

HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026
al Societății Sala Polivalentă S.A.

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026 al Societății Sala Polivalentă S.A. - proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 574961/1/3.06.2026 al primarului municipiului Cluj-Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 575293/414/3.06.2026 al Direcției Economice și al Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026 al Societății Sala Polivalentă S.A.;

Văzând avizul comisiei de specialitate;

În conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și ale anexelor de fundamentare a acestuia, ale Ordonanței Guvernului 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, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art. 29 și 32 din Statutul Societății Sala Polivalentă S.A., aprobat prin Hotărârea nr. 341/2014, actualizat prin Hotărârea nr. 649/2024, precum și ale Legii nr. 43/2026 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2026;

Luând în considerare prevederile art. XXVIII și art. XXXVI din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 89 din 23 decembrie 2025 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative;

Văzând Decizia nr. 9/23.04.2026 a Consiliului de Administrație, cu privire la aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026, precum și Adresa nr. 7766 din 28.05.2026 a Agenției pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice (A.M.E.P.I.P.), privind încadrarea remunerației membrilor Consiliului de Administrație și a directorilor în limitele prevăzute de Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin. (14), 133 alin. (1), 139 și 196 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2026 al Societății Sala Polivalentă S.A., conform Anexelor 1, 2, 3, 4 și 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează Societatea Sala Polivalentă S.A. și direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al primarului.

Președinte de ședință,
Ec. Dan Ștefan Tarcea



Contrasemnează:
Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Roșca

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2026

	Nr. rd.	INDICATORI	Realizat an 2025	Propunere an 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
								9=7/5	10=8/7
								8	10
0	1	2	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	8170	9320	114.08	9430	9667	101.18	102.51
1		Venituri totale din exploatare, din care:	7850	9000	114.65	9230	9467	102.56	102.56
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare							
2		Venituri financiare	320	320	100.00	200	200	62.50	100.00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6799	7374	108.45	7728	8084	104.80	104.61
1		Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	6799	7373	108.44	7728	8084	104.81	104.61
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	3254	3286	100.98	3300	3465	100.43	105.00
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	775	1340	172.90	1407	1477	105.00	105.00
		Cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din	2417	2342	96.90	2611	2711	111.49	103.83
		Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	1818	1820	100.11	2002	2102	110.00	105.00
		CO							

milei



C1	ch. cu salariile	12	1818	1820	100.11	2002	2102	110.00	105.00
C2	bonusuri	13							
C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	545	470	86.24	549	549	116.81	100.00
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	54	52	96.30	60	60	115.38	100.00
D.	alte cheltuieli de exploatare	18	353	405	114.73	410	431	101.23	105.00
2	Cheltuieli financiare	19	0	1					
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	1371	1946	141.94	1702	1583	87.48	92.97
IV 1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	214	311	145.50	168	253	53.96	150.74
2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22							
3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23							
4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24							
5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V	PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	1157	1635	141.28	1534	948	93.87	61.78
1	Rezerve legale	27	69	83	120.29	77	46	92.43	59.96

[illegible]

[illegible]

3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	8.91	8.92	100.11	9.81	10.30	110.00	105.00
4	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalcultat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	8.91	8.92	100.11	9.81	10.30	110.00	105.00
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	461.76	529.41	114.65	542.96	556.86	102.56	102.56
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalcultată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	461.76	529.41	114.65	542.96	556.86	102.56	102.56
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	832	791	95.07	819	836	103.57	102.05
9	Plăți restante	58	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
10	Creanțe restante	59	34.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00

Director general
Ionut Rusu

Manager financiar
ing.ec. Aurica Tudor

Director executiv
ec. Olimpia Moigradan

Presedinte de sedinta
ec. Dan Stefan Tarcea

Secretarul general al municipiului
jr. Aurora Bosca

Anexa 1 la Hotărârea nr. 558 / 2026 cuprinde un numar de 5 pagini

5/5



BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2026
DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PREVAZUTI
IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

millei

INDICATORI		Nr. rd	Realizat 2024	An 2025			Propunere an 2026				%	%
				Aprobat HCL 705/ 2025	Aprobat CA	Realizat 2025	Trim.I	Trim.II	Trim.III	An 2026		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	7630	7922	7922	8170	2075	4106	6245	9320	114.08	107.08
1		Venituri din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+ Rd.13+Rd.14), din care: din producția vândută	7271	7620	7620	7850	2047	4051	6160	9000	114.65	107.96
	a)	(Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	7256	7608	7608	7832	2017	4020	6128	8965	114.47	107.94
	a1)	din vânzarea produselor	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	a2)	din servicii prestate	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	a3)	din redevențe și chirii	7114	7495	7495	7639	1999	4000	6065	8865	116.05	107.38
	a4)	alte venituri	142	113	113	193	18	20	63	100	51.81	135.92
	b)	din vânzarea mărfurilor	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	d)	din producția de imobilizări	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00



1/44

			13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
e)		venituri aferente costului producției în curs de execuție alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd. .21), din care:	14	15	12	12	12	18	30	31	32	35	194.44	120.00			
f)		f1) din amenzi și penalități din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd16= Rd.17+Rd.18), din care:	15	15	12	12	12	18	0	1	2	5	27.78	120.00			
		f2) active corporale	16	0	0	0	0	0	30	30	30	30	130.00	130.00			
		active necorporale	17	0	0	0	0	0	30	30	30	30	130.00	130.00			
			18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00			
		f3) din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00			
		din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00			
		f4) alte venituri	21		0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00			
		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd. .26+Rd.27), din care:	22	359	302	302	302	320	28	55	85	320	100.00	89.14			
2																	
a)		din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00			
b)		din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00			
c)		din diferențe de curs	25	0	2	2	2	3	0	0	0	1	0.00	0.00			
d)		din dobânzi	26	359	300	300	300	317	28	55	83	319	100.53	88.30			
e)		alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	5506	6909	6909	6909	6799	1702	3556	5449	7374	108.46	123.48			
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd. .113), din care:	29	5506	6908	6908	6908	6799	1702	3556	5449	7373	108.44	123.48			
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	2371	3286	3286	3286	3254	678	1527	2426	3285	100.98	137.24			

2/147

[illegible]

			55	176	250	250	253	80	170	240	300	118.58	143.75
		ch. de promovare a produselor											
		Cheltuieli cu											
d)		sponsorizarea, potrivit	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		O.U.G.nr.2/2015(Rd.56=Rd.57+ Rd.58+Rd.60), din care:											
		ch. de sponsorizare în	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	d1)	domeniul medical si sanatate											
		ch. de sponsorizare în	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		domeniile educatiei, invatamant, social si sport, din care:											
	d2)	pentru cluburile sportive	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		ch.de sponsorizare pentru alte	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	d3)	actiuni si activitati											
		cheltuieli cu transportul de	61	0	6	6	0	0	0	0	0	0.00	0.00
e)		bunuri și persoane											
		cheltuieli de deplasare, detasare, transfer, din care:	62	0	5	5	0	0	0	0	0	0.00	0.00
f)													
		- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	0	5	5	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- internă	64	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- externă	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	22	26	26	24	6	12	18	24	100.00	109.09
g)													
		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	9	12	12	10	2	5	7	10	100.00	111.11
h)													
		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	201	300	300	214	47	105	165	215	100.47	106.47
i)													
		cheltuieli de asigurare și paza	69	199	288	288	212	47	100	160	210	99.06	106.53
	i1)												

5/14

	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii calcul	70	2	2	2	2	2	2	0	2	2	2	100.00	100.00
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	0	10	10	0	0	0	0	3	3	0.00	0.00	0.00
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform OUG nr. 109/2011	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00
	j)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (serv.curatenie, asis.tehnica, mentenanta,verificari metrologice,salubritate etc)	77	686	720	720	843	215	410	640	830	98.45	122.89		
B		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd .82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	727	795	795	775	310	620	928	1340	172.90	105.60		
e)		ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00

4/14

		ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resurse minerale	80	65	95	95	94	0	0	0	100	106.38	144.62
b)		ch. cu taxa de licență	81	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
c)		ch. cu taxa de autorizare	82	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
d)		ch. cu taxa de mediu	83	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
e)		cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	662	700	700	681	310	620	928	1240	182.09	102.87
f)		Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+R d.112), din care:	85	2092	2422	2422	2417	610	1190	1777	2342	96.90	115.54
C		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+Rd.91)	86	1568	1820	1820	1818	456	900	1370	1820	100.11	115.94
CO		Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	1568	1820	1820	1818	456	900	1370	1820	100.11	115.94
C1		a) salarii de bază	88	1568	1820	1820	1818	456	900	1370	1820	100.11	115.94
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (cf. CCM)	89	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		c) alte bonificații (conform CCM)	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		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
C2		a) cheltuieli sociale prevăzute de art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00

[illegible]

8/15

				componenta fixa	105	273	339	339	85	169	254	339	100.00	124.18
				componenta variabila	106	11	15	15	18	18	18	18	120.00	136.36
			b)	pentru consiliul de administratie/ consiliul de supraveghere	107	194	195	195	38	76	95	113	58.85	98.97
				componenta fixa	108	185	185	185	38	76	95	113	62.09	98.38
				componenta variabila	109	9	10	10	0	0	0	0	0.00	0.00
			c)	pentru cenzori	110	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
			d)	pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
C5				Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	46	53	53	13	27	40	52	98.11	115.22
D				Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+ Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	316	405	405	353	104	318	405	114.73	111.71
a)				cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care: - către bugetul general consolidat	114	12	3	3	0	0	3	3	100.00	25.00
				- către alți creditori	115	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
b)				cheltuieli privind activele imobilizate	116	12	3	3	0	0	3	3	100.00	25.00
				cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	117	0	0	0	20	20	20	20	0.00	0.00
c)				alte cheltuieli	118	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
d)				ch. cu amortizarea imobilizațiilor corporale și necorporale	119	0	35	35	0	35	50	50	0.00	0.00
e)					120	304	367	367	84	164	245	332	105.40	103.62

	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
		f1. participarea la profit a salariatilor	123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
		f1. provizioane în legatura cu contractul de mandat	124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
		din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129)	126	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
		1) 9), din care:	127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
		din participarea salariatilor la profit	128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
		din deprecierea mobilizarilor corporale și a activelor circulante	129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.134+Rd.135), din care:	131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
		a1) aferente creditelor pentru investiții	132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00

10/14

	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0	1	1	0	0	0	0	1	0.00	0.00
		aferente creditelor pentru b1) investiții	135	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		b2) pentru activitatea curentă	136	0	1	1	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.28)	138	2124	1013	1013	1371	373	550	796	1946	141.94	64.55
III		venituri neimpozabile	139	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		cheltuieli nedeductibile fiscale	140	12	38	38	38	20	55	70	70	184.21	316.67
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	325	167	167	214	63	97	139	323	150.73	65.85
V		DATE DE FUNDAMENTARE										0.00	0.00
		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd. 2)	142	7271	7620	7620	7850	2047	4051	6160	9000	114.65	107.96
1	a)	venituri din subvenții și transferuri	143	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	b)	alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii cf Legii anuale a bugetului de stat	144	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care Rd 29	145	5506	6908	6908	6799	1702	3556	5449	7373	108.44	123.48
	a)	alte chelt de exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent cf Legii anuale a bugetului de stat	146	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00

11/44

3		Cheltuieli de natură salarială (Rd. 86), din care:**) 147	1568	1820	1820	1818	456	900	1370	1820	100.11	115.94
	a)	L.421/2023 art.73 (1) lit.e) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reînțegirii acestora pentru întreg anul 2026, comparativ cu anul 2025 147a)	0.00	245.00	245.00	245.00	36.00	85.00	155.00	223.00	91.02	2.45
4		Nr. de personal prognozat la finele anului 148	16	17	17	17	17	17	17	17	100.00	106.25
5		Nr. mediu de salariați 149	16	17	17	17	16	16	17	17	100.00	106.25
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salarat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd. 147/Rd.149)/12 150	8.17	8.92	8.92	8.91	9.50	9.38	8.95	8.92	100.11	109.12
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, calculat pe baza OG 26/2013 (Rd.147)/Rd.149/12 151	8.17	8.92	8.92	8.91	9.50	9.38	8.95	8.92	100.11	109.12
	c)	Câștigul mediu lunar pe salarat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat 152	8.17	7.72	7.72	7.71	8.75	8.49	7.94	7.83	101.53	94.42

12/13

7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2/Rd. 149)	153	454.44	448.24	448.24	448.24	461.76	127.94	253.19	362.35	529.41	114.65	101.61
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	454.44	448.24	448.24	448.24	461.76	127.94	253.19	362.35	529.41	114.65	101.61
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W = QPF/Rd. 149$	155	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c1)	Elemente de calcul al productivității muncii în unități fizice, din care	156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
8		cantitatea de produse finite	157	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		pret mediu	158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		valoare	159	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		pondere în veniturile totale de exploatare=Rd.157/Rd.2	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
9		Plăți restante	161	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		Creanțe restante, din care:	162	34	34	34	34	34	34	34	34	34	100.00	100.00
		de la operatori cu capital integral sau majoritar de stat	163	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		de la operatori cu capital privat	164	34	34	34	34	34	34	34	34	34	100.00	100.00
		de la bugetul statului	165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		de la bugetul local	166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00

13/45

Gradul de realizare a veniturilor totale

miilei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2024		%	Prevederi an 2025		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	5	6	4=3/2	5	6	7=6/5
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2), din care:	7570	7630	100.79	7922	8170	103.13
1	Venituri din exploatare	7470	7271	97.34	7620	7850	103.02
2	Venituri financiare	100	359	359.00	302	320	105.96

Director general
Ionut Rusu

Manager financiar
ing.ec. Aurica Tudor

Director executiv
ec. Olimpia Moigradan

Presedinte de sedinta
ec. Dan Stefan Tarcea

Secretarul general al municipiului
jr. Aurora Rosca

Anexa 3 la Hotărârea nr. 458 / 2026 cuprinde un numar de 1 pagini.



BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2026

Programul de investitii, dotari si surse de finantare

miilei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2025		Valoare		
				Aprobat	Realizat	An curent 2026	An 2027	An 2028
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		1500	137	1500	1000	1000
	1	Surse proprii, din care:		1500	137	1500	1000	1000
		a) amortizare						
		b) profit						
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) interne						
		b) externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		1500	137	1500	1000	1000
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						



	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
2	Investiții noi, din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						

		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
3		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	1000	0	1100	1000	1000
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrative-teritoriale:	1000	0	1000	1000	1000
		Achiziție și montare panouri fotovoltaice	1000	0	1000	1000	1000
		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:	100	0	100	100	100

4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)- mobilier,birotica,licente		400	137	400	400	400
	Achizitie mijloc transport marfa,birotica, mobilier		400	137	400	400	400
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) interne						
	b) externe						

Director general
Ionut Rusu

Manager financiar
ing.ec. Aurica Tudor

Director executiv
ec. Olimpia Moigradan

Presedinte de sedinta
ec. Dan Stefan Tarcea

Secretarul general al municipiului
jr. Aurora Rosca

Anexa 4 la Hotărârea nr. 458 / 2026 cuprinde un numar de 4 pagini



BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2026
MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT

Nr. crt.	Masuri	Realizat 2024	Realizat 2025	Propunere 2026	An N+1 2027	An N+2 2028
1	2	3	4	5	6	7
I.	A. Masuri de imbunatatire a rezultatului brut					
1	Realizarea veniturilor din activitatea de exploatare ca urmare a atragerii unui numar cat mai mare de organizatori de evenimente	7271	7850	9000	9230	9467
2	Masuri continue de conservare, mentinere in buna stare si utilizarea eficienta a resurselor societatii (resurse umane, materiale si financiare)	10	10	10	10	10
3	Promovarea continua a imaginii societatii, mentinerea relatiilor cu clientii vechi, comunicarea si gasirea de solutii pentru organizarea de evenimente in scopul realizarii de profit	2124	1371	1946	1702	1583
4	Mentinerea cheltuielilor de functionare la un nivel scazut, diminuarea efectelor inflatiei	5506	6799	7373	7728	8084
5	Motivarea si fidelizarea personalului existent prin actualizarea drepturilor salariale proportional cu volumul si responsabilitatea muncii	1586	1818	1820	2002	2102
6	Intarirea disciplinei finaciare pentru a nu inregistra plati restante si pentru a incasa la termen toate creantele	10	10	10	10	10
	Total	16507	17858	20159	20683	21255.5
II.	B. Cauze care diminueaza masurile de la A					
7	Inflatia si riscul transmiterii scumpirii produselor energetice la toate produsele de pe rafturi, riscul spiralei inflationiste de tip salarii-preturi	-5506	-6799	-7373	-7728	-8084
8	Cresterea cheltuielilor cu utilitatile consumate, datorita cresterii pretului unitar	-848	-1221	-1221	-1100	-1200
9	Impreviziunea evolutiei situatiei economice si sociale la nivel national si mondial, riscul intreruperilor in activitatea de exploatare	-2124	-1371	-1946	-1702	-1583
	Total	-8478	-9391	-10540	-10530	-10867
Pct.III	TOTAL GENERAL (Pct.I.+Pct.II)	8029	8467	9619	10152	10388.8

Director general
Ionut Rusu

Manager financiar
ing.ec. Aurica Tudor

Director executiv
ec. Olimpia Moigradan

Presedinte de sedinta
ec. Dan Stefan Tarcea

Secretarul general al municipiului
jr. Aurora Rosca

Anexa 5 la Hotărârea nr. 458 / 2026 cuprinde un numar de 1 pagini

