

**HOTĂRÂREA NR. _____**

din 25 februarie 2016

privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al

S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A , pe anul 2016

Consiliul Județean Mureș,

Văzând Expunerea de motive nr.2028./18.02.2016 a Direcției Economice, precum și avizul comisiilor de specialitate,

Având în vedere solicitarea din adresa nr.68/2016, a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A,

Luând în considerare prevederile art.4 alin.(1), art.6 alin.(1) și (3), precum și ale art.10 alin.(b) din Ordonanța Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificări și completări ulterioare,

Cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.20/07.01.2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia,

În temeiul art.91 alin. (1) lit. a) și alin.(2) lit.d) , precum și al art.97 din Legea administrației publice locale nr.215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

hotărăște:**Art.1** Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A pe anul 2016, conform următoarelor 5 anexe:

- (1) Anexa nr.1 ”Bugetul de venituri și cheltuieli” (bugetul activității generale).
- (2) Anexa de fundamentare nr.2 „ Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora”
- (3) Anexa de fundamentare nr.3 „ Gradul de realizare a veniturilor totale”
- (4) Anexa de fundamentare nr.4 „ Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare”
- (5) Anexa de fundamentare nr.5” Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante”

Art.2. Anexele 1 -5 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.



Art.3 În cazul în care, în execuție se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați.

Art.4 Se mandatează dl.Mircea Sigmirean, în calitate de reprezentant al Consiliului Județean Mureș în Adunarea Generală a Acționarilor la SC „ Parc Industrial Mureș S.A, să voteze în Adunarea Generală a Acționarilor, bugetul de venituri și cheltuieli al societății, aprobat, conform articolelor 1-3 la prezenta hotărâre.

Art.5. Prezenta hotărâre se comunică Direcției Economice a Consiliului Județean Mureș, reprezentantului AGA-dl Mircea Sigmirean și S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A”, care va răspunde de aducerea sa la îndeplinire.

Art.6. Pe site-ul Consiliului Județean Mureș, al S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A și în Monitorul Oficial al României, Partea I, se publică doar Anexa nr.1 „ Bugetul de venituri și cheltuieli”, coloana Prevederi an curent(2016), în conformitate cu prevederile Anexei nr.6, punctul I al Ordinului Ministrului Finanțelor nr.20/2016.

PREȘEDINTE

Ciprian Dobre

AVIZAT PENTRU LEGALITATE

SECRETAR

Paul Cosma





Nr. 2028/18.02.2016

Dosar VI/D/2

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C „Parc Industrial Mureș” S.A, pe anul 2016

Consiliul Județean Mureș este acționat majoritar la S.C „Parc Industrial Mureș” S.A, societate înființată în anul 2003 cu scopul administrării infrastructurii Parcului Industrial Mureș, obiectiv finanțat în cadrul Programului Phare 2001, Facilitatea Suplimentară pentru Investiții, componenta RO 0101.03, fiind asociat cu următoarele consilii locale: Sînpaul, Iernut și Luduș.

S.C „ Parc Industrial Mureș” S.A prezintă Consiliului Județean Mureș bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2016, spre aprobare , în conformitate cu prevederile articolului 4 alin.(1) lit.a)și ale articolului 6 alin.(1) ale O.G. 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.

Propunerea privind Bugetul de venituri și cheltuieli al regiei pentru anul 2016, înaintată cu adresa nr.68/03.02/2016,(nr.CJM 2028/03.02.2016) cuprinde 5 anexe, în concordanță cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.20/07.01.2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și anexelor de fundamentare a acestuia.

Anexa nr.1-„Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016”, reprezintă bugetul activității generale și înregistrează date comparative privind veniturile și cheltuielile, inclusiv activitatea de investiții, între anii 2015(realizat), anul curent 2016 (propuneri) și anii următori 2017, 2018 (estimări).

În acest sens, *veniturile* anului 2016 pentru finanțarea activității curente sunt propuse la un nivel cu aproape 20% sub nivelul realizat în anul 2015, (1286mii lei propus 2016 față de 1591mii lei realizat în 2015), diminuare motivată de conducerea societății, în nota de fundamentare a bugetului, prin realizarea în anul anterior a unor venituri conjuncturale, obținute din vânzarea unor active-terenuri, în valoare de 150mii lei din patrimoniul societății. Pe de altă parte, se propune o diminuare și la veniturile de bază, din „redevențe și chirii”, cu 76mii lei, reprezentând 7% față de realizatul anului anterior, 2015. În plus, s-au înregistrat la venituri realizate în anul 2015 „amenzi și





penalități”, în valoare de 90mii lei, în timp ce în bugetul anului 2016 acestea se prevăd la nivelul de 20 mii lei.

În ceea ce privește *cheltuielile*, acestea se reduc față de anul anterior cu 10%(1271mii lei față de 1410mii lei), în corelare cu veniturile mai mici.

În structură, cheltuielile cu bunuri și servicii sunt sensibil mai mari(+2%), în timp ce cheltuielile de personal cresc față de anul de referință cu 16%, iar în cadrul acestora, cheltuielile de natură salarială cresc cu +8%, urmare a reîntregirii graduale a nivelului diminuat al salariilor din anul 2015, iar „cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control” cresc cu 51%.

Prevederile privind reducerea cheltuielilor totale cu 10% față de anul 2015, sunt determinate în primul rând de scăderea cu 54,89% a „altor cheltuieli de exploatare”(de la 432 mii lei la 195mii lei) iar în cadrul acestora a „cheltuielilor privind ajustările și provizioanele”, mai mici cu 189mii lei,(peste 90%) constituite doar pentru sumele pentru care societatea este în litigiu.

Raportat la nivelul veniturilor și al cheltuielilor, *profitul* anului precedent a fost de 181mii lei, repartizat în întregime(după constituirea rezervelor legale) pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, în timp ce profitul anului 2016 este previzionat la un nivel mult mai redus și anume 15 mii lei și urmează a fi repartizat de asemenea, pentru acoperire pierdere din anii precedenți.

În continuare, Anexele nr. 2-5 sunt anexe de fundamentare ale bugetului, după cum urmează:

Anexa de fundamentare nr.2 „Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli”, realizează o detaliere a veniturilor pe tipuri de venituri și a cheltuielilor pe elemente de cheltuieli, prin compararea anilor 2014(realizat), 2015(aprobat și realizat) , cu propuneri an curent 2016.

Totodată, se defalcă pe trimestre propunerile anului 2016, cu mențiunea că la finele fiecărui trimestru, datele sunt prevăzute cumulat de la începutul anului.

Anexa de fundamentare nr.3 „Gradul de realizare a veniturilor totale”, prezintă modul de realizare a veniturilor în ultimii 2 ani,(2014 și 2015) față de bugetele aprobate. Se constată fluctuații semnificative față de bugetele aprobate, astfel în anul 2014 bugetul aprobat înregistrează o nerealizare de peste 20%,(1291mii lei realizat față de 1633mii lei aprobat) în timp ce în anul





2015 acesta a fost depășit cu aproape 30%(1591mii lei realizat față de 1227mii lei aprobat)

Anexa de fundamentare nr.4-„Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare” , realizează o comparație între programul de investiții al anului curent 2016, cu anul anterior 2015, cu specificarea și încadrarea în sursele de finanțare.

Ultima anexă de fundamentare, *Anexa nr.5 „ Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante”*, are ca scop reflectarea efectelor măsurilor de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Comparativ cu anul 2015 se constată influențe negative asupra profitului, (din cauza principală a realizării veniturilor ocazionale(vînzări active), creșterea profitului estimându-se abia pentru anii 2017, 2018.

Întrucât Consiliul Județean Mureș deține o participație majoritară în capitalul societății, ceilalți acționari fiind consiliile locale Sînpaul, Iernut și Luduș, prin articolul 4 al prezentei hotărâri se mandatează reprezentantul Consiliului Județean Mureș în Adunarea Generală a Acționarilor, să voteze bugetul aprobat în condițiile prezentei hotărâri la ședința de plen a Adunării Generale a Acționarilor.

Menționând că actuala propunere a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016 a fost aprobată prin Hotărârea Consiliului de Administrație din 29 ianuarie 2016 , supunem spre dezbatere și aprobare, proiectul de hotărâre alăturat.



PREȘEDINTE
Ciprian Dobre

DIRECTOR EXECUTIV
Alin Mărginean

Întocmit: Monica Dohotariu, consilier