

Avizat 257
Data 01.04.20
Cons. Jur.
Adrian Vana

Avizat
Data
Com. Nr. 1
Presedinte

Avizat
Data
Com. Nr. 2
Presedinte

Rap. spec.

Data: 01.04.20

Nr. 7498/

PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al Societății Salina Turda SA, aferent exercitiului financiar al anului 2020

Consiliul Local al Municipiului Turda, întrunit în sedinta extra/ordinara în data de _____ 2020;

Luând în dezbateră proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al Societății Salina Turda SA, aferent exercitiului financiar al anului 2020, proiect elaborat din initiativa Primarului Municipiului Turda, domnul Cristian Octavian Matei;

În considerarea prevederilor Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, ale OG 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 ori indirect o participație majoritară, ale art. 111, alin.(2), lit. "e" din legea 31/1990 privind societatile, ale art. 10.2, lit.e din Actul Constitutiv al Societății Salina Turda SA;

Tinând seama de prevederile art. 41 alin. 4 din Legea nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare cererea societății înregistrată la Consiliul Local Turda, cu nr. 255/01.04.2020, Hotărârea Consiliului de Administrație al Societății Salina Turda SA nr. 9/31.03.2020, raportul de specialitate al Serviciului Administrație Publică Locală, avizul comisiilor de specialitate nr. 1 a Consiliului Local al municipiului Turda – pentru buget, finante, prognoze economice, nr. 2- pentru administrație publică locală, servicii publice, regii, piețe, comerț, agricultură, asocieri, relații cu publicul, juridic, ordine publică și apărare;

În temeiul art 129, al. 2, lit. d), al. 7, lit. n), art. 139 alin (1) din Codul administrative, aprobat prin OUG 57/2019 si a Regulamentului de organizare si functionare al Consiliului Local al Municipiului Turda

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă Bugetul de Venituri si Cheltuieli al Societății Salina Turda SA, aferent exercitiului financiar al anului 2020 conform Anexelor nr. 1-5, părți integrante din prezenta hotărâre.

Art. 2. Reprezentantul Municipiului Turda in Adunarea Generala a Actionarilor Societății Salina Turda SA, domnul Robert Cojan, va avea mandatul expres de a emite hotararea AGA de aprobare a bugetului de venituri si cheltuieli, conform art. 1 din prezenta hotărâre. Adunarea Generala Ordinară a Actionarilor societatii Salina Turda SA va avea loc in maxim 3 zile de la comunicarea hotărârii consiliului local către mandatar.

Art. 3. Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul secretarului municipiului Turda, în termenul prevăzut de lege, Primarului municipiului Turda, Instituției Prefectului Județului Cluj, precum și Direcției Economice, reprezentantului Municipiului Turda in Adunarea Generala a Actionarilor Societății Salina Turda SA, domnul Robert Cojan si Societății Salina Turda SA în vederea ducerii la îndeplinire și se aduce la cunoștință publică prin afișare la sediul Consiliului Local Turda și postare pe pagina de internet www.primariaturda.ro.

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ,

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETARUL GENERAL
MUNICIPIULUI TURDA,
MIHAELA ELENA MARGINEAN



ROMÂNIA
JUDETUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
Piata 1 Decembrie 1918, nr. 28
Tel: 0264/313160 Fax: 0264/317081
E-mail: contact@primariaturda.ro
Web site: www.primariaturda.ro

SAPL

Nr. 7498/01.04.2020

RAPORT DE SPECIALITATE

Proiectul de hotărâre supus dezbaterii Consiliului Local al Municipiului Turda Obiectul privește aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al Societatii Salina Turda SA aferent exercitiului financiar al anului 2020.

Propunerile pentru Bugetul de Venituri si Cheltuieli aferent exercitiului financiar al anului 2020 au fost făcute în urma aprobarii bugetului de venituri si cheltuieli prin hotararea nr. 9/31.03.2020 a Consiliului de Administratie al Societatii Salina Turda SA.

Bugetul propus are la baza prevederile Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, precum si prevederile OG 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 ori indirect o participație majoritară.

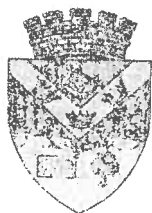
Potrivit prevederilor art. 111, alin. 2, lit. e din Legea nr. 31/1990 *privind societățile* Adunarea Generală Ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercitiului financiar. (2) În afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată: e) să stabilească bugetul de venituri si cheltuieli și, după caz, programul de activitate, pe exercițiul financiar următor. În mod similar, prevederile art. 10.2, lit. e din actul constitutiv al Societății Salina Turda SA precizează că aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli este de competența adunării generale.

În contextul prevederilor art. 125, alin. 1 din Legea nr. 31/1990 *privind societățile*, este necesar ca legislativul local să adopte o hotărâre de consiliu cu valoare de mandat special, care să legitimeze reprezentantul legal să aprobe bugetul de venituri și cheltuieli. Acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru reșpective adunare generală.

În considerarea prevederilor legale menționate supunem spre discuție și aprobare proiectul de hotărâre întrucât îndeplinește cerințele legale.

SEF SERVICIU APL

IOANA-Ursula IFTIME



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
Piața 1 Decembrie 1918, nr. 28
Tel: 0264/313160 Fax: 0264/317081
E-mail: contact@primariaturda.ro
Web site: www.primariaturda.ro

REFERAT DE APROBARE

Proiectul de hotărâre supus dezbaterii și adoptării Consiliului Local al Municipiului Turda privește aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Societății Salina Turda SA aferent exercițiului financiar al anului 2020.

Propunerile pentru Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent exercitiului financiar al anului 2018 au fost făcute în urma avizării bugetului de venituri și cheltuieli prin hotărârea nr. 9/31.03.2020 a Consiliului de Administrație al societății.

Bugetul propus are la baza prevederile Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, precum și prevederile OG 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 ori indirect o participație majoritară.

Așa cum precizează atât Legea nr. 31/1990 privind societățile, cât și Actul Constitutiv al societății Salina Turda SA, competența aprobării bugetului aparține adunării generale ordinare a acționarilor. În acest sens forul deliberativ turdean urmează să aprobe prin hotărâre un mandat special către reprezentantul legal în Adunarea Generală a Acționarilor, în baza căruia să fie elaborată hotărârea AGA.

Fiind una dintre hotărârile esențiale pentru activitatea societății, consider că propunerea pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli constituie o prioritate, motiv pentru care am demarat procedurile legale de aprobare.

PRIMARUL MUNICIPIULUI TURDA

CRISTIAN OCTAVIAN MATEI



CĂTRE

MUNICIPIUL TURDA

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI TURDA

Turda, P-ța 1 Decembrie 1918, nr. 28-30, jud. Cluj

Societatea Salina Turda S.A., reprezentată prin director general Codreanu Monica Dorina, formulăm prezenta:

CERERE:

Vă solicităm, în calitate de unic acționar, să pronunțați o hotărâre de Consiliu Local prin care să procedați la:

1. Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda S.A. pentru exercițiul financiar 2020.

Alăturat vă înaintăm:

- Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 9/31.03.2020, de aprobare a **bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Salina Turda S.A. pentru exercițiul financiar 2020.**
- Bugetul de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2020.

Turda
31.03.2020

Societatea Salina Turda S.A.
Director General,

Codreanu Monica Dorina

HOTĂRÂREA nr. 9 din 31.03.2020

a
Consiliului de Administrație
al
Societății Salina Turda S.A.

Societatea „SALINA TURDA” S.A. cu sediul social în Turda, Aleea Durgăului, n. 7, jud. Cluj, capital social 107.500 lei, înregistrată la O.R.C. Cluj sub n. J12/1992/2009, CUI 26128977, societate de tip închis,

Consiliul de Administrație al societății SALINA TURDA S.A., întrunit în videoconferința din data 31.03.2020, ora 14:00, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societății, ale Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda S.A. pentru exercițiul financiar 2020, conform anexelor care fac parte integrantă din prezenta hotărâre și înaintarea spre aprobare către unicul acționar.

SOCIETATEA SALINA TURDA S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dorin Apahidean



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE
 Operatorul economic : SALINA TURDA SA
 Sediul/Adresa : TURDA, ALEEA DURGAULUI NR.7
 Cod unic de înregistrare : RO 26128977

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
 pentru anul 2020

- mii lei -

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent (N-1)2019	Propuneri an curent (N) 2020	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2	%	
									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. 5)	1	27122	19021	70.13	28536	30102.35	150.02	105.49
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	26921	18859	70.05	28370	29930	150.43	105.50
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3				0	0		
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
2		Venituri financiare	5	201	162	80.60	166	172	102.47	103.61
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 6 = rd. 7 + rd. 19)	6	17527	15994	91.25	17715.46	18199.09	110.76	102.73
1		Cheltuieli de exploatare, (rd.7=rd.8+rd.9+rd.10+rd.18) din care:	7	17106	15598	91.18	17292	17767	110.86	102.75
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	5504	4516	82.05	5889	6125	130.41	104.00
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	523	539	103.06	577	600	107.00	104.00
	C.	cheltuieli cu personalul,	10	7380	7588	102.82	7664	7817	101.00	102.00
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd.11=rd. 12 + rd. 13)	11	6917	7079	102.34	7150	7293	101.00	102.00
		C1 ch. cu salariile	12	6314	6473	102.52	6538	6668	101.00	102.00

	C2	bonusuri	13	603	606	100.50	612	624	101.00	102.00
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	25	0		0	0		
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16							
	C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17							
D.		alte cheltuieli de exploatare	18	150	152	101.33	154	157	101.00	102.00
		Cheltuieli financiare	19	3699	2955	79.89	3162	3225	107.00	102.00
2			20	421	396	94.06	424	432	107.00	102.00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.20=rd.1-rd.6)	20	9595	3027	31.55	10821	11903	357.47	110.01
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	1631	515	31.58	1628	1814	316.12	111.43
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	7964	2512	31.54	9193	10089	365.95	109.75
	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisiunelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							

[illegible]

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE
Operatorul economic : SALINA TURDA SA
Sediul/Adresa : TURDA, ALEEA DURGAULUI NR.7
Cod unic de înregistrare : RO 26128977

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

- mii lei -

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 (2018)	Prevederi an precedent (N-1) 2019		Propuneri an curent (N) 2020				%	%	
					Aprobat confor m HG/Or din comu n	Preliminat conform Hotararii C.A.	din care:						
							Trim I	Trim II	Trim III	An			
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22.)	1	22227		26434	27122	2720	3047	14582	19021	70.13	122.02
1		Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	22096		26274	26921	2662	2941	14456	18859	70.05	121.84
	a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	20203		24176	24775	2467	2467	12830	16846	68.00	122.63
		a1) din vânzarea produselor	4	510		657	672	146	146	264	394	58.63	131.76
		a2) din servicii prestate	5	18847		22505	23034	2143	2143	12160	15800	68.59	122.22
		a3) din redevențe și chirii	6	846		1012	1069	178	178	406	652	60.99	126.36
		a4) alte venituri	7			2							
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	1879		1914	1956	193	193	783	1169	59.76	104.10
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), dc:	9	0		0	0	0	0	0	0		

[illegible]

III	1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113, din care:	29	14095		16932	17106	3842	6678	11014	15598	91.18	121.36
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30	4727		5563	5504	1067	1592	3036	4516	82.05	116.44
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din	31	3081		3195	3344	584	745	1492	2287	68.39	108.54
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	312		389	402	83	83	199	263	65.42	128.85
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	535		532	542	84	114	257	397	73.25	101.31
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	30		50	41	12	16	22	38	92.68	136.67
		b2) cheltuieli cu combustibilii	35	30		56	31	10	12	18	29	93.55	103.33
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	289		162	176	25	52	92	127	72.16	60.90
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	920		1050	1119	281	385	534	910	81.32	121.63
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	1025		1062	1105	111	111	410	590	53.39	107.80
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 40 + rd. 41 +	39	386		806	801	81	163	468	785	98.00	207.51
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	270		730	730	63	130	419	720	98.63	270.37
	b)	cheltuieli privind chirile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	86		24	20	4	8	12	16	80.00	23.26
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42					4					
		b2) - către operatori cu capital privat	43	0		0	4	0	0	0	0		
	c)	prime de asigurare	44	30		52	51	14	25	37	49	96.08	170.00
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 46 + rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 77) din care:	45	1260		1562	1359	402	684	1076	1444	106.25	107.86
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0		5	0	0	3	4	5		

[illegible]

d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatare	57	5		10	3	8	58	60	60		
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	58					10					
	- pentru cluburile sportive	59	116		110	53		10	18	40		
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	60	41		55	10	4	4	10	35		
			6		15	0	2	4	7	15		
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	5		9	2	1	1	2	2	100.00	40.00
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	59		63	58	28		38	44	75.86	98.31
	- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65, din care	63	15		21	9	9	9	9	9	100.00	60.00
	-interna	64			3	1	1	1	1	1	100.00	
	-externa	65	15		18	8	8	8	8	8	100.00	53.33
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	63		68	58	15	20	34	48	82.76	92.06
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	29		41	41	10	14	34	41	100.00	141.38
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	614		758	745	171	284	519	758	101.74	121.34
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	145		214	163	36	87	138	206	126.38	112.41
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul					11					102.86
			35		36	36		19	30	41	113.89	
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	12		13	13	3					108.33

[illegible]

[illegible]

[illegible]

D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113	2391		2854	3699	737	1479	2210	2955	79.89	154.71
a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd. 116), din care:	114	1		12	96	0	0	0	1	1.04	
- către bugetul general consolidat	115	1		11	96	0	0	0	0	0.00	
- către alți creditori	116			1	0		0	0	1		
b) cheltuieli privind activele imobilizate	117					0	22	22	32		
c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118			32	25						
d) alte cheltuieli	119	1601		1942	1913	509	994	1490	1996	104.34	119.49
e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120					228					116.02
f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 122-rd. 125), din care:	121	40		0	796	0	0	0	0		
f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	52		0	796				0		
f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123										
f1.2) - provizioane în legatura cu contractul de mandat	124										
f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	12		0					0		

[illegible]

U

1	Venituri totale din exploatare , din care : (rd. 2)	142	22096	0	26274	26921	2662	2941	14456	18859	70.05	2.63
a)	Venituri din subventii si transferuri	143										
b)	Alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii , cf. Legii anuale a bugetului de stat	144										
2	Cheltuieli totale din exploatare , din care : (rd. 29)	145										
a)	Alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
3	Cheltuieli de natură salarială (rd. 86), din care : **)	147	6124		7472	6917	1805	3134	5012	7079	102.34	112.95
a)		147a										
b)		147b										
c)		147c										
4	Nr. de personal prognostizat la finele anului	148	154		165	151	154	154	154	153	101.32	98.05
5	Nr. mediu de salariați	149	139		152	144	149	151	153	148	102.78	103.60
6	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147/rd. 149/12*1000	150					x	x	x			109.03
			3671		4096	4003				3986	99.58	

	b)	Căştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 - rd.92* - rd.97)/rd. 149]/12*1000	151	3607			4021	3933	x	x	x	3918	99.62	109.04
	c)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala ,recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat	152	3552			3999	3910	x	x	x	3915	100.13	110.08
7	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153	158.96			172.86	186.95	x	x	x	127.43	68.16	117.61
	b)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu ,recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	154											
	c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 149	155						x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unităţi fizice, din care	156						x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157						x	x	x			
		- pret mediu (p)	158						x	x	x			
		- valoare = QPF x p	159						x	x	x			
		pondere in venituri totale de exploatare = rd. 157/rd. 2	160						x	x	x			
8		Plăţi restante	161											
9		Creanţe restante, din care:	162	226			298	434		398	320	210	48.39	



ANEXA NR.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an N-2 (2018)		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent (N-1) (2019)		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2) * , din care:						
1	Venituri din exploatare *)	21,309	22,227	104.31	26,434	27,122	102.60
2	Venituri financiare	96	131	136.46	26,274	26,921	102.46
					160	201	125.63

*) Veniturile
totale și
veniturile din
exploatare vor fi
diminuate cu
sumele primite
de la bugetul de
stat.

Conducatorul unitatii ,



Conducatorul Comp.Financiar Contabil,

HANC ADRIANA

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare - an 2020

- mii lei -

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1) - 2019		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	Propunerii an 2020	an N + 1	an N + 2
0	1	3	4	5	6	7	8
I	2						
	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		4,059	4,270	4,908		
1	Surse proprii, din care:		4,059	4,270	4,908		
	a) - amortizare		828	869	926		
	b) - profit		3,231	3,401	3,982		
2	Alocații de la buget						
3	Credite bancare, din care:		0	0	0		
	a) - interne- CEC BANK-suplimentare		0	0	0		
	b) - externe		0	0	0		
4	Alte surse, din care:		0	0	0		
	-rezerve		0	0	0		
	- (denumire sursă)						
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		3,036	1,837	2,796		
1	Investiții în curs, din care:		0	0	0		
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	0		
	Pavilion intrarea Salinelor						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						

2	Investiții noi, din care:			0	0	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:			0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		620	413	580		
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		620	413	580		
	Modernizare Salina - Amenajare Mina Iosif si sistem iluminat electric salina		170				
	Conservare Salina - Mina Terezia-stopare infiltratii		0	0	580		
	Parcare angajati - Aleea Durgaului 7		55	32	0		
	Parcare Salina turisti - Aleea Durgaului 7		395	381	0		
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0		
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		1,400	408	1,200		
	Alte dotari pt.toate punctele de lucru ale societatii		1,400	408	1,200		



ANEXA Nr. 5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

- mii lei -

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N)		An N + 1		An N + 2	
			Preliminat/Realizat	Plăți restante	Rezultat brut	Influențe (+ / -)	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Influențe (+ / -)
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante			0		0	10821	0	11903	0
1	Cresterea veniturilor		X	X	0	0	7794	0	1082	0
2	Măsura 2.....		X	X						
	Măsura n.....		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I		9595	0	3027	0		0		0
1	Pandemia de coronavirus		X	X	-6568					
2	Cauza 2.....		X	X						
	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		9595	0	3027	0	10821	0	11903	0

Conducatorul unitatii ,

CODREANU MONICA



Conducatorul Comp. Financiar Contabil,

HANC ADRIANA

NOTA DE FUNDAMENTARE

in vederea aprobarii Bugetului de Venituri si Cheltuieli

pentru anul 2020

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 a fost intocmit in conformitate cu Legea contabilitatii, Legea 31/1990 privind societatile comerciale, Legea privind Codul Fiscal, OG 26/2013 actualizata si Ordinul MF 3818 / 30.12.2019, privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 a fost intocmit in scopul unei administrari cat mai eficiente a obiectivelor economice primite in administrare, de catre societatea Salina Turda SA, de la Consiliul Local al Municipiului Turda, in baza contractelor de administrare.

La intocmirea Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 s-a tinut cont de functiile pe care acest instrument trebuie sa le indeplineasca :

- Functia de previziune;
- Functia de control al executiei financiare;
- Functia de asigurare a echilibrului financiar al societatii.

Societatea SALINA TURDA SA, aplica prevederile Ordonantei Guvernului nr 26 / 2013- privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici deoarece indeplineste conditiile de la art.1 din Ordonanta. Unicul actionar al Societatii SALINA TURDA SA este Consiliul Local al Municipiului Turda.

Societatea SALINA TURDA SA , isi desfasoara activitatea, in prezent , in 5 centre de profit :

- 1.Salina Turda , obiectiv turistic de interes national si international;
- 2.Strandul Durgau , cu activitate sezoniera ,in perioada iunie-septembrie;
- 3.Bazinul de inot didactic , preluat in administrare in februarie 2013.
- 4.Centrul SPA , dat in folosinta in 28.06.2014.
- 5.Hotelul Potaissa , dat in folosinta in 26.05.2016.

La fundamentarea Bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2020, s-a tinut cont de rezultatele inregistrate in anul 2019, de previzionarea numarului de turisti ce vor vizita obiectivele administrate de societate si a cheltuielilor necesare pentru desfasurarea activitatii societatii in conditii optime , in anul 2020.

VENITURI

Veniturile totale estimate a se realiza in anul 2020, sunt in suma de 19.021 mii lei/an , in scadere cu 8.101 mii lei (70,13%) fata de anul 2019 si sunt formate din urmatoarele categorii :

- Venituri din exploatare : 18.859 mii lei, in scadere cu 8.062 mii lei (70,05 %) fata de anul 2019

- Venituri financiare : 162 mii lei , in scadere fata de anul 2019 cu 39 mii lei .

In estimarea **veniturilor din exploatare** pentru anul 2020 s-a tinut cont de starea de urgenta declarata in Romania , ca urmare a pandemiei , fapt ce a generat intreruperea temporara a activitatii societatii si implicit o scadere a numarului de turisti previzionat pentru anul 2020, in comparatie cu anul 2019.

S-a estimat ca societatea isi va relua activitatea incepand cu luna iulie 2020.

NOTA DE FUNDAMENTARE

in vederea aprobarii Bugetului de Venituri si Cheltuieli
pentru anul 2020

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 a fost intocmit in conformitate cu Legea contabilitatii , Legea 31/1990 privind societatile comerciale , Legea privind Codul Fiscal , OG 26/2013 actualizata si Ordinul MF 3818 / 30.12.2019, privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 a fost intocmit in scopul unei administrari cat mai eficiente a obiectivelor economice primite in administrare ,de catre societatea Salina Turda SA , de la Consiliul Local al Municipiului Turda, in baza contractelor de administrare.

La intocmirea Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 s-a tinut cont de functiile pe care acest instrument trebuie sa le indeplineasca :

- Functia de previziune;
- Functia de control al executiei financiare;
- Functia de asigurare a echilibrului financiar al societatii.

Societatea SALINA TURDA SA , aplica prevederile Ordonantei Guvernului nr 26 / 2013- privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici deoarece indeplineste conditiile de la art.1 din Ordonanta . Unicul actionar al Societatii SALINA TURDA SA este Consiliul Local al Municipiului Turda.

Societatea SALINA TURDA SA , isi desfasoara activitatea, in prezent , in 5 centre de profit :

- 1.Salina Turda , obiectiv turistic de interes national si international;
- 2.Strandul Durgau , cu activitate sezoniera ,in perioada iunie-septembrie;
- 3.Bazinul de inot didactic , preluat in administrare in februarie 2013.
- 4.Centrul SPA , dat in folosinta in 28.06.2014.
- 5.Hotelul Potaissa , dat in folosinta in 26.05.2016.

La fundamentarea Bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2020, s-a tinut cont de rezultatele inregistrate in anul 2019, de previzionarea numarului de turisti ce vor vizita obiectivele administrate de societate si a cheltuielilor necesare pentru desfasurarea activitatii societatii in conditii optime , in anul 2020.

VENITURI

Veniturile totale estimate a se realiza in anul 2020, sunt in suma de 19.021 mii lei/an , in scadere cu 8.101 mii lei (70,13%) fata de anul 2019 si sunt formate din urmatoarele categorii :

- **Venituri din exploatare** : 18.859 mii lei, in scadere cu 8.062 mii lei (70,05 %) fata de anul 2019

- **Venituri financiare** : 162 mii lei , in scadere fata de anul 2019 cu 39 mii lei .

In estimarea **veniturilor din exploatare** pentru anul 2020 s-a tinut cont de starea de urgenta declarata in Romania , ca urmare a pandemiei , fapt ce a generat intreruperea temporara a activitatii societatii si implicit o scadere a numarului de turisti previzionat pentru anul 2020, in comparatie cu anul 2019.

S-a estimat ca societatea isi va relua activitatea incepand cu luna iulie 2020.

Suma de 840 mii lei -alte venituri , reprezinta suma estimata a se incasa din bugetul asigurarilor de somaj , in baza Ordonantei de urgenta nr.30 din 18.03.2020, reprezentand indemnizatiile platite angajatilor trimisi in somaj tehnic, pe perioada starii de urgenta instituite prin Decretul nr.195/2020.

In fundamentarea **veniturilor financiare** s-a tinut cont de faptul ca dobanda acordata de banci la depozitele bancare este in scadere.

CHELTUIELI

Cheltuielile totale estimate, in suma de 15.994 mii lei/an, sunt formate din urmatoarele categorii :

- **Cheltuieli de exploatare : 15.598 mii lei , in scadere cu 1.508 mii lei (91,18%) fata de anul 2019;**
- **Cheltuieli financiare : 396 mii lei, in scadere cu 25 mii lei fata de anul 2019;**

1. Cheltuielile de exploatare cuprinse in BVC sunt alcatuite din :

- **Cheltuieli cu bunuri si servicii : 4.516 mii lei**
- **Cheltuieli cu impozite , taxe si varsaminte asimilate : 539 mii lei**
- **Cheltuieli cu personalul : 7.588 mii lei**
- **Alte cheltuieli de exploatare : 2.955 mii lei**
- **A) Cheltuieli cu bunuri si servicii = 4.516 mii lei/an, au scazut fata de anul 2019 cu suma de 988 mii lei.**
 - **A1. Cheltuieli privind stocurile = 2.287 mii lei/an, in scadere cu 1.057 mii lei fata de anul 2019 (68,39 %), cuprind urmatoarele categorii :**

- **Cheltuieli cu materii prime : 263 mii lei , se refera la materii prime utilizate pentru produsele vandute in alimentatia publica, la Restaurantul Potaissa si Strandul Durgau.**

- **Cheltuieli cu materiale consumabile: 397 mii lei** ,cuprind intretinerea parcului auto, combustibili, piese de schimb pentru utilaje si echipamente de lucru ,alte materiale consumabile (accesorii consumabile ,elemente de imbinare , abrazivi , birotica , materiale de curatenie , etc.) .
- **Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar** , in suma de **127 mii lei**.
- **Cheltuieli cu energia si apa** , in suma de **910 mii lei** .
- **Cheltuieli privind marfurile** , in suma de **590 mii lei**.

Cheltuielile privind stocurile au fost estimate in scadere fata de anul 2019, datorita intreruperii activitatii societatii incepand cu data de 14.03.2020, tinand cont de situatia speciala creata de pandemie, precum si datorita estimarii unui numar mai mic de turisti care vor vizita obiectivele administrate de societate, dupa reluarea activitatii, in luna iulie 2020.

- **A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti = 785 mii lei/an in scadere cu 16 mii lei (98 %) fata de anul 2019 si anume :**

- **cheltuieli cu intretinerea si reparatiile** = 720 mii lei/an, se refera la intretinere lunara , revizii , verificari tehnice si reparatii pentru lifturi si roata panoramica Salina, centrale termice, sistem avertizare incendiu, monitorizare camere video, etc.

- **cheltuieli privind chiriile** = 16 mii lei/an (parcare Hotel+ chirie spatiu depozit).

- **prime de asigurare** = 49 mii lei/an (Polite de asigurare turisti Salina , Bazin, Complex Balnear Potaissa (Centrul SPA + Hotel) , Strand Durgau , angajati , mijloace de transport -RCA si CASCO).

- **A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti = 1.444 mii lei/an, crestere cu 85 mii lei (6,25%) fata de anul 2019 , se refera la :**

- **cheltuieli cu colaboratorii** : 5 mii lei/an ,

- **consultanta juridica** : 87 mii lei/ an,

- **cheltuieli de protocol , reclama si publicitate** = 337 mii lei/an, sunt formate din : cheltuieli de protocol , cheltuieli de reclama si publicitate (editare si tiparire materiale promotionale, promovare obiective turistice in media, etc.) .

Promovarea imaginii societatii prin mijloace media , se face in baza contractelor incheiate cu furnizorii de servicii media, in scopul atragerii unui numar mai mare de turisti , atat din tara cat si din strainatate , fapt ce va duce la cresterea veniturilor societatii .

- **cheltuieli cu sponsorizarea** = 115 mii lei/an (pentru asociatii sportive , scoli , activitati culturale , domeniul medical, etc.)

- **cheltuieli de transport bunuri si persoane** : 2 mii lei/an

- **cheltuieli de deplasare** = 44 mii lei/an , pentru participare la targuri de turism in tara si in strainatate, pentru promovarea imaginii Salinei Turda si atragerea unui numar mai mare de turisti .

- **cheltuieli postale si telecomunicatii** = 48 mii lei/an (UPC, Orange, Posta Romana, Romtelecom, curierat, RCS& RDS)

- **cheltuieli cu serviciile bancare** = 41 mii lei/an , care cuprind comisioanele aferente operatiunilor bancare efectuate din conturile societatii , precum si comisionul de gestiune de 1% din valoarea suplimentarii creditului de investitii contractat la CEC Bank , in suma de 30 mii lei, care se amortizeaza pe perioada creditului.

- **cheltuieli cu alte servicii executate de terti** = 758 mii lei/an , pentru asigurare si paza , intretinere tehnica de calcul , pregatire profesionala, reevaluare imobilizari corporale,recrutare personal de conducere , etc.

- alte cheltuieli = 7 mii lei.

B) Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte = 539 mii lei/an.

Suma de 539 mii lei cuprinde taxele si impozitele locale aferente bunurilor proprii , taxele aferente bunurilor primite in administrare , precum si redeventele aferente contractelor de administrare, incheiate cu Primaria Turda pentru obiectivele primite in administrare.

C) Cheltuieli cu personalul = 7.588 mii lei/an , in crestere cu 208 mii lei (4,02%) fata de anul 2019 din care :

- Cheltuieli de natura salariala = 7.079 mii lei/an
- Cheltuieli aferente contractelor de mandat ale directorilor si ale membrilor Consiliului de administratie = 357 mii lei/an
- Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator = 152 mii lei/an

La estimarea **cheltuielile de natura salariala** s-a tinut cont de urmatoarele aspecte :

- organigrama existenta la 31.12.2019 ,
- majorarea salariului minim pe economie garantat in plata , la suma de 2.230 lei , incepand cu 01.01.2020 ,
- reintregirea cheltuielilor cu salariile pentru intreg anul 2020, determinate ca urmare a acordarii unor cresteri salariale sau a cresterii numarului de personal in anul 2019.
- respectarea clauzelor contractuale din Contractul colectiv de munca al societatii.
- plata angajatilor cu 75% din salariul de baza pe perioada somajului tehnic (25 martie 2020 – 30 iunie 2020).

Cheltuielile cu contributiile datorate de angajator au fost calculate in baza cotelor procentuale valabile la 01.01.2020, conform legislatiei in vigoare .

D) Alte cheltuieli de exploatare = 2.955 mii lei/an , din care :

-Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale = 926 mii lei/an

-Cotizatia platita catre Asociatia de Handbal Potaissa Turda , in calitate de asociat , in suma de 1.980 mii lei (165 mii lei/luna), conform Hotararii Consiliului Local Turda .

-Alte cheltuieli : 49 mii lei

2.Cheltuielile financiare estimate, in suma de **396 mii lei/an , in scadere cu 25 mii lei (94,06%) fata de anul 2019 ,** cuprind :

- Cheltuieli privind dobanzile aferente creditului de investitii contractat de societate la CEC Bank , avand ca destinatie „ Amenajare Complex Balnear Potaissa Turda „,alcatuit din Centrul SPA si Hotelul Potaissa.

In estimarea cheltuielilor financiare s-a luat in considerare angajarea integrala a creditului aprobat de CEC Bank si garantat de Consiliul Local Turda , pana la valoarea de 11.836 mii lei , precum si achitarea ratei lunare de rambursare a creditului , in cuantum de 85 mii lei .

De asemenea , s-a tinut cont de variatia ROBOR-ului la 1 luna , in functie de care se stabileste dobanda lunara aferenta creditului de investitii.

Proiectul bugetului de venituri si cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune , conform Hotararii Guvernului nr.1.151/ 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

In concluzie , profitul brut prognozat a se realiza in anul 2020 , de catre Societatea SALINA TURDA SA , este in suma de 3.027 mii lei.

PROGRAMUL DE INVESTITII

In programul de investitii aferent anului 2020 , au fost cuprinse urmatoarele investitii :

1) Modernizare Salina – stoparea infiltratii apa – Mina Terezia, in suma de 580 mii lei,

2) Dotari pentru toate punctele de lucru ale societatii , in suma de 1.200 mii lei , din care cele mai importante sunt :

-Solar vertical la Centrul SPA

-Aparate pentru fitness- Centrul SPA(banda de alergare, aparat de vaslit ,biciclete fitness, biciclete eliptice)

-Aparate pentru kinetoterapie

-Soft si echipamente functionare Hotel+Centrul SPA

- Grup electrogen la Intrarea Salinelor

- Statie pompe Baza de tratament

- Dacia Dokter

- Grup sanitar exterior

- Mobilier Bar Pavilion Salinelor

- Aparatura Fitness – Bazin de inot

- Masina pentru spalat pardoseli- Bazin de inot

- Defibrilator – Bazin de inot

-Grup electrogen – Centrul SPA

3) Rambursari de rate aferente creditului de investitii : 1.016 mii lei.

Valoarea totala a investitiilor este in suma de 2.796 mii lei.

**Mentionam ca sursa de finantare a investitiilor mentionate
mai sus ,este in suma de 4.908 mii lei , fiind alcatuita din :**

- Surse proprii (amortizare +profit) : 4.908 mii lei

Nota : Valoarea estimata a investitiilor include TVA.

DIRECTOR GENERAL,

CODREANU MONICA



SEF SERVICIU FINANCIAR CONTABIL ,

HANC ADRIANA

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name HANC ADRIANA, is written to the right of the text.

