

CONSILIUL JUDETEAN DOLJ
 Operatorul economic PARC TURISM SA
 Sediul/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12
 Cod unic de înregistrare RO 11940770

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
 pe anul 2021

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2020	Propuneri an curent 2021	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd. 16+Rd.17) din care:	10	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.1 2+Rd.13)	11	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	C1	ch. cu salariile	12	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	C2	bonusuri	13	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
	C.	cheltuieli cu plati compensatorii afereente disponibilizărilor de personal	15							
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!

	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	2	Cheltuieli financiare	19	0	0					
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	0	0					
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21- Rd.22+Rd.23-Rd.24-	26	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	1	Rezerve legale	27						#DIV/0!	#DIV/0!
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29						#DIV/0!	#DIV/0!
	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	30							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	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	0	#DIV/0!	0	0		
	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 economic în exercițiul financiar de referință	33							

	8	Minimum 50% vârsăminte 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						
	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	38						
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39						
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40						
	a)	cheltuieli materiale	41						
	b)	cheltuieli cu salariile	42						
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43						
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44						
	e)	alte cheltuieli	45						
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
	1	Alocații de la buget	47						
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48						
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49			#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
X		DATE DE FUNDAMENTARE							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	0	0	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
	2	Nr. mediu de salariați total	51	0	0	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
	4	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	0	0				

5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	0	0					
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57=(Rd.6/Rd.1)x1000)	57	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
9	Plăți restante	58	0	0					
10	Creanțe restante	59	0	0					

DIRECTOR GENERAL,
Ec. CONSTANTIN RADUCANOIU

CONTABIL SEF,
Ec. DUMITRU CORMAN

		c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11										
		d)	din producția de imobilizări	12										
		e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13										
		f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21, din care:	14	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
		fi)	din amenzi și penalități	15										
		f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
			- active corporale	17										
			- active necorporale	18										
		f3)	din subvenții pentru investiții	19										
		f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
		f5)	alte venituri	21								#DIV/0!	#DIV/0!	
	2		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
		a)	din imobilizări financiare	23										
		b)	din investiții financiare	24										
		c)	din diferențe de curs	25										
		d)	din dobânzi	26		0						#DIV/0!	#DIV/0!	
		e)	alte venituri financiare	27								#DIV/0!	#DIV/0!	
II			CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
	1		Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	

f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62											
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	0	0	0	0	0	0	0	0			
	-interna	64											
	-externa	65											
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66											
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67											
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68											
i1)	cheltuieli de asigurare si pază	69											
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70											
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71											
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72											
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	73											
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74											
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75											
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind	76											
	I licitațiile și alte I anunțuri												
j)	alte cheltuieli	77										#DIV/0!	#DIV/0!

	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG nr. 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.7491/12*1000]	151	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!	x	x	x	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152					x	x	x			
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!	x	x	x	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154					x	x	x			
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	155					x	x	x			
		W=QPF/Rd. 149											
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156					x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157					x	x	x			
		- pret mediu (p)	158					x	x	x			
		- valoare=QPF x p	159					x	x	x			

			- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!	x	x	x	#DIV/0!		
8			Plăți restante	161										
9			Creanțe restante, din care:	162										
			- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163										
			- de la operatori cu capital privat	164										
			- de la bugetul de stat	165										
			- de la bugetul local	166										
			- de la alte entitati	167										
1			Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168										
0														
1			Redistribuii/distribuii totale cf.OUG nr. 29/2017 din:	169										
1														
			- alte rezerve	170										
			- rezultatul reportat	171										

DIRECTOR GENERAL,
Ec. CONSTANTIN RADUCANOIU

CONTABIL SEF,
Ec. DUMITRU CORMAN

CONSILIUL JUDETEAN DOLJ
 Operatorul economic PARC TURISM SA
 Sediul/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12
 Cod unic de înregistrare RO 11940770

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei -

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2018		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2019		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2) *), din care:	2970	3271	110,13	3413	3441	100,82
1.	Venituri din exploatare*)	2960	3241	109,49	3411	3411	100,00
2.	Venituri financiare	10	30	300,00	10	30	300,00

DIRECTOR GENERAL,
 Ec. CONSTANTIN RADUCANOIU

CONTABIL SEF,
 Ec. DUMITRU CORMAN

CONSILIUL JUDETEAN DOLJ
 Operatorul economic PARC TURISM SA
 Sediul/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12
 Cod unic de înregistrare RO 11940770

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Data finalizarii investitiei	An precedent 2020		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2021	An 2022	An 2023
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:						
		a) amortizare						
		b) profit						
	2	Alocatii de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) interne						
		b) externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursa)						
		- (denumire sursa)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:						
	1	Investitii în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investitii noi, din care:						

		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
	3	Investitii efectuate la imobiliarile corporale existente (modernizari), din care:					
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:					
		Amenajare si modernizare camere si holuri etajele II+III, Hotel Parc					
		Amenajare si modernizare grupuri sanitare barbati si femei etajul I, Restaurant Flora					
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrative-teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:					
		- (denumire obiectiv)					
		- (denumire obiectiv)					
	4	Dotari (alte achizitii de imobiliarile corporale)					

5	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:						
	a) interne						
	b) externe						

DIRECTOR GENERAL,
Ec. CONSTANTIN RADUCANOIU

CONTABIL SEF,
Ec. DUMITRU CORMAN

ANEXA Nr. 5

CONSILIUL JUDETEAN DOLJ

Operatorul economic PARC TURISM SA

Sediul/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12

Cod unic de înregistrare RO 11940770

**Masuri de îmbunatatire a rezultatului brut si
de reducere a platilor restante**

- mii lei -

Nr. crt.	Masuri	Termen de realizare	An precedent 2020		An curent 2021		An 2022		An 2023	
			Preliminat/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Masuri de îmbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante									
1	Masura 1.....		X	X						
2	Masura 2.....		X	X						
	Masura n.....		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct. I									
1	Cauza 1.....		X	X						
2	Cauza 2.....		X	X						
	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II									

NOTA

Societatea are o capacitate de plata cu o lichiditate, solvabilitate și echilibru financiar corespunzator, astfel încât pe toată perioada programata sa nu se înregistreze cu arierate, prin stingerea integrala si la termen a obligatiilor catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale și fondurilor speciale, bugetul local și catre furnizorii de materiale, marfuri și utilitati.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. CONSTANTIN RADUCANOIU

CONTABIL SEF,
Ec. DUMITRU CORMAN

**Notă
de fundamentare a
Bugetului de venituri și cheltuieli
pe anul 2020**

Parc – Turism SA Craiova a fost înființată în anul 1999 prin H.G. nr. 348/1999, modificată și completată cu H.G. nr. 766/1999 prin preluarea unei părți din activul și pasivul Regiei Autonome RASIROM – Unitatea de Producție și Prestări Servicii Pelendava Craiova, acționar unic fiind Fondul Proprietății de Stat, devenit ulterior Autoritatea pentru Privatizarea și Administrarea Participațiilor Statului. Prin Legea nr. 276/2001 pachetul de acțiuni a fost transferat la Ministerul Turismului. Prin H.G. nr. 316/2002, acțiunile deținute de stat (Ministerul Turismului) la societatea Parc – Turism SA Craiova au fost transferate, cu titlu gratuit, în proprietatea privată a Județului Dolj, Consiliul Județean Dolj fiind persoana juridică de drept public care exercită toate drepturile ce decurg în calitatea de acționar majoritar în numele Județului Dolj.

Societatea are ca obiect de activitate principal alimentația publică precum și prestațiile hoteliere, aceasta desfășurându-se pe principiul autofinanțării și autogestunii.

I. Cu privire la veniturile și cheltuielile aferente activității de bază

Bugetul de venituri și cheltuieli este un document de previziune financiară și se elaborează pentru o perioadă de un an.

În acest mod, Parc – Turism SA își previzionează veniturile și cheltuielile, urmărind asigurarea unui echilibru financiar.

Ca instrument de previziune, bugetul de venituri și cheltuieli are un rol deosebit în activitatea societății și se concretizează în:

- determinarea optimă a nivelului veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor economice;
- asigurarea necesarului de resurse bănești pentru finanțarea activității;
- stabilirea relațiilor cu banca, furnizorii de servicii și clienți, bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale.

La fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli s-a avut în vedere Planul de administrare al Parc – Turism SA pentru perioada 2017 – 2020 aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 141/29.06.2017 și structura organigramei, statului de funcții și regulamentul de organizare și funcționare aprobate prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 143/29.06.2017 și Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 5/05.07.2017, care sunt menținute în continuare.

Pentru anul 2020, dimensionarea indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli a avut la bază funcționarea în condiții normale a economiei, atât la nivel macroeconomico cât și microeconomic.

În conformitate cu proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 au fost programate venituri în sumă de 3643 mii lei, iar cheltuielile aferente în sumă de 3490 mii lei, rezultând un profit brut de 153 mii lei.

Dimensionarea veniturilor previzionate a fi obținute din alimentație publică a avut în vedere, pe de o parte, încheierea a 28 de contracte–angajament pentru mese festive la Restaurantul Flora (cu posibilitatea angajării și a altor contracte în cursul anului), simpozioane și alte manifestări, iar pe de altă parte, cele prognozate a se realiza la Restaurantul Parc (mic dejun, servicii de alimentație publică pentru diferite grupuri, meniul zilei, etc) în strânsă corelație cu evoluția pieței serviciilor de alimentație publică.

În ceea ce privește veniturile din prestațiile hoteliere, au fost perfectate peste 15 contracte cu importante agenții, societăți de turism și societăți comerciale, gradul estimat de realizare a acestora înscriindu-se într-o tendință de creștere, cu efect asupra realizării gradului de ocupare a spațiilor de cazare.

În consecință, programarea veniturilor s-a făcut pe baza unei analize atente a surselor de venit aferente obiectului principal de activitate, având ca efect asigurarea autofinanțării societății și înregistrarea unui rezultat economico-financiar favorabil.

Veniturile financiare, în sumă de 8 mii lei, au ca sursă de proveniență dobânzile bancare acordate disponibilităților din conturile curente și a depozitelor bancare constituite la termen.

Referitor la capitolul de cheltuieli, precizăm că dimensionarea acestora s-a făcut în raport de nivelul programat al veniturilor și ținând cont de necesitățile de funcționare a societății.

Astfel, în structură, acestea se prezintă după cum urmează:

- **cheltuieli materiale**, în sumă de 142 mii lei și care constau în consumurile de materiale de curățenie pentru activitatea curentă, spălătoria proprie, efectuarea de lucrări de întreținere și reparații, precum și cele ocazionate cu aprovizionarea cu valori materiale de natura obiectelor de inventar (veselă, inventar moale, mobilier, etc.);

- **cheltuieli cu energia**, în sumă de 210 mii lei, și care constau în asigurarea utilităților (energie electrică, apă, gaze naturale aferente funcționării centralelor termice proprii, etc.);

- **costul mărfurilor**, în valoare de 1020 mii lei, și care reprezintă un element de cheltuială specific activității de alimentație publică;

- **cheltuieli de personal** în sumă totală de 1636 mii lei, din care:

- fond salarii aferent personalului angajat pe bază de contract de muncă, în sumă de 1290 mii lei;
- remunerații aferente contractului de mandat al administratorului executiv – director general, în sumă de 240 mii lei;
- remunerații contractuale convenite membrilor Consiliul de Administrație, în sumă de 52 mii lei;

- cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru muncă datorată de angajator, în sumă de 36 mii lei;
- cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, în sumă de 18 mii lei, și care includ ajutoare pentru înmormântare, sume în bani oferite copiilor minori ai salariaților conform Contractului colectiv de muncă.

La fundamentarea cheltuielilor de personal pentru salariații încadrați pe bază de contract individual de muncă s-au avut în vedere, pe de o parte, prevederile Hotărârii Guvernului nr. 935/2019 pentru stabilirea salariului minim brut garantat în plată începând cu 01.01.2020 (de la 2080 lei la 2230 lei).

Precizăm că pentru anul 2020 nu au fost programate creșteri salariale pentru personalul încadrat cu contract individual de muncă și în conformitate cu prevederile Ordonanța nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici sau majoritari, și ale Legii bugetului de stat nr. 5 pe anul 2020, art. 48 modificările în structură și volum neconstituind majorări salariale pentru determinarea câștigului mediu brut / salariat.

Remunerațiile luate în calcul pentru membrii consiliului de administrație și administratorului executiv – director general sunt cele stabilite conform contractelor de mandat, actualizate prin acte adiționale conform modificărilor legislative.

- **cheltuieli cu amortizarea immobilizărilor**, în valoare de 288 mii lei, stabilită în funcție de duratele normale de funcționare conform catalogului de clasificare, valoarea de inventar și ajustările rezultate din reevaluarea imobilelor.

- **cheltuieli cu alte servicii executate de terți**, în valoare de 99 mii lei, și care constau, în principal în cheltuieli cu prestațiile externe (servicii de telefonie, internet, comisioane bancare, reclamă și publicitate, lucrări executate de terți, asistență juridică etc.);

- **cheltuieli cu impozite și taxe** (impozit pe clădiri, taxă teren, mijloace de transport, taxă autorizație restaurante, etc), în sumă de 95 mii lei;

Din comparația veniturilor programate și a cheltuielilor aferente rezultă un profit brut de 153 mii lei cu un impozit specific în sumă de 111 mii lei, respectiv un profit contabil net de 42 mii lei, care va fi repartizat la rezerve legale 5% în sumă de 8 mii lei, iar diferența în sumă de 34 mii lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

Impozitul specific a fost calculat în conformitate cu prevederile Legii nr. 170/2016, Parc – Turism SA desfășurând activități corespunzătoare codurilor CAEN 5510 – **Hoteluri și alte facilități de cazare**, 5610 – **Restaurante** și 5630 – **Baruri**.

Pentru realizarea volumului de venituri și a profitului programat se propun următoarele măsuri:

1. Eficientizarea activității economico - financiare prin reducerea cheltuielilor:

- reducerea consumului de energie electrică prin folosirea instalațiilor și agregatelor frigorifice la capacitatea de depozitare maximă, precum și folosirea aparatelor de aer condiționat numai pe perioada sezonului cald și în funcție de gradul de ocupare și durata evenimentului, pentru spațiile de alimentație publică și cazare;

- reducerea cheltuielilor cu materialele consumabile prin lansarea comenzilor pentru aprovizionare în funcție de gradul de ocupare în activitatea de cazare și numărul de persoane / eveniment;

- analizarea lunară a situației economico - financiare a fiecărei subunități având ca scop evidențierea elementelor de cheltuieli care afectează eficiența economică;

- reducerea gradului de imobilizare a resurselor financiare, ținând cont de următoarele aspecte:

- reducerea stocului de mărfuri din gestiunile bar, aferente celor două restaurante și a gestiunii minibar din cadrul hotelului, precum și eliminarea aprovizionării cu produse greu vandabile;
- aprovizionarea cu mărfuri și produse alimentare pentru bucătăriile restaurantelor în strânsă corelație cu evenimentele contractate și numărul de persoane beneficiare, eliminându-se crearea de stocuri suplimentare;
- aprovizionarea cu mărfuri în baza comenzilor lansate cu maxim 3 zile înainte de organizarea evenimentului;

2. Îmbunătățirea serviciilor de alimentație publică la Restaurantele Flora și Parc și creșterea ponderii veniturilor acestora prin:

- practicarea de prețuri speciale pentru grupurile de sportivi în special, care au alocate baremuri de cheltuieli, cu ajustarea corespunzătoare a adaosului comercial și a taxei pe valoarea adăugată;

- actualizarea prețurilor de alimentație funcție de piață și inflație;

- lărgirea ofertei de produse atât în ceea ce privește meniurile pentru mesele organizate cât și cele pentru clientela curentă / zilnică;

- îmbunătățirea preparării și servirii produselor;

- executarea de lucrări de igienizări, vopsitorie și zugrăveli în regie proprie la cele două restaurante ;

- pregătirea și implicarea personalului, la toate nivelurile, în realizarea managementului calității și siguranței alimentului.

3. Îmbunătățirea serviciilor hoteliere la Hotel Parc și creșterea veniturilor prin:

- creșterea gradului de ocupare a spațiilor de cazare în zilele de sâmbătă și duminică în baza unor oferte speciale de preț pentru grupurile de sportivi din țară care desfășoară activități sportive în municipiul Craiova în perioadele respective;

- încheierea de contracte de colaborare cu diferiți agenți economici din domeniul turismului;

- participarea la licitații organizate prin Sistemul Electronic de Achiziții Publice;

- asigurarea de servicii de internet pentru beneficiarii de servicii de cazare;

- publicitate și marketing prin studiul pieței din punct de vedere concurențial, cu efect asupra creșterii gradului de ocupare.

4. Cu privire la sistemul integrat de management al calității și siguranței alimentului și la activitatea de marketing aprovizionare

În anul 2020 va fi efectuat auditul de supraveghere conform contractului încheiat cu SRAC – CERT SRL București, a sistemului integrat de management al calității și siguranței alimentului, conform Sistemul ISO 9001/2015 și ISO 22000/2005.

Aprovizionarea cu materiale și mărfuri la prețuri cât mai mici se va efectua pe baza studiului de marketing al pieței prin crearea unei liste proprii cu furnizorii selectați, având drept criterii calitate – preț.

Comercializarea produselor și serviciilor la nivel de înaltă calitate în vederea satisfacerii cerințelor de consum ale fiecărui client în parte, indiferent de cererea acestuia, având ca rezultat creșterea competitivității societății și a șanselor de succes în mediul concurențial actual.

Se va intensifica activitatea de publicitate folosind paginile de facebook și site-ul societății și prin participarea la târguri și expoziții specifice.

II. Cu privire la programul de investiții

Elementele cuprinse la acest capitol au fost dimensionate în funcție de sursele de finanțare și volumul de investiții prevăzute în programul de investiții pe anul 2020, menținându-se echilibrul bugetar între sursele de finanțare și cheltuielile de investiții.

În conformitate cu programul de investiții pentru anul 2020 au fost avute în vedere cheltuieli în sumă totală de 540 mii lei, constând în:

Nr. crt.	Denumire obiectiv investiție	Valoare mii lei
1	Amenajare si modernizare camere si holuri etajele II+III, Hotel Parc cu dotări	250
2	Amenajare si modernizare grupuri sanitare barbati si femei etajul I, Restaurant Flora	110
3	Autoutilitara pentru activitatile de aprovizionare si livrari	60
4	Lucrări de cablare structurată internet , televiziune si telefonie, Hotel Parc	30
5	Centrala telefonica receptie Hotel Parc	16
6	Alte dotări (achiziții de imobilizări corporale)	74
	TOTAL	540

Prin finalizarea celor doua lucrări de continuare a modernizărilor pentru anul 2020 la cele doua active Restaurant Flora, respectiv Hotel Parc, se va încheia în totalitate procesul investițional început în anul 2018.

Aceste investiții vor avea ca finalitate creșterea calității serviciilor de alimentație publică și cazare, îmbunătățirea imaginii locației, atragerea de noi clienți, creșterea numărului de evenimente, atragerea de venituri suplimentare și reducerea cheltuielilor de exploatare și realizarea indicatorilor programați prin bugetele de venituri și cheltuieli anuale.

Precizăm că obiectivele de investiții au avut la bază o consultare largă a factorilor de răspundere la nivelul Parc – Turism SA Craiova și ele pot răspunde unei veritabile concurențe a pieței.

III. Cu privire la creanțe și datorii

Desfășurarea activități economice eficiente a societății asigură un echilibru atât între mijloacele de plată disponibile și obligațiile exigibile cât și cel aferent fluxului monetar de intrări și ieșiri.

Prin acest echilibru societatea dispune de o capacitate de plată corespunzătoare ceea ce dă posibilitatea de a stinge integral și la termen obligațiile exigibile față de furnizori, bugetul consolidat, salariați, bănci și alți creditori cu implicații pozitive în sensul că Parc – Turism SA nu înregistrează datorii restante.

Prin specificul activității aferent obiectului de activitate, încasarea contravalorii serviciilor prestate se efectuează în procent de peste 80% în

numerar, cu implicații asupra eficacității în colectarea creanțelor și cu o viteză de rotație a debitelor – clienți foarte bună, iar diferența prin sistemul bancar (ordin de plată, card, cec, bilet la ordin – la termen, conform clauzelor contractuale și a celor înscrise pe documentele fiscale), ceea ce face ca societatea să înregistreze doar creanțe curente.

În conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și anexele de fundamentare a acestora, proiectul bugetului de venituri și cheltuieli cuprinde:

- **Anexa nr.1 Bugetul de venituri și cheltuieli - 2020**
- **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 reducere a plăților restante;**
- **Anexa nr.6 Indicatori de performanță financiari și nefinanciari pentru anul 2020**

Aceste documente se propun spre avizare de către Consiliul de Administrație al Parc – Turism SA și înaintare spre aprobare în plenum Consiliului Județean Dolj pentru mandatarea împuterniciților Județului Dolj la Parc – Turism SA Craiova să aprobe în AGA Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020.

**ADMINISTRATOR EXECUTIV
DIRECTOR GENERAL,
Ec. CONSTANTIN RĂDUCĂNOIU**

**CONTABIL SEF,
Ec. DUMITRU CORMAN**

**SINDICATUL PARC
LIDER SINDICAL,
Ing. LIVIU STANA**