



Ocolul Silvic Sebeș R.A.

515800 Sebeș, Str. Mircea cel Mare (Gaterului) nr. 109, jud. Alba
J 01/25/2004, RO 16041457, RO02RNCB0011021297360001 BCR Sebeș
tel / fax : 0258 735725, e-mail : ossebesra@yahoo.com

Anexa Nr.6

NOTA DE FUNDAMENTARE a indicatorilor economico-financiari care se modifica semnificativ fata bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pe anul 2023

Elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2023 la OCOLUL SILVIC SEBES R.A., s-a facut conform OMFP nr.3818/30.12.2019, privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia; OG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara, actualizata.

LA CAPITOLUL VENITURI:

Veniturile totale aprobate pentru anul 2023 sunt in suma de 14091,245 mii lei, propuse prin BVC rectificativ 9911.398 mii lei. Fata de veniturile aprobate, veniturile totale se diminueaza cu suma de 4179,847 mii lei, astfel:

- veniturile din vanzarea produselor : 3045.040 mii lei; reziliere contracte masa lemnoasa;
- veniturile din prestari servicii ; 1022,412 mii lei; nu s-au mai încheiat contracte;
- alte venituri din exploatare : 286,916 mii lei; venituri din fond de regenerare, ca urmare a diminuării veniturilor din vanzarea masei lemnoase.

LA CAPITOLUL CHELTUIELI:

Fundamentarea cheltuielilor în BVC rectificativ 2023, s-a făcut prin adaugarea la cheltuielile efectuate la 30.09.2023 a cheltuielilor estimate a se efectua în perioada octombrie-decembrie 2023.

Cheltuielile totale aprobate în BVC 2023 au fost în suma de 11995,352 mii lei, propuse în BVC rectificativ 2023 : 9508,021 mii lei. Cheltuielile totale s-au diminuat cu suma de 2487,331 mii lei, astfel:

- cheltuielile cu bunuri și servicii : 1078,203 mii lei
- cheltuielile cu impozite și taxe : 405,173 mii lei;

- cheltuielile cu personalul : 583,114 mii lei;
- alte cheltuieli de exploatare : 420,841 mii lei.

Fundamentarea cheltuielilor cu personalul s-a facut tinand cont de prevederile C.C.M. valabil pentru anul 2023, etimarea cheltuielilor cu personalul pentru posturile ocupate, precum și estimarea cheltuielilor cu personalul pentru 12 posturi vacante aferente lunilor noiembrie și decembrie 2023.

S-au diminuat și cheltuielile cu contractele de mandat, prin adaugarea la cheltuielile efectiv realizate la septembrie 2023, a cheltuielilor estimate pentru încă trei luni.

Venituri neimpozabile:

Rd.139 = 235,870 mii lei, reprezinta reluarea la venituri a provizionului constituit in anul 2022 pentru participarea salariatilor la profitul aferent anului 2022, conform OG.64/2001 actualizata, in suma de 172,894 mii lei, precum si reluarea la venituri a sumei de 62,976 mii lei, reprezentand reluarea la venituri a provizionului constituit în anul 2022 reprezentand componenta variabila pentru director și consiliului de administratie.

Cheltuieli nedeductibile fiscal:

Rd.140 = 320,115 mii lei reprezentand provizionul ce se va constitui in anul 2023 pentru participarea salariatilor la profit, calculat conform OG.64/2001, în suma de 234,735 mii lei, provizion contracte de mandat, componenta variabila pentru director în suma de 18,780 mii lei și Consiliul de Administratie în suma de 56,340 mii lei.

Lemn gratuit pensionari acordat conform OUG59/2020 privind Statutul personalului silvic.: 6 mc /an în suma de 1710 lei * 6 persoane = 10,260 mii lei.

Mentionam ca proiectul bugetului de venituri si cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform HG.1151/2012 privind modul de organizare si exercitare a controlului de gestiune și a fost consultat în prealabil cu organizatia de sindicat din cadrul O.S.Sebes R.A.

Director,
ing.Morar Mihai



Contabil sef
Voicu Livia



Lider de sindicat,
ing.Ghibu Nicolae



Consiliul de administratie:

Dl. Moga Ioan - presedinte
Dl.Morar Lucian Mihai - membru
Dl.Arsu Ionel - membru
D-na Radu Mariana - membru

