



## SC HORTICULTURA SA

Romania. Timisoara, Timis

Str. Emanuil Ungureanu Nr. 5 Cod postal: 300079

Tel/Fax: 0256 - 498667

E-mail: [sc@horticulturasa.ro](mailto:sc@horticulturasa.ro), [scsa.horticulturasa.ro](mailto:scsa.horticulturasa.ro)

CUI: RO 1816890 .ORC: J 35/939/1991



### JUSTIFICARE RECTIFICARE BUGET VENITURI CHELTUIELI

2023

1. Motivele cererii de rectificare față de bugetul aprobat prin HCL nr. 370 din 09.08.2023 pentru 2023:

Motivul este adăugarea unei noi activități, anume prestarea de servicii și activități necesare exploatarei și întreținerii cimitirelor umane din Municipiul Timișoara, Cimitirul Calea Șagului și Cimitirul Rusu Șirianu, așa cum prevede HCL 373/17.08.2023, modificarea prognozată vizând impact asupra tuturor elementelor bugetului de venituri și cheltuieli.

Toate elementele necesare justificării acestei rectificări se găsesc în HCL 373/17.08.2023 care cuprinde și studiul de fundamentare pentru concesionarea activităților de administrare a celor două cimitire către Horticultura SA.

#### Principalele linii din BVC care necesită rectificare la august 2023

|     | INDICATORI                                      | Nr.<br>rd. | 2022                  | 2023                                      |
|-----|-------------------------------------------------|------------|-----------------------|-------------------------------------------|
|     |                                                 |            | Aprobat<br>cf.Hot.AGA | Propunere<br>rectificare cu<br>lot 2 2023 |
| 1   | 2                                               | 3          | 4                     | 6                                         |
| I.  | VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)              | 1          | 15.534                | 19.246                                    |
| II  | CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)         | 29         | 15.497                | 19.175                                    |
| III | REZULTATUL BRUT (profit/ pierdere) (Rd.1-Rd.29) | 145        | 36                    | 71                                        |

2. Justificarea urgenței rectificării

În condițiile aprobării HCL mai sus menționat în 17.08.2023, și a necesității demarării unei activități vitale pentru municipiu, adică aceea de înhumări nu mai târziu de data de 11.09.2023, așa cum e prevăzut în draftul de contract propus de Primăria Timișoara, este evidentă urgența aprobării rectificării de buget. Conform Ordonanța 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare, societatea noastră nu poate funcționa fără rectificările bugetare aprobate de acționar, în speta Consiliul Local Timișoara, prin HCL.

### 3. Impact în BVC 2023 (profit)

Impactul este unul pozitiv, deoarece adauga la rectificarea deja propusa in luna iulie 2023 pe linia de rezultat brut suma de 35 mii lei la cea initiala de 36 mii lei asa cum rezulta din bugetul rectificat anexat.

Rezumatul modificărilor semnificative și a impactului în profit este următorul:

Venituri totale: de la 18.449 mii lei la 19.246 mii lei.

Cheltuieli totale: de la 18.413 mii lei la 19.175 mii lei

Rezultat brut: de la 36 mii lei la 71 mii lei

Mentionam ca documentele supuse aprobarii actionarului au fost pregatite de conducerea executiva si aprobate in sedinta CA Horticultura din data de 24.08.2023.

Anexe:

Anexele 1-5 – Propunere rectificare BVC 2023

Organigrama Horticultura, care cuprinde necesarul penru Lotul 2 in acord cu HCL.

Rugam analiza si aprobarea prezentei justificări pentru propunerea de HCL.

Director general  
Rusu Dan Lucian



Director economic,  
Avram Ligia Nicoleta

