

HOTARAREA Nr. ____/2011

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

având în vedere adresa nr. 1536/08.02.2011 a SC „Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui – CRAV” SA privind propunerea de a se aproba bugetul 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.1.- (1) Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2011 al SC ” Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV” SA, prevăzut în anexă care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

(2) Defalcarea pe trimestre a indicatorilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al societății, se aprobă de către Președintele Consiliului județean Vaslui.

Art.2.- (1) Nivelul cheltuielilor, totale, aferente veniturilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli, reprezintă limita maximă care nu poate fi depășită decât în cazuri justificate, cu aprobarea Consiliului județean Vaslui.

(2) În cazul în care în execuție se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale.

Art.3.- Trimestrial SC „Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV” SA Vaslui va informa Consiliul județean cu privire la execuția bugetară pe perioada trimestrului expirat și propuneri de măsuri tehnico-organizatorice ce se impun a fi luate în vederea eliminării neajunsurilor constatate.

Vaslui, ____ februarie 2011

PRESEDINTE,
Vasile Mihalachi

CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR AL JUDETULUI VASLUI
Gheorghe Stoica

CONSILIUL JUDETEAN VASLUI

Anexa
la Hotararea nr. /2011

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

LEI

Indicatori		BVC APROBAT 2010	Prevederile anului curent 2011	PROCENT
I. VENITURI TOTALE,	1	369000	408500	110,70%
din care:				
(rd. 02 + rd. 12 + rd. 13)				
1. Venituri din exploatare,	2	369000	402500	109,07%
din care:				
a) Venituri din activitatea de baza	3	349000	383950	110,01%
b) Venituri din alte activitati	4	20000	18550	92,75%
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		6000	
3. Venituri extraordinare	13			
II. CHELTUIELI TOTALE,	14	351418	385347	109,65%
din care:				
(rd. 15 + rd. 33 + rd. 34)				
1. Cheltuieli pentru exploatare - total	15	351418	385347	109,65%
din care:				
a) Cheltuieli materiale (ct 602+603+605)	16	103070	102170	99,12%
b) Cheltuieli cu personalul, din care:	17	183392	209057	113,99%
- salarii brute (ct 641)	18	144972	162500	112,09%
contributie la asigurarile sociale de stat (ct 64	19	30156	33850	112,24%
ajutor de somaj (ct.645.02)	20	724	820	113,25%
contributie la asigurarile sociale de sanatate(c	21	7540	8460	112,20%
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	2980	3427	115,00%
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	23			

Indicatori		BVC APROBAT 2010	Prevederile anului curent 2011	PROCENT
d) Cheltuieli prevazute de legea bugetului de st	24	1500	2000	133,33%
din care			0	
ch act soc. Culturale(pom craciun)	25	1500	2000	133,33%
e) Cheltuieli de protocol	26		0	
f) Cheltuieli de reclama si publicitate	27	3000	3000	100,00%
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	57475	67520	117,47%
alte serv exec terti (ct 628)			28100	
prorata(ct 635)	31		30000	
	32		0	
2. Cheltuieli financiare	33		0	
3. Cheltuieli extraordinare	34		0	
III. REZULTAT BRUT - profit (pierdere)	35	17582	23153	131,68%
IV. FOND DE REZERVA	36	879	1158	131,74%
V. ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII	37			
VI. ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PR	38			
VII. IMPOZIT PE PROFIT	39	2672	3520	131,73%
VIII. PROFITUL DE REPARTIZAT, din care:	40	14031	18475	131,67%
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	7016	9238	131,67%
3. Surse proprii de finantare, din care:	44	7015	9237	131,67%
- cota de participare la profit a administratorilo	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	7015	16700	238,06%

Indicatori		BVC APROBAT 2010	Prevederile anului curent 2011	PROCENT
1. Surse proprii	51	7015	9237	131,67%
2. Alocatii de la buget	52			
3. Credite bancare:	53			
- interne	54			
- externe	55			
4. Alte surse	56		7463	
X. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII,	57		16700	
din care:				
1. Investitii, inclusiv investitii in curs la			16700	
finele anului	58			
2. Rambursari de rate aferente creditelor pentru				
investitii:	59			
- interne	60			
- externe	61			
XI. REZERVE,	62	879	1158	131,74%
din care:				
I. Rezerve legale	63	879	1158	131,74%
II. Rezerve statutare	64			
III. Alte rezerve (denumirea si baza legala)	65			
DATE DE FUNDAMENTARE	66			
1.Venituri totale	67	369000	408500	110,70%
2.Costuri aferente volumului de activitate	68	351418	385347	109,65%
3.Nr. prognozat de personal la finele anului	69	9	8,25	91,67%
4.Nr. mediu personal total, din care:	70	9	8,25	91,67%
5.Fond de salarii, din care:	71	144972	162500	112,09%
a) fondul de salarii aferent posturilor vacante	72			
b) fond de salarii aferent conducatorului agentului ec.		42000	42000	100,00%
din care:	73			
sporuri, adaosuri, premii si alte drepturi de natura				
salariala	74			
c) fond de salarii aferent personalului angajat pe				
baza de contract individual de munca	76	144972	162500	112,09%
6.Castgul mediu lunar de salariat	77	1342	1641	122,28%
7.Productivitatea muncii pe total personal mediu				
(mii lei/persoana)(rd.03/rd.70) in preturi curente	78	38777	46539	120,02%
8.Productivitatea muncii pe total personal mediu				
(mii lei/persoana)(rd.67/rd.70) in preturi compar	79	41000	49515	120,77%
9.Productivitatea muncii pe total personal mediu				
(unitati fizice/nr.pers)	80			
10.Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	81	952	943	99,05%
cheltuieli totale x 1000				

Indicatori		BVC APROBAT 2010	Prevederile anului curent 2011	PROCENT
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 aprobarea 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, bugetul de venituri și cheltuieli al SC. "Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV" SA, pentru anul 2011.

La întocmirea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al SC" Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV SA, s-a avut în vedere respectarea actelor normative în vigoare privind prioritățile ce se impun în asigurarea resurselor de finanțare pentru desfășurarea activității societății și stabilirea cifrei de afaceri ținând seama și de prevederile bugetului pe anul 2010 și în funcție de volumul estimat al veniturilor posibil de realizat în anul 2011.

SC CRAV SA Vaslui desfășoară activități în următoarele domenii principale de activitate:

- Cod CAEN 6820: închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii.

- Cod CAEN 8230: activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor.

Societatea a fost înființată în anul 2009, iar activitatea a început în luna mai 2009.

Perioada de timp scursă de la înființare, rezultatele financiare realizate în anul 2010 și contractele în curs de derulare, permit o structurare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2011 care să poată fi realizat.

Pentru anul 2011, volumul total de venituri propus este de **408.500** lei față de **369.000** lei cât a fost prevăzut în bugetul anului 2010, constatându-se o creștere de 110,7%, structurat după cum urmează:

- Venituri din activitatea de baza = 383.950 lei față de 2010, care a fost de 349.000 lei, creșterea fiind de 110,01%, care reprezintă chiriile spații (birouri), chiriile sălii de colocvii și sală de conferințe precum și chiriile locuri parcare.

- Venituri din alte activități = 18.550 lei față de 20.000 lei anul trecut(92,75 %), respectiv contravaloare utilități cuprinse separat în unele contracte de închiriere.

- Venituri financiare = 6.000 lei, reprezentând dobânda aferentă disponibilităților din contul societății.

Avand în vedere veniturile prognozate, nivelul propus al cheltuielilor este de **385.347 lei**, față de **351.418 lei** în anul 2010 (creșterea fiind cu 9,65%), structurate după cum urmează:

a) cheltuieli materiale = 102.170 lei față de 103.070 lei în anul 2010 (99,12%), care cuprind:

- Materiale consumabile = 7.150 lei față de 3.440 lei în 2010. Cresterea este justificata în principal de cresterea suprafetelor închiriate și a numărului mai mare de persoane care intra în cladirea societatii.

- Cheltuieli cu obiecte de inventar = 1.490 lei;

- Energie electrică = 60.200 lei , față de 64.200 lei în 2010 (93,76%) care însă mai poate fi influențată de eliminarea în mare parte a consumului de energie reactiva dar si de eventuale cresteri a pretului energiei electrice.

- Energie termica = 30.000 lei față de 31.100 lei în anul 2010(96,46%) care de asemenea ar putea fi influențată de eventualele cresteri de pret.

- Apa = 3.330 lei la fel ca în anul 2010.

b) Cheltuieli cu salariile = 209.057 lei față de 183.392 lei în anul 2010 (113,99%), crestere determinata de includerea colaboratorului financiar contabil în fond salarii.

c) Cheltuieli activitati culturale = 2.000 lei fata de 1.500 lei anul trecut (133,33%)

d) Cheltuieli de reclama si publicitate = 3.000 lei la fel ca în anul 2010

e) Alte cheltuieli = 67.520 lei față de 57.475 lei în anul 2010 (117,47%), din care :

- Intretinere si reparatii = 300 lei, la fel ca în anul 2010

- Chirie pubele gunoi = 180 lei față de 36 lei în anul 2010

- Deplasari = 240 lei, la fel ca si anul trecut

- Vodafone = 7.240 lei, față de 6.000 lei anul trecut, crestere datorata cresterii numărului de convorbiri , motivată în principal de activitati de marketing.

- Comisioane bancare = 1.440 lei la fel ca în anul 2010.

Alte cheltuieli = 28.100 lei față de 24.860 lei, crestere prevazuta întrucât se impune efectuarea unei expertize tehnice de incendiere a clădirii în vederea obtinerii autorizatiei ISU.

Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri sunt de 943 lei față de 952 lei în 2010.

Volumul de activitate reflectat în veniturile totale pe anul 2011, urmeaza a fi obtinut de un numar de 8,25 de posturi cu o productivitate a muncii de 46.539 lei /angajat fata de 38.777 lei/ angajat în anul 2010.

Raportat la cele expuse se propune ca în anul 2011 să se realizeze un profit **brut de repartizat în sumă de 18.475 lei față de 14.031 lei** în anul 2010 din care suma de **9.237 lei** urmeaza a fi folosită ca sursă de investiții.

Pentru realizarea investițiilor totale de **16.700 lei**, prognozăm că suma de **7.463 lei** sa provină din alte surse.

Investitiile propuse se refera la :

- finalizarea sistemului de reducere a consumului de energie reactiva = 6.000 lei

- realizarea unui sistem de supraveghere video în exteriorul si interiorul cladirii = 7.000 lei.

- gard protectie ciller = 1.200 lei

Afișaj repartizare spatii la parterul clădirii = 2.500 lei

Pentru realizarea indicatorilor economici cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli, **SC CRAV SA Vaslui** își propune următoarele:

- identificarea de noi agenți economici, inclusiv în regim de incubație, care să închirieze spații (birouri) pentru desfășurarea activității specifice;

- gradul de ocupare al birourilor de închiriat să fie la sfârșitul anului 2011 de 90%;

- eficientizarea sub aspect financiar a sălii de conferințe;

- ocuparea spațiului de la parterul clădirii, destinat unei unități bancare, fie de către o bancă, fie de către una ori două societăți comerciale care desfășoară activități cu publicul;

- diminuarea cheltuielilor cu energia electrică prin schimbarea furnizorului;

- corectarea energiei reactive;

- controlul energiei active consumate;

- renegocierea contractului;

- diminuarea cheltuielilor cu energia termică prin reducerea pierderilor din interiorul clădirii;

Analizând cele expuse mai sus, prevederile bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2011 arată că societatea își propune menținerea locurilor de muncă existente la această dată, în funcție de valoarea serviciilor contractate, de fondul de salarii și valoarea productivității muncii prevăzute în proiectul de buget. În acest context, profitul brut propus a se realiza în anul 2011 este 18.475 de lei, cu 32% mai mare decât anul 2010.

Domnilor consilieri,

Având în vedere cele prezentate mai sus și cu convingerea unei preocupări susținute din partea conducerii, pentru administrarea eficientă a activității, în scopul realizării și depășirii pe cât posibil a indicatorilor economico-financiar prognozați, în spiritul Ordonanței de urgență a Guvernului nr.79/2008, cu modificările și completările ulterioare , vă propun să aprobați proiectul 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