

DU THẢO

Quảng Ngãi, ngày 22 tháng 03 năm 2017

Kính gửi: HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.3

- Căn cứ nghị định số 49/2013/NĐ-CP ngày 14/05/2013 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Bộ luật lao động về tiền lương.
- Căn cứ Nghị định 153/2016/NĐ-CP ngày 14/11/2016 qui định về mức lương tối thiểu vùng đối với người lao động làm việc theo hợp đồng lao động.
- Căn cứ thông tư số 01/2015/TT-BXD ngày 20/03/2015 của Bộ Xây Dựng.
- Căn cứ Quy định về hệ thống thang lương, bảng lương, phụ cấp lương, tiêu chuẩn chức danh, công việc của Công ty cổ phần Lilama 45. ban hành kèm theo quyết định số 58/2016/HĐQT ngày 14/07/2016.

Công ty Cổ phần Lilama 45.3 xây dựng kế hoạch quỹ tiền lương và đăng ký đơn giá tiền lương năm 2017 báo cáo Hội đồng quản trị xem xét và phê duyệt.

(Có giải trình kèm theo)

uba
Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu TC-HC



Hoàng Việt

KẾ HOẠCH ĐƠN GIÁ TIỀN LƯƠNG NĂM 2017

PHẦN A: CÁC CHỈ TIÊU SXKD THEO KẾ HOẠCH NĂM 2017:

| TT | Chỉ tiêu | ĐVT | Kế hoạch năm 2016 |
|----|---------------------------------------|------------|-------------------|
| 1 | Giá trị sản xuất kinh doanh | Triệu đồng | 560.700 |
| 2 | Tổng Doanh Thu | Triệu đồng | 400.500 |
| 3 | Lợi nhuận trước thuế | Triệu đồng | 4.700 |
| 4 | Các khoản phải nộp ngân sách nhà nước | Triệu đồng | 13.600 |
| 5 | Lao động sử dụng bình quân | Người | 1200 |

PHẦN B: XÂY DỰNG ĐƠN GIÁ TIỀN LƯƠNG NĂM 2017

Quỹ tiền lương kế hoạch được xác định trên cơ sở số lao động kế hoạch sử dụng bình quân năm 2017 và mức bình quân tiền lương kế hoạch năm 2017.

Căn cứ vào tình hình sử dụng lao động bình quân, các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh năm 2016, tình hình thực hiện quỹ tiền lương năm 2016:

1/ Các thông số để xây dựng đơn giá tiền lương:

1/ Lao động định biên sử dụng năm 2016: $L_{đb} = 1.200$ người

2/ Mức lương tối thiểu Công ty áp dụng: TL minCty = 2900.000 đồng (áp dụng theo ND 153/2016/NĐ-CP ngày 14/11/2016, vùng III)

3/ Hệ số lương theo cấp bậc công việc bình quân và hệ số phụ cấp chức vụ bình quân:
Tổng hệ số lương theo cấp bậc công việc có cả phụ cấp chức vụ : 3.334,8

$H_{cbbq} + H_{pcbq} = 2.779$

Trong đó:

Hcb: Hệ số lương theo cấp bậc công việc bình quân

Hpc: Hệ số Phụ cấp chức vụ bình quân

+ Hệ số lương bình quân bậc thợ sử dụng trong phần lắp đặt thiết bị là: 3,93

+ Hệ số lương bình quân bậc thợ sử dụng trong phần gia công chế tạo là: 1,24

+ Hệ số lương bình quân bậc thợ sử dụng trong phần xây dựng cơ bản là: 1,16

(Hệ số cấp bậc công việc bình quân, hệ số bình quân cấp bậc thợ trong xây dựng cơ bản

được áp dụng theo thông tư số 01/2015/TT-BXD ngày 20/03/2015 của Bộ Xây Dựng)

Mức tiền lương bình quân kế hoạch năm 2017: $2.779 \times 2.900.000 = 8.059.100$ đồng

4/ Tiền lương cán bộ chuyên trách đoàn thể do tổ chức đoàn thể trả lương:

TL = 7.513.000 (áp dụng theo Quy định về hệ thống thang lương, bảng lương, phụ cấp lương, tiêu chuẩn chức danh, công việc của Công ty cổ phần Lilama 45, ban hành kèm theo quyết định số 58/2016/HDQT ngày 14/07/2016)

Vdt = 7.513.000 x 12 tháng = 90.156.000 đồng

5/ Tổng Doanh thu kế hoạch năm 2017: Tkh = 400.500.000.000 đồng

Trong đó :

+ Doanh thu phần lắp đặt thiết bị: 230.000.000.000 đồng

+ Doanh thu phần gia công chế tạo : 140.000.000.000 đồng

+ Doanh thu phần xây dựng cơ bản : 30.500.000.000 đồng

6/ Năng suất lao động bình quân/năm tính theo tổng doanh thu:

400.500.000.000 : 1200 người = 333.750.000 đồng / người/ năm.

7/ Số lao động sử dụng bình quân cho các hạng mục công việc:

+ Số lao động sử dụng bình quân cho phần lắp đặt thiết bị:

230.000.000.000 : 333.750.000 = 689 người

+ Số lao động sử dụng bình quân cho phần gia công chế tạo:

140.000.000.000 : 333.750.000 = 420 người

+ Số lao động sử dụng bình quân cho phần xây dựng cơ bản:

30.500.000.000 : 333.750.000 = 91 người

II/ Xây dựng đơn giá tiền lương năm 2017

Đơn giá tiền lương chung tính trên doanh thu kế hoạch:

$$Vdg = \frac{\{ Lđb \times TL \text{ min Cty} \times (Hcb + Hpc) \} \times 12 \text{ tháng} + Vdt}{Tkh}$$

$$Vdg = \frac{\{(1200 \times 2.900.000 \times 2.779) \times 12 \text{ tháng}\} + 90.156.000}{400.500.000.000} = 290 \text{ đồng}$$

Trong đó :

Đơn giá tiền lương phần lắp đặt thiết bị:

Vdg- ldtb:

$$Vdg \text{ -ldtb} = \frac{(689 \text{ người} \times 2.900.000 \times 3,93) \times 12}{230.000.000.000} = 409,80 \text{ đồng}$$

Đơn giá tiền lương phần gia công chế tạo:

Vdg -gcct:

$$Vdg \text{ -gcct} = \frac{(420 \text{ người} \times 2.900.000 \times 1,24) \times 12}{140.000.000.000} = 129,50 \text{ đồng}$$

Đơn giá tiền lương phần xây dựng cơ bản :

Vđg -xpcb:

$$\text{Vđg- xpcb} = \frac{(91 \text{ người} \times 2.900.000 \times 1.16) \times 12}{30.500.000.000} = 120,38 \text{ đồng}$$

Tổng quỹ tiền lương theo đơn giá:

Quỹ lương kế hoạch theo đơn giá tiền lương phần lắp đặt thiết bị:

$$\text{Vkh dg-lđtb} = \frac{230.000.000.000 \times 409,80}{1000} = 94.254.000.000 \text{ đồng}$$

Quỹ lương kế hoạch theo đơn giá tiền lương phần gia công chế tạo:

$$\text{Vkh dg-gcct} = \frac{140.000.000.000 \times 129,50}{1000} = 18.130.000.000 \text{ đồng}$$

Quỹ lương kế hoạch theo đơn giá tiền lương phần xây dựng cơ bản:

$$\text{Vkh dg-xpcb} = \frac{30.500.000.000 \times 120,38}{1000} = 3.671.590.000 \text{ đồng}$$

Tổng quỹ tiền lương theo đơn giá tiền lương kế hoạch:

$\text{Vkh} = \text{Vkhđg-lđtb} + \text{Vkhđg-gcct} + \text{Vkhđg-xpcb} + \text{Vdt}$

$$94.254.000.000 + 18.130.000.000 + 3.671.590.000 + 90.156.000 = 116.145.746 \text{ đồng}$$

Quảng Ngãi, ngày 22 tháng 03 Năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Hoàng Việt

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Lê Thu