

H O T Ă R Ă R E

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Publice Locale
Ocolul Silvic al municipiului Bistrita R.A. pentru anul 2026 si estimat pe anii
2027 - 2028

Consiliul local al municipiului Bistrița întrunit în ședință ordinară în data
de _____;

având în vedere:

Referatul de aprobare nr.44199/22.04.2026 al Primarului municipiului
Bistrița;

Nota de fundamentare nr.902/01.04.2026 al Regiei Publice Locale
Ocolul Silvic al municipiului Bistrita R.A.;

Raportul comun nr.44503/23.04.2026 al Direcției Economice și al
Direcției Patrimoniu;

Avizul ____nr. ____/C1/____.2026 al Comisiei economice;

Hotărârea Adunări Generale a Asociațiilor al Asociației Intercomunitară
Silvică Bistrița-Livezile nr.3/21.04.2026,

Hotărârea Consiliului de Administrație al Regiei Publice Locale „Ocolul
Silvic al municipiului Bistrița” R.A. nr.9/21.04.2026,

prevederile Hotărârii Consiliului local al municipiului Bistrița
nr.64/26.03.2009 si Hotararii nr.14/25.03.2009 a Consiliului local al comunei
Livezile privind înființarea Regiei publice locale „Ocolul Silvic al municipiului
Bistrița” R.A. – structură cu specific silvic, prin reorganizarea Serviciului public
municipal „Ocolul Silvic al municipiului Bistrița”, cu modificările și completările
ulterioare;

prevederile Hotărârii nr.30/28.02.2008 modificata prin Hotărârea
nr.27/24.07.2008 a Consiliului Local al comunei Livezile, Constituirea
„Asociației Intercomunitare Silvice Bistrita-Livezile”, pentru gestionarea
fondului forestier si a fondului cinegetic proprietate publica a municipiului
Bistrita si a comunei Livezile, cu modificarile si completarile ulterioare;

prevederile Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, cu modificările și completările ulterioare;

prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor nr.3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

prevederile Ordonanței Guvernului României 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, cu modificările și completările ulterioare;

prevederile art.13 alin.(6),(7), din Legea nr.331/2024 privind Codul Silvic, cu modificările și completările ulterioare;

prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului României nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

prevederile art.19 alin.(1) lit."b" și art.23 alin.(2) lit."a" Legea nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

în temeiul art.129 alin.(2) lit."a","b","c","d", alin.(3) lit."d", alin.(4) lit."e","f", alin.(7) lit."i","r" și art.139 alin.(3) lit."g" din Ordonanța de urgență a Guvernului României nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

H O T Ă R Ă Ș T E:

ART.1. – Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Publice Locale Ocolul Silvic al municipiului Bistrița R.A. pentru anul 2026 și estimat pe anii 2027 - 2028, conform anexelor nr.1 - 5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

ART.2. – Primarul municipiului Bistrița, prin Regia Publică Locală „Ocolul Silvic al Municipiului Bistrița” R.A., va aduce la îndeplinire prezenta hotărâre.

ART.3. – Prezenta hotărâre a fost adoptată de Consiliul local al municipiului Bistrița în ședință ordinară, cu respectarea art.139 alin.(3) lit."g" din Ordonanța de urgență a Guvernului României nr.57/2019 privind Codul administrativ, respectiv cu un număr de _____ „pentru”, _____ „împotrivă” și _____ „abțineri”.

ART.4. – Secretarul general al municipiului, prin Compartimentul Pregătire Documente va comunica prezenta hotărâre:

- Regiei Publice Locale „Ocolul Silvic al Municipiului Bistrița” R.A.;
- Direcției Economice;
- Primarului municipiului Bistrita
- Instituției Prefectului – Județul Bistrița Năsăud.

**PROIECT DE HOTĂRÂRE INIȚIAT DE
PRIMAR,
GABRIEL LAZANY**

**AVIZ DE LEGALITATE
SECRETAR GENERAL,
GAFTONE FLOARE**

24/04

Bistrița, la _____

Nr. _____

Hotărârea se adoptă cu votul majorității absolute a consilierilor în funcție.

VOL/AA/2EX

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic: R.P.L. OCOLUL SILVIC AL MUNICIPIULUI BISTRITA R.A.
Sediul/Adresa: Vasile Lupu nr.16 A
Cod unic de înregistrare: RO 25742072

Anexa nr. 1
la HCL nr. / .2026
al municipiului Bistrita

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI BISTRITA
PE AN 2026 SI ESTIMAT 2027 - 2028**

		INDICATORI	Nr.rd.	Realizat / Preliminat an precedent (N-1) 2025	Prevederi an curent (N) 2026	%	Estimări an N + 1 2027	Estimări an N + 2 2028	%		mii lei
									9 = 7/5	10 = 8/7	
0	1										
I		2		4	5	6d=5/4	7	8	9	10	
1		VENITURI TOTALE (Rd. 1 = Rd. 2 + Rd. 5)	1	4903.87	5267.17	1.07	5435.10	5835.10	1.03	1.07	
		Venituri totale din exploatare, din care:	2	4865.05	5266.17	1.08	5435.00	5835.00	1.03	1.07	
		a) subvenții, cf.prevederilor legale in vigoare	3	0.00	0.00	0	0.00	0.00		0.00	
		b) transferuri, cf.prevederilor legale in vigoare	4	0.00	0.00	0	0.00	0.00		0.00	
2		Venituri financiare	5	38.82	1.00	0.03	0.10	0.10	0.10	1.00	
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6 = Rd.7 + Rd.19)	6	4428.53	4775.93	1.08	5243.60	5301.00	1.10	1.01	
1		Cheltuieli de exploatare, (Rd.7=Rd.8+Rd.9+R.10+Rd.18), din care:	7	4428.53	4774.93	1.08	5242.60	5300.00	1.10	1.01	
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	796.61	1263.39	1.59	1363.50	1400.00	1.08	1.03	
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	116.11	257.61	2.22	120.00	130.00	0.47	1.08	
	C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17), din care:	10	2850.85	2662.85	0.93	3300.00	3400.00	1.24	1.03	
		C0 cheltuieli de natura salariaala (rd.12+rd.13)	11	2712.46	2431.33	0.90	3191.44	3243.44	1.31	1.02	
	C1	ch. cu salariile	12	2581.78	2329.17	0.90	2890.00	2940	1.24	1.02	
	C2	bonusuri	13	130.68	102.16	0.78	190.00	190.00	1.86	1.00	
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0.00	0.00	0	0	0			
		- cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15			0					
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	76.66	161.11	2.10	41.44	41.44	0.26	1.00	
	C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	61.72	70.41	1.14	70.00	72.00	0.99	1.03	
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	664.97	591.08	0.89	600	600	1.02	1.00	
2		Cheltuieli financiare	19	0.00	1.00	0	1	1	1.00	1.00	

	INDICATORI	Nr.rd.	Realizat / Preliminat an precedent (N-1) 2025	Prevederi an curent (N) 2026	%	Estimări an N + 1 2027	Estimări an N + 2 2028	%	
								9 = 7/5	10 = 8/7
0	1	3	4	5	6d=5/4	7	8	9	10
III		20	475.34	491.25	1.03	191.50	534.1	0.39	2.79
IV	1	21	79.17	74.67	0.94	94.64	54.59	1.27	0.58
	2	22			0				
	3	23			0				
	4	24			0				
	5	25			0				
V		26	396.17	416.58	1.05	96.86	479.51	0.23	4.95
	1	27	18.97	24.56	1.29	9.58	26.71	0.39	2.79
	2	28		0.00	0	0.00	0.00		
	3	29		0.00	0	0.00	0.00		
	4	30		0.00	0	0.00	0.00		
	5	31		0.00	0	0.00	0.00		
	6	32	377.20	392.01	1.04	87.29	452.81	0.22	5.19
	7	33	0.00	39.20	0	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	34	188.60	196.01	1.04	43.64	226.40	0.22	5.19
	a)	35		0.00	0	0.00	0.00		
	b)	36		0.00	0	0.00	0.00		
	c)	37		0.00	0	0.00	0.00		

	0	1	INDICATORI	Nr.rd.	Realizat / Preliminat an precedent (N-1) 2025	Prevederi an curent (N) 2026	%	Estimări an N + 1 2027	Estimări an N + 2 2028	%	
										9 = 7/5	10 = 8/7
			2	3	4	5	6d=5/4	7	8	9	10
	9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 33 -rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare	38	188.60	156.81	0.83	43.64	226.40	0.28	5.19
VI			VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VII			CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a)	cheltuieli materiale	41		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b)	cheltuieli cu salariile	42		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34.43
		c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii	43		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		e)	alte cheltuieli	45		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VIII			SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	67.39	657.30	9.75	0.00	0.00	0.00	
	1		Alocații de la buget din subvenții pentru investiții (Ajutor de stat aferent intervenției DR-24 investiții în tehnologii forestiere care îmbunătățesc reziliența 65 %	47	0.00	217.62	0	0.00	0.00	0.00	
			alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48		0.00	0	0.00	0.00		
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	67.39	657.30	9.75	0.00	0.00	0.00	
X			DATE DE FUNDAMENTARE			0.00	0	0.00	0.00		
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	22	18	0.82	22.00	22.00	1.22	1.00
	2		Nr. mediu de salariați total	51	22	18	0.82	22.00	22.00	1.22	1.00
	3		Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială	52	10274.48	11256.13	1.10	12088.79	12285.76	1.07	1.02
	4		Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculează cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	9779.47	11256.13	1.15	12088.79	12285.76	1.07	1.02
	5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)(Rd.2/Rd.51)	54	221.14	292.57	1.32	247.05	265.23	0.84	
	6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	0.00	0.00	0				
	7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite /persoană)	56	0.00	0.00	0				
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=(Rd.6/Rd.1) x 1000	57	903.07	906.73	1.00	964.77	908.47	1.06	941.65
	9		Plăți restante	58	0.00	0.00	0				
	10		Creanțe restante	59	0.00	0.00	0				

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTUL FINANCIAR-CONTABIL

Contabil Șef
ec. Aluș Aurelia

[Signature]

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Sef Ocol Silv
Ing. Valea Ovidiu Lucian



Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli
pentru anul 2026

mil le

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2024	Prevederi an precedent (N-1)			Prevederi an curent (N)				%	%	
					Aprobat 2025			din care						
					an N-2	conf.HG /Ordin comun 4	Conform Hotărâri C.A. 4a	Preliminat / Realizat 5	Trim I	Trim II	Trim III			TOTAL AN 2026
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5	8 =5/3a	
1		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd. 2 + Rd. 22)	1	5663.17		5495.69	4903.87	1316.79	2633.59	3950.38	5267.17	1.07	0.87	
1		Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd. 3 + Rd. 8 + Rd. 9 + Rd. 12 + Rd. 13 + Rd. 14), din care:	2	5663.00		5494.69	4865.05	1316.54	2633.09	3949.63	5266.17	1.08	0.86	
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd. 4 + Rd. 5 + Rd. 6 +Rd. 7), din care:	3	5402.70		5117.69	4489.07	1140.26	2280.52	3420.78	4561.04	1.02	0.83	
		a1) din vânzarea produselor	4	5206.67		4895.69	4259.49	1094.68	2189.36	3284.03	4378.71	1.03	0.82	
		a2) din servicii prestate	5	139.37		139.00	97.63	23.01	46.02	69.03	92.03	0.94	0.70	
		a3) din redevențe și chirii	6	11.65		13.00	11.97	3.00	6.00	9.00	12.00	1.00	1.03	
		a4) alte venituri Vanatoare	7	45.01		70.00	119.98	19.58	39.15	58.73	78.30	0.65	2.67	
	b)	din vânzarea mărfurilor	8			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd. 10 + Rd. 11) din care:	9	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	d)	din producția de imobilizări	12			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.1+Rd. 16 +Rd. 19 + Rd. 20 + Rd. 21), din care:	14	260.30		377.00	375.98	176.28	352.56	528.85	705.13	1.88	1.44	
		f1) din amenzi și penalități	15	5.05		2.00	17.29	0.50	1.00	1.50	2.00	0.12	3.42	
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.1= Rd. 17 + Rd. 18), din care:	16	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
		- active corporale	17					0.00	0.00	0.00		0	0	
		- active necorporale	18					0.00	0.00	0.00		0	0	
		din subvenții pentru investiții (Ajutor de stat aferent intervenției DR-24 investitii in tehnologii forestiere care imbunatatesc rezilienta 65 %).	19					67.00	133.99	200.99	267.98	#DIV/0!	0	
		f4) din valorificarea certificatelor C02	20					0.00	0.00	0.00		0	0	
		f5) alte venituri	21	255.25		375.00	358.69	108.79	217.57	326.36	435.15	1.21	1.41	
2		Venituri financiare (Rd.22=Rd. 23 + Rd. 24 + Rd. 25 + Rd. 26 + Rd. 27), din care:	22	0.17		1.00	38.82	0.25	0.50	0.75	1.00	0.03	228.37	
		a) din imobilizări financiare	23			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
		b) din investiții financiare	24			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
		c) din diferențe de curs	25	0.01		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	
		d) din dobânzi	26	0.16		1.00	38.82	0.25	0.50	0.75	1.00	0.03	242.64	
		e) alte venituri financiare	27	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat 2024	Prevederi an precedent (N-1)			Prevederi an curent (N)				%	%
					Aprobat 2025			din care					
					conf.HG /Ordin comun	Conform Hotărârii C.A.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	TOTAL AN 2026		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5	8 =5/3a	
II.	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd. 29 + Rd. 130)												
	1	Cheletuiei de exploatare (Rd. 29= Rd.30 + Rd.78 + Rd.85 + Rd. 113), din care:	28	4645.55		5022.30	4428.53	1339.12	2350.80	3526.20	4775.93	1.08	0.95
		A. Cheletuiei cu bunuri și servicii (Rd. 30= Rd. 31+Rd.39 + Rd. 45) din care:	29	4645.42		5021.30	4428.53	1339.12	2350.80	3526.20	4774.93	1.08	0.95
		A1 Cheletuiei privind stocurile (Rd. 31 = Rd. 32 + Rd. 33 + Rd. 36 + Rd. 37 + Rd.38), din care:	30	727.70		1172.29	796.61	305.27	611.54	917.30	1263.39	1.59	1.09
		A1 Cheletuiei privind stocurile (Rd. 31 = Rd. 32 + Rd. 33 + Rd. 36 + Rd. 37 + Rd.38), din care:	31	329.73		350.57	300.87	136.97	273.93	410.90	547.86	1.82	0.91
		a) cheltuieli cu materiile prime	32	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	265.28		280.11	233.26	102.15	204.30	306.45	408.60	1.75	0.88
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	19.56		20.65	13.91	3.88	7.75	11.63	15.50	1.11	0.71
		b2) cheltuieli cu combustibili	35	102.23		107.94	98.24	56.68	113.36	170.04	226.71	2.31	0.96
		c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	44.22		49.09	46.30	28.82	57.63	86.45	115.26	2.49	1.05
		d) cheltuieli privind energia și apa	37	20.24		21.37	21.32	6.00	12.00	18.00	24.00	1.13	1.05
		cheltuieli privind măfurile	38			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		Cheletuiei privind serviciile executate de terți (rd.39= rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:	39	21.71		22.93	9.70	7.42	14.83	22.25	29.66	3.06	0.45
		A2 44), din care:											
		cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	15.88		16.77	4.69	1.25	2.50	3.75	5.00	1.07	0.30
		b) cheltuieli privind chirile (rd.41= rd. 42 + rd. 43) din care:	41	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		b2) - către operatori cu capital privat	43	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		c) prime de asigurare	44	5.83		6.16	5.01	6.17	12.33	18.50	24.66	4.92	0.86
	A3 Cheletuiei 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	376.26		798.79	486.04	160.89	322.78	484.16	685.87	1.41	1.29	
	a) cheltuieli cu colaboratorii	46	64.15		69.88	79.48	17.00	35.00	52.50	110.32	1.39	1.24	
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	12.00		13.07	14.06	5.25	10.50	15.75	21.00	1.49	1.17	
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	12.00		13.07	14.06	5.25	10.50	15.75	21.00	1.49	1.17	
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	49	0.64		1.00	1.06	0.50	1.00	1.50	2.00	1.89	1.66	
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	0.64		1.00	1.06	0.50	1.00	1.50	2.00	1.89	1.66	
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2024	Prevederi an precedent (N-1)			Prevederi an curent (N)				%	%
				Aprobat 2025			din care					
				an N-2	conf.HG /Ordin comun	Conform Hotărârii C.A.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5	8=5/3a
			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7	8
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare										
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		- ch.de promovarea produselor										
d)	Ch. cu sponsorizarea potrivit OUG nr. 2/2015 (Rd.56=rd. 57 + rd. 58 + rd. 60), din care:		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	d1) ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant si sport din care:		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	pentru cluburile sportive											
	d4) cheltuieli cu sponsorizarea pt. alte actiuni si activitati											
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
f)	cheltuieli de deplasare, detasare, transfer, din care:		0.90		1.00	0.05	0.25	0.50	0.75	1.00	20.00	0.06
	cheltuieli cu diurna (Rd.63=rd. 64 + rd. 65), din care:		0.90		1.00	0.05	0.25	0.50	0.75	1.00	20.00	0.06
	interna		0.90									
	externa				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații		12.79		13.94	13.10	3.50	7.00	10.50	14.00	1.07	1.02
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		2.20		2.40	2.15	0.60	1.20	1.80	2.40	1.12	0.98
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:		12.95		19.77	14.26	6.99	13.97	20.96	27.94	1.96	1.10
	i1) cheltuieli de asigurare și pază		4.79		7.63	4.76	1.50	3.00	4.50	6.00	1.26	0.99
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul		8.03		10.00	8.44	3.80	7.60	11.39	15.19	1.80	1.05
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională		0.00		2.00	0.00	0.19	0.38	0.56	0.75	#DIV/0!	0
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	- aferente bunurilor de natura domeniului public		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri		0.13		0.14	1.06	1.50	3.00	4.50	6.00	5.66	8.42
j)	alte cheltuieli		270.64		677.73	361.89	126.80	253.61	380.41	507.21	1.40	1.34
	B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78= rd.79+rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:		96.15		153.00	116.11	64.40	128.80	193.20	257.61	2.22	1.21
	a) ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale		26.20		26.00	21.60	5.42	10.84	16.26	21.68	1.00	0.82
	b) ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	c) ch. cu taxa de licență				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	d) ch. cu taxa de autorizare				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	e) ch. cu taxa de mediu		51.85		98.00	72.18	14.35	28.70	43.05	57.40	0.80	1.39
	f) cheltuieli cu alte taxe și impozite		18.10		29.00	22.34	44.63	89.27	133.90	178.53	7.99	1.23

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2024	Prevederi an precedent (N-1)				Prevederi an curent (N)				%	%
				Aprobat 2025				din care					
				conf.HG /Ordin comun 4	Conform Hotărâri C.A. 4a	Preliminat / Realizat 5	Trim I ba	Trim II bb	Trim III bc	TOTAL AN 2026 bd			
0	1	2	3a	4	4a	5	ba	bb	bc	bd	7	8	
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+rd. 99+ rd. 103 + rd. 112)	85	2975.85		3093.01	2850.85	828.43	1328.42	1992.63	2662.85	0.93	0.96
	C0	Cheltuieli de natura salariala (Rd.86=rd.87+ rd.91)	86	2878.79		2981.16	2712.46	770.55	1212.66	1818.99	2431.33	0.90	0.94
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=rd. 88 + rd. 89 + rd. 90), din care:	87	2606.53		2795.95	2581.78	582.29	1164.58	1746.87	2329.17	0.90	0.99
		a) salarii de bază	88	1632.04		1581.82	1581.92	327.60	655.19	982.79	1310.38	0.83	0.97
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	974.48		1214.13	999.86	254.70	509.39	764.09	1018.78	1.02	1.03
		c) alte bonificații (conform CCM)	90			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	C2	Bonusuri (Rd.91=rd.92+rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	272.26		185.21	130.68	188.26	48.08	72.12	102.16	0.78	0.48
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		b) tichete de masă;	95	79.44		80.00	74.77	24.04	48.08	72.12	96.16	1.29	0.94
		c) tichete de vacanță;	96	33.60		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	159.22		105.21	55.91	164.22	0.00	0.00	6.00	0.11	0.35
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99 = rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103= rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd.111), din care:	103	33.43		41.44	76.66	40.28	80.56	120.84	161.11	2.10	2.29
		a) pentru directori/directorat,din care:	104	0.00		0.00	50.25	31.04	62.08	93.12	124.16	2.47	0
		componenta fixa	105			0.00	50.25	31.04	62.08	93.12	124.16	2.47	0
		componenta variabila	106			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	33.43		41.44	26.41	9.24	18.48	27.71	36.95	1.40	0.79
		componenta fixa	108			41.44	26.41	9.24	18.48	27.71	36.95	1.40	0.79
		componenta variabila	109			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		c) pentru cenzori	110			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	63.63		70.41	61.72	17.60	35.20	52.80	70.41	1.14	0.97

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2024	Prevederi an precedent (N-1)				Prevederi an curent (N)				%	%
				Aprobat 2025				din care					
				an N-2	conf.HG /Ordin comun	Conform Hotărârii C.A.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	TOTAL AN 2026		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5	8 =5/3a	
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113 = rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113	845.72		603.00	664.97	141.02	282.04	423.06	591.08	0.89	0.79	
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=rd. 115 + rd. 116), din care:	114	30.56		3.00	12.97	0.00	0.00	0.00	27.00	2.08	0.42	
	- către bugetul general consolidat	115			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	către alți creditori - PROCES MUNICIPIU BISTRITA CU PRIMARIA NASAUD	116	30.56		3.00	12.97	0.00	0.00	0.00	27.00	2.08	0.42	
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	d) alte cheltuieli (fondurile de regenerare si accesibilizare)	119	653.00		375.00	488.62	89.61	179.22	268.82	358.43	0.73	0.75	
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	162.16		225.00	163.38	51.41	102.83	154.24	205.65	1.26	1.01	
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=rd. 122 - rd. 125), din care:	121	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	f1.1) provizioane privind participarea la profit a salariaților	123			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	f1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	124			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.126=rd. 127 + rd. 128 + rd. 129), din care:	126	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	- din participarea salariaților la profit	127			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	- venituri din alte provizioane	129			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care:	130	0.14		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	#DIV/0!	0.00	
	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar , din care:	134	0.14		1.00		0.00	0.00	0.00	1.00	#DIV/0!	0.00	
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0.14		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1000.00	0.01	
	c) alte cheltuieli financiare	137	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2024	Prevederi an precedent (N-1)				Prevederi an curent (N)				%	%
Aprobat 2025					din care									
an N-2	conf.HG /Ordin comun				Conform Hotărâri C.A.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	TOTAL AN 2026				
	4				4a	5								
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8		
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1 - rd. 28)	138	1017.61		473.39	475.34	-22.33	282.79	424.18	491.25	1.03	0.47	
		venituri neimpozabile (asimilate 5% rezerve legale)	139	0.00		0.00		6.14	0.00	0.00	24.56	#DIV/0!	0	
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	0.00		0.00	38.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	141.85		75.74	79.17	-9.71	45.25	67.87	74.67	0.94	0.56	
V		DATE DE FUNDAMENTARE				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	1	Venituri totale din exploatare , din care:(Rd.2)	142	5663.00		5494.69	4865.05	1316.54	2633.09	3949.63	5266.17	1.08	0.86	
		a) venituri din subventii si transferuri	143			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
		b) alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf.Legii anuale a bugetului de stat	144			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	
	2	Cheltuieli totale din exploatare , din care :Rd.29	145	4645.42		5021.30	4428.53	1339.12	2350.80	3526.20	4774.93	1.08	0.95	
		a) Cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf.Legii anuale a bugetului de stat	146									0	0	
	3	Cheltuieli de natura salariala (rd.86),din care:**)	147	2878.79		2981.16	2712.46	770.55	1212.66	1818.99	2431.33	0.90	0.94	
		a)	147									0	0	
		b)	147									0	0	
		c)	147									0	0	
	4	Nr. de personal prognostizat la finele anului	148	22		22	20	18	18	18	18	0.90	0.91	
	5	Nr. mediu de salariati	149	22		22	20	18	18	18	18	0.90	0.91	
	6 a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor cu salariile [(rd. 147/Rd.149)/12* 1000	150	10904.50		11292.26	11301.93	14269.47	11228.36	11228.36	11256.13	1.00	1.04	
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de naura salariala,recalcular cf. Legii anuale a bugetului de stat	151	10904.50		11292.26	11301.93	14269.47	11228.36	11228.36	11256.13	1.00	1.04	
	c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de naura salariala,recalcular cf. OG nr.26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152									0	0	

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat 2024	Prevederi an precedent (N-1)			Prevederi an curent (N)				%	%
					Aprobat 2025			din care					
					conf.HG /Ordin comun	Conform Hotărârii C.A.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	TOTAL AN 2026		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5	8 =5/3a	
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2 /rd. 149)	153	257.41		249.76	243.25	73.14	146.28	219.42	292.57	1.20	0.95
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154									0	0
	c)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W=QPF/Rd. 149	155									0	0
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	156									0	0
		cantitate de produse finite (QPF)	157									0	0
		preț mediu (p)	158									0	0
		valoare = QPF x p	159									0	0
		pondere în venituri de exploatare totale = rd. 157/rd. 2	160									0	0
8		Plati restante	161									0	0
9		Creante restante, din care:	162									0	0
		de la operatorii cu capital integral / majoritar de stat	163									0	0
		de la operatorii cu capital privat	164									0	0
		de la bugetul de stat	165									0	0
		de la bugetul local	166									0	0
		de la alte entitati	167									0	0
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat	168									0	0
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169									0	0
		alte rezerve	170									0	0
		rezultatul raportat	171									0	0
CONDUCATORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL													

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Sef Ocol Silvic

Ing. Valea Ovidiu Lucian

Contabil Sef
ec. Aluș Aurelia

15

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic: R.P.L. OCOLUL SILVIC AL MUNICIPIULUI BISTRITA R.A .

Sediul/Adresa: Vasile Lupu NR. 16 A

Cod unic de înregistrare: RO 25742072

Anexa nr.3

la HCL nr. / . 2026

al municipiului Bistrita

Gradul de realizare a veniturilor totale

		Prevederi an N-2		%	Prevederi an precedent (N-1)		%
Nr	INDICATORI	Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	5,843.96	5,663.17	0.97	5,495.69	4,903.87	0.89
1	Venituri din exploatare	5,843.86	5,663.00	0.97	5,494.69	4,865.05	0.89
2.	Venituri financiare	0.10	0.17	0.00	1.00	38.82	

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Sef Ocol Silvic

Ing. Valea Ovidiu Lucian

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR-CONTABIL

Contabil Sef ec.Aluas Aurelia



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic: R.P.L. OCOLUL SILVIC AL MUNICIPIULUI BISTRITA R.A.
Sediul/Adresa: CALEA MOLDOVEI NR.9A
Cod unic de înregistrare: RO 25742072

Anexa nr.4
la HCL nr. / / 2026
al municipiului Bistrita

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare
pentru anul 2026 și estimat 2027 - 2028

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare				mii lei
				Aprobat 2025	Realizat 2025	Prevederi an curent 2026 (N)	an N + 1 2027	an N + 2 2028		
0	1	2	3	4	5	6	7	8		
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		531.83	67.39	657.30	0.00	0.00		
	1	Surse proprii, din care:		531.83	67.39	439.68	0.00	0.00		
		a) - amortizare		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		b) - profit realizat		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		c)- rezerve-profit ani anteriori Si contributie proprie pentru 35% DR24 - 117.18 mii lei		531.83	67.39	439.68				
		Alocații de la buget din subvenții pentru investiții(Ajutor de stat aferent intervenției DR-24 investitii in tehnologii forestiere care imbunatatesc rezilienta 65 %).		0.00	0.00	217.62	0	0		
	2			0.00	0.00	0.00	0	0		
	3	Credite bancare, din care:		0.00	0.00	0.00				
		a) - interne		0.00	0.00	0.00				
		b) - externe		0.00	0.00	0.00				
	4	Alte surse, din care:		0.00	0.00	0.00	0	0		
		(denumire sursa)		0.00	0.00	0.00				
		- (denumire sursă)		0.00	0.00	0.00				
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	0	531.83	67.39	657.30	0	0		
	1	Investiții în curs, din care:	0	0.00	0.00	0.00	0	0		
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0.00	0.00	0.00	0	0		
				0.00	0.00	0.00				
				0.00	0.00	0.00				
		- (denumire obiectiv)								
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0.00	0.00	0.00	0	0		
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitații administrativ teritoriale:		0.00	0.00	0.00	0	0		
		- (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)		0.00	0.00	0.00	0	0		
		- (denumire obiectiv)								

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an pre-ent (N-1)			Valoare		
			Aprobat 2025	Realizat 2025	Prevederi an curent 2026 (N)	an	an	an
0 1	2	3	4	5	6	7	8	
2	Investiții noi, din care:	0	511.83	67.39	657.30	0.00	0.00	
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		442.40	0.00	607.30	0.00	0.00	
	1.Remorca cu graifer		0.00	0.00	165.00	0.00	0.00	
	2. Aferente masurii DR 24	0	442.40	0.00	334.80	0.00	0.00	
	2.1 autoutilitara 4x4 cu bena	0	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	2.2 Utilaj tocarea lemnului, diesel, 38 CP, pentru diametru de maximum 20 cm	0	200.00	0.00	300.95	0.00	0.00	
	2.2 camere de supraveghere	0	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	2.3 Motopompa de debit mare	0	2.60	0.00	9.24	0.00	0.00	
	2.4 atomizor	0	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
	2.5 motocicla - 2 buc	0	7.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
	2.6 motofierastrau mecanic 2 buc	0	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	
	2.7 motofierastrau de elagaj	0	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
	2.8 Echipamente pentru supraveghere aerienă_Drone 4k, 12 MP, rază de acțiune 10 km	0	0.00	0.00	10.50	0.00	0.00	
	2.9 Echipamente pentru supraveghere aerienă_Binoclu termic	0	0.00	0.00	14.11	0.00	0.00	
	3. Lucrari de constructie platforma betonata la depozitul de lemn pe VI.Castailor in proximitatea Halei de debitat masa lemnoasa	0	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	
	4.Lucrari de realizare a unei retele de calculatoare cu un server		0.00	0.00	7.50			
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	69.43	67.39	50.00	0.00	0.00	
	Evaluare de Mediu Pentru Amenajare U.P. I B-TA	0	12.50	10.50	0.00			
	Revizuire Amenajare Silvica U.P. I B-TA Conform Ordinului NR. 1947/26.10.2021	0	0.00	0.00	0.00			
	Intocmire Amenajament Silvici U.P. I B-TA	0	56.93	56.89	0.00			
	amenajare piste perimetrare_biciclete in jurul padurilor				50.00			
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	- (denumire obiectiv)	0	0.00	0.00	0.00	0	0	
	d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0.00	0.00	0.00			
	- (denumire obiectiv)	0	0.00	0.00	0.00			
	- (denumire obiectiv)	0	0.00	0.00	0.00			
	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		0.00	0.00	0.00	0	0	
3	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0.00	0.00	0.00			
			0.00	0.00	0.00	0	0	
			0.00	0.00	0.00	0	0	
			0.00	0.00	0.00	0	0	
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
	- (denumire obiectiv)							

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
			Aprobat 2025	Realizat 2025	Prevederi an curent 2026 (N)	N + 1 2027	N + 2 2028
0 1	2	3	4	5	6	7	8
	- (denumire obiectiv)		0.00	0.00	0.00	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrative teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)		0.00	0.00	0.00	0	0
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrative teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)					0	0
	4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Motoferastrau 1 buc		5.00	0.00	0.00		
	Copiator multifuncțional laser mono Canon IR2930i A3/A4		15.00	0.00	0.00		
	5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a) - interne		0.00	0.00	0.00		
	b) - externe		0.00	0.00	0.00	0	0
	a) - interne						
	b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Sef Ocol Silvic

Ing. Valea Ovidiu Lucian



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR-CONTABIL

Contabil Sef ec. Aluas Aurelia

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
 Operatorul economic: R.P.L. OCOLUL SILVIC AL MUNICIPIULUI BISTRITA R.A.
 Sediul/Adresa: Vasile lupu NR.16 A
 Cod unic de înregistrare: RO 25742072

Anexa nr.5
 la HCL nr. ____/____.2026
 al municipiului Bistrita

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a platilor restante

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (N - 1)		an curent (N)		an N + 1		an N + 2	
			Preliminat/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct.I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a platilor restante									
1	Măsura 1.....		X	X						
2	Măsura 2.....	b) - profit realizat 2021 cota 50%	X	X						
3	Măsura n.....		X	X						
4	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	Cauza n.....		X	X						
4	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct.III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II									

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
 Șef Ocol Silvific
 Ing. Valea Ovidiu Lucian



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
 FINANCIAR-CONTABIL
 Contabil Sef ec. Aluas Aurelia

[Signature]

CABINET PRIMAR

Nr. 44199/22.04.2026

REFERAT DE APROBARE

al proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al R.P.L „Ocolului Silvic al municipiului Bistrița” R.A., pe anul 2026 și estimat pe anii 2027 - 2028 proprietatea municipiului Bistrita

Regia publică locală „Ocolul Silvic al municipiului Bistrița” R.A. prezintă spre analiză și aprobare bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2026, elaborat în conformitate cu prevederile Ordinul Nr.3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Bugetul Regiei publice locale „Ocolul Silvic al municipiului Bistrița” R.A., pentru proprietatea de fond forestier a municipiului Bistrita, pe anul 2026 asigură cheltuielile de funcționare ale regiei, în funcție de nivelul nevoilor, astfel încât veniturile totale se prezintă în următoarea structură:

Veniturile totale estimate în sumă de 5.267.175 lei sunt compuse din:

1) Venituri din activitatea de bază în sumă de :	4.378.708 lei
- venituri silvice	4.375.408 lei
- venituri pepinieră silvică	3.300 lei
2) Venituri din alte activități în sumă de :	619.484 lei
• Servicii prestate	92.034 lei
• imputații cioate	2.000 lei
• din activitatea de vânătoare	78.300 lei
• redevențe și chirii	12.000 lei
• alte venituri din exploatare	435.150 lei
3) Venituri financiare (dobanzi bancare)	1.000 lei
4) Venituri din subvenții pentru investiții (Ajutor de stat aferent intervenției DR-24 investiții în tehnologii forestiere care îmbunătățesc reziliența 65 %).	267.983 lei

Cheltuielile de funcționare programate asigura acoperirea cheltuielilor cu salariile și celelalte cheltuieli ale regiei, conform legii acestea se prezintă în următoarea structură:

Cheltuieli totale estimate in suma de 4.775.915 lei sunt compuse din:

1) Cheltuielile de exploatare sunt în sumă totală de 4.774.915 lei, se compun din:

A) Cheltuieli bunuri si servicii	- 1.263.385 lei;
B) Cheltuieli de impozite, taxe si vărsăminte	- 257.610 lei;
C) Cheltuieli de personal	- 2.662.845 lei;
D) Alte cheltuieli de exploatare	- 591.075 lei.

2) Cheltuieli financiare 1000 lei

Profitul brut prognozat pentru anul 2026 este in suma de 491.260 lei din care:

- 5% rezerve legale	24.563,00 lei
- 16% impozit pe profit de	74.671,52 lei,
- rezultând un profit net	392.025,48 lei.

Profitul net in valoare de 392.025,48 lei se prognozează a se repartiza conform Ordonanței nr.64/2001 privind repartizarea profitului la regiile autonome astfel:

- 196.013 lei minim 50% vărsăminte la bugetul local;
- 39.203 lei participarea salariatilor la profit 10%
- 156.809,48 lei sursa proprie de finanțare investiții.

Sursa de finanțare pentru investitii: 657.300 lei, după cum urmează:

- a. Rezerve din profitul anilor anteriori – 439.680 lei, din care:
- b. Alocații bugetare din subvenții pentru investiții – 217.620 lei, reprezentând ajutor de stat aferent intervenției DR-24 – investiții în tehnologii forestiere care îmbunătățesc reziliența (65%).

Total investitii dupa cum urmeaza: 657.300 lei

1. Lucrări noi total: 157.500 lei

- a) Lucrari de constructie platforma betonata
la depozitul de lemn pe Valea Castailor in proximitatea
halei de masa lemnoasa 100.000 lei
- b) Realizarea unei retele de calculatoare cu server 7.500 lei
- c) Amenajarea de piste perimetrale pentru biciclete 50.000 lei
in jurul padurilor

2.Dotari independente total:	499,800 lei
a).Utilaj: Remorcă forestieră cu graifer	165.000 lei
b. Aferente masurii DR 24 din care:	334.800 lei
- Utilaj tocarea lemnului,disel,38 CP, pentru diametru de maximum 20 cm	300.950 lei
- Motosapa de debit mare	9.240 lei
- Echipamente pentru supraveghere aeriana Drone 4 k, 12MP,raza de actiune 10 km	10.500 lei
- Echipament pentru supraveghere aeriana Binoclu termic	14.110 lei

Având în vedere cele de mai sus, propun spre analiză și aprobare Consiliului local al municipiului Bistrița, Proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Publice Locale Ocolul Silvic al municipiului Bistrita R.A. pentru anul 2026 si estimat pe anii 2027 – 2028.

**PRIMAR,
GABRIEL LAZANY**



Regia Publică Locală Ocolul Silvic al municipiului Bistrița R.A
Nr.902/01.04.2026

Nota de fundamentare

La proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Publice Locale Ocolul Silvic al municipiului Bistrița R.A pe anul 2026 și estimat 2027 - 2028, pentru proprietatea municipiului Bistrița

Fundamentarea în vederea susținerii Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 a avut în vedere funcțiile pe care acest instrument trebuie să le îndeplinească și anume: funcția de previziune, funcția de control a execuției financiare și funcția de asigurare a echilibrului financiar al societății.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 a fost întocmit în ideea unei administrări cât mai eficiente a resurselor de care dispune Regia publică locală „Ocolul Silvic al municipiului Bistrița R.A.

În elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli al anului 2026 s-a ținut cont de prevederile următoarelor reglementări legislative:

- Ordonanța de urgență 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;
- Ordinul Nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli;
- Legea nr.15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale;
- Legea nr. 331/2024 - Codul Silvic
- Legea nr.234 din 9 decembrie 2019 pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 59/2000 privind Statutul personalului silvic,
- Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu completările și modificările ulterioare;
- Ordonanța nr.64 din 30 august 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal.
- Hotărârea nr.1.506 din 27 noiembrie 2024 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.

- HOTĂRÂRE Nr. 146 din 12 martie 2026 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată de la 1 iulie 2026.
- Legea nr. 53 din 24 ianuarie 2003 (CODUL MUNCII) – REPUBLICATA
- Legea nr. 187/2022 pentru modificarea și completarea Legii nr. 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare cu modificările aferente.
- Legea nr. 296 din 26 octombrie 2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung
- Ordonanța de urgență nr.156/30.12.2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene,
- Legea nr. 43/2026 a bugetului de stat pe anul 2026

Din veniturile realizate prin activitatea Regiei Publice Locale Ocolul Silvic al Municipiului Bistrița R.A în anul 2025 s-a reușit realizarea tuturor lucrărilor silvice privind gospodărirea durabilă a fondului forestier proprietatea municipiului Bistrița, plata tuturor obligațiilor față de proprietar, terți și realizarea de profit.

În anul 2025 Regia Publică Locală Ocolul Silvic al Municipiului Bistrița R.A. a făcut viramente la bugetul local în sumă de 431.571,00 lei după cum urmează:

- **Impozite și taxe: pe clădiri, pe teren împădurit, impozit pe auto în suma de : 21.514 lei.**
- **Vărsăminte din profitul net pentru anul 2024 cu obligativitate plată în anul 2025 în suma de : 410.057,00 lei.**

Profitul brut prognozat pentru anul 2025 a fost de 473.390 lei. Profitul brut realizat în anul 2025 este de 475.330,56 lei, ceea ce reprezintă o creștere de 0,41% față de nivelul prognozat. Din profitul realizat s-au scăzut impozitul pe profit în valoare de 79.168,69 lei și rezervele legale de 5% în sumă de 18.966,00 lei, rezultând un profit net de 377.195,87 lei.

Propunerile pentru bugetul anului 2026 sunt prezentate în prezenta nota de fundamentare, precum și anexele 1-5 privind Bugetul de Venituri și Cheltuieli al regiei, pentru proprietatea de fond forestier a municipiului Bistrița pe anul 2026 conform legislației în vigoare privind regiile autonome.

Fundamentarea elementelor de venituri s-a efectuat având în vedere programul de activitate al Regiei Publice Locale Ocolul Silvic al municipiului Bistrița R.A pe anul 2026.

Fundamentarea veniturilor s-a făcut ținând cont de tarifele adoptate prin Hotărârea Consiliului Local Bistrita nr.4 din 28 ianuarie 2026 privind aprobarea preturilor de referință al masei lemnoase pe picior precum și a preturilor de valorificare a materialului lemnos care se recoltează din fondul forestier proprietate publică a municipiului Bistrița, și Hotărârea Consiliului Local Bistrita nr.3 din 28 ianuarie 2026 privind volumul de masă lemnoasă care se va recolta în anul 2026 precum și cantitatea și destinația materialelor lemnoase care pot fi vândute direct corespunzător fondului forestier proprietate publică a municipiului Bistrița.

Producția unității silvice pe anul 2026, se va realiza în limita posibilității de masă lemnoasă prevăzută de amenajamentele silvice precum și de reglementările **Legii 331/2024 – Codul silvic** și este repartizată pe agenți economici, nevoi locale și populație, despăgubiri silvice, taxă specială de întreținere a drumurilor forestiere, venituri din activitatea de vânătoare, venituri din servicii privind activitatea de împăduriri în fond forestier, terenuri din afara fondului forestier și a celor degradate, venituri din vânzarea puieților din pepiniera Poligon, precum și din alte activități specifice obiectului de activitate al regiei.

I. Veniturile totale estimate în suma de 5.267.175 lei.

Față de anul 2025, se observă o creștere a veniturilor totale, datorită faptului că anul 2026 reprezintă al doilea an de aplicare a noului amenajament silvic. În acest an, volumul de masă lemnoasă care poate fi recoltată, pe categorii de produse (principale, secundare, accidentale I și II), este de maximum 10.490 mc, față de anul 2025, când s-au recoltat 9.368 mc

Structura recoltării masei lemnoase pe natură de produse și preturi în funcție de faze și sortimente pentru anul 2026 va fi următoarea :

lei -					
Nr. crt.	Specificări	U.M.	Cantitate An 2026	Preț mediu	Valoare An 2026
A).	Venituri din activitatea de baza, total masă lemnoasă, din care:	Mc	10.490	X	4.378.708
A1)	Venituri masă lemnoasă agenți economici din care:	Mc	3.853	x	2.770.686
	-apropiat/picior	Mc	3.853	719,098	2.770.686

A2)	Venituri masa lemnoasa populație, scoli si nevoi locale:	Mc	6637	x	1.563.520
	Principale :	Mc	4890	x	1.271.440
	- Apropiat	Mc	3693	297,559	1.098.884
	- Fasonat	Mc	1197	144,157	172.556
	Secundare:	Mc	1747	x	292.080
	- Fasonat	Mc	1747	167,190	292.080
A3)	Venituri pepiniera silvica	lei	x	x	3.300
A4)	Venituri hala de debitat	lei	x	x	41.202
B)	Venituri din alte activități din care:	lei	x	x	619.484
B1)	<u>Prestări servicii din care:</u>	lei	x	x	92.034
a)	Taxa de întreținere drumuri	lei	x	x	20.034
b)	<u>Administrare Pasuni</u>	lei	x	x	70.000
c)	<u>Diverse servicii Canton Silvic</u>	lei	x	x	2.000
B2)	<u>Imputații cioate</u>	lei	x	x	2.000
B3)	<u>Venituri din activitatea de vânătoare</u>	lei	x	x	78.300
B4)	<u>Redevențe si chirii</u>	lei	x	x	12.000
B5)	<u>Alte venituri din exploatare</u>	lei	x	x	435.150
C)	Venituri financiare (dobânzi bancare)	lei	x	x	1.000
TOTAL VENITURI OCOL (A+B+C)					4.999.192
Venituri din subvenții pentru investiții (Ajutor de stat aferent interventiei DR-24 investitii in tehnologii forestiere care imbunatatesc rezilienta 65 %).		lei	x	x	267.983
TOTAL VENITURI:					5.267.175

Fundamentarea elementelor de cheltuieli s-a efectuat având în vedere programul de activitate al Regiei Publice Locale Ocolul Silvic al municipiului Bistrița R.A pe anul 2026.

II) Cheltuieli totale estimate in suma de 4.775.915 lei sunt compuse din:

1).Cheltuielile de exploatare sunt în sumă totală de 4.774.915 lei, se compun din:

A) Cheltuieli bunuri si servicii	- 1.263.385 lei;
B) Cheltuieli de impozite, taxe si vărsăminte	- 257.610 lei;
C) Cheltuieli de personal	- 2.662.845 lei;
D) Alte cheltuieli de exploatare	- 591.075 lei.

2).Cheltuieli financiare

1.000 lei

A) Cheltuieli cu bunuri si servicii

Cheltuieli materiale pentru anul 2026 in sumă de **1.263.385 lei**, necesare pentru exploatarea masei lemnoase, transport masa lemnoasa, descopleșiri, ajutorarea regenerărilor naturale, paza pădurilor, lucrări de împăduriri integrale, completări, mobilizări de sol, regenerări naturale, protecția pădurilor, transport material lemnos in depozitul amenajat pe Valea Castailor in vederea aprovizionarii populatiei cu material lemnos de foc si pentru foc, furnituri de birou, materiale consumabile și pentru curățenie, vânătoare etc.

Achiziția de echipamente noi de natura obiectelor de inventar pentru efectuarea lucrărilor de îngrijire și conducere a arboretelor; Achiziția de echipamente de management al riscului și echipamente pentru monitorizarea managementului forestier; Echipamente de stingere a incendiilor; Alte tipuri de echipamente, inclusiv bariere forestiere mobile prin masura DR-24 Ajutor de stat aferent interventiei DR-24 investitii in tehnologii forestiere care imbunatatesc rezilienta.

Cheltuielile de protocol au fost stabilite având în vedere încadrarea în plafonul de deductibilitate fiscala stabilit de legislația în vigoare pentru fiecare categorie de cheltuieli. Cheltuielile de reclama si publicitate au fost stabilite având în vedere încadrarea în plafonul de deductibilitate fiscala stabilit de legislația în vigoare pentru publicarea anunțurilor de licitație a masei lemnoase, angajare de personal, licitație pășuni și alte anunțuri la ziare obligatorii.

Cheltuielile care sunt necesare să se efectueze în anul 2026 sunt următoarele: cheltuieli cu consultante și expertize necesare scoaterii din fondul forestier, analize pentru determinarea infestării pădurilor și alte analize specifice fondului forestier; cheltuieli cu pregătirea profesională;

cheltuieli necesare pentru plata serviciilor de consiliere juridica, taxe de executare silita, taxe de timbru judiciar, expertize judiciare privind retrocedarea terenurilor forestiere, în conformitate cu legislația în materie (inclusiv Legea nr. 247/2005 privind reforma proprietății și justiției, Legea nr. 1/2000 privind reconstituirea dreptului de proprietate asupra terenurilor și Legea nr. 165/2013 privind măsurile pentru finalizarea procesului de restituire), precum și expertize judiciare privind ocupări ale fondului forestier, după cum sunt detaliate mai jos:

-lei-

INDICATORI	Prevederi an 2026
A) Cheltuieli cu bunuri și servicii total :	1.263.385
A1) Cheltuieli privind stocurile din care:	547.860
Cheltuieli materiale consumabile carburant și lubrifiant, piese de schimb, materiale necesare în reparațiile auto, anvelope, piatra pentru drumurile forestiere, materiale igienico sanitare, tipizate, etc. din care:	408.600
- Carburant si lubrefiant	226.710
- Piese de schimb	15.500
Materiale de natura obiectelor de inventar – dotari și ținută personal silvic conform art.39 (1,2,3,4) secțiunea 3 din Ordonanța de urgenta nr.59/26 mai 2000 privind Statutul personalului silvic, echipament de protecție conform cap.III,secțiunea 4 art.13 litera (q,r,s) din Legea nr. 319 din 14 iulie 2006 securității și sănătății în muncă; Achiziția de echipamente noi pentru efectuarea lucrărilor de îngrijire și conducere a arboretelor; Achiziția de echipamente de management al riscului și echipamente pentru monitorizarea managementului forestier; Echipamente de stingere a incendiilor; Alte tipuri de echipamente, inclusiv bariere forestiere mobile prin masura DR-24	115.260
Încălzit, iluminat, forte motrice și apa	24.000
Cheltuieli privind mărfurile	0
A2) Cheltuieli privind serviciile executate de terți din care:	14.660
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile (manopera)	5.000
Cheltuieli cu prime de asigurare	24.660
A3) Cheltuieli cu alte servicii executate de terți din care:	700.865
Cheltuieli cu colaboratorii (zilieri)	110.320

Cheltuieli privind consultanta juridica	21.000
Cheltuieli de protocol	2.000
Cheltuieli cu sponsorizare	0
Cheltuieli cu deplasare si detaşare	1.000
Cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	14.000
Cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate	2.400
Cheltuieli de securitate şi paza	6.000
Cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnici de calcul	15.185
Cheltuieli pregătire profesionala	750
Cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile si alte anunţuri	6.000
Alte cheltuieli(exploatare masa lemnoasa, transport masa lemnoasa de foc si pentru foc populatie pentru depozitul de pe Valea Castilor, manopera reparatii drumuri forestiere etc.)	507.210

B) Cheltuielile cu impozite, taxe si vărsăminte, previzionate in anul 2026 sunt in suma de 257.610 lei;

- lei-

INDICATORI	Prevederi an 2026
Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate, din care:	257.610
ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale din(masa lemnoasa) la Bugetul de stat	21.680
ch. cu taxa de mediu la Fondul de mediu	57.403
cheltuieli cu alte taxe şi impozite la Buget local	174.114
tarif de monitorizare AMEPIP pe total venituri x 0.09%/ 2025 platibil in iunie 2026	4.413

C) Cheltuielile de personal in anul 2025 sunt in suma de 2.662.845 lei.

Fundamentarea cheltuielilor de personal pentru anul 2026

La fundamentarea şi elaborarea bugetului de venituri şi cheltuieli pe anul **2026**, cheltuielile de personal au fost dimensionate cu o prudenţă

extremă, în conformitate cu prevederile **Legii nr. 43/2026** (Legea bugetului de stat) și ale **OUG nr. 4/2026**, după cum urmează:

1. Obiective de politică salarială și productivitate:

Pentru anul 2026, R.P.L. Ocolul Silvic al municipiului Bistrița R.A. programează un număr de **18 persoane**, reprezentând o reducere a personalului față de nivelul de **22 persoane** din anul precedent (prin pensionări naturale). Această optimizare a structurii organizatorice generează o creștere a productivității muncii, ca urmare a reducerii personalului și reorganizării activității. Această creștere a eficienței susține sustenabilitatea cheltuielilor de personal, în condițiile în care atribuțiile posturilor vacante au fost preluate de personalul rămas în activitate prin reorganizarea activității de teren.

2. Bilete de valoare (Tichete de masă):

Deși cadrul legal general ar permite actualizarea valorii tichetelor de masă, pentru încadrarea în obiectivele de disciplină financiară și menținerea unui excedent bugetar ridicat, se propune menținerea valorii tichetelor de masă la nivelul de **21 lei/zi**, sumele fiind suportate integral din venituri proprii.

3. Salarizarea și Statutul Personalului Silvic:

Drepturile salariale sunt fundamentate în conformitate cu prevederile **Legii nr. 331/2024 (Codul Silvic)** și ale **OUG nr. 59/2000**, cu respectarea următoarelor limitări:

- **Indemnizația de grad profesional:**

Aceasta nu a fost recalculată conform noului salariu minim brut pe țară din 2026, fiind menținută la nivelul aflat în plată la data de **30 noiembrie 2024**, ca măsură de control strict al cheltuielilor de natură salarială.

- Sistemul de salarizare continuă să ia în considerare gradațiile profesionale și vechimea în muncă, însă fără aplicarea indicilor de indexare sau a mecanismelor de creștere peste nivelul conservat din exercițiile financiare anterioare.

4. Indemnizații Organe de Conducere:

Indemnizația fixă pentru Director/Sef Ocol si membrii Consiliului de Administrație in suma de **322.228 lei/an**, fiind defalcata în cote egale (161.114 lei) pe fiecare Buget de venituri si cheltuieli a celor doi proprietari (UAT-uri).

	lei
Cheltuieli cu personalul (I+II+III)	2.662.845
I) Cheltuieli de natura salariala = (1+2)	2.431.321
1)Cheltuieli cu salariile din care =(1a+1b)	2.329.165
1a) Salarii de baza	1.310.384
1b) Conform C.C.M. la nivel de unitate respectând prevederile codului muncii Legea 53/24.01.2003 si Legea nr. 234 din 9 decembrie 2019 pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 59/2000 privind Statutul personalului silvic.	1.018.781
2)Bonusuri	102.156
a) - tichete de masa	96.156
c) - tichete de vacanta	0
d) - ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anterior	0
e) - alte cheltuieli conform CCM – ajutor pentru „deces „	6.000
II) Cheltuieli aferente contractului, indemnizația fixă acordată directorilor și membrilor Consiliului de administrație	161.114
- Pentru director/Sef ocol	124.164
- Pentru consiliu de administrație	36.950
III) Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	70.410

Alte cheltuieli de exploatare

Prevederile anului 2026 alte cheltuieli de exploatare in suma de 591.075 lei

Cheltuielile sunt necesare pentru desfășurarea activității economice a Ocolului Silvic al municipiului Bistrița R.A, efectuarea lucrărilor de împăduriri integrale, completări, revizui, mobilizări sol, descopleșiri, ajutorarea

regenerărilor naturale, degajări și curățiri care se execută din fondul de regenerare și conservare a pădurilor care se constituie conform prevederilor Legi nr.331/2024 Codului Silvic:

Capitolul I secțiunea 13: Art. 113: Accesibilizarea FFN punctul (5) Fondul de accesibilizare a pădurilor se constituie din următoarele surse: a) între 10-20% din valoarea lemnului vândut și încasat sau autorizat spre exploatare, provenit din produse principale și accidentale I, calculată la nivelul prețului mediu al unui metru cub de lemn pe picior și care pentru anul 2026 este prevăzut în cuantum 215.059 lei.

Capitolul II Fonduri speciale Art.124 Fondul de conservare și regenerare a pădurilor litera (g) 10-25% din valoarea lemnului autorizat spre exploatare, provenit din produse principale și accidentale I, calculată la nivelul prețului mediu al unui metru cub de lemn, pentru celelalte forme de proprietate; nivelul procentului se stabilește anual de proprietar în baza fundamentării realizate de ocolul silvic; și care pentru anul 2026 este prevăzut în cuantum de 143.373 lei;

Aceste cheltuieli au fost stabilite în conformitate cu devizele pentru lucrări aprobate pentru anul 2026.

Precum și cheltuieli cu despăgubiri penalități 2.000 lei.

Cheltuieli de judecată și taxe din Procesul cu Municipiul Bistrița în calitate de petent și Orasul Năsăud în calitate de intimat în valoare estimată de 25.000 lei.

Cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale 205.650 lei.

-lei-

INDICATORI	Prevederi an 2026
Alte cheltuieli de exploatare, din care:	591.075
- către bugetul general consolidat	0
- către alți creditori	2.000
- către alți creditori - PROCES MUNICIPIU BISTRITA CU PRIMARIA ORAS NASAUD	25.000
- Alte cheltuieli după cum urmează:	358.432
a)fondul de regenerare și conservare a pădurilor	215.059
b)fondul de accesibilizare a drumurilor	143.373
Cheltuieli cu activele și alte op. de capital (amortizarea mijloacelor fixe)	205.643

Impozitul pe profit la Ocolul Silvic al municipiului Bistrița R.A.

Profitul impozabil se calculează ca diferență între veniturile din orice sursă și cheltuielile propuse a fi efectuate în scopul realizării de venituri, dintr-un an fiscal, din care se scad veniturile neimpozabile și la care se adaugă cheltuielile nedeductibile.

La stabilirea profitului impozabil se iau în calcul și alte elemente similare veniturilor și cheltuielilor potrivit normelor de aplicare a codului fiscal.

Profitul brut prognozat pentru anul 2026 este în sumă de 491.260 lei din care:

- | | |
|----------------------------|-----------------|
| - 5% rezerve legale | 24.563,00 lei |
| - 16% impozit pe profit de | 74.671,52 lei, |
| - rezultând un profit net | 392.025,48 lei. |

Profitul net in valoare de **392.025,48 lei** se prognozează a se repartiza conform **Ordonanței nr.64/2001** privind repartizarea profitului la regiile autonome astfel:

- **196.013 lei** minim 50% vărsăminte la bugetul local;
- **39.203 lei** participarea salariatilor la profit 10%
- **156.809,48 lei** sursa proprie de finanțare investiții

Totodata , in conformitate cu prevederile Hotararii nr. 167/2024 pentru aprobarea normelor metodologice de acordare, utilizare și control al compensațiilor reprezentând contravaloarea produselor pe care proprietarii nu le recoltează din cauza funcțiilor de protecție stabilite prin amenajamente silvice care determină restricții în recoltarea de masă lemnoasă , municipiul Bistrița poate beneficia anual de suma 90.301,47 lei aferente suprafeței de 247,49 ha de padure inclusa in categoria functionala T2.

**INVESTITII PROPUSE
DE CATRE OCOLUL SILVIC AL MUNICIPIULUI BISTRITA R.A.
PENTRU ANUL 2026**

Sursă de finanțare 657.300 lei, după cum urmează:

- **Rezerve din profitul anilor anteriori - 439.680 lei;**
- **Alocatii bugetare din subventii pentru investitii (Ajutor de stat aferent interventiei DR-24 investitii in tehnologii forestiere care imbunatatesc rezilienta 65% - 217.620 lei**

- a) . Se propune achiziția unui utilaj pentru tocarea lemnului, acționat diesel, cu o putere de 38 CP, destinat tocării materialului lemnos cu diametrul de maximum 20 cm. Utilajul este tractabil, nefiind autopropulsat, fiind echipat cu șasiu propriu omologat rutier, cu sistem de frânare inerțial și dispozitiv de tractare. Deplasarea acestuia se realizează exclusiv prin tractare cu un autovehicul, iar motorul Diesel al acestuia alimentează strict mecanismul de tocare, fără a asigura propulsia. Necesitatea achiziționării tocătorului de lemn rezultă din faptul că, în urma executării lucrărilor de îngrijire a arboretelor (degajări și curățiri), a lucrărilor de ajutorare a regenerării naturale și a lucrărilor de curățare a parchetelor exploatate, se generează o cantitate semnificativă de masă lemnoasă de mici dimensiuni, nevalorificabilă în această stare. În vederea îndeplinirii obligațiilor prevăzute de legislația silvică și de mediu privind gestionarea resturilor de exploatare, precum și pentru efectuarea lucrărilor de îngrijire care presupun extragerea de material lemnos, s-a identificat necesitatea achiziționării unui tocător de lemn profesional, transportabil în condiții de teren forestier. Prin utilizarea acestui echipament se va asigura atât respectarea obligațiilor legale privind igiena pădurii, cât și posibilitatea valorificării superioare a resturilor de exploatare prin comercializarea tocăturii rezultate. În prezent, solicitantul nu deține alt utilaj similar.
- b) . Se propune achiziția a două drone, câte una pentru fiecare unitate de producție (UP)/proprietar, având în vedere faptul că suprafața totală de fond forestier administrată depășește 5.000 ha, dar este mai mică de 10.000 ha, conform prevederilor Ghidului solicitantului DR-24.

Achiziția dronelor este necesară pentru îmbunătățirea supravegherii fondului forestier, în scopul monitorizării și depistării timpurii a atacurilor de boli și insecte dăunătoare, al prevenirii și detectării incendiilor forestiere, precum și al combaterii faptelor ilicite (furturi de material lemnos, depozități ilegale de deșeuri etc.). Dronele propuse pentru achiziție sunt dotate cu cameră de zi optic-4K, o rezoluție de peste 12 MP și o rază de acțiune de aproximativ 10 km.

- c) Pentru monitorizarea pe timp de noapte, s-a prevăzut suplimentar achiziția a două binocluri termice, câte unul pentru fiecare unitate de producție/proprietar, pentru a facilita supravegherea și intervenția în cazurile de incendii sau alte riscuri pe timp de noapte.

-lei-

Nominalizarea achizițiilor de bunuri și a altor cheltuieli de investiții	U / M	Cantitate	Valoare
0	1	2	3
I. Lucrări în continuare	xxxx	xxxx	0
II. Lucrări noi	xxxx	xxxx	157.500
- Lucrări de construcție platforma betonată la depozitul de lemn pe Valea Castailor în proximitatea halei de masă lemnoasă	x	x	100.000
- Realizarea unei rețele de calculatoare cu server	buc	1	7.500
- Amenajarea de piste perimetrice pentru biciclete în jurul pădurilor	x	x	50.000
III. Dotări independente	xxxx	xxxx	499.800
1). Utilaj: Remorcă forestieră cu graifer	buc	1	165.000
2). Aferente masurii DR 24 din care:	x	x	334.800
- Utilaj tocarea lemnului, diesel, 38 CP, pentru diametru de maximum 20 cm	buc	1	300.950
- Motopompa de debit mare	buc	1	9.240
- Echipamente pentru supraveghere aeriană_Drone 4 k, 12MP, rază de acțiune 10 km	buc	1	10.500

- Echipament pentru supraveghere aeriana_Binoclu termic	buc		14.110
TOTAL			657.300

Bugetul regiei este prezentat în **anexa nr.1-5** la proiectul de hotărâre spre aprobare, elaborat în conformitate cu prevederile Ordinului Nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Director/Şef Ocolul
Ing. Valea Ovidiu Lucian



Contabil şef,
ec. Aluaş Aurelia

DIRECȚIA ECONOMICĂ
DIRECȚIA PATRIMONIU
 NR.44503/23.04.2026

R A P O R T

la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al
 Ocolului Silvic al Municipiului Bistrița R.A. pe anul 2026 și estimat pe
 anii 2027 - 2028

Ocolul Silvic al Municipiului Bistrița R.A. gestionează bunuri ale domeniului public, date în administrare de către Consiliul local al municipiului Bistrița prin Direcția Patrimoniu.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Ocolului Silvic al Municipiului Bistrița R.A. pe anul 2026, propus spre aprobare se prezintă astfel:

- | | |
|----------------|-----------------|
| 1. Venituri | - 5.267.175 lei |
| 2. Cheltuieli | - 4.775.915 lei |
| 3. Profit brut | - 491.260 lei |

Profitul brut prognozat pentru anul 2026 este în suma de 491.260 lei din care:

- | | |
|----------------------------|-----------------|
| - 5% rezerve legale | 24.563,00 lei |
| - 16% impozit pe profit de | 74.671,52 lei, |
| - rezultând un profit net | 392.025,48 lei. |

Profitul net în valoare de 392.025,48 lei se prognozează a se repartiza conform Ordonanței nr.64/2001 privind repartizarea profitului la regiile autonome astfel:

- 196.013 lei minim 50% vărsăminte la bugetul local;
- 39.203 lei participarea salariaților la profit 10%
- 156.809,48 lei sursa proprie de finanțare investiții.

Sursa de finanțare pentru investiții propuse: 657.300 lei, după cum urmează:

- a) Rezerve din profitul anilor anteriori – 439.680 lei, din care:

b). Alocatii bugetare din subvenții pentru investiții – 217.620 lei, reprezentând ajutor de stat aferent intervenției DR-24 – investiții în tehnologii forestiere care îmbunătățesc reziliența (65%).

1.Lucrări noi total: 157.500 lei

- a) Lucrari de constructie platforma betonata
la depozitul de lemn pe Valea Castailor in
proximitatea halei de masa lemnoasa 100.000 lei
- b)Realizarea unei retele de calculatoare cu server 7.500 lei
- c)Amenajarea de piste perimetrare pentru biciclete
in jurul padurilor 50.000 lei

2.Dotari independente total: 499,800 lei

a).Utilaj: Remorcă forestieră cu graifer 165.000 lei

b. Aferente masurii DR 24 din care: 334.800 lei

- Utilaj tocare lemnului,disel,38 CP, pentru
diametru de maximum 20 cm 300.950 lei
- Motopompa de debit mare 9.240 lei
- Echipamente pentru supraveghere aeriana
Drone 4 k, 12MP,raza de actiune 10 km 10.500 lei
- Echipament pentru supraveghere aeriana
Binoclu termic 14.110 lei

Având în vedere cele de mai sus si Nota de fundamentare nr.902/01.04.2026 a Ocolului Silvic al Municipiului Bistrița R.A, considerăm că sunt îndeplinite condițiile legale pentru ca proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Regiei Publice Locale Ocolul Silvic al municipiului Bistrița R.A. pentru anul 2026 si estimat pe anii 2027 – 2028, în forma prezentata de initiator, să fie supus analizei și dezbaterii Consiliului Local al municipiului Bistrița.

DIRECTOR EXECUTIV,
Nicolae SCURTU



DIRECTOR EXECUTIV,
Alina IONESCU



NS/AI/2EX