

HOTARAREA Nr. ____/2011

privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2011 al SC "Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV" SA Vaslui

având în vedere adresa nr. 1791/08.12.2011 a SC „Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui – CRAV” SA privind propunerea de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2011;

având în vedere prevederile art.5, lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare;

în temeiul prevederilor art.91, alin.(1),lit. f) și art. 97 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Consiliul județean Vaslui,

HOTARASTE :

Art.unic.- Se rectifică bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2011 al SC "Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV" SA, conform anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Vaslui, ____ decembrie 2011

PRESEDINTE,
Vasile Mihalachi

CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR AL JUDETULUI VASLUI
Gheorghe Stoica

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2011
AL SC CRAV SA VASLUI

LEI

Indicatori		BVC APROBAT 2010	Prevederile anului curent 2011	Influente	Buget rectificat 2011
I. VENITURI TOTALE,	1	369.000	408.500	+101.500	510.000
din care:					
(rd. 02 + rd. 12 + rd. 13)					
1. Venituri din exploatare,	2	369.000	402.500	+101.500	504.000
din care:					
a) Venituri din activitatea de baza	3	349.000	383.950	+101.500	485.450
b) Venituri din alte activitati	4	20.000	18.550		18.550
c) Venituri din surse bugetare	5				
din care:					
- subventii pentru produse si activitati	6				
- subventii pentru acoperirea diferentelor de pret si de tarif	7				
- transferuri	8				
- prime acordate de la bugetul de stat	9				
- alte sume primite de la bugetul de stat	10				
d) Venituri din fonduri speciale	11				
2. Venituri financiare	12		6.000		6.000
3. Venituri extraordinare	13				
II. CHELTUIELI TOTALE,	14	351.418	385.347	+214.153	599.500
din care:					
(rd. 15 + rd. 33 + rd. 34)					
1. Cheltuieli pentru exploatare - total	15	351.418	385.347	+214.153	599.500
din care:					
a) Cheltuieli materiale (ct 602+603+605)	16	103.070	102.170		102.170
b) Cheltuieli cu personalul, din care:	17	183.392	209.057	+23.985	233.042
- salarii brute (ct 641)	18	144.972	162.500	+18.500	181.000
contributie la asigurarile sociale de stat (ct 645.01)	19	30.156	33.850	+3.848	37.698
ajutor de somaj (ct.645.02)	20	724	820	+95	915
contributie la asigurarile sociale de sanatate(ct.645.03)	21	7.540	8.460	+1.100	9.560
alte cheltuieli cu personalul (contrib. fd concedii ;fd garantare creante sal;comision ITM) (ct 645.04+645.05+635) (0.205+0.25+0.75+0.85)	22	2.980	3.427	+442	3.869
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	23		1.600		1.600
d) Cheltuieli prevazute de legea bugetului de stat, din care	24	1.500	2.000		2.000
ch act soc. Culturale(pom craciun)	25	1.500	2.000		2.000
e) Cheltuieli de protocol	26		0		
f) Cheltuieli de reclama si publicitate	27	3.000	3.000		3.000
g) Cheltuieli cu sponsorizarea	28		0		
h) Tichete de masa	29		0		
i) Alte cheltuieli, din care: (ct 611+612+625+626+627+628+635+658.01)	30	57.475	67.520	+190.168	257.688
alte serv exec terti (ct 628)			28.100		28.100
prorata(ct 635)	31		30.000		30.000
	32		0		
2. Cheltuieli financiare	33		0		
3. Cheltuieli extraordinare	34		0		
III. REZULTAT BRUT - profit (pierdere)	35	17.582	23.153	-112.653	-89.500

Indicatori		BVC APROBAT 2010	Prevederile anului curent 2011	Influente	Buget rectificat 2011
IV. FOND DE REZERVA	36	879	1.158		
V. ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII	37				
VI. ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENTI	38				
VII. IMPOZIT PE PROFIT	39	2.672	3.520		
VIII. PROFITUL DE REPARTIZAT, din care:	40	14.031	18.475		
1. Fondul de participare a salariatilor la profit, din care:	41				
- cota managerului la regii autonome	42				
2. Varsaminte la buget din profitul net al regiilor autonome si al institutelor nationale de cercetare-dezvoltare	43	7.016	9.238		
3. Surse proprii de finantare, din care:	44	7.015	9.237		
- cota de participare la profit a administratorilor	45				
4. Alte repartizari prevazute de lege (denumirea si baza legala), din care:	46				
- cota managerului la societatile comerciale	47				
- dividende cuvenite statului - F.P.S.	48				
- dividende cuvenite altor actionari	49				
IX. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	50	7.015	16.700	+48.300	65.000
1. Surse proprii	51	7.015	9.237	+48.300	65.000
2. Alocatii de la buget	52				
3. Credite bancare:	53				
- interne	54				
- externe	55				
4. Alte surse	56		7.463		
X. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:	57		16.700	+48.300	65.000
1. Investitii, inclusiv investitii in curs la finele anului	58		16.700	+48.300	65.000
2. Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii:	59				
- interne	60				
- externe	61				
XI. REZERVE, din care:	62	879	1.158		
I. Rezerve legale	63	879	1.158		
II. Rezerve statutare	64				
III. Alte rezerve (denumirea si baza legala)	65				
DATE DE FUNDAMENTARE	66				
1. Venituri totale	67	369.000	408.500	+101.500	510.000
2. Costuri aferente volumului de activitate	68	351.418	385.347	+214.153	599.500
3. Nr. prognozat de personal la finele anului	69	9	8	+3	9,75
4. Nr. mediu personal total, din care:	70	9	8	+3	9,75
5. Fond de salarii, din care:	71	144.972	162.500	+18.500	181.000
a) fondul de salarii aferent posturilor vacante	72				
b) fond de salarii aferent conducatorului agentului ec. din care:	73	42.000	42.000		42.000
sporuri, adaosuri, premii si alte drepturi de natura salariala	74				
c) fond de salarii aferent personalului angajat pe					

Indicatori		BVC APROBAT 2010	Prevederile anului curent 2011	Influente	Buget rectificat 2011
baza de contract individual de munca	76	144.972	162.500		
6.Castgul mediu lunar de salariat	77	1.342	1.641	+18.500	181.000
7.Productivitatea muncii pe total personal mediu (mii lei/persoana)(rd.03/rd.70) in preturi curente	78	38.777	46.539		1.547
8.Productivitatea muncii pe total personal mediu (mii lei/persoana)(rd.67/rd.70) in preturi comparabile	79	41.000	49.515		49.789
9.Productivitatea muncii pe total personal mediu (unitati fizice/nr.pers)	80				52.307
10.Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	81	952	943		
cheltuieli totale x 1000					1.175
venituri totale					
11. Plati restante total	82				
preturi curente	83				
preturi comparabile	84				
rd.83 x indicele de crestere a preturilor prognozat					
12. Creante restante total	85				
preturi curente	86				
preturi comparabile	87				
rd.86x indicele de crestere a preturilor prognozat					

EXPUNERE DE MOTIVE

asupra proiectului de hotărâre privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2011 al SC "Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV" SA

Doamnelor și domnilor consilieri,

În conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr.79/2008, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile Ordinului Ministerului de Finanțe nr.2121/5521 din 24 octombrie 2001 privind modul de întocmire a bugetelor de venituri și cheltuieli, supun atenției dumneavoastră, propunerile de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli al SC. "Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV" SA, pe anul 2011.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Vaslui nr. 31/2011 a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli al SC CRAV SA Vaslui cu următoarea structură:

- Venituri totale = 408.500 Lei;
- Cheltuieli totale = 385.347 Lei;
- Profit brut = 23.153 Lei.

În cursul anului 2011, în execuție, bugetul de venituri și cheltuieli al societății a suferit modificări atât la partea de venituri cât și la partea de cheltuieli, astfel:

- la venituri societatea estimează să-și încheie activitatea cu venituri în sumă de 510.000 lei, majorarea fiind în sumă de 101.500 lei, pe seama veniturilor din activitatea de bază, ca urmare a măsurilor luate de managementul societății de creștere a gradului de închiriere a spațiilor existente;
- cheltuielile estimate a se reliza la sfârșitul anului sunt însă în sumă de 599.500 lei, mai mari decât veniturile cu suma de 89.500 lei.

Această situație neprevăzută a apărut ca urmare a percepției de către Primăria municipiului Vaslui a impozitului pe teren și pe clădiri stabilit, pentru anul 2011, în sumă de 190.168 lei. Cheltuiala cu plata acestui impozit nu a fost prevăzută în bugetul inițial al societății întrucât clădirea societății nu era dată spre folosință către SC CRAV SA Vaslui.

Dacă nu ar fi fost această creștere a cheltuielilor, societatea ar fi acoperit toate cheltuieli efectuate și ar fi înregistrat la sfârșitul anului un profit brut de 89.500 lei.

Analizând cele expuse mai sus, prevederile bugetului de venituri și cheltuieli rectificat, pe anul 2011, arată că, deși societatea a acționat pentru depășirea veniturilor planificate, a menținut și a creat noi locuri de muncă, a diversificat gama serviciilor contractate și a crescut valoarea productivității muncii față de cele prevăzute în proiectul de buget, totuși la sfârșitul exercitiului 2011, va înregistra pierderi.

Doamnelor și domnilor consilieri,

Având în vedere cele prezentate mai sus, vă propun să aprobați proiectul de hotărâre privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC Centrul de Resurse pentru Afaceri – CRAV SA Vaslui, pentru anul 2011, în forma în care vă este prezentat.

P R E S E D I N T E ,
Vasile Mihalachi