

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂREA NR. 82

din data de 23.05.2019

**privind aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al Societății Salina Turda SA,
afereent exercitiului financiar al anului 2019**

Consiliul Local al Municipiului Turda, întrunit în sedinta ordinara din data de 23.05.2019;

Luând în dezbaterre *proiectul de hotărâre* privind aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al Societatii Salina Turda SA, afereent exercitiului financiar al anului 2019, 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 fundamantare 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 Societatii 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 societatii inregistrata la Consiliul Local Turda, cu nr. 263/25.04.2019, Hotărârea Consiliului de Administratie al Societății Salina Turda SA nr. 13/25.04.2019, 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;



ROMÂNIA

JUDETUL 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

EXPUNERE DE MOTIVE

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 2019. 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. 13/25.04.2019 a consiliului de administratie al societatii.

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



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

SAPL

Nr. 10705/15.05.2019

RAPORT DE SPECIALITATE

Proiectul de hotărâre supus dezbaterii Consiliului Local al Municipiului Turda
Obiectul privește aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Societății Salina Turda SA aferent exercitiului financiar al anului 2019.

Propunerile pentru Bugetul de Venituri și Cheltuieli aferent exercitiului financiar al anului 2018 au fost făcute în urma aprobării bugetului de venituri și cheltuieli prin hotărârea nr. 13/25.04.2019 a consiliului de administrație al Societății Salina Turda SA.

Bugetul propus are la baza prevederile 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, 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.

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 și 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 respectiva adunare generală.

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

SEF SERVICIU APL

IOANA IFTIME



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIULUI TURDA
CONSILIUL LOCAL
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 1
NR. 296 DIN 16.05.19

RAPORT

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și
cheltuieli al societății S.P.S.A TURDA S.P.A, aferent
exercițiului financiar al anului 2019

Având în vedere: raportul de specialitate al SAPL nr. 10.705/2019

În temeiul prevederilor: - Ordin. Minister Finanțe Publice 3145/2017

- O.G. 26/2013

- L 31/1990

- L 24/2000

Pentru considerentele arătate mai sus, comisia de specialitate avinează
favorabil

Președintele comisiei

Secretarul comisiei

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIULUI TURDA
CONSILIUL LOCAL
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 2
NR. 296 DIN 16.05.2019

RAPORT

la proiectul de hotărâre privind

aprobarea B.V.C. al societății Salina Turda SA,
referent exercițiului financiar al anului 2019

Având în vedere:

- expunerea de motive
- raportul de specialitate
- hotărârea C.A. nr. 13/25.04.2019

În temeiul prevederilor:

- O.M.F. nr. 3147/2017
- O.G. 26/2013
- Legea nr. 31/1990
- Legea nr. 215/2001

Pentru considerentele arătate mai sus, comisia de specialitate nr. 2 avertise
proiectul.

Președintele comisiei

Secretarul comisiei

CONSILIUL LOCAL TURDA

Nr. înregistrare 265
Zina 25 luna 04 anul 2019

SOCIETATEA **SALINA TURDA** S.A.

Intrare / Ieșire ..
Nr. 2575/25.04.2019

Cãtre

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI TURDA
Turda, P-ța 1 Decembrie 1918, nr. 28-30, jud. Cluj

Prin prezenta, vã aducem la cunoștințã Hotãrãrile Consiliului de Administrație nr. 13 și 14 din data de 25.04.2019.

Alãturat, vã anexãm, în copie, Hotãrãrile Consiliului de Administrație nr. 13 și 14, precum și procesul verbal al ședinței Consiliului de Administrație din data de 25.04.2019.

Cu stimã,

Director General
Emil Mihal Turcãn



HOTĂRÂREA nr. 13 din 25.04.2019

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

Societatea „ SALINA TURDA ” S.A. cu sediul social în Turda, Aleea Durgăului, nr. 7, jud. Cluj, capital social 107.500 lei, înregistrată la O.R.C. Cluj sub nr. J12/1992/2009, CUI RO26128977, societate de tip închis.

Consiliul de Administrație al societății SALINA TURDA S.A., întrunit în ședința din 25.04.2019, ora 15:00, la Hotel Potaissa, Turda, Str. Republicii, nr. 6, jud. Cluj,

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 2019, conform anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre și înaintarea spre aprobare către unicul acționar.

SOCIETATEA SALINA TURDA S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dorin Apahidean



CONSILIUL LOCAL TURDA

Nr. înregistrare 263
Ziua 25 luna 04 anul 2019

SOCIETATEA SALINA TURDA S.A.

Intrare / ieșire
Nr. 2 5757 25.04.2019

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 Emil Mihai Turean, 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 2019.

Alăturat vă înaintăm:

- Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 13/25.04.2019 de aprobare a **bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Salina Turda S.A. pentru exercițiul financiar 2019.**
- Bugetul de venituri și cheltuieli al societății

Turda
25.04.2019

Societatea Salina Turda S.A.
Director General Emil Mihai Turean



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
 pentru anul 2019

- mii lei -

0		1		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2	%	
											9 = 7/5	10 = 8/7
I.				VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
	1			Venituri totale din exploatare, din care:	1	22227	25442	114.46	26459	26966	104.00	101.92
			a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	2	22096	25327	114.62	26340	26847	104.00	101.92
			b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	3				0	0		
					4							
	2			Venituri financiare	5	131	115	87.79	0	0		
	3			Venituri extraordinare	6	0	0		118	120	103.00	100.97
II				CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7				0	0		
	1			Cheltuieli de exploatare, din care:	8	14483	16959	117.10	17394	17573	102.56	101.03
		A.		cheltuieli cu bunuri și servicii	9	14043	16478	117.34	16908	17083	102.61	101.03
		B.		cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	465	504	108.39	509	524	101.00	102.97
		C.		cheltuieli cu personalul, din care:	11	6512	7981	122.56	8220	8300	103.00	100.97
		C0		Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	6124	7417	121.11	7640	7714	103.00	100.97
		C1		ch. cu salariile	13	5557	6762	121.68	6965	7032	103.00	100.97
		C2		bonusuri	14	567	655	115.52	675	681	103.00	100.97
		C3		alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0		0	0		

		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0	0		0	0		
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	260	402	154.62	414	418	103.00	100.97
	C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	128	162	126.56	167	168	103.00	100.97
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	2339	2724	116.46	2751	2778	101.00	100.99
2		Cheltuieli financiare	20	440	481	109.32	486	491	101.00	101.00
3		Cheltuieli extraordinare	21	0	0		0	0		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	7744	8483	109.54	9065	9393	106.86	103.62
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	1283	1405	109.51	1419	1433	101.00	101.00
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	6461	7078	109.55	7646	7960	108.02	104.10
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	6461	7078	109.55	7646	7960	108.02	104.10

7		Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31							
8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	3230.5	3539	109.55	3823	3980	108.02	104.10
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	0						
	c)	- dividende convenite altor acționari	34	3230.5	3539	109.55	3823	3980	108.02	104.10
			34	0						
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							
				3230.5	3539	109.55	3823	3980	108.02	104.10
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 prestările de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43							
	1	Alocații de la buget	44	4800	4059	84.56				
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	3754	3036	80.87				
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	154	165	107.14	171	178	103.50	104.35

2	Nr. mediu de salariați total	49	139	151	108.63	158	152	104.50	96.33
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	3607	4018	111.39	4035	4229	100.42	104.82
4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala,recalculat cf/Legii anuale a bugetului de stat **	51	3552	3996	112.50	4035	4229	100.97	104.82
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	158.96	167.73	105.51	168	177	99.97	105.80
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu ,recalculata cf/Legii anuale a bugetului de stat	53							
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	0.65	0.67	102.30	0.66	0.65	98.62	99.13
9	Plăți restante	56	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	Creanțe restante	57	148	136	91.89	99.00	74.00	72.79	74.75



Conducatorul Comp. Financiar Contabil,
HANC ADRIANA

	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10										
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11										
	d)	din producția de imobilizări	12										
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13										
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), dc:	14	-7	11	14	173	176	181	184	1,314.29	-200.00	
	f1)	din amenzi și penalități	15				172	173	176	178			
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16										
		- active corporale	17										
		- active necorporale	18										
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	-19									
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri	21	12	11	14	1	3	5	6	42.86	116.67	
2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	26	96	131	56	68	80	115	87.79	503.85	
	a)	din imobilizări financiare	23										
	b)	din investiții financiare	24										
	c)	din diferențe de curs	25										
	d)	din dobânzi	26	26	95	131	56	68	79	114	87.02	503.85	
	e)	alte venituri financiare	27		1				1	1			
3		Venituri extraordinare	28										
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd.	29	12723	15187	14483	3600	8024	12678	16959	117.10	113.83	

b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48					0	0	0			
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49	0	0	0	0	0	16	40	64		
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din	50	242	433	363	44	180	290	458	126.17		150.00
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	40	125	99	5	44	92	148	149.49		247.50
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52										
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	202	308	264	39	136	198	310	117.42		130.69
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54										
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55										
	- ch. de promovare a produselor	56	202	308	264	39	136	225	310	117.42		130.69
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	57	138	140	127	12	60	97	145	114.17		92.03


III	1	Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:	30	12406	14731	14043	3487	7787	12323	16478	117.34	113.20
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	4287	4989	4727	952	2536	4155	5269	111.47	110.26
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din	32	2670	3059	3081	651	1397	2509	3047	98.90	115.39
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	198	317	312	83	128	240	321	102.88	157.58
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	455	538	535	104	242	420	532	99.44	117.58
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	30	45	30	12	15	22	45	150.00	100.00
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	30	51	30	10	15	22	51	170.00	100.00
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	404	325	289	38	141	286	316	109.34	71.53
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	772	903	920	281	521	721	926	100.65	119.17
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	841	976	1025	145	365	842	952	92.88	121.88
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 +	40	460	543	386	69	409	590	694	179.79	83.91
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	374	410	270	53	376	476	562	208.15	72.19
	b)	cheltuieli privind chiriile (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	40	94	86	5	8	82	94	109.30	215.00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	40	94	86	5	8	82	94	109.30	
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	0	0	0	0	0	0	0		#DIV/0!
	c)	prime de asigurare	45	46	39	30	11	25	32	38	126.67	65.22
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78) din care:	46	1157	1387	1260	232	730	1056	1528	121.27	108.90
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0	5	0	0	2	4	5		

d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	58					0	3	5				
			4		4	5					10	200.00	
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	59					10	51	82				
			134		116	116					120	103.45	
d3)	- pentru cluburile sportive	60			90	41	4	24	40				
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	61					2	6	10				
					20	6					15	250.00	
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62					1	4	6				83.33
			6		9	5					9	180.00	
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63					34	41	58				48.76
			121		76	59					78	132.20	
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64											53.57
	-interna	65			28	22	15	9	11	18	23	153.33	
	-externa	66			1	2		1	1	2	3		
			27		20	15	8	10	16	20		133.33	55.56
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67			55	58	63	15	34	51			114.55
											68	107.94	
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68			25	29	29	7	14	26			116.00
											38	131.03	
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69						119	395	524			107.72
			570		632	614					720	117.26	
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70						48	95	155			102.84
			141		148	145					214	147.59	
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71						14	16	21			100.00
			35		36	35							
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72						3	5	7			102.86
			11		13	12					36	102.86	109.09
											13	108.33	

	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73					2	2	2			
				0	7	1					2		
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74										
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75										
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76						45	45			
					15						45		
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77										
	j)	alte cheltuieli	78			5					7		
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:		79										120.47
				386	481	465	118	235	354	504	108.39		
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80										
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81										
	c)	ch. cu taxa de licență	82										
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83	0	0	0					0		

	b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala ,recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat	155					x	x	x			102.20
				3475	3611	3552					3996	112.50	
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156					x	x	x			111.66
				142.37	147.31	158.96					167.73	105.51	
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu ,recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	157										
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 153	158					x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	159					x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	160					x	x	x			
		- pret mediu (p)	161					x	x	x			
		- valoare = QPF x p	162					x	x	x			
		pondere in venituri totale de exploatare = rd. 159/rd. 2	163					x	x	x			
7		Plăți restante	164										
8		Creanțe restante, din care:	165	208	162	148					136	91.89	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166	0		0							
		- de la operatori cu capital privat	167	208	162	148					136	91.89	

		- de la bugetul de stat	168										
		- de la bugetul local	169	0			0						
		- de la alte entitati	170	0			0						
9		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	171										



 Conducătorul unității
 TUREANU MIHAELA

Conducatorul Comp.Financiar Contabil,
 HANC ADRIANA



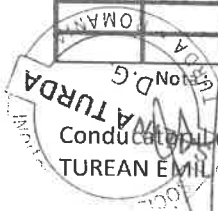
Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare- an 2019

ANEXA NR.4

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1) -2018		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	Propuneri an 2019	an N + 1	an N + 2
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:		4,813	4,800	4,059		
		a) - amortizare		2,613	2,600	4,059		
		b) - profit		762	749	828		
	2	Alocații de la buget		1,851	1,851	3,231		
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne- CEC BANK-suplimentare		0	0	0		
		b) - externe		0		0		
	4	Alte surse, din care:		0	0	0		
		-rezerve		2,200	2,200	0		
		- (denumire sursă)		2,200	2,200	0		
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:		4,813	3,754	3,036		
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		1730	1412	0		
		Pavilion intrarea Salinelor		1730	1412	0		
		- (denumire obiectiv)		1730	1412			
		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:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0		
		- (denumire obiectiv)		0	0	0		
		- (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:	632	627	620		
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:					
	- (denumire obiectiv)					
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	632	627	620		
	Modernizare Salina -Amenajare Mina Iosif si sistem iluminat electric salina	110	105	170		
	Conservare Salina -Mina Terezia-stopare infiltratii in puturi aeraj.	522	522			
	Parcare angajati - Aleea Durgaului 7			55		
	Parcare Salina turisti -Aleea Durgaului 7			395		
	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)	1,435	699	1,400		
	Alte dotari pt.toate punctele de lucru ale societatii	1,435	699	1,400		
				0		
				0		
				0		
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	1,016	1,016	1,016		
	a) - interne	1,016	1,016	1,016		
	b)- externe	0	0	0		
	Valoarea investițiilor include TVA					



Conducătorul unitatii,
TUREAN EMIL MIHAI

Conducatorul Comp.Financiar Contabil,
HANC ADRIANA

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		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		7744	0	8483	0	9065	0	9393	0
1	Cresterea veniturilor		X	X	739	0	582	0	328	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		0	0	0	0	0	0	0	0
1	Cauza 1		X	X						
2	Cauza 2		X	X						
	Cauza n		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		7744	0	8483	0	9065	0	9393	0



Conducatorul Comp.Financiar Contabil,

HANC ADRIANA

NOTA DE FUNDAMENTARE

in vederea aprobarii Bugetului de Venituri si Cheltuieli
pentru anul 2019

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2019 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 3145/ 05.12.2017, privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

La intocmirea Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2019 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.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2019 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.

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 2019, s-a tinut cont de rezultatele inregistrate in anul 2018.

VENITURI

Veniturile totale estimate, sunt in suma de 25.442 mii lei/an , in crestere cu 3.215 mii lei (14,46%) fata de anul 2018 si sunt formate din urmatoarele categorii :

- Venituri din exploatare : 25.327 mii lei, in crestere cu 3.231 mii lei (14,62 %) fata de anul 2018

- Venituri financiare : 115 mii lei , in scadere fata de anul 2018 cu 16 mii lei (87,79%).

Pentru estimarea veniturilor din exploatare pentru anul 2019 s-a luat in considerare faptul ca in anul 2019 au crescut tarifele de acces la Bazin si Centru SPA , fata de anul 2018, iar la Salina vor creste incepand cu data de 01.05.2019.

In fundamentarea veniturilor financiare s-a tinut cont de faptul ca dobanda acordata de banci la depozitele bancare a scazut in ultima perioada.

CHELTUIELI

Cheltuielile totale estimate, in suma de 16.959 mii lei/an, sunt formate din urmatoarele categorii :

- Cheltuieli de exploatare : 16.478 mii lei , in crestere cu 2.435 mii lei (17,34%) fata de anul 2018;
- Cheltuieli financiare : 481 mii lei, in crestere cu 41 mii lei (9,32 %) fata de anul 2018;

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

- Cheltuieli cu bunuri si servicii : 5.269 mii lei
 - Cheltuieli cu impozite , taxe si varsaminte asimilate : 504 mii lei
 - Cheltuieli cu personalul : 7.981 mii lei
 - Alte cheltuieli de exploatare : 2.724 mii lei
-
- A) Cheltuieli cu bunuri si servicii = 5.269 mii lei/an ,au crescut fata de anul 2018 cu suma de 542 mii lei.
 - A1. Cheltuieli privind stocurile = 3.047 mii lei/an, in scadere cu 34 mii lei fata de anul 2018 (98,90 %), cuprind urmatoarele categorii :
 - Cheltuieli cu materii prime : 321 mii lei , se refera la materii prime utilizate pentru produsele vandute in alimentatia publica .
 - Cheltuieli cu materiale consumabile: 532 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 316 mii lei.

- **Cheltuieli cu energia si apa** , in suma de 926 mii lei .

- **Cheltuieli privind marfurile** , in suma de 952 mii lei.

- **A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti = 694 mii lei/an** in crestere cu 308 mii lei (79,79%) fata de anul 2018 si anume :

-**cheltuieli cu intretinerea si reparatiile** = 562 mii lei/an, se refera la intretinere lunara , revizii ,verificari tehnice si reparatii pentru lifturi si roata panoramica Salina,centrale termice, etc.

- **cheltuieli privind chiriile** = 94 mii lei/an

- **prime de asigurare** = 38 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 = 1.528 mii lei/an**, in crestere cu 268 mii lei (21,27%) fata de anul 2018 , se refera la :

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

- **cheltuieli de protocol , reclama si publicitate** = 458 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** = 145 mii lei/an (pentru asociatii sportive , scoli , activitati culturale ,domeniul medical, etc.)

- **cheltuieli de transport bunuri si persoane** : 9 mii lei/an

- **cheltuieli de deplasare** = 78 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** = 68 mii lei/an (UPC, Orange, Posta Romana, Romtelecom, curierat, RCS& RDS)

- **cheltuieli cu serviciile bancare** = 38 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** = 720 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 = 504 mii lei/an.

C) Cheltuieli cu personalul = 7.981 mii lei/an , in crestere cu 1.469 mii lei (22,56%) fata de anul 2018 din care :

- Cheltuieli de natura salariala = 7.417 mii lei/an
- Cheltuieli aferente contractului de mandat al directorului si aferente Consiliului de administratie = 402 mii lei/an
- Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator = 162 mii lei/an

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

- organigrama existenta la 31.12.2018 ,
- angajarea de personal sezonier pentru functionarea strandului Durgau si a salinei , in perioada de vara,
- angajarea de personal necesar functionarii in conditii optime a punctelor de lucru ale societatii ,
- modificarea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata , la suma de 2.080 lei , incepand cu 01.01.2019.
- respectarea clauzelor contractuale din Contractul colectiv de munca al societatii , valabil in anul 2019.

Cheltuielile cu contributiile datorate de angajator au fost calculate in baza cotelor procentuale valabile la 01.01.2019, conform legislatiei in vigoare .

D) Alte cheltuieli de exploatare = 2.724 mii lei/an , in crestere cu 385 mii lei fata de anul 2018 din care :

-Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale = 828 mii lei/an

-Cotizatia platita catre Asociatia de Handbal Potaissa Turda , in calitate de asociat , in suma de 1.800 mii lei (150 mii lei/luna), conform Hotararii Consiliului Local Turda .

-Alte cheltuieli : 96 mii lei

2.Cheltuielile financiare estimate, in suma de **481 mii lei/an** , in crestere cu **41 mii lei (4,55%)** fata de anul 2018 , 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 2019 , de catre Societatea SALINA TURDA SA , este in suma de 8.483 mii lei , rezultand :

- **o crestere cu 9,54 % fata de rezultatul brut realizat in anul 2018 in suma de 7.744 mii lei, precum si**
- **o crestere cu 38,57 % fata de rezultatul brut aprobat in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2018 , in suma de 6.122 mii lei.**

PROGRAMUL DE INVESTITII

In programul de investitii aferent anului 2019 , au fost cuprinse urmatoarele investitii :

- 1) Modernizare Salina – amenajare Mina Iosif si sistem de iluminat electric , in suma de 170 mii lei,
- 2) Parcare angajati , in suma de 55 mii lei ,
- 3) Parcare Salina pentru turisti , in suma de 395 mii lei,
- 4) Dotari pentru toate punctele de lucru ale societatii , in suma de 1.400 mii lei , din care cele mai importante sunt :

-Masina automata pentru spalare pardoseli

- Aparat de bronzat la Centrul SPA
- Barci pentru activitatea de agrement din mina Terezia
- Centrala telefonica pentru Pavilion Salina
- Statie pompe apa uzata Mina Rudolf
- Foisor Parcare Aleea Durgaului 7
- Sistem supraveghere video -Pavilion Salinelor
- Sistem supraveghere video parcare Aleea Durgaului 7
- Statie pompe apa uzata Baza tratament

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

Valoarea totala a investitiilor este in suma de 3.036 mii lei.

Mentionam ca sursa de finantare a investitiilor mentionate mai sus ,este in suma de 4.059 mii lei , fiind alcatuita din :

- Surse proprii (amortizare +profit) : 4.059 mii lei

Nota : Valoarea estimata a investitiilor include TVA.

**DIRECTOR GENERAL,
TUREAN EMIL MIHAI**



SEF SERVICIU FINANCIAR CONTABIL ,

HANC ADRIANA

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Hanc Adriana'.