

OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA

NR. 3675/31.05.2022



Catre,

Consiliul Local Telciu

Alaturat prezentei Va inaintam spre aprobare Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli al Ocolului Silvic Comunal Telciu RA aferent anului 2021, avand aviz favorabil al Consiliului de Administrare prin Hotararea nr 7/27.05.2021.

Va multumim.



**OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU**

**NR. 3523 / 27.05.2022**

**HOTARAREA NR.7/ 27.05.2022**  
**A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**  
**AL OCOLULUI SILVIC COMUNAL TELCIU R.A.**

Consiliul de Administratie al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A. intrunit in sedinta de lucru la data de 04.02.2022, in temeiul mandatului acordat prin Hotararea Consiliului Local nr. 10/25.01.2022, a dispozitiilor cuprinse in art. 9 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, dispozitiilor HG nr. 1183/04.12.2016 pentru aprobarea normelor privind sistemul de cooperare pentru asigurarea functiei de audit intern, dispozitiilor din Legea nr. 672/2002 privind auditul intern, Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale, Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 10702/2005, Ordinul 232/2010, Ordinul nr. 2477/2010 privind aprobarea modelului cadru al Acordului de cooperare pentru organizarea si exercitarea unor activitati in scopul realizarii unor atributii stabilite prin legea autoritatilor administrative publice,

**HOTARASTE**

1. Se avizeaza favorabil executia bugetara aferenta anului 2021, a Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A si se supune spre aprobare executie bugetara a OSC TELCIU R.A., catre consiliul local al comunei Telciu.

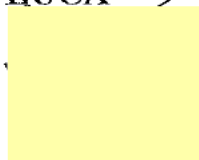
2. Se aproba favorabil situatiile financiare anuale, aferente anului 2021 ale OSC TELCIU R.A.

3. Se aproba repartizarea contului de rezultate, al profitului net al exerciciului financiar 2021, al OSC TELCIU R.A.

4. Se aproba preturile de pornire la negociere pentru partizile prevazute in anexa 1, partizi constituite pentru construirea unor drumuri de scos in apropiat material lemnos.

**PRESEDINTE,**

**PETER LUCA**



RAPORT  
PRIVIND EXECUTIA BUGETARA  
AFERENT ANULUI 2021

Alaturat prezentei Va innaintam raportul justificativ la Executia Bugetului de Venituri Si Cheltuieli

**CAPITOLUL I VENITURI**

Venituri totale din exploatare au fost prevazute 8835 mii lei si au fost realizate 8972 mii lei.  
Venituri financiare au fost prevazute 30 mii lei si au fost realizate 27 mii lei.  
**TOTAL VENITURI** au fost prevazute 8865 mii lei si au fost realizate 8999 mii lei.

**CHELTUIELI TOTALE** au fost prevazute 7660 mii lei si au fost realizate 7208 mii lei.  
**CAPITOLUL I CHELTUIELI DE EXPLOATARE** au fost prevazute 7659 mii lei si au fost realizate 7208 mii lei

**A1** Cheltuieli privind stocurile au fost prevazute 753 mii lei si au fost realizate 623 mii lei

b1) puieti si material de plantat au fost prevazute 38 mii lei si au fost realizate 37 mii lei.  
b2) mater. De combatere a daunatorilor au fost prevazute 10 mii lei si au fost realizate 3 mii lei.  
b3) ch. Privind echipamentul au fost prevazute 80 mii lei si au fost realizate 57 mii lei  
b4) cheltuieli cu piesele de schimb au fost prevazute 35 mii lei si au fost realizate 19 mii lei.  
b5) ch. Privind combustibilul au fost prevazute 300 mii lei si au fost realizate 285 mii lei.  
pt. activitatea de administrare au fost consumati 40492,38 l combustibil cu o valoare de 111,02 mii lei,  
pt. drumuri s-au consumat 30425,31 l cu o valoare de 143,83 mii lei, pt exploatare 5360,59 l cu val. de 25,38 mii  
pt. vanatoare 3418 l cu o valoare de 5,29 mii lei. 3

b6) alte mat. Consumabile au fost aprobate 250 mii lei si au fost realizate 120 mii lei.  
act. De administrare s-au ch mat. Consumabile in valoare de 39,02 mii lei, drumuri 61,39 mii lei,  
exploatare 2,71 mii lei, vanatoare 15,26 mii lei si lucrari silvice 2,28 mii lei.  
c) ch. De natura obiecte de inventar au fost aprobate 35 mii lei si au fost realizate 19 mii lei.  
d) ch. Privind energia si apa au fost aprobate 40 mii lei si au fost realizate 32 mii lei  
**A2** Cheltuieli privind serviciile executate de terti au fost aprobate 220 mii lei si au fost realizate 151 mii lei.  
**A3** Cheltuieli cu alte servicii executate de terti au fost aprobate 1116 mii lei si au fost realizate 823 mii lei.  
dupa cum urmeaza

c) cheltuieli privind protocol reclama si publicitate au fost prevazute 10 mii lei si au fost realizate 6 mii lei.

f) ch. Cu deplasările au fost prevazute 2 mii lei si au fost realizate 1 mii lei.  
g) ch. postale 40 mii lei si au fost realizate 29 mii lei. h) ch. Cu serviciile bancare au fost prevazute 11 mii lei si au fost realizate 11 mii lei. i) ch. Cu servicii executate de terti au fost prevazute 34 mii lei si au fost realizate 34 mii lei. j) alte cheltuieli au fost prevazute 1019 mii lei si au fost realizate 742 mii lei.

**B.** Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate au fost aprobate 440 mii lei si au fost realizate 550 mii lei.

**C** Cheltuieli cu personalul au fost aprobate 4200 mii lei si au fost realizate 4161 mii lei.

**D Alte cheltuieli de exploatare au fost aprobate 930 mii lei si au fost realizate 900 mii lei.**

d) ch. Privind fondul de conservare a fost prevazut 500 si s-a realizat 515 mii lei,

e) ch. Cu amortizarea imobilizarilor corporale au fost aprobate 360 mii lei si sau realizat 365 mii lei.

ch. Privind fondul de accesibilizare a fost prevazut 10 mii lei si s-a realizat 7 mii lei

d3) cheltuieli cu gratuitatile la UATE-uri in valoare de 63 mii lei, si sa realizat 13 mii lei.

In anul 2021 am obtinut un profit impozabil de 2133 miii lei, am virat catre Bugetul Statului suma de 342 mii lei reprezentand impozit pe profit.

S-au aprobat o data cu situatiile financiare varsaminte din profitul net catre Comuna Teiciu in valoare de 1791 mii lei.

### **CAPITOLUL III INVESTITII**

Investitiile s-au incadrat in prevederi conform anexei 5 la Bugetul de Venituri si Cheltuieli.

CONTABIL SEF,  
ec.CHITUL GEORGETA



## Programul de Investiții, dotări și sursele de finanțare

mil 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	<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>				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	<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>				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 împrăștiat sare				97		
	- utilaj pt intretinere si curatare DAF				345		
	- remorca						
	- autocamion 4x4						
	- tractor articulat forestier						
	- autoturisme de teren bucati						
	- Dispozitiv împrăștiat sare						
	- bordele 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)						
	- (denumire obiectiv)						
	-						

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

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

EXECUTIE BUGETARA AN 2021

mii lei

1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an 2021		REALIZAT 2021	%
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.L./2021		
			4	4a		
	2	3	4	4a	5	7
I.	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 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	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 și 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 chiriiile (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 imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	77		
	-aferețe 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 utilitaje	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>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:</b>		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
<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.96+Rd.103+Rd.113+Rd.122), din care:</b>		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 convenite 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				
	<b>D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:</b>	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 cheltuielilor 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				