



RAPORT
PRIVIND BUGETUL DE VENITURI SI
CHELTUIELI AFERENT ANULUI 2021

Alaturat prezentei Va înaintăm raportul justificativ la Bugetul de Venituri Si Cheltuieli pe anul 2021 al Ocolului Silvic Comunal Telciu RA.

CAPITOLUL I VENITURI

Total Venituri se preconizeaza a se realiza 8865 mii lei, dupa cum urmeaza:

Venituri din vanzarea produselor 8400 mii lei, din care 7790 mii lei reprezentand masa lemnoasa pe picior 58000 mc si 610 mii lei reprezentand 10000 mc lemn in faze.

Alte venituri 85 mii lei.

Alte venituri din exploatare 350 mii lei.

Venituri financiare 30 mii lei .

CHELTUIELI TOTALE 8195 mii lei .

CAPITOLUL I CHELTUIELI DE EXPLOATARE se modifica astfel:

A1 Cheltuieli privind stocurile 1004 mii lei dupa cum urmeaza:

b1)puietii si material de plantat 42 mii lei.

b2) mater. De combatere a daunatorilor 22 mii lei.

b3)echipament 145 mii lei

b4)ch. Cu piese de schimb 55 mii lei .

b5)ch.cu combustibilul 350 mii lei.

b6) alte mat. Consumabile 300 mii lei .

c)Ch. Privind mat. de natura obiectelor de inventar 50 mii lei.

d)ch.privind energia si apa 40 mii lei.

A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terti 269 mii lei .

a) ch. Cu intretinerea si reparatiile 100 mii lei.

b)ch. Privind chiriile 92 mii lei .

c) prime de asigurare 77 mii lei .

A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terti 1222 mii lei.

c)Ch. De protocol, reclama si publicitate 10 mii lei.

f)ch. Cu deplasare,detasare transfer 2 mii lei.

g)ch. Postale si taxe de telecomunicatii 40 mii lei .

h)ch. Cu serviciile bancare si asimilate 7 mii lei.

i)ch. Cu testari psihologice si examene medicale 32 mii lei

j)ch. Privind anunturile de licitatii 2 mii lei.

j1)cheltuieli de exploatare prin prestari servicii 970 mii lei .

j2) inchirieri utilaje 30 mii lei.

j3)tarif de gestionare a fondului de vanatoare 39 mii lei .

j4)audit 40 mii lei.

j5) alte cheltuieli 50 mii lei.

B Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate 400 mii lei, din care

a)ch. Cu taxa pt activitate de exploatare a resurselor naturale 10 mii lei.

e)ch. Cu taxa de mediu 90 mii lei.

f)ch.cu alte taxe si impozite se modifica 300 mii lei .

C.Cheltuieli cu personalul 4400 mii lei .

C1. Cheltuielii cu salariile 3850 mii lei.

C2.Bonusuri 345 mii lei

C.4Cheltuieli aferente contractelor de mandat 105 lei.

C5.Cheltuieli privind contributia asiguratorie 100 mii lei.

D Alte cheltuieli de exploatare 900 mii lei , dupa cum urmeaza

d1)ch. Privind fondul de conservare 400 mii lei.

d2)ch. Privind fondul de accesibilizare 50 mii lei.

d3)cheltuieli privind gratuitatile la UAT 100 mii lei .

e) ch. Privind amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale 350 mii lei.

Cheltuieli financiare 1 mii lei.

Rezultatul brut este de 670 mii lei cu un impozit aferent de 107 mii lei.

La programul de investitii intervin :-constructie drum forestier 750 mii lei,

lama pentru utilaje DAF 58 mii lei,dispozitiv imprastiat sare 97 mii lei.

CONTABIL SEF,
ec.CHITUL GEORGETA



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

PROPUNERI 2021

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	PROPUNERI 2021		Preliminat / Realizat	%
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.L./2021		
1	2			4	4a		
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1		8865		
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2		8835		
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		8485		
	a1)	din vânzarea produselor	4		8400		
	a2)	din servicii prestate	5				
	a3)	din redevențe și chirii	6				
	a4)	alte venituri	7		85		
	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		
	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		
	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		8195		
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30		8205		
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31		2495		
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32		1004		
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33				
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34		914		
	b1)	puieți si materiale de plantat	35		42		
	b2)	materiale de combatere a daunatorilor	36		22		
	b3)	echipament	37		145		

b4)	cheltuieli cu piesele de schimb	38		55		
b5)	cheltuieli cu combustibilii	39		350		
b6)	alte materiale consumabile	40		300		
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	41		50		
d)	cheltuieli privind energia și apa	42		40		
e)	cheltuieli privind mărfurile	43				
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	44		269		
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	45		100		
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	46		92		
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	47		88		
b2)	- către operatori cu capital privat	48		4		
c)	prime de asigurare	49		77		
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		1222		
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		
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		
	- 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		
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	68				
	-interna	69		2		
	-externa	70				
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	71		40		
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	72		7		
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	73		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		
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	77				
	-afereute 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		

j)	alte cheltuieli	82		1129		
j1)	ch.de exploatare prin prestari servicii	83		970		
j2)	inchirieri de utilaje	84		30		
j3)	tarif de gestionare a fondului de vanatoare	85		39		
j4)	audit	86		40		
j5)	alte cheltuieli	87		50		
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:		88		400		
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	89		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		
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	94		300		
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.96+Rd.103+Rd.113+Rd.122), din care:		95		4400		
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.97+ Rd.101)	96		4195		
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.98+Rd.99+Rd.100), din care:	97		3850		
	a) salarii de bază	98		2350		
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	99		1500		
	c) alte bonificații (conform CCM)	100				
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	101		345		
	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		195		
	c) premii trimestriale	106		150		
	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		
	a) pentru directori/directorat	114				
	-componenta fixă	115				
	-componenta variabilă	116				
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	117		105		
	-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		
	a) contrib. Asiguratorie pt. munca (2,25%)	123		100		
		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		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		550		
	d1) cheltuieli privind fondul de conservare	136		400		
	d2) ch. privind fondul de accesibilizare	137		50		
	d3) cheltuieli privind gratuitati la UAT			100		
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	138		350		
	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		
	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		670		
	venituri neimpozabile	158				
	cheltuieli nedeductibile fiscal	159				
IV	IMPOZIT PE PROFIT	160		107		
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 determinat 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						

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2020		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2021	an N+1	an N+2
1	2	3	4	5	6	7	8
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:				906		
	1 Surse proprii, din care:						
	a) - amortizare						
	b) - profit						
	2 Alocații de la buget						
	3 Credite bancare, din care:						
	a) - interne						
	b) - externe						
	4 Alte surse, din care:						
	- (denumire sursă)						
	- (denumire sursă)						
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:				750		
	1 Investiții în curs, din care:				750		
	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		
	- (denumire obiectiv)						
	-						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	-						
	2 Investiții noi, din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
	- lama utilaj DAF				58		
	- dispozitiv de imprăștiat sare				97		
	- Buldoexcavator						
	- remorca						
	- autocamion 4x4						
	- tractor articulat forestier						
	- autoturisme de teren bucati						
	- Dispozitiv imprăștiat sare						
	- bordeie de vanatoare						
	- bariere 3 bucati						
	- Incinerator						
	- Lama vola						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	-						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	-						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	-						
	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări),						
	3 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					