

## NOTA DE FUNDAMENTARE

### PRIVIND RECTIFICAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2017 AL OCOLULUI SILVIC CIUCAS R.A LA 30.09.2017

Va rugam a analiza si aproba rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017 al  
Ocolului Silvic Ciucas R.A

Din bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017 rezulta realizarea unui nivel al veniturilor totale de 3253.5 mii lei , in procent de 55.62% din total venituri propuse pentru anul 2017 de 5850 mii lei si un nivel al cheltuielilor de 3303,8 mii lei procent 65,71 % din total cheltuieli propuse pe anul 2017 de 5028 mii lei.

La fundamentarea elementelor de venituri , in ianuarie 2017. s-a avut in vedere valorificarea lemnului de foc la pretul de vanzare de 145 lei cu TVA pentru o cantitate de 16.000 mst lemn foc (cantitate estimate spre vanzare pentru anul 2017). Ulterior pretul de vanzare a fost stabilit de Consiliul Local la 110 lei cu TVA ceea ce a dus la o scadere a veniturilor cu cca 500 mii lei.

Mentinerea artificiala a pretului scazut de vanzare a lemnului de foc a avut ca rezultat un numar foarte ridicat de cereri pentru lemnul de foc, fiind pretul cel mai scazut din zona.

**Situatia veniturilor la 30.09.2017 se prezinta astfel :**

- I. **Venituri totale** - scad de la 5850 mii lei la 5350 mii lei, realizat la trim III 55.62 %
1. **Venituri totale din explatare** -de la 5835 mii lei la 5340 mii lei, realizat la trim III 55.67 %
  - Din care;
    - Venituri din vanzarea produselor – de la 5090 mii lei la 5000 mii lei realizat la trim III 58.54%
    - Venituri din servicii prestate – de la 150 mii lei la 70 mii lei realizat la trim III 39.8 %
    - Venituri din redevente si chirii – de la 75 mii lei la 90 mii lei realizat la trim III 77%
    - Alte venituri - de la 200 mii lei la 100 mii lei trim III 81%
    - Venituri din productia de imobilizari – de la 260 mii lei la 20 mii lei realizat la trim III 8.6%
  2. – **Venituri financiare** - de la 15 mii lei la 10 mii lei
    - Venituri din diferenta de curs valutar - de la 5 mii lei la 2.5 mii lei realizat la trim III 0.6 %
    - Venituri din dobanzi – de la 5 mii lei la 2.5 mii lei realizat la trim III 0.6 %

**Situatia cheltuielilor la 30.09.2017 se prezinta astfel :**

Capitolul cheltuieli nu are depasire pe suma totala previzionata la inceputul anului 2017, de

5028 mii lei, preconizam o economie de 15 mii lei pana la finele anului 2017. Modificarile intervin pe structura capitolului cheltuieli dupa cum urmeaza :

**II Cheltuieli totale** – scad de la 5028 mii lei scad la 5013 mii lei realizat la trim III 65.71 %

**A1 . Cheltuieli privind stocurile** -scad de la 675 mii lei la 515 mii lei realizat la trim III 49.27 % scad prin reducerea costurilor cu piesele de schimb, materialele consumabile si obiectele de inventar

**A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti** – scad de la 310 mii lei la 250 mii lei, realizat la trim III 23.48 % prin reducerea cheltuielilor cu chiriile si primele de asigurare.

**A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti** – cresc de la 1750 mii lei la 1920 mii lei ,realizat la trim III 75.46 % . Aceasta crestere se datoreaza cheltuielilor cu prestatiile forestiere, pretul crescand de la 70.5 lei/mc la 95 lei/mc (o diferenta de 24.5 lei/mc) datorata cresterii cheltuielilor cu salariile si combustibilul .O depasire cu 2.3 mii lei a bugetului s-a facut la capitolul delegatii, detasari, cu ocazia diverselor deplasari ocazionate de sedinte si instrui si cu ocazia deplasarii unei delegatii la targul de vanatoare organizat la Salzburg pentru promovarea fondului de vanatoare "Zizin 44" si stabilirea de noi contacte cu vanatori straini in vederea incheierii de noi contracte si nu in ultimul rand , promovarii localitatii Tarlungeni .

**B. Cheltuieli cu impozite si taxe** –scad de la 205 mii lei la 180 mii lei realizat la trim III 70.73%

**C1.Cheltuieli cu salariile** – cresc de la 1210 mii lei la 1320 mii lei, realizat la trim III 72.4 %. Aceasta crestere se datoreaza modificarii Contractului Colectiv de Munca si alinierii salariilor cu cele din ramura, respectiv Regia Nationala A Padurilor si majorarilor salariale din ramura functionarilor publici, personal cu care este asimilat personalul silvic din Regiile Autonome infiintate de UAT-uri.

**D. Alte cheltuieli de exploatare** – scade de la 230 mii lei la 195 mii lei realizat la trim III 46.26 %

NOTA : Mentionam ca la 9 luni cifra de afaceri este realizata in proportie de 60 % , ceea ce inseamna o scadere a parametrilor economico- financiari prognozati.

SEF OCOL  
Ing. Comsa Eugen



INTOCMIT  
Ec. Pascaru Rozina