

ROMANIA
JUDETUL BISTRITA-NASAUD
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI TELCIU

Nr.2940 din 16.06.2022

Aviz de legalitate,
Secretar general al comunei,
Cordos Ana-Maria



PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea Contului de încheiere a exercițiului bugetar al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., pentru anul 2021

Primarul comunei Telciu, județul Bistrița-Năsăud;

Având în vedere:

Proiectul de hotărâre inițiat de către primarul comunei Telciu, înregistrat cu nr.2940 din 16.06.2022.

Raportul doamnei Chitul Georgeta, contabil șef al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., înregistrat cu nr.3523 din 27.05.2022 și înregistrat la Primăria comunei Telciu cu nr.2787 din 02.06.2021.

Referatul de aprobare al primarului comunei Telciu, înregistrat cu nr.2939 din 16.06.2022.

Prevederile Hotărârii Consiliului local al comunei Telciu cu nr.23/21.04.2021 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., pentru anul 2021, cu rectificările ulterioare;

Prevederile Hotărârii Consiliului de Administrație a Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., înregistrată la Ocolul Silvic Comunal Telciu R.A. cu nr.7/27.05.2022.

Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1.536/15.12.2021 pentru aprobarea Normelor metodologice privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2021;

Prevederile art.61 alin.1 din Legea nr.500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile art.57 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile art.39 alin.1 lit.c din Legea nr.82/1991 privind Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile Ordinului nr.3259/2017 pentru modificarea și completarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității, Planul de conturi pentru instituțiile publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1917/2005;

Prevederile art.7 din Legea nr.52/2003 privind transparența în administrația publică locală, republicată;

Proces-verbal de afisaj a proiectului de hotărâre privind aprobarea Contului de încheiere a exercițiului bugetar al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., pentru anul 2021, înregistrat cu nr.2941 din 16.06.2021;

Anunțul înregistrat cu nr.2942 din 16.06.2022 privind publicarea pe site-ul Primăriei comunei Telciu, la secțiunea transparență decizională a proiectului de hotărâre privind aprobarea Contului de încheiere a exercițiului bugetar al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., pentru anul 2021;

Proces-verbal dezafisaj, înregistrat cu nr. __ din __. __.2022 a proiectului de hotărâre privind aprobarea Contului de încheiere a exercițiului bugetar al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., pentru anul 2021

Avizul consultativ al comisiei pentru activități economico-financiare, juridică și de disciplină, muncă și protecție socială, înregistrat cu nr. __ din __. __.2022.

Avizul consultativ al comisiei de agricultură și silvicultură, administrarea domeniului public și privat al comunei, înregistrat cu nr. __ din __.2022.

Avizul consultativ al comisiei pentru învățământ, cultură, culte, înregistrat cu nr. __ din __. __.2022.

În temeiul prevederilor art.129 alin.1, alin.4 lit.a și art.196 alin.1 lit.a din Ordonanța de Urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă Contul de încheiere a exercițiului bugetar al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A pentru anul 2021, având structura cuprinsă în Anexele nr.1 și nr.2, care fac parte integrantă din prezentul proiect de hotărâre.

Art.2 Cu ducere la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează dl Pupeză Luca, șeful Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A. și d-na Chitul Georgeta, contabil șef al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A.

Art.3 Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de __ voturi "pentru", __ voturi „împotrivă”, __ voturi „abțineri”, din totalul de __ consilieri locali prezenți la ședință și 15 consilieri locali în funcție.

Art.4 Prezenta hotărâre se aduce la cunoștință publică și se comunică prin grija secretarului general al comunei Telciu cu:

- Institutia Prefectului , județul Bistrița-Năsăud;
- Primarul comunei Telciu, d-nul Sever Mureșan;
- D.G.F.P. Bistrița-Năsăud;
- Ocolul Silvic Comunal Telciu R.A.

Inițiator,
Primar,
Sever Mureșan



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
 Operatorul economic.OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA
 Sediul/Adresa... TELCIU
 Cod unic de înregistrare.25327840

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

EXECUTIE BUGETARA AN 2021

mii lei

I.	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an 2021		REALIZAT 2021	%
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.L./2021		
				4	4a	5	
		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1		8865	8999	
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2		8835	8972	
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		8485	8611	
	a1)	din vânzarea produselor	4		8400	8429	
	a2)	din servicii prestate	5				
	a3)	din redevențe și chirii	6				
	a4)	alte venituri	7		85	182	
	b)	din vânzarea mărfurilor	8				
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9				
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10				
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11				
	d)	din producția de imobilizări	12				
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13				
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14		350	361	
	f1)	din amenzi și penalități	15				
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16				
		- active corporale	17				
		- active necorporale	18				
	f3)	din subvenții pentru investiții	19				
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20				
	f5)	alte venituri	21				
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22		30	27	
	a)	din imobilizări financiare	23				
	b)	din investiții financiare	24				
	c)	din diferențe de curs	25				
	d)	din dobânzi	26				
	e)	alte venituri financiare	27				
	3	Venituri extraordinare	28				
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29		7660	7208	
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30		7659	7208	
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31		2089	1597	
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32		753	623	
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33				
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34		713	572	
	b1)	puieti si materiale de plantat	35		38	37	
	b2)	materiale de combatere a daunatorilor	36		10	3	
	b3)	echipament	37		80	57	

	b4)	cheltuieli cu piesele de schimb	38		35	19
	b5)	cheltuieli cu combustibilii	39		300	285
	b6)	alte materiale consumabile	40		250	120
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	41		35	19
	d)	cheltuieli privind energia și apa	42		40	32
	e)	cheltuieli privind mărfurile	43			
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	44		220	151
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	45		50	28
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	46		100	100
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	47		96	96
	b2)	- către operatori cu capital privat	48		4	4
	c)	prime de asigurare	49		70	23
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	50		1116	823
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	51			
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	52			
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	53			
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	54		10	6
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	55			
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	56			
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	57		10	6
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	58			
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	59			
		- ch.de promovare a produselor	60			
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	61			
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	62			
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	63			
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	64			
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	65			
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	66			
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	67		2	1
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	68			
		-interna	69		2	1
		-externa	70			
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	71		40	29
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	72		11	11
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	73		34	34
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	74			
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	75			
	i3)	cheltuieli cu testari psihologice si ex. medicale	76		32	32
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea immobilizărilor corporale și necorporale, din care:	77			
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	78			
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	79			
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	80			
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	81		2	2

j)	alte cheltuieli	82		1019	742		
j1)	ch.de exploatare prin prestari servicii	83		880	616		
j2)	inchirieri de utilaje	84		10			
j3)	tarif de gestionare a fondului de vanatoare	85		39	38		
j4)	audit	86		40	40		
j5)	alte cheltuieli	87		50	48		
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:		88		440	550		
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	89		10	10		
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	90					
c)	ch. cu taxa de licență	91					
d)	ch. cu taxa de autorizare	92					
e)	ch. cu taxa de mediu	93		90	98		
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	94		340	442		
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.96+Rd.103+Rd.113+Rd.122), din care:		95		4200	4161		
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.97+ Rd.101)	96		3995	3981		
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.98+Rd.99+Rd.100), din care:	97		3995	3981		
	a) salarii de bază	98		2495	2489		
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	99		1500	1492		
	c) alte bonificații (conform CCM)	100					
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	101					
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	102					
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	103					
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	104					
	b) tichete de masă;	105					
	c) premii trimestriale	106					
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	107					
	e) alte cheltuieli conform CCM.	108					
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	109					
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	110					
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	111					
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	112					
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	113		105	92		
	a) pentru directori/directorat	114					
	-componenta fixă	115					
	-componenta variabilă	116					
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	117		105	92		
	-componenta fixă	118					
	-componenta variabilă	119					
	c) pentru AGA și cenzori	120					
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	121					
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale, din care:	122		100	89		
	a) contrib. Asiguratorie pt. munca (2,25%)	123		100	89		
		124					

		125				
		126				
		127				
		128				
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	129	930	900		
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	130				
	- către bugetul general consolidat	131				
	- către alți creditori	132				
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	133				
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	134				
	d) alte cheltuieli din care	135	570	535		
	d1) cheltuieli privind fondul de conservare	136	500	515		
	d2) ch.privind fondul de accesibilizare	137	10	7		
	d3) cheltuieli privind gratuitati la UAT		60	13		
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	138	360	365		
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	139				
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	140				
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	141				
	f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	142				
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	143				
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	144				
	- din participarea salariaților la profit	145				
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	146				
	- venituri din alte provizioane	147				
	2 Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	148	1	1		
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	149				
	a1) aferente creditelor pentru investiții	150				
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	151				
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	152				
	b1) aferente creditelor pentru investiții	153				
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	154				
	c) alte cheltuieli financiare	155				
	3 Cheltuieli extraordinare	156				
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	157	1205	1791		
	venituri neimpozabile	158				
	cheltuieli nedeductibile fiscal	159				
IV	IMPOZIT PE PROFIT	160	193	342		
V	DATE DE FUNDAMENTARE	161				
	1 Cheltuieli de natură salarială (Rd.96)	162				
	2 Cheltuieli cu salariile (Rd.97)	163				
	3 Nr. de personal prognozat la finele anului	164				
	4 Nr.mediu de salariați	165				
	5 a) Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuiellilor cu salariile (Rd.163/Rd.165)/12*1000	166				

	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.162/Rd.165)/12*1000	167				
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	168				
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	169				
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	170				
		- cantitatea de produse finite (QPF)	171				
		- pret mediu (p)	172				
		- valoare=QPF x p	173				
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	174				
7		Plăți restante	175				
8		Creanțe restante, din care:	176				
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	177				
		- de la operatori cu capital privat	178				
		- de la bugetul de stat	179				
		- de la bugetul local	180				
		- de la alte entități	181				

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2020		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	aprobat 2021	Realizat 2021	an N+2
1	2	3	4	5	6	7	8
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:				1,250		
	1 Surse proprii, din care:						
	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:				750	482	
	1 Investiții în curs, din care:				750	482	
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
	- Rata cf contract leasing masina						
	-						
	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:						
	- construcție drum forestier				750	482	
	- (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:						
	- lama utilaj DAF				58		
	- dispozitiv de imprăștiat sare				97		
	- utilaj pt întreținere și curățare DAF				345		
	- remorca						
	- autocamion 4x4						
	- tractor articulat forestier						
	- autoturism de teren bucat						
	- Dispozitiv împrăștiat sare						
	- bordeie de vanatoare						
	- bariere 3 bucati						
	- Incinerator						
	- Lama vola						
	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:						
	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)						

	-						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b)- externe						