HOTĂRÂREA Nr. 309/2026

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2026 al societății CSÍKI SPORTCENTRUM SRL

Consiliul Local al Municipiului Miercurea-Ciuc, întrunit în ședința ordinară din data de 30.10.2026;

Analizând:

- Referatul de aprobare al viceprimarului Ságor Enikő înregistrat cu nr. 46882/19.10.2026 și Raportul de specialitate întocmit de Compartimentul de guvernanță corporativă din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Miercurea-Ciuc înregistrat cu nr. 46885/19.10.2026 prin care s-a propus adoptarea hotărârii privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2026 al societății CSÍKI SPORTCENTRUM SRL;
- Adresa societății CSÍKI SPORTCENTRUM SRL nr. 1207/16.10.2026, înregistrată la Municipiul Miercurea-Ciuc cu nr. 46826/16.10.2026, privind transmiterea propunerii de rectificare a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026 cu modificările intervenite;

Pe baza rapoartelor comisei:

- economică, servicii publice și comerț
- juridice
- pentru sănătate, protecția socială, tineret, sport, agrement, turism și culte

Având în vedere prevederile:

- Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Miercurea-Ciuc nr. 353/2021 privind aprobarea înființării de către Municipiului Miercurea-Ciuc a societății CSÍKI SPORT ÉS REKREATÍV S.R.L. Miercurea-Ciuc, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Miercurea-Ciuc nr. 195/2022 privind aprobarea delegării gestiunii prin concesionare directă a serviciului public de administrare a domeniului public și privat - activitatea de administrare și exploatare a bazelor sportive și de agrement în municipiul Miercurea-Ciuc în favoarea CSÍKI SPORT ÉS REKREATIV S.R.L., cu modificările și completările ulterioare;
- Contractului nr. 599/13.07.2022 de delegare prin concesionare directă a gestiunii serviciului comunitar de administrare a domeniului public și privat – activitatea de administrare a bazelor sportive și a activităților recreative și distractive în municipiul Miercurea-Ciuc;
- Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Miercurea-Ciuc nr. 380/2024 privind aprobarea ajutorului de exploatare pentru infrastructura sportivă administrată de societatea CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L. pe anul 2025;
- Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Miercurea-Ciuc nr. 349/2025 privind aprobarea ajutorului de exploatare pentru infrastructura sportivă administrată de societatea CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L. pe anul 2026;
- Hotărârea nr. 244/2026 privind aprobarea ajutorului de stat de investiții pentru infrastructura sportivă și infrastructurile de agrement multifuncționale administrate de societatea CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L. pe anul 2026;

- Contractului de finanțare nr. C1821/30.12.2024 privind acordarea pe anul 2025 a unui ajutor de stat individual pentru CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L.;
- Contractului de finanțare nr. C1690/23.12.2025 privind acordarea pe anul 2026 a unui ajutor de stat individual pentru CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L.;
- Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Miercurea-Ciuc nr. 93/2026 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Miercurea-Ciuc pe anul 2026 și estimări pentru anii 2027-2029, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârii Consiliului Local nr. 161/2026 privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al CSÍKI SPORTCENTRUM SRL pe anul 2026;
- Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Miercurea-Ciuc nr. 294/2024 privind desemnarea și mandatarea reprezentanților Consiliului Local al Municipiului Miercurea-Ciuc în Adunarea Generală a societății CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L;
- Actului constitutiv actualizat al CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L.;
- Art. 5 lit. b) și art. 6 alin. (1) din Contractele de mandat încheiate cu reprezentanții Municipiului Miercurea-Ciuc;
- punctului 5.2 lit. d) din Contractele de mandat a membrilor Consiliului de administrație;
- Hotărârii nr. 8/2026 al Consiliului de administrație al societății Csíki Sportcentrum S.R.L privind avizarea proiectului de modificare a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2026;

În baza dispozițiilor:

- Legii nr. 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026, cu modificările și completările ulterioare;
- Art. 4 alin (1), lit. a.) și art. 6 alin. (3), precum și art. 9 și 10 alin. (2), (3) și (4) al 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, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 94/2011 privind organizarea și funcționarei inspecției economico financiare, aprobată prin Legea nr. 107/2012, cu modificările și completările ulterioare;
- Art. XXXVI din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 89/2025 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;
- Art. 1 alin. (1) lit. k), art. 55., art. 2. pct. 1., pct. 14, pct. 24, pct. 39 din Regulamentul (UE) nr. 651/2014 al Comisiei de declarare a anumitor categorii de ajutoare compatibile cu piața internă în aplicarea articolelor 107 și 108 din Tratat, cu modificările și completările ulterioare;
- Art. 107 și art. 108 din Tratatul Uniunii Europene;
- Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 77/2014 privind procedurile naționale în domeniul ajutorului de stat, precum și pentru modificarea și completarea Legii concurenței nr. 21/1996, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanței de urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 31/1990 a societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordonanței Guvernului nr. 71/2002 privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 129 alin. (2) lit. a) și d), alin. (3) lit. d), alin. (7) lit. f), art. 139 alin. (1), (3), art. 196 alin. (1) lit. a), și art. 627 alin. (1) 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 rectificat pe anul 2026 al societății CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L. Miercurea Ciuc, precum și actele de fundamentare al acestuia, în limita bugetului de venituri și cheltuieli apobat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Miercurea-Ciuc nr. 93/2026 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Miercurea-Ciuc pe anul 2026 și estimări pentru anii 2027-2029, cu modificările și completările ulterioare; conform **Anexelor nr. 1 și 2** care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se mandatează reprezentanții Consiliului Local al Municipiului Miercurea-Ciuc: domnul Szikszai Tamás și domnul Bogos Ákos, să aprobe, în următoarea ședință AGA, Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2026 al societății CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L, precum și actele de fundamentare al acestuia, conform Anexelor nr. 1 și 2 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3. Cu aducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri, se însărcinează reprezentanții Consiliului Local al Municipiului Miercurea-Ciuc în Adunarea Generală a Asociaților a CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L., conducerea societății CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L.

Art. 4. Prezenta hotărâre se comunică:

a) Instituției Prefectului Județul Harghita;
b) Primarului municipiului Miercurea Ciuc, dl. Korodi Attila;
c) Viceprimarului municipiului Miercurea Ciuc, dl. Bors Béla;
d) Viceprimarului municipiului Miercurea Ciuc, dna. Sógor Enikő;
e) Administratorului public, dl. Dósa Szilárd;
f) Direcției economice;
g) Serviciului cultural, de învățământ, sport și tineret;
h) Societății CSÍKI SPORTCENTRUM S.R.L.– prin grija Serviciul cultural, de învățământ, sport și tineret.

Președintele ședinței
FÜLEKI ZOLTAN LADISLAU

Contrasemnează pentru legalitate –
Secretar general
WOHLFAR OLF

Anexa 1.la HCL nr. 309 / 2026

Consiliul Local Miercurea Ciuc
Operatorul economic: CSIKI SPORTCENTRUM SRL.
Sediul/Adresa: Miercurea Ciuc, Str.Stadion nr 3
Cod unic de înregistrare: RO 45417319

Anexa 1

BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI RECTIFICAT
pe anul 2026

- mii lei -

			INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (N)	Propuneri rectificare an curent (N)	% 6=5/4 x 100	Prevederi		%	
								An N+1	An N+2	9=7/5 x100	10=8/7 x 100
0	1		2	3	4	5	6	7	8	9	10
I			**VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)**	**1**	**9,023.67**	**8,843.22**	98.00%	9,285.38	9,727.54	105%	105%
	1		Venituri din exploatare, din care>	2	9,023.67	8,842.83	98.00%	9,284.97	9,727.12	105%	105%
			a) subvenţii, cf. prevederilor legale in vigoare	3	5,240.00	5,240.00	100.00%	5,502.00	5,764.00	105%	105%
			b) transferuri, pentru plata personalului	4	2,545.04	2,463.60	96.80%	2,586.78	2,709.96	105%	105%
	2		Venituri financiare	5	0.00	0.39		0.41	0.43	105%	
	3		Venituri extraordinare	6							
II			**CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)**	**7**	**8,971.07**	**8,841.86**	98.56%	9,283.95	9,726.04	105%	105%
	1		Cheltuieli de exploatare, din care:	8	7,880.17	7,750.96	98.36%	8,138.51	8,526.06	105%	105%
		A.	cheltuieli cu bunuri şi servicii	9	4,207.61	4,130.61	98.17%	4,337.14	4,543.67	105%	105%
		B.	cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate	10	913.26	877.28	96.06%	921.15	965.01	105%	105%
		C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	2,683.61	2,654.82	98.93%	2,787.56	2,920.30	105%	105%
			C0 Cheltuieli de natura salariala (Rd.13+Rd.14)	12	2,410.47	2,380.79	98.77%	2,499.82	2,618.86	105%	105%
			C1 ch. cu salariile	13	2,159.22	2,151.53	99.64%	2,259.10	2,366.68	105%	105%
			C2 bonusuri	14	251.25	229.26	91.25%	240.72	252.19	105%	105%
			C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	-	-					
			- cheltuieli cu plăţi compensatorii aferente disponibilizări	16							
			C4 cheltuieli aferente contractului de mandat	17	221.60	221.60	100.00%	232.68	243.76	105%	105%
			C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	18	51.53	52.43	101.74%	55.05	57.67	105%	105%
		D.	alte cheltuieli de exploatare	19	75.70	88.25	116.59%	92.66	97.08	105%	105%
	2		Cheltuieli financiare	20	1,090.90	1,090.90	100.00%	1,145.44	1,199.98	105%	105%
	3		Cheltuieli extraordinare	21							
III			**REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)**	**22**	**52.60**	**1.36**	2.59%	1.43	1.50	105%	105%
IV			**IMPOZIT PE PROFIT**	**23**	-						
V			**PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din**	**24**							
	1		Rezerve legale	25							
	2		Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege	26							
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi	27							
	4		Constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofin	28							
	5		Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 2	30							
	7		Participarea salariaţilor la profit în limita a 10% din profitul n	31							
	8		Minim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local,în cazul regiilo	32							
		a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33							
		b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a							
		c)	- dividende cuvenite altor actionari	34							
	9		Profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la Rd.22-Rd.29 se	35							
VI			**VENITURI DIN FONDURI EUROPENE**	36							
VII			**CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:**	37							
		a)	cheltuieli materiale	38							
		b)	cheltuieli cu salariale	39							
		c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40							
		d)	cheltuieli cu reclamă şi publicitate	41							
		e)	alte cheltuieli	42							
VIII			**SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:**	43	**1,090.90**	**1,090.90**					
	1		Alocaţii de la buget din care	44	**990.86**	**990.86**					

Anexa 2 la HCL nr. 309/2026

Operatorul economic: CSIKI SPORTCENTRUM SRL.
Sediul/Adresa: Miercurea Ciuc, Str.Stadion nr 3
Cod unic de inregistrare: RO 45417319

ANEXA 2

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora
ANUL 2026

- mii lei -

					INDICATORI	Nr. rd.	An precedent (N-1)		An curent (N)		Propuneri rectificare An curent (N)	Din care								
							Aprobat	Realizat	AN 2026 Aprobat	AN realizat Trim I+II+III		Trim I. Aprobat	Trim I. Realizat	Trim II. Aprobat	Trim II realizat	Trim III. Aprobat	Trim III realizat	Trim IV. Aprobat	Trim IV. Rectificare	14 = 6/5*100
0	1				2	3	4	5	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.					**VENITURI TOTALE (Rd.1 =Rd.2+Rd.22)**	**1**	**7,397.42**	**7,176.27**	**9,023.67**	**5,188.78**	**8,843.22**	**1,510.84**	**1,502.17**	**2,122.28**	**1,987.24**	**2,658.04**	**1,699.37**	**2,732.51**	**3,654.44**	**123.23%**
	1				Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+ Rd. 1.3+ Rd.9+Rd.12 + Rd. 13	2	7,395.23	7,176.13	9,023.67	5,188.45	8,842.83	1,510.84	1,502.17	2,122.28	1,987.04	2,658.04	1,699.25	2,732.51	3,654.38	123.23%
			a)		din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+ Rd.6+Rd.7), din care:	3	1,732.02	1,837.05	2,710.34	1,391.44	2,423.00	618.96	618.96	572.15	431.50	646.71	340.98	872.51	1,031.56	131.90%
				a1)	din vânzarea produselor	4	5.39	5.57	60.00	17.71	27.71	12.14	12.14	15.95	1.88	15.95	3.69	15.95	10.00	497.41%
				a2)	din servicii prestate	5	1,725.68	1,827.50	2,625.34	1,363.86	2,378.86	600.68	600.68	550.00	426.86	624.66	336.32	850.00	1,015.00	130.17%
				a3)	din redevențe și chirii	6	-	-						-		-		-		
				a4)	alte venituri	7	0.95	3.98	25.00	9.87	16.43	6.14	6.14	6.20	2.76	6.10	0.97	6.56	6.56	412.52%
			b)		din vânzarea mărfurilor	8	55.86	59.49	60.00	18.34	38.34			20.00	12.69	20.00	5.65	20.00	20.00	
			c)		din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=R	9	5,390.16	5,063.04	5,240.00	3,739.90	5,240.00	878.54	869.87	1,530.13	1,530.13	1,491.33	1,339.90	1,340.00	1,500.10	103.50%
				c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	5,390.16	3,201.43	2,694.96	1,923.58	2,776.39	299.55	290.88	891.72	908.34	831.85	724.36	671.84	852.82	86.72%
				c2	transferuri pentru plata personalului	11		1,861.61	2,545.04	1,816.32	2,463.60	578.99	578.99	638.41	621.79	659.48	615.54	668.16	647.29	132.34%
			d)		din producția de imobilizări	12	-	-				-							-	
			e)		venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	-	-				-							-	
			f)		alte venituri din explotare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	217.19	216.55	1,013.33	38.77	1,141.49	13.33	13.33		12.72	500.00	12.72	500.00	1,102.72	527.12%
				f1)	din amenzi și penalități	15	156.19	156.19	-							-		-	-	
				f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	-	-	-							-		-	-	
					- active corporale	17	-	-	-							-		-	-	
					- active necorporale	18	-	-								-		-	-	
				f3)	din subvenții pentru investiții	19	61.00	58.23	500.00		1,000.00					500.00		500.00	1,000.00	1717.27%
				f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	-	-										-	-	
				f5)	alte venituri	21	-	2.13	13.33	38.77	141.49	13.33	13.33		12.72		12.72		102.72	6627.69%
	2				Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	2.19	0.13		0.33	0.39				0.20	-	0.13	-	0.06	288.61%
			a)		din imobilizări financiare	23	-	-								-		-	-	
			b)		din investiții financiare	24	-	-								-		-	-	
			c)		din diferențe de curs	25	0.02	0.01								-		-	-	
			d)		din dobânzi	26	0.12	0.12		0.03	0.04				0.02	-	0.01	-	0.01	29.83%
			e)		alte venituri financiare	27	2.05	-		0.30	0.35				0.19	-	0.12	-	0.05	
II					**CHELTUIELI TOTALE (Rd=28=rd29+Rd.130)**	**28**	**7,396.51**	**7,175.55**	**8,971.07**	**5,441.08**	**8,841.86**	**2,029.61**	**2,029.61**	**1,884.24**	**1,743.45**	**2,427.61**	**1,668.03**	**2,629.62**	**3,400.77**	**123.22%**
	1				Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+ Rd.85+Rd.113), din care:	29	7,396.13	7,175.55	7,880.17	**5,441.07**	7,750.96	2,029.60	2,029.60	1,884.23	1,743.45	1,877.60	1,668.02	2,088.75	2,309.90	108.02%
		A.			Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	4,689.33	4,481.14	4,207.61	**2,960.33**	4,130.61	1,341.99	1,341.99	1,169.87	1,039.01	754.10	579.33	941.65	1,170.28	92.18%
			A1		Cheltuieli privind stocurile (Rd.31= Rd.32+Rd.33+Rd.36+ Rd.37+Rd.38), din ca	31	2,195.49	2,598.30	3,204.87	**1,597.76**	2,436.69	791.77	791.77	667.88	526.75	342.77	279.23	621.42	838.93	93.78%
			a)		cheltuieli cu materiile prime	32	3.25	2.38	2.50	**2.80**	3.30	0.29	0.29	0.71	0.83	0.75	1.69	0.75	0.50	138.81%
			b)		cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	554.19	549.42	245.35	**194.38**	254.40	57.35	57.35	64.50	64.03	63.47	73.00	60.02	60.02	46.30%
				b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	34.83	32.96	25.00	**15.36**	21.83	5.55	5.55	6.50	2.50	6.47	7.31	6.47	6.47	66.24%
				b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	7.31	7.48	8.00	**6.41**	8.96	1.45	1.45	2.00	2.27	2.00	2.69	2.55	2.55	119.82%
				b3)	cheltuieli cu alte materiale consumabile	33a	512.05	508.98	212.35	**172.61**	223.61	50.35	50.35	56.00	59.26	55.00	63.00	51.00	51.00	43.93%
			c)		cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	39.07	27.80	28.00	**24.34**	28.00	4.98	4.98	7.67	17.00	7.67	2.36	7.67	3.66	100.72%
			d)		cheltuieli privind energia și apa	37	2,094.91	1,987.93	2,117.00	**1,360.48**	2,126.36	722.91	722.91	568.00	438.44	262.00	199.14	544.09	765.88	106.96%
				d1)	cheltuieli privind energia electrica	37a	1,098.16	1,052.91	1,157.00	**636.87**	1,016.14	368.01	368.01	350.00	188.13	170.00	80.73	268.99	379.28	96.51%
				d2)	cheltuieli privind apa	37b	147.64	121.09	130.00	**92.44**	137.54	26.10	26.10	34.00	20.79	37.00	45.56	32.90	45.10	113.59%
				d3)	cheltuieli privind gaz, energie termica(lemn de foc)	37c	849.11	813.93	830.00	**631.18**	972.68	328.80	328.80	204.00	229.53	55.00	72.85	242.20	341.50	119.50%
			e)		cheltuieli privind mărfurile	38	23.43	30.78	31.00	**15.75**	24.63	6.25	6.25	7.00	6.45	8.87	3.05	8.87	8.87	80.01%
			A2		Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+ Rd.41+Rd.44), din	39	1,089.55	977.25	812.03	**520.43**	636.45	169.76	169.76	308.23	262.23	218.17	88.43	115.87	116.02	65.13%
			a)		cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	799.03	736.62	542.65	**267.82**	373.69	1.24	1.24	307.08	261.20	128.47	5.38	105.87	105.87	50.73%

		b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+ Rd.43) din care:		41	203.91	154.02	173.88	**163.76**	173.91	162.58	162.58	1.15	1.03	0.15	0.15	10.00	10.15	112.91%
			b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0.65	0.79	0.80	**1.32**	1.47	0.14	0.14	0.15	1.03	0.15	0.15		0.15	187.10%
			b2)	- către operatori cu capital privat	43	203.26	153.23	173.44	**162.44**	172.44	162.44	162.44	1.00				10.00	10.00	112.53%
		c)	prime de asigurare		44	86.61	86.62	95.49	**88.85**	88.85	5.95	5.95			89.55	82.91			102.58%
		A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.63		45	884.93	905.58	971.73	**842.15**	1,057.47	380.46	380.46	193.76	250.03	193.16	211.67	204.36	215.32	116.77%
		a)	cheltuieli cu colaboratorii		46														
		b)	cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:		47			0.00	**0.00**										
			b1)	cheltuieli privind consultanţa juridică	48														
		c)	cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate (Rd.52+Rd.54), din care:		49	3.22	2.77	5.00	**2.09**	3.69	0.90	0.90	1.00	0.14	1.50	1.05	1.60	1.60	133.29%
			c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50														
				- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51														
			c2)	cheltuieli de reclamă şi publicitate, din care:	52	3.22	0.00	5.00	**2.09**	3.69	0.90	0.90	1.00	0.14	1.50	1.05	1.60	1.60	
				- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă şi publicitate, potrivit Legii nr. 19	53														
				- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieţei, promovarea pe	54														
				- ch. de promovare a produselor	55														
		d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G . nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+ Rd.58+Rd.60)		56														
			d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical şi sănătate	57														
			d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educaţie, învăţământ, social şi sport, dir	58														
				- pentru cluburile sportive	59														
			d3)	ch. de sponsorizare pentru alte acţiuni şi activităţi	60														
		e)	cheltuieli cu transportul de bunuri şi persoane		61	3.17	3.81	5.69	**3.62**	5.12	0.59	0.59	2.10	2.09	1.50	0.94	1.50	1.50	134.24%
		f)	cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:		62	7.64	6.68	4.79	**4.50**	5.50	0.79	0.79	2.00	1.60	1.00	2.12	1.00	1.00	82.33%
			- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:		63	6.41	-				-	-	-		-		-	-	
				- internă	64	4.73	6.68	4.79	**4.50**	5.50	0.79	0.79	2.00	1.60	1.00	2.12	1.00	1.00	82.33%
				- externă	65	1.68	-				-	-	-						
		g)	cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii		66	6.55	6.54	6.86	**4.58**	6.30	1.72	1.72	1.72	1.41	1.72	1.45	1.72	1.72	96.30%
		h)	cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate		67	9.60	10.94	13.88	**8.69**	11.69	3.47	3.47	3.47	2.90	3.47	2.31	3.47	3.00	106.84%
		i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:		68	854.73	874.83	935.52	**818.67**	1,025.17	373.00	373.00	183.47	241.88	183.97	203.79	195.07	206.50	117.19%
			i1)	cheltuieli de asigurare şi pază	69	200.07	194.26	185.70	**138.86**	199.36	43.40	43.40	43.40	47.17	43.40	48.29	55.50	60.50	102.62%
			i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	70	16.41	13.26	5.00	**13.49**	16.49	-	-	1.50		2.00	13.49	1.50	3.00	124.35%
			i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	1.99	2.69	5.86	**2.86**	3.86	1.86	1.86	1.50		1.50	1.00	1.00	1.00	143.49%
			i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	72	-	-				-	-	-				-	-	
				- aferente bunurilor de natura domeniului public	73	-	-				-	-	-				-	-	
			i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	74	-	-				-	-	-				-	-	
			i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere confor	75	-	-				-	-	-				-	-	
			i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	76	-	-				-	-	-				-	-	
			i8)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi	76a	636.26	664.61	738.96	**663.46**	805.48	327.74	327.74	137.07	194.71	137.07	141.01	137.07	142.00	121.19%
		j)	alte cheltuieli		77	0.01	0.02		**0.00**		-	-	-				-	-	
	B. Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+ Rd.81+Rd.82				78	183.86	189.15	913.26	**468.42**	877.28	34.81	34.81	29.14	24.80	420.65	408.81	428.67	408.87	463.81%
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale		79	-	-	-				-	-	-				-	-	
	b)	ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice şi resurse minerale		80	49.78	47.26	108.32	**68.46**	82.32	25.93	25.93	22.64	24.76	25.87	17.77	33.89	13.87	174.20%
	c)	ch. cu taxa de licenţă		81	-	-	-				-	-	-				-	-	
	d)	ch. cu taxa de autorizare		82	-	-	-				-	-	-				-	-	
	e)	ch. cu taxa de mediu		83	-	-	-				-	-	-				-	-	
	f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite		84	134.08	141.89	804.94	**399.96**	794.96	8.88	8.88	6.50	0.04	394.78	391.05	394.78	395.00	560.25%
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+ Rd.103+ Rd.112). din care:				85	2,435.00	2,419.40	2,683.61	**1,956.51**	2,654.82	642.95	642.95	664.12	660.32	679.46	653.24	697.08	698.30	109.73%
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)			86	2,170.75	2,184.59	2,410.47	**1,751.12**	2,380.79	574.67	574.67	595.84	591.85	611.17	584.60	628.80	629.67	108.98%
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+ Rd.89+Rd.90), din care:			87	1,985.00	1,998.86	2,159.22	**1,596.50**	2,151.53	526.01	526.01	533.68	532.36	545.20	538.13	554.34	555.03	107.64%
		a) salarii de bază			88	1,985.00	-	1,967.50	**1,468.00**	1,970.66	477.15	477.15	486.06	486.65	502.15	504.20	502.15	502.67	
		b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)			89	-	-	191.72	**128.50**	180.87	48.86	48.86	47.62	45.71	43.06	33.93	52.19	52.36	
		c) alte bonificaţii (conform CCM)			90	-	-	-			-	-	-				-	-	
	C2	Bonusuri(Rd.91=Rd.92+ Rd.95+Rd.96+ Rd.97+ Rd.98), din care:			91	185.75	185.73	251.25	**154.62**	229.26	48.66	48.66	62.16	59.49	65.97	46.47	74.46	74.64	123.44%
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), c			92	-	9.90	10.20	**9.90**	20.10	0.00		9.90	9.90			10.20	10.20	203.03%
			- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;		93	-	-	-			-	-							
			- cheltuieli sociale reprezentând beneficii ocazionale acordate salariaţilor		94	-	9.90	20.10	**9.90**	20.10			9.90	9.90			10.20	10.20	203.03%
		b) tichete de masă;			95	185.75	175.83	231.15	**144.72**	209.16	48.66	48.66	52.26	49.59	65.97	46.47	64.26	64.44	118.96%
		c) tichete de vacanţă;			96	-	-	-			-	-							
		d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obţinut în anul precedent			97	-	-	-			-	-							
		e) alte cheltuieli conform CCM.			98	-	-	-			-	-							
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+ Rd.101+Rd. 102), din care:			99	-	-	-			-	-							
		a) ch. cu plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal			100	-	-	-			-	-							

			b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti		101	-	-	-			-	-								
			c) ch. de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte		102	-	-	-			-	-								
		C4	Cheltuieli aferente actului de mandat şi a altor organe de conducere şi control, comisi		103	215.75	-	221.60	**166.20**	221.60	55.40	55.40	55.40	55.40	55.40	55.40	55.40	55.40	55.40	
			a) pentru directori/directorat		104	161.46	-	164.11	**123.08**	164.11	41.03	41.03	41.03	41.03	41.03	41.03	41.03	41.03	41.03	
				- componenta fixa	105	161.46	-	164.11	**123.08**	164.11	41.03	41.03	41.03	41.03	41.03	41.03	41.03	41.03	41.03	
				- componenta variabila	106	-	-	-			-	-	-					-	-	
			b) pentru consiliul de administraţie/consiliul de supraveghere		107	54.29	-	57.49	**43.12**	57.49	14.37	14.37	14.37	14.37	14.37	14.37	14.37	14.37	14.37	
				- componenta fixa	108	54.29	-	57.49	**43.12**	57.49	14.37	14.37	14.37	14.37	14.37	14.37	14.37	14.37	14.37	
				- componenta variabila	109	-	-	-			-	-	-					-	-	
			c) pentru cenzori		110	-	-	-			-	-	-					-	-	
			d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii		111	-	-	-			-	-	-					-	-	
		C5	Cheltuieli cu contribuţiile datorate de angajator (CAM)		112	48.50	49.09	51.53	**39.19**	52.43	12.88	12.88	12.88	13.07	12.88	13.24	12.88	13.24	104.98%	
		D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd. 113= Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+ Rd.121		113	87.93	85.85	75.70	**55.80**	88.25	9.85	9.85	21.10	19.31	23.40	26.64	21.35	32.45	88.17%	
		a)	cheltuieli cu majorări şi penalităţi (Rd.114=Rd.115+ Rd.116), din care:		114	7.20	6.53	2.53	**9.19**	21.19	0.03	0.03	0.65	0.87	0.95	8.29	0.90	12.00	38.74%	
			- către bugetul general consolidat		115	-	6.02				-	-	-					-	-	0.00%
			- către alţi creditori		116	7.20	0.52	2.50	**9.19**	21.19	0.03	0.03	0.65	0.87	0.95	8.29	0.90	12.00	484.67%	
		b)	cheltuieli privind activele imobilizate		117	-	-				-	-	-					-	-	
		c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului		118	-	-				-	-	-					-	-	
		d)	alte cheltuieli		119	0.05	0.10													0.00%
		e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale		120	80.68	78.86	73.17	**46.61**	67.06	9.82	9.82	20.45	18.44	22.45	18.35	20.45	20.45	92.77%	
		f)	ajustări şi deprecieri pentru pierderea de valoare şi provizioane (Rd.121=Rd.122- Rd.		121	-	-				-	-	-					-	-	
			f1)	cheltuieli privind ajustările şi provizioanele	122	-	-				-	-	-					-	-	
			f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariatilor	123	-	-				-	-	-					-	-	
			f1.2)	provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	-	-				-	-	-					-	-	
			f2)	venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare,din	125	-	-				-	-	-					-	-	
			f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	126	-	-				-	-	-					-	-	
				- din participarea salariaţilor la profit	127	-	-				-	-	-					-	-	
				- din deprecierea imobilizărilor corporale şi a activelor circulante	128	-	-				-	-	-					-	-	
				- venituri din alte provizioane	129	-	-				-	-	-					-	-	
	2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+ Rd.134+Rd.137), din care:		130	0.00	0.36	1,090.90	**0.02**	1,090.90	0.01	0.01	0.01	0.01	550.01	0.01	540.87	1,090.87		
			a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	-	-				-	-	-		-		-	-		
				a1)	aferente creditelor pentru investiţii	132	-	-				-	-	-		-		-	-		
				a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	-					-	-	-		-		-	-		
			b)	cheltuieli din diferenţe de curs valutar, din care:	134	0.00			**0.02**	0.02	-	-	-	0.01	-	0.01	-			
				b1)	aferente creditelor pentru investiţii	135	-					-	-	-		-		-	-		
				b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136										-		-	-		
			c)	alte cheltuieli financiare	137	-			**0.01**	0.02	0.01	0.01	0.01		0.01		0.01	0.01		
				c1)	cheltuieli din diferenţe de curs valutar	137a	0.00	0.36	0.04	**0.01**	0.02	0.01	0.01	0.01		0.01		0.01	0.01	11.33%	
			d)	Cheltuieli pentru investiţii din surse de venit	138			1,090.86		1,090.86					550.00		540.86	1,090.86		
				d1)	subvenţii	138a	0.00	0.00	990.86		990.86	-	-	-		500.00		490.86	990.86		
				d2)	surse propii	138b	-	-	100.00		100.00	-	-	-		50.00		50.00	100.00		
III				**REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.139=Rd.1-Rd.28)**	**139**	**0.00**	**0.72**	**52.60**		**1.36**	**-**	**-**	**-**		**-**		**-**	**-**		
				venituri neimpozabile	140	-	-				-		-		-		-	-		
				cheltuieli nedeductibile fiscal	141	-	-				-		-		-		-	-		
IV				IMPOZIT PE PROFIT CURENT	142	-	-				-		-							
V				DATE DE FUNDAMENTARE																
	1			Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	143																
			a)	- venituri din subvenţii şi transferuri	144															
			b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivităţii muncii şi a	145															
	2			Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29	146															
				- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatu	147															
	3			Cheltuieli de natura salariala (rd.86), din care	148	2.17	2,184.59	2,410.47	1,751.12	2,380.79	574.67	574.67	595.84	591.85	611.17	584.60	628.80	629.67		
				a) sumele reprezentând creşteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente inc	148a															
				b) sumele reprezentând creşteri ale câştigului mediu brut pe salariat datorate m	148b															
				c) sumele reprezentând creşteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente rei	148c															
	4			Nr. de personal prognozat la finele anului	149	0.04		0.04		0.04										
	5			Nr. mediu de salariaţi	150	0.03		0.03		0.03										
	6		a)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor	151	5.33		5.74		5.67										
			b)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană), determinat pe baza cheltuielilor	152	5.33														
	7		a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoa	153	0.21		257.82												
			b)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculată cf.	154	0.21														

			c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produs	155	0.00															
			c1	Elemente de calcul a productivităţii muncii în unităţi fizice, din care:	156																
				- cantitate de produse finite QPF	157																
				- preţ mediu p	158																
				- valoare = QPF x p	159																
				- pondere în venituri totale = Rd.161/Rd.2	160																
	8			Plati restante	161																
	9			Creante restante din care:	162																
				- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163																
				- de la operatori cu capital privat	164																
				- de la bugetul de stat	165																
				- de la bugetul local	166																
				- de la alte entitati	167																
	10			Credite pentru finanţarea activităţii curente (soldul rămas de rambursat)	168																
	11			Redistribuiri/ distribuiri totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169																

CONDUCĂTORUL UNITĂŢII,
PÁLL ANDREA

CONTABIL ŞEF
FÜLÖP ÁRPÁD-ZOLTÁN

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ
FÜLEKI ZOLTÁN LÁDISLÁV

SECRETARUL GENERAL AL
U.A.T. MUNICIPIULUI
MIERCUREA-CIUC
WOH DOLF