



R O M Ȃ N I A
JUDEȚUL
BRAȘOV

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI SĂCELE

Str. Piața Libertății nr. 17, Săcele, cod 505600, Tel/fax: 40-268-276.164 /273.091

www.municipiulsacele.ro,

E-mail: primaria@municipiulsacele.ro

Serviciul CONTABILITATE FINANCIAR SALARIZARE, BUGET, ORDONANTARE C.F.P.P

Nr. 56044/17.06.2022

RAPORT
pentru anul 2021
privind activitatea regiilor autonome aflate sub tutela UAT Municipiul Săcele

Prezentul raport a fost elaborat ca urmare a legislației privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice având drept scop evidențierea principalelor rezultate obținute în anul 2021 de către regiile autonome aflate sub tutela UAT Municipiul Săcele, respectiv:

- Regia Publică a Pădurilor Săcele RA

- Servicii Săcelene SRL este înființată prin reorganizarea RAGCPS Săcele (cf. HCL 64/21.04.2016) în societate cu răspundere limitată cu capital integral de stat, în subordinea unității administrativ teritoriale - Consiliul Local Săcele.

Definiții:

1. guvernanța corporativă a întreprinderilor publice - ansamblul de reguli care guvernează sistemul de administrare și control în cadrul unei întreprinderi publice, raporturile dintre autoritatea publică tutelară și organele întreprinderii publice, dintre consiliul de administrație sau de supraveghere, directori sau directorat, acționari și alte persoane interesate;

2. întreprinderi publice:

a) regii autonome înființate de stat sau de o unitate administrativ-teritorială;

b) companii și societăți naționale, societăți la care statul sau o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul;

c) societăți la care una sau mai multe întreprinderi publice prevăzute la lit. a) și b) dețin o participație majoritară sau o participație care le asigură controlul;

3. autoritate publică tutelară - instituția care:

a) coordonează, are în subordine sau sub autoritate una sau mai multe întreprinderi publice prevăzute la pct. 2 lit. a);

b) exercită, în numele statului sau al unității administrativ-teritoriale, calitatea de acționar la întreprinderile publice prevăzute la pct. 2 lit. b);

c) coordonează exercitarea de către una sau mai multe întreprinderi publice prevăzute la pct. 2 lit. a) și/sau lit. b) a calității de acționar sau asociat la o societate controlată;

Cadru legislativ general aplicat:

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

OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare

Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare

Ordinul nr. 2873/2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico- financiari de către operatorii economici cu capital/ patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale, precum și a procedurii de transmitere a datelor în vederea întocmirii Raportului anual conform art. 58 din OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice

REGIA PUBLICĂ A PĂDURILOR SĂCELE RA

1.FOND FORESTIER.

Regia Publica Locala a Padurilor Sacele R.A. administreaza o suprafata totala de 12.662 ha fond forestier, din care 12.656 ha proprietate publica si privata a Mun.Sacele si 6 ha proprietate privata a Bisericii Evanghelice Lutherane Turches (in baza unui contract de prestari servicii silvice).

Fondul forestier proprietate publica si privata a Mun.Sacele este format din urmatoarele categorii de folosinta : 12.544 ha padure, 5 ha cultura silvica, 42 ha drumuri forestiere, 1 ha cladiri si curtile aferente, 39 ha terenuri administrative, 19 ha terenuri destinate impaduririi , 4 ha terenuri neproductive si 2 ha ocupatii – litigii.

Volumul brut de masa lemnoasa destinat recoltarii si valorificarii in anul 2021 este in cuantum total de 65,0 mii mc si a fost aprobat prin hotararile consiliului local al municipiului Sacele nr.58 / 25.02.2021 , nr.59 / 25.02.2021 si nr.60 / 25.02.2021 .

In acest context , plecand de la experienta anilor anteriori cand s-au inregistrat la final de an de productie stocuri mari de masa lemnoasa nerecoltata si implicit nevalorificata , am adoptat strategia de a contracta un volum mai mare de masa lemnoasa , astfel incat la sfarsitul anului sa fie recoltat si valorificat un volum de masa lemnoasa cat mai apropiat de cel aprobat , dar fara a-l depasi .

Ca atare , in anul 2021 s-a contractat si s-a autorizat spre exploatare volumul brut total de 70,4 mii mc , din care 60,3 mii mc sub forma de masa lemnoasa pe picior pentru operatori economici si 10,1 mii mc pentru prestari servicii exploatare forestiere in scopul producerii de material lemnos fasonat loco drum auto forestier , destinat atat operatorilor economici in cazul lemnului rotund pentru industrializare , cat si populatiei in cazul lemnului de foc .

Volumul brut total contractat cu operatori economici in vederea valorificarii a fost in cuantum de 61,7 mii mc cu valoarea de 13.217.085 lei , fara TVA , din care 60,3 mii mc sub forma de masa lemnoasa pe picior cu valoarea de 12.712.724 lei , fara TVA si 1,4 mii mc sub forma de material lemnos fasonat la drum auto , cu valoarea de 504.361 lei , fara TVA .

Volumul brut total de masa lemnoasa autorizat si predat spre exploatare catre prestatorii de servicii exploatare forestiere , destinat producerii de lemn de foc necesar populatiei pentru incalzirea locuintelor , este in cuantum de 8,7 mii mc.

Volumul brut total de masa lemnoasa valorificat in anul 2021 este de 59,6 mii mc cu valoarea de 12.677.344 lei, fara TVA (pret mediu de 212,83 lei/mc brut) , incadrandu-se in prevederile hotararilor de consiliu local mai sus mentionate .

Din masa lemnoasa destinata operatorilor economici , s-a valorificat (facturat) volumul de 54,4 mii mc brut, cu valoarea de 11.439.956 lei, fara TVA (pret mediu de 210,20 lei/mc brut) . Din volumul brut de 54,4 mii mc s-a valorificat sub forma de masa lemnoasa pe picior volumul de 53,1 mii mc cu valoarea de 10.977.478 lei , fara TVA (pret mediu de 206,61 lei/mc brut) si sub forma fasonata la drum auto volumul de 1,3 mii mc cu valoarea de 462.478 lei , fara TVA (pret mediu de 357,68 lei/mc brut) .

Din masa lemnoasa destinata populatiei s-a valorificat un volum brut de 5,2 mii mc, cu valoarea de 1.237.388 lei, fara TVA (pret mediu de 240,74 lei / mc brut).

Materialul lemnos ce s-a valorificat sub forma de lemn de foc s-a livrat catre populatie de la drum auto (in volum de 1.501 mst , onorandu-se un numar de 214 cereri, din care 87 pentru persoane nevoiase cu titlu gratuit pe baza de HCL, 14 pentru veterani de razboi cu titlu gratuit pe baza de HCL , una catre o unitate de cult cu titlu gratuit pe baza de HCL , 41 pentru salariatii regiei , cu titlu gratuit , conform legii , 17 pentru salariatii regiei contra cost si 54 catre diversi cetateni ai municipiului Sacele) si **din depozitul situat in Mun.Sacele , str. Zizinului nr.13** (incepand cu 06.05.2021 , data deschiderii acestuia , s-a livrat volumul de 6.310 mst lemn de foc, onorandu-se un numar de 628 cereri, din care 602 pentru persoane fizice, contra cost , pe baza cererilor aprobate de Primaria Mun.Sacele , 20 pentru pensionari silvici , cu titlu gratuit , pe baza de HCL , 4 pentru lacase de cult , cu titlu gratuit , pe baza de HCL , una pentru “Compartimentul de educatie timpurie”, cu titlu gratuit pe baza de HCL si una pentru o asociatie, cu titlu gratuit pe baza de HCL) .

Volumul total de lemn de foc astfel livrat este in cuantum de 7.811 mst, onorandu-se un numar total de 842 cereri.

De asemenea, tot pe baza de HCL, s-a acordat cu titlu gratuit volumul de 45 mc lemn lucru rasinoase , catre o unitate de cult .

Volumul brut total recoltat in anul de productie 2021 este de 59,4 mii mc .

Din volumul brut total de 70,4 mii mc masa lemnoasa pe picior contractat si autorizat la exploatare nu s-a recoltat volumul de 11,0 mii mc care va intra sub forma de stocuri in productia anului 2022 .

Prin nerecoltarea si nevalorificarea volumului de 5,4 mii mc masa lemnoasa (diferenta dintre volumul de 65,0 mii mc aprobat a se recolta si valorifica si volumul de 59,6 mii mc valorificat efectiv) nu au fost afectati indicatorii de performanta ai regiei aprobati in BVC 2021 . In acelasi context , precizam ca au crescut semnificativ profitul brut, rata profitului brut si s-au diminuat costurile de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare, ca urmare a faptului ca desi masa lemnoasa pusa in circuitul economic a fost in volum mai mic , aceasta s-a valorificat la preturi unitare mai mari cu 22,4 % fata cele prognozate (212,83 lei / mc brut realizat, fata de 173,89 lei/mc brut prognozat in BVC la inceput de an ,) , in acelasi timp efectuandu-se economii semnificative la capitoul cheltuieli din BVC .

Nerecoltarea si nevalorificarea volumului de masa lemnoasa mai sus mentionat se datoreaza unor motive obiective care nu au legatura cu politica de management a regiei si se refera la lipsa disponibilitatilor financiare ale agentilor economici parteneri , a lipsei fortei de munca in multe cazuri (aceasta a dus la nepredarea spre exploatare a masei lemnoase conform esalonarilor initiale si la decalarea termenelor prevazute in contracte , dar si la un ritm foarte scazut si/sau cu pauze lungi in activitatea prestatorilor de servicii exploatare forestiere , cu influenta negativa asupra veniturilor regiei) , a cazurilor de forta majora generate de starea nefavorabila a vremii , si nu in ultimul rand la efectele in plan economic ale pandemiei COVID – 19 .

Masa lemnoasa pe picior ce s-a valorificat pe parcursul anului catre operatori economici a fost contractata prin licitatie, organizandu-se in acest sens, in conditiile legii , trei licitatii , la care se adauga una pentru productia anului 2022. De asemenea au fost organizate 11 licitatii in scopul valorificarii catre operatori economici de material lemnos fasonat la drum auto .

Din taieri ilegale si confiscari s-a valorificat catre populatie un volum brut de 0,1 mii mc material lemnos, cu valoarea de 7.797 lei, fara TVA (97,46 lei / mc brut).

S-au executat taieri de ingrijire pe suprafata de 312,0 ha arborete tinere, din care pe 61,1 ha degajari, pe 66,1 ha curatiri si pe 184,8 ha rarituri.

S-au efectuat lucrari de punere in valoare (marcari) ale masei lemnoase pe picior in scopul valorificarii , pentru un volum total de 57,8 mii mc, din care 17,0 mii mc pentru productia anului 2021 si 40,8 mii mc pentru productia anului 2022.

De asemenea, personalul silvic al regiei a executat la solicitarea a 16 proprietari de vegetatie forestiera din afara fondului forestier de pe raza UAT Sacele , marcari pe terenurile acestora , volumul de masa lemnoasa pus in valoare fiind de 0,2 mii mc . Acesta a fost utilizat de proprietari pentru nevoi proprii.

Activitatea compartimentului fond forestier s-a caracterizat printr-un efort sustinut in ceea ce priveste aplicarea tratamentelor silviculturale arboretelor ajunse la virsta exploatabilitatii tehnice, pentru asigurarea unei bune stari de sanatate a padurii, executarea lucrarilor de ingrijire in arborete tinere, prevazute de normele tehnice silvice si de amenajamentele silvice si valorificarea masei lemnoase din posibilitatea anului de productie 2021, atat catre operatori economici cit si catre populatie, in vederea satisfacerii nevoilor acestora .

2.PAZA FONDULUI FORESTIER.

Pentru a combate taierile ilegale de arbori si sustragerile de material lemnos in perioada 01.01.2021 - 31.12.2021 s-au executat 3560 actiuni de paza si de patrulare pe drumurile publice , forestiere si in fond forestier atat pe timp de zi cit si pe timp de noapte , din care 2596 actiuni efectuate de catre personalul silvic , 122 efectuate de personalul silvic cu politia nationala , 0 efectuate de personalul silvic cu politia locala , 112 efectuate de personalul silvic cu jandarmeria la punctul fix VI.Dreasa , 0 efectuate in comun de catre toate institutiile mai sus mentionate si 730 efectuate de personalul silvic la punctele fixe si

permanente de paza , situate la VI. Dreasa (365 actiuni) si respectiv canton silvic Garcin (365 actiuni) .

In acest context s-au intocmit 14 plangeri penale cu autori cunoscuti si 60 plangeri penale cu autori necunoscuti, acestea fiind trimise spre solutionare la Parchetul de pe langa Judecatoria Brasov. Pentru aceste infractiuni R.P.L.P. Sacele R.A. s-a constituit parte civila in vederea recuperarii prejudiciului cauzat fondului forestier in cuantum total de 173.884 lei.

Volumul taiierilor ilegale este de 347 mc masa lemnoasa (din care 313 mc reprezinta taieri ilegale justificate de personalul silvic prin plangeri penale cu autori necunoscuti , 32 mc reprezinta taieri ilegale justificate de personalul silvic prin plangeri penale cu autori cunoscuti) , **din care s-a recuperat un volum de 113 mc material lemnos** , acesta fiind valorificat aproape in intregime , conform prevederilor legale in vigoare , constituindu-se venit pentru regie.

Pentru volumul de 2 mc taieri ilegale nejustificate s-au aplicat personalului silvic gestionar o imputatie in cuantum de 451 lei , cu TVA inclus .

Evidentierea acestora s-a realizat prin efectuarea in teren , conform regulamentului de paza in vigoare, de catre personalul silvic cu atributii de paza, a unui numar de 85 controale de fond si a 8 controale partiale , precum si a actiunilor de paza si patrulare prezentate la alineatul 1 de la capitolul referitor la paza fondului forestier.

Din datele de mai sus rezulta ca din volumul total de taieri ilegale s-a recuperat si s-a valorificat un procent de 32,6 % (media lunara este de 28,917 mc masa lemnoasa taiata ilegal , din care 9,416 mc recuperata) .

Fata de anul 2020 se constata ca volumul taiierilor ilegale s-a diminuat cu 9,8 % (de la 32,068 mc masa lemnoasa taiata ilegal lunar in anul 2020 , la 28,917 mc masa lemnoasa taiata ilegal lunar in anul 2021) , iar volumul de material lemnos recuperat din taieri ilegale s-a diminuat cu 21,5 % (de la 54,1 % in anul 2020 , la 32,6 % in anul 2021) .

In acest context va aducem la cunostinta ca din volumul total taiat ilegal in anul 2021 la nivel de regie, taierile ilegale din UP VIII Garcin reprezinta 28 % (adica 97 mc din totalul de 347 mc) , iar taierile ilegale din UP VII Doftana reprezinta 67,4 % (adica 234 mc din totalul de 347 mc) . Ponderea mare a taiierilor ilegale in UP VIII si UP VII se datoreaza accesibilitatii foarte ridicate a fondului forestier si a vecinatatii cu cartierul Garcin.

S-a intocmit si transmis catre Parchetul de pe langa Judecatoria Brasov o plangere penala pentru infractiunea de ultraj asupra personalului silvic. Aceasta este in curs de solutionare.

Pe parcursul anului 2021 armamentul din dotarea personalului silvic nu a fost utilizat , nefiind intalnite in activitatea de paza situatii care sa necesite acest mod de interventie .

In alta ordine de idei , in derularea activitatii de paza a fondului forestier aflat in administrare, R.P.L.P. Sacele R.A. se confrunta cu o serie de probleme, dintre care le enumeram pe cele mai importante :

- 1.– Legislatia in vigoare prezinta o serie de lacune ,in multe situatii ea neputind fi aplicata decit partial pentru cazurile particulare ce se intilnesc in activitatea de paza a fondului forestier proprietate publica a Mun. Sacele .
- 2.– Contextul social –economic al zonei este de natura sa permita proliferarea fenomenului infractional asupra fondului forestier aflat in administrarea regiei.
- 3.– Probleme deosebite de paza sunt pe circa 4200 ha fond forestier, situat limitrof cartierului Garcin , de-a lungul DN 1A pina in zona Babarunca, precum si pe VI. Doftanei , lungimea lizierei de padure ce este foarte expusa taiierilor ilegale de arbori si sustragerilor/furturilor de material lemnos ca urmare a orografiei terenului (conditiilor locale de relief) si a accesibilitatii accentuate, fiind de peste 50 km.
- 4.– Politia Locala Sacele nu a mai participat la actiuni comune de paza cu personalul silvic al regiei din data de 01.03.2011, retragandu-si sprijinul de la cele doua puncte fixe permanente de paza , situate la VI. Dreasa , respectiv la cantonul silvic Garcin . In contextul in care jandarmii participa doar la actiuni punctuale la punctul fix de la VI. Dreasa , iar politia nationala intervine pe baza de solicitare a personalului silvic , in functie de efectivele disponibile , eficienta acestui punct fix este considerabil diminuata (personalul silvic nu are competenta de a verifica pe DN1A autovehiculele si carutele) .
- 5.– Cetatenii din cartierul Garcin pun o presiune mare asupra personalului silvic.
- 6.– Solutionarea plangerilor penale intocmite de personalul silvic al regiei si transmise institutiilor statului abilitate decurge greu (aceasta si datorita faptului ca infractiunile sunt in majoritate covarsitoare savarsite de autori necunoscuti si pe timp de noapte , ele fiind foarte greu de probat) .

Avind in vedere problemele deosebite de paza cu care ne confruntam , faptul ca delinventii sunt intr-o permanenta specializare (de regula ei se adapteaza rapid la toate masurile pe care le intreprindem) propunem luarea de masuri ferme , dupa cum urmeaza :

A. IN PLAN LEGISLATIV.

- 1.- **interzicerea accesului in padure a persoanelor fizice neautorizate , dotate cu atelaje , fierastrae mecanice si topoare .**
- 2.- **restrictionarea circulatiei atelajelor pe DN1A,acestora permitandu-li-se sa se deplaseze pe el in intervalele orare 9,00 -16,00 (pentru perioada din an 01.10. – 30.04.) , respectiv 9,00-19,00 (pentru perioada din an 01.05. – 30.09.) .**
- 3.- reintroducerea in legislatia silvica (Codul Silvic , Regulamentul de paza) a notiunii de **risc normal al serviciului** si definirea exacta a acesteia.
- 4.- definirea notiunii de **exercitiul autoritatii publice** ,mentionata in Codul Silvic (art.51,alineat 3) , in H.G. nr.1076/2009 pentru aprobarea Regulamentul de paza a fondului forestier (art.6),precum si in alte acte normative.
- 5.- reformularea prevederilor art.46 – 52 din Legea nr.17 / 1996 privind regimul armelor de foc si al munitiilor, cu referire in mod special la **situatiile in care se poate face uz de arma** (solicitam sa se ia in considerare contextul zonei in care ne derulam activitatea).
- 6.- reformularea prevederilor din Legea nr.295/2004,privind regimul armelor si al munitiilor , art.32, cu privire la **uzul de arma** si definirea clara a notiunilor de **legitima aparare** si **stare de necesitate**.
- 7.- introducerea in Codul Silvic a unui articol de lege care sa se refere explicit la **protectia personalului silvic** in timpul exercitarii atributiilor de serviciu , dar si pentru situatiile in care chiar in timpul liber el si/sau familia sa sunt amenintati sau agresati.
- 8.- institutiile abilitate ale statului sa acorde mai multa importanta documentelor intocmite de personalul silvic cu ocazia constatarii infractiunilor silvice ,avind in vedere ca in conformitate cu prevederile art.111 din Codul Silvic , acesta este investit de lege sa constate faptele ce constituie infractiuni silvice.
- 9.- sa se modifice prevederile din Ordonanta nr.2/2001 ,privind regimul juridic al contraveniilor, la art.19,alineat 2,in sensul ca **organul constatator sa poata avea si calitatea de martor la savirsirea contraveniiei silvice. Acelasi lucru sa fie valabil si in cazul infractiunilor silvice.**
- 10.- reformularea prevederilor art.39 din Ordonanta nr.2/2001 ,privind regimul juridic al contraveniilor, referitoare la **executarea silita a amenzilor si despagubirilor aferente,in sensul precizarii unui mod concret de lucru pentru asemenea situatii si a numirii organelor abilitate sa efectueze executarea silita , in vederea eficientizarii acestei activitati care teoretic este o importanta sursa pentru buget.**

B. IN PLAN PRACTIC.

- 1.- efectuarea de catre institutiile abilitate a unor controale periodice la gaterile din zona in vederea stabilirii legalitatii functionarii instalatiilor de debitare si provenientei materialului lemnos ce se debiteaza.
- 2.- efectuarea in comun cu institutiile statului de perchezitii spontane la domiciliul persoanelor care detin material lemnos, in vederea verificarii provenientei sale.
- 3.- organizarea mai eficienta a activitatii de paza, prin elaborarea unei planificari comune a actiunilor de paza ale politiei, politiei locale, jandarmeriei si personalului silvic, datorita faptului ca taierile ilegale de arbori si sustragerile de material lemnos se efectueaza de catre faptuitori in mod foarte organizat .
- 4.- **incheierea de protocoale de colaborare pe linie de paza a fondului forestier cu politia nationala , politia locala si jandarmeria , in masura in care acestea isi vor da acordul , intrucat pentru anii 2017 , 2018 , 2019 , 2020 si 2021 nu s-au mai incheiat asemenea protocoale .**
- 5.- **suplimentarea numarului de posturi atit la Politia Locala Sacele cit si la Politia Mun.Sacele , infiintarea unui post de jandarmi bine reprezentat la nivelul Mun.Sacele , in scopul asigurarii de**

personal permanent care sa participe in echipe mixte , alaturi de personalul silvic , la actiunile de paza ale fondului forestier .

6.- luarea unor masuri comune de catre toate institutiile statului competente in domeniul asigurarii ordinii publice , a sprijinirii pazei fondului forestier si a controlului circulatiei materialului lemnos , in scopul blocarii intrarii in mod ilegal de material lemnos in cartierul Garcin si a iesirilor ilegale de cherestele si material lemnos din cartierul Garcin.

3. CULTURA – REFACERE .

3.1. Impaduriri, completari curente, revizui si lucrari de intretineri

R.P.L.P. Sacele R.A. in campania de impaduriri din primavara **2021** a realizat reimpadurirea a **17,00** ha de teren forestier. Pentru reimpadurirea acestor suprafete s-au plantat un numar de **75,90 mii** buc. puieti forestieri apti de plantat. Valoarea lucrarilor de reimpaduriri este de **207.308,40** lei fara TVA. S-a executat completarea lipsurilor in plantatii, pe o suprafata de **5,81** ha in valoare de **60.918,48** lei fara TVA, fiind utilizati un numar de **25,97 mii** buc. puieti forestieri apti de plantat.

In total s-au utilizat un numar de **101,87 mii** buc. puieti forestieri, din care **63,72 mii** buc. din productie proprie , iar diferenta de **38,15 mii** buc. a fost achizitionata de la terti. Valoarea totala a acestor puieti este de **126.970,93** lei fara TVA .

Fondul de conservare-regenerare consumat prin executarea lucrarilor de impaduriri, completari si revizui este de **268.226,88** lei fara TVA (Valoarea lucrarilor de reimpaduriri si completarea lipsurilor in plantatii este de **139.776,41** lei fara TVA , valoarea puietilor folositi este de **126.970,93** lei fara TVA , iar diferenta de **1.479,54** lei fara TVA reprezinta carburant si alte materiale).

De asemenea , s-au executat lucrari de intretineri in regenerari artificiale si naturale, dupa cum urmeaza: descoplesiri in regenerari artificiale pe **106,65** ha, lucrari de intretinere in regenerari naturale (degajari , manual si mecanizat) pe **35,9** ha si protejarea puietilor impotriva vatamarilor produse de vanat pentru un numar de **47,07** mii buc. Fondul de conservare-regenerare consumat prin executarea lucrarilor de intetineri in regenerari artificiale si naturale, pe anul **2021** este de **136.103,54** lei fara TVA.

Fondul de conservare-regenerare total consumat pe anul **2021**, este de **404.330,42** lei fara TVA .

3.2. Pepiniera Vaida U.P. VI - Tarlung, u.a. 75P

In primavara anului **2021**, din pepiniera Vaida au rezultat **59,52** mii buc. puieti forestieri (din speciile molid si larice) apti de plantat, pe care R.P.L.P. Sacele R.A. i-a plantat in santierele proprii de impaduriri, iar **156** buc puieti ornamentali, de talie mare, speciile Picea Punges, Abies Nordmanniana si Abies Alba au fost comercializati catre persoane fizice din Mun. Sacele si catre Primaria Municipiului Sacele (pomi de Craciun).

Culturile din pepiniera:

In primavara anului 2018 s-a realizat un repicaj de molid, din solar Garcin, pe **3,5** ari , din care au rezultat in primavara anului 2020, **4,90** mii buc. puieti forestieri apti de plantat , iar in anul 2021 au rezultat **7,39** mii buc. puieti forestieri apti de plantat.

In primavara anului 2019 s-a realizat un repicaj de molid, cu puieti proveniti din solarul Garcin , precum si din puieti achizitionati , pe **11,50** ari , din care au rezultat in primavara anului 2021 **42,93** mii buc. puieti forestieri apti de plantat , iar in primavara anului 2022 vor rezulta circa **18,40** mii buc. puieti forestieri apti de plantat.

In primavara anului 2019 s-a realizat un repicaj de larice , cu puieti proveniti din solarul Garcin precum si din puieti achizitionati , pe **4,00** ari , din care au rezultat in primavara anului 2021 **9,20** mii buc. puieti forestieri apti de plantat, iar in primavara anului 2022 vor rezulta circa **4,00** mii buc. puieti forestieri apti de plantat.

In primavara anului 2020 s-a realizat un repicaj de molid, cu puieti proveniti din solarul Garcin si din

puieti achizitionati, pe **10,50** ari , din care vor rezulta in primavara anului 2023 circa **36,50** mii buc. puieti forestieri apti de plantat.

In primavara anului 2020 s-a realizat un repicaj de larice, cu puieti proveniti din solarul Garcin si din puieti achizitionati, pe **4,00** ari, din care vor rezulta in primavara anului 2022 circa **8,55** mii buc. puieti forestieri apti de plantat.

Numarul total de puieti forestieri existenti in cultura este de circa 67,45 mii bucati.

Culturi speciale

In toamna anului 2012 s-a realizat o cultura de Pomi de Craciun, pe o suprafata de **10,00** ari, fiind plantati **1.020** de puieti de *brad de caucaz*, iar la momentul actual numarul de puieti existent este de **800 buc.** .

In primavara anului 2013 s-au plantat **575** buc. puieti din specia *molid intepator* pentru Pomi de Craciun , iar la momentul actual numarul de puieti existent este de **345** buc. .

In primavara anului 2015 s-au plantat **1.350** buc. puieti din specia *Abies alba* pentru Pomi de Craciun , iar la momentul actual numarul de puieti existent este de **867** buc. puieti.

In primavara anului 2020 s-au plantat **150** buc. puieti din specia *Abies Alba* pentru Pomi de Craciun , iar la momentul actual numarul de puieti existent este de **150** de puieti de *Abies Alba*.

Cultura totala de Pomi de Craciun este de **2.162** bucati (pe suprafata de 55,00 ari) . Starea culturilor este viguroasa.

In pepiniera s-au efectuat tratamente chimice preventive si de combatere contra fungilor pentru protejarea culturilor.

In anul 2021, pentru realizarea si intretinerea culturilor din pepiniera, s-a cheltuit suma totala de **25.713,70** lei fara TVA.

3.3. Pepiniera Garcin U.P. VIII - Garcin, u.a. 125P

In primavara anului **2021**, din pepiniera Garcin au rezultat **4,20** mii buc. puieti forestieri din specia paltin de munte apti de plantat, pe care R.P.L.P. Sacele R.A. i-a plantat in santierele proprii de impaduriri, iar **329** buc puieti ornamentali, de talie mare, speciile *Picea Punges*, *Abies Nordmanniana*, *Abies Alba* si *Quercus Rubra* au fost comercializati catre persoane fizice din Mun. Sacele si catre Primaria Municipiului Sacele (pomi de Craciun).

1. Culturi speciale:

Pomi de Craciun

In primavara anului 2011 s-au plantat 2.000 de puieti de *brad de caucaz* si *duglas*, iar la momentul actual numarul de puieti existent este de **728** buc., pe suprafata de 20,00 ari.

In primavara si toamna anului 2012 s-au plantat 1045 de puieti de *brad de caucaz*, pe suprafata de 10,05 ari , iar la momentul actual numarul de puieti existent este de **851** de buc. .

In primavara anului 2013 s-au plantat 425 buc. puieti din specia *molid intepator*, pe suprafata de 0,45 ari , iar la momentul actual numarul de puieti existent este de **265** de buc.

In primavara anului 2020 s-au plantat **350** buc. puieti din specia *Abies Alba* pentru Pomi de Craciun , iar la momentul actual numarul de puieti existent este de **350** de buc. .

Cultura totala de Pomi de Craciun este de **2.194** bucati (pe suprafata de 55,00 ari) . Starea culturilor este viguroasa.

Puieti ornamentali, specia stejar rosu

In primavara anului 2014 s-a infiintat o cultura de puieti de stejar rosu, iar la momentul actual numarul de puieti existent este de **122** de puieti , din care vor rezulta in primavara anilor 2022 - 2023 puieti ornamentali apti de plantat in spatii verzi . Acestia au inaltime cuprinse intre 2,0-2,5 m.

In primavara anului 2015 s-a infiintat o cultura de puieti de stejar rosu, iar la momentul actual numarul de puieti existent este de **285** de puieti , din care vor rezulta in primavara anilor 2022 - 2023 puieti ornamentali apti de plantat in spatii verzi . Acestia au inaltime cuprinse intre 1,9 – 2,3 m.

In primavara anului **2019** s-a infiintat o cultura de puieti de paltin de munte proveniti din puieti apti de plantat cu inaltime de peste 1m , iar la momentul actual numarul de puieti existent este de **289** de puieti , din care vor rezulta in primavara anilor 2022 - 2023 puieti ornamentali apti de plantat in spatii verzi . Acestia au inaltime cuprinse intre 1,5-2,0 m.

In toamna anului **2018** s-a executat o semanatura de paltin de munte, din care au rezultat in primavara anului 2021 **4,20** mii buc. puieti forestieri apti de plantat.

In anul **2021**, pentru realizarea si intretinerea culturilor din pepiniera s-a cheltuit suma totala **3.836,33** lei fara TVA.

Numarul total de puieti existenti in cultura este de circa 2,9 mii bucati.

3.4. Solar Garcin U.P. VIII - Garcin, u.a. 96C

In primavara anului **2021** s-a realizat o semanatura de molid, in recipiente speciale, din care vor rezulta circa **45,00** mii puieti de molid apti de plantat in primavara anilor 2022 – 2023. S-au efectuat tratamente chimice preventive si de combatere contra fungilor pentru protejarea culturilor.

In anul 2021, pentru infiintarea si intretinerea semanaturilor din solar s-a cheltuit suma totala de **29.237,74** lei fara TVA.

4. DRUMURI FORESTIERE

Lungimea totala a retelei de drumuri auto forestiere administrata de R.P.L.P.

Sacele R.A. este de 69,2 km. In cadrul compartimentului de drumuri auto forestiere au fost executate in anul 2021 lucrari/servicii care s-au decontat dupa cum urmeaza:

A. Din fondul de productie:

- servicii de dezapezire, in suma totala de 33.036,63 lei fara T.V.A.;

- lucrari de intretineri curente ale drumurilor auto forestiere administrate de R.P.L.P. Sacele R.A. in valoare totala de 301.629,99 lei fara T.V.A.;

- lucrari de reparatii ale drumurilor auto forestiere Marcosanu, Urlatu Mare, Tarlung-Ciorica, Chiolto si Sapte Izvoare dr+stg in cuantum total de 201.581,26 lei fara T.V.A.;

- lucrari de limitare a pagubelor produse de factori meteorologici periculosi asupra drumurilor forestiere (Urlatu , Tarlung – Ciorica , Marcosanu) , in valoare totala de 76.762,00 lei fara T.V.A.;

- lucrari de regularizare a albiei raului Tarlung (in scopul protejarii drumului auto forestier Tarlung-Ciorica) , in valoare totala de 24.300,14 lei fara T.V.A.;

- s-au achizitionat 5 panouri de informare si propaganda forestiera ce au fost montate pe teren , in valoare de 5.925,00 lei fara T.V.A..

Concluzionand cele mai sus mentionate , in cadrul compartimentului de drumuri forestiere s-a utilizat din fondurile de productie proprii , suma de 643.232,02 lei fara T.V.A., ceea ce reprezinta o realizare de 89% fata de suma prevazuta in BVC-ul pe anul 2021.

B. Din fondul de accesibilizare a padurilor:

In 28.06.2021 au fost reluate lucrarile de reconstituire, consolidare si reabilitare a drumului auto forestier Valea Garcin , incepute in anul 2019 si continuate in anul 2020 . S-au efectuat si s-au decontat lucrari de executie si montaj de gabioane, lucrari de montare a podetelor tubulare si a unui podet tubular de 140 cm in diametru, lucrari de reparare si consolidare a podurilor si podetelor existente si lucrari de terasamente , in cuantum total de 315.232,89 lei fara T.V.A. .

Din luna Octombrie 2019 si pana la finalul anului 2021 a fost decontata in total suma de 1.031.961,50 lei , fara TVA , din care 1.014.778,52 lei , fara TVA pentru investitia de baza , 11.182,98 lei, fara TVA contravaloarea serviciilor de dirigenie de santier si 6.000 lei pentru asistenta tehnica din partea proiectantului.

Lucrarile de reconstituire, consolidare si reabilitare a drumului auto forestier Valea Garcin vor continua si in anul 2022, cu lucrari de constructii de ziduri de protectie din beton, constructie si amplasare de gabioane, montare si reparatii de poduri si podete.

5. ACTIVITATEA DE SILVOTURISM SI AGREMENT.

Activitatea de silvoturism la obiectivele turistice Canionul Sapte Scari si Tiroliana Sapte Scari-Valea Sipoaia a inceput la data de 08.05.2021.

Canionul Sapte Scari

In anul 2021 activitatea la Canionul Sapte Scari s-a desfasurat in perioada 08.05.2021-20.10.2021.

In perioada 08.05.2021-28.05.2021 activitatea la Canionul Sapte Scari s-a desfasurat prin forte proprii cu angajati din cadrul R.P.L.P. Sacele R.A., obiectivul turistic fiind deschis doar in zilele de sambata si duminica. La data de 27.05.2021 s-a incheiat contractul nr.243/27.05.2021 cu S.C. Vertical Rope Construct S.R.L. , inmatriculat la ONRC Brasov cu J08/1049/2015, cod fiscal 34700599, adresa: Str. Toplita, nr.32, camera 1, Ors. Zarnesti, administrata de doamna Bezdiga Corina, atribuit in urma derularii procedurii de achizitie publica de tip Procedura Simplificata, durata contractului fiind 27.05.2021-31.12.2021. In urma hotararii nr.14/20.10.2021 a Comitetului local pentru situatii de urgenta al municipiului Sacele s-a luat decizia suspendarii activitatii la Canionul 7 Scari si Tiroliana 7 Scari-Valea Sipoaia in contextul cresterii ratei de infectari cu SarsCov2.

In perioada analizata, 08.05.2021-20.10.2021, conditiile meteo au favorizat vizitarea canionul in 145 zile (din totalul de 151 de zile a fost inchis 6 zile din cauza starii meteorologice nefavorabile), acesta fiind vizitat de **65.860 turisti** platitori. Media zilnica a traficului de turisti a fost de **454 turisti/zi** si incasari de **3.306,59 lei fara T.V.A./zi**.

Venituri din incasari in perioada analizata = 479.456,25 lei fara T.V.A.;

Tiroliana 7 Scari-Valea Sipoaia

Activitatea la obiectivul turistic Tiroliana 7 Scari – Valea Sipoaia a inceput din data de 29.05.2021 si s-a derulat pana la 30.09.2021, activitatea desfasurandu-se prin externalizare catre un prestator pe baza de contract de prestari servicii. La data de 27.05.2021 s-a incheiat contractul nr. 243/27.05.2021 cu S.C. Vertical Rope Construct S.R.L. , inmatriculat la ONRC Brasov cu J08/1049/2015, cod fiscal 34700599, adresa: Str. Toplita, nr.32, camera 1, Ors. Zarnesti, administrata de doamna Bezdiga Corina, atribuit in urma derularii procedurii de achizitie publica de tip Procedura Simplificata, durata contractului fiind 27.05.2021-31.12.2021. In data de 01.10.2021, ca urmare a unui trafic foarte mic de turisti s-a transmis solicitarea nr 5898/01.10.2021 catre firma prestatoare pentru desfasurarea activitatii la Tiroliana 7 Scari-Valea Sipoaia doar in zilele de week-end. Drept urmare in perioada 04.10.2021-20.10.2021 activitatea de agrement la Tiroliana 7 Scari s-a desfasurat doar in weekend (4 zile – 09.10-10.10.2021 si 16.10-17.10.2021) .

In perioada analizata, 29.05.2021-20.10.2021 , conditiile meteo au permis functionarea Tirolienei 7 Scari-Valea Sipoaia un numar de 126 de zile (din totalul de 132 de zile a fost inchis 6 zile din cauza starii meteorologice nefavorabile). Obiectivul turistic a fost utilizat de **8662 turisti** platitori. Media zilnica a traficului de turisti a fost de **69 utilizatori/zi** si incasari de **4.286,11 lei fara T.V.A./zi**.

Venituri din incasari in perioada analizata = 540.050,43 lei fara T.V.A.;

Cheltuieli	Lei-fara TVA
Cheltuieli cu natura stocurilor (bratari, manusi, tonnere) (6028.1)	37.299,08
Cheltuieli cu obiecte de inventar (canistre metalice carburant; panouri informare-avertizare; echipamente de tiroliana) (603.1)	27.658,51
Cheltuieli nestocate (produse curatenie+ materiale) (604.2)	8.319,92
Cheltuieli reparatii tiroliana (platforma, cablu,) (6284.14%+611.4)	31.523,00
Igienizare si reparatii obiectiv turistic Canion 7 Scari (6284.14 %)	27.072,00

Verificare echipament protectie Tiroliana+ Canion, taxa ASRO (6284.14 %)	12.232,00
Autorizatie ISCIR+ Clarom pt anul 2021 (6284.14 %)	47.125,00
Reparare si intretinere drumuri de acces (6284.14 %)	3.000,00
Asigurare turisti Canion+ Tiroliana (613.6)	2.273,04
Cheltuieli auto care deserve activitatea (reparatii, revizii, carburant doar utilajele care deserve obiectivele turistice utv+atv) (611.6)	5.605,04
Cheltuieli prestarii servicii terti (servicii de administrare cele doua obiective turistice Canionul 7 Scari si Tiroliana 7 Scari-Valea Sipoaia) (6284.14)	539.568,00
TOTAL CHELTUIELI	741.675,59

Total venituri Silvoturism si Agrement = 1.019.506,68 lei ;

Total cheltuieli Silvoturism si Agrement = 741.675,59 lei ;

Profit brut = 277.831,09 lei ;

In cadrul contractului nr.243/27.05.2021 pentru prestarea serviciilor de administrare, supraveghere si mentenanta la cele doua obiective turistice Canionul 7 Scari si Tiroliana 7 Scari-Valea Sipoaia au fost emise un numar de 9 facturi cu o valoare totala decontata de 539.568,00,00 lei , fara TVA.

6. INVESTITII

Pentru anul 2021, RPLP SĂCELE R.A. a avut un program de investiții cu valoarea totala de **1.003,09 mii lei** , în corelare cu nivelul sursei de investiții existente , aceasta avand valoarea de 3.085,24 mii lei (din care 1.968,49 mii lei fond de accesibilizare a pădurilor și 1.116,75 mii lei amortismente) .

Programul de investitii a fost aprobat prin H.C.L. nr.69 / 25.03.2021 si rectificat prin H.C.L. nr. 178/29.07.2021 , fiind in cuantum de **1.003,09 mii lei** .

Obiectivele de investiții realizate la 31.12.2021, au o **valoare totală de 559,53 mii lei** , programul fiind realizat in procent de 55,8 % după cum urmează:

Pct. 1 prevăzut în programul de investiții pe anul 2021; **Reabilitare și modernizare obiectiv turistic “Cascada și Canion Tamina”;**

Valoarea preliminară: 10,00 mii lei;

Realizat: 8,1 mii lei;

Mențiuni: S-a reluat procedura de obtinere a acordului de mediu de la Agentia pentru Protectia Mediului Brasov , deoarece demersurile efectuate in acest sens in anii anteriori s-au soldat cu blocarea proiectului de catre aceasta institutie .

S-a achitat suma de 4,7 mii lei, reprezentând contravaloarea memoriului de prezentare și modernizare al obiectivului turistic , necesar ca piesa la documentatia in vederea obtinerii acordului de mediu .

Prin adresa nr.438 / S.T.BV/29.07.2021 , Agentia Nationala pentru Aarii Naturale Protejate (Serviciul Teritorial Brasov) , ca urmare a faptului ca aria naturala protejata Piatra Mare nu are plan de management , a solicitat regiei completarea memoriului de prezentare cu date privind estimarea impactului potential al proiectului asupra obiectivelor specifice/masurilor minime de conservare aprobate prin nota MMAP nr.9924/CA/05.08.2020 privind aprobarea setului minim de masuri speciale de protectie si conservare a diversitatii biologice, precum si conservarea habitatelor naturale, a florei si a faunei salbatice, de siguranta a populatiei si investitiilor din ROSCI0195 PIATRA MARE.

Pentru completarea memoriului de prezentare s-a achitat suma de 3,4 mii lei , addendum -ul in cauza fiind ulterior transmis catre A.P.M. Brasov si catre A.N.A.N.P , Serviciul Teritorial Brasov.

Pct. 2 prevăzut în programul de investiții pe anul 2021; **Sobă/Șemineu;**

Valoarea preliminară 4,00 mii lei;

Realizat: 3,59 mii lei

Mențiuni: S-a achiziționat un termosemineu necesar pentru încălzirea pichetului PSI situat la Canionul Sapte Scari. Datorită gradului mare de uzură a sobei/semineului vechi și din cauza perioadei lungi de utilizare, nu s-a justificat reparația acesteia, costurile fiind mari .

Pct. 3 prevăzut în programul de investiții pe anul 2021; **Autovehicul de teren**

Valoare preliminară: 150,00 mii lei;

Realizat: 134,55 mii lei

Mențiuni: S-a înnoit parcul auto al R.P.L.P. SACELE R.A. prin achiziționarea unui autovehicul de teren Toyota Hilux 2.4 (autoutilitar), culoare argintiu metalizat , 5 locuri+benă , Double Cab , dotare Style, transmisie manuală , necesar în activitatea de gospodărire a pădurilor.

Pct. 4 prevăzut în programul de investiții pe anul 2021; **Xerox multifuncțional - 2buc.**

Valoare preliminară: 30,00 mii lei;

Realizat: 28,55 mii lei;

Mențiuni: În decursul semestrului I au fost achiziționate două xeroxuri multifuncționale ce contribuie la o bună desfășurare a activității în cadrul regiei, deoarece cele vechi aflate în dotare prezentau un grad ridicat de uzură, eficiență scăzută în timpul utilizării și nesiguranță în exploatare.

Pct. 5 prevăzut în programul de investiții pe anul 2021; **Modernizare Solar Gârcin;**

Valoare preliminară: 35,00 mii lei;

Realizat: 33,70 mii lei;

Mențiuni: S-a procedat la modernizarea solarului de la Gârcin pentru a se eficientiza activitatea de producție a puieților forestieri. Modernizarea constă în:

- sistem automatizare deschidere laterale solar;
- sistem de irigare mobil prin aspersiune;

Pct. 6 prevăzut în programul de investiții pe anul 2021; **Execuție lucrări de reconstituire, consolidare și reabilitare drum auto forestier calamitat Valea Gârcin;**

Valoare preliminară: 734,09 mii lei;

Realizat: 315,23 mii lei

Mențiuni: În 28.06.2021 au fost reluate lucrările de reconstituire, consolidare și reabilitare a drumului auto forestier Valea Gârcin, începute în anul 2019 și continuate în anul 2020. S-au efectuat și s-au decontat lucrări de execuție și montaj de gabioane, lucrări de montare a podetelor tubulare și a unui podet tubular de 140 cm în diametru, lucrări de reparație și consolidare a podurilor și podetelor existente și lucrări de terasamente, în cuantum total de 315,23 mii lei fără T.V.A. .

Din luna octombrie 2019 și până la finalul anului 2021 a fost decontată în total suma de 1.031,96 mii lei din care 1.014,78 mii lei pentru investiția de bază , 11,18 mii lei contravaloarea serviciilor de dirigenție de șantier și 6,00 mii lei pentru asistența tehnică din partea proiectantului. Lucrările de reconstituire, consolidare și reabilitare a drumului auto forestier Valea Gârcin vor continua și în anul 2022 cu lucrări de construcții de ziduri de protecție din beton, construcție și amplasare de gabioane, montare și reparații de poduri și podete.

Pct. 7 prevăzut în programul de investiții pe anul 2021; **Softuri, licențe;**

Valoare preliminară: 20,00 mii lei;

Realizat: 7,04 mii lei;

Mențiuni: Au fost achiziționate următoarele soft-uri:

- soft Fortigate pentru serverul regiei în valoare de 1,87 mii lei;
- soft Intocmire devize în valoare de 0,75 mii lei;
- soft Acrobat Pro DC for teams – Anual Sub în valoare de 1,52 mii lei;
- soft necesar site-ului regiei în valoare de 1,54 mii lei;
- licența office în valoare de 1,36 mii lei;

Pct. 8 prevăzut în programul de investiții pe anul 2021; **Remorca;**

Valoare preliminară: 5,00 mii lei;

Realizat: 3,16 mii lei;

Mențiuni: S-a achiziționat o remorcă auto ECO 2312 KIPP 134 kg, cu capacitate maxima de incarcare 750 kg, platforma basculabila si monoaxa, roata manevra Fl 48 cu clema, viteza, maxima de rulare 130 km/h, ce se poate tracta la autovehiculele din parcul auto al RPLP Săcele R.A. și care poate fi utilizata de salariatii posesori de auto de serviciu cu permis de conducere categoria B. Destinația principala a remorcii este de a asigura transportul de hamuri , căști si alte accesorii , necesare pentru activitatea de silvoturism si agrement , transportarea documentelor cu regim special la si de la arhiva regiei , si nu in ultimul rand de a transporta puieți forestieri apti de plantat la santierele de impaduriri .

Pct. 9 prevăzut în programul de investiții pe anul 2021; **Telefoane mobile pentru personalul tehnic;**

Valoare preliminară: 15,00 mii lei;

Realizat: 12,04 mii lei;

Mențiuni: S-au achiziționat 3 telefoane mobile , avand caracteristici tehnice corespunzatoare utilizarii aplicației Sumal 2.

Pct. 10 prevăzut în programul de investiții pe anul 2021; **Documentatie proiectare sediu regie (tema de proiectare, SF, PT, deviz general)**

Valoare preliminară: 100,00 mii lei;

Nerealizat: –

Mențiuni: S-a renunțat la realizarea obiectivului de investitie prin H.C.L. nr.178/29.07.2021.

Pct. 11 introdus în programul de investiții pe anul 2021; **Bariera metalica;**

Valoarea preliminară: 8,00 mii lei;

Realizat: 7,07 mii lei;

Mențiuni: Nu a fost inclusă în programul de investiții initial pentru anul 2021. Ulterior aceasta a fost realizată la solicitarea Primăriei Municipiului Săcele prin adresa nr. 42430/27.04.2021 și aprobată prin H.C.Adm. nr.5 / 19.05.2021. Bariera a fost amplasată la intrarea pe drumul auto forestier Valea Gârcin , pentru a preveni depozitarea gunoaielor menajere. La două zile după amplasare aceasta a fost distrusa si furata, înaintandu-se Politiei Municipiului Săcele o plangere penală impotriva unor autori necunoscuti cu privire la distrugerea și furtul barierei, avand nr. 2869/17.05.2021.

Pct. 12 introdus in programul de investitii pe anul 2021; **Dispozitiv Vertex;**

Valoarea preliminara: 6,50 mii lei;

Realizat: 6,50 mii lei;

Mențiuni: Nu a fost inclus in programul initial pentru anul 2021. Ulterior acesta a fost inclus prin H.C.Adm. nr. 10 / 28.10.2021. Aceasta achizitie a fost necesara in regim de urgenta , datorita faptului ca dispozitivul existent s-a defectat , iar un dispozitiv similar nou trebuia achizitionat , intrucat era indispensabil in activitatea de punere in valoare a masei lemnoase (pentru masurarea inaltimilor arborilor) in vederea intocmirii actelor de punere in valoare si pregatirii documentatiilor de licitatie de masa lemnoasa pe picior pentru anul de productie 2022.

Nerealizarea din punct de vedere valoric a programului de investitii se datoreaza ritmului slab de derulare a lucrarilor (lipsa forta de munca , lipsa utilaje , etc.) la obiectivul de investitii de la punctul 6 din tabelul anexat , fapt ce a condus la nefinalizarea acestuia .

Pentru edificare , alaturat la prezentul raport de activitate anexam sub forma tabelara realizarile la investitii pentru anul de productie 2020.

7. SECURITATEA SI SANATATEA IN MUNCA

Referitor la realizarea programului de masuri SSM al R.P.L.P. SACELE R.A. in anul 2021,

mentionam urmatoarele :

- Activitatea de securitate si sanatate in munca este externalizata, pe baza de contract de prestari servicii incheiat cu S.C. DHB SENIOR EXPERT S.R.L. Firma mentionata monitorizeaza intreaga activitate SSM desfasurata in cadrul R.P.L.P. SACELE R.A. , efectueaza instructajele la angajare si verifica efectuarea instructajelor periodice si la locul de munca ale angajatilor.
- Programul de cheltuieli pe linie de SSM aprobat pentru anul **2021** include masuri organizatorice si igienico-sanitare, totalizand valoarea de **181.554,00** lei, fara TVA.
- Pe parcursul anului , cheltuielile efectuate pe linie SSM sunt in cuantum total de **122.714,65** lei , incluzand urmatoarele masuri:
- Masuri organizatorice – **115.101,08** lei , din care **4.200,00** lei reprezinta valoarea decontata pe contractul de prestari servicii SSM (cu S.C. DHB SENIOR EXPERT S.R.L.) , **39.806,00** lei reprezinta valoarea decontata pe contractul de prestari servicii medicale de medicina muncii, contract de tip abonament, pentru angajatii RPLP SACELE RA , **31.323,00** lei reprezinta valoarea decontata pentru asigurarile de sanatate ale salariatilor regiei , iar **39.772,08** lei reprezinta echipament de protectie pentru angajatii regiei .
- Masuri igienico-sanitare – **7.613,57** lei , din care **2.190,48** lei, reprezentand contravaloarea mastilor de protectie si testelor rapide de depistare COVID-19 , a truselor sanitare pentru punctele de lucru ale regiei , iar diferenta de **5.423,09** lei reprezinta contravaloare apa pentru angajatii regiei in zilele cu temperaturi ridicate si umiditate crescuta din timpul verii.
- Parcul auto detinut de RPLP SACELE RA a beneficiat de reviziile periodice obligatorii, si de reparatiile necesare, in vederea mentinerii starii tehnice corespunzatoare a autovehiculelor.
- De asemenea, mentionam ca activitatea regiei pe anul 2021 s-a desfasurat cu 39 de angajati. Starea de sanatate a acestora este buna.

8. FINANCIAR – CONTABIL

Consiliului Local al Municipiului Sacele , prin HCL nr. 69/ 25.03.2021 , a aprobat BVC-ul si Programul de investitii aferente anului de productie 2021. Ulterior au fost aprobate urmatoarele rectificari:

- HCL nr. 178/29.07.2021 rectifica Programul de investitii.
- HCL nr. 209/26.08.2021 rectifica BVC-ul.

La data de 31.12.2021 , in urma activitatii desfasurate , R.P.L.P. Sacele R.A. inregistreaza un profit brut in valoare de 3.226.808 lei .

Sinteza BVC-ului pentru perioada analizata este prezentata in tabelul de mai jos . Analizandu-l , se constata ca la capitolul venituri totale exista o realizare in procent de 107,27% , in timp ce la capitolul cheltuieli totale realizarea este in procent de 85,94 % , rezultand astfel profitul brut in valoare de 3.226.808 lei.

mii lei

	Rectificat Preliminare BVC an 2021	Realizat an 2021	% fata de preliminat
Venituri exploatare	13.523,33	14.480,16	107%
Venituri financiare	20,00	48,44	242%
Venituri totale	13.543,33	14.528,60	107,27%
Cheltuieli exploatare	13.141,16	11.299,71	85,99%
Cheltuieli financiare	10,00	2,09	20,9%
Cheltuieli totale	13.151,16	11.301,80	85,94%
Profit brut	392,17	3.226,80	822,81%

Realizarea veniturilor in procent de 107,27 % se datoreaza faptului ca pretul mediu de valorificare al masei lemnoase/materialului lemnos este cu 38,94 lei/mc mai mare decat cel prognozat

(respectiv 212,83 lei/mc pret mediu realizat prin valorificarea unui volum de 59,6 mii mc , fata de 173,89 lei/mc pret mediu prognozat in BVC prin valorificarea a 65,0 mii mc) , coroborat cu nerealzarile inregistrate in activitatea de silvoturism si agrement (343,8 mii lei) , ca urmare a inceperii activitatii tarziu fata de alti ani (practic la data de 29.05.2021) si a incheierii ei devreme (la data de 20.10.2021) , datorita restrictiilor impuse de starea de alerta generata de pandemia Covid - 19 .

Veniturile din exploatare sunt explicitate in tabelul de mai jos:

lei

Valorificare m.l. catre agenti economici (7011)	11.439.956
Valorificare m.l. catre populatie+ din taieri ilegale + gratuitati (7012+7013)	1.237.388
Venituri din servicii (704+708)	1.032.701
Productia in curs (711)	25.979
Venit din utilizare fond de conservare (7416)	516.113
Alte venituri din exploatare (703+7016+7017+758+781)	228.025
Total	14.480.161

Referitor la capitolul cheltuieli , in perioada analizata s-au angrenat cheltuieli de stricta necesitate , impuse de aplicarea regimului silvic si de plata cheltuielilor cu personalul . **Conform BVC-ului anexat , acestea sunt realizate in procent de 85,94% (11.301.797 lei) fata de prognoza .**

In tabelul de mai jos sunt prezentate **cheltuielile de exploatare**, respectiv:

Lei

Cheltuieli cu carburantul (6022)	232.413
Alte cheltuieli materiale (601+6027+6028+604)	284.157
Cheltuieli cu puieti +seminte +impaduriri (6025)	126.971
Cheltuieli cu obiecte de inventar (603)	209.036
Cheltuieli cu utilitatile (605)	22.618
Cheltuieli cu revizii obligatorii la parcul auto (611)	235.160
Cheltuieli cu chiria (depozit + sediu) (612)	83.017
Cheltuieli cu asigurarile (RCA+ CASCO + asigurari persoane) (613)	78.217
Cheltuieli cu protocolul (623)	1.563
Cheltuieli promovare+marketing (6231.2)	4.235
Cheltuieli cu telefonie/internet + posta (626)	52.656
Cheltuieli cu comisionul bancar (627)	7.148
Cheltuieli cu DAF (6281)	643.762
Cheltuieli prestate de terti (6284)	2.298.266
Cheltuieli cu taxele (635)	92.823
Cheltuieli cu personalul (64)	4.695.556
Cheltuieli cu fondurile (mediu+conservare+drumuri) (6521+6588+65843+65845)	1.333.312
Transport masa lemnoasa (6242.2)	242.700
Gratuitati lemn foc (65882)	116.109
Amortismentul + provizion (681)	309.808
Alte cheltuieli (6589 + 6242+6242.1+6251+6582+622+658+6581)	230.183
TOTAL cheltuieli de exploatare	11.299.711

Cheltuielile financiare sunt rezultanta evaluarii contractelor de leasing ale R.P.L.P. Sacele R.A. , infuentate de cursul euro si dobanzile aferente acestor contracte si reprezinta valoarea de 2.088 lei. Deprecierea leului in raport cu euro inregistreaza crestere fata de 31.12.2020.

Capitolul cheltuieli cu protocolul

Valoarea consumata cu aceasta destinatie, la data de 31.12. 2021 este de 1.563 lei , fara TVA.
Valoarea se incadreaza in prevederile codului fiscal art 25, alin (3) lit. a dupa cum urmeaza :

„Următoarele cheltuieli au deductibilitate limitată:

a) cheltuielile de protocol în limita unei cote de 2% aplicată asupra profitului contabil la care se adaugă cheltuielile cu impozitul pe profit și cheltuielile de protocol. În cadrul cheltuielilor de protocol se includ și cheltuielile înregistrate cu taxa pe valoarea adăugată colectată potrivit prevederilor titlului VII, pentru cadourile oferite de contribuabil, cu valoare mai mare de 100 lei;”

Capitolul sponsorizari

Actele normative in vigoare care reglementeaza actiunile de sponsorizare pentru regii autonome sunt urmatoarele :

L 227/2015 (codul fiscal), art. 25, alin (4) lit. (i) :

Cheltuielile de sponsorizare și/sau mecenat și cheltuielile privind bursele private, acordate potrivit legii; contribuabilii care efectuează sponsorizări și/sau acte de mecenat, potrivit prevederilor Legii nr. 32/1994 privind sponsorizarea, cu modificările și completările ulterioare, și ale Legii bibliotecilor nr. 334/2002, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și cei care acordă burse private, potrivit legii, scad sumele aferente din impozitul pe profit datorat la nivelul valorii minime dintre următoarele:

- 1. valoarea calculată prin aplicarea a 0,75% la cifra de afaceri; pentru situațiile în care reglementările contabile aplicabile nu definesc indicatorul cifra de afaceri , această limită se determină potrivit normelor;
- 2. valoarea reprezentând 20% din impozitul pe profit datorat.

Sumele care nu sunt scăzute din impozitul pe profit, potrivit prevederilor prezentei litere, se raportează în următorii 7 ani consecutivi. Recuperarea acestor sume se va efectua în ordinea înregistrării acestora, în aceleași condiții, la fiecare termen de plată a impozitului pe profit.

Legea 32/1994 privind sponsorizarea, cu modificările și completările ulterioare, art . 3, alin. (2):

Instituțiile și autoritățile publice, societățile comerciale cu capital majoritar de stat și regiile autonome nu pot efectua activități de sponsorizare având ca beneficiari persoane fizice și asociații familiale care își desfășoară activitatea conform [Legii nr. 300/2004](#) privind autorizarea persoanelor fizice și a asociațiilor familiale care desfășoară activități economice în mod independent, precum și societăți comerciale cu capital privat.

OUG 2/2015 pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și alte măsuri, art. XIV:

Operatorii economici prevăzuți la art. 1 din [Ordonanța Guvernului 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, aprobată cu completări prin [Legea nr. 47/2014](#), care acordă donații și sponsorizări în bani, conform legislației în vigoare, respectă la acordarea acestora încadrarea în următoarele plafoane:

- a) minimum 40% din suma aprobată, în domeniul medical și de sănătate, pentru dotări cu echipamente, servicii, acțiuni sau orice alte activități în legătură cu acest domeniu, inclusiv susținerea unor tratamente sau intervenții medicale ale unor persoane și pentru programe naționale;
- b) minimum 40% din suma aprobată, în domeniile educație, învățământ, social și sport, pentru dotări cu echipamente, servicii, acțiuni sau orice alte activități în legătură cu aceste domenii, inclusiv programe naționale;
- c) maximum 20% din suma aprobată, pentru alte acțiuni și activități, inclusiv pentru suplimentarea celor prevăzute la lit. a) și b).

Pentru anul 2021, RPLP Sacele RA, a acordat Primariei Municipiului Sacele sponsorizari dupa cum urmeaza:

Pomi Craciun	17,82
--------------	-------

Cheltuieli nedeductibile fiscal la calculul impozitului pe profit

- TVA nedeductibil in suma de 38.984 lei;
- Cheltuieli cu provizioane pentru valoarea concediilor medicale nedecontate de Casa de Sanatate Brasov, in suma de 55.091 lei;
- Alte cheltuieli nedeductibile in suma de 187.124 lei (reprezinta scoaterea din evidentele contabile a unor cheltuieli aferente anilor precedenti neconcretizate in venituri, aprobate in Consiliul de Administratie al regiei in cursul anului 2021).

Creante restante

La finele perioadei analizate R.P.L.P. Sacele R.A. a inregistrat clienti neincasati in termen dupa cum urmeaza:

Client	Valoare-lei	Obiectul contractului	Observatii
SC Leopin Forest SRL	79.348,00	c/v masa lemnoasa si daune penalitati la Contract de masa lemnoasa	Executare silita + Dosar penal
SC Dalmina SRL	17.202,33	c/v masa lemnoasa si penalitati la Contractul de masa lemnoasa	Procedura insolventa
Total	96.550,33		

Conturi in afara bilantului

Amintim dintre conturile in afara bilantului urmatoarele:

- valoarea despagubirilor date in debit pentru executare Primariei Municipiului in anul 2021, reprezinta valoarea de 394,81lei;
- riscul normal acordat padurarilor gestionari de fond forestier; valoarea acestora sunt considerate active contingente pana la momentul unei sentinte definitive si irevocabile din partea institutiilor abilitate (facem precizarea ca in prealabil , anterior acordarii riscului normal , regia intocmeste plangeri penale cu autori necunoscuti sau cunoscuti , dupa caz , acestea fiind trimise la Parchetul de pe langa Judecatoria Brasov si la Politia Municipiului Sacele , in vederea solutionarii lor) ;
- Patrimoniul public preluat in administrare in valoare de 22.639.058,07 lei si suprafata de fond forestier preluata in administrare 12.656,40 ha;

Remuneratiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor Consiliului de Administratie si directorului, în cursul anului 2021.

Consiliul de administratie al RPLP Sacele este format din 7 membri. La data de 31.12.2021 au fost desemnati de catre Consiliul Local al Municipiului Sacele 6 membri definitivi , remuneratia acestora fiind aprobata de asemenea de catre Consiliul Local .

Directorul/seful de ocol al RPLP Sacele RA are contract de mandat , iar remuneratia acestuia a fost aprobata de consiliul de administratie in conditiile art. 8, 9 si 21 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Controlul financiar de gestiune

Metoda de control utilizata in aceasta activitate este control partial prin care s-au verificat prin sondaj mai multe operatiuni din cadrul operatiunilor stabilite pentru perioada verificata. S-a verificat prin comparare incadrarea in BVC-ul aprobat a rezultatelor obtinute cu previziunea bugetara , in scopul :

- Identificarii factorilor si cauzelor abaterilor de la prevederile bugetare;
- Informarii conducerii .

S-a verificat respectarea prevederilor legale în execuția bugetului de venituri și cheltuieli al RPLP Sacele RA urmărind:

- respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la existența, integritatea, păstrarea și utilizarea mijloacelor și resurselor, deținute cu orice titlu, și modul de reflectare a acestora în evidența contabilă;
- respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al RPLP Sacele RA;
- realizarea veniturilor și încadrarea în nivelul cheltuielilor aprobate;
- gradul de realizare a veniturilor, de efectuare a cheltuielilor și de obținere a rezultatului;
- realizarea indicatorilor economico - financiari specifici activității;
- realizarea programului de investiții și încadrarea în sursele aprobate;
- respectarea programelor de reducere a arieratelor și a stocurilor;
- respectarea prevederilor legale și/sau a reglementărilor interne în efectuarea achizițiilor;
- măsurile de realizare a veniturilor, de reducere a cheltuielilor și de diminuare a arieratelor;
- respectarea reglementărilor economico - financiare și contabile;
- creșterea responsabilității operatorilor economici în exercitarea activității economico-financiare;
- întărirea disciplinei bugetare și economico - financiare la operatorii economici.

Controlul financiar preventiv

Activitatea de control preventiv este realizata in cadrul RPLP Sacele RA de 2 persoane cu studii superioare economice din cadrul compartimentului financiar-contabil si in perioada analizata au fost supuse vizei de control financiar preventiv un numar de 8714 operatiuni conform raportului intocmit cu ajutorul programului informatic. Nu s-au inregistrat operatiuni refuzate la viza, toate operatiunile respectand prevederile legale in vigoare, cu incadrare in BVC-ul aprobat pentru anul 2020.

R.P.L.P. Sacele R.A. are implementat sistemul de control intern managerial conform Legii 234/2010 pentru modificarea si completarea OG 119/1999 privind controlul intern si controlul financiar preventiv. Conform OMFP 600/ 2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/manAGERIAL al entităților publice, RPLP Sacele RA raporteaza stadiul implementarii si dezvoltarii sistemului de control intern managerial.

Totodata, conform OUG 109/2011 R.P.L.P. Sacele R.A. raporteaza rezultatele financiare si indicatorii economico-financiari in vederea avizarii acestora de catre Ministerul Finantelor Publice din punct de vedere al incadrării in nivelul cheltuielilor si veniturilor inscrite in B.V.C.

AUDIT si CONSULTANTA JURIDICA

Activitatea R.P.L.P. Sacele R.A. este auditata de Nae Liliana Cerasella- auditor financiar P.F.A. in vederea auditarii situatiilor financiare ale regiei pentru anul 2021. Onorariul auditorului extern , conform contractului incheiat , este in cuantum de 33.000 lei ,fara TVA .

Activitatea de consultanta juridica este externalizata , onorariul achitat prestatorului de servicii consultanta juridica in anul 2021 , fiind in cuantum de 26.553 lei, fara TVA.

ALTE ASPECTE

In perioada analizata mentionam faptul ca R.P.L.P. Sacele R.A. si-a desfasurat activitatea din surse proprii cu un numar mediu de **38,73 angajati**. La nivelul R.P.L.P. Sacele R.A. in perioada analizata castigul mediu lunar brut determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala / salariat , calculat conform prevederilor Legii nr.317/28.12.2021 , a bugetului de stat , art.48 , coroborat cu cele ale Ordonantei nr.26/21.08.2013 , privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici , art.3 este de 8.791 lei si castigul mediu lunar net/salariat este de 4.354 lei. Regia a

achitat toate obligatiile fiscale catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si al fondurilor speciale si catre bugetul local.

In anul 2021 RPLP Sacele RA nu a suferit modificari strategice, respectiv fuziuni, divizari, transformari, modificari ale structurii de capital. Inventarierea patrimoniului RPLP Sacele RA pentru anul 2021 a fost efectuata in baza deciziei directorului/ sef ocol nr. 45/12.08.2021 cu soldurile existente la data de 31.12.2021.

Metoda de amortisment utilizata de R.P.L.P. Sacele R.A. pentru mijloacele fixe aflate in evidentele contabile, este metoda liniara.

In primul semestru al anului **regia a virat catre Primaria Municipiului Sacele suma totala de 1.750.737 lei**, din care 1.344.814 lei, reprezentand varsaminte din profitul net al regiei pentru anul 2020 si 405.923 lei, reprezentand fond de conservare constituit si neconsumat (astfel cum prevede Legea nr.46/2008 – Codul silvic, art.33, alineatul (7)).

In anul 2021 R.P./L.P. Sacele R.A. a inregistrat provizion nedeductibil fiscal in suma de 55.091 lei ca urmare a adreselor de la Casa de asigurari de sanatate a judetului Brasov prin care am fost informati ca solicitarile regiei pentru recuperarea partiala a sumelor reprezentand concediile medicale din anul 2020 si 2021, inregistrate la institutia mai sus mentionata, sunt refuzate la plata pe considerentul ca "institutiile si autoritatile publice astfel cum sunt definite la art.2 alin. (1) pct. 30 din Legea finantelor publice nr. 500/2002, cu modificarile si completarile ulterioare, si la art. 2 alin. (1) pct. 39 din Legea privind finantele publice locale nr. 273/2006, cu modificarile si completarile ulterioare, indiferent de sistemul de finantare si de subordonare, inclusiv activitatile finantate integral din venituri proprii, infiintate pe langa institutiile publice, suporta integral indemnizatiile de asigurari sociale de sanatate aferente certificatelor de concediu medical pentru carantina sau izolare de care beneficiaza personalul propriu".

RPLP Sacele RA a deschis actiune in instanta, respectiv la Tribunalul Brasov in data de 05.04. 2021, dosar in pronuntare la data prezentei.

Controale efectuate la Regia Publica Locala a Padurilor Sacele RA in anul 2021

In cursul anului 2021 regia a fost supusa urmatoarelor verificari:

In perioada 15.04.2021 - 19.04.2021, Curtea de Conturi a Romaniei, Directia de control al achizitiilor publice, elaborare a metodologiei in acest domeniu si de pregatire a personalului de specialitate, a efectuat actiunea de verificare a modului de ducere la indeplinire a masurilor dispuse prin Decizia nr. 7/ 12.11.2020.

CRITERII SI OBIECTIVE DE PERFORMANTA PENTRU ANUL 2021

NR.	CRITERIUL DE PERFORMANTA	PONDERE	U.M.	OBIECTIVUL DE PERFORMANTA		
CRT				(nivel B.V.C. aprobat 2021)		
				PROGRAMA T	REALIZAT	PROCENT DE REALIZARE
				AN 2021	AN 2021	
0.	1	2	3	4	6	7
1.	CIFRA DE AFACERI	0,15	Mii lei	12.666,62	13.726,59	108,37

2.	PROFITUL BRUT	0,15	Mii lei	392,17	3.226,81	822,81
3.	RATA PROFITULUI BRUT (profit brut x 100/cifra de afaceri)	0,15	Indice	3,10	23,51	X
4.	PRODUCTIVITATE A MUNCII (cifra de afaceri/nr.personal)	0,15	Mii lei	287,88	351,96	122,26
5.	COSTURI TOTALE LA 1000 LEI VENITURI TOTALE (total costuri x1000/total venituri)	0,15	Lei	970	881	90,82
6.	INCADRAREA IN CHELTUIELILE DE NATURA SALARIALA PROGRAMATE	0,15	Mii lei	4.690,85	4.153,57	88,54
7.	RECUPERAREA CREANTELOR COMERCIALE	0,10	Mii lei	451,00	96,55	x
	TOTAL	1,00				

Nota: Criteriile de performanta prevazute in coloana 2. a tabelului de mai sus sunt prevazute in planul de administrare si in contractele de mandat ale administratorilor.

Propunere de repartizare a profitului net pentru anul de productie 2021

Profitul net realizat , in quantum de 2.707.214 lei , obtinut dupa calculul impozitului din profitul brut de 3.226.808 lei , se va repartiza cu avizul consiliului de administratie al regiei si cu aprobarea consiliului local al municipiului Sacele , in concordanta cu prevederile OG 64/2001, privind repartizarea profitului la regiile autonome , tinand cont de prioritatile proprietarului fondului forestier aflat in administrarea regiei in ceea ce priveste directionarea sumelor de bani ce reprezinta profitul net inregistrat in anul fiscal 2021 , dar si de necesitatile R.P.L.P. Sacele R.A. referitoare la asigurarea finantarii viitoarelor investitii (sediu regie , etc.) si a activitatii curente a regiei .

Raportul Administratorului Servicii Sacelene SRL Sacele pe anul 2021

SC Servicii Sacelene SRL Sacele , cu sediul in Str. George Moroianu , numarul 111, Judetul Brasov, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J08/43/1991, avand cod unic de inregistrare RO 1129209, ca si continuator al RAGCPS Sacele, a desfășurat in anul 2021 activitatea principala de Transporturi urbane, realizand următorii indicatori :

- venituri totale /CA	= 5,981,598 lei /5.964.133 lei
- cheltuieli totale	= 6.181.660 lei
- profit brut (pierdere bruta)	= - 200.062 lei
- profit net (pierdere neta)	= - 200.062 lei

Analiza rezultatului din exploatare

Structura veniturilor, a cheltuielilor si a rezultatelor financiare aferente anului 2021 sunt redade in Tabelul nr. 1.

Tabel nr. 1- planificare BVC si realizari 2021

Indicatori		BVC 2021 cf HCL 106/28.04.2021 Mii lei	Realizat 2021 Mii lei	Grad de realizare in %
VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)		6,299.00	5,981.00	94.95
Venituri din exploatare		6,299.00	5,981.00	94.95
a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3,600.00	3,482.00	96.72
CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)		6,289.00	6,181.00	98.28
Cheltuieli de exploatare, din care:		6,289.00	6,181.00	98.28
Cheltuieli cu bunuri și servicii		1,900.00	1,971.00	103.74
Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate		45.00	49.00	108.89
Cheltuieli cu personalul, din care:		4,154.00	3,951.00	95.11
c0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.12+Rd.13)	3,856.00	3,689.00	95.67
c1	Cheltuieli cu salariile	3,520.00	3,393.00	96.39
c2	Bonusuri	336.00	296.00	88.10
c4	cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	166.00	159.00	95.78
c5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	132.00	103.00	78.03
Alte cheltuieli de exploatare		190.00	210.00	110.53
Cheltuieli financiare				
REZULTATUL BRUT profit/pierdere)		10.00	-200.00	-2,000.00
IMPOZIT PE PROFIT CURENT		0.00	0.00	
CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII		25.00	0	
DATE DE FUNDAMENTARE				
Nr. de personal prognozat la finele anului		70.00	70	100.00
Nr. mediu de salariați total		69.00	65	94.20
Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.11/Rd.51)/12*1000 *		4,657.00	4,729.49	101.56

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat cf legii anuale a buget de stat(**	4,251.21	4,350.00	102.32
Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/49)	91.29	92.02	100.79
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.6/Rd. 1) x 1000	998.41	1,033.44	103.51

Gradul de realizare al veniturilor totale a fost de 94,95% fata de BVC iar al cheltuielilor totale de 98,28% ceea ce a determinat un rezultat negativ (pierdere) de 200 mii lei.

Veniturile totale au fost acoperite din subventii in proportie de 58,21%.

Ponderea principala in cheltuielile totale au reprezentat-o cheltuielile cu personalul in proportie de 63,9 % si cheltuielile cu bunuri si servicii in proportie de 31,8%.

Toate categoriile de cheltuieli de natura salariala (salarii, bonusuri, mandat, asigurari) s-au mentinut sub nivelurile planificate.

Structura Cifrei de afaceri

Cifra de afaceri realizata in 2021 a fost de 5.964 mii lei, respectiv 2.481 mii venituri proprii din activitatile desfasurate si 3.482 mii - venituri din compensatie de activitate, fata de realizarile din 2020 de 5.317 mii lei, respectiv 2.450 mii venituri proprii din activitatile desfasurate si 2.866 mii lei venituri din compensatia de activitate.

Variatia valorii si a structurii cifrei de afaceri in anul 2021 fata de 2020 a fost generata de masurile pandemiei de Covid -19 si sustinuta de o crestere a compensatiei de activitate pe fondul cresterii tarifului/km ca urmare a majorarii tuturor categoriilor de cheltuieli .

Situatia bilantiera a societatii la 31.12.2021 este redată detaliat, pe structura de elemente bilantiere in Tabelul nr. 2.

Tabel nr. 2

Denumrea elementului de bilant	Sold la 01.01.2021	Sold la 31.12.2021
A. active imobilizate		
I. imobilizari necorporale	0.00	0.00
II. Imobilizari corporale		
2. instalatii tehnice si masini	31,575.00	180,548.00
3. alte instalatii , utilaje, mobilier	30,784.00	24,583.00
TOTL ACTIVE IMOBILIZATE	346,489.00	205,131.00
B. Active circulante		
I. stocuri		
1. materii prime, materiale	104,321.00	128,220.00
TOTAL	104,321.00	128,220.00
II. Creante TOTAL	291,624.00	45,556.00
IV> casa si conturi la banci	634,523.00	467,061.00

ACTIVE CIRCULATE TOTAL	1,030,468.00	1,050,787.00
D. datorii scadenta sub un an		
4. datorii catre furnizori	213,417.00	253,389.00
8. alte datorii	285,352.00	297,655.00
TOTAL DATORII	489,769.00	551,044.00
F. active minus datorii (activ net contabil)	857,695.00	679,835.00
G. datorii cu scadente ≥ un an	126,598.00	148,800.00
8. alte datorii inclusiv fiscale, asigurari sociale	126,598.00	148,800.00
I. venituri in avans	20,493.00	25,039.00
J. capital si rezerve	952,019.00	952,019.00
1. subscris si varsat	909,980.00	909,980.00
3. patrimoniul regiei	42,039.00	42,039.00
IV. Rezerve (legale)	13,907.00	13,907.00
V. pierdere exercitiu	271,514.00	200,062.00
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	731,097.00	531,035.00

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificările și [completările](#) ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale ORDIN nr. 85/2022 al ministrului finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situațiile financiare încheiate la 31.12.2021, care urmează să fie depuse la unitatea teritorială a Ministerului Finanțelor, cuprind:

- Bilantul prescurtat (F10)
- Contul prescurtat de profit și pierdere (F20)
- Date informative (F30)
- Situația activelor imobilizate (F40)

Situațiile financiare anuale au fost precedate de inventarierea generală a patrimoniului, activitate organizată de societate în conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 și a Normelor aprobate prin OMFP nr. 2861/2009 în baza Deciziei de inventariere .

Resurse umane

Nr. mediu de salariați în 2021 a fost de 65 salariați, iar numărul efectiv la 31.12.2021 a fost de 70 salariați. În proces de selecție pentru posturile de inginer șef, jurist, responsabil atelier.

Organigrama este în curs de reconfigurare ca urmare a predării către Primărie a serviciului toaletă publică, subordonarea preșterilor de servicii direct inginerului șef, diminuarea numărului de posturi de controlor bilete etc.

Administrarea societății

Principalul obiect de activitate al societății Servicii Sacelene SRL a ramă transportul în comun de călători, pe raza Municipiului Sacele cu extinderea programată cu noi trasee metropolitane pe zona UAT Tarlungeni.

Ponderele acestui obiect de activitate reprezintă de 97,8% din întreaga activitate a Servicii Sacelene SRL, conform situației veniturilor pe activități.

Aceste activități sunt constituite din prestări servicii și lucrări comandate de către Primărie, închirieri pe bază de tarife la persoane fizice sau juridice. În urma solicitărilor locuitorilor Municipiului Sacele și al Primăriei Municipiului Sacele, s-a efectuat activitatea de vidanjare pentru școli, grădinițe, stație salvare, e.t.c, acolo unde nu există canalizare menajeră.

Pentru anul 2022 se are în vedere ca activitatea de transport în comun va rămâne constantă, poate în ușoară creștere prin introducerea de noi trasee. Creșterea volumului de activitate este limitată, fluxul de călători a ramă aprox. constant. Ne propunem să activăm sectorul de prestări servicii care să completeze și să mărească veniturile societății.

Plecând de la structura și valorile indicatorilor de performanță asumați de administratorul societății, prin criteriile de performanță stabilite de Consiliul Local prin contractul de administrare, angajamentele luate reprezintă acțiunile pe care conducerea societății le-a proiectat prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

O parte din măsuri s-au materializat, prin acordarea de subvenții de la BUGETUL LOCAL pentru a se susține activitatea de transport public de călători în Municipiul Sacele.

Activitatea societății pe anul 2021 se încheie cu un o pierdere contabilă de 200 mii lei care va crește pierderea contabilă raportată a anilor anteriori. Pierderea înregistrată aferentă anilor anteriori a rezultat parțial din înregistrările efectuate ca efect al controlului Curtii de conturi, reprezentând impozite și taxe locale neînregistrate în anii precedenți, la care s-au adăugat dobânzi și penalități și ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți.

Se are în vedere ca societatea a obținut o compensație de activitate în 2021 de 3.482 mii lei, față de 2.866 mii lei în 2020 din partea UAT Sacele, în baza contractului de delegare a activității de transport public local pe 2021 și aprobării noului tarif pe km de 9,49 lei. Acest tarif s-a stabilit ținând cont de câteva criterii obiective printre care cheltuielile cu combustibilii, reparații și piese de schimb, de natură salariale, pentru satisfacerea necesităților de natură economică și socială cu respectarea prevederilor Ordonanței 97 /30 .08.1999, republicată și actualizată, privind garantarea furnizării de servicii publice de transport local. În vederea asigurării continuității activității societății în condiții de echilibru între venituri și cheltuieli vor fi necesare pe parcursul anului 2022 alte note de fundamentare pentru rectificarea BVC în situația în care

componentele de cheltuieli, in special combustibili, piesele de schimb, salariile etc vor inregistra cresteri nesustenabile din actualul cost unitar/km aprobat prin actul additional nr. 1 la Contractul de delegare a gestiunii nr. 2/2021.

Pentru anul 2022 am antamat discutii cu asociatul majoritar in vederea unui nou aport de capital prin care sa putem finanta achizitia unui numar de trei autobuze absolut necesare pentru completarea parcului nostru auto.

Pentru anul 2022 ne propunem asigurarea unei structuri mai flexibile, cresterea controlului costurilor, utilizarea eficienta a resurselor financiare cresterea cifrei de afaceri ,a productivitatii muncii, reducerea cheltuielilor, utilizarea mai eficienta a fortei de munca etc. Pentru realizarea acestor deziderate avem in vedere:

- identificarea activitatilor ineficiente.
- optimizarea cheltuielilor in transportul public local de persoane prin curse regulate

Recuperarea pierderii si descarcarea de gestiune/

Veniturile totale pentru anul 2022 sunt planificate cu o crestere de 21.5% fata de realizarile anului 2021.

Veniturile totale se prognozeaza a se realiza in proportie de 55% din subventii, respectiv din finantari din partea UAT Municipiul Sacele in baza Contractului de delegare a gestiunii nr. 2/27.07.2021 incheiat intre SC Servicii Sacelene SRL si Asociatia Metropolitana pentru Dezvoltare Durabila a Transportului Public Brasov.

Echilibrarea veniturilor totale prognozate cu cheltuielile cuprinse in BVC s-a putut obtine prin luarea in calcul a urmatoarelor costuri unitare/km pentru anul 2022:

- a. Cost unitar = 9,49 lei/km efectiv aferent perioadei 01.01.2022-30.04.2022. Acest cost unitar este prevazut in Actul additional nr. 1/2022 la Contractul de delegare a gestiunii susmentionat.
- b. Cost unitar = 10,10 lei/km efectiv aferent perioadei 01.05.2022-30.06.2022. Acest cost unitar va face obiectul unui nou act additional la contract pe baza unei fundamentari adecvate care va trebui sa fie pregatita in timp util de societate si supusa aprobarilor legale.
- c. Cost unitar = 11,13 lei/km efectiv aferent perioadei 01.07.2022-31.12.2022. Acest cost unitar va face obiectul unui nou act additional la contract pe baza unei fundamentari adecvate care va trebui sa fie pregatita de societate si supusa aprobarilor legale.

Cheltuielile totale sunt planificate cu o crestere de 17.5% fata de realizarile anului 2021.

Cheltuielile totale redate in BVC sunt formate din 61% cheltuieli cu personalul si 35% cheltuieli cu bunuri si servicii , parte componenta a cheltuielilor de exploatare.

BVC pe 2022 aprobat in sedinta CA din 23.03.2021 contine la partea de rezultate componenta „profit rezonabil” egal cu 3 mii, nivelul prevazut in Contractul de delegare a gestiunii, respectiv min. 2,97%.

Situatiile financiare pe anul 2021 au fost aprobate de Consiliul de Administratie prin Hotararea nr. 135/21.04.2022 in vederea descarcarii de gestiune a administratorilor pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021.

Administratorii societatii isi asuma acest Raport care va face parte integranta din anexele la Situatiile Financiare pentru anul 2021 si in care se prevede ca pierderea inregistrata se va contabiliza la rezultatul

reportat.

In conformitate cu prevederile legale incidente in vigoare, Adunarea Generala a Actionarilor are competenta acordarii descarcarii de gestiune anuale a administratorilor. Baza legala incidenta este reprezentata de Legea nr. 31/1990 republicata cu modificarile si completarile ulterioare.



Nr. crt.	Atribuția și funcția	Numele și prenumele	Data	Semnătura
1.	Aprobat: Primar	Ing. POPA VIRGIL	17.06.2022	
2.	Șef Serviciu	Ec. RADULESCU EUGEN	17.06.2022	
3.	Întocmit:	Ec. Erdely Ildiko	17.06.2022	