



Proiect

HOTARARE

- privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al RPL Ocolul Silvic Padurea Bogatii RA pentru anul 2020

Consiliul Local al orasului Rupea, intrunit in sedinta publica,ordinara, in data de 28.02.2020
Vazand Raportul de aprobare al primarului,

Avand in vedere:

- Nota de fundamentare privind modul de intocmire a bugetului de venituri si cheltuieli al RPL Ocolul Silvic Padurea Bogatii RA pentru anul 2020,

- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3818 din 30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia

- Legea nr. 5 din 06.01.2020 a bugetului de stat .

În conformitate cu art. 4, al.(1) lit. a) si art. 6, alin. (1) din Ordonanța nr.26/2013 operatorii economici prezintă organelor administrației publice centrale ori locale , după caz , în subordinea , în coordonarea , sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află , în vederea aprobării , bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare .

- In conformitate cu prevederile legii nr. 273/2006 privind finantele publice locale actualizata

In temeiul.art. 129 alin.2 lit. b , alin 4 lit a precum si art. 139 alin. 1 si alin. 3 lit. a din ORDONANȚĂ DE URGENȚĂ nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ

HOTARASTE:

Art. 1 - Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2020 al RPL Ocolul Silvic Padurea Bogatii RA conform anexei nr.1

Art. 2 - Se aproba detalieria indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituti si cheltuieli pe anul 2020 a al RPL Ocolul Silvic Padurea Bogatii RA conform anexei nr.2.

Art. 3 – Se aproba gradul de realizare a veniturilor totale ale RPL Ocolul Silvic Padurea Bogatii RA anexei nr. 3

Art.4 – Se aproba Programul de investitii, dotari si surse de finatare a al RPL Ocolul Silvic Padurea Bogatii RA conform anexei nr. 4

Art. 5 - Se aproba Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante a al RPL Ocolul Silvic Padurea Bogatii RA conform anexei nr. 4

Art. 6 Anexele fac parte integranta din prezenta hotarare

INITATOR
PRIMAR
Ec. Bardas Nicolae Liviu

CONTRASEMNEAZA
Secretarul orasului Rupea
jr. Ioana Madalina Roman



Raport de aprobare

- privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli
al RPL Ocolul Silvic Padurea Bogatii RA

Având în vedere și raportul de specialitate al compartimentului contabilitate din cadrul aparatului de specialitate al primarului prin care se solicită aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al RPL Ocolul Silvic Padurea Bogatii RA ,

Având în vedere Nota de fundamentare privind modul de întocmire a bugetului de venituri și cheltuieli al RPL Ocolul Silvic Padurea Bogatii RA pentru anul 2020,

Având în vedere:

- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818 din 30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia
- Legea nr. 5 din 06.01.2020 a bugetului de stat .

În conformitate cu art. 4, al.(1) lit. a) și art. 6, alin. (1) din Ordonanța nr.26/2013 operatorii economici prezintă organelor administrației publice centrale ori locale , după caz , în subordinea , în coordonarea , sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află , în vederea aprobării , bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare .

- În conformitate cu prevederile legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale actualizată

În temeiul art. 129 alin.2 lit. b , alin 4 lit a precum și art. 139 alin. 1 și alin. 3 lit. a din ORDONANȚĂ DE URGENȚĂ nr. 57 din 3 iulie 2019 privind Codul administrativ

Se propune spre analiză și aprobare, Consiliului Local al Orașului Rupea, bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al RPL Ocolul Silvic Padurea Bogatii RA conform anexelor prezentate la nota de fundamentare.

INITIATOR,
PRIMAR,

Ec. Bardas Nicolae Liviu

ANEXA 1

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE : PRIMĂRIA ORAȘULUI RUPEA

Operatorul economic: RPL OCOLUL SILVIC PĂDUREA BOGĂȚII RA

Sediul/Adresa: com. Homorod , str.Principală , nr. 386 , Jud. Brașov

Cod unic de înregistrare: 25302454

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
pe anul 2020

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) 2019	Propuneri an curent (N) 2020	%	Estimări an (N+1) 2021	Estimări an (N+2) 2022	%	%
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9 = 7/5	10 = 8/7
I		VENITURI TOTALE (Rd.1 = Rd.2+Rd.5)	1	1209	1672	138.30	1800	1900	107.66	105.56
	1	Venituri totale din exploatare, din care :	2	1209	1672	138.30	1800	1900	107.66	105.56
		a) subvenții cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6 = Rd.7+Rd.19)	6	1209	1641	135.51	1732	1818	105.55	104.97
	1	Cheltuieli de exploatare , (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) , din care :	7	1209	1638.3	135.51	1729	1815	105.54	104.97
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	547.2	791.7	144.68	820	850	103.57	103.66
	B.	cheltuieli cu impozite , taxe și vărsăminte asimilate	9	47.2	67	141.95	70	75	104.48	107.14
	C.	cheltuieli cu personalul , din care : (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17)	10	406.2	408.5	100.57	459	500	112.36	108.93
	C 0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.12+Rd.13), din care :	11	397.4	400.1	100.68	450	490	112.47	108.89
	C1	ch. cu salariile	12	381	374.6	98.32	400	430	106.78	107.50
	C2	bonusuri (tichete de masă)	13	16.4	25.5	155.49	29	32	113.73	110.34
	C3	alte cheltuieli cu personalul , din care:	14							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
	C4	cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16							
	C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	8.8	8.4	95.45	9	10	107.14	111.11

III	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	208.4	371.1	178.07	380	390	102.40	102.63
	2	Cheltuieli financiare	19		2.7		3	3	111.11	100.00
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere),(Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	0	31		68	82	219.35	120.59
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21		4		12	13	300.00	108.33
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24							
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25),din care:	26	0	27		56	69	207.41	123.21
	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
	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	30							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd.32=Rd.26-(Rd.27 la Rd.31)>=0)	32	0	27		56	69	207.41	123.21
	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	33							
	8	Minim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome , ori dividende cuvenite acționarilor în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat , din care :	34	0	27		56	69	207.41	123.21
		a) dividende cuvenite bugetului de stat	35							
		b) dividende cuvenite bugetului local	36	0	27		56	69	207.41	123.21
	c) dividende cuvenite altor acționari	37								
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33-Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38								

VI			VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII			CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40							
		a)	cheltuieli materiale	41							
		b)	cheltuieli cu salariile	42							
		c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43							
		d)	cheltuieli cu reclamă și publicitate	44							
		e)	alte cheltuieli	45							
VIII			SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46							
	1		Alocații de la buget	47							
			Alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49							
X			DATE DE FUNDAMENTARE								
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	5	5.2	104.00	5.2	5.2	100	100
	2		Nr. mediu de salariați total	51	5	5.2	104.00	5.2	5.2	100	100
	3		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare nr.2)	52	6623.33	6371.79	96.20	7211.54	7852.56	113.18	108.89
	4		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat (Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamentare nr.2)	53	5973.33	6371.79	106.67	6410.26	6891.03	100.60	107.50
	5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei / persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	241.80	321.54	132.98	346.15	365.38	107.66	105.56
	6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55							
	7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56							
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57=(Rd.6/Rd. 1) x 1000)	57	1000.00	981.46	98.15	962.22	956.84	98.04	99.44
	9		Plăți restante	58							
	10		Creanțe restante	59	116						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII ,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR - CONTABIL

ANEXA 2

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE : PRIMĂRIA ORAȘULUI RUPEA

Operatorul economic: RPL OCOLUL SILVIC PĂDUREA BOGĂȚII RA

Sediul/Adresa: com. Homorod , str.Principală , nr. 386 , Jud. Brașov

Cod unic de înregistrare: 25302454

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

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an (N-2) 2018	Prevederi an precedent (N-1) 2019			Propuneri an curent (N) 2020				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care :					
					conform HG/ Ordin comun	conform Hotărâ- rii C.A.		Trim. I	Trim. II	Trim. III	An		
7 = 6/5	8 = 5/3a												
3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8				
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	1657		1428	1209	150	585	1190	1672	138.30	72.96
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14) , din care :	2	1657		1428	1209	150	585	1190	1672	138.30	72.96
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care :	3	1501		1158	919	150	520	1044	1390	151.25	61.23
	a1)	din vânzarea produselor	4	1501		1158	919	150	520	1044	1390	151.25	61.23
	a2)	din servicii prestate	5										
	a3)	din redevențe și chirii	6										
	a4)	alte venituri	7										
	b)	din vânzarea mărfurilor	8										
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=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	-162			16						
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21+Rd.21a) , din care :	14	318	0	270	274	0	65	146	282	102.92	86.16
	f1)	din amenzi și penalități	15	6			4						

	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18) , din care :	16									
		- active corporale	17									
		- active necorporale	18									
	f3)	din subvenții pentru investiții (donații)	19									
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20									
	f5)	alte venituri (fd. conservare și regenerare)	21	312		270	270	0	65	146	282	104.44 86.54
	f6)	alte venituri (fd. accesibilizare drumuri)	21a									
2		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27) , din care :	22									
	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									
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	1289		1387	1209	309.8	779.5	1233.3	1641	135.73 93.79
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113) , din care :	29	1289		1387	1209	309.1	778.1	1231.2	1638.3	135.51 93.79
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45) , din care :	30	529		571.7	547.2	129.6	360.5	593.6	791.7	144.68 103.44
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38) , din care :	31	51		89.9	70.9	21	32.4	46.2	71.5	100.85 139.02
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32									
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	43		68	61.1	12	22	35	58.6	95.91 142.09
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	6		1	0.7	0.5	1	1	1.1	157.14 11.67
	b2)	cheltuieli cu combustibili	35	10		11	9.7	3.4	6.8	10.3	13.7	141.24 97.00
	b3)	cheltuieli cu materialele de plantat (puieții)	35a	21		43	42.9				32.8	
	b4)	cheltuieli cu furajele	35b									
	b5)	cheltuieli cu repelentul	35c	3.2		5.1	5.1				7.5	147.06 159.38
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	7		18	6.9	8	8.6	8.6	9.7	140.58 98.57
	d)	cheltuieli privind energia, gazul și apa	37	1		3.9	2.9	1	1.8	2.6	3.2	110.34 290.00
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38									
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39= Rd.40+Rd.41+Rd.44) , din care :	39	5		9.2	6.3	2.6	5.2	7.8	10.2	161.9 126.00
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	1		2.3	0.5	0.5	1	1.5	1.8	360.00 50.00
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.42+Rd.43) din care :	41	3		5.1	5.1	1.3	2.6	3.9	5.2	101.96 170.00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	3		5.1	5.1	1.3	2.6	3.9	5.2	101.96 170.00

	b2) - către operatori cu capital privat	43										
c)	prime de asigurare	44	1		1.8	0.7	0.8	1.6	2.4	3.2	457.14	70.00
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+ Rd.67+Rd.68+Rd.77) , din care :	45	473		472.6	470	106	322.9	539.6	710	151.06	99.37
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46										
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul ,din care:	47			4.9	3.8	0.8	1.6	2.2	3.1	81.58	
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48			2.2	2.2	0.3	0.5	0.8	1	45.45	
c)	cheltuieli de protocol , reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53) , din care :	49			0.7	0.3	0.7	0.7	0.7	0.7	233.33	
c1)	cheltuieli de protocol, din care :	50			0.7	0.3	0.7	0.7	0.7	0.7	233.33	
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006 , cu modificările ulterioare	51										
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate , din care :	52										
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53										
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing , studiul pieței , promovarea pe piețe existente sau noi , potrivit Legii nr. 193/2006 , cu modificările ulterioare	54										
	- ch. de promovare a produselor	55										
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60) , din care :	56	4		2	0	0	0	0	1		
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57								1		
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație , învățământ , social și sport , din care :	58	4									
	- pentru cluburile sportive	59	4									
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60			2							
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61										
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62			0.3	0.2	0.3	0.6	0.9	1.1		
	- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65) , din care :	63										
	- internă	64										
	- externă	65										
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	2		1.6	1.3	0.4	0.8	1.2	1.6	123.08	65
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67										
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți ,din care :	68			3.1	3.1	2.2	3	3.8	4.6	148.39	
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69			2.3	2.3	0.4	0.8	1.2	1.6	69.57	
i2)	cheltuieli privind întreținerea și	70			0.8	0.8	0.4	0.8	1.2	1.6	200	

		funcționarea tehnicii de calcul											
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71					1.4	1.4	1.4	1.4		
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale , din care :	72										
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	73										
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74										
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75										
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76										
	j)	alte cheltuieli	77	467	0	460	461.3	101.6	316.2	530.8	697.9	151.29	98.78
	j1)	alte cheltuieli	77a	5.2		2.7	4	1.6	3.2	4.8	6.3	157.5	76.92
	j2)	cheltuieli cu lucrările de fasonare	77b	174		235	235	100	248	380	449.6	191.32	135.06
	j3)	cheltuieli cu lucrările silvice(împăduriri,curățiri)	77c	287.8		222.3	222.3		65	146	242	108.86	77.24
	j4)	cheltuieli cu reparații drumuri	77d										
	B . Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84) ,din care :		78	55		59.3	47.2	16.8	33.6	50.4	67	141.95	85.82
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79										
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resurse minerale	80										
	c)	ch. cu taxa de licență	81										
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82										
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	22		22.6	9	5.6	11.2	16.8	22.3	247.78	40.91
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite (impozit teren)	84	33		36.7	38.2	11.2	22.4	33.6	44.7	117.02	115.76
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112) , din care :		85	377		425	406.2	96.7	205	301.2	408.5	100.57	107.75
	C0) Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+Rd.91)		86	369		416	397.4	94.6	200.8	294.9	400.1	100.68	107.70
	C1) Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:		87	353		396	381	87.8	187.3	275.1	374.6	98.32	107.93
	a)	salarii de bază	88	252		289	280	68.1	136.2	204.3	272.6	97.36	111.11
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	96		102	96	18.4	48.6	67	97	101.04	100.00
	c)	alte bonificații (conform CCM competență)	90	5		5	5	1.3	2.5	3.8	5	100	100
	C2) Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+Rd.98), din care:		91	16		20	16.4	6.8	13.5	19.8	25.5	155.49	102.50
	a)	cheltuieli sociale prevăzute de art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	1		2.8		1	2	2.5	2.5		0

		productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat											
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29	145	1289		1387	1209	309.1	778.1	1231.2	1638.3	135.51	93.794
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care :	147	369		416	397.4	94.6	200.8	294.9	400.1	100.68	107.7
	a)	aferente majorării salariului de bază minim brut pe țară	147 a)			7	7						
	b)	aferente reîntregirii salariului pentru întreg anul	147 b)	17		32	32						
	c)	aferente completării salariului cu contribuțiile obligatorii	147 c)	49									
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	5		5	5	5.2	5.2	5.2	5.2	104	100.00
5		Nr. mediu de salariați	149	5		5	5	5.2	5.2	5.2	5.2	104	100.00
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149)/12*1000	150	6150		6933	6623	x	x	x	6371.79	96	107.70
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG.26/2013 ((Rd.147-Rd.92*-Rd.97)/Rd.149)/12*1000	151	6133.33		6886.67	6623.33	x	x	x	6371.79	96.20	107.99
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	5033.33		6236.67	5973.33	x	x	x	6371.79	107	118.68
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	331.40		285.60	241.80	x	x	x	321.54	132.98	72.96
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată conform Legii anuale a bugetului de stat	154					x	x	x			
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite / /persoană) W=QPF/Rd.149	155	937.60		1483.6	1116.00	x	x	x	1634.81	146.49	119.03
	c 1	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care :	156					x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF) (mc)	157	4688		7418	5580	x	x	x	8501	152.35	119.03
		- preț mediu (p) (lei)	158	320.11		156.198	164.67	x	x	x	163.45	99.26	51.44
		- valoare = QPF * p (lei)	159	1500662		1158675	918876	x	x	x	1389524	151.22	61.23
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	282.92		519.47	461.54	x	x	x	508.43	110.16	163.13
8		Plăți restante	161										
9		Creanțe restante , din care :	162				116						
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163										
		- de la operatori cu capital privat	164				116						

		- de la bugetul de stat	165										
		- de la bugetul local	166										
		- de la alte entități	167										
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168										
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf. OUG 29/2017 din :	169										
		- alte rezerve	170										
		- rezultatul reportat	171										

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII ,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR - CONTABIL

ANEXA 3

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE : PRIMĂRIA ORAȘULUI RUPEA

Operatorul economic: RPL OCOLUL SILVIC PĂDUREA BOGĂȚII RA

Sediul/Adresa: com. Homorod , str.Principală , nr. 386 , Jud. Brașov

Cod unic de înregistrare: 25302454

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an N-2		%	Prevederi an precedent (N-1)		%
		2018			2019		
		Aprobat	Realizat	4=3/2	Aprobat	Realizat	7=6/5
0	1	2	3	4	5	6	7
I	Venituri totale (rd.1+rd.2) , din care :	1909	1657	86.80%	1428	1209	84.66%
1	Venituri din exploatare	1909	1657	86.80%	1428	1209	84.66%
2	Venituri financiare						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII ,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR - CONTABIL

ANEXA 4

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE : PRIMĂRIA ORAȘULUI RUPEA

Operatorul economic: RPL OCOLUL SILVIC PĂDUREA BOGĂȚII RA

Sediul/Adresa: com. Homorod , str.Principală , nr. 386 , Jud. Brașov

Cod unic de inregistrare: 25302454

Programul de investiții , dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finali- zării inves- tiției	an precedent (N-1) 2019		Valoare		
				Aprobat	Realizat / Preliminat	an curent (N) 2020	an N+1 2021	an N+2 2022
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care						
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare						
		b) - profit						
		c) din fondul constituit Cf. Legii 56/2010 (2017-2019)						
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- rezerve din anii precedenți						
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic :						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale :						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale :						
		- (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)						
		-						
	2	Investiții noi, din care :						
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic :						
		- (denumire obiectiv)						
		-						

	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale :							
	- (denumire obiectiv)							
	-							
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale :							
	- (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)							
	-							
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care :							
	a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic :							
	- (denumire obiectiv)							
	-							
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale :							
	- (denumire obiectiv)							
	-							
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale :							
	- (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)							
	-							
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)							
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții , din care :							
	a) - interne							
	b) - externe							

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII ,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR - CONTABIL

ANEXA 5

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE : PRIMĂRIA ORAȘULUI RUPEA

Operatorul economic: RPL OCOLUL SILVIC PĂDUREA BOGĂȚII RA

Sediul/Adresa: com. Homorod , str.Principală , nr. 386 , Jud. Brașov

Cod unic de înregistrare: 25302454

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	an precedent N-1 2019 Preliminat/Realizat		an curent (N) 2020 Influențe (+/-)		an N+1 2021 Influențe (+/-)		an N+2 2022 Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante									
1	Măsura 1		x	x						
2	Măsura 2		x	x						
3	Alte măsuri		x	x						
	TOTAL Pct. I		x	x						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1		x	x						
2	Cauza 2		x	x						
3	Alte cauze		x	x						
	TOTAL Pct. II		x	x						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II									

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII ,

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR - CONTABIL

NOTĂ DE FUNDAMENTARE
privind modul de întocmire a Bugetului de Venituri și Cheltuieli
al RPL OCOLUL SILVIC PĂDUREA BOGĂȚII RA
pentru anul 2020 pentru
PRIMĂRIA ORAȘULUI RUPEA

Bugetul de Venituri și Cheltuieli ("BVC") al RPL OCOLUL SILVIC PĂDUREA BOGĂȚII RA pentru anul 2020 pentru Primăria Orașului Rupea a fost întocmit în forma prezentată în Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3818 din 30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și au fost respectate prevederile Ordonanței 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 modificările aduse acesteia prin Legea nr. 5 din 06.01.2020 a bugetului de stat .

În conformitate cu art. 6, alin. (1) din Ordonanța nr.26/2013 operatorii economici prezintă organelor administrației publice centrale ori locale , după caz , în subordinea , în coordonarea , sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află , în vederea aprobării , bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare .

Modul de aprobare a BVC este prevăzut la art. 4, al.(1) lit. a) din Ordonanța nr.26/2013: „Bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a consiliului local ” .

Datele cuprinse în buget se referă la veniturile , cheltuielile și rezultatele preconizate a se realiza în anul financiar 2020 comparativ cu datele realizate în anul 2018 și 2019 .

Sumele aferente anului 2019 prezentate în propunerea de BVC sunt cele realizate și neauditate . În anul 2019 s-au realizat venituri egale cu cheltuielile profitul pentru Primăria Orașului Rupea pentru anul 2019 este de 0 lei .

Propunerea de buget de venituri și cheltuieli pentru 2020 este inclusă în Anexa nr. 1 la prezenta notă și este supusă controlului financiar de gestiune .

La întocmirea BVC pentru anul 2020 s-au avut în vedere veniturile și cheltuielile realizate în anul 2019 .

Veniturile prevăzute a se realiza în anul 2020 au fost estimate la prețul prevăzut în Contractele de vânzare cumpărare a masei lemnoase contractate iar pentru materialul lemnos nevindeut produsele principale și produsele secundare secundare (rărituri , igienă) prețul de vânzare al lemnului către populație .

S-a hotărât în Consiliu de Administrație al regiei pe baza Hotărârilor Consiliilor Locale ca în anul 2020 prețul de vânzare al lemnului de foc să rămână neschimbat și anume :

- **din fondul forestier al Orașului Rupea la populația aparținătoare** Orașului Rupea , Comunelor Homorod și Hoghiz să fie pentru lemnul de foc din speciile (fag, diverse tari , stejar) 161,29 lei/mc iar pentru lemnul de foc din speciile (diverse moi și rășinoase) 90,32 lei/mc și pentru **populația din afara** Orașului Rupea, Comunelor Homorod și Hoghiz să fie pentru lemnul de foc din speciile (fag, diverse tari , stejar) 288 lei/mc iar pentru lemnul de foc din speciile (diverse moi și rășinoase) 192 lei/mc .
- **din fondul forestier al Comunei Hoghiz la populația aparținătoare** Comunelor Hoghiz, Homorod și Orașului Rupea să fie pentru lemnul de foc din speciile (fag, diverse tari , stejar) 134,45 lei/mc iar pentru lemnul de foc din speciile (diverse moi și rășinoase) 101,68 lei/mc și pentru **populația din afara** Comunelor Hoghiz , Homorod și Orașului Rupea să fie pentru lemnul de foc din speciile (fag, diverse tari , stejar) 222,68 lei/mc iar pentru lemnul de foc din speciile (diverse moi și rășinoase) 147,06 lei/mc .
- **din fondul forestier al Comunei Homorod la populația aparținătoare** Comunelor Homorod , Hoghiz și Orașului Rupea să fie pentru lemnul de foc din speciile (fag, diverse tari , stejar) 134,45 lei/mc iar pentru lemnul de foc din speciile (diverse moi și rășinoase) 88,24 lei/mc și pentru **populația din afara** Comunelor

Homorod , Hoghiz și Orașului Rupea să fie pentru lemnul de foc din speciile (fag, diverse tari , stejar) 222,68 lei/mc iar pentru lemnul de foc din speciile (diverse moi și rășinoase) 147,06 lei/mc .

Prețurile de vânzare ale lemnului de foc la populație nu conțin tva și au fost aprobate în Consiliu de Administrație pe baza Hotărârilor Consiliilor Locale .

În anul 2019 s-au realizat veniturile prevăzute prin BVC-ul în procent de 84,66 % și cheltuielile în procent de 87,16 % .

În propunerea de BVC pentru anul 2019 s-au prevăzut a se realiza venituri totale în sumă de 1428 mii lei și s-au realizat 1209 mii lei iar cheltuieli totale în sumă de 1387 mii lei și s-au realizat 1209 mii lei realizând un profit net prevăzut în sumă de 32 mii lei și realizat de 0 lei .

Nerealizarea veniturilor prevăzute prin BVC în anul 2019 este din cauză că nici o firmă nu a fost interesată de materialul lemnos scos la licitație cu toate că am scos în mod repetat materialul lemnos la licitație chiar și cu un preț mai mic (P.1459374 și P1459376, volum 2105 mc preț inițial de vânzare în 5.02.2019,165 lei/mc iar ulterior în 22.11.2019 am scos-o la licitație la prețul de 138 lei/mc). Cheltuielile sunt mai mici din cauza veniturilor mai mici deoarece nu am constituit fondurile aferente (fondul de conservare, fondul de accesibilizare drumuri și fondul de mediu).

Cheltuielile pentru anul 2020 au fost estimate în funcție de realizările preliminate din anul 2019.

Cheltuielile cu salariile estimate pentru anul 2020 au scăzut față de cele realizate din anul 2019 datorită faptului că a crescut suprafața de administrat .

Indicele de creștere a cheltuielilor totale prevăzut în BVC-ul din 2020 nu depășește indicele de creștere a veniturilor totale .

În anul 2020 în propunerea de BVC s-au prevăzut a se realiza venituri totale în sumă de 1672 mii lei și cheltuieli totale în sumă de 1641 mii lei realizând un profit net în sumă de 27 mii lei care se propune a se distribui ca vărsăminte la bugetul local .

Pentru primele trei trimestre am prevăzut cheltuieli mai mari decât veniturile realizate pentru cazul în care vom vinde din partizile neadjuocate la licitație și va trebui să constituim fondurile obligatorii și în cazul în care nu vom realiza venituri care să acopere cheltuielile vom amâna din lucrările care nu sunt urgente astfel încât să nu se blocheze activitatea din lipsă de lichidități .

Prezentul buget a fost întocmit în baza informațiilor și estimărilor disponibile la nivelul lunilor: ianuarie și februarie 2020 ținând cont de situația economică prezentă și de legislația în vigoare la data elaborării , astfel încât , în funcție de evoluția situației economice micro și macroeconomice , a evoluției pieței , a legislației și a altor factori asupra cărora societatea nu are influență sau are doar influență indirectă , bugetul de venituri și cheltuieli va fi rectificat în condițiile prevăzute de lege dacă apar situații care să modifice indicatorii economico –financiari aprobați .

Bugetul de venituri și cheltuieli și anexele de fundamentare a acestuia sunt întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr.3818/2019 și a Legii nr.5/2020 a bugetului de stat pe anul 2020 și a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

ȘFE OCOL ,
VITUS LEVENTE ARPAD

CONTABIL ,
NEȘTIAN ADELUȚA PETRONELA