

HOTARAREA Nr. ____/2014

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al Societății
“Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui”- CRAV SA**

având în vedere:

- Expunerea de motive a Președintelui Consiliului județean Vaslui;
- Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 1/2014 a Societății “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui” - CRAV SA pe anul 2014;

în conformitate cu:

- prevederile art. 4 alin.(1) lit. a) 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 sau indirect o participație majoritară;

- prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2032/2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

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 2014 al Societății “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui”- CRAV SA prevăzut în anexa nr. 1.

(2) Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al Societății “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui” – CRAV SA se prezintă în anexa nr. 2.

(3)Se aprobă gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr.3.

(4) Se aprobă repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiar ai Societății “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui” – CRAV SA, conform anexei nr. 4.

(5) Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, se prezintă în anexa nr. 5.

(6) Programul de reducere a plăților restante cu prezentarea surselor, se prezintă în anexa nr. 6.

(7) Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, se prezintă în anexa nr. 7.

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, Societatea “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui” - CRAV SA va informa Consiliul județean Vaslui 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.

Art.4.- Anexele 1-7 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.5.- Prezenta hotărâre va fi comunicată Direcției economice, reprezentanților Consiliului județean Vaslui și Consiliului local al municipiului Vaslui în A.G.A., Societății “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui” - CRAV SA și Instituției Prefecului-județul Vaslui.

Vaslui, ____ februarie 2014

**PRESEDINTE,
Dumitru Buzatu**

**CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR AL JUDETULUI VASLUI
Diana-Elena Ursulescu**

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
AL SC "CRAV" SA VASLUI, anul 2014**

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat 2013	Propuneri an curent 2014	%	Estimări an	Estimări an	%	
							2015	2016	9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.3+ Rd.4)	1	679.815	726.000	107	727.000	728.200	100	100
	1	Venituri din exploatare	2	675,158	721300	107	725800	726900	101	100
		a) subventii cf.prevederilor leg	3							
		b) transferuri,cf.preved.legale	4							
	2	Venituri financiare	5	4,657	4.700	101	1.200	1.300	26	108
	3	Venituri extraordinare	6							
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+ Rd.21	7	659.468	718.490	109	719.400	720.500	100	100
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	659.468	718.490	109	719.400	720.500	100	100
	A.	Cheltuieli cu bunuri si servicii	9	238.318	295.200	124	296.000	297.000	100	100
	B.	Cheltuieli cu impozite,taxe si varsaminte asimilate	10	157.817	160.000	101	160.000	160.000	100	100
	C.	Cheltuieli cu personalul, din care:	11	251.931	249.890	99	249,900	249,900	100	100
		C0 Cheltuieli de natura salariala(Rd.13+Rd.14)	12	156.932	146,700	93	146,700	146,700	100	100
		C1 ch.cu salariile	13	156.932	146.700	93	146,700	146,700	100	100
		C2 bonusuri	14							
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
		cheltuieli cu plati compensatorii afereente disponibilizarilor de personal	16							
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control,comisii si comitete	17	39.477	48.300	122	48,300	48,300	100	100
		C5 cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	18	55.522	54.890	99	54,900	54,900	100	100
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	11.402	13.400	118	13,500	13,600	101	101
	2	Cheltuieli financiare	20							
	3	Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	20,347	7,510	37	7,600	7,700	101	101
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23							
V		PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT,din care:	24	20,347	7,510	37	7,600	7,700	101	101
	1	Rezerve legale	25	1,017	376	37	380	385	56	101

	2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	27	19,330	7,134	37	7,220	7,315	101	101
	4	Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisionaelor si altor costuri aferente acestor imprumuturi	28							
	5	Alte repartizari prevazute de lege	29							
	6	Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la Rd.22,23,24,25 si 26	30	0						
	7	Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	31							
	8	Minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, in cazul societatilor/companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33							
	b)	dividende cuvenite bugetului local	33a							
	c)	dividende cuvenite altor actionari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la Rd.31 - Rd.32 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	43	8,036	10,100	126	10,100	10,100	100	100
	1	Alocatii de la buget	44							
		alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	46	8,036	10,100	126	10,100	10,100	100	100
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr.de personal prognozat la finele anului	48	12	12	100	13	13	100	100
	2	Nr.mediu de salariat total	49	12	12	100	13	13	108	100
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala(Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	1,090	1,019	93	1,223	1,223	111	100

	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoana) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	1,090	1,019	93	1,223	1,223	111	100
	5	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (lei/persoana) (Rd.7/Rd.49)	52	56263	60,108	106,8	55,830	55,153	93	99
	6	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	53							
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)*1000	54	970	989	102	989	989	100	100
	8	Plati restante	55	267,029						
	9	Creante restante	56	50,945						

**DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI
PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
AL SC CRAV SA VASLUI, anul 2014**

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2013		Propuneri an curent 2014	%	
				Aprobat		Prelimina t / Realizat	Propuneri	7=6/5
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			
0	1	2	3	4	4a	5	6	7
I		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1		660.663	679.815	726.000	106,79
	1	Venituri din exploatare	2		657.063	675.158	721.300	106,83
	a)	din productia vanduta (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		657.063	675.158	721.300	106,83
	a1)	din vanzarea produselor	4					
	a2)	din servicii prestate	5					
	a3)	din redevente si chirii	6		576.063	601.807	646.300	107,39
	a4)	alte venituri	7		81.000	73.351	75.000	102,25
	b)	din vanzarea marfurilor	8					
	c)	din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care	9					
	c1)	subventii, cf.prevederilor legale in vigoare	10					
	c2)	transferuri, cf.prevederilor legale in vigoare	11					
	d)	din productia de imobilizari	12					
	e)	venituri aferente costului de productie in curs de executie	13					
	f)	alte venituri din exploatare	14					
	f1)	din amenzi si penalitati	15					
	f2)	din vanzarea activelor si alte operatii de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16					
		- active corporale	17					
		- active necorporale	18					
	f3)	din subventii pentru investitii	19					
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					
	f5)	alte venituri	21					
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27),	22		3.600	4.657	4.700	100,92
	a)	din imobolizari financiare	23					
	b)	din investitii financiare	24					
	c)	din diferente de curs	25					
	d)	din dobanzi	26		3.600	4.657	4.700	100,92
	e)	alte venituri financiare	27					
	3	Venituri extraordinare	28					
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29		654.163	659.468	718.490	108,95
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din	30		654.163	659.468	718.490	108,95
		A.Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din	31		229.300	238.318	295.200	123,87

	A	Cheltuieli privind stocurile	32		135.800	137.301	140.000	101,97
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33					
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care	34		6.000	7.432	7.500	100,91
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35					
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36					
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	37		3.500	2.402	2.500	104,08
	d)	cheltuieli privind energia, apa si gaz	38		126.300	127.467	130.000	101,99
	e)	cheltuieli privind marfurile	39					
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terti	40		36.200	40.457	41.500	102,58
	a)	cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	41		29.000	33.450	33.500	100,15
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44), din care:	42		200			
	b1)	- catre operatori cu capital integral/majoritar	43		200			
	b2)	- catre operatori cu capital privat	44					
	c)	prime de asigurare	45		7.000	7.007	8.000	114,17
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46		57.300	60.560	113.700	187,75
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47					
	b)	cheltuieli privind comisiunile si onorariul, din care:	48					
	b1)	cheltuieli privind consultanta juridica	49					
	c)	cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	50		3.000	2.548	3.000	117,74
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51					
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	52					
	c2)	cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	53		3.000	2.548	3.000	117,74
		- tichete cadou pentru cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu	54					
		- tichete cadou ptr.companii de marketing, studiul pietei, promovarea pe pietele existente sau noi, potrivit legii nr.193/2006,	55					
		- cheltuieli cu promovarea produselor	56					
	d)	Ch.cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din	57					
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58					
	d2)	ch.de sponsorizare a unitatilor de cult	59					
	d3)	ch.privind acordarea ajutoarelor umanitare si	60					
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61					
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	62					
	f)	cheltuieli de deplasare, detasare, transfer, din care:	63		3.500	445	1.500	337,08
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64					
		- interna	65					
		- externa	66					
	g)	cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	67		7.500	5.444	5.500	101,03
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	68		1.300	1.646	1.700	103,28
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	69		42.000	50.477	102.000	202,07
	i1)	cheltuieli de asigurare si paza	70					
	i2)	cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	71					
	i3)	cheltuieli cu pregatirea profesionala	72					
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizatiilor corporale si necorporale, din care:	73					
		- aferente bunurilor de natura domeniului	74					
	i5)	cheltuieli cu prestatiile efectuate de filiale	75					

	i6)	cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere cf.Ordonantei de	76					
	i7)	cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si	77					
	j)	alte cheltuieli	78					
	B.	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79		158.076	157.817	160.000	101,38
	a)	ch.cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor	80					
	b)	ch.cu redeventa pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	81					
	c)	ch.cu taxa de licenta	82					
	d)	ch.cu taxa de autorizare	83					
	e)	ch.cu taxa de mediu	84					
	f)	cheltuieli cu alte taxa si impozite	85		158.076	157.817	160.000	101,38
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113)	86		254.463	251.931	249.890	99,19
	C1	Cheltuieli de natura salariala (Rd.88+Rd.92)	87		156.332	156.932	146.700	93,48
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88		156.332	156.932	146.700	93,48
	a)	salarii de baza	89		156.332	156.932	146.700	93,48
	b)	sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de	90					
	c)	alte bonificatii (conform CCM)	91					
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	92					
	a)	cheltuieli sociale prevazute la art.21 din Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si	93					
		- tichete de cresa, cf.Legii nr.193/2006, cu	94					
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile	95					
	b)	tichete de masa;	96					
	c)	tichete de vacanta;	97					
	d)	ch.privind participarea salariatilor la profitul obtinut in	98					
	e)	alte cheltuieli conform CCM	99					
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din	100					
	a)	ch.cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor	101					
	b)	ch.cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari	102					
	c)	cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	103					
	C4	cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere si control, comisii si comitete	104		42.768	39.477	48.300	122,34
	a)	pentru directori/directorat	105		42.768	39.477	36.000	91,19
		componenta fixa	106		42.768	39.477	36.000	91,19
		componenta variabila	107					
	b)	pentru consiliul de administratie/consiliul de	108				7.700	
		componenta fixa	109				7.700	
		componenta variabila	110					
	c)	pentru AGA si cenzori	111				4.600	
	d)	pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	112					
	C5	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119) din	113		55.363	55.522	54.890	98,86
	a)	ch.privind contributia la asigurarile sociale	114		41.413	42.076	41.000	97,44
	b)	ch.privind contributia la asigurari pt.somaj	115		996	984	990	100,61
	c)	ch.privind contributia la asigurarile sociale de sanatate	116		10.354	10.218	10.500	102,76
	d)	ch.privind contributiile la fondurile speciale aferente	117		2.600	2.244	2.400	106,95

	e) ch.privind contributia unitatii la schemele de pensii	118					
	f) cheltuieli privind alte contributii si fonduri speciale	119					
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120		12.324	11.402	13.400	117,52
	a) cheltuieli cu majorari si penalitati (Rd.122+Rd.123), din	121			77		
	- catre bugetul general consolidat	122					
	- catre alti creditori	123					
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124					
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125					
	d) alte cheltuieli	126		3.000	3.289	3.300	100,33
	e) ch.cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale	127		9.324	8.036	10.100	125,68
	f) ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128					
	f1) cheltuieli privind ajustarile si provizioanele	129					
	f1.1) provizioane privind participarea la profit a sal	130					
	f1.2) provizioane in legatura cu contractul de mand	130a					
	f2) venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131					
	f2.1) din anularea provizioanelor	132					
	- din participarea salariatilor la profit	133					
	- din deprecierea imobilizarilor corporale si a	134					
	- venituri din alte provizioane	135					
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136					
	a) Cheltuieli privind dobanzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137					
	a1) aferente creditelor pentru investitii	138					
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	139					
	b) cheltuieli din diferente de curs valutar (Rd.141+Rd.142),	140					
	b1) aferente creditelor pentru investitii	141					
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	142					
	c) alte cheltuieli financiare	143					
3	Cheltuieli extraordinare	144					
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145		6.500	20.347	7.510	36,91
	venituri neimpozabile	146					
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148					
V	DATE DE FUNDAMENTARE	149					
1	Cheltuieli de natura salariala (Rd.87)	150		156,332	156,932	146,700	93,48
2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88), din care:	151		156,332	156,932	146,700	93,48
3	Nr.de personal prognozat la finele anului	152		11	12	12	100
4	Nr.mediu de salariati	153		11	12	12	100
5 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153/12*1000	154		1184	1,090	1,019	93,48
b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala [	155		1184	1,090	1,019	93,48
6 a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (lei/persoana) (Rd.2/Rd.153)	156		59,733	56,263	60,108	106,83
b)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) $W=QPF/Rd.153$	157					
	cantitate de produse finite (QPF)	159					
	pret mediu (p)	160					

			valoare = QPFxp	161					
			pondere in venituri totale de exploatare=Rd.161/Rd.2	162					
	7		plati restante	163			267,029	0	0
	8		Creante restante, din care	164			50,945	0	0
			de la operatori cu capital integral/majoritar de	165					
			de la operatori cu capital privat	166			50,945	0	0
			de la bugetul de stat	167					
			de la bugetul local	168					
			de la alte entitati	169					

GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR TOTALE

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2012		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2013		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4=3/2	5	6	7
1	Venituri totale (Rd.1+Rd.2+Rd.3),din care	627.000	645.623	102,97	660.663	679.815	102,90
1	Venituri din exploatare	621.000	642.022	103,39	657.063	675.158	102,75
2	Venituri financiare	6.000	3.601	60,02	3.600	4.657	129,36
3	Venituri extraordinare						

REPARTIZAREA PE TRIMESTRE A INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Nr. Rd.	Propuneri an curent 2014	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
0	1		2	3	4	5	6
I	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	726.000	182.324	180.674	180.676	182.326
1	Venituri din exploatare	2	721.300	181.149	179.499	179.501	181.151
	a) din productia vanduta (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din	3	721.300	181.149	179.499	179.501	181.151
	a1) din vanzarea produselor	4					
	a2) din servicii prestate	5					
	a3) din redevente si chirii	6	646.300	162.399	160.749	160.751	162.401
	a4) alte venituri	7	75.000	18.750	18.750	18.750	18.750
	b) din vanzarea marfurilor	8					
	c) din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9					
	c1) subventii cf.prevederilor legale in vigoare	10					
	c2) transferuri, cf.prevederilor legale in	11					
	d) din productia de imobilizari	12					
	e) venituri aferente costului productiei in curs de	13					
	f) alte venituri din exploatare	14					
	f1) din amenzi si penalitati	15					
	f2) din vanzarea activelor si alte operatii de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16					
	- active corporale	17					
	- active necorporale	18					
	f3) din subventii pentru investitii	19					
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20					
	f5) alte venituri	21					
2	Venituri financiare	22	4.700	1.175	1.175	1.175	1.175
	a) din imobilizari financiare	23					
	b) din investitii financiare	24					
	c) din diferente de curs	25					
	d) din dobanzi	26	4.700	1.175	1.175	1.175	1.175
	e) alte venituri financiare	27					
3	Venituri extraordinare	28					
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	718.490	180.447	178.797	178.798	180.448
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120),	30	718.490	180.447	178.797	178.798	180.448
	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46),	31	295.200	73.800	73.800	73.800	73.800
	A) Cheltuieli privind stocurile	32	140.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	a) cheltuieli cu materiile prime	33					
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	7.500	1.875	1.875	1.875	1.875
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35					
	b2) cheltuieli cu combustibilii	36					
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	37	2.500	625	625	625	625

d)	cheltuieli privind energia si apa	38	130.000	32.500	32.500	32.500	32.500
e)	cheltuieli privind marfurile	39					
A)	Cheltuieli privind serviciile executate de terti (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	41.500	10.375	10.375	10.375	10.375
a)	cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	41	33.500	8.375	8.375	8.375	8.375
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42					
b1)	- catre operatori cu capital	43					
b2)	- catre operatori cu capital privat	44					
c)	prime de asigurare	45	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000
A)	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	113.700	28.425	28.425	28.425	28.425
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47					
b)	cheltuieli privind comisioanele si onorariul, din care:	48					
b1)	cheltuieli privind consultanta juridica	49					
c)	cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	50	3.000	750	750	750	750
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51					
	- tichete cadou potrivit Legii 193/2006, cu modificarile ulterioare	52					
c2)	cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	53	3.000	750	750	750	750
	- tichete cadou pentru reclama si publicitate, potrivit Legii 193/2006, cu modificarile ulterioare	54					
	- tichete cadou ptr.companii de marketing, studiul pietei, promovarea pe pietele existente sau noi, potrivit legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	55					
	- ch.de promovare a produselor	56					
d)	Ch.cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.66+Rd.61), din	57					
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58					
d2)	ch.de sponsorizare a unitatilor de cult	59					
d3)	ch.privind acordarea ajutoarelor	60					
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61					
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	62					
f)	cheltuieli de deplasare, detasare, transfer, din care:	63	1.500	375	375	375	375
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64					
	- interna	65					
	- externa	66					
g)	cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	67	5.500	1.375	1.375	1.375	1.375
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	68	1.700	425	425	425	425
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	69	102.000	25.500	25.500	25.500	25.500
i1)	cheltuieli de asigurare si paza	70					
i2)	cheltuieli privind intretinerea si	71					
i3)	cheltuieli cu pregatirea profesionala	72					
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale, din care:	73					
	- aferente bunurilor de natura	74					
i5)	cheltuieli cu prestatiile efectuate de	75					
i6)	cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere cf.Ordonantei	76					
i7)	cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si	77					

j) alte cheltuieli	78					
B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	160.000	40.000	40.000	40.000	40.000
a) ch.cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor	80					
b) ch.cu redeventa pentru concesiunea bunurilor	81					
c) ch.cu taxa de licenta	82					
d) ch.cu taxa de autorizare	83					
e) ch.cu taxa de mediu	84					
f) cheltuieli cu alte taxe si impozite	85					
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113)	86	249.890	62.472	62.472	62.473	62.473
C Cheltuieli de natura salariala (Rd.88+Rd.92)	87	146.700	36.375	36.375	36.375	36.375
C Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	146.700	36.375	36.375	36.375	36.375
a) salarii de baza	89	146.700	36.375	36.375	36.375	36.375
b) sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	90					
c) alte bonificatii (conform CCM)	91					
C Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	92					
a) cheltuieli sociale prevazute la art.21 din Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si	93					
- tichete de cresa, cf.Legii nr.193/2006, cu modoficarile ulterioare;	94					
- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile	95					
b) tichete de masa;	96					
c) tichete de vacanta;	97					
d) ch.privind participarea salariatilor la profitul	98					
e) alte cheltuieli conform CCM	99					
C Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103),	100					
a) ch.cu platile compensatorii aferente	101					
b) ch.cu drepturile salariale cuvenite in baza unor	102					
c) cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si	103					
C cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere si control, comisii si comitete	104	48.300	12.075	12.075	12.075	12.075
a) pentru directori/directorat	105	36.000	9.000	9.000	9.000	9.000
componenta fixa	106	36.000	9.000	9.000	9.000	9.000
componenta variabila	107					
b)pentru consiliul de administratie/consiliul de	108	7.700	1.925	1.925	1.925	1.925
componenta fixa	109	7.700	1.925	1.925	1.925	1.925
componenta variabila	110					
c) pentru AGA si cenzori	111	4.600	1.150	1.150	1.150	1.150
d) pentru alte comisii si comitete constituite potrivit	112					
C Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119). din	113	54.890	13.722	13.722	13.723	13.723
a) ch.privind contributia la asigurarile sociale	114	41.000	10.250	10.250	10.250	10.250
b) ch.privind contributia la asigurari pt.somaj	115	990	247	247	248	248
c) ch.privind contributia la asigurarile sociale de sanatate	116	10.500	2.625	2.625	2.625	2.625

	d) ch.privind contributiile la fondurile speciale	117	2.400	600	600	600	600
	e) ch.privind contributia unitatii la schemele de pensii	118					
	f) cheltuieli privind alte contributii si fonduri speciale	119					
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din	120	13.400	4.175	2.525	2.525	4.175
	a) cheltuieli cu majorari si penalitati (Rd.122+Rd.123),	121					
	- catre bugetul general consolidat	122					
	- catre alti creditori	123					
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124					
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	125					
	d) alte cheltuieli	126	3.300	1.650			1.650
	e) ch.cu amortizarea imobilizarilor corporale si	127	10.100	2.525	2.525	2.525	2.525
	f) ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128					
	f1) cheltuieli privind ajustarile si provizioanele	129					
	f1.1) provizioane privind participarea la profit a	130					
	f1.2) provizioane in legatura cu contractul de m	130a					
	f2) venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131					
	f2.1) din anularea provizioanelor	132					
	provizioane in legatura cu contractul de	133					
	din deprecierea imobilizarilor corporale si	134					
	venituri din alte provizioane	135					
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din	136					
	a) Cheltuieli privind dobanzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137					
	a1) aferente creditelor pentru investitii	138					
	a2) aferente creditelor pentru activitatea cure	139					
	b) cheltuieli din diferente de curs valutar	140					
	b1) aferente creditelor pentru investitii	141					
	b2) aferente creditelor pentru activitatea cure	142					
	c) alte cheltuieli financiare	143					
3	Cheltuieli extraordinare	144					
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	7.510	1.877	1.877	1.878	1.878
	venituri neimpozabile	146					
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148					
V	Plati restante	149					
VI	Creante restante	150					
VII	Numar mediu lunar de personal pa trimestru	151	12	12	12	12	12
VIII	Numar efectiv de personal la afarsitul fiecarui trimestru	152	12	12	12	12	12

PROGRAMUL DE INVESTIȚII, DOTĂRI ȘI SURSELE DE FINANȚARE

mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2013		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2014	an 2015	an 2016
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:		9324	8,036	10,100	10,100	10,100
	1	Surse proprii, din care:		9324	8,036	10,100	10,100	10,100
		a) - amortizare		9324	8,036	10,100	10,100	10,100
		b) - profit						
	2	Alocatii de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		-						
		-						
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:				10,100	10,100	10,100
	1	Investitii in curs, din care:						
		a)pentru proprietatea privata a operatorului economic:						
		-						
		-						
		-						
		b)pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
		-						
		-						
		-						
		c)pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
		-						
		-						
		-						

		d)pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale						
		-						
		-						
		-						
	2	Investitii noi, din care:						
		a)pentru bunurile proprietatea privata a agentului economic:						
		-						
		-						
		b)pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
		-						
		c)pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
		-						
		d)pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale						
		-						
	3	Investitii efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care:						
		a)pentru bunurile proprietatea privata a agentului economic:						
		-						
		b)pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
		-						
		c)pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale:						
		-						
		-						
		d)pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale						

		-						
	4	Dotari (alte achizitii de imobilizari corporale)				10,100	10,100	10,100
		-						
	5	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:						
		a) interne						
		b)externe						

PROGRAMUL DE REDUCERE A PLĂȚILOR RESTANTE CU PREZENTAREA SURSELOR

MII LEI

Nr. crt.	Plăți restante	Sold inițial an curent 2014	Reduceri				Sold final an curent 2014	reduceri total an 2015	sold final an 2015	reduceri total an 2016	sold final an 2016
			Total an 2014	din care: Surse an curent 2014							
				incasari creante	credite	alte surse					
0	1	2	3=4+5+6	4	5	6	7= 2-3	8	9=7-8	10	11=9-10
1	TOTAL (Rd.1a+Rd.1b), din care:	267,029	267,029	50,945		216,084					
1a	-buget general consolidat										
1b	- alti creditori	267,029	267,029	50,945		216,084	0				

mij lei

[illegible]

EXPUNERE DE MOTIVE

asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al Societății “ Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui” – CRAV SA

Doamnelor și domnilor consilieri,

În conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a 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 sau indirect o participație majoritară și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2032/2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, supun atenției dumneavoastră, bugetul de venituri și cheltuieli al Societății “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui”- CRAV SA, pentru anul 2014.

La întocmirea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al Societății “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui” – CRAV SA s-a avut în vedere respectarea prevederilor Legii nr.356/2013 a bugetului de stat pe anul 2014 și a 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 2013 și în funcție de volumul estimat al veniturilor posibil de realizat în anul 2014.

Societatea „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 2013 și contractele în curs de derulare permit o structurare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014, care să poată fi realizat.

În anexa nr.1 la proiectul de hotărâre sunt prezentate analitic realizările anului 2013, prevederile bugetului pe anul 2014, precum și propuneri de volum de activitate pentru perioada 2015-2016.

În anexa nr.2 sunt prezentați în detaliu principalii indicatori economico -financiari ai bugetului de venituri și cheltuieli, în anexa nr. 3 este prevăzut gradul de realizare a veniturilor totale pe anul 2014, iar în anexa nr. 4 este repartizarea pe trimestre a acestora.

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare este redat în anexa nr.5 și propune alocarea sumei de 10,1 mii lei pentru dotări.

Societatea își propune un program de reducere a plăților restante pe surse de finanțare, așa cum este prezentat în anexa nr.6.

Societatea nu are credite contractate și, în consecință, nu înregistrează datorii din împrumuturi.

În anexa nr.7 sunt prevăzute măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante.

Anexele nr. 2 – 6 la proiectul de hotărâre fundamentează indicatorii economico-financiari ai bugetului de venituri și cheltuieli ai societății pe acest an.

Pentru anul 2014, în bugetul de venituri și cheltuieli al Societatea “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui” - CRAV SA Vaslui sunt prezentați indicatorii economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli, precum și repartizarea acestora pe trimestre.

Astfel, volumul total al veniturilor propus este de 726.000 lei față de 679.815 lei în anul 2013, cu o creștere de 6,79%, după cum urmează:

- Venituri din exploatare = 721.300 lei față de 675.158 lei, creșterea fiind de 6,83%, care reprezintă chirii spații (birouri), chirii săli de colocvii și sala de conferințe precum și chirii locuri parcare.

- Venituri financiare = 4.700 lei, reprezentând dobânda aferentă disponibilităților din contul societății.

Cheltuielile totale prevăzute în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 sunt în valoare de 718.490 lei față de 659.468 lei în anul trecut, creșterea fiind de 8,95%, toate fiind cheltuieli de exploatare, structurate astfel:

- a) cheltuieli cu bunuri și servicii = 295.200 lei față de 238.318 lei în anul 2013, creșterea fiind de 23,87%, care cuprind:

- materiale consumabile = 7500 lei față de 7.432 lei realizat în anul 2013.

- cheltuieli obiecte de inventar = 2.500 lei față de 2.402 lei realizat în anul trecut;

- energie, apă și gaz = 130.000 lei față de 127.467 lei, anul trecut, creșterea fiind determinată de creșterea numărului de consumatori din clădire;

- b) cheltuieli cu salarii = 146.000 lei față de 156.932 lei în 2013.

- d) cheltuieli de reclama și publicitate = 3.000 lei egale cu cele de anul trecut.

- e) alte cheltuieli de exploatare = 13.400 lei față de 11.402 lei realizat în 2013.

Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri sunt de 989 lei față de 970 lei realizate în anul 2013.

Volumul de activitate reflectat în veniturile totale pe anul 2014, urmează a fi obținut cu utilizarea unui număr de 12 posturi cu o productivitate a muncii de 60.108 lei /angajat față de 56.263 lei/ angajat în anul 2013.

Raportat la cele expuse se propune ca în anul 2014 să se realizeze un profit **brut de repartizat în sumă de 7.510 lei**, care presupune evitarea pierderilor în anul acesta.

Pentru realizarea indicatorilor economici cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli, **Societatea „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 2014 de 100%;
- continuarea eficientizării utilizării sălii de conferințe;
- diminuarea cheltuielilor cu energia electrică prin raționalizarea consumului.

Analizând cele expuse mai sus, prevederile bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 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 2013 este doar în sumă de 7.510 lei.

Doamnelor și 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 indicatorilor economico-financiari prognozați, în spiritul Ordonanței 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 sau indirect o participație majoritară, vă propun să aprobați proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al Societatii „Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui” – CRAV SA, pentru anul 2014, în forma în care vă este prezentat.

P R E S E D I N T E ,
Dumitru Buzatu

R A P O R T

asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 al Societății “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui”- CRAV SA

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 2014 al Societății “**Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui**”- CRAV SA.

Având în vedere că proiectul de buget, prin prevederile sale, asigură un trend pozitiv principalilor indicatori economico-financiar ai societății, propunând totodată fluxurile financiare de formare a veniturilor și de repartizare a acestora pe categorii de cheltuieli, propunem adoptarea proiectului de hotărâre în forma în care este prezentat.

DIRECTOR,
ec. Nistor Marin

