



HOTĂRÂREA NR.36

din 24 martie 2022

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. pe anul 2022

Consiliul Județean Mureș,

Văzând referatul de aprobare nr. 6854/17.03.2022 al Președintelui Consiliului Județean Mureș, raportul de specialitate al Direcției economice - Compartiment patrimoniu, servicii publice și guvernanță corporativă nr.6894/18.03.2022, raportul Serviciului juridic nr.6904/18.03.2022, precum și avizul comisiilor de specialitate,

Având în vedere adresa nr.162/16.03.2022 a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. și Hotărârea Consiliului de Administrație al Societății nr.4/16.03.2022 cu privire la aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022,

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

Cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/30.12.2019 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.173 alin.(1) lit.”a”, coroborate cu cele ale alin.(2) lit.”d”, precum și ale art.182 alin.(1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ,

hotărăște:

Art.1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. ”Parc Industrial Mureș” S.A. pe anul 2022, conform următoarelor 5 anexe:

1. Anexa nr.1 ”Bugetul de venituri și cheltuieli”;
2. Anexa de fundamentare nr.2 „Detalierea indicatorilor economico - financiari 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 nr. 1 - 5 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.





CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ

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 domnul Kedei Pál - Előd, în calitate de reprezentant al Consiliului Județean Mureș în Adunarea generală a acționarilor la S.C. „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. În conformitate cu prevederile Anexei nr.6, punctul I al Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/30.12.2019, pe site-ul Consiliului Județean Mureș, al S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. și în Monitorul Oficial al județului Mureș, se publică doar Anexa nr.1 „Bugetul de venituri și cheltuieli”, coloana propuneri/prevederi an curent (2022).

Art.6. Prezenta hotărâre se comunică Direcției economice a Consiliului Județean Mureș, domnului Kedei Pál - Előd - reprezentant în AGA și S.C. “Parc Industrial Mureș” S.A, care vor răspunde de aducerea sa la îndeplinire.

PREȘEDINTE
Péter Ferenc

Contrasemnează
SECRETAR GENERAL
Paul Cosma





Nr.6854/17.03.2022

Dosar

Referat de aprobare

privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C „ Parc Industrial Mureș” S.A, pe anul 2022

Societatea Comercială „Parc Industrial Mureș” S.A. a depus la sediul autorității publice județene documentația înaintată cu adresa nr.162/16.03.2022 înregistrată la Consiliul Județean Mureș sub nr.6756/17.03.2022 în vederea aprobării bugetului de venituri și cheltuieli al societății pe anul 2022.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022, propus spre aprobare autorității tutelare a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. nr. 4/16.03.2022.

Societatea solicită autorității tutelare aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022, Conform art.4 alin.(1) din Ordonanța Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare.

În proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2022, societatea a prevăzut o creștere în anul 2022 a veniturilor totale cu 7% față de anul 2021, respectiv 3.055 mii lei. Această creștere se datorează creșterii veniturilor din refacturarea utilităților către rezidenții parcului cu aproximativ 78,64% în anul 2022 față de anul 2021 ca urmare a creșterii semnificative a prețului la energia electrică și termică. Creșterea veniturilor proprii a fost fundamentată pe baza contractelor de concesiune, a contractelor de administrare în vigoare și a contractelor în curs de finalizare pentru două terenuri de aproximativ a câte 5.000 mp.

Pentru anul 2022, societatea a estimat cheltuieli totale în cuantum de 3.042 mii lei, respectiv o reducere cu 33% față de anul 2021. Reducerea cheltuielilor totale se datorează cheltuielilor conjuncturale înregistrate în anul 2021. Pentru anul 2022 societatea a previzionat o creștere mai semnificativă pentru cheltuielile cu bunuri și servicii (63,22%) datorată creșterii indicelui mediu al prețurilor de consum (105,1%) și al creșterii costurilor cu energia și apă în anul 2022 față de anul 2021 cu 100,76%. Pentru anul 2022, cheltuielile de personal rămân la nivelul realizat în anul 2021.

Rezultatul brut (profit) estimat a fi realizat în anul 2022 de societate este în cuantum de 13 mii lei, respectiv o rată a profitului de 0,42 % din cifra de afaceri. Reducerea ratei profitului în anul 2022 se datorează creșterii costurilor la utilități în condițiile în care veniturile din taxele de concesiune au rămas la nivelul anului 2021.





CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ
PREȘEDINTE

Pentru anul 2022, societatea a prevăzut efectuarea de cheltuieli pentru investiții în valoare totală de 212 mii lei, reprezentând o reducere cu 50,35% față de cheltuielile realizate în anul 2021. Sursa de finanțare a investițiilor este în procent de 100% din surse proprii, respectiv din amortizare.

Având în vedere cele de mai sus, precum și dispozițiile art.173 alin.(1) lit. „a” coraborate cu cele ale alin. (2) lit. „d” și ale art.182 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul Administrativ, supunem spre aprobare proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. „ Parc Industrial Mureș” S.A., pe anul 2022.

PREȘEDINTE
Péter Ferenc





Nr.6894/18.03.20222

Dosar IX/B/1

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C „Parc Industrial Mureș” S.A., pentru anul 2022

S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. a fost înființată în anul 2003, prin asocierea dintre Consiliul Județean Mureș, Consiliul Local Ungheni, Consiliul Local Sânpaul, Consiliul Local Luduș și Consiliul Local Iernut, ac’ionar majoritar fiind Consiliul Județean Mureș care deține 91,62% din capitalul social al societății.

Prin adresa nr.162/16.03.2022 înregistrată la Consiliul Județean Mureș sub nr. 6756/17.03.2022, a fost transmisă documentația prin care S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. solicită autorității publice județene includerea pe ordinea de zi a ședinței de consiliu județean din luna martie 2022, a unui proiect de hotărâre cu privire la aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli, pe anul 2022, în conformitate cu prevederile articolului 6 alin.(1) și (3) 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.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022, propus spre aprobare, a fost întocmit cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și anexelor de fundamentare a acestuia, a prevederilor Ordonanței 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 ulterioare și a Legii nr. 317/2021 Legea bugetului de stat pe anul 2022 și aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. nr. 4/16.03.2022.

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022, este prezentat în formatul și structura prevăzute de Ordinul 3818/2019, respectiv 5 anexe, având următorul conținut:

- Anexa nr.1 " Bugetul de venituri și cheltuieli";
- Anexa de fundamentare nr.2 " Detalierea indicatorilor economico-financiari, prevăzuți în bugetul de venituri si prognoza pe perioada 2022";
- Anexa de fundamentare nr.3 "Gradul de realizare a veniturilor totale";
- Anexa de fundamentare nr.4 "Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare";
- Anexa de fundamentare nr.5 " Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante".





Conform notei de fundamentare nr.161/16.03.2022, la fundamentarea bugetului a fost luat în calcul un curs de 4,9481 lei/EURO și indicele de inflație medie anuală de 5,1% ,

Anexa nr.1-„Bugetul de venituri și cheltuieli”, reprezintă bugetul activității generale și înregistrează date comparative privind veniturile și cheltuielile, inclusiv activitatea de investiții, între anii 2021 (realizat), anul curent 2022 (propuneri) și anii următori 2023, 2024 (estimări).

Conform datelor din anexa nr.1, rezultă următoarele valori pentru principalii indicatori economici, propuse a se realiza în anul 2022:

- 1.Veniturile totale: 3.055 mii lei (+7% față de anul 2021), din care:
 - Venituri din exploatare: 3.055 mii lei (+7% față de anul 2021);
 - Venituri financiare: 0 mii lei;
- 2.Cheltuieli totale: 3.042 mii lei (-32% față de anul 2021), din care:
- 3.Cheltuieli de exploatare: 3.035 mii lei (-32% față de anul 2021);
- 4.Cheltuieli financiare: 7 mii lei;
- 5.Rezultatul brut: 13 mii lei (respectiv o rată a profitului de 0,42%);
- 6.Surse de finanțare a investițiilor: 212 mii lei, din care:
 - surse proprii: 212 mii lei;
- 7.Cheltuieli pentru investiții: 212 mii lei;
- 8.Număr mediu de salariați: 11 salariați (numărul de personal se menține la nivelul anului 2021);
- 9.Câștigul mediu lunar pe salariat: 6.470 lei/salariat (câștigul mediu pe salariat se menține la nivelul anului 2021);
- 10.Productivitatea muncii în unități valorice recalculată conform Legii bugetului de stat pe anul 2022: 278 mii lei/ salariat (+ 9% față de anul 2021);
- 14.Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale: 996 lei (-38% față de anul 2021);
- 15.Plăți restante: 0 mii lei;
- 16.Creanțe restante: 2.500 mii lei (-23% față de anul 2021).

Anexa de fundamentare nr.2 „Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli”, prezintă structura veniturilor și cheltuielilor propuse a se realiza în anul 2022 și modificările indicatorilor economici prin compararea anului precedent 2021 (realizat), cu propuneri an curent 2022. Totodată, se defalcă pe trimestre propunerile anului 2022, cu mențiunea că la finele fiecărui trimestru, datele sunt prevăzute cumulat de la începutul anului.

În structura veniturilor totale, cea mai mare pondere (65,46%) o reprezintă veniturile încasate din redevențe și chirii, în valoare de 2.000 mii lei și veniturile din refacturarea utilităților către rezidenții parcului în sumă de 970 mii lei, respectiv 31,75 % din veniturile totale.





CONSILIUL JUDEȚEAN MUREȘ

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Veniturile din exploatare previzionate să fi realizate în anul 2022 sunt în sumă de 3.055 mii lei, în creștere față de anul precedent cu 9,10%.

Această creștere se datorează creșterii veniturilor din refacturarea utilităților către rezidenții parcului cu aproximativ 78,64% în anul 2022 față de anul 2021 ca urmare a creșterii semnificative a prețului la energia electrică și termică.

Veniturile din redevență, chirii și taxa de administrare au fost prognozate pe baza contractelor de concesiune și a contractelor de administrare în vigoare și a contractelor în curs de finalizare pentru două terenuri de aproximativ a câte 5.000 mp.

În ceea ce privește cheltuielile totale, pentru anul 2022 este propusă o reducere a cuantumului acestora în anul 2022 față de anul 2021 cu 33,38%, respectiv cu 1.524 mii lei de la 4.566 mii lei cheltuieli totale înregistrate în anul 2021 la 3.042 mii lei cheltuieli totale propuse a fi efectuate în anul 2022.

Reducerea cheltuielilor totale se datorează cheltuielilor conjuncturale înregistrate în anul 2021, respectiv cheltuieli privind ajustările și provizioanele în sumă de 3.960 mii lei, pentru litigiul aflat pe rolul instanțelor de judecată privind taxa pe clădiri stabilită de U.A.T. Ungheni pentru Parcul Industrial Vidrasău.

În cadrul cheltuielilor de exploatare se remarcă creșteri mai mari ale cheltuielilor cu bunuri și servicii (cu 100,76% de la 559 mii lei în anul 2021 la 1.099 mii lei planificat în anul 2022) datorită creșterii prețului la utilități și creșterii indicelui prețurilor de consum pentru anul 2021 (105,1%) și a cheltuielilor cu alte taxe și impozite cu 199 mii lei de la 41 mii lei în anul 2021 la 240 mii lei în anul 2022, datorită taxei pe clădiri datorată Orașului Ungheni.

Pentru anul 2022, cheltuielile cu personalul se mențin la nivelul înregistrat în anul 2021, fiind respectate prevederile legale prevăzute de Legea nr.317/2021 Legea bugetului de stat pe anul 2022.

Pentru indicatorul de eficiență „productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată conform Legii anuale a bugetului de stat”, a fost previzionată o creștere cu 12% în anul 2022 față de anul 2021, de la 249 mii lei/salariat la 278 mii lei/salariat.

Rezultatul brut (profit) estimat a fi realizat în anul 2022 de societate este în cuantum de 13 mii lei, respectiv o rată a profitului de 0,42 % din cifra de afaceri. Reducerea ratei profitului în anul 2022 se datorează creșterii costurilor la utilități în condițiile în care veniturile din taxele de concesiune au rămas la nivelul anului 2021. efectuate în anul 2021.

Anexa de fundamentare nr.3 „Gradul de realizare a veniturilor totale”, prezintă modul de realizare a veniturilor în ultimii 2 ani,(2020 și 2021) față de bugetele aprobate. Se constată o neîndeplinire a gradului de realizare a veniturilor totale, în anul 2020, la nivel de 97,95% față de nivelul programat în buget și o depășire a nivelului programat pentru anul 2021 cu 7,16%.

Anexa de fundamentare nr.4-„Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare” , realizează o comparație între programul de investiții al anului curent 2022, cu anul anterior 2021, cu specificarea și încadrarea în sursele de finanțare. De asemenea, sunt estimate și investițiile pe următorii 2 ani(2023 și 2024). Conform datelor înscrise în anexa nr.4, în anul 2021 s-au realizat investiții în valoare de 427 mii lei, gradul de realizare fiind de 54,53% față de bugetul aprobat pentru anul 2021 în cuantum de 783 mii lei.





În anul curent 2022 se propun cheltuieli de investiții în valoare totală de 212 mii lei, în scădere cu 50,35% față de cheltuielile realizate în anul 2021.

Obiectivele de investiții propuse a fi realizate în anul 2022 sunt:

- Panou indicator la intrare PIM: 10 mii lei;
- Balustradă parau: 4 mii lei;
- Reabilitare stații de pompare ape uzate și stația de epurare: 30 mii lei;
- Sistem de supraveghere video, perimetral cu infraroșu: 25 mii lei;
- Sistem iluminat al străzii principale cu LED pe stâlpi de metal de 6m: 35 mii lei;
- Modernizare gospodărie apa: 18 mii lei;
- Reparații capitale cămine de trafic greu pe drumurile de acces: 25 mii lei;
- Extensie rețea de alimentare cu energie electrică: 30 mii lei;
- Extensie rețele de canalizare menajeră și pluvială: 35 mii lei.

Sursele de finanțare a investițiilor prevăzute în anexa nr.4, sunt în valoare totală de 212 mii lei, din care:

- 212 mii lei: surse proprii din amortizare;

Având în vedere argumentele de specialitate prezentate mai sus, apreciem că se poate supune spre analiză și dezbateră proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C „Parc Industrial Mureș” S.A., pentru anul 2022.

DIRECTOR EXECUTIV

Alin Mărginean



Întocmit: Rodica Mazilu, consilier



Văzut
Director executiv
Genica Nemeș

RAPORT

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. "Parc Industrial Mureș" S.A., pe anul 2022

Analizând proiectul de hotărâre inițiat de Președintele Consiliului Județean Mureș, cu referatul de aprobare nr.6854/17.03.2022 și raportul de specialitate al Direcției economice,

În conformitate cu prevederile art.45 alin.(4) din Regulamentul de organizare și funcționare al Consiliului Județean Mureș, aprobat prin Hotărârea nr.115 din 26.09.2019, am procedat la verificarea legislației primare și secundare în aplicarea căreia este elaborat proiectul, corespondența cu normele de competență incidente activității autorității deliberative și respectarea normelor de tehnică legislativă, sens în care s-a întocmit prezentul raport, prin care precizăm următoarele:

Din conținutul înscrisurilor care însoțesc proiectul de hotărâre reiese că, în adoptarea actului administrativ sunt incidente prevederile art.4 alin.(1), lit."c" și ale art.6 alin.(1) și (3) din 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, cu modificările și completările ulterioare, 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, precum și ale art.173 alin.(1), lit."a" coroborate cu cele ale alin.(2) lit."d" din Ordonanța de urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. "Parc Industrial Mureș" S.A. se aprobă - potrivit prevederilor art.4 alin.(1), lit."c" din 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, cu modificările și completările ulterioare, prin hotărâre de consiliu județean.



În considerarea prevederilor art.6 alin.(1) și (3) din O.G. nr.26/2013, S.C. "Parc Industrial Mureș" S.A. a prezentat spre aprobare Consiliului Județean Mureș propunerea de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2022, în termenul prevăzut la alin.(1), respectiv "45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor sau municipiului București, după caz".

Propunerea de buget, transmisă de S.C. Parc Industrial Mureș S.A. a fost aprobată prin Hotărârea Consiliului de Administrație al S.C."Parc Industrial Mureș" S.A. nr.4/16.03.2022, cu respectarea prevederilor 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 cuprinde 5 anexe.

De asemenea, în considerarea Hotărârii Consiliului Județean Mureș nr.30/2021, prin care domnul Kedei Pál - Elöd a fost desemnat în calitate de reprezentant al Consiliului Județean Mureș în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. „ Parc Industrial Mureș” S.A., acesta se mandatează prin prezenta hotărâre să voteze bugetul de venituri și cheltuieli al societății, supus aprobării prin prezenta hotărâre.

În conformitate cu prevederile Anexei nr.6, pct.I din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/2019 se va publica pe site-ul Consiliului Județean Mureș, al S.C. "Parc Industrial Mureș" S.A. și în Monitorul Oficial al Județului Mureș numai Anexa nr.1 la proiectul de hotărâre - "Bugetul de venituri și cheltuieli" - coloana aferentă anului curent(2020).

În ceea ce privește normele de competență precizăm că potrivit prevederilor art.173 alin.(1) lit.„a” și ale alin.(2) lit."d" din Ordonanța de urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ, consiliul județean exercită, în numele județului, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

Precizăm totodată că la elaborarea proiectului de hotărâre s-au avut în vedere prevederile art. 81-82 din Legea nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, cu modificările și completările ulterioare.

Din perspectiva celor mai sus arătate, apreciem că proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. "Parc Industrial Mureș" S.A., pe anul 2022, poate fi supus dezbaterii și aprobării ulterior avizării de către comisiile de specialitate nominalizate în condițiile art. 136 alin. (4) din Ordonanța de Urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ.

ȘEF SERVICIU
Adriana Farkas

Întocmit: Lefter Erika

