

HOTĂRÂRE

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

Consiliul local al comunei Telciu, județul Bistrița-Năsăud, întrunit în ședință extraordinară, convocată de îndată în data de 21.12.2023, în prezența a 14 consilieri locali;

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.6946 din 20.12.2023;

Avizul consultativ al Comisiei pentru agricultură și silvicultură, administrarea domeniului public și privat al comunei, înregistrat cu nr.6971 din 21.12.2023;

Avizul consultativ al Comisiei pentru învățământ, cultură, culte, înregistrat cu nr.6970 din 21.12.2023;

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 - 5, care fac parte integrantă din prezenta 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 extraordinară, cu: 10 voturi „pentru”, - voturi „împotrivă” și 1 vot “abțineri”, 3 consilieri locali nu participă la vot, respectiv: Moldovan Ovidiu, Homei Ion și Ganea Vasile, din totalul de 14 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..

Președinte ședință,
Consilier local,
Homei Nicolae - Gavrilă



Contrasemnează,
Secretar general al comunei
Cordoș Ana - Maria



Nr.91 din 21.12.2023



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL ..2023.....
 RECTIFICAT I

mii lei

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent	Propuneri an curent 2023 rectificat I	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
								9=7/5	10=8/7
1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1		7355					
1	Venituri totale din exploatare, din care:	2		7270					
	a) din productia vanduta	3		6970					
	a1) din vanzarea produselor	4		6500					
	a4) alte venituri	5		470					
	f) alte venituri din exploatare	6		300					
2	Venituri financiare	7		85					
3	Venituri extraordinare	8							
II	CHELTUIELI TOTALE	9		7988					
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	10		7987					
	A. cheltuieli cu bunuri si servicii	11		2106					
	B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	12		195					
	C. cheltuieli cu personalul, din care:	13		5000					
	C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	14		4810					
	C1 ch. cu salariile	15		4605					
	C2 bonusuri	16		205					
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	17							
	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	18							
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	19		85					
	C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	20		105					
	D. alte cheltuieli de exploatare	19		686					
2	Cheltuieli financiare	20		1					
3	Cheltuieli extraordinare	21							
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22		-633					
IV	IMPOZIT PE PROFIT	23							
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24							
1	Rezerve legale	25							
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28							
5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30							
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31							
8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33							



	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43							
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46							
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48							
	2	Nr.mediu de salariați total	49							
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50							
	4	Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51							
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52							
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53							
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54							
	8	Plăți restante	55							
	9	Creanțe restante	56							



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

							mii lei	
INDICATORI		Nr. rd.			Propunere AN 2023	Rectificare I 2023	%	
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.L./2022				
1	2	3	4	4a	5		7	
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 materiile prime	33						
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34			1005	634		
b1)	puieti si materiale de plantat	35			100	87		
b2)	materiale de combatere a daunatorilor	36			5	5		
b3)	echipament	37			100	2		



b4)	cheltuieli cu piesele de schimb	38		50	50
b5)	cheltuieli cu combustibilii	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.51+Rd.53), 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 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		5	1
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	68			
	-interna	69		5	1
	-externa	70			
g)	cheltuieli poștale 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 testari psihologice si 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. servicii	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 si comitete	112				
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	113			105	85
	a) pentru directori/directorat	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 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			135	105
	a) contrib. Asiguratorie pt. munca (2,25%)	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 in legatura cu contractul de mandat	142				
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri 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 deterninat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.163/Rd.165)/12*1000	166			9	8
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.162/Rd.165)/12*1000	167			8	8
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.164)	168			285	155
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	169				
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități 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				



ANEXA 3 LA HCL91/21.12.2023

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2022		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2022		% 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
	1			4			7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	12360	12360	1	12360	12360	1
1	Venituri din exploatare	12335	12292	0,99	12335	12292	0,99
2.	Venituri financiare	25	68	2,72	25	68	2,72
3.	Venituri extraordinare						

Mii lei



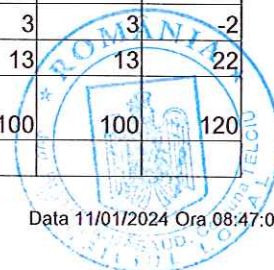
Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari

		mii lei						
Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Rectificat I an curent 2023	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	
		1	2	3	4	5	6	
I.	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	7355	1290	1190	5330	-455	
1	Venituri totale din exploatare	2	7270	1280	1180	5320	-510	
	a) din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	6970	1205	1105	5245	-585	
	a1) din vânzarea produselor	4	6500	1100	1000	5140	-740	
	a2) din servicii prestate	5						
	a3) din redevențe și chirii	6						
	a4) alte venituri	7	470	105	105	105	155	
	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	75	75	75	75	
	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 utilizarea fondului de conservare	21						
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27),	22	85	10	10	10	55	
	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	7988	2429	3304	3093	-838	
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din	30	7987	2428	3304	3093	-892	
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din	31	2106	748	1676	1400	-1718	
	A1 Cheltuieli privind stocurile	32	714	280	295	240	-101	
	a) cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabil	33						
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	634	255	270	215	-106	
	b1) puiet si material de plantat	35	87	100			-13	
	b2) materiale de combatere a daunatorilor	36	5		5			
	b3) echipament	37	2		50		-48	
	b4) cheltuieli cu piesele de schimb	38	50	5	15	15	15	
	b5) cheltuieli cu combustibilii	39	340	100	150	150	-60	
	b6) alte materiale consumabile	40	150	50	50	50		
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	41	20	10	10	10	-10	
	d) cheltuieli privind energia și apa	42	60	15	15	15	15	
	e) cheltuieli privind mărfurile	43						
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	44	220	90	85	85	-40	

a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	45	70	50	50	50	-80
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	46	100	25	25	25	25
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	47	96	24	24	24	24
b2)	- către operatori cu capital privat	48	4	1	1	1	1
c)	prime de asigurare	49	50	15	10	10	15
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	1172	378	1296	1075	-1577
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	6	2	2	2	
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	55					
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu	56					
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	57	6	2	2	2	
	- 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	59					
	- ch.de promovare a produselor	60					
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din	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	1	2	1	1	-3
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	68					
	-interna	69	1	2	1	1	-3
	-externa	70					
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	71	35	8	9	9	9
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	72	7	4	2	2	-3
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	73	76	22	22	21	11
i1)	cheltuieli cu servicii juridice	74	34	9	9	8	8
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea	75	20	5	5	5	5
i3)	cheltuieli cu testari psihologice si ex. medicale	76	20	7	7	8	-2
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și	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	1	1		
j)	alte cheltuieli	82	1045	340	1260	1040	-1595
j1)	ch. De exploatare prin prestari servicii	83	850	300	1200	1000	-1650
j2)	inchirieri de utilaje	84	70	10	20	10	30
j3)	tarif de gestionare a fondului de vanatoare	85	35	10	10	10	5
j4)	audit	86	40	10	10	10	10
j5)	alte cheltuieli	87	50	10	20	10	10
j6)	ch. privind certificarea padurii						
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.89+Rd.90+Rd.91+Rd.92+Rd.93+Rd.94), din care:	88	195	107	107	107	-126
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	89	10	2	2	2	4



b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și	90					
c)	ch. cu taxa de licență	91					
d)	ch. cu taxa de autorizare	92					
e)	ch. cu taxa de mediu	93	65	30	30	30	-25
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	94	120	75	75	75	-105
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.96+Rd.109+Rd.1113+Rd.122), din care:		95	5000	1384	1330	1395	891
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd.97+rd101)	96	4810	1325	1270	1335	880
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.98+Rd.99+Rd.100), din care:	97	4605	1175	1180	1180	814
	a) salarii de bază	98	2970	740	745	745	740
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de	99	1635	435	435	435	330
	c) alte bonificații (conform CCM)	100					
C2	Bonusuri (Rd.102+Rd.103+Rd.104+Rd.105+ Rd.106), din	101	205	150	90	155	-190
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr.	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	205	75	75	75	-20
	c) premii trimestriale	106					
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut	107					
	e) alte cheltuieli conform CCM.	108					
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103),	109					
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente	110					
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	111					
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării,	112					
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.106+Rd.111+Rd.112)	113	85	26	26	26	7
	a) pentru directori/directorat	114					
	-componenta fixă	115					
	-componenta variabilă	116					
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	117	85	26	26	26	7
	-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	122	105	33	34	34	1
	a) ch. Asiguratorie pt munca (2,25%)	123	105	33			1
		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	686	189	191	191	115
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din	130					
	- către bugetul general consolidat	131					
	- către alți creditori	132					
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	133					
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	134					
d)	alte cheltuieli din care:	135	266	89	91	91	5
	d1) cheltuieli privind fondul de conservare	136	200	75	75	75	-25
	d2) cheltuieli privind fondul de accesibilizare	137	6	2	3	3	-2
	d3) cheltuieli privind gratuitati la UAT		60	12	13	13	22
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	138	420	100	100	100	120
f)	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	143				
	f2.1)	din anularea provizioanelor	144				
		- provizioane in legatura contractul de mandat	145				
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	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)	afereente creditelor pentru investiții	150				
	a2)	afereente creditelor pentru activitatea curentă	151				
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142),	152				
	b1)	afereente creditelor pentru investiții	153				
	b2)	afereente creditelor pentru activitatea curentă	154				
	c)	alte cheltuieli financiare	155				
3		Cheltuieli extraordinare	156				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	157	-633			
		venituri neimpozabile	158				
		cheltuieli nedeductibile fiscal	159				
IV		IMPOZIT PE PROFIT	160				
V		Plăți restante	161				
VI		Creanțe restante	162				
VII		Număr mediu lunar de personal pe trimestru	163				
VIII		Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	164				



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

Anexa 5 la HCL 91/21.12.2023

mii lei

1	INDICATORI	Data finalizării investiției	Valoare an 2023				
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	Previțiuni	Rectificat	
	2	3	4	5	6	7	8
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:				1423,50	492	
	1 Surse proprii, din care:						
	a) - amortizare						
	b) - profit				1423,50	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	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	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		
	- motoferastraie mecanice 3 bucati				13,5	8	
	- pompa de spalat cu presiune				5	4	
	- remorca forestiera				225		
	- aparate electronice de masurare inaltime si suprafete 4 bucati				30	30	
	- Centrala termica pe lemne				25	25	
	-						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al unității administrativ teritoriale:						
	- amenajarea fondului forestier				425	425	
	- (denumire obiectiv)				425	425	
	-						
	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	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b) - externe						

