

HOTĂRÂREA NR. 50

din data de 28.03.2024

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda SA, aferent exercițiului financiar al anului 2024

Consiliul Local al municipiului Turda, întrunit în ședința publică ordinară din data de 27.03.2024;

Luând în dezbateră *proiectul de hotărâre* privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda SA, aferent exercițiului financiar al anului 2024, proiect elaborat din inițiativa Primarului Municipiului Turda, domnul Cristian Octavian Matei;

Având în vedere:

- Adresa nr. 753/25.03.2024 emisă de către societatea Salina Turda SA, înregistrată la Compartimentul Relația cu Consiliul Local cu nr. 50/25.03.2024, *prin care solicită autorității deliberative aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024;*
- Hotărârea nr. 20/25.03.2024 prin care Consiliul de administrație al societății Salina Turda SA a avizat proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024;
- Nota de fundamentare elaborată în vederea aprobării bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024, atașată solicitării mai sus amintite;
- Programul de investiții și anexele nr. 1-5 atașate solicitării mai sus amintite;
- Referatul de aprobare al Primarului municipiului Turda, domnul Cristian Octavian Matei, privitor la aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda SA, pentru exercițiul financiar al anului 2024;
- Raportul de specialitate nr. 10683/26.03.2024 al Serviciului Administrație Publică Locală privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda SA, pentru exercițiul financiar al anului 2024;
- Avizul favorabil al comisiilor de specialitate nr. 1– pentru buget, finante, prognoze economice și nr. 2 – pentru *administrație publică locală, servicii publice, regii, piețe, comerț, agricultură, asocieri, relații cu publicul, juridic, ordine publică și apărare*, ale Consiliului Local al municipiului Turda;

Tinând seama de dispozițiile:

- Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 *privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare ale acestuia;*
- 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;*
- Legii nr. 421/28.12.2023 a bugetului de stat pe anul 2024, cap. III Dispoziții finale;

- Art. 111, alin. 2, lit. e din Legea nr. 31/1990 *privind societățile*, cu modificările și completările ulterioare.
- OUG nr. 109/2011 *privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice*.
- Legii nr. 24/2000 *privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative*, republicată, cu modificările și completările ulterioare.
- Art. 129, alin. 2, lit. d, alin. 3, lit. d, alin. 7, lit. n din Codul administrativ, aprobat prin OUG nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul drepturilor conferite prin art. 136, alin. 1, 139, alin. 1, alin. 3, lit. h și art. 196, alin. 1, lit. a, din Ordonanță de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Regulamentului de organizare și funcționare al Consiliului Local al municipiului Turda,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda SA, aferent exercitiului financiar al anului 2024 conform Anexelor nr. 1-5 și a listei de investiții pe anul 2024, părți integrante din prezenta hotărâre.

Art. 2. Reprezentantul Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor societății Salina Turda SA, doamna Daniela Pîrlea, va avea mandatul expres de a emite hotărârea AGA de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli, conform prevederilor art. 1 din prezenta hotărâre. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății Salina Turda SA va avea loc în maxim 3 zile de la comunicarea hotărârii consiliului local către mandatar.

Art. 3. Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul Secretarului general al municipiului Turda, în termenul prevăzut de lege, Primarului municipiului Turda, precum și Direcției Economice, reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor societății Salina Turda SA și societății Salina Turda SA în vederea ducerii la îndeplinire.

Art. 4. Prezenta hotărâre poate fi contestată la Tribunalul Cluj, în condițiile și în termenele prevăzute de Legea nr. 554/2004 *a contenciosului administrativ*, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 5. a). Prezenta hotărâre se comunică Primarului Municipiului Turda, precum și Instituției Prefectului Județului Cluj în vederea efectuării controlului legalității.

b). Publicitatea hotărârii se va asigura prin afișare la sediul Primăriei Municipiului Turda și postare pe pagina de internet www.primariaturda.ro.

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ,

Sârbu Paul Marius



CONTRASEMNEAZĂ

SECRETARUL general al
municipiului TURDA,
Jr. Mărginean Elena Mihaela

VOTURI: pentru 17
împotriva 3
abțineri 1

Numărul total al consilierilor în funcție este 21.

Numărul consilierilor participanți la vot este 21.

REFERAT DE APROBARE – EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda SA, pentru exercițiul financiar al anului 2024

în conformitate cu prevederile art. 136, alin. 3 , alin. 8, lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, întocmesc prezentul Referat de aprobare la proiectul de hotărâre susmenționat, inițiat de Primarul municipiului Turda, în conformitate cu prevederile art. 136, alin. 1 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, portivit cărora proiectele de hotărâri pot fi inițiate de primar

Luând în considerare:

- Adresa nr. 753/25.03.2024 emisă de către societatea Salina Turda SA, înregistrată la Compartimentul Relația cu Consiliul Local cu nr. 50/25.03.2024, prin care solicită autorității deliberative aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024;
- Hotărârea nr. 20/25.03.2024 prin care Consiliul de administrație al societății Salina Turda SA a avizat proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024;
- Nota de fundamentare elaborată în vederea aprobării bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024, atașată solicitării mai sus amintite;
- Programul de investiții și anexele nr. 1-5 atașate solicitării mai sus amintite;

Având în vedere prevederile:

- Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare ale acestuia;
- 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;
- Legii nr. 421/28.12.2023 a bugetului de stat pe anul 2024, cap. III Dispoziții finale;
- Art. 111, alin. 2, lit. e din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare.
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.
- Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare.
- Art. 129, alin. 2, lit. d, alin. 3, lit. d, alin. 7, lit. n din Codul administrativ, aprobat prin OUG nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;

Propun: adoptarea Proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda SA pentru exercițiul financiar al anului 2024.

Primarul municipiului Turda,
Cristian Octavian Matei

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
PRIMĂRIA

Serviciul Administrație Publică Locală
Nr. 10683/26.03.2024

RAPORT DE SPECIALITATE

la Proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda SA, pentru exercițiul financiar al anului 2024

În conformitate cu prevederile art. 136 alin. 8 lit. b din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, subsemnata Munteanu Sorina Felicia (șef serviciu), întocmesc prezentul raport de specialitate la proiectul de hotărâre susmenționat, inițiat de Primarul unității administrativ-teritoriale Municipiul Turda, domnul Cristian-Octavian Matei, în conformitate cu prevederile art. 136 alin. 1 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, potrivit cărora proiectele de hotărâri pot fi inițiate de primar,

Văzând:

- Proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda SA, pentru exercițiul financiar al anului 2024, inițiat de către Primarul Municipiului Turda, Județul Cluj, domnul Cristian-Octavian Matei,

- Referatul de aprobare – expunerea de motive, întocmit(ă) de inițiatorul proiectului de hotărâre, Primarul Municipiului Turda, dl. Cristian-Octavian Matei, prin care se propune aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda SA, pentru exercițiul financiar al anului 2024,

Având în vedere prevederile:

- art. 129, alin. 2, lit. d, alin. 3, lit. d, alin. 7, lit. n, art. 139 alin. (1), alin. (3) lit. h) și art. 196, alin. (1) lit. a) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare dispozițiile:

- Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare ale acestuia;

- 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;

- Legii nr. 421/28.12.2023 a bugetului de stat pe anul 2024, cap. III Dispoziții finale;

- Art. 111, alin. 2, lit. e din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare.

- OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

- Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

- Hotărâri nr. 20/25.03.2024 prin care Consiliul de administrație al societății Salina Turda SA a avizat proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024;

Tinând cont de:

- Adresa nr. 753/25.03.2024 emisă de către societatea Salina Turda SA, înregistrată la Compartimentul Relația cu Consiliul Local cu nr. 50/25.03.2024, *prin care solicită autorității deliberative aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024;*
- Nota de fundamentare elaborată în vederea aprobării bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024, atașată solicitării mai sus amintite;
- Programul de investiții și anexele nr. 1-5 atașate solicitării mai sus amintite;

Se impune: supunerea spre dezbateră a proiectului de hotărâre mai sus menționat, competența adoptării aparținând autorității deliberative, respectiv Consiliului Local al Municipiului Turda, în temeiul prevederilor O.U.G. 57/2019 privind *Codul administrativ*, cu modificările și completările ulterioare.

Șef Serviciu Administrație Publică Locală
Munteanu Sorina Felicia



întocmit
consilier juridic
Vana Adrian



NOTA DE FUNDAMENTARE

*in vederea aprobarii Bugetului de Venituri si Cheltuieli
pentru anul 2024*

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 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, fiind intocmit in scopul unei administrari cat mai eficiente a obiectivelor economice, pe care societatea Salina Turda SA, le-a primit in administrare de la Consiliul Local al Municipiului Turda, in baza contractelor de administrare.

La intocmirea Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 s-a tinut cont de functiile pe care acest instrument trebuie sa le indeplineasca :

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

Societatea SALINA TURDA SA, avand ca unic actionar Municipiul Turda, aplica prevederile Ordonantei Guvernului nr 26 / 2013- privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari

La fundamentarea Bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2024, s-a tinut cont de rezultatele estimate pentru anul 2023, 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 2024.

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;
- 4.Centrul SPA;
- 5.Hotelul Potaissa .

VENITURI

Veniturile totale estimate a se realiza in anul 2024, sunt in suma de 36.897 mii lei/an si sunt formate din urmatoarele categorii :

- **Venituri din exploatare : 36.002 mii lei**
- **Venituri financiare : 895 mii lei**

In estimarea **veniturilor din exploatare** pentru anul 2024 s-a tinut cont de faptul ca preturile pentru serviciile prestate se mentin la nivelulanului 2023.

In fundamentarea **veniturilor financiare** s-a tinut cont de faptul ca dobanzile acordate de banci sunt in scadere fata de anul trecut.

CHELTUIELI

Cheltuielile totale estimate, in suma de 27.579 mii lei/an, sunt formate din urmatoarele categorii :

- **Cheltuieli de exploatare : 27.575 mii lei**
- **Cheltuieli financiare : 4 mii lei**

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

- **Cheltuieli cu bunuri si servicii : 11.451 mii lei**
- **Cheltuieli cu impozite , taxe si varsaminte asimilate : 663 mii lei**
- **Cheltuieli cu personalul : 12.125 mii lei**
- **Alte cheltuieli de exploatare : 3.336 mii lei**

A) Cheltuieli cu bunuri si servicii = 11.451mii lei/an, sunt in crestere fata de anul 2023,datorita cresterii preturilor la produse si servicii si in special datorita cresterii pretului la energie electrica si termica.

- **A1. Cheltuieli privind stocurile = 6.669 mii lei/an**,in crestere fata de anul 2023 cu 762 mii lei, cuprind urmatoarele categorii :

- **Cheltuieli cu materii prime : 699 mii lei** , se refera la materii prime utilizate pentru produsele vandute in alimentatia publica, la Restaurantul Potaissa si Strandul Durgau.

- **Cheltuieli cu materiale consumabile: 942 mii lei**, cuprind materiale consumabile utilizate in activitatea de alimentatie publica, 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 **232 mii lei**.

- **Cheltuieli cu energia si apa** , in suma de **2.052 mii lei** .

- **Cheltuieli privind marfurile** , in suma de **2.744 mii lei**.

- **A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti = 1.832 mii lei/an, in crestere cu 193 mii lei, fata de anul 2023 si anume :**

-cheltuieli cu intretinerea si reparatiile = 1.648 mii lei/an, se refera la intretinere lunara , revizii ,verificari tehnice pentru lifturi si roata panoramica Salina,centrale termice,monitorizare camere video, parcare automata Salina, etc.

-cheltuieli privind chiriile = 76 mii lei/an (parcare Hotel+ chirie spatiu depozit, inchiriere toalete).

- prime de asigurare = 108 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 = 2.950 mii lei/an, in crestere cu 782 mii lei, fata de anul 2023 , se refera la :**

- **consultanta juridica** : 125 mii lei/ an,

- **cheltuieli de protocol , reclama si publicitate** = 752 mii lei/an, sunt formate din : cheltuieli de protocol , cheltuieli de reclama si publicitate (editare si tiparire materiale promotionale, promovare obiective turistice in media scrisa si radio-tv, participare la targurile de turism, etc.) .

Promovarea imaginii societatii prin mijloace media , se face in baza contractelor incheiate cu furnizorii de servicii media,precum si prin participarea la targurile de turism interne si internationale, 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** = 266 mii lei/an (pentru ONG-uri din domeniul social,asociatii sportive, scoli , activitati culturale ,domeniul medical, educatie, etc.)

- **cheltuieli de transport bunuri si persoane** : 4 mii lei/an

- **cheltuieli de deplasare** = 220 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, din intreaga lume.

- **cheltuieli postale si telecomunicatii** = 77 mii lei/an (UPC, Orange, Posta Romana, Romtelecom, curierat, RCS& RDS)

- **cheltuieli cu serviciile bancare** = 148 mii lei/an , care cuprind comisioanele aferente operatiunilor bancare efectuate din conturile societatii.

- **cheltuieli cu alte servicii executate de terti** = 1.351 mii lei/an , pentru servicii de paza si monitorizare, design grafic, dezinsectie, 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 = 663 mii lei/an.

Suma de 663 mii lei cuprinde taxele si impozitele locale aferente bunurilor proprii, taxele aferente bunurilor primite in administrare, redeventele aferente contractelor de administrare, incheiate cu Primaria Turda pentru obiectivele primite in administrare, precum si contributia societatii la bugetul de stat, pentru persoanele cu handicap.

C) Cheltuieli cu personalul = 12.125 mii lei/an, din care :

- Cheltuieli de natura salariala = 11.434 mii lei/an
- Cheltuieli aferente contractelor de mandat ale directorilor si ale membrilor Consiliului de administratie = 447 mii lei/an
- Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator = 244 mii lei/an

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

- reintregirea cheltuielilor cu salariile pentru intreg anul 2023, determinate ca urmare a acordarii unor cresteri salariale in anul 2023 sau a cresterii numarului de personal in anul 2024.

- respectarea clauzelor contractuale din Contractul colectiv de munca al societatii, respectiv indexarea salariilor cu inflatia aferenta anului 2023
- organigrama existenta la 31.12.2022 .

Cheltuielile cu contributiile datorate de angajator au fost calculate in baza cotelor procentuale valabile la 01.01.2024, conform legislatiei in vigoare .

D) Alte cheltuieli de exploatare = 3.336 mii lei/an , din care :

-Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale = 1.162 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).

-Alte cheltuieli : 194 mii lei

2.Cheltuielile financiare estimate, in suma de **4 mii lei/an** , cuprind :

- Cheltuieli cu diferentele de curs valutar.

In concluzie , profitul brut prognozat a se realiza in anul 2024 , de catre Societatea SALINA TURDA SA , este in suma de 9.318 mii lei.

PROGRAMUL DE INVESTITII

In programul de investitii aferent anului 2024, au fost cuprinse urmatoarele investitii :

- 1) Recompartimentare si relocare restaurant Potaissa si relocare bucatarie, in suma de 894 mii lei,*
- 2) Tubulatura Ghena de coborare a lenjeriei murdare, in suma de 23 mii lei,*
- 3) Conservare Salina – stopare infiltratii apa(deal estic+vestic), in suma de 890 mii lei,*
- 4) Consolidare Mina Iosif , in suma de 100 mii lei,*
- 5) Reabilitare sistem alarmare antiincendiu,in suma de 270 mii lei.*
- 6) Modernizare Pavilion Salina -Aleea Durgaului, in suma de 895 mii lei,*
- 7) Amenajare parcare Salina -Aleea Durgaului,inclusiv constructii modulare si toalete exterioare, in suma de 6.400 mii lei,*
- 8) Modernizare Salina- amenajare Mina Iosif, in suma de 870 mii lei,*
- 9) Punerea in siguranta a Salinei Turda, a puturilor de vizitare si controlul infiltratiilor de apa, in suma de 6.600 mii lei,*
- 10)Echipamente+soft pentru automatizare, in suma de 1.410 mii lei,*
- 11)Panouri fotovoltaice, in suma de 150 mii lei,*
- 12)Echipamente+soft Hotel, in suma de 85 mii lei,*
- 13)Alte dotari pentru toate punctele de lucru ale societatii, in suma de 965 mii lei , din care cele mai importante sunt :*



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

ANEXA NR.1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
 pentru anul 2024

- mii lei -

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an precedent (N-1)2023	Propuneri an curent (N) 2024	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2	%	
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9 = 7/5	10 = 8/7
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5)	1	39219	36897	94.08	38710	40231	104.91	103.93
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	38023	36002	94.68	37802	39314	105.00	104.00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0					
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	1196	895	74.83	908	917	101.45	101.00
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 6 = rd. 7 + rd. 19)	6	24926	27579	110.64	29093	30402	105.49	104.50
	1	Cheltuieli de exploatare, (rd.7=rd.8+rd.9+rd.10+rd.18),din care:	7	24867	27575	110.89	29089	30397	105.49	104.50
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	9714	11451	117.88	12253	12988	107.00	106.00
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	647	663	102.47	683	710	103.00	104.00
		C. cheltuieli cu personalul, (rd.10=rd.11+rd.14+rd.16+rd.17),din care:	10	10646	12125	113.89	12717	13194	104.88	103.75
		C0 Cheltuieli de natură salarială(rd.11=rd. 12 + rd. 13)	11	10031	11434	113.99	12006	12464	105.00	103.82
		C1 ch. cu salariile	12	8757	10379	118.52	10898	11334	105.00	104.00

		C2	bonusuri	13	1274	1055	82.81	1108	1130	105.00	102.00
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0		0	0		
			cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0	0		0	0		
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	409	447	109.29	456	465	102.00	102.00
		C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	206	244	118.45	255	265	104.70	103.92
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	3860	3336	86.42	3436	3505	103.00	102.00
	2		Cheltuieli financiare	19	59	4	6.78	4	5	110.00	110.00
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.20=rd.1-rd.6)	20	14293	9318	65.19	9617	9829	103.21	102.21
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	2313	1396	60.35	1162	1368	83.24	117.73
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	4		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24	0	0		0	0		
	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	11980	7922	66.13	8455	8461	106.73	100.07
	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, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							

5		Alte repartizări prevăzute de lege	31								
6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 27,28,29,30,31(Rd.32=Rd.26-(rd.27 la Rd.31) >=0	32								
				11980	7922	66.13	8455	8461	106.73	100.07	
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	33								
8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34								
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	5990	3961	66.13	4228	4231	106.73	100.07	
				0							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	5990	3961	66.13	4228	4231	106.73	100.07	
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	0							
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd. 33 - Rd. 34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38								
				5990	3961	66.13	4228	4231	106.73	100.07	
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39								
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40								
	a)	cheltuieli materiale	41								
	b)	cheltuieli cu salariile	42								
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43								
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44								
	e)	alte cheltuieli	45								
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46								
				16649	19552	117.44	3910	1564	20.00	40.00	
1		Alocații de la buget	47								

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-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

ANEXA Nr. 2

- mii lei -

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2 (2022)	Prevederi an precedent (N-1) 2023			Propuneri an curent (N) 2024				%	%			
					Aprobat		Preliminat	din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a			
					confor m HG/Or din comu n	conform Hotararii C.A.		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	34689		37950	39219	4969	12924	30060	36897	94.08	113.06			
1		Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	34091		36954	38023	4881	12622	29535	36002	94.68	111.53			
	a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	30530		33015	33860	4436	11467	26630	32077	94.73	110.91			
		a1) din vânzarea produselor	4	1393		1340	1327	212	615	1198	1226	92.39	95.26			
		a2) din servicii prestate	5	28305		30836	31661	4076	10490	24721	30013	94.79	111.86			
		a3) din redevențe și chirii	6	832		839	872	148	362	711	838	96.10	104.81			
		a4) alte venituri	7													
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	3431		3916	4136	443	1152	2901	3920	94.78	120.55			

c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), dc:	9	100	0	0	0	0	0	0	0	0.00
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	100	0	0	0	0	0	0	0.00
	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	30	23	27	2	3	4	5	18.52	90.00
	f1)	din amenzi și penalități	15	25	12	16	1	2	3	4	25.00
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16	0	10	10	0		0		
		- active corporale	17	0	10	10	0		0		
		- active necorporale	18								
	f3)	din subvenții pentru investiții	19								
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20								
	f5)	alte venituri	21	5	1	1	1	1	1	100.00	20.00
2	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	598	996	1196	88	302	525	895	74.83	200.00
	a)	din imobilizări financiare	23								
	b)	din investiții financiare	24								

		c) din diferențe de curs	25	1									
		d) din dobânzi	26	597		996	1196	88	302	525	895	74.83	200.34
		e) alte venituri financiare	27										
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)	28										
				20182		25838	24926	5863	12595	20804	27579	110.64	123.51
III	1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113, din care:	29										
				19902		25777	24867	5862	12594	20801	27575	110.89	124.95
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30										
				7668		10758	9714	1986	4603	8657	11451	117.88	126.68
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din	31										
				4973		6459	5907	924	2469	5226	6669	112.90	118.78
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32										
				639		798	620	117	357	683	699	112.74	97.03
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33										
				674		918	872	172	321	623	942	108.03	129.38
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34										
				69		102	83	30	55	90	105	126.51	120.29
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35										
				36		68	35	16	33	46	65	185.71	97.22
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36										
				206		340	202	32	98	168	232	114.85	98.06
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37										
				1644		2068	1815	302	887	1721	2052	113.06	110.40
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38										
				1810		2335	2398	301	806	2031	2744	114.43	132.49
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 40 + rd. 41 +	39										
				866		1648	1639	251	622	1085	1832	111.78	189.26
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40										
				774		1526	1526	202	526	936	1648	107.99	197.16
	b)	cheltuieli privind chiriile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41										
				26		31	31	20	38	57	76	245.16	119.23

	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	26	31	31	4	6	9	12	38.71	
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	0	0	0	16	32	48	64		
	c)	prime de asigurare	44	66	91	82	29	58	92	108	131.71	124.24
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	1829	2651	2168	811	1512	2346	2950	136.07	118.53
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	0	0	0	0	0		
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	96	125	120	30	62	94	125	104.17	
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	96	125	120	31	62	94	125	104.17	
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din	49	363	726	509	206	430	635	752	147.74	140.22
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	49	148	97	28	98	142	174	179.38	197.96
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51									
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	314	578	412	178	332	493	578	140.29	131.21

		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53										
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54										
		- ch.de promovare a produselor	55	314		578	412	178	332	493	578	140.29	131.21
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 60), din care:		56	170		240	117	60	120	180	266	227.35	68.82
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	57	68		96	96	24	48	72	106	110.42	
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	58	74		96	21	24	48	72	106	504.76	
		- pentru cluburile sportive	59	0		25	8	5	10	15	25	312.50	
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	60	28		48	0	12	24	36	54		

e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	3	4	2	1	2	3	4	200.00	66.67
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	95	220	142	78	110	165	220	154.93	149.47
	- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65, din care	63	9	36	22	8	16	32	36	163.64	244.44
	-interna	64	0	3	0	0	1	2	3		
	-externa	65	9	33	22	0	15	26	33	150.00	244.44
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	63	70	56	18	31	52	77	137.50	88.89
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	78	153	107	25	56	102	148	138.32	137.18
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	961	1106	1115	393	698	1110	1351	121.17	116.02
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	230	254	254	110	221	310	398	156.69	110.43
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	39	51	51	15	30	45	61	119.61	130.77
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	48	56	32	25	36	52	56	175.00	66.67
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	11	1	4	4	4	4		
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73									

i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74											
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75											
			0	35	4	35	35	35	35	35			
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76											
j)	alte cheltuieli	77	0	7	0	0	3	5	7				
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 79 + rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:		78											112.72
			574	648	647	161	340	514	663	102.47			
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79											
b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	80											
c)	ch. cu taxa de licență	81											
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0	0	0	0	0	0	0				
e)	ch. cu taxa de mediu	83											
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84											
			574	648	647	161	340	514	663	102.47			112.72
C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:		85											
			8775	11274	10646	2934	5932	9116	12125	113.89			121.32

C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87 + rd. 91)	86	8202	10624	10031	2775	5585	8596	11434	113.99	122.30
C1	Cheltuieli cu salariile (rd.88 + rd. 89 + rd. 90), din care:	87	7123	9208	8757	2447	4968	7634	10379	118.52	122.94
	a) salarii de bază	88	6034	7618	7250	2035	4210	6510	8685	119.79	120.15
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	1089	1590	1507	412	758	1124	1694	112.41	138.38
	c) alte bonificații (conform CCM)	90				0	0	0	0		
C2	Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	1079	1416	1274	328	617	962	1055	82.81	118.07
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	235	305	238	86	115	151	236	99.16	101.28
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93									
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94									
	b) tichete de masă;	95	690	953	893	242	502	595	603	67.53	129.42
	c) vouchere de vacanță;	96	154	158	143	0	0	216	216	151.05	
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97									
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98									

C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99	40	0	0	0	0	0	0		
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	0	0	0	0	0	0		
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri	101	40	0	0	0	0	0	0		
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102									
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103	364	433	409	102	230	341	447	109.29	112.36
	a) pentru directori/directorat	104	159	198	196	48	104	161	212	108.16	123.27
	-componenta fixă	105	159	198	196	48	104	161	212	108.16	123.27
	-componenta variabilă	106									
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	107	205	235	213	54	126	180	235	110.33	103.90
	-componenta fixă	108	205	235	213	54	126	180	235	110.33	103.90
	-componenta variabilă	109									
	c) pentru cenzori	110									
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111									
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	169	217	206	57	117	179	244	118.25	121.89

D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:		113	2885	3097	3860	781	1719	2514	3336	86.42	133.80
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd. 116), din care:	114	13	9	9	3	5	7	9	100.00	
	- către bugetul general consolidat	115	13	8	3	3	5	6	8		
	- către alți creditori	116	0	1	6	0	0	1	1		
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117			3	0	3	5	7		
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118									
d)	alte cheltuieli	119	2041	2159	2117	498	1126	1632	2162	102.13	103.72
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	914	1048	1055	280	586	872	1162	110.14	115.43
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 122-rd. 125), din care:	121	-83	-119	676	0	-1	-2	-4		
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	104		795						
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123									
f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124									

[illegible]

[illegible]

4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	139		156	136	135	140	156	156		97.84
5		Nr. mediu de salariați	149	122		142	128	131	134	140	137	114.71	104.92
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147/rd. 149/12*1000	150					x	x	x			116.57
				5602		6235	6531				6955	106.50	
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 - rd.92* - rd.97)/rd. 149]/12*1000	151					x	x	x			117.16
				5442		6056	6376				6811	106.84	
	c)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala ,recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat	152					x	x	x			117.16
				5442		6056	6376				6811	106.84	
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153					x	x	x			106.31
				279.43		260.24	297.05				262.79	88.46	
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu ,recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	154										
	c)	Productivitatea muncii în unități 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 unități fizice, din care	156					x	x	x			

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

ANEXA NR.4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare- an 2024 - mii lei -								
0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1) -2023		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	Propuneri an 2024	an N + 1	an N + 2
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:		16,642	16,649	19,552		
		a) - amortizare		7,242	7,249	7,152		
		b) - profit		1,048	1,055	1,162		
	2	Alocații de la buget		6,194	6,194	5,990		
	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		9,400	9,400	12,400		
		- (denumire sursă)		9,400	9,400	12,400		
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:		16,642	4,401	19,552		
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0		
		- (denumire obiectiv)		0	0	0		
		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		
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0		
		Garaj Salinelor		0	0	0		
				0	0	0		
		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:		10,589	1,563	16,942		
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		540	0	917		
		Modernizare Pavilion Salinelor		0	0	0		
		Reabilitare Statie pompare apa uzata Hotel+Centru SPA		0	0	0		
		Centru SPA-modernizare Saune		85	0	0		
		Recompartimentare si relocare Restaurant Potaissa si bucatarie		455	0	894		
		Tubulatura Ghena de coborare a lenjeriei murdare		0	0	23		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		10,049	1563	16,025		
		Conservare si consolidare Salina -stopare infiltratii(deal estic+vestic)		1,570	1039	890		
		Consolidare Mina Iosif		509	0	100		
		Reabilitare sistem alarmare antiincendiu		315	0	270		
		Modernizare Pavilion Salina-Aleea Durgaului		895	0	895		