CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI CLUJ-NAPOCA
SC SALA POLIVALENTA SA

Anexa 2 la Hotărârea nr. /2022

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2022
DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PREVAZUTI
IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

miilei

INDICATORI					Nr. rd	Realizat 2020	Prevederi an 2021			Propunere an 2022				%	%
							Aprobat 2021	Rectificat 2021	Realizat 2021	Trim.I	Trim.II	Trim.III	An 2022		
0	1			2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
I.				VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	2729	2729	3703	4162	750	1903	4303	5833	140.15	152.51
	1			Venituri din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+ Rd.13+Rd.14), din care:	2	2726	2726	3700	4159	750	1902	4302	5830	140.18	152.57
		a)		din producţia vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	2475	2696	3675	4129	750	1901	4301	5828	141.15	166.83
			a1)	din vânzarea produselor	4	0			0	0	0	0	0		
			a2)	din servicii prestate	5	0			0	0	0	0	0		
			a3)	din redevenţe şi chirii	6	2475	2696	3668	4121	750	1900	4300	5826	141.37	166.51
			a4)	alte venituri	7	0	0	7	8	0	1	1	2	25.00	
		b)		din vânzarea mărfurilor	8	0	0	0	0	0	0	0	0		
		c)		din subvenţii şi transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	2	0	0	0	0	0	0	0		
			c1	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	10	2	0	0	0	0	0	0	0		
			c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0	0	0	0		

	d)		din producţia de imobilizări	12	0	0	0	0	0	0	0	0		
	e)		venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie	13	0	0	0	0	0	0	0	0		
	f)		alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	249	30	25	30	0	1	1	2	6.67	12.05
		f1)	din amenzi şi penalităţi	15	223	0	25	30	0	1	1	2	6.67	13.45
		f2)	din vânzarea activelor şi alte operaţii de capital (Rd16= Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0		
			active corporale	17	0	0	0		0	0	0	0		
			active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f3)	din subvenţii pentru investiţii	19	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f5)	alte venituri	21	26	30	0	0	0	0	0	0		
2			Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	3	3	3	3	0	1	1	3	100.00	100.00
	a)		din imobilizări financiare	23	0	0		0	0	0	0	0		
	b)		din investiţii financiare	24	0	0		0	0	0	0	0		
	c)		din diferenţe de curs	25	3	3	3	3	0	1	1	2	66.67	100.00
	d)		din dobânzi	26	0	0	0	0	0	0	0	0		
	e)		alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0		
II			CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	2781	2728	3618	3097	947	1793	2836	4122	133.10	111.36
1			Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	2781	2728	3617	3096	947	1793	2836	4121	133.11	111.33

			A. Cheltuieli cu bunuri şi servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	943	760	1780	1324	480	806	1260	1865	140.86	140.40
	A1		Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd .37+Rd.38), din care	31	533	473	1299	849	345	586	907	1377	162.19	159.29
	a)		cheltuieli cu materiile prime	32	0	0	0	0	0	0	0	0		
	b)		cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	98	53	197	173	40	80	150	170	98.27	176.53
		b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	25	15	70	59	5	15	30	60	101.69	236.00
		b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	4	8	7	5	0	1	2	2	40.00	125.00
	c)		cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	16	20	2	7	5	6	7	7	100.00	43.75
	d)		cheltuieli privind energia şi apa	37	419	400	1100	669	300	500	750	1200	179.37	159.67
	e)		cheltuieli privind mărfurile	38	0	0	0	0	0	0	0	0		
	A2		Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	114	75	100	94	20	35	70	96	102.13	82.46
	a)		cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile	40	80	40	63	57	10	25	40	56	98.25	71.25
	b)		cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	0	0	0	0	0	0	0	0		
		b1)	catre operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0	0	0	0	0	0	0		
		b2)	catre operatori cu capital privat	43	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c)		prime de asigurare	44	34	35	37	37	10	10	30	40	108.11	108.82

	A3		Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd. 49 +Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	296	212	381	381	115	185	283	392	102.89	128.72
	a)		cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	b)		cheltuieli privind comisioanele şi onorariul,din care:	47	0	0	3	0	0	0	0	0		
		b1)	cheltuieli privind consultanţa juridică	48	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c)		cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	1	2	2	2	0	2	4	5	250.00	200.00
		c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	1	2	2	2	0	2	4	5	250.00	200.00
			tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	0	0	0	0	0		
		c2)	cheltuieli de reclamă şi publicitate, din care:	52	0	0	0	0	0	0	0	0		
			tichete cadou ptr. Cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0	0	0	0	0	0		
			tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieţei, promovarea pe pieţe existente sau noi,legea 163/2006 cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	0	0	0		

			ch. de promovare a produselor	55	0	0	0	0	0	0	0	0		
	d)		Cheltuieli cu sponsorizarea,potrivit O.U.G.nr.2/2015(Rd.56=Rd.57+ Rd.58+Rd.60), din care:	56	0	0	0	0	0	0	0	0		
		d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	0	0	0	0	0	0	0	0		
		d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatiei, invatamant, social si sport,din care:	58	0	0	0	0	0	0	0	0		
			pentru cluburile sportive	59	0	0	0	0	0	0	0	0		
		d3)	ch.de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0	0	0	0	0	0	0	0		
	e)		cheltuieli cu transportul de bunuri şi persoane	61	0	1	1	1	0	0	0	0		
	f)		cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer,din care:	62	5	10	6	6	1	3	8	10	166.67	120.00
			- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	5	10	6	6	1	3	8	10	166.67	120.00
			- internă	64	5	10	6	6	1	3	8	10	166.67	120.00
			- externă	65	0	0	0	0	0	0	0	0		
	g)		cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	66	27	32	35	33	8	17	26	35	106.06	122.22
	h)		cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate	67	3	3	3	3	1	2	3	4	133.33	100.00
	i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	68	34	39	1	36	5	11	22	38	105.56	105.88
		i1)	cheltuieli de asigurare si paza	69	30	35	0	35	5	10	20	35	100.00	116.67

		i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii calcul	70	1	1	1	1	0	1	0	1	100.00	100.00
		i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	3	3	0	0	0	0	2	2		
		i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	72	0	0	0	0	0	0	0	0		
			- aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0	0	0	0		
		i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0	0	0	0		
		i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere conform OUG nr. 109/2011	75	0	0	0	0	0	0	0	0		
		i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	76	0	0	0	0	0	0	0	0		
	j)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi (paza, curatenia, asis.tehnica, mentenanta verificari metrologice etc)	77	226	125	330	300	100	150	220	300	100.00	132.74
B			B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	433	460	540	511	118	220	400	600	117.42	118.01
	a)		ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00

	b)		ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice şi resurse minerale	80	38	40	43	43	0	0	0	60	139.53	113.16
	c)		ch. cu taxa de licenţă	81	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	d)		ch. cu taxa de autorizare	82	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	e)		ch. cu taxa de mediu	83	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	f)		cheltuieli cu alte taxe şi impozite	84	395	420	497	468	118	220	400	540	115.38	118.48
C			Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	1269	1384	1167	1145	324	717	1096	1516	132.40	90.23
	C0		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+Rd.91)	86	907	1020	825	817	240	530	820	1150	140.76	90.08
	C1		Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	907	1020	825	817	240	530	820	1150	140.76	90.08
			a) salarii de bază	88	907	1020	825	817	240	530	820	1150	140.76	90.08
			b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (cf. CCM)	89	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			c) alte bonificaţii (conform CCM)	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	C2		Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+Rd.98), din care:	91	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			a) cheltuieli sociale prevăzute de art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, din care:	92	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00

			tichete cadou pt. cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			b) tichete de masă;	95	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			c) tichete de vacanţă;	96	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obţinut în anul precedent	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	C3		Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			a) ch. cu plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti	101	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			c) ch. de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii şi comitete	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat şi a unor organe de conducere şi control, comisii şi comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.11 0+Rd.111), din care:	103	334	333	315	303	77	171	252	333	109.90	90.72
			a) pentru directori/directorat	104	189	199	195	185	46	101	147	193	104.32	97.88

			componenta fixa	105	189	199	195	185	46	92	138	184	99.46	97.88
			componenta variabila	106	0	0	0	0	0	9	9	9		
			b) pentru consiliul de administratie/ consiliul de supraveghere	107	145	134	120	118	31	70	105	140	118.64	81.38
			componenta fixa	108	145	134	120	118	31	62	97	132	111.86	81.38
			componenta variabila	109	0	0	0	0	0	8	8	8	0.00	0.00
			c) pentru cenzori	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	111	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	C5		Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112	28	31	27	25	7	16	24	33	132.00	89.29
D			Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121),din care:	113	136	124	130	116	25	50	80	140	120.69	85.29
	a)		cheltuieli cu majorări şi penalităţi (Rd.115+Rd.116), din care:	114	0	1	0	15	0	0	0	0		
			- către bugetul general consolidat	115	0	0	0	15	0	0	0	0		
			- către alţi creditori	116	0	1	0	0	0	0	0	0		
	b)		cheltuieli privind activele imobilizate	117	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c)		cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0	0	0	0	0	0	0	0		
	d)		alte cheltuieli	119	31	32	2	0	0	0	0	0		
	e)		ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale	120	94	91	94	101	25	50	80	106	104.95	107.45

	f)		ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	11	0	34	0	0	0	0	34		
		f1)	cheltuieli privind ajustările şi provizioanele	122	18	34	34	0	0	0	0	34		
		f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariatilor	123	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f1.2)	provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f2)	venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare,din care:	125	7	34	0	0	0	0	0	0		
		f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	7	34	0	0	0	0	0	0		
			din participarea salariatilor la profit	127	0	0	0	0	0	0	0	0		
			din deprecierea mobilizarilor corporale şi a activelor circulante	128	0	0	0	0	0	0	0	0		
			venituri din alte provizioane	129	7	34	0	0	0	0	0	0		
2			Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	0	0	1	1	0	0	0	1	100.00	
	a)		cheltuieli privind dobânzile (Rd.134+Rd.135), din care:	131	0	0	0	0	0	0	0	0		
		a1)	aferente creditelor pentru investiţii	132	0	0	0	0	0	0	0	0		
		a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0	0	0	0	0	0	0	0		

		b)		cheltuieli din diferenţe de curs valutar, din care:	134	0	0	1	1	0	0	0	1	100.00	
			b1)	aferente creditelor pentru investiţii	135	0	0	0	0	0	0	0	0		
			b2)	pentru activitatea curentă	136	0	0	1	0	0	0	0	1		
		c)		alte cheltuieli financiare	137	0	0	0	0	0	0	0	0		
III				REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.28)	138	-52	1	85	1065	-197	110	1467	1711	160.66	
				venituri neimpozabile	139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				cheltuieli nedeductibile fiscal	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV				IMPOZIT PE PROFIT	141	0	0	14	164	0	18	235	260	159.76	
V				DATE DE FUNDAMENTARE											
	1			Venituri totale din exploatare, din care: (Rd. 2)	142	2726	2726	3700	4159	750	1902	4302	5830	140.18	152.57
			a)	venituri din subventii si transferuri	143	2	0		0	0	0	0	0	0.00	0.00
			b)	alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii cf Legii anuale a bugetului de stat	144	0	0		0	0	0	0	0	0.00	0.00
	2			Cheltuieli totale din exploatare,din care Rd 29	145	2781	2728	3617	3096	947	1793	2836	4121	133.11	111.33
			a)	alte chelt de exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent cf Legii anuale a bugetului de stat	146	0	0		0	0	0	0	0	0.00	0.00

3			Cheltuieli de natură salarială (Rd. 86), din care:**)	147	907	1020	825	817	240	530	820	1150	140.76	90.08
		a)	L.317/2021 art.48 (4) lit.a) (indicele mediu de crestere a preturilor prognozat pe an 2022)	147a)								106		
		b)	L.317/2021 art.48 (4) lit.b), L.1071/2021 (salar minim brut garantat)	147b)								3		
		c)	L.317/2021 art.48 (4) lit.c) (reintregire salarii in 2022)	147c)								104		
		d)	L.153 art.15 (10% spor CFP)	147d)								13		
4			Nr. de personal prognozat la finele anului	148	17	19	13	13	14	15	16	16	123.08	76.47
5			Nr. mediu de salariaţi	149	16	18	15	15	13	14	15	15	100.00	93.75
6		a)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd. 147/Rd.149)/12*1000	150	4.72	4.72	4.58	4.54	x	x	x	6.39	140.75	96.19
		b)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, calculat pe baza OG 26/2013(Rd.147-Rd.92*-Rd.97)/Rd.149/12*1000	151	4.72	4.72	4.58	4.54	x	x	x	6.39	140.75	96.19

		c)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	152	4.72	4.72	4.58	4.54	x	x	x	5.13	113.00	96.19
7		a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2/Rd. 149)	153	170.38	151.44	246.67	277.27	x	x	x	388.67	140.18	162.74
		b)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	170.38	151.44	246.67	277.27	x	x	x	388.67	140.18	162.74
		c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/Rd. 149	155	0	0	0	0	0	0	0	0		
		c1)	Elemente de calcul al productivităţii muncii în unităţi fizice, din care	156	0	0	0	0	0	0	0	0		
			cantitatea de produse finite	157	0	0	0	0	0	0	0	0		
			pret mediu	158	0	0	0	0	0	0	0	0		
			valoare	159	0	0		0	0	0	0	0		
			pondere in veniturile totale de exploatare=Rd.157/Rd.2	160	0	0	0	0	0	0	0	0		
8			Plăţi restante	161	0	0	0	0	0	0	0	0		
			Creanţe restante, din care:	162	34	0	0	34	0	0	0	0		

	9			de la operatori cu capital integral sau majoritar de stat	163	0	0	0	0	0	0	0	0		
				de la operatori cu capital privat	164	34	0	0	34	0	0	0	0		
				de la bugetul statului	165	0	0	0	0	0	0	0	0		
				de la bugetul local	166	0	0	0	0	0	0	0	0		
				de la alte entitati	167	0	0	0	0	0	0	0	0		
	10			Credite pentru finanţarea activităţii curente (soldul rămas de rambursat)	168	0	0	0	0	0	0	0	0		
	11			Redistribuiri/distribuiri totale cf OUG nr 29/2017din :	169	0	0	0	0	0	0	0	0		
				alte rezerve	170	0	0	0	0	0	0	0	0		
				rezultatul reportat	171	0	0	0	0	0	0	0	0		

Director general
Rusu Ionut

Manager financiar
Tudor Aurica

Societatea Sala S.A. Cluj-Napoca