



Nr.86 din 15.12.2023

## PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Ocolului Silvic Comunal  
Telciu R.A, rectificat I, pentru anul 2023

Primarul comunei Telciu, județul Bistrița-Năsăud;

Având în vedere:

Proiectul de hotărâre inițiat de către primarul comunei Telciu, înregistrat cu nr.  
din 86.12.2023;

Raportul doamnei Chitul Georgeta, contabil șef al Ocolului Silvic Comunal  
Telciu R.A., înregistrat cu nr.7221 din 14.12.2023 și înregistrat la Primaria comunei  
Telciu cu nr.6870 din 15.12.2023 prin care propune aprobarea bugetului de venituri și  
cheltuieli al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A, rectificat I, pentru anul 2023;

Raportul înregistrat cu nr.6873 din 15.12.2023;

Referatul de aprobare al primarului comunei Telciu, înregistrat cu nr.6074 din  
15.12.2023 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Ocolului Silvic  
Comunal Telciu R.A., rectificat I, pentru anul 2023;

Hotărârea Consiliului de Administrație al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A.  
înregistrată cu nr.19 din 15.12.2023;

Avizul consultativ al Comisiei de buget-finanțe, dezvoltare economică, juridică  
și de disciplină, muncă și protecție socială, înregistrat cu nr. \_\_\_ din \_\_\_ 2023;

Avizul consultativ al Comisiei pentru agricultură și silvicultură, administrarea  
domeniului public și privat al comunei, înregistrat cu nr. \_\_\_ din \_\_\_ 2023;

Avizul consultativ al Comisiei pentru învățământ, cultură, culte, înregistrat cu  
nr. \_\_\_ din \_\_\_ 2023;

In conformitate cu :

-prevederile Hotărârii Consiliului Local al comunei Telciu nr.6 din 9.03.2009 privind  
înființarea Regiei autonome de interes local - Ocolul Silvic Comunal Telciu R.A.,  
modificată și completată cu Hotărârea nr. 16 din 23.05.2013, modificată prin HCL  
nr.17/2022.

-prevederile Hotărârii Consiliului Local al comunei Telciu nr.27 din 30.03.2023 privind  
aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A.  
pentru anul 2023;

-prevederile art. 19 alin. 1 lit."a" și „b”, art.20 alin.1 lit."c”, art.25 din Legea nr. 273/2006  
privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.art. 129 alin (1), alin. (4) lit a) și art.196 alin.a lit.a din Ordonanta de Urgenta a Guvernului Romaniei nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

### HOTĂRĂȘTE:

**Art.1.** Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., rectificat I, pentru anul 2023, conform Anexelor nr.1 și nr.2, care fac parte integrantă din prezentul proiect de hotărâre.

**Art.2.** Prezenta hotărâre intră în vigoare la data aducerii la cunostință publică prin afișaj la sediul Primăriei comunei Telciu și la Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A..

**Art.3.** Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează șeful Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., dl Pupeză Luca.

**Art.4** Prezenta hotărâre a fost adoptată, în ședință ordinară, cu: \_ voturi „pentru”, \_ voturi „împotrivă” și \_ voturi “abțineri”, din totalul de \_\_ consilieri locali prezenți la ședință și 15 consilieri locali în funcție.

**Art.5.** – Prezenta hotărâre se comunică prin grija secretarului comunei Telciu cu :

- Primarul comunei Telciu, domnul Mureșan Sever;
- Instituția Prefectului – județul Bistrița-Năsăud;
- Ocolul Silvic Comunal Telciu R.A..

Inițiator,

Primar,

Sever Mureșan





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

mil lei

1	INDICATORI	Nr. rd.			Propunere AN 2023	Rectificare 2023	%
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.L./2022			
			4	4a			
I.	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1			13145	7355	
1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2			13115	7270	
	a) din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3			12815	6970	
	a1) din vânzarea produselor	4			12395	6500	
	a2) din servicii prestate	5					
	a3) din redevențe și chirii	6					
	a4) alte venituri	7			420	470	
	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			300	300	
	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	85	
	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			12394	7988	
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30			12393	7987	
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31			5703	2106	
	A1) Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32			1105	714	
	a) cheltuieli cu materialele prime	33					
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34			1005	634	
	b1) puieți și materiale de plantat	35			100	87	
	b2) materiale de combatere a daunătorilor	36			5	5	
	b3) echipament	37			100	2	

b4)	cheltuieli cu piesele de schimb	38		50	50
b5)	cheltuieli cu combustibili	39		550	340
b6)	alte materiale consumabile	40		200	150
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	41		40	20
d)	cheltuieli privind energia și apa	42		60	60
e)	cheltuieli privind mărfurile	43			
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	44		345	220
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	45		200	70
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		45	50
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		4253	1172
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.61+Rd.63), din care:	54		7	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		7	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 și 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		5	1
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	68			
	-internă	69		5	1
	-externă	70			
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	71		35	35
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	72		10	7
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	73		86	76
i1)	cheltuieli cu servicii juridice	74		34	34
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	75		20	20
i3)	cheltuieli cu testări psihologice și ex. medicale	76		30	20
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor 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			4110	1045
j1)	ch.de expl. Si lucrari silvice prin prest. serviciil	83			3930	850
j2)	Inchirieri de utilaje	84			50	70
j3)	tarif de gestionare a fondului de vanatoare	85			40	35
j4)	audit	86				40
j5)	alte cheltuieli	87			50	50
j6)	ch.privind certificarea padurii					
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	88			430	195
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			120	65
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	94			300	120
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.96+Rd.103+Rd.113+Rd.122), din care:	95			5500	5000
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.97+ Rd.101)	96			5260	4810
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.98+Rd.99+Rd.100), din care:	97			4710	4605
	a) salarii de bază	98			2970	2970
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	99			1740	1635
	c) alte bonificații (conform CCM)	100				
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	101			550	205
	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			300	205
	c) premii trimestriale	106			250	
	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	85
	a) pentru directori/direcțorat	114				
	-componenta fixă	115				
	-componenta variabilă	116				
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	117			105	85
	-componenta fixă	118				
	-componenta variabilă	119				
	c) pentru AGA și cenșori	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			135	105
	a) contrib. Asiguratorie pt. munca (2,26%)	123			135	105

		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		760		686
	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		360		266
	d1) cheltuieli privind fondul de conservare	136		300		200
	d2) ch. privind fondul de accesibilizare	137		10		6
	d3) cheltuieli privind gratuitati la UAT			50		60
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	138		400		420
	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 în 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		751		-633
	venituri neimpozabile	158				
	cheltuieli nedeductibile fiscal	159				
IV	IMPOZIT PE PROFIT	160		120		
V	DATE DE FUNDAMENTARE	161				
1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.96)	162		5260		4810
2	Cheltuieli cu salariile (Rd.97)	163		4710		4605
3	Nr. de personal prognozat la finele anului	164		48		47
4	Nr.mediu de salariați	165		48		47



5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.163/Rd.166)/12*1000	166			9	8
	b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.162/Rd.166)/12*1000	167			8	8
6	a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (lei/persoana) (Rd.2/Rd.164)	168			285	155
	b)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W=QPF/Rd.153	169				
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	170				
		- cantitatea de produse finite (QPF)	171				
		- pret mediu (p)	172				
		- valoare=QPF x p	173				
		- pondere in 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 entitati	181				

## Programul de Investiții, dotări și sursele de finanțare

Anexa 2 la HCL

mil lei

1	INDICATORI	Data finalizării Investiției	Valoare an 2023				
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	Previzuni	Rectificat	
			4	5	6	7	8
I	<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>				1423,60	492	
	1 Surse proprii, din care:						
	a) - amortizare						
	b) - profit				1423,60	492	
	2 Alocații de la buget						
	3 Credite bancare, din care:						
	a) - Interne						
	b) - externe						
	4 Alte surse, din care:						
	- fond de accesibilizare a fondului forestier						
	- (denumire sursă)						
	-						
II	<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>						
	1 Investiții în curs, din care:						
	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				500		
	- (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:				498,5	67	
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
	- autoturisme de teren 2 bucati				200		
	- motofierastrale mecanice 3 bucati				13,5	8	
	- pompa de spalat cu presiune				5	4	
	- remorca forestiera				226		
	- aparate electronice de masurare inaltime si suprafata 4 bucati				30	30	
	- Centrala termica pe lemne				25	26	
	-						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al unității administrativ teritoriale:						
	- amenajarea fondului forestier				426	426	
	- (denumire obiectiv)				426	426	
	-						
	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 necorporale, 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)						
	-						



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