

ACT. 41



Consiliul General al Municipiului București

HOTĂRÂRE

Nr. din.....

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020
al Companiei Municipale Cimitire București S.A.

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

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. 289/30.06.2017 privind aprobarea înființării societății pe acțiuni Compania Municipală Cimitire București S.A.;
- Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 417/31.07.2019 privind confirmarea înființării societății pe acțiuni Compania Municipală Cimitire 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 Cimitire 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 Cimitire 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,

SECRETAR GENERAL
AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE: CGMB

Operatorul economic: COMPANIA MUNICIPALĂ CIMITIRE BUCUREȘTI S.A.

Sediul/Adresa: București, Bd. Regina Maria nr. 86 - 88, sector 4

Cod unic de înregistrare 38790403

Nr. Registrul Comertului: J40/1439/2018

ANEXA 1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2020

mii lei

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%	Estimari an 2021	Estimari an 2022	%	
						6=5/4			9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5 +Rd.6)	1	23,400.00	46,090.00	196.97	47,241	48,328	1.03	1.03
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	23,016.00	45,696.00	198.54	46,838	47,916	1.03	1.03
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	2	Venituri financiare	5	384.00	394.00	102.60	403	412	1.03	1.03
	3	Venituri extraordinare	6	0.00		0.00	0	0	0.00	0.00
II		CHELTUIELI TOTALE	7	23,198.00	31,020.00	133.72	31,796	32,527	1.03	1.03
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	23,198.00	31,020.00	133.72	31,796	32,527	1.03	1.03
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	5,516.00	5,540.00	100.44	5,679	5,809	1.03	1.03
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte	10	230.00	160.00	69.57	164	168	1.03	1.03
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	16,673.00	24,388.00	146.27	24,998	25,573	1.03	1.03



INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%	Estimari an 2021	Estimari an 2022	%		
						6=5/4			9=7/5	10=8/7	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd. 13+Rd.14)	12	14,930.00	22,780.00	152.58	23,350	23,887	1.03	1.03
		C1	ch. cu salariile	13	14,930.00	22,780.00	152.58	23,350	23,887	1.03	1.03
		C2	bonusuri	14	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
			cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	959.00	716.00	74.66	734	751	1.03	1.03
		C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	784.00	892.00	113.78	914	935	1.03	1.03
		D.	alte cheltuieli de	19	779.00	932.00	119.64	955	977	1.03	1.03
	2		Cheltuieli financiare	20	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	3		Cheltuieli extraordinare	21	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	202.00	15,070.00	7,460.40	15,446	15,801	202.00	1.03
IV			IMPOZIT PE PROFIT	23	0.00	0		3,409	3,487	#DIV/0!	1.03



INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%		Estimari an 2021	Estimari an 2022	%	
						6=5/4				9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din	24	0.00	15,070		15,447	15,802	0.00	0.00	
	1	Rezerve legale	25	0.00	754.00		773	791	0.00	0.00	
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26		0.00		0	0	0.00	0.00	
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	2,186.00	2,186		2,241	2,292	1.03	1.02	
	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 afereente acestor împrumuturi	28		0.00		0	0	0.00	0.00	
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29				0	0	0.00	0.00	
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30		12,130		12,433	12,719	1.03	1.02	



INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%		Estimari an 2021	Estimari an 2022	%	
						6=5/4				9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	7	Participarea salariaților 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	31				0	0	0.00	0.00	
	8	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:	32	0.00	6,432.00		6,593	6,744	1.03	1.02	
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33				0	0	0.00	0.00	
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	0.00	6,065.00		6,217	6,360	1.03	1.02	
	c)	- dividende convenite altor acționari	34				0	0	0.00	0.00	
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35		6,065		6,217	6,360	1.03	1.02	



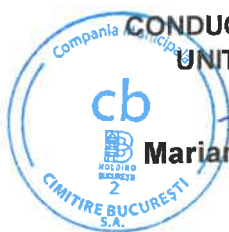
INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%		Estimari an 2021	Estimari an 2022	%	
						6=5/4				9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36				0	0	0.00	0.00	
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37				0	0	0.00	0.00	
	a)	cheltuieli materiale	38				0	0	0.00	0.00	
	b)	cheltuieli cu salarile	39				0	0	0.00	0.00	
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40				0	0	0.00	0.00	
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41				0	0	0.00	0.00	
	e)	alte cheltuieli	42				0	0	0.00	0.00	
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	50,700.00	24,322		608	622	0.03	1.02	
	1	Alocații de la buget	44				0	0	0.00	0.00	
		alocații bugetare afere plăți angajamente lor din anii anteriori	45	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	50,700.00	24,322.00		9,531	9,750	0.00	0.00	
X		DATE DE FUNDAMENTAR	47				0	0	0.00	0.00	
	1	Nr. de personal prognosticat la finele anului	48	310.00	350.00	112.90	359	367	1.03	1.02	
	2	Nr. mediu de salariați total	49	280.00	350.00		359	367	1.03	1.02	



INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%		Estimari an 2021	Estimari an 2022	%	
						6=5/4				9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12* 1000	50	4,443	5,424		5,559	5,687	1.03	1.02	
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat	51	0.00	0.00		0	0	0.00	0.00	
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	82	131		134	137	1.03	1.02	
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata conform Legii anuale a bugetului de	53	0.00	0.00		0	0	0.00	0.00	
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană) < OPERATII /ANGAJAT>	54	0.00			0	0	0.00	0.00	



INDICATORI			Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%	Estimari an 2021	Estimari an 2022	%	
						6=5/4			9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	1,007.91	673.03	678.89	673.05	673.05	1.00	1.00
	9	Plăți restante	56	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	10	Creanțe restante	57	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00



CONDUCĂTORUL
UNITĂȚII,

Marian Preda

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

Crenguța Bodoc





AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE: CGMB
 Operatorul economic: COMPANIA MUNICIPALĂ CIMITIRE BUCUREȘTI S.A
 Sediul/Adresa: București, Bd. Regina Maria nr. 86 88, sector 4
 Cod unic de înregistrare 38790403
 Nr. Registrul Comerțului: J40/1439/2018

ANEXA 2

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2020

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora < mii lei >

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%	
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:			7=6/5	8=5/3a	
			cf. HG / Ordin comun	cf. Hotararii CA		Trim I	Trim II	Trim III			An
		3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7	8	
	0										
	1	0.00	0.00	23,400.00	23,400.00	10,345.00	12,795.00	12,905.00	46,090.00	1.97	0.00
VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)											
	2	0.00	0.00	23,016.00	23,016.00	10,245.00	12,695.00	12,805.00	45,696.00	1.99	0.00
Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:											
1											
a) din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:											
a1) din vânzarea produselor	3	0.00	0.00	23,016.00	23,016.00	10,245.00	12,695.00	12,805.00	45,696.00	1.99	0.00
a2) din servicii prestate	4		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) din redevențe și chirii	5	0.00	0.00	23,016.00	23,016.00	10,245.00	12,695.00	12,805.00	45,696.00	1.99	0.00
a4) alte venituri	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) din vânzarea mărfurilor	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00





INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Prevederi an precedent 2019					Propuneri an curent 2020				%	
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:			7=6/5	8=5/3a			
			cf. HG / Ordin comun	cf. Hotararii CA		4	4a	5			Trim I	Trim II	Trim III
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7	8		
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	0.00	0.00	384.00	384.00	100.00	100.00	100.00	1.03	0.00		
	a)	din imobilizări financiare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	b)	din investiții financiare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	c)	din diferențe de curs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	d)	din dobânzi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	e)	alte venituri financiare	0.00	0.00	384.00	384.00	100.00	100.00	100.00	1.03	0.00		
3		Venituri extraordinare	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00		
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	2,186.20	0.00	23,198.00	23,198.00	7,900.00	7,740.00	7,720.00	1.34	10.61		
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	2,186.20	0.00	23,198.00	23,198.00	7,900.00	7,740.00	7,720.00	1.34	10.61		
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	236.00	0.00	5,516.00	5,516.00	1,410.00	1,410.00	1,390.00	1.00	23.37		
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	83.00	0.00	1,997.00	1,997.00	395.00	395.00	395.00	0.79	24.06		
	a)	cheltuieli cu materiile consumabile	0.00	0.00	1,300.00	1,300.00	165.00	165.00	165.00	0.51	#DIV/0!		
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	40.00	0.00	177.00	177.00	115.00	115.00	115.00	2.60	4.43		
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	1.00	0.00	17.00	17.00	15.00	15.00	15.00	3.53	17.00		



INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%			
			Aprobat cf. HG / Ordin comun	cf. Hotararii CA	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6/5	8=5/3a		
												4	4a
	0												
	1												
	2												
	3	3a											
	36	8.00	0.00	160.00	160.00	100.00	100.00	100.00	100.00	400.00	400.00	2.50	20.00
	37	42.00	0.00	450.00	450.00	100.00	100.00	100.00	100.00	400.00	400.00	0.89	10.71
	38	1.00	0.00	70.00	70.00	15.00	15.00	15.00	15.00	60.00	60.00	0.86	70.00
	39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	40	21.00	0.00	221.00	221.00	205.00	195.00	175.00	720.00	720.00	720.00	3.26	10.52
	41	0.00	0.00	21.00	21.00	15.00	15.00	15.00	60.00	60.00	60.00	2.86	0.00
	42	19.00	0.00	180.00	180.00	130.00	130.00	130.00	520.00	520.00	520.00	2.89	9.47
	43	5.00	0.00	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
	44	14.00	0.00	171.00	171.00	130.00	130.00	130.00	520.00	520.00	520.00	3.04	12.21
	45	2.00	0.00	20.00	20.00	60.00	50.00	30.00	140.00	140.00	140.00	7.00	10.00



INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Prevederi an precedent 2019				Propuneri an curent 2020				%						
			Aprobat		Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6/5	8=5/3a						
			cf. HG / Ordin comun	cf. Hotararii CA								4	4a	5	6a	6b	6c
0	1																
A3	46	132.00	0.00	3.298.00	3.298.00	810.00	820.00	820.00		3.240.00	0.98	24.98					
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:																	
a)	47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
b)	48	0.40	0.00	92.00	92.00	24.00	24.00	24.00		96.00	1.04	230.00					
cheltuieli privind comisoanele și onorariul, din care:																	
b1)	49	0.40	0.00	92.00	92.00	24.00	24.00	24.00		96.00	1.04	230.00					
cheltuieli privind consultanța juridică																	
c)	50	12.70	0.00	55.00	55.00	24.00	24.00	24.00		96.00	1.75	4.33					
cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:																	
c1)	51	12.70	0.00	55.00	55.00	24.00	24.00	24.00		96.00	1.75	4.33					
- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare																	
c2)	52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					
cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:																	
	53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					
- tichete cadou pîr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare																	
	54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					



INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%		
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						
			cf. HG / Ordin comun	cf. Hotararii CA		Trim I	Trim II	Trim III	An		7=6/5	8=5/3a
3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6.00	7	8			
0	1											
	2											
	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	55											
	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	58	-0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	62	0.80	0.00	1,100.00	1,100.00	500.00	500.00	500.00	2,000.00	1.82	1,375.00	
	63	2.00	0.00	40.00	40.00	3.00	3.00	3.00	12.00	0.30	20.00	
	64	1.00	0.00	2.00	2.00	3.00	3.00	3.00	12.00	6.00	2.00	



INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%			
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a		
			cf. HG / Ordin comun	cf. Hotarari CA		Trim I	Trim II	Trim III	An				
					4					4a	5	6a	6b
	0												
	1												
	2												
	3		3a										
	65		1.00		2.00	2.00	3.00	3.00	3.00	6.00	12.00	6.00	2.00
	66		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
	67		0.10		46.00	46.00	15.00	15.00	15.00		60.00	1.30	460.00
	68		10.30		30.00	30.00	6.00	6.00	6.00		24.00	0.80	2.91
	69		0.00		1,435.00	1,435.00	88.00	98.00	98.00		352.00	0.25	0.00
	70		0.00		50.00	50.00	48.00	48.00	48.00		192.00	3.84	0.00
	71		0.00		0.00	0.00	15.00	15.00	15.00		60.00	0.00	0.00
	72		0.00		20.00	20.00	25.00	35.00	35.00		100.00	5.00	#DIV/0!
	73		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
	74		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
	75		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00



INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%			
			Aprobat cf. HG / Ordin comun	4	cf. Hotararii CA	5	Preliminat / Realizat	din care:			7=6/5	8=5/3a	
								Trim I	Trim II	Trim III			An
3a	4a	5	6a	6b	6c	7	8						
i6)	76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011													
i7)	77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri													
j)	78	105.70	0.00	500.00	500.00	150.00	150.00	150.00	600.00	1.20	4.73		
alte cheltuieli													
B	79	0.20	0.00	230.00	230.00	160.00	160.00	0.00	160.00	0.70	1,150.00		
Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:													
a)	80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale													
b)	81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale													
c)	82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
ch. cu taxa de licență													
d)	83	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
ch. cu taxa de autorizare													
e)	84	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
ch. cu taxa de mediu													
f)	85	0.20	0.00	30.00	30.00	160.00	160.00	0.00	160.00	5.33	150.00		
cheltuieli cu alte taxe și impozite													
C.	86	1,899.00	0.00	16,673.00	16,673.00	6,097.00	6,097.00	6,097.00	24,388.00	1.46	8.78		
Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:													



INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Prevederi an precedent 2019		Propuneri an curent 2020				%												
			Aprobat cf. HG / Ordin comun	cf. Hotararii CA	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6/5	8=5/3a										
												4	4a	5	6a	6b	6c	7	8		
0	1																				
	2			0.00		0.00		95.00	95.00	95.00	95.00	380.00		0.00	0.00	0.00					
				51.00		779.00		233.00	233.00	233.00	233.00	932.00		1.20	15.27						
	114																				
	115			0.00		19.00		3.00	3.00	3.00	3.00	12.00		0.63	0.00						
				0.00		15.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00						
				0.00		4.00		3.00	3.00	3.00	3.00	12.00		3.00	0.00						
				0.00		20.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00						
	119			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00						
	120			0.60		40.00		10.00	10.00	10.00	10.00	40.00		1.00	66.67						
	121			50.40		700.00		220.00	220.00	220.00	220.00	880.00		1.26	13.89						
	122			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00						
	123			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00						
	124			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00						



INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Prevederi an precedent 2019			Propuneri an curent 2020				%	
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
			cf. HG / Ordin comun	cf. Hotarari CA		4	4a	5	Trim I		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	7	8
3	151	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	1,315.00	0.00	14,930.00	14,930.00	5,695.00	5,695.00	5,695.00	1.53	11.35
4	152	Nr. de personal prognostizat la finele anului	70.00	0.00	310.00	310.00	0.00	0.00	0.00	1.13	4.43
5	153	Nr. mediu de salariați	18.00	0.00	280.00	280.00				1.25	15.56
6	154	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile [(Rd.147-rd 93-rd 98)/Rd.153]/12*1000	6,088.00	0.00	4,443.00	4,443.45				1.22	0.73
	155	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00
7	156	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	0.00	0.00	82.20	82.20			130.56	0.00	0.00
	157	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata conform Legii anuale a bugetului de stat	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
	158	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153 <OPERATII >	123,670.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00



INDICATORI	Nr. rd.	Realizat anul 2018	Prevederi an precedent 2019		Propuneri an curent 2020				%	
			Aprobat	Preliminat / Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
					cf. HG / Ordin comun	cf. Hotararii CA	Trim I	Trim II		
0	1	2	3a	4	5	6a	6b	6c	7	8
				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	159									
- cantitatea de produse finite (QPF) <OPERATII>	160			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- pret mediu (p)	161			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- valoare=QPF x p	162			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	163			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Plăți restante		0.00	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	0.00
	- de la operatori cu capital integral / majoritar de stat		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- de la operatori cu capital privat		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- de la bugetul de stat		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- de la bugetul local		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- de la alte entitati		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	Credite pentru finantarea		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

Crenguța Bodoc

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE: CGMB
Operatorul economic: COMPANIA MUNICIPALĂ CIMITIRE BUCUREȘTI S.A
Sediul/Adresa: București, Bd. Regina Maria nr. 86 - 88, sector 4
Cod unic de înregistrare 38790403
Nr. Registrul Comerțului: J40/1439/2018



Anexa nr.3

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

Nr. Crt.	INDICATORI	Prevederi an precedent 2018		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2019		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	4,040	0	0.00	23,400	23,400	100.00%
1	Venituri din exploatare	4,000	0	0.00	23,016	23,016	100.00%
2.	Venituri financiare	40	0	0.00	384	384	100.00%
3.	Venituri extraordinare	0	0	0.00	0	0	0.00%

<mii lei>

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
 Marian Preda

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR CONTABIL
 Crenguța Bodoc



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE: CGMB

Operatorul economic: COMPANIA MUNICIPALĂ CIMITIRE BUCUREȘTI S.A

Sediul/Adresa: București, Bd. Regina Maria nr. 86 - 88, sector 4

Cod unic de înregistrare 38790403

Anexa nr. 4

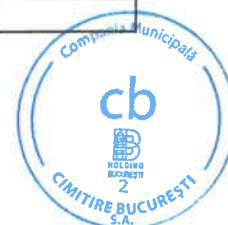
Nr. Registrul Comertului: J40/1439/2018

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare**

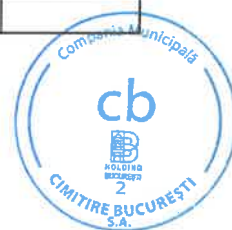
2020

<mii lei>

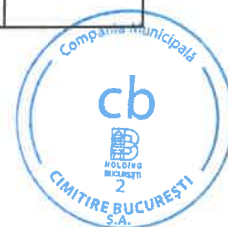
0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2020	an 2021	an 2022
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:		50,700	27,288	24,322	900	920
		a) - amortizare		700	730	880	900	920
		b) - profit					0	0
	2	Alocații de la buget					0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0		0	0
		a) - interne					0	0
		b) - externe					0	0
	4	Alte surse, din care:		50,000	26,558	23,442	0	0
		- APORT NATURA LA CAPITALUL SOCIAL					0	0
		- investiții din capitalul subscris		50,000	26,558	23,442	0	0
	II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		50,700	27,288	24,322	0	0
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0		
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- terenuri						
		- împrejurimi, amenajări						
		- mașini și utilaje specifice						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						



0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2020	an 2021	an 2022
		2	3	4	5	6	7	8
		- (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)						
	2	Investiții noi, din care:		50,274	27,078	23,680	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		50,274	27,078	23,680		
		Terenuri	31-Dec-19	29,274	21,674			
		Amenajari terenuri - cimitire	31-Dec-20			9,000		
		Masini si utilaje specifice	31-Dec-20	4,570	820	3,750		
		Capele si hale	31-Dec-19	2,000	0	4,000		
		Clădire pentru sediu social al companiei	31-Dec-19	10,000	4,584			
		Lucrari conformare ISU - cladire sediu social	31-Dec-20			500		
		Extindere/consolidare Corp B - bd. Regina Maria nr.86-88	31-Dec-20			2,000		
		Imprejuriri, amenajari	31-Dec-19	4,430	0	4,430		
		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)						



0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2020	an 2021	an 2022
0	1	2	3	4	5	6	7	8
		- (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:		0	0			
		- (denumire obiectiv)						
		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
	3	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		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:						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		426	210	642	0	0
		Mobilier/Aparatura specifica/Aparate de masura si control specifice	31-Dec-20	100	23	77		
		Echipamente tehnica de calcul+ soft inventariere	31-Dec-20	326	187	139		
		Containere	31-Dec-20	0	0	74		
		Autoutilitare	31-Dec-20	0	0	352		
		Autoturisme	31-Dec-20	0	0	0		



0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2020	an 2021	an 2022
0	1	2	3	4	5	6	7	8
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b)- externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Marian Preda



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR

Crenguța Bodoc



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE: CGMB
Operatorul economic: COMPANIA MUNICIPALĂ CIMITIRE BUCUREȘTI S.A
Sediul/Adresa: București, Bd. Regina Maria nr. 86 - 88, sector 4
Cod unic de înregistrare 38790403
Nr. Registrul Comertului: J40/1439/2018



Anexa nr.5

**Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante
 anul 2020**

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2019		an curent 2020		an 2021		an 2022	
			Preliminat / Realizat	Influențe (+/-)	Influențe (+/-)	Influențe (+/-)	Influențe (+/-)			
0	1	2	Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
Pct. I	Măsuri de		3	4	5	6	7	8	9	10
1	CREȘTEREA	12/31/2020	X	X						
2	Măsura 2	12/31/2020	X	X						
n	Măsura n	12/31/2020	X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care						0	0	0	0
1	Cauza 1	12/31/2020	X	X						
2	Cauza 2	12/31/2020	X	X						
n	Cauza n	12/31/2020	X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL			0			0	0	0	0

<mii lei>

CONDUCĂTORUL
 Marian Prêda

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR CONTABIL

Crenguța Bodoc



(Handwritten signature)



REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020
al Companiei Municipale Cimitire București S.A.

Potrivit prevederilor art. 2 pct. 3 lit. b) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta 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, coroborat 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).

Potrivit 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 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 Cimitire 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 Cimitire 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, 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 Cimitire București S.A, 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 Cimitire București S.A.

PRIMAR GENERAL

Gabriela FIREA



AVIZAT,

Direcția Juridic

Director Executiv

Adrian IORDACHE



Întocmit,

Venera Ștefănescu, Expert

1 ex./05.03.2020



Nr. 382 / 09.03.2020

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2020
al Companiei Municipale Cimitire București S.A.

În conformitate cu prevederile art. 2 pct. 3 lit. b) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța 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.

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, coroborat 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 Cimitire 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 Cimitire București S.A. și înregistrată în cadrul Direcției Guvernanță Corporativă cu nr. 359/03.03.2020, rezultă următoarele aspecte:

”Fundamentarea proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2020 s-a efectuat pe baza principiilor ”prudenței” și ”continuării activității” în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare.

În elaborarea sa, proiecția bugetară a avut în vedere următoarele acte normative:

- ✓ Ordinul nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia
- ✓ 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

Pentru atingerea obiectivelor pentru care a fost înființată Compania Municipală Cimitire București SA, ca urmare a unei analize efectuate asupra execuției înregistrate la nivelul anului 2019, coroborată cu necesitățile de organizare și funcționare, s-a elaborat prezentul proiect de buget în a cărei proiecție s-a avut în vedere creșterea eficienței și obținerea de profit.

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2020 este alcătuit din cele 5 anexe prevăzute de Ordinul MFP nr. 3818/2019, respectiv:

- Anexa nr. 1 prezintă într-o formă sintetică bugetul aferent anului 2020, reflectând în același timp și execuția raportată pentru anul 2019;
- Anexa nr. 2 prezintă proiecția bugetară defalcată pe indicatori economico-financiari și repartizarea acestora pe trimestre;
- Anexa nr. 3 prezintă gradul de realizare a veniturilor pe ultimii doi ani (2018-2019);
- Anexa nr. 4 prezintă Programul de investiții, dotări și surse de finanțare;
- Anexa nr. 5 prevede măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Într-o prezentare sintetică, structura bugetului de venituri și cheltuieli este următoarea:

I. Venituri totale 46.090 mii lei, din care:

- Venituri din exploatare: 45.696 mii lei
- Venituri financiare: 394 mii lei

II. Cheltuieli totale 31.020 mii lei, din care:

- a) Cheltuieli cu bunuri și servicii: 5.540 mii lei;
- b) Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate: 160 mii lei;

- c) Cheltuieli cu personalul: 24.388 mii lei;
- d) Alte cheltuieli de exploatare: 932 mii lei.

III. Rezultat: 15.070 mii lei

- Acoperire pierdere: 2.186 mii lei;
- Rezerva legală: 754 lei;
- Sume de distribuit: 12.130 mii lei.

IV. Indicatori de fundamentare:

- Numărul mediu de salariați la 31.12.2020 - 350;
- Numărul de salariați previzionat pentru 31.12.2020 - 350;
- Câștigul mediu brut pe salariat determinat în baza cheltuielilor cu salariile: 5.424 lei/salariat;
- Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu: 131 lei/ salariat.

V. Profitul distribuit în sumă de 12.130 mii lei estimat pentru anul 2020 propunem să fie repartizat astfel:

- 6.065 mii lei ca dividende pentru acționari;
- 6.065 mii lei pentru realizarea investițiilor la nivelul companiei.

Într-o prezentare extinsă a proiecției bugetare aferentă anului 2020, situația se prezintă astfel:

I. Capitolul venituri

La elaborarea proiectului de buget s-au avut în vedere următoarele categorii de venituri și cheltuieli:

Veniturile totale estimate, potrivit specificului de activitate, pentru stabilirea acestui indicator s-au avut în vedere două categorii de venituri, respectiv: venituri din prestări servicii și venituri financiare.

a) Veniturile din prestări servicii sunt în suma de 45.696 mii lei și reprezintă 99,35% din totalul veniturilor prognozate pentru anul 2020. Acestea se fundamentează pe lucrările de întreținere din cimitire, previzionate a se efectua conform notelor ACCU.

b) Veniturile financiare în suma de 394 mii lei sunt estimate pornind de la valoarea dobânzii estimate a fi încasată pentru depozitele constituite din disponibilul existent în contul bancar.

II. Capitolul cheltuieli

Cheltuielile totale estimate în proiectul de buget sunt în sumă totală de 31.020 mii lei și reprezintă 100% cheltuieli de exploatare.

Fundamentarea acestor cheltuieli a avut în vedere structurarea lor astfel:

- consumul normat de materiale și utilaje pentru prestările de servicii așa cum rezultă din tarifele avizate de AMRSP, respectiv 5.540 mii lei;
- alte cheltuielile de funcționare pentru instituție în sumă de 1.092 mii lei;
- cheltuielile cu personalul în suma de 24.388 mii lei.

a) Fundamentarea sumei de 5.540 mii lei se regăsește în centralizarea necesarului de materiale pentru prestările de servicii rezultată din centralizarea tarifelor lunare (aprobate de AMRSP) utilizate în calcularea devizelor și include contravaloarea materialelor, a utilajelor și a transportului.

b) Cheltuielile de funcționare în suma de 1.092 mii lei includ toate categoriile de cheltuieli care concură la buna funcționare a companiei și cuprind:

- Cheltuielile cu materialele consumabile;
- Cheltuieli privind materiale de natura obiectelor de inventar;
- Cheltuieli cu energia și apa;
- Cheltuielile cu chiriile în sumă;
- Cheltuieli cu primele de asigurare;

Compania își propune încheierea unor asigurări profesionale pentru membrii consiliului de administrație și pentru directorul general. Acestea au rolul de a acoperi riscul la care sunt expuse persoanele care îndeplinesc aceste funcții.

- Cheltuieli cu alte servicii executate de terți;

S-a avut în vedere asigurarea cheltuielilor de transport și de cazare care sunt generate de participarea salariaților și a conducerii la diferite târguri, expoziții etc.

- Alte cheltuieli de exploatare

c) Pentru a răspunde obiectivului pentru care a fost înființată societatea, până la sfârșitul anului se estimează angajarea personalului care să ajungă la un nr. de 350 salariați.

Astfel că se estimează că valoarea cheltuielilor de personal va ajunge la 24.388 mii lei.

d) La capitolul alte cheltuieli de exploatare a fost prevăzută o sumă de 932 mii lei care cuprinde în cea mai mare parte valoarea amortizării imobilizărilor achiziționate de companie (calculată lunar, utilizând regimul de amortizare liniar) și a unor eventuale reparații a acestora.

III. Programul de investiții

Programul de investiții în valoare totală de 24.332 mii lei, prezintă principalele oportunități urmărite prin realizarea planului de investiții. Acest plan va fi adaptat în funcție de perioada în care vor fi parcurse etapele necesare implementării fiecărui obiectiv, ținând seama de faptul că realizarea anumitor obiective și implementarea investițiilor pot fi influențate de anumite riscuri.

Finanțarea acestor obiective de investiții urmează să fie asigurată astfel:

- din amortizarea mijloacelor fixe - 880 mii lei;
- din capitalul social subscris - 23.442 mii lei.

Pornind de la obiectivele companiei, dar și de la premisele care au stat la baza înființării CMCB SA, obiectivele de investiții și dotările pe anul 2020 sunt următoarele:

Obiectiv 1: Amenajări la sediul social și în interiorul cimitirelor 19.930 mii lei

Obiectiv 2: Mașini și utilaje specifice 3.750 mii lei

Actualul parc de utilaje și echipamente este insuficient pentru derularea tuturor activităților de prestări servicii care intră în portofoliul unității, pentru a asigura funcționarea eficientă a companiei.

Dotările independente se referă la mobilier / echipamente de calcul în valoare de 642 mii lei

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 al Companiei Municipale Cimitire București SA a fost avizat de Consiliul de Administrație (*Decizia nr. 42/17.12.2019*) și aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor (*Hotărârea nr. 25/20.12.2019*).

În conformitate cu solicitările și documentele transmise de Compania Municipală Cimitire București S.A., înaintăm spre dezbateră și aprobare Consiliului General al Municipiului București proiectul de hotărâre alăturat.

DIRECȚIA GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ
DIRECTOR EXECUTIV
Marius MANOLACHE



Întocmit,
Venera Stefanescu, expert
1 ex. / 05.03.2020

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Venera Stefanescu".