

PCT. 35



## Consiliul General al Municipiului București

### HOTĂRÂRE

Nr. ....din.....

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020  
al Companiei Municipale Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A.

Având în vedere referatul de aprobare al Primarului General al Municipiului București și  
raportul specialitate întocmit de Direcția Guvernanță Corporativă și Direcția Generală Economică;

Văzând raportul Comisiei ..... și raportul Comisiei juridice și  
de disciplină nr. ....din cadrul Consiliului General al Municipiului București;

Având în vedere:

- Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 137/11.04.2017 privind  
aprobarea înființării societății pe acțiuni Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului  
Verde București S.A.;

- Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 407/31.07.2019 privind  
confirmarea înființării societății pe acțiuni Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului  
Verde București S.A.;

- Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a  
întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu completările și modificările ulterioare;

- 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, cu modificările și completările  
ulterioare;

- Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. d și art. 139 alin. (3) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019, privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

**CONSILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI  
HOTĂRĂȘTE:**

Art. 1. Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2020 al Companiei Municipale Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A., conform anexelor nr. 1-5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al Primarului General al Municipiului București și Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A. vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Această hotărâre a fost adoptată în ședința ordinară a Consiliului General al Municipiului București din data de .....

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Marius Adrian Pavel

SECRETAR GENERAL  
AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI,  
Georgiana Zamfir

București,  
Nr.

**AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE S.C. S.R.L. S.C. GMB**

Operatorul economic: Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București SA

Sediul/Adresa: Sos. București-Ploiești, nr. 8B, Sector 1, București

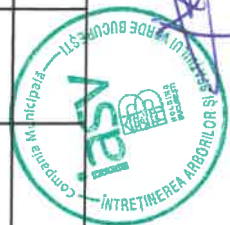
Cod unic de înregistrare: RO 37829106

Nr. Registrul Comerțului: J40/10238/2017

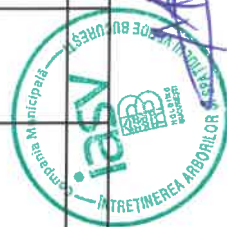
Anexa nr.1

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2020**

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%		Estimari an 2021	Estimari an 2022	MILIEI	
					6=5/4	9=7/5			10=8/7	
0	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10	
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	12,786.39	22,180.00	173.47	23,289.00	24,453.45	105.00	105.00	
1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	12,460.62	21,800.00	174.95	22,890.00	24,034.50	105.00	105.00	
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3								
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
2	Venituri financiare	5	325.77	380.00	116.65	399.00	418.95	105.00	105.00	
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	12,213.89	21,127.02	172.98	22,183.37	23,292.54	105.00	105.00	
1	Cheletuieii de exploatare, (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	12,213.89	21,127.02	172.98	22,183.37	23,292.54	105.00	105.00	
	A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	3,059.71	5,271.50	172.29	5,535.08	5,811.83	105.00	105.00	
	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	121.78	280.00	229.92	294.00	308.70	105.00	105.00	
	C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	7,999.43	13,490.52	168.64	14,165.04	14,873.30	105.00	105.00	
	C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	7,023.06	12,219.35	173.99	12,830.32	13,471.83	105.00	105.00	
	C1 ch. cu salariile	12	6,766.87	11,532.77	170.43	12,109.41	12,714.88	105.00	105.00	
	C2 bonusuri	13	256.19	686.58	268.00	720.91	756.95	105.00	105.00	
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14								
	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15								



INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%		Estimari an 2021	Estimari an 2022	%		
				6=5/4	7			9=7/5	10=8/7	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
		Cheltuieli aferente contractului de mandat C4 si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	808.14	992.57	992.57	122.82	1,042.20	1,094.31	105.00	105.00
		C5 cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	168.23	278.60	278.60	165.60	292.53	307.16	105.00	105.00
		D. alte cheltuieli de exploatare	1,032.97	2,085.00	2,085.00	201.85	2,189.25	2,298.71	105.00	105.00
	2	Cheltuieli financiare								
III		REZULTATUL BRUT (profit/piedere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	572.50	1,052.98	1,052.98	183.93	1,105.63	1,160.91	105.00	105.00
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	89.85	160.05	160.05	178.14	168.06	176.46	105.00	105.00
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT								
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT								
	4	IMPOZIT PE PROFIT CURENT								
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS								
V		PROFITUL/PIEDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	482.65	892.93	892.93	185.00	937.58	984.45	105.00	105.00
	1	Rezerve legale	28.62	52.65	52.65	183.93	55.28	58.05	105.00	105.00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege								
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți								
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi								
	5	Alte repartizări prevăzute de lege								
	30									
	31									



	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%		Estimari an 2021	Estimari an 2022	%	
					6=5/4	7			9=7/5	10=8/7
0	1	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7	
6	2		454.03	840.28	185.07	882.29	926.41	105.00	105.00	
7	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd.32=Rd.26-(Rd.27 la Rd.31)>=0)	32	0.00	84.03		88.23	92.64	105.00	105.00	
8	Participarea salariilor la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	227.01	378.13	166.57	397.03	416.88	105.00	105.00	
	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34								
	a) - dividende convenite bugetului de stat	35								
	b) - dividende convenite bugetului local	36	227.01	378.13	166.57	397.03	416.88	105.00	105.00	
	c) - dividende convenite altor acționari	37								
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare		227.01	378.13	166.57	397.03	416.88	105.00	105.00	
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	38								
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	39								
	a) cheltuieli materiale	40								
	b) cheltuieli cu salariile	41								
	c) cheltuieli privind prestarile de servicii	42								
	d) cheltuieli cu reclama si publicitate	43								
	e) alte cheltuieli	44								
VII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	45	59,007.82	33,176.18	56.22	2,586.28	2,715.59	7.80	105.00	
	1 Alocații de la buget	46								
		47								



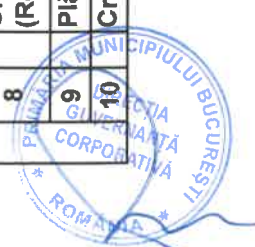


INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%		Estimari an 2021	Estimari an 2022	%	
				6=5/4	6=5/4			9=7/5	10=8/7
0	1								
	2			5	7	8		9=7/5	10=8/7
								9	10
IX	48								
	49	28,143.66	29,471.11	104.72	2,189.25	2,298.71	7.43		105.00
X									
1		263.00	260.00	98.86	265.00	270.00	101.92		101.89
2		122.00	150.00	122.95	155.00	160.00	103.33		103.23
3		4,797.17	6,788.53	141.51	6,898.02	7,016.58	101.61		101.72
4		4,784.47	6,761.44	141.32	6,898.02	7,016.58	102.02		101.72
5		102.14	145.33	142.29	147.68	150.22	101.61		101.72
6		102.14	145.33	142.29	147.68	150.22	101.61		101.72
7									
8		955.23	952.53	99.72	952.53	952.53	100.00		100.00
9									
10									



Director General,  
MARIAN AURELIAN IARȘU

Serviciul Financiar Contabilizat,  
CONSTANTA COMAN



**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2020**

Detalierea indicatorilor economico-financiar prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Prevederi an precedent 2019				Preliminat / Realizat	Propunerii an curent 2020				%
			Aprobat		din care:							
			cf. HCGMB	cf. Hotarari AGA	Trim I	Trim II (cumulat 6 luni)		Trim III (cumulat 9 luni)	An 2020 (cumulat 12 luni)			
0	1											
	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a	
<b>I.</b>	<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)</b>	<b>7,906,050.00</b>	<b>16,616,800.00</b>	<b>16,889,594.44</b>	<b>12,786,388.00</b>	<b>4,900,000.00</b>	<b>10,400,000.00</b>	<b>16,400,000.00</b>	<b>22,180,000.00</b>	<b>7</b>	<b>161.73</b>	
	VENITURI totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:											
1	a) din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	7,905,953.00	16,616,800.00	16,616,800.00	12,460,616.00	4,800,000.00	10,200,000.00	16,100,000.00	21,800,000.00	174.95	157.61	
	a1) din vânzarea produselor	7,905,953.00	16,614,000.00	16,614,500.34	12,450,291.00	4,800,000.00	10,200,000.00	16,100,000.00	21,800,000.00	175.10	157.48	
	a2) din servicii prestate	7,894,799.00	16,614,000.00	16,614,500.34	12,450,291.00	4,800,000.00	10,200,000.00	16,100,000.00	21,800,000.00	175.10	157.70	
	a3) din redevențe și chirii											
	a4) alte venituri	11,154.00										
	b) din vânzarea mărfurilor											
	c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:											
	c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare											
	d) din producția de imobilizări											
	e) veniturile aferente costului producției în curs de execuție											
	f) alte venituri din exploatare (Rd.15=Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:											
	f1) din amenzi și penalități	0.00	2,800.00	2,299.66	10,325.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:											
	- active corporale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	- active necorporale											
	g) din subvenții pentru investiții											
	h) din valorificarea certificatelor CO2											
	i) alte venituri		2,800.00	2,299.66	10,325.00							
	2 Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:											
	a) din imobilizări financiare	97.00	0.00	272,794.44	325,772.00	100,000.00	200,000.00	300,000.00	380,000.00	116.65	335,617.42	
	b) din investiții financiare											
	c) din diferențe de curs											
	d) din dobânzi	97.00		272,794.44	324,374.00	100,000.00	200,000.00	300,000.00	380,000.00	117.15	334,406.99	
	e) alte venituri financiare				1,398.00							



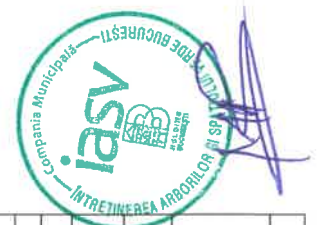


Nr. rd.	INDICATORI	Realizat anul 2018	1...val. în precedent 2019				Propuneri în 2020				%
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
			cf. HCGMB	cf. Hotararii AGA		Trim I	Trim II (cumulat 6 luni)	Trim III (cumulat 9 luni)	An 2020 (cumulat 12 luni)		
3	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
28	<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)</b>	6,463,465.00	15,211,630.37	15,484,424.81	12,213,890.00	5,044,919.65	10,347,723.91	15,679,279.33	21,127,017.05	172.98	188.97
29	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.86+Rd.113), din care:	6,435,636.00	15,211,630.37	15,484,424.81	12,213,890.00	5,044,919.65	10,347,723.91	15,679,279.33	21,127,017.05	172.98	189.79
30	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	2,209,064.00	4,682,030.00	4,658,530.63	3,059,712.00	1,435,000.00	2,772,000.00	4,096,000.00	5,271,500.00	172.29	138.51
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	1,312,261.00	2,324,500.00	2,499,274.64	1,566,446.00	987,500.00	1,844,500.00	2,666,500.00	3,321,000.00	212.01	119.37
a)	cheltuieli cu materiile prime	99,213.00	300,000.00	300,000.00	273,920.00	124,500.00	249,500.00	399,500.00	500,000.00	182.54	276.09
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	875,349.00	1,528,500.00	1,848,243.72	1,024,652.00	799,000.00	1,416,000.00	2,003,000.00	2,448,000.00	238.91	117.06
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	12,313.00	180,000.00	70,000.00	15,522.00	20,000.00	40,000.00	60,000.00	70,000.00	450.97	126.06
b2)	cheltuieli cu combustibilii	89,403.00	245,450.00	245,450.00	229,079.00	75,000.00	165,000.00	270,000.00	350,000.00	152.79	256.23
b3)	cheltuieli cu birotica și papetarie										
b4)	alte cheltuieli materiale	463,346.00	1,070,650.00	955,000.72	362,601.00	509,000.00	800,000.00	1,100,000.00	1,300,000.00	358.52	78.26
b5)	cheltuieli cu materiale auxiliare	56,366.00	6,000.00	6,000.00		1,000.00	3,000.00	5,000.00	7,000.00		
b6)	cheltuieli cu seminte și materialele de plantat	253,921.00	450,000.00	550,000.00	417,450.00	200,000.00	400,000.00	550,000.00	700,000.00	167.68	164.40
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	337,814.00	426,000.00	281,030.92	236,149.00	50,000.00	150,000.00	230,000.00	320,000.00	135.51	69.91
d)	cheltuieli privind energia și apa		70,000.00	70,000.00	28,570.00	12,000.00	24,000.00	26,000.00	41,000.00	143.51	281.54
e)	Reduceri comerciale primite	3,028.00			8,525.00						
f)	cheltuieli privind mărfurile										
g)	cheltuieli privind materialele nestocate	2,913.00	15,320.00		11,680.00	2,000.00	5,000.00	8,000.00	12,000.00	102.74	400.96
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	358,646.00	1,223,480.00	825,034.97	520,565.00	165,500.00	316,000.00	486,500.00	657,000.00	126.21	145.15
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1,664.00	143,260.00	93,356.65	21,365.00	20,000.00	40,000.00	70,000.00	100,000.00	468.06	1,283.95
b)	cheltuieli privind chiria (Rd.42+Rd.43) din care:	327,570.00	683,620.00	485,076.32	390,377.00	100,500.00	181,000.00	241,500.00	342,000.00	87.61	119.17
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat		103,500.00	112,828.50	75,000.00	6,500.00	18,000.00	29,500.00	41,000.00	54.67	96.28
b2)	- către operatori cu capital privat	327,570.00	580,120.00	372,249.82	315,377.00	94,000.00	163,000.00	212,000.00	301,000.00	95.44	370.00
c)	prime de asigurare	29,412.00	396,600.00	246,600.00	108,823.00	45,000.00	95,000.00	175,000.00	215,000.00	197.57	180.75
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	538,157.00	1,134,050.00	1,334,621.02	972,701.00	282,000.00	611,500.00	943,000.00	1,293,500.00	132.98	180.75
a)	cheltuieli cu colaboratorii										
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:		70,000.00	100,000.00	85,000.00	60,000.00	90,000.00	105,000.00	135,000.00	158.62	





INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Aprobat		Preliminat / Realizat	Propuneri an curent 2020				%	
			cf. HCGMB	cf. Hotararii AGA		din care:					
						Trim I	Trim II (cumulat 6 luni)	Trim III (cumulat 9 luni)	An 2020 (cumulat 12 luni)		
		3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
b1) cheltuieli privind consultanța juridică	3				5					7	8
c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	48		70.000.00	100.000.00	85.000.00	60.000.00	90.000.00	105.000.00	135.000.00	158.82	
c1) cheltuieli de protocol, din care:	49	0.00	65.000.00	45.000.00	0.00	8.000.00	18.000.00	32.000.00	42.000.00		
- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările	50		15.000.00	15.000.00		5.000.00	10.000.00	15.000.00	20.000.00		
c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	51										
- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	0.00	50.000.00	30.000.00	0.00	3.000.00	8.000.00	17.000.00	22.000.00		
- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53										
- ch. de promovare a produselor	54										
Ch. cu sponsorizarea	55		50.000.00	30.000.00		3.000.00	8.000.00	17.000.00	22.000.00		
d) (Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
d1) ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57										
d2) ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	58										
- pentru cluburile sportive	59										
d3) ch. de sponsorizare pentru alte activități	60										
e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	27.147.00	204.450.00	175.683.00	137.651.00	10.000.00	20.000.00	30.000.00	40.000.00	29.06	507.06
f) transfer, din care:	62		107.000.00	30.000.00	1.978.00	15.000.00	45.000.00	78.000.00	114.000.00	5.763.40	
- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	0.00	70.000.00	30.000.00	0.00	5.000.00	15.000.00	23.000.00	31.000.00		
- interna	64		10.000.00	10.000.00		2.000.00	7.000.00	10.000.00	13.000.00		
- externa	65		60.000.00	20.000.00		3.000.00	8.000.00	13.000.00	18.000.00		
g) cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	18.903.00	35.900.00	30.900.00	22.684.00	7.500.00	15.500.00	23.500.00	31.500.00	138.86	120.00
h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	1.990.00	5.000.00	5.000.00	3.724.00	1.500.00	3.000.00	4.500.00	6.000.00	161.12	187.14
i) cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care	68	0.00	130.000.00	80.000.00	19.969.00	10.000.00	30.000.00	60.000.00	95.000.00	475.74	
- (Rd.69+Rd.70+Rd.71+Rd.72+Rd.74+Rd.75+ Rd.76):	69		30.000.00	15.000.00		10.000.00	10.000.00	25.000.00	40.000.00		
(11) cheltuieli de asigurare și pază											





INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Aprobat		Preliminat / Realizat	Propuneri an precedent 2020 din care:				%	
			cf. HCGMB	cf. Hotararii AGA		Trim I	Trim II (cumulat 6 luni)	Trim III (cumulat 9 luni)	An 2020 (cumulat 12 luni)		
											4
0 1	3	3a			5	6a	6b	6c	7=6/5	8=5/3a	8
i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnică de calcul	70		15,000.00	15,000.00		5,000.00	10,000.00	15,000.00			
i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71		80,000.00	45,000.00	19,969.00	5,000.00	10,000.00	20,000.00	175.27		
i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care: - aferente bunurilor de natură domeniului public	72										
i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	73										
i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	74										
i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	75										
j) alte cheltuieli	76		5,000.00	5,000.00							
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	77	490,117.00	516,700.00	869,038.02	701,695.00	170,000.00	390,000.00	610,000.00	118.29	143.17	
a) resursele minerale	78	48,289.00	253,900.00	226,000.00	121,780.00	80,000.00	140,000.00	210,000.00	229.92	252.19	
b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	79										
c) ch. cu taxa de licență	80		5,000.00	5,000.00							
d) ch. cu taxa de autorizare	81		40,000.00	40,000.00							
e) ch. cu taxa de mediu	82		31,000.00	31,000.00							
f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	83		177,900.00	150,000.00	121,780.00	80,000.00	140,000.00	210,000.00	229.92	252.19	
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	84										
C0 Rd.91	85	3,832,220.00	9,668,884.37	9,590,137.24	7,999,428.00	3,009,919.65	6,395,723.91	9,813,279.33	168.64	203.43	
C1 (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	86	3,172,777.00	8,582,911.24	8,582,911.24	7,023,059.00	2,699,280.80	5,767,293.20	8,865,288.50	173.99	221.35	
a) salarii de bază**	87	3,172,777.00	7,945,911.24	7,945,911.24	6,766,874.00	2,555,280.80	5,443,473.20	8,396,143.50	170.43	213.28	
b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	88	3,157,071.00	7,845,911.24	7,845,911.24	6,766,874.00	2,543,292.80	5,404,497.20	8,345,179.50	169.13	214.34	
c) alte bonificații (conform CCM)	89	15,766.00		50,000.00		11,988.00	38,976.00	50,964.00		0.00	
Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ C2 Rd.98), din care:	90		100,000.00	50,000.00							
a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	91	0.00	637,000.00	637,000.00	256,185.00	144,000.00	323,820.00	469,125.00	268.00		
	92	0.00	48,000.00	48,000.00	18,600.00	0.00	23,400.00	0.00	262.10		





Nr. rd.	INDICATORI	Realizat anul 2018	Aprobat		Prelimitat / Realizat	din care:			%	
			cf. HCGMB	cf. Hotararii AGA		Trim I	Trim II (cumulat 6 luni)			An 2020 (cumulat 12 luni)
							6a	6b		
0	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7=6/5	8=5/3a
1	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;									
93	- alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială;				18.600.00					
94	b) tichete de masă;		339,000.00	339,000.00	237,585.00	135,000.00	23,400.00		262.10	
95	c) tichete de vacanță;		250,000.00	250,000.00			262,420.00	442,125.00	253.31	
96	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent									
97	e) alte cheltuieli conform CCM.									
98	Alte cheltuieli cu personalul					9,000.00	18,000.00	27,000.00	36,000.00	
C3	(Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
99	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal									
100	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești									
101	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete									
102	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:									
103	a) pentru directori/directorat	674,636.00	889,428.00	815,316.00	808,137.00	248,142.00	496,284.00	744,426.00	992,568.00	119.79
104	-componenta fixă	211,666.00	249,024.00	228,282.00	226,260.00	62,256.00	124,512.00	186,768.00	249,024.00	106.89
105	-componenta variabilă	211,666.00	249,024.00	228,282.00	226,260.00	62,256.00	124,512.00	186,768.00	249,024.00	106.89
106	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:									
107	-componenta fixă	361,050.00	557,892.00	483,894.00	483,894.00	160,101.00	320,202.00	480,303.00	640,404.00	134.02
108	-componenta variabilă	361,050.00	557,892.00	483,894.00	483,894.00	160,101.00	320,202.00	480,303.00	640,404.00	134.02
109	c) pentru cenzori +secretar CA și secretar AGA									
110	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	101,920.00	82,512.00	103,140.00	97,983.00	25,785.00	51,570.00	77,355.00	103,140.00	96.14
111	Cheltuieli cu contribuții datorate de angajator									
112	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	84,807.00	196,545.13	191,910.00	168,232.00	62,496.85	132,146.71	203,584.83	278,599.45	198.37
113	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	246,063.00	606,816.00	1,009,356.94	1,032,970.00	520,000.00	1,040,000.00	1,560,000.00	2,085,000.00	419.80
114	- către bugetul general consolidat	0.00	3,116.00	128.68	131.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
115	- către alți creditori		3,116.00	128.68						
116					131.00					







INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	an precedent 2019		Propuneri an curent 2020				%	
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				
			cf. HCGMB	cf. Hotararii AGA		Trim I	Trim II (cumulat 6 luni)	Trim III (cumulat 9 luni)		An 2020 (cumulat 12 luni)
		3a	4	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a
b) cheltuieli privind activele imobilizate	3									
c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	117									
d) alte cheltuieli	118		3.000.00	2.13						
e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	119									
f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	120	246,063.00	600,700.00	1,009,226.13	520,000.00	1,040,000.00	1,560,000.00	2,085,000.00	201.87	419.75
ff) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	121	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
ff.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	122	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
ff.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	123									
fz) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	124									
fz.1) din anularea provizioanelor	125	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
fz.2) din participarea salariaților la profit	126	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2) Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	127									
a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	128	27.829.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
a1) aferente creditelor pentru investiții	129	27.829.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă și alte situații	130									
b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	131	27.829.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
b1) aferente creditelor pentru investiții	132									
b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133									
c) alte cheltuieli financiare	134	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
III) REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.26)	135									
venituri neimpozabile, rezerva legală, pierderi de recuperat	136	1,442,565.00	1,405,169.63	572,498.00	-144,919.65	52,276.09	720,720.67	1,052,982.95	183.93	39.69
cheltuieli nedeductibile fiscal	137	277,136.00	21,000.00	28,625.00	0.00	0.00	0.00	52,649.15	183.93	10.33
	138	38,975.00	21,000.00	17,661.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45.31





INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Aprobat			Preliminat / Realizat	Propuneri în anul 2020				%	
			cf. HCGMB	cf. Hotararii AGA	4		5	din care:				An 2020 (cumulat 12 luni)
								Trim I	Trim II (cumulat 6 luni)	Trim III (cumulat 9 luni)		
		3a	4a	4	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a	
0 1												
IV												
V												
1												
a)												
b)												
144												
2												
a)												
3												
a)												
b)												
c)												
4												
5												
a)												
b)												
c)												
7												
a)												
b)												
c)												
154												
a)												
b)												
c)												
155												



Nr. rd.	INDICATORI	Realizat anul 2018	Aprobat		Preliminat / Realizat	Propuneri an precedent 2020 din care:				%
			cf. HCGMB	cf. Hotararii AGA		Trim I	Trim II (cumulat 6 luni)	Trim III (cumulat 9 luni)	An 2020 (cumulat 12 luni)	
		3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7=6/5	8=5/3a
0 1	2									
	Elemente de calcul a productivitatii c1) muncii in unități fizice, din care									
	- cantitatea de produse finite (QPF)									
	- pret mediu (p)									
	- valoare=QPF x p									
	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2									
8	Piași restante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
9	Creanțe restante din care:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat									
	- de la operatorii cu capital privat									
	- de la bugetul de stat									
	- de la bugetul local									
	- de la alte entități									
10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
11	Redistribuirii distribuirii totale cf OUG nr.29/2017 din:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	- alife rezerve	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	- rezultatul raportat									

Director General,

MARIAN AURELIAN BĂRGĂU



Serviciul Financiar-Comabilitate,  
CONSTANȚA COMAN



**AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE: CGMB**

Operatorul economic: Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București SA

Sediul/Adresa: Sos. București-Ploiești, nr.8B, Sector 1, București

Cod unic de înregistrare: RO 37829106

Nr. Registrul Comerțului: J40/10238/2017

Anexa nr.3

**Gradul de realizare a veniturilor totale  
ANII 2018-2019**

Nr. Crt.	INDICATORI	Prevederi an 2018		% 4=3/2 4	Prevederi an precedent 2019		% 7=6/5 7
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
0	1						
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2), din care:	7,680	7,906	102.94	16,887	12,786	75.72
1	Venituri din exploatare	7,680	7,906	102.94	16,615	12,461	75.00
2.	Venituri financiare	0	0	205.03	273	326	119.42

Director General,  
MARIAN AURELIAN BARGAUServiciul Financiar-Contabilitate,  
CONSTANTA COMAN

**AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE: CGMB**  
 Operatorul economic: Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București SA  
 Sediul/Adresa: Sos. Bucuresti-Ploiesti, nr.8B, Sector 1, Bucuresti  
 Cod unic de înregistrare: RO 37829106  
 Nr. Registrul Comertului: J40/10238/2017

Anexa 4

**Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare  
2020**

<mii lei>

	INDICATORI	Data finalizării	An precedent 2019		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2020	An 2021	An 2022
0	2	3	4	5	6	7	8
I	<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		59,622.48	59,007.82	33,176.18	2,586.28	2,715.59
1	<b>Surse proprii, din care:</b>		1,009.23	394.57	2,706.59	2,586.28	2,715.59
	a) - amortizare		1,009.23	394.57	2,479.58	2,189.25	2,298.71
	b) - profit		0.00		227.01	397.03	416.88
2	<b>Alocații de la buget</b>						
3	<b>Credite bancare, din care:</b>		0	0	0	0	0
	a) - interne						
	b) - externe						
4	<b>Alte surse, din care:</b>		58,613.25	58,613.25	30,469.59	0.00	0.00
	- APORT NATURA LA CAPITALUL SOCIAL		58,613.25	58,613.25	30,469.59	0.00	0.00
	- (denumire sursă)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II	<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		57,614.76	28,143.66	29,471.11	2,189.25	2,298.71
1	<b>Investiții în curs, din care:</b>		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00







	INDICATORI	Data finalizării	An precedent 2019		Valoare							
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2020	An 2021	An 2022					
								3	4	5	6	7
0	1	2										
	Echipament protectia muncii			100.00	100.00	168.08						
	Incarcator frontal(1 bucata)			709.80	709.80	0.00						
	Maturatoare stradala(1 bucata)			512.85	512.85	0.00						
	Freza zapada 70cm(bcs 740) 3 bucati			9.83	9.83	0.00						
	Lopeti zapada			6.58		6.58						
	Impingator zapada			6.08		6.08						
	Arborist pruner 25bucati			13.05		0.00						
	Scara toaletari arbori 5 bucati			25.17		25.17						
	Echipament de lucru (manusi,veste,pelerine,bocanci,geci,salopete)			13.44	13.44	0.00						
	Spargator gheata			3.00		3.00						
	Autoturism 1 bucata			52.93	52.93	0.00						
	Statie compost:											
	Teren 3 ha in afara Bucurestiului			2,867.00		2,867.00						
	Imprejmuire teren			188.00		188.00						
	O platformă de beton de 1 ha suprafață (strat de piatra concasata + strat beton + sistem de drenaj + manopera)			1,363.00		1,363.00						
	1 camion + 2 pres-containerne 20 mc + 6 containere 20mc colectare si transport resturi vegetale			1,328.00		1,328.00						
	O hala inchisa pentru birouri, vestiare, grup sanitar			940.00		940.00						
	O camera tehnica + o anexa depozitare combustibil,scule + o hala acoperita deschisa			940.00		940.00						
	O hala pentru linia de ambalare			225.60		225.60						
	Hala depozitare saci compost			225.60		225.60						
	Un utilaj de maruntire resturi vegetale			2,375.00	2,375.00	0.00						
	Un utilaj de sortare a resturilor vegetale			1,406.00	1,406.00	0.00						
	Un utilaj de aerare a compostului			931.00	372.40	558.60						
	Un utilaj de incarcare pentru a manipula compostul dupa necesitate			845.50	845.50	0.00						
	O linie de ambalare compost in saci			752.00		752.00						



*[Handwritten signature]*

	INDICATORI	Data finalizării	An precedent 2019		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2020	An 2021	An 2022
0	1	3	4	5	6	7	8
	2						
	Nacela h28m 1 bucata		630.00		630.00		
	Obloane autoutilitatara/inaltatoare		70.00	16.80	10.00		
	Foi de arc		20		20.00		
	Piese utilitaje, masini si unelte de lucru		200	55.41	144.59		
	Consumabile utilitaje, masini si unelte de lucru		150	6	144.00		
	Miniexcavator pe senile cu atasamente		250		250.00		
	Microbuz 20 locuri		280	278	0.00		
	Miniincarcator frontal cu atasamente		300		300.00		
	Pubele 240l 15 buc				4.50		
	Eurocontainer 660l 10 buc				12		
	<b>Investiții efectuate la imobilizările corporale existente</b>						
	<b>3 (modernizări), din care:</b>		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (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)						
	- (denumire obiectiv)						
	<b>4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>		339.07	136.05	203.03	0.00	0.00
	<b>APARATURA SI MOBILIER</b>						



	INDICATORI	Data finalizării	An precedent 2019		An curent 2020	Valoare	
			Aprobat	Realizat/ Preliminat		An 2021	An 2022
0	1	3	4	5	6	7	8
	2						
	Calculatoare+monitoare		50.39	49.20	0.00		
	Server		30.00		30.00		
	Drona		15.00		15.00		
	Telefon mobil (marketing)		4.00	3.13	0.00		
	Scaune		9.68	4.00	5.68		
	Mobilier birouri		30.00	9.00	21.00		
	Alte dotari (aparatura , mobilier, licente, laptopuri)		200	71	131.35		
	<b>5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>						
	a) - interne		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)- externe						

Director General,  
MARIAN AURELIAN BARGAU



Serviciul Financiar-Contabilitate,  
CONSTANTA COMAN









### REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020  
al Companiei Municipale Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A.

Potrivit prevederilor art. 2 pct. 3 lit. b din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare – Consiliul General al Municipiului București are calitatea de autoritate publică tutelară pentru societățile comerciale la care municipalitatea este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, după caz.

În conformitate cu prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul General al Municipiului București are inițiativă și hotărăște în condițiile legii, în toate problemele de interes local, iar pentru îndeplinirea atribuțiilor privind organizarea și funcționarea societăților comerciale și a regiilor autonome de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute în societățile comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

Potrivit prevederilor Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu dispozițiile art. 4 alin. 1 lit. a) 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 indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a Guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b).

Conform dispozițiilor art. 1 lit. b) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, prevederile acestui act normativ se aplică regiilor autonome înființate de unitățile administrativ-teritoriale, precum și societăților comerciale la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, după caz.

În conformitate cu prevederile art. 6 alin (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, cu modificările și completările ulterioare, Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 și prezentării acestuia, în vederea aprobării, în termen de 45 zile de la aprobarea bugetelor locale. Astfel, Bugetul de Venituri și Cheltuieli propus se încadrează în prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară.

Bugetul de venituri și cheltuieli al Companiei Municipale Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A. reprezintă principalul instrument de programare și analiză pe termen mediu a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de eficiență.

Pentru considerentele expuse mai sus și având în vedere raportul de specialitate întocmit de Direcția Guvernanță Corporativă la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al Companiei Municipale Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A, cât și în temeiul art. 136 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, supun dezbaterii și aprobării Consiliului General al Municipiului București – proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al Companiei Municipale Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A.

**PRIMAR GENERAL**

**Gabriela FIREA**



**AVIZAT,**

**Direcția Juridic**

**Director Executiv**

**Adrian IORDACHE**



**Întocmit,**

**Răzvan Curelea, Expert**

**09.03.2020/1 exemplar**



Nr. DGC

110 / 12.03.2020

### RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2020

al Companiei Municipale Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A.

În conformitate cu prevederile art. 2 pct. 3 lit. b) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul General al Municipiului București are calitatea de autoritate publică tutelată pentru societățile comerciale la care municipalitatea este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, după caz.

Potrivit prevederilor art. 129 alin. (1) alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul local are inițiativă și hotărăște, în condițiile legii, în toate problemele de interes local, iar în exercitarea atribuțiilor privind organizarea și funcționarea societăților comerciale și a regiilor autonome de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

Conform dispozițiilor art. 1 lit. b) 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, cu modificările și completările ulterioare, prevederile acestui act normativ se aplică regiilor autonome înființate de unitățile administrativ-teritoriale, precum și societăților comerciale la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, după caz.

Potrivit prevederilor Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu dispozițiile art. 4 alin. 1 lit. a) 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 indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a Guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b).

În conformitate cu prevederile art. 6 alin (1) din Ordonanța de Guvern 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, Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 și prezentării acestuia, în vederea aprobării, în termen de 45 zile de la aprobarea bugetelor locale. Astfel, Bugetul de Venituri și Cheltuieli propus se încadrează în prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară.

Din nota de fundamentare, înaintată de către Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A. împreună cu anexele care alcătuiesc propunerea de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2020, prin adresa înregistrată în cadrul Direcției Guvernanță Corporativă cu nr. 367/04.03.2020, rezultă următoarele aspecte:

### **” I. Baza legală pentru fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli (BVC 2020)**

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Companiei reprezintă principalul instrument de programare și analiză pe termen mediu a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate.

La fundamentarea indicatorilor economico – financiari, cuprinși în propunerea de buget pentru anul 2020, s-au avut în vedere următoarele:

- Legea nr.5/2020 a Bugetului de Stat pe anul 2020;
- Legea nr.6/2020 a Bugetului Asigurărilor Sociale de Stat pe anul 2020;
- Ordonanța de urgență nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța de urgență nr.57/2019 privind Codul administrativ;
- Legea nr.238/2019 pentru aprobarea plafoanelor unor indicatori specificați în cadrul fiscal-bugetar pe anul 2020;
- Ordonanța 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, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3.818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și actualizată cu completările și modificările ulterioare;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare
- Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată și actualizată cu completările și modificările ulterioare;

- Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, actualizată cu completările și modificările ulterioare;
- Structura serviciilor ce se vor presta în anul 2020, conform obiectului de activitate, și contractelor ce se vor încheia cu Primăria Generală a Capitalei și cu alți beneficiari.

Datele cuprinse în buget sunt la nivelul întregii Companii și se referă la veniturile, cheltuielile și rezultatele preconizate a se realiza în anul financiar 2020.

Propunerea de Buget de Venituri și Cheltuieli, întocmită de CMĪASVB SA a fost elaborată cu respectarea regulilor stabilite de *OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia* și cuprinde:

- ✓ **Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri și cheltuieli**, însoțit de următoarele anexe de fundamentare, denumite după cum urmează:
- ✓ **Anexa nr. 2 - Detalierea indicatorilor economico-financiari** prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;
- ✓ **Anexa nr. 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale;**
- ✓ **Anexa nr. 4 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;**
- ✓ **Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.**

La completarea anexelor de fundamentare nr. 2-5 au fost avute în vedere prevederile *Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1.802/ 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificările și completările ulterioare, cu privire la conținutul economic al indicatorilor economico-financiari, precum și ale altor acte normative în vigoare incidente.

## **II. Veniturile prevăzute în BVC 2020**

Veniturile constituie creșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul anului 2020, sub formă de intrări sau creșteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor.

În categoria veniturilor sunt incluse atât sumele sau valorile încasate sau de încasat în nume propriu din activități curente, cât și câștigurile din orice alte surse.

Activitățile curente sunt orice activități desfășurate de Companie, ca parte integrantă a obiectului său de activitate, precum și activitățile conexe acestora.

După natura lor, veniturile sunt:

- a) venituri din exploatare; și
- b) venituri financiare.

Veniturile din exploatare sunt veniturile de bază ale Companiei, reprezentând contravaloarea prestărilor de servicii cuprinse în obiectului de activitate.

Evoluția veniturilor realizate de Companie:

	Realizat 2018	Realizat 2019	Propuneri 2020
Venituri din exploatare (lei)	7.905.953	12.460.616	<b>21.800.000</b>
Venituri financiare (lei)	97	325.772	<b>380.000</b>
Total venituri (lei)	7.906.050	12.786.388	<b>22.180.000</b>

Veniturile din exploatare, în suma de 21.800.000 lei, se vor executa în anul 2020 potrivit Contractului de delegarea gestiunii serviciului public de interes local privind activitățile de întreținere a arborilor și spațiilor verzi în Municipiul București, anexă la Hotărârea CGMB nr.534/23.08.2018, precum și ca urmare a contractelor încheiate sau prevăzute a se încheia cu alți beneficiari, după cum urmează:

Activitatea	Trimestrul 1	Trimestrul 2 (cumulat 6 luni)	Trimestrul 3 (cumulat 9 luni)	An 2020
Prestări servicii conform obiectului de activitate (lei)	4.800.000	10.200.000	16.100.000	<b>21.800.000</b>

Veniturile din exploatare pe care Compania își propune să le realizeze în anul 2020 sunt în creștere față de realizările anului 2019 cu 9.399.384 lei ca urmare a creșterii gamei serviciilor oferite datorate investițiilor în utilaje specifice, moderne și performante realizate de Companie în anul 2018 și cu precădere în anul 2019.

Creșterea veniturilor este estimată în baza contractelor pe care compania le va derula în continuare în baza Contractului de delegare, cu **clienții săi**, precum și cu noi clienți respectiv:

- **Municipiul București** - România va participa în calitate de organizator al evenimentului Euro 2020, iar Areana Națională a fost aleasă pentru desfășurarea competițiilor ceea ce reprezintă o oportunitate pentru Companie, atât din punct de vedere al lucrărilor specifice obiectului său de activitate și cu respectarea cerințelor impuse de eveniment (defrișări, toaletări, spații verzi, irigații, etc.) pe care le va derula, cât și pentru promovarea/cunoașterea activității companiei (estimăm venituri de 7.300.000 lei);
- **Administrația Spitalelor și Serviciilor Medicale București** – pentru lucrări de toaletări, defrișări, spații verzi etc. (estimăm venituri de 500.000 lei);

- **Administrația Lacuri, Parcuri și Agrement București** - cuprinzând lucrări în baza contractului de delegare, lucrări pentru Primăria Sector 5, amenajare/ întreținere Parcul Unirii, etc.) (estimăm venituri de 11.750.000 lei);
- **Administrația Fondului Imobiliar** - defrisari, toaletari si plantari (estimăm venituri de 100.000 lei);
- **Grădina Zoologică** – defrisari,toaletari si plantari (estimăm venituri de 100.000 lei);
- **Compania Municipală Energetica** – toaletări, defrișări, spații verzi (estimăm venituri de 100.000 lei);
- **Clienți diverși** (asociații de proprietari, diverse persoane juridice și fizice) – amenajări spații verzi, defrișări, toaletări, irigații, etc. (estimăm venituri de 1.800.000 lei).

### III. Cheltuieli prevăzute în BVC 2020

Cheltuielile constituie diminuări ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub formă de ieșiri sau scăderi ale valorii activelor ori creșteri ale datoriilor, care se concretizează în reduceri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din distribuirea acestora către acționari.

După natura lor cheltuielile sunt:

- cheltuieli de exploatare;
- cheltuieli financiare.

Cheltuielile de exploatare ale Companiei reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru obținerea veniturilor din prestările de servicii prevăzute în obiectul de activitate și cuprind:

- cheltuieli cu bunuri și servicii;
- cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte assimilate;
- cheltuieli cu personalul;
- alte cheltuieli de exploatare.

Evoluția cheltuielilor companiei:

	Realizat 2018	Realizat 2019	Propuneri 2020
<b>Cheltuieli de exploatare (lei)</b>	6.435.636	12.213.890	<b>21.127.017</b>
- cheltuieli cu bunuri și servicii	2.209.064	3.059.712	<b>5.271.500</b>
- cheltuieli cu impozite, taxe	48.289	121.780	<b>280.000</b>
- cheltuieli cu personalul	3.932.220	7.999.428	<b>13.490.517</b>
	246.063	1.032.970	<b>2.085.000</b>



- alte cheltuieli de exploatare (amortizare)			
<b>Cheltuieli financiare (lei)</b>	27.829	0	0
<b>Total cheltuieli (lei)</b>	6.463.465	12.213.890	21.127.017

Cheltuielile din exploatare cuprinse în Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Companiei pe anul 2020, precum și procentul din total cheltuieli, repartizat pe trimestre, se prezintă astfel:

	Trim. 1 2020		Trim. 2 2020 (cumulat 6 luni)		Trim. 3 2020 (cumulat 9 luni)		An 2020 (cumulat)	
	Mii lei	%	Mii lei	%	Mii lei	%	Mii lei	%
<b>Cheltuieli de exploatare, din care:</b>	<b>5.045</b>	<b>100,00</b>	<b>10.348</b>	<b>100,00</b>	<b>15.679</b>	<b>100,00</b>	<b>21.127</b>	<b>100,00</b>
-Cheltuieli cu bunuri și servicii	1.435	28,44	2.772	26,79	4.096	26,12	5.271	24,95
-Cheltuieli cu impozite, taxe	80	1,59	140	1,35	210	1,34	280	1,33
-Cheltuieli cu personalul, din care:	3.010	59,66	6.396	61,81	9.813	62,58	13.491	63,85
• Chelt.de nat.salarială								
• Chelt. cu ctr.de mandat	2.699	53,50	5.768	55,74	8.865	56,54	12.219	57,83
• Chelt.contribuții	248	4,92	496	4,79	745	4,75	993	4,70
	63	1,24	132	1,28	203	1,29	279	1,32
-Alte cheltuieli de exploatare	520	10,31	1.040	10,05	1.560	9,96	2.085	9,87

**Cheltuielile cu bunuri si servicii** au fost estimate în sumă de 5.271.500 lei, în scopul asigurării condițiilor cât mai adecvate pentru desfășurarea activității Companiei, în conformitate cu legislația în vigoare.

Aceste cheltuieli cuprind:

- ✓ Cheltuieli privind stocurile = 3.321.000 lei, din care:
  - cheltuieli cu materiile prime = 500.000 lei
  - cheltuieli cu materialele consumabile = 2.448.000 lei
  - cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar = 320.000 lei
  - cheltuieli privind energia și apa = 41.000 lei
  - cheltuieli privind materialele nestocate = 12.000 lei
  
- ✓ Cheltuieli privind serviciile executate de terți = 657.000 lei, din care:
  - cheltuieli cu întreținerea și reparațiile = 100.000 lei
  - cheltuieli cu chiriile = 342.000 lei
  - cheltuieli cu primele de asigurare = 215.000 lei
  
- ✓ Cheltuieli cu alte servicii executate de terți = 1.293.500 lei, din care:
  - cheltuieli cu comisioanele și onorariile = 135.000 lei
  - cheltuieli de protocol, reclama, publicitate = 42.000 lei
  - cheltuieli cu transportul de bunuri și personae = 40.000 lei
  - cheltuieli de deplasare, detașare, transfer = 114.000 lei
  - cheltuieli poștale și taxe de comunicații = 31.500 lei
  - cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate = 6.000 lei
  - alte cheltuieli cu serviciile executate de terți = 95.000 lei
  - alte cheltuieli = 830.000 lei

**Cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate** în cuantum de 280.000 lei cuprind cheltuielile cu alte impozite si taxe la bugetul general consolidat, precum si cheltuieli de autorizare

**Cheltuielile cu personalul** au fost estimate pentru un număr mediu de 150 persoane și un număr efectiv la 31.12.2020 de 260 persoane, la care se adaugă cheltuielile cu contractul de mandat al directorului general, contractele de administrare ale membrilor Consiliului de Administratie, precum si indemnizațiile cenzorilor, secretarului CA și secretarului AGA.

Cheltuielile cu personalul, în sumă de 13.490.517 lei cuprind:

- Cheltuieli de natură salarială = 12.219.350 lei
- Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete = 992.568 lei
- Cheltuieli cu contribuții datorate de angajator = 278.599 lei

**Alte cheltuieli de exploatare** în sumă de **2.085.000** lei cuprind:

- Cheltuieli cu amortizarea = 2.085.000 lei

#### **IV. Rezultatul exercitiului estimat în BVC 2020**

Rezultatul exercitiului reprezintă diferența dintre venituri și cheltuieli, deci rezultatul activității companiei, respectiv performanța acesteia.

Pentru anul 2020 Compania și-a propus obținerea unui profit brut de 1.052.983 lei, cu 480.485 lei mai mult față de profitul obținut în anul 2019.

Repartizarea profitului net se face potrivit art.1 alin.(1) din *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*, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, **cu modificările și completările ulterioare**.

Astfel, în primii doi ani de activitate, respectiv 2018 și 2019 Compania a distribuit dividende acționarului majoritar, respectiv Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București, corespunzător cotei de participare la capitalul social, 713.258 lei și estimează, pentru anul 2020, să distribuie dividende de 378.130 lei. De asemenea, potrivit legii, compania și-a constituit surse proprii de finanțare din repartizarea profitului în sumă de 713.258 lei, surse care vor fi majora la finele anului 2020 cu 173.258 lei.

#### **V. Programul de investiții pentru anul 2020**

Din sursele de finanțare realizate în anul 2019, de 59.007,82 mii lei, formate din:

- Majorări de capital social = 58.613,25 mii lei (d.c. s-au realizat investiții de 28.143,66 mii lei);
- Surse proprii de finanțare (din amortizare) = 394,57 mii lei

Au rămas, pentru anul 2020, surse de finanțare de 30.864,17 mii lei, formate din:

- Majorări de capital social = 30.469,59 mii lei
- Surse proprii de finanțare (din amortizare) = 394,57 mii lei

Sursele de finanțare estimăm că vor crește în anul 2020 cu 2.312,02 mii lei, din:

- Amortizare = 2.085,01 mii lei
- Repartizare profit 2019 = 227,01 mii lei

Având în vedere cele de mai sus, pentru anul 2020 există surse de finanțare în sumă de 33.176,18 mii lei, formate din:

- Majorări de capital social = 30.469,59 mii lei
- Surse proprii de finanțare (din amortizare) = 2.479,58 mii lei
- Surse proprii de finanțare din repartizarea profitului = 227,01 mii lei

Pentru anul 2020 sunt prevăzute a se realiza cheltuieli pentru investiții în sumă de 29.471,11 mii lei, astfel cum sunt detaliate în Anexa 4 de fundamentare a BVC 2020.

Sintetic, cheltuielile pentru investiții cuprind:

CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII (mii lei), din care:	29.471,11
Echipamente tehnologice (mașini, utilaje)	3.536,62
Stație compost	10.093,80
Pepinieră și sere de plante lemnoase ornamentale	10.315,70
Autobază pentru utilaje	4.101
Alte cheltuieli necesare pentru investiții/punere în funcțiune	1.220,96
Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	203,03

**Perioada 2021 - 2022**

Bugetele de venituri și cheltuieli previzionate pentru anii 2021 – 2022 urmează tendințele, proporțiile și limitele generale ale bugetului pe anul 2020, constituit și elaborat pe baza informațiilor comunicate de compartimentele Companiei”.

De asemenea, pe baza Notei de fundamentare, proiectul de buget pentru anul 2020 a fost avizat de către Consiliul de Administrație al societății prin Decizia nr. 84/12.02.2020 și aprobat de către Adunarea Generală a Acționarilor societății Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A., prin Hotărârea nr. 77/12.02.2020.

În conformitate cu solicitările și documentele transmise de Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București S.A., înaintăm spre dezbatere și aprobare Consiliului General al Municipiului București proiectul de hotărâre alăturat.

**DIRECȚIA GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ**  
**DIRECTOR EXECUTIV**  
**Marius MANOLACHE**



Întocmit,

Răzvan Curelea, expert  
09.03.2020/1 exemplar