

H O T A R A R E A Nr.____/2010

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 al SC
“Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV” SA Vaslui**

având în vedere adresa nr. 1196/03.02.2010 a SC „Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui – CRAV” SA privind propunerea de a se aproba bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2010;

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,

H O T A R A S T E :

Art.1.- (1) Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2010 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) In 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.

Vaslui,___ februarie 2010

**PRESEDINTE,
Vasile Mihalachi**

CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR AL JUDETULUI VASLUI
Gheorghe Stoica

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2010
al SC "Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui- CRAV" SA

UM=Lei

INDICATORI	NR. RD.	BVC APROBAT 2009	PREVEDERI AN 2010	PROCENT % COL.3/COL.2
A	1	2	3	4
I. VENITURI TOTALE,	1	544000	369000	67,83%
din care:		0	0	
(rd. 02 + rd. 12 + rd. 13)		0	0	
1. Venituri din exploatare,	2	540500	369000	68,27%
din care:		0	0	
a) Venituri din activitatea de baza	3	540500	349000	64,57%
b) Venituri din alte activitati	4	0	20000	100,00%
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	3500	0	0,00%
3. Venituri extraordinare	13			
II. CHELTUIELI TOTALE,	14	516800	351418	68,00%
din care:				
(rd. 15 + rd. 33 + rd. 34)				
1. Cheltuieli pentru exploatare - total	15	513800	351418	68,40%
din care:				
a) Cheltuieli materiale (ct 602+603+605)	16	199080	103070	51,77%
b) Cheltuieli cu personalul, din care:	17	251640	183392	72,88%
- salarii brute (ct 641)	18	180000	144972	80,54%
contributie la asigurarile sociale de stat (ct 645.01)	19	60840	30156	49,57%
ajutor de somaj (ct.645.02)	20	900	724	80,44%
contributie la asigurarile sociale de sanatate(ct.645.03)	21	9900	7540	76,16%
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	360	2980	827,78%
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	23	0	0	
d) Cheltuieli prevazute de legea bugetului de stat, din care	24	0	1500	100,00%
ch act soc. Culturale(pom craciun)	25	0	1500	100,00%
e) Cheltuieli de protocol	26	0	0	
f) Cheltuieli de reclama si publicitate	27	12000	3000	25,00%
g) Cheltuieli cu sponsorizarea	28	0	0	
h) Tichete de masa	29	0	0	
i) Alte cheltuieli, din care: (ct 611+612+625+626+627+628+635+658.01)	30	62600	57475	91,81%
alte serv exec terti (ct 628)		0		
prorata(ct 635)	31	0		
	32	0		
2. Cheltuieli financiare	33	3000	0	0,00%
3. Cheltuieli extraordinare	34	0		
III. REZULTAT BRUT - profit (pierdere)	35	27200	17582	64,64%
IV. FOND DE REZERVA	36	1360	879	64,63%

V. ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE				
POTRIVIT LEGII	37			
VI. ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENTI	38			
VII. IMPOZIT PE PROFIT	39	4134	2672	64,63%
VIII. PROFITUL DE REPARTIZAT,	40	21706	14031	64,64%
din care:				
1. Fondul de participare a salariatilor la profit,	41			
din care:				
- cota managerului la regii autonome	42			
2. Varsaminte la buget din profitul net al regiilor autonome si al institutelor nationale de cercetare-dezvoltare	43	10853	7016	64,65%
3. Surse proprii de finantare, din care:	44	10853	7015	64,64%
- 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,	50	10853	7015	64,64%
din care:				
1. Surse proprii	51	10853	7015	64,64%
2. Alocatii de la buget	52			
3. Credite bancare:	53			
- interne	54			
- externe	55			
4. Alte surse	56			
X. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII,	57			
din care:				
1. Investitii, inclusiv investitii in curs la finele anului	58			
2. Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii:	59			
- interne	60			
- externe	61			
XI. REZERVE,	62	1360	879	64,63%
din care:				
I. Rezerve legale	63	1360	879	64,63%
II. Rezerve statutare	64			
III. Alte rezerve (denumirea si baza legala)	65			
DATE DE FUNDAMENTARE	66			
1.Venituri totale	67	544000	369000	67,83%
2.Costuri aferente volumului de activitate	68	516800	351418	68,00%
3.Nr.prognozat de personal la finele anului	69	9	9	100,00%
4.Nr.mediu personal total,din care:	70	9	9	100,00%
5.Fond de salarii, din care:	71	180000	144972	80,54%
a)fondul de salarii aferent posturilor vacante	72			
b)fond de salarii aferent conducatorului agentului potrivit art.7(1) din OUG nr.79/2001,din care:	73	28512	42000	147,30%
sporuri,adaosuri,premii si alte drepturi de natura salariala,potrivit art.7(2) din OUG nr.79/2001	74			
premiul anual,potrivit srt.7(4) din OUG nr.79/2001	75			
c)fond de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca	76	180000	144972	80,54%
6.Castigul mediu lunar de salariat	77	2500	2014	80,56%

7.Productivitatea muncii pe total personal mediu (mii lei/persoana)(rd.03/rd.70)in preturi curente	78	60056	38777	64,57%
8.Productivitatea muncii pe total personal mediu (mii lei/persoana)(rd.67/rd.70)in preturi comparabile	79	60444	41000	67,83%
9.Productivitatea muncii pe total personal mediu (unitati fizice/nr.pers.)	80			
9.Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale cheltuieli totale x 1000	81	950	952	100,21%
venituri totale				
10.Plati restante total	82			
preturi curente	83			
preturi comparabile	84			
rd.83xindicele de crestere a preturilor prognozat				
11.Creante restante total	85			
preturi curente	86			
preturi comparabile	87			
rd.86xindicele de crestere a preturilor prognozat				

EXPUNERE DE MOTIVE

asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 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 2010.

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 2009 și în funcție de volumul estimat al veniturilor posibil de realizat în anul 2010.

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, motiv pentru care bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul trecut a fost doar unul prognozat, raportat în principal la indicatorii proiectului de finanțare, neavând o altă baza de comparare.

De aceea comparativ cu anul 2009, structura bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010, a suferit modificări atât la partea de venituri cât și la partea de cheltuieli.

Pentru anul 2010, volumul de venituri totale propus este de **369.000 lei** structurat după cum urmează:

-venituri din activitatea de bază = 349.000lei

-venituri din alte activități = 20.000 lei

Pentru realizarea veniturilor prognozate, societatea își propune ca nivelul cheltuielilor să fie de **351.418 lei**, care de fapt reprezintă cheltuieli de exploatare, structurate după cum urmează:

-cheltuieli materiale = **103.070 lei(29.32%)** care se referă la:

- materiale consumabile =34.40 lei
- energie electrică =64.200 lei
- energie termică =31.100 lei
- apă =33.30 lei

-cheltuieli cu personalul = **183.392 lei(52,18%)**, care cuprinde:

- salarii brute = 144.972 lei
- CAS = 30.156 lei
- ajutor șomaj = 724 lei
- contribuții la asigurările sociale de sănătate = 7.540 lei
- alte cheltuieli = 2.980 lei

-cheltuieli activități culturale = **1.500 lei**

-cheltuieli de reclamă și publicitate = **3.000 lei**

-alte cheltuieli, = **57.475 lei(16,35%),**

din care:

- întreținere și reparații = 300 lei
- chirie pubele gunoi = 36 lei
- deplasări = 240 lei
- Vodafone = 6.000 lei
- comisioane bancare = 1.440 lei
- alte cheltuieli = 24.860 lei
- TVA la cumpărări = 24.520 lei

Cheltuielile totale la 1000 lei venituri sunt de 952 lei.

Volumul de activitate reflectat în veniturile totale pe anul 2010, urmează a fi obținut de un număr de 9 (nouă) angajați, **cu o productivitate a muncii de 41.000 lei/angajat.**

Raportat la cele expuse ne-am propus ca în anul 2010 să realizăm un **profit brut de repartizat în sumă de 14.031 lei, respectiv 5%**, care va fi repartizat astfel:

-vărsăminte la bugetele Consiliului Județean Vaslui =7.016 lei

-surse proprii de finanțare =7.015 lei

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

-identificarea de 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 2010 de 80%;

-identificarea de agenți economici de tip IMM-uri care să ocupe spațiile de producție de la demisolul clădirii. astfel ca gradul de ocupare al acestor spații, la sfârșitul anului 2010, să fie de 75%;

-eficientizarea sub aspect financiar a sălii de conferințe și a spațiilor pentru colocvii;

-realizarea în spațiul pentru târguri și expoziții, a unui târg permanent al producătorilor din județul Vaslui;

-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;

-energia termică prin:

- schimbarea furnizorului;
- diminuarea pierderilor termice din interiorul clădirii;
- renegocierea contractului.

-în domeniul comunicațiilor:

- renegocierea contractului cu RDS sau;
- schimbarea furnizorului de semnal.

Analizând cele expuse mai sus, prevederile bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 arată că societatea își propune menținerea locurilor de muncă existente la această dată, în funcție de valoarea serviciilor contractate cu fondul de salarii și valoarea productivității muncii prevăzute în proiectul de buget. În acest context, profitul brut propus a se realiza în anul 2010 este **14.031 lei**.

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-financiari 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 2010, în forma în care vă este prezentat.

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

R A P O R T

**asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și
cheltuieli pe anul 2010 al SC “Centrul de Resurse pentru Afaceri - CRAV”
SA Vaslui**

În conformitate cu prevederile art.45, coroborat cu art.110 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Direcția economică a studiat proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 al SC “**Centrul de Resurse pentru Afaceri - CRAV**” SA Vaslui.

Având în vedere că proiectul de hotărâre prin prevederile sale, respectă legislația în vigoare, propunând totodată fluxurile financiare de formare a veniturilor și de repartizare a acestora pe feluri de cheltuieli, propunem adoptarea proiectului de hotărâre în forma în care este prezentat.

D I R E C T O R ,
ec.Nistor Marin