



Nr.21 din 27.03.2026

### PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Ocolului Silvic Comunal  
Telciu R.A., pentru anul 2026

Primarul comunei Telciu, județul Bistrița-Năsăud;

Având în vedere :

Proiectul de hotărâre inițiat în acest sens de primarul comunei Telciu, înregistrat cu nr.21 din 27.03.2026;

Raportul doamnei Chitul Georgeta, contabilul șef în cadrul Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A. înregistrat cu nr.1460 din 23.03.2026, înregistrat la Primăria comunei Telciu cu nr.1350 din 26.03.2026;

Raportul compartimentului buget – finanțe din cadrul aparatului de specialitate al primarului comunei Telciu, înregistrat cu nr.1376 din 27.03.2026;

Referatul de aprobare al primarului comunei Telciu, înregistrat cu nr.1378 din 27.03.2026;

Hotărârea nr.5/23.03.2026 a Consiliului de Administrație al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A. privind adoptarea bugetului de venituri și cheltuieli al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A. pentru anul 2026;

Proiectul de hotărâre a fost adus la cunoștință publică prin afișare la sediul Primăriei comunei Telciu și pe site-ul Primăriei comunei Telciu la rubrica transparență decizională, prin anunț înregistrat cu nr.1380 din 27.03.2026;

Procesul-verbal de afișaj înregistrat cu nr.1381 din 27.03.2026 a bugetului de venituri și cheltuieli al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., pentru anul 2026, la sediul Primăriei comunei Telciu din localitatea Telciu, nr.744B;

Procesul-verbal dezafișaj înregistrat cu nr.\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_.2026 a bugetului de venituri și cheltuieli al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A pentru anul 2026, la sediul Primăriei comunei Telciu din localitatea Telciu, nr.744B;

Avizul consultativ al Comisiei pentru activități economico – financiare, juridică și de disciplină, muncă și protecție socială, înregistrat cu nr.\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_.2026;

Avizul consultativ al Comisiei pentru agricultură, silvicultură, amenajarea teritoriului și urbanism, înregistrat cu nr.\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_.2026;

Avizul consultativ al comisiei de învățământ, cultură, culte, sănătate, tineret și sport din cadrul Consiliului local al comunei Telciu cu nr.\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_.2026;

În conformitate cu:

- prevederile Hotărârii Consiliului local al comunei Telciu cu nr.6 din 9.03.2009 privind înființarea Regiei autonome de interes local - Ocol Silvic Comunal Telciu R.A., cu modificările și completările ulterioare;

- prevederile Hotărârii Consiliului local al comunei Telciu cu nr.98 din 15.12.2022 privind modificarea și completarea Hotărârii nr.6 din 9.03.2009 privind înființarea Regiei autonome de interes local - Ocol Silvic Comunal Telciu R.A., cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 2 alin.(1) pct. 50, pct.51 și alin.(2) – alin.(6), art.14 alin.(6) – alin.(8), art. 19 alin.(1) lit.b, art.20 alin.(1) lit.a, art.25, art.26, art.41, art.42, art. 44, art.45 și art.46 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art.13 alin.(6) și (7) din Legea nr. 331/2024 privind Codul silvic, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art.7 alin.(13) din Legea nr.52/2003 privind transparența decizională în administrația publică locală, cu modificările și completările ulterioare.

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 bugetul de venituri și cheltuieli al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A pentru anul 2026, conform **Anexelor nr.1 – nr.5**, care fac parte integrantă din prezentul proiect de hotărâre.

**Art.2** Prezenta hotărâre intră în vigoare la data aducerii la cunoștință publică prin afișaj la sediul Consiliului local Telciu și la Ocolul Silvic Comunal Telciu R.A.;

**Art.3** Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează seful Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., domnul Pop Daniel - Ioan.

**Art.4** Prezenta hotărâre s-a adoptat cu un număr de \_ voturi „pentru”, \_ voturi „împotriva”, \_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 general al comunei Telciu cu:

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

Inițiator,  
Primar,  
Sever Mureșan



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL ..2026.

		PROPUNERI AN 2026						mii lei	
INDICATORI		Nr. rd.	Aprobat cf HCL 2026	Avizat cf HCA 5/23.3.2026	Propunere an 2026	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.	<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.6+Rd.7)</b>	1		10950	10950				
1	Venituri totale din exploatare, din care:	2		10920	10920				
	a) din productia vanduta	3		10220	10220				
	a1) din vanzarea produselor	4		9850	9850				
	a4) alte venituri	5		370	370				
	f) alte venituri din exploatare	6		700	700				
2	Venituri financiare	7		30	30				
3	Venituri extraordinare	8							
II	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	9		10043	10043				
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	10		10042	10042				
	A. cheltuieli cu bunuri si servicii	11		3363	3363				
	B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	12		460	460				
	C. cheltuieli cu personalul, din care:	13		5000	5000				
	C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.15+Rd.16+Rd.17)	14		4532	4532				
	C1 ch. cu salariile	15		4154	4154				
	C2 bonusuri	16							
	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		368	368				
	C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	20		100	100				
	D. alte cheltuieli de exploatare	19		1220	1220				
2	Cheltuieli financiare	20		1	1				
3	Cheltuieli extraordinare	21							
III	<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>	22		907	907				
IV	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	23		145	145				
V	<b>PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:</b>	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		670	670				
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	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32		454	454				
a)	- dividende convenite 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		453	453			
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36						
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37		1243	1243			
	a)	cheltuieli materiale	38						
	b)	cheltuieli cu salariile	39						
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40		33	33			
	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		38	38			
	2	Nr.mediu de salariați total	49		38	38			
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50		10	10			
	4	Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51		10	10			
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52		287	287			
	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		506	506			

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

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Propunere 2026			%		
				Aprobat cf. HCL 2026	Avizat cf HCA 5/23.03.26				
1	2			4	4a			5	7
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	1		<b>10950</b>	<b>10950</b>			
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2		<b>10920</b>	<b>10920</b>			
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		<b>10220</b>	<b>10220</b>			
	a1)	din vânzarea produselor	4		<b>9850</b>	<b>9850</b>			
	a2)	din servicii prestate	5						
	a3)	din redevențe și chirii	6						
	a4)	alte venituri	7		<b>370</b>	<b>370</b>			
	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		<b>700</b>	<b>700</b>			
	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		<b>700</b>	<b>700</b>			
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22		<b>30</b>	<b>30</b>			
	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		<b>30</b>	<b>30</b>			
	3	Venituri extraordinare	28						
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.152+Rd.160)</b>	29		<b>10043</b>	<b>10043</b>			
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.90+Rd.97+Rd.132), din care:	30		<b>10042</b>	<b>10042</b>			
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.45+Rd.51), din care:	31		<b>3363</b>	<b>3363</b>			
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.42+Rd.43+Rd.44), din care:	32		<b>1185</b>	<b>1185</b>			
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33						
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34		<b>1065</b>	<b>1065</b>			
	b1)	puieți și materiale de plantat	35		<b>43</b>	<b>43</b>			
	b2)	materiale de combatere a daunatorilor	36		<b>18</b>	<b>18</b>			
	b3)	echipament	37		<b>169</b>	<b>169</b>			

b4)	cheltuieli cu piesele de schimb	38		70	70		
b5)	cheltuieli cu combustibilii	39		450	450		
b6)	Ch cu fureje pt vanatoare	40		15	15		
b7)	alte materiale consumabile	41		300	300		
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	42		60	60		
d)	cheltuieli privind energia și apa	43		60	60		
e)	cheltuieli privind mărfurile	44					
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.50), din care:	45		227	227		
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	46		100	100		
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.48+Rd.49) din care:	47		97	97		
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	48		97	97		
b2)	- către operatori cu capital privat	49					
c)	prime de asigurare	50		30	30		
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.52+Rd.53+Rd.55+Rd.60+Rd.67+Rd.68+Rd.72+Rd.73+Rd.74+Rd.83), din care:	51		1951	1951		
a)	cheltuieli cu colaboratorii	52					
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	53		87	87		
b1)	cheltuieli privind consultanta juridica			54	54		
b2)	cheltuieli privind consultanța proiect DR.24	54		33	33		
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.56+Rd.57), din care:	55		10	10		
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	56					
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	57					
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	58					
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	59					
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	60					
	- ch.de promovare a produselor	61					
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.63+Rd.64+Rd.65+Rd.66), din care:	62					
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	63					
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	64					
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	65					
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	66					
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	67					
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	68		1	1		
	- cheltuieli cu diurna (Rd.70+Rd.71), din care:	69		1	1		
	-interna	70		1	1		
	-externa	71					
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	72		35	35		
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	73		10	10		
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care: (rd.75-82)	74		98	98		
i1)	cheltuieli cu servicii juridice	75					
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	76		20	20		
i3)	cheltuieli cu testari psihologice si ex. medicale	77		30	30		
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	78					
	-afacente bunurilor de natura domeniului public	79					
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	80					

i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	81				
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	82		48	48	
j)	alte cheltuieli(rd.84-89)	83		1710	1710	
j1)	ch.de expl. Si lucrari silvice prin prest. servicii	84		1500	1500	
j2)	inchirieri de utilaje	85		80	80	
j3)	tarif de gestionare a fondului de vanatoare	86		30	30	
j4)	audit	87		50	50	
j5)	alte cheltuieli	88		50	50	
j6)	ch.privind certificarea padurii	89				
<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.91+Rd.92+Rd.93+Rd.94+Rd.95+Rd.96), din care:</b>		90		460	460	
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	91		5	5	
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	92				
c)	ch. cu taxa de licență	93				
d)	ch. cu taxa de autorizare	94				
e)	ch. cu taxa de mediu	95		105	105	
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	96		350	350	
<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.98+Rd.116+Rd.125), din care:</b>		97		5000	5000	
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd.99+rd.104+rd.112)	98		4532	4532	
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.100+Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	99		4154	4154	
	a) salarii de bază a personalului cu contr. munca	100		2304	2304	
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	101		1550	1550	
	c) alte bonificații (conform CCM)	102				
	d) remuneratia munca sezoiera pt lucrari silvice	103		300	300	
C2	Bonusuri (Rd.105+Rd.108+Rd.109+Rd.110+ Rd.111), din care:	104		378	378	
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	105				
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	106				
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	107				
	b) tichete de masă;	108		378	378	
	c) premii trimestriale	109				
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	110				
	e) alte cheltuieli conform CCM.	111				
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.113+Rd.114+Rd.115), din care:	112				
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	113				
	b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	114				
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	115				
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.117+Rd.120+Rd.123+ Rd.124), din care:	116		368	368	
	a) pentru directori/directorat	117				
	-componenta fixă	118				
	-componenta variabilă	119				
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	120				
	-componenta fixă	121				
	-componenta variabilă	122				
	c) pentru AGA și cenzori	123				

	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	124				
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale, din care:	125	100	100		
	a) contrib. Asiguratorie pt. munca (2,25%)	126	100	100		
		127				
		128				
		129				
		130				
		131				
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.133+Rd.136+Rd.137+Rd.138+Rd.142+Rd.143), din care:	132	1220	1220	
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.134+Rd.135), din care:	133				
	- către bugetul general consolidat	134				
	- către alți creditori	135				
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	136				
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	137				
d)	alte cheltuieli din care	138	800	800		
d1)	cheltuieli privind fondul de conservare	139	350	350		
d2)	ch. privind fondul de accesibilizare	140	350	350		
d3)	cheltuieli privind gratuitati la UAT	141	100	100		
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	142	420	420		
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.144-Rd.148), din care:	143				
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	144				
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	145				
f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	146				
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	147				
f2.1)	din anulara provizioanelor, din care:	148				
	- din participarea salariaților la profit	149				
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	150				
	- venituri din alte provizioane	151				
2	Cheltuieli financiare (Rd.153+Rd.156+Rd.159), din care:	152	1	1		
a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.154+Rd.155), din care:	153				
a1)	aferente creditelor pentru investiții	154				
a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	155				
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.157+Rd.158), din care:	156	1	1		
b1)	aferente creditelor pentru investiții	157				
b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	158				
c)	alte cheltuieli financiare	159				
3	Cheltuieli extraordinare	160				
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	161	907	907		
	venituri neimpozabile	162				
	cheltuieli nedeductibile fiscal	163				
IV	IMPOZIT PE PROFIT	164	145	145		

V	DATE DE FUNDAMENTARE	165			
1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.98)	166	4814	4814	
2	Cheltuieli cu salariile (Rd.99)	167	4753	4753	
3	Nr. de personal prognozat la finele anului	168	38	38	
4	Nr.mediu de salariați	169	38	38	
5	a) Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.167/Rd.168)/12*1000	170	10	10	
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.166/Rd.169)/12*1000	171	10	10	
6	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.168)	172	287	287	
	b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	173			
	c1) Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	174			
	- cantitatea de produse finite (QPF)	175			
	- pret mediu (p)	176			
	- valoare=QPF x p	177			
	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	178			
7	Plăți restante	179			
8	Creanțe restante, din care:	180	506	506	
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	181			
	- de la operatori cu capital privat	182	506	506	
	- de la bugetul de stat	183			
	- de la bugetul local	184			
	- de la alte entitati	185			

ANEXA 3 LA HCL.

Gradul de realizare a veniturilor totale

AN 2026

Mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2024		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2025		% 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
	1						7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	7581	7548	0.99	9912	10677	1,08
1	Venituri din exploatare	7550	7512	0.99	9872	10634	1,08
2.	Venituri financiare	31	36	1.16	40	43	1,08
3.	Venituri extraordinare						

**Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari  
PENTRU ANUL 2026**

mli lei

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri 2026	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
I.	<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	1	10950	3460	2855	1895	2740
1	Venituri totale din exploatare	2	10920	3450	2850	1890	2730
	a) din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	10220	3390	2600	1640	2590
	a1) din vânzarea produselor	4	9850	3300	2500	1550	2500
	a2) din servicii prestate	5					
	a3) din redevențe și chirii	6					
	a4) alte venituri	7	370	90	100	90	90
	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	700	60	250	250	140
	f1) din amenzii 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	700	60	250	250	140
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27),	22	30	10	5	5	10
	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	30	10	5	5	10
3	Venituri extraordinare	28					
II	<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.1156+Rd.160)</b>	29	10043	2725	2709	2148	2461
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.90+Rd.97+Rd.132), din	30	10042	2724	2709	2148	2461
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din	31	3363	1009	1035	477	842
	A1 Cheltuieli privind stocurile	32	1185	302	347	235	301
	a) cheltuieli cu materiile prime și materiale consumabile	33					
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	1065	272	317	205	271
	b1) puleți și material de plantat	35	43	43			
	b2) materiale de combatere a daunătorilor	36	18	1	10	5	2
	b3) echipament	37	169	10	100		59
	b4) cheltuieli cu piesele de schimb	38	70	20	20	10	20
	b5) cheltuieli cu combustibilii	39	450	120	110	110	110
	b6) ch. cu furajele pt vanatoare	40	15	3	2	5	5
	b6) alte materiale consumabile	41	300	75	75	75	75
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	42	60	15	15	15	15
	d) cheltuieli privind energia și apa	43	60	15	15	15	15
	e) cheltuieli privind mărfurile	44					
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.50), din care:	45	227	60	59	49	59

a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	46	100	25	25	25	25
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.48+Rd.49) din care:	47	97	25	24	24	24
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	48	97	25	24	24	24
b2)	- către operatori cu capital privat	49					
c)	prime de asigurare	50	30	10	10		10
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.52+Rd.53+Rd.55+Rd.60+Rd.67+Rd.68+Rd.72+Rd.73+Rd.74+Rd.83) din care:	51	1951	647	629	193	482
a)	cheltuieli cu colaboratorii	52					
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	53	87	24	37	13	13
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	54	54	14	14	13	13
b2)	ch. privind consultanța proiect DR.24	55	33	10	23		
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.56+Rd.57), din care:	55	10	3	3	2	2
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	56					
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu	57					
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	58					
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	59					
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările	60					
	- ch.de promovare a produselor	61					
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.63+Rd.64+Rd.65+Rd.66), din	62					
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	63					
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	64					
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	65					
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	66					
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	67					
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	68	1	1			
	- cheltuieli cu diurna (Rd.70+Rd.71), din care:	69	1	1			
	-interna	70	1	1			
	-externa	71					
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	72	35	9	9	9	8
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	73	10	3	3	2	2
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	74	98	27	27	27	17
i1)	cheltuieli cu servicii juridice	75					
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea	76	20	5	5	5	5
i3)	cheltuieli cu testări psihologice și ex. medicale	77	30	10	10	10	
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și	78					
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	79					
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	80					
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	81					
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	82	48	12	12	12	12
j)	alte cheltuieli	83	1710	580	550	140	440
j1)	ch. De exploatare prin prestări servicii	84	1500	500	500	100	400
j2)	inchirieri de utilaje	85	80	20	20	20	20
j3)	tarif de gestionare a fondului de vanatoare	86	30	20	10		
j4)	audit	87	50	20	10	10	10
j5)	alte cheltuieli	88	50	20	10	10	10
j6)	ch. privind certificarea padurilor	89					
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.91+Rd.92+Rd.93+Rd.94+Rd.95+Rd.96), din care:	90	460	229	77	77	77

a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	91	5	2	1	1	1
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și	92					
c)	ch. cu taxa de licență	93					
d)	ch. cu taxa de autorizare	94					
e)	ch. cu taxa de mediu	95	105	27	26	26	26
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	96	350	200	50	50	50
<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.98+Rd.116+Rd.125), din care:</b>		97	5000	1181	1291	1290	1238
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd.99+rd.104+rd.112)	98	4532	1064	1174	1173	1121
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.100+Rd.101+Rd.102+rd.103),	99	4154	1014	1064	1063	1013
	a) salarii de bază	100	2304	576	576	576	576
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de	101	1550	388	388	387	387
	c) alte bonificații (conform CCM)	102					
	d) remunerare muncă sezoniera	103	300	50	100	100	50
C2	Bonusuri (Rd.105+Rd.108+Rd.109+Rd.110+ Rd.111), din	104	378	50	110	110	108
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr.	105					
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu	106					
	modificările ulterioare;						
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit	107					
	Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;						
	b) tichete de masă;	108	378	50	110	110	108
	c) premii trimestriale	109					
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut	110					
	e) alte cheltuieli conform CCM.	111					
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.113+Rd.114+Rd.115),	112					
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente	113					
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor	114					
	hotărâri judecătorești						
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării,	115					
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor	116	368	92	92	92	92
	organe de conducere și control, comisii și comitete						
	a) pentru directori/directorat	117					
	-componenta fixă	118					
	-componenta variabilă	119					
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	120					
	-componenta fixă	121					
	-componenta variabilă	122					
	c) pentru AGA și cenzori	123					
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	124					
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile	125	100	25	25	25	25
	a) ch. Asiguratorie pt munca (2,25%)	126	100	25	25	25	25
		127					
		128					
		129					
		130					
		131					
<b>D. Alte cheltuieli de exploatare</b>							
<b>(Rd.133+Rd.136+Rd.137+Rd.138+Rd.142+Rd.143), din care:</b>		132	1220	306	306	304	304
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.134+Rd.135), din	133					
	- către bugetul general consolidat	134					
	- către alți creditori	135					
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	136					
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	137					
d)	alte cheltuieli din care:	138	800	201	201	199	199
d1)	cheltuieli privind fondul de conservare	139	350	88	88	87	87
d2)	cheltuieli privind fondul de accesibilizare	140	350	88	88	87	87

	d3)	cheltuieli privind gratuitati la UAT	141	100	25	25	25	25
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	142	420	105	105	105	105
	f)	provizioane (Rd.144-Rd.148), din care:	143					
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	144					
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	145					
	f1.2)	- provizioane în legatura cu contractul de mandat	146					
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru	147					
	f2.1)	din anularea provizioanelor	148					
		- provizioane în legatura contractul de mandat	149					
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	150					
		- venituri din alte provizioane	151					
2		Cheltuieli financiare (Rd.153+Rd.156+Rd.159), din care:	152	1	1			
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.154+Rd.155), din care:	153					
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	154					
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	155					
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.157+Rd.158),	156					
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	157					
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	158					
	c)	alte cheltuieli financiare	159					
3		Cheltuieli extraordinare	160					
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	161	907	735	146	-253	279
		venituri neimpozabile	162					
		cheltuieli nedeductibile fiscal	163					
IV		IMPOZIT PE PROFIT	164	184	117	23		44
V		Plăți restante	165					
VI		Creanțe restante	166					
VII		Număr mediu lunar de personal pe trimestru	167	38				
VIII		Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	168	38				

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

Anexa 5 la HCL

mii lei

1	INDICATORI	Data finalizării investiției	Valoare an 2026			
			Avizat cf HCA 5/2026	Realizat/ Preliminat	lei	8
I	<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		1100		1100	
	1 Surse proprii, din care:					
	a) - amortizare		430		430	
	b) - profit					
	b1) -profit cofinanțare investiții DR -24 din cadrul plan strategic PAC 2023-2027		670		670	
	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					
	Fonduri Europene		1872		1872	
	-					
II	<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		1872		1872	
	1 Investiții în curs, din care:					
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:					
	Tractor		451		451	
	Remorca forestiera		246		246	
	Tocator		397		397	
	Robot telecomanda(ironhouse)		560		560	
	Motoferastrau pentru elegaj		4		4	
	Motocoasa		4		4	
	Drona		59		59	
	Camera de supraveghere cu sistem solar 28 bucati		109		109	
	Sistem de supraveghere video cu doua camere		3		3	
	Motopompa		19		19	
	Furtun pentru motopompa 20 m		4		4	
	Receptor Rover		16		16	
	-					
	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					
	- (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:		430		430	
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:					
	- autovehicule de teren dacia duster 3 bucati		390		390	
	- lama zapada pt buldoexcavator		40		40	
	-					
	-					
	-					
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al unității administrativ teritoriale:					
	- amenajarea fondului forestier					
	- (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 necorporale, din care:					
	a) pentru bunurile proprietatea privata 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)						
	-						
	<b>4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>						
	<b>5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>						
	a) - interne						
	b) - externe						