asigurare de răspundere civilă auto RCA pentru autovehiculele deținute de societate.

- **Cheltuieli cu alte servicii executate de terți în sumă de 125,40 mii lei** cuprind în structură următoarele grupe de cheltuieli:

- cheltuieli de deplasări, detașări, transferări;
- cheltuieli poștale, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul, cheltuieli cu pregătirea profesională, cheltuieli cu audierea situațiilor financiare, cheltuieli cu analizele medicale obligatorii, cheltuieli cu serviciile SSM și SU, alte cheltuieli.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate

Valoarea cheltuielilor cu impozite, taxe și vărsăminte a fost estimată la suma de **4,00 mii lei** și include diverse taxe și impozite datorate bugetului de stat și bugetului local (în principal impozitul pe mijloacele de transport).

C. Cheltuielile cu personalul au fost prevăzute în buget cu suma de 5.305,44 mii lei și cuprind:

- **cheltuielile cu salariile personalului, în sumă de 4.936,00 mii lei**, au fost calculate ținându-se cont de creșterea salariului minim brut pe țară garantat în plată la 2.550 lei/persoană/lună, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 1071/04.10.2021. Menționăm că majoritatea salariaților direct productivi ai societății sunt încadrați cu salariul minim brut pe țară garantat în plată în sumă de 2.550 lei/persoană/lună, cu mențiunea că începând cu data de 01.01.2022, acestor salariați nu li se mai acordă sporul de vechime, introducându-se în salariul de bază. Cuantumul cheltuielilor cu salariile

personalului a fost estimat, ținând cont de faptul că un număr de 4 salariați direct productivi sunt detașați la Societatea CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, iar un salariat are contractul individual de muncă suspendat, deținând funcție eligibilă;

- *bonusuri în valoare de 8,00 mii lei* - cheltuielile sociale reprezintă ajutoare pentru angajați, cadouri pentru copiii angajaților, ajutoare, etc, prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, deductibilitatea acestora fiind limitată la 5% din fondul de salarii. Pentru anul 2022 cheltuielile sociale acordate conform regulamentului intern s-au prevăzut în buget la un nivel de 8,00 mii lei, ceea ce reprezintă 0,2% din fondul de salarii.

În completarea adresei nr. 369/08.02.2022, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 2483/08.02.2022, SC CETPREST SRL precizează, prin adresa nr. 478/16.02.2022, că în bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2022, s-a prevăzut o creștere anuală a fondului de salarii cu suma de 640,61 mii lei, după cum urmează:

- Creșterea medie a salariului de bază a 62 salariați cu 157 lei/lună/persoană, de la 2971 lei/lună/persoană la 3128 lei/lună/persoană, reprezentând o creștere anuală de 116,81 mii lei (62 persoane*157 lei/persoană*12 luni);

- Creșterea salariului a 82 salariați cu 250 lei/lună/persoană, datorată majorării salariului minim brut garantat pe țară de la 2300 lei/lună/persoană la 2550 lei/lună/persoană, rezultând o creștere anuală de 246 mii lei (82 persoane*250 lei/persoană*12 luni);

- Creșterea fondului de salarii determinate de creșterea numărului mediu de personal, ca urmare a extinderii activității, de la 126 persoane în anul 2021 la 134 persoane în anul 2022, rezultând o creștere anuală de 244,80 mii lei (8 persoane*2550 lei/lună/persoană*12 luni);

- Creșterea fondului de salarii cu suma de 33,40 mii lei, reprezentând concedii de odihnă neefectuate în anul 2021 (scăzute din bugetul de venituri și cheltuieli la punctul D. Alte cheltuieli de exploatare).

Majorarea cheltuielilor cu salariile s-a realizat conform prevederilor art. 48, alin. (2) din Legea nr. 317/2021 a bugetului de stat pe anul 2022 și art. 9, alin. b) din Ordonanța 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.

Pentru anul 2022 nu au fost prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli sume pentru tichetele de masă și nu au fost estimate alte cheltuieli cu personalul.

- *Cheltuielile aferente contractului de mandat în sumă de 144,14 mii lei* reprezintă remunerația brută anuală a administratorului/directorului prevăzută în contractul de mandat.

Nu s-au prevăzut în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022 cheltuieli de personal pentru AGA și cenzori, pentru comisii și comitete.

Numărul mediu de personal estimat pentru anul 2022 este de 134 salariați iar numărul de personal estimat la sfârșitul anului 2022 este de 145.

- *Cheltuielile cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și obligațiile legale în sumă de 217,30 mii lei* sunt aferente fondului de salarii cuvenit personalului angajat pe bază de contract individual de muncă și personalului detașat de la CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, cât și pentru remunerația aferentă contractelor de mandat.

D. Alte cheltuieli de exploatare în sumă de 4,99 mii lei includ cheltuielile privind amortizarea în sumă de 28,40 mii lei și cheltuieli cu majorările și penalitățile în sumă de 10,00 mii lei și ajustări din anularea provizioanelor în sumă de -33,41 mii lei.

Nu au fost previzionate cheltuieli financiare.

III.REZULTATUL BRUT

Veniturile totale programate pe anul 2021 au fost realizate în proporție de 97,04%, în principal, datorită concediilor fără plată sau concediilor medicale înregistrate.

Cheltuielile totale s-au realizat în proporție de 94,8%, realizându-se o economie a acestora cu 5,2%.

În ceea ce privește anul 2022, în baza veniturilor și cheltuielilor previzionate, s-a estimat un profit brut în valoare de 23,77 mii lei.

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

Menționăm că veniturile neimpozabile prevăzute sunt în sumă de 33,41 mii lei (venituri din anularea provizioanelor) iar cheltuielile nedeductibile sunt în sumă de 10,00 mii lei (penalități datorate bugetului de stat).

Sursele de finanțare a investițiilor pentru anul 2022 în sumă de 52,11 mii lei, sunt reprezentate de surse proprii, respectiv amortizare și profit.

Cheltuielile pentru investiții în anul 2022 au fost dimensionate în funcție de posibilitățile financiare și strictul necesar desfășurării activității, la suma de 45 mii lei.

În perioada martie 2021 - februarie 2022, SC CETPREST SRL beneficiază de eșalonarea la plată a datoriilor restante conform deciziei ANAF

nr. 36400/08.02.2021, astfel că la data de 31.12.2021, societatea nu are datorii restante, iar totodată, la aceeași dată, creanțele restante de recuperat de la bugetul asigurărilor sociale de stat sunt în valoare de 28,50 mii lei (concedii medicale de recuperat).

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

- creșterea veniturilor societății în anul 2022 față de realizările anului 2021, cât și în continuare în anii 2023 și 2024;
- în anul 2022 nu se vor acorda tichete de masă;
- lichidarea/diminuarea datoriilor restante;
- corelarea strictă a nivelului cheltuielilor cu nivelul veniturilor și încadrarea acestora în sumele aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli;
- respectarea eșalonării la plată aprobată prin Decizia ANAF nr. 36400/08.02.2021 .

Principala cauză care diminuează efectele măsurilor de mai sus este creșterea salariului minim brut pe țară garantat în plată începând cu data de 01.01.2022, de la 2.300 lei/persoană/lună la 2.550 lei/persoană/lună.

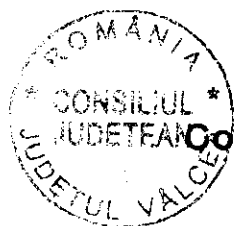
Precizăm faptul că proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2022 a fost supus consultării reprezentanților salariaților și controlului financiar de gestiune conform prevederilor H.G nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

De asemenea, bugetul de venituri și cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești a fost aprobat de Adunarea Generală a Asociaților prin Hotărârea nr. 25/21.01.2022.

Având în vedere 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, 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 și art. 48 din Legea nr. 317/2021, privind bugetul de stat pe anul 2022, vă propun analizarea în vederea adoptării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești pe anul 2022, care cuprinde următoarele anexe:

- Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022.

- Anexa nr. 2 - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora.
- Anexa nr. 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale.
- Anexa nr. 4 - Programul de investitii, dotări și surse de finanțare.
- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.



PREȘEDINTE,

Constantin Rădulescu

DIRECTOR GENERAL,

Vasilica Mazilu

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Șef Serviciu, Andreea Virtej	Data
Intocmit: Ștefania Dogaru Nr. ex. 1	Consilier			17.02.2022

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești pe anul 2022

Cu adresa nr. 3519 din 21.02.2022, se înaintează proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022 al SC CETPREST SRL Berbești, județul Vâlcea, înregistrat cu nr. 3518 din 21.02.2022, însoțit de referatul de aprobare al acestuia cu nr. 3517 din data de 21.02.2022, 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 înaintată de SC CETPREST SRL Berbești, județul Vâlcea cu adresa nr. 369/08.02.2022 și înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea cu nr. 2483 din data de 08.02.2022, **a rezultat că elaborarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 s-a făcut 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, 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 și art. 48 din Legea nr. 317/2021, privind bugetul de stat pe anul 2022.**

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.

Precizăm faptul că proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2022 a fost supus consultării reprezentanților salariaților și controlului financiar de gestiune conform prevederilor H.G nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

De asemenea, bugetul de venituri și cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești a fost aprobat de Adunarea Generală a Asociaților prin Hotărârea nr. 25/21.01.2022.

Față de aceste considerente, **propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești pe anul 2022, în forma prezentată.**



DIRECTOR GENERAL,

Vasilica Mazilu
Vasilica Mazilu

ȘEF SERVICIU BUGET,

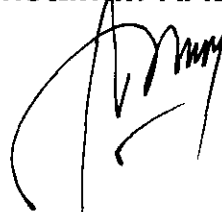
Andreea Vîrtej
Andreea Vîrtej

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Data
Întocmit: Ștefania Dogaru Nr. ex. 1	Consilier	<i>Ștef</i>	17.02.2022

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI
Nr.3519 din 21 februarie 2022

PREȘEDINTE,

Constantin RĂDULESCU



DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ

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

Văzând Proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești pe anul 2022, înregistrat sub nr. 3518 din 21.02.2022, însoțit de Referatul de aprobare al acestuia și de celelalte instrumente de prezentare;

Vă transmit documentația mai sus menționată, cu precizarea că 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,



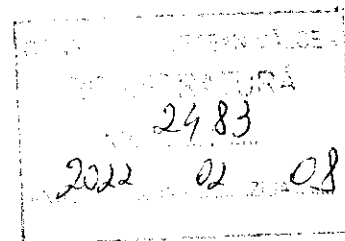
Daniela CALIANU

SC CETPREST SRL

Strada Principala nr. 1 Berbesti

SC CETPREST SRL
BERBESTI
369 08.02.2023

Catre: Consiliul Judetean Valcea



Va transmitem spre avizare Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2022, in format electronic si pe suport de hartie, conform prevederilor Ordinului MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Cu deosebit respect!

Administrator

Ing. Glomnicu Petre

A handwritten signature in black ink, followed by a circular official stamp. The stamp is partially obscured by the signature and contains some illegible text.

Contabil sef

ec. Coconu Julian

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized initials and a surname.

CETPREST SRL

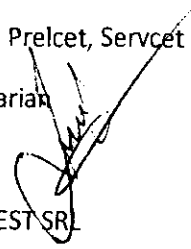
BERBESTI, STRADA PRINCIPALA NR. 1

JUDETUL VALCEA

Avizat reprezentant AGA

CET Govora, Prelcet, Servcet

Dumitru Mariana



Nota privind fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli al CETPREST SRL
pentru exercitiul financiar 2022

Societatea CETPREST SRL inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J38/516/03.09.2015 avand cod unic de inregistrare RO34964388, are capitalul social in valoare de 30200 lei detinut de asociati persoane juridice romane cu capital integral de stat - CET GOVORA SA 90% si majoritar de stat SERVCET SA 5%, PRELCET SA 5%.

Societatea CETPREST si-a inceput efectiv activitatea incepand cu 01.10.2015, desfasoara activitati de natura serviciilor suport pentru activitatea de minerit. Domeniul principal de activitate incadrat in clasa CAEN 8010- activitati de protectie si garda.

In conformitate cu OG nr.26/21.08.2013, privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, aprobata cu completari prin Legea nr. 47/2014 si OUG nr. 53/2016, CETPREST SRL are obligatia intocmirii bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2022, precum si estimarile pentru urmatoorii doi ani, respectiv anii 2023 si 2024.

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

Elaborarea BVC s-a facut respectandu -se prevederile Legii nr.317/28.12.2021, legea bugetului de stat pe anul 2022 si tinandu-se cont de prevederile OMFP nr.3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Sumele aferente anului 2021 sunt neauditate la data prezentei note de fundamentare.

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

Propunerea de buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2022 este inclusa in Anexa nr. 1 la prezenta nota.

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

Anexa nr. 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale

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

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

Principalii indicatori economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2022 se prezinta astfel:

I. VENITURI TOTALE

Veniturile totale estimate sunt in suma de 5600 mii lei, reprezentand venituri din servicii prestate, in principal, catre Departamentul Exploatare Miniera Berbesti din cadrul CET Govora SA.

II. CHELTUIELI TOTALE

Valoarea cheltuielilor totale a fost estimata avandu-se in vedere consumurile anului 2021 coroborat cu necesarul anului 2022, precum si tinand cont de constrangerile impuse de necesitatea incadrarii in obiectivele fixate.

Cheltuielile totale de exploatare au fost estimate la 5576,23 mii lei si cuprind : cheltuieli cu bunuri si servicii, cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate, cheltuieli cu personalul si alte cheltuieli de exploatare.

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 261,8 mii lei, din care:

A1. Cheltuieli privind stocurile in suma de 101,8 mii lei care reprezinta consumul de materiale consumabile si combustibili necesare desfasurarii activitatii, cheltuieli cu obiectele de inventar si echipamente de protectie a muncii, cheltuieli cu energia si apa. Materialele consumabile, in suma de 57 mii lei, preponderent consumate sunt necesare realizarii obiectului de activitate solicitate prin caietele de sarcini ale beneficiarului (detergenti, solutii de curatat, dezinfectanti, etc) carburanti si furnituri de birou necesare personalului propriu. Cheltuielile cu obiectele de inventar s-au estimat la o valoare de 42 mii lei si cuprind echipamentul de lucru si protectie si alte obiecte, SDV-uri necesare desfasurarii activitatii. Cheltuielile cu energia si apa s-au estimat la 2,8 mii lei.

A2. Cheltuieli cu serviciile executate de terti in suma de 34,6 mii lei reprezinta cheltuieli cu intretinerea si reparatiile bunurilor din dotarea societatii precum si cheltuieli cu contractele de asigurare de raspundere civila auto RCA pentru autovehiculele detinute de societate.

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in suma de 125,4 mii lei cuprind: cheltuieli de deplasari, detasari, transferari; cheltuieli postale, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul, cheltuieli cu pregatirea profesionala, cheltuieli cu auditarea situatiilor financiare, cheltuieli cu analizele medicale obligatorii, cheltuieli cu serviciile SSM si SU, alte cheltuieli.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate



Valoarea cheltuielilor cu impozite, taxe si varsaminte a fost estimata la suma de 4 mii lei si include diverse taxe si impozite datorate bugetului de stat si bugetului local (in principal impozitul pe mijloacele de transport).

C. Cheltuielile cu personalul au fost estimate la suma de 5305,44 mii lei si cuprind:

C1. cheltuielile cu salariile personalului, in suma de 4936 mii lei au fost estimate tinandu-se cont de cresterea salariului minim pe economie la 2550 lei/persoana, conform HG nr. 1071/04.oct. 2021. Cuantumul cheltuielilor cu salariile personalului s-a estimat tinandu-se cont de faptul ca 4 salariati sunt detasati la CET GOVORA SA si un salariat are contractul individual de munca suspendat, detinand functie eligibila.

C2. bonusuri in valoare de 8 mii lei- cheltuieli sociale reprezinta ajutoare pentru angajati, cadouri pentru copiii angajatilor, ajutoare, etc, prevazute la art. 25 din legea 227/2015 privind Codul Fiscal, deductibilitatea acestora fiind limitata la 5% din fondul de salarii. Pentru anul 2022 cheltuielile sociale acordate conform regulamentului intern s-au bugetat la un nivel de 8 mii lei, ceea ce reprezinta circa 0,2% din fondul de salarii .

Pentru anul 2022 nu s-au prevazut cheltuieli cu tichetele de masa.

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

C4. . Cheltuielile aferente contractului de mandat au fost estimate in suma de 144,14 mii lei brut anual.

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

Numarul mediu de personal estimat pentru anul 2022 este de 134 salariati.

Numarul de personal estimat pentru finele anului 2022 este de 145 salariati.

C5. Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fonduri speciale si obligatii legale in suma de 217,3 mii lei au fost calculate avand in vedere cotele in vigoare si sunt aferente fondului de salarii convenit personalului angajat pe baza de contract individual de munca, personalului detasat de la CET GOVORA, cat si pentru remuneratia aferenta contractelor de mandat.

D. Alte cheltuieli de exploatare in suma de 4,99 mii lei includ cheltuielile privind amortizarea in suma de 28,4 mii lei, cheltuieli cu majorarile si penalitatile in suma de 10 mii lei si ajustari din anularea provizioanelor in suma de -33,41 mii lei.

Nu s-au estimat cheltuieli financiare.

III. REZULTATUL BRUT

Veniturile totale programate pe anul 2021 au fost realizate in proportie de 97,04%, in principal, datorita concediilor fara plata sau concediilor medicale inregistrate.

Cheltuielile totale s-au realizat in proportie de 94,8%, realizandu-se o economie a acestora cu 5,2%.

Pentru anul 2022, in baza veniturilor si cheltuielilor previzionate, s-a estimat un profit brut in valoare de 23,77 mii lei.