

ROMÂNIA
JUDEȚUL BRAȘOV
CONSILIUL LOCAL ȘINCA

Șinca Veche, Str. Principală nr.314, jud.Brașov

Tel/fax: +(40)-0268/245301, e-mail: primaria_sinca@yahoo.com

NR. 28 / 04.06.2020

PROIECT DE HOTARARE

**privind aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli realizat pe anul 2019 întocmit
de către administratorul fondului forestier
proprietate publică a comunei Sinca ,
R.P.L. Ocolul Silvic Padurile Sincii R.A.**

Consiliul local al comunei Sinca, întrunit în ședință de ordinara, la data de 26.06.2020;

Având în vedere referatul de aprobare nr. 3421/04.06.2020 a primarului comunei, precum și raportul de specialitate nr. 2279/04.06.2020, întocmit de către administratorul fondului forestier proprietate publică a comunei Sinca, R.P.L. Ocolul Silvic Padurile Sincii R.A. si inregistrat la Comuna Sinca sub numarul 3422/04.06.2020 prin care au fost înaintate spre aprobare Consiliului Local al comunei Sinca Bugetul de venituri și cheltuieli realizat pe anul 2019, întocmit de către administratorul fondului forestier proprietate publică a comunei Sinca , R.P.L. Ocolul Silvic Padurile Sincii R.A.;

În conformitate cu dispozițiile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, actualizată, ale Legii nr. 46/2008 privind Codul Silvic actualizat, ale Legii nr. 82/1991 privind contabilitatea, republicată, a Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale cu modificările și completările ulterioare, O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară și ale Legii bugetului de stat pe anul 2020, nr. 5/2020;

Avand în vedere prevederile art. 129, alin. 1, alin. 2, lit. a) si lit. b) coroborat cu art. 3, lit. c), art. 4, lit. a), art. 139, art. 196, alin. 1, lit. a), art. 197, alin. 1, alin. 2, alin. 4 si art.198, alin.1 si alin. 2 din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ.

H O T A R A Ș T E :

ART.1. Se aproba Bugetul de venituri si cheltuieli realizat pe anul 2019 întocmit de către administratorul fondului forestier proprietate publică a comunei Sinca, R.P.L. Ocolul Silvic Padurile Sincii R.A., conform anexei nr. 1, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Îndeplinirea prezentei hotărâri revine R.P.L. Ocolul Silvic Padurile Sincii R.A.

INIȚIATOR
PRIMAR
BARLEZ VICTOR

SECRETAR GENERAL
GALEA CRINA MARIA

ROMÂNIA
JUDEȚUL BRAȘOV
COMUNA ȘINCA

Șinca Veche, Str. Principală nr.314, jud.Brașov

Tel/fax: +(40)-0268/245301, e-mail: primaria_sinca@yahoo.com

Nr. 3421/04.06.2020

Referat de aprobare

Vazand adresa si anexele primite de la R.P.L. Ocolul Silvic Padurile Sincii R.A. inregistrate cu nr. 2226/04.06.2020 întocmit de către administratorul fondului forestier proprietate publică a comunei Sinca, R.P.L. Ocolul Silvic Padurile Sincii R.A. si inregistrat la Comuna Sinca sub numarul 3420/04.06.2020 prin care au fost înaintate spre aprobare Consiliului Local al comunei Sinca realizările privind bugetul de venituri și cheltuieli realizat pe anul 2019 întocmit de către administratorul fondului forestier proprietate publică a comunei Șinca, R.P.L. Ocolul Silvic Padurile Sincii R.A.

Cu privire la gradul de realizare al veniturilor din totalul planificat în sumă de 4.007.125,86 lei a fost încasata suma de 3.862.933,79 lei reprezentând un procent de 96%;

Se observă că au fost și venituri neprevazute în planul bugetului initial, precum venituri din masă lemnoasă confiscată 2.332,79 lei, provizioane, 82.004,00 lei, venituri din variația stocurilor, 83.161,53 lei si alte venituri 41.691,53 lei.

La partea de cheltuieli, totalul planificat în sumă de 2.930.268,00 lei a fost depășit cu suma de 293.754,69 lei ajungandu-se la finalul exercitiului financiar să fie efectuate cheltuieli în sumă de 3.224.022,69 lei, adică o depășire a cheltuielilor cu un procent de 10%.

O pondere mare în depășirea planului o ocupă cheltuielile indirecte prin cheltuielile cu efectuarea studiilor în cercetarea și dezvoltarea în silvicultură, acestea însumând 52.114,41 lei care nu au fost planificate, precum și cheltuielile cu provizioanele în sumă de 116.180,00 lei care, deasemenea nu au fost prevăzute în planul initial al bugetului.

În concluzie, realizarea veniturilor în sumă de 3.862.933,79 minus totalul cheltuielilor efectuate în sumă de 3.224.022,69 lei, au dus la un rezultat financiar brut de 638.911,10 lei la care, pentru stabilirea impozitului pe profit al anului 2019 s-au adăugat cheltuielile nedeductibile fiscal în valoare de 18.166,00 lei ajungandu-se la un rezultat brut impozabil de 657.077,10 lei din care prin aplicarea cotei de impozitare de 16% a fost determinat rezultatul financiar net în sumă de 533.778,81 lei.

În vederea însușirii de către beneficiar a bugetului de venituri și cheltuieli realizat pe anul 2019 comunicat, a fost elaborat în acest sens proiectul de hotărâre pe care îl supun spre dezbateră consiliului local Sinca în sedinta ordinara, din luna iunie 2020.

PRIMAR,
BARLEZ VICTOR



**REGIA PUBLICĂ LOCALĂ
OCOLUL SILVIC PĂDURILE ȘINCII R.A.**

Șercaia, str. Principală nr. 16 , jud. Brașov, Tel.: 0368/405 575, 0368/405 576,
Fax: 0368/405575, e-mail: padurilesincii@yahoo.com
Certif. înreg. RNAPOS Seria A, nr. 74; J/08/1652/2009; C.U.I.: RO 26284950
Codul certificatului forestier: SA-FM/COC-002810 Issue No. 1.0

Nr.2279/09.06.2020

Raport de specialitate

privind adoptarea de către Consiliul Local al comunei Sinca a unei Hotărâri
referitoare la aprobarea execuției bugetului de venituri și cheltuieli pe anul
2019 aferent

Fondului forestier al comunei Sinca

Prezentul raport vine să însoțească situația realizării bugetului de venituri și cheltuieli pe 2019 prin administrarea de către regie a Fondului forestier al comunei Sinca.

Capitolul ” Venituri” se încheie cu o realizare de 96% din cel prognozat, principala nerealizare valorică fiind de 9% la capitolul valorificare masa lemnoasă astfel:

- masa lemnoasă pe picior - principale;
 - realizat fizic -100 %;
 - realizat valoric – 112%;
 - preț mediu de valorificare – 160 lei/mc.

- masa lemnoasă pe picior – secundare
 - realizat fizic - 50%
 - realizat valoric - 50%;
 - preț mediu de valorificare 80 lei/mc

- masa lemnoasă fasonată - lemn lucru
 - realizat fizic - 76%;
 - realizat valoric - 94%.
 - preț mediu de valorificare 330 lei/mc

- masa lemnoasă lemn de foc – nevoi locale;
 - realizat fizic - 76%;
 - realizat valoric - 76%.
 - preț mediu de valorificare 100 lei/mc

La acest capitol s-au mai înregistrat nerealizări la subcapitolul ” Venituri din împăduriri” , cca. 50%, (93906 lei / 186538 lei) prin nerealizarea unor lucrări de întreținere a culturilor silvice (nefiind necesare), lucrări ce, decontabile fiind din fondul de conservare erau atrase din acest fond în ”venituri”.

De asemenea, la acest capitol s-au înregistrat și venituri nepronozate, după cum urmează:

- 82004 lei - venituri din provizioane obținute din cheltuieli neefectuate prin neacordarea participării personalului la profit 2018 pentru care s-a constitui provizioane;
- 83161 lei - venituri din stocuri – producție neîncheiată;
- 41691 lei - venituri din finanțarea europeană a unui proiect cu INCDS – cercetare in silvicultură, suma reprezentând 75% din valoarea lucrărilor.

La capitolul ”cheltuieli”, cheltuielile totale înregistrează o depășire cu 10% față de cele prognozate (3224022 lei / 2930268 lei), depășiri semnificative fiind înregistrate la subcapitolul cheltuieli indirecte (+47%, 819798 lei / 554746 lei).

La subcapitolul cheltuieli directe, majoritatea cheltuielilor s-au încadrat în prevederile prognozate, depășiri înregistrându-se la:

- reparații drumuri forestiere + 57998 lei – 2% din total;
- salarii pază + 21588 lei – 1%;
- ajutoare sociale + 24397 lei 1%.

De asemenea, au fost înregistrate nerealizări la următoarele cheltuieli:

- evaluare masă lemnoasă – 15446 lei;
- lucrări silvice cultură – 89563 lei.

La subcapitolul cheltuieli indirecte depășirile au fost înregistrate la următoarele poziții:

- salarii administrativ + 58314 lei – provenit din plăți salariale compensatorii în proporție de 40% pentru un salariat disponibilizat prin restructurare și 60% salarii compensatorii pentru un salariat pensionat, sume pentru care nu s-au creat în timp rezerve legale (provizioane);

- cheltuieli amenajamente + FSC 69487 - lei realizat /38000 prognozat – sunt cheltuieli care pe lângă cota de 10% anuală din costul amenajamentelor și costurile anuale cu certificarea mai conțin și cheltuieli efectuate cu paza ocolului, întreținerea calculatoarelor, protecția muncii, analize medicale, etc.

-cheltuieli consultanță – 37701 lei realizat față de 25000 lei prognozat – depășirea acestora se explică prin faptul că au rămas valabile contractele de consultanță (GDPR, juridic, audit, control intern managerial etc.) iar cota de repartizare pe asociații a cheltuielilor indirecte s-a schimbat în cazul comunei Sinca de la 40% la 60%.

Același motiv se regăsește și în creșterea cheltuielilor cu asigurările pentru sediu și parcul auto, cât și în cele de protocol și reclamă.

Cheltuielile nepronozate la începutul anului 2019 sunt cele cu constituirea rezervelor legale în vederea plăților compensatorii pentru 2 (doi) salariați ce se pensionează în cursul anului 2020, cheltuieli cu valoare de 116180 lei.

Rezultatul financiar brut este de 638910 lei (rata de 17%), rezultat ce se situează la cota de 60% față de cel prognozat, rezultat financiar ce reflectă nerealizările la capitolul venituri și creșterile înregistrate cheltuieli, în special cele indirecte.

Față de cele prezentate vă rugăm a analiza și dispune.

Președinte C.A,
Ing.Urdea Sorin

R.P.L.OCOLUL SILVIC "PADURILE SINCII"RA

REALIZARI BUGET 2019
PRIMARIA SINCA

Nr.c rt.	Specificatie	PLANIFICAT 2019	REALIZAT 2019
I.	VENITURI TOTAL	4007125,86	3862933,79
1	Venituri masa lemnoasa total, din care :	3808087,86	3549678,56
a	masa lemn, agenti economici principale	1672192,00	1662864,00
b	masa lemn, agenti economici secundare-	392000,00	199437,00
c	masa lemnoasa fasonata	1208387,86	1165852,17
d	masa lemnoasa nevoi locale	535508,00	519192,60
e	pomi iarna	0,00	0,00
f	masa lemnoasa din confiscari	0,00	2332,79
g	venit din vanz.puieti	0,00	0,00
2	Paza si administrare	0,00	0,00
3	Ven.din vanz.prod.reziduale ct703	0,00	0,00
4	Ven.din imputatii	0,00	0,00
5	Venituri din dobanzi	12500,00	12491,24
6	Venituri servicii silvice (CT.704)	0,00	0,00
7	Venituri din activitati diverse (CT.708)	0,00	0,00
8	Venituri din impaduriri	186538,00	93906,93
9	Ven.rez.fin.negativ compozesorate	0,00	0,00
10	Ven din provizioane, ct.7812	0,00	82004,00
11	Variatia stocurilor	0,00	83161,53
12	Alte venituri	0,00	41691,53
13	Ven.din imobilizari corporale	0,00	0,00
II.	CHELTUIELI, TOTAL, DIN CARE :	2930268,00	3224022,69
a	Cheltuieli directe total, din care :	2375522,00	2404224,30
1	Fond conservare	299824,00	313010,40
2	Fd.accesibilizare 1%	33976,00	25073,63
3	Fd.mediu 2%	47391,00	47716,00
4	0,5% impoz.exploata.MLFregie proprie	4151,00	3225,00
5	Reparatii drum forestier	0,00	57998,00
	Reparatii drum forestier regie	179019,00	170905,92
6	Lucrari silvice- masa lemnoasa fasonata	542220,00	570976,56
	Lucrari silvice- masa lemnoasa fasonata-regie	370077,00	377945,20

7	Lucrari silvice-punere in valoare	72184,00	56738,38
8	Lucrari silvice-cultura+degajari+curatiri	175548,00	85985,41
9	Lucrari protectie	434,00	1182,77
10	Substante	1820,00	6041,06
11	Ch.materiale de plantat	5370,00	740,98
12	Ch.pepiniere	0,00	0,00
13	Ch.transport munc.lucr.silvice	3800,00	16962,68
14	Salarii paza fara CA	404438,00	426026,00
15	Salarii CA	9000,00	9000,00
16	Cote salarii	34767,00	39744,00
17	Tichete masa	28452,00	25816,00
18	Uniforme	11525,00	12703,44
19	Ch.deplasare sef.distr.+padurari cf.CCM	31977,00	43399,14
20	Amortizari	65000,00	69224,35
21	Ajutoare sociale	8500,00	32897,00
22	Ch.conv.civile-atelaje,chirii, platforma primara	20000,00	391,00
23	Ch. Impozit teren+mijl.transp.+cladiri	11449,00	10221,38
24	Ch,particip.la profit (provizioane)	80300,00	0,00
25	Ajustari venituri din provizioane	-80300,00	0,00
26	Amenzi si penalitati	2600,00	300,00
27	Ch.donatii-sponsorizari	12000,00	0,00
	Storno val.puieti Solar Morisoara-predat OS.Fagaras	0,00	0,00
	Storno val.puieti3pepiniere-predat OS Fagaras	0,00	0,00
	Storno val.cult.pomi iarna-predat OS Fagaras	0,00	0,00
	Storno ML.fasonata stocuri predate OS Fagaras	0,00	0,00
b	Cheltuieli indirecte, total din care :	554746,00	819798,39
1	Obiecte inventar	25000,00	21593,79
2	Materiale	28000,00	22188,88
3	Discont primit	0,00	0,00
4	Energie electrica,gaz,apa,gunoi	6200,00	5460,94
5	Reparatii auto	50000,00	48604,92
6	Chirie sediu	3200,00	3417,06
7	Delegatii+diurna	1500,00	657,84
8	Posta RDS,Orange,Vodafone,Telecom	15000,00	14883,72
9	Comisioane bancare	4800,00	3841,52
10	Salarii administrativ	300849,00	359163,00
11	Cote salarii administrativ	6769,00	8081,00
12	Tichete masa	15717,00	13005,00

13	Uniforme	6765,00	7781,19
14	Chelt.deplasare tesa conf. CCM	4446,00	5100,60
15	Cheltuieli amenajamente+chelt.FSC	38000,00	69487,29
16	Ch.consultanta	25000,00	37701,40
17	Ch. protocol+reclama si publicitate	10200,00	19014,74
18	Ch.cu asigurarile auto+sediu	9800,00	11063,95
19	Ch.rezultat brut compozesorate	0,00	0,00
20	Ch.pierderi din creante	0,00	0,00
21	<u>Ajustari venituri din provizioane</u>	0,00	0,00
22	Ch.cu provizioanele	0,00	116180,00
23	Ch.pregatirea personalului	3500,00	457,14
24	Ch.studii cercetare INCDS	0,00	52114,41
24	Ch.administrare piso	0,00	0,00
III.	REZULTAT FINANCIAR BRUT	1076857,86	638910,81
	Ch.nedeductibile fiscal an 2019	0,00	18166,00
IV	REZULTAT BRUT IMPOZABIL	1076857,86	657076,81
	IMPOZIT PROFIT AN 2019	172297,00	105132
	Constituit rezerve legale		
IV	REZULTAT FINANCIAR NET 2019	904560,86	533778,81
	participare la profit		
V	PRELEVARE DIN PROFITUL NET	904560,86	533778,81

PRESEDINTE CA
ING.URDEA SORIN

CONTABIL SEF
EC.BASCA IOAN

PRIMAR



SECRETAR GENERAL

CENTRALIZATORUL FONDULUI DE ACESIBILIZARE PT.ANUL 2019

Nr. crt	Proprietar	TOTAL AN					Total cheltuiala	Restituit	Valoare ramasa
		SOLD 01.01.2019	valoare const	val. utilizata					
1	P.PARAU	2018251,69	19375,11	0,00	0,00	0,00	0,00		2037626,80
2	P.SINCA	2259486,64	25073,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2284560,27
3	P.SINCA NOUA	675172,91	138688,49	0,00	0,00	0,00	0,00	740052,28	73809,12
4	P.DRAGUS	72597,38	516,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73113,95
	TOTAL	5025508,62	183653,80	0,00	0,00	0,00	0,00	740052,28	4469110,14

INTOCMIT,
MUNTEANU I

CENTRALIZATORUL FONDULUI DE CONSERVARE PT. ANUL 2019

Nr. crt	Proprietar	TOTAL AN							Total cheltuiala	Restituit	Valoare ramasa
		SOLD 01.01.2019	valoare const	constit.din despagubiri	val. utilizata	30%+10% din utilizare	Puieti				
1	P.PARAU	23676,70	155422,80	2847,00	169751,20	0,00	6247,30	175998,50		5948,00	
2	P.SINCA	55739,60	313259,09	89,00	96603,09	0,00	4651,10	101254,19	90000,00	177833,50	
3	P.SINCA NOUA	305541,81	8779,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314321,10	0,00	
4	P.DRAGUS	0,00	24436,00	0,00	10034,00	0,00	14402,00	24436,00	0,00	0,00	
5	PISO LADEA LUPU	0,00	18072,80	0,00	14468,30	3056,00	548,50	18072,80	0,00	0,00	
6	COMP. DABIJU	46684,31	21467,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68151,91	
7	COMP.CUCUTIS	25111,70	11922,80	0,00	5601,79	0,00	3622,00	9223,79	0,00	27810,71	
8	COMP.SILVA	0,00	16662,40	0,00	15610,00	0,00	1052,40	16662,40	0,00	0,00	
9	COMP.TAGA	18515,60	1968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20483,60	
10	PALADE AURORA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	COMP.RAUREANA	4519,50	0,00	0,00	267,78	0,00	0,00	267,78	0,00	4251,72	
12	COMP.TODERITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	COMP.VALCELE	18597,60	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18609,60	
14	BIS.EV.FAGARAS	158,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158,82	
15	BIS.ORT.PERSANI	644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644,00	
16	BIS.ORT.SERCAITA	3739,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3739,20	
17	MODORCEA VALER	1115,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1115,50	
18	SC.GEN.SINCA NOUA	21992,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21992,40	
19	PAR.ORT.COMANA SUS	5704,00	7265,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12969,20	
20	PAR/G.C. SERCAIA	106,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106,72	
21	URDEA AURELIA	149,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149,50	0,00	
22	URDEA VICTORIA	1929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1929,00	
TOTAL		533925,96	579255,98	2948,00	312336,16	3056,00	30523,30	345915,46	404470,60	365743,88	

INTOCMIT,
MUNTEANU I

rest sold la 01.04.2020
pl. f. de conservare.

COMUNA ȘINCA
JUD. BRAȘOV
intrare/ieșire 3420/04.06.2020



**REGIA PUBLICĂ LOCALĂ
OCOLUL SILVIC PĂDURILE ȘINCII R.A.**

Șercaia, str. Principală nr. 16, jud. Brașov, Tel.: 0368/405 575,
Fax: 0368/405575, e-mail: padurilesincii@yahoo.com
Certif. înreg. RNAPOS Seria A, nr. 74; J/08/1652/2009; C.U.I.: RO 26284950
Codul certificatului forestier: SA-FM/COC-002810 Issue No. 1.0

Nr.2226/04.06.2020

Către,

Primăria Sinca

În conformitate cu art.22, alin.(2) din Actul Constitutiv al RPL Ocolul Silvic Pădurile Sincii RA,
vă prezentăm spre aprobare a Consiliului Local următoarele:

- Regulamentul de organizare și funcționare al regiei;
- Planul de administrare al regiei pentru perioada 2020-2023;
- realizările pe anul 2019 ale bugetului de venituri și cheltuieli, situație fondului de conservare și situația fondului de accesibilizare.

Președinte C.A.

Ing.Urdea Sorin

AP