



HOTĂRÂRE

privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Parc Turism SA pe anul 2024

Consiliul Județean Dolj întrunit în ședință ordinară, având în vedere referatul de aprobare nr. 270/06.03.2024 al SC Parc – Turism SA, raportul de specialitate al Direcției Economice nr. 7077/15.03.2024, raportul Serviciului Juridic nr. 7613/22.03.2024, precum și avizul comisiilor de specialitate,

în baza art. 111 alin. (2) lit. e) și art. 125 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, art. 4 alin. (1) din OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, a anexelor 1-4 din Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia,

în temeiul art. 173 alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. d), art. 182 și art. 196 alin. (1) lit. a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al SC Parc – Turism SA pe anul 2024, după cum urmează:

- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024, conform anexei nr. 1;
- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli, conform anexei nr. 2;
- Gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5;

Art. 2. Se mandatează împuterniciții Județului Dolj la Parc Turism SA Craiova să voteze în Adunarea Generală a Acționarilor, documentele prevăzute la art.1;

Art. 3. Direcțiile de specialitate din cadrul Consiliului Județean Dolj, împuterniciții Județului Dolj la SC Parc – Turism SA vor duce la îndeplinire prezenta hotărâre;

Art. 4. Prezenta hotărâre se va comunica SC Parc – Turism SA și împuterniciților Județului Dolj la societate.

Nr. _____

Adoptată la data de _____2024

PREȘEDINTE,

DORIN-COSMIN VASILE

**CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
AL JUDEȚULUI,**

CRISTIAN-MARIAN ȘOVĂILĂ

REFERAT DE APROBARE

privind Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 și mandatarea împuterniciților Județului Dolj la SC Parc - Turism SA să voteze în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor

SC Parc-Turism SA solicită Consiliului Județean Dolj să aprobe următoarele documente:

- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 pe baza Notei de fundamentare a acestuia, conform anexei nr. 1;
- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli conform anexei nr. 2;
- Gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5;

și să mandateze împuterniciții Județului Dolj să voteze în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor .

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.

În conformitate cu proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 au fost programate venituri în sumă de 5030 mii lei și cheltuieli aferente în sumă de 4865 mii lei, rezultând un profit brut de 165 mii lei și un profit net de 139 mii lei.

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

Venituri totale : 5030 mii lei , din care :

-Venituri totale din exploatare :	5013 mii lei, din care :
-din servicii prestate :	2122 mii lei;
-din vanzarea marfurilor:	2891 mii lei;
-Venituri financiare:	17 mii lei

Cheltuieli totale: 4865 mii lei

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 și anume:

- ***cheltuieli materiale***, în sumă de 276 mii lei , 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 300 mii lei, care constau în asigurarea utilităților (energie electrică, apă, gaze naturale aferente funcționării centralelor termice proprii, etc.);

- ***costul mărfurilor***, în valoare de 1615 mii lei, care reprezintă un element de cheltuială specific activității de alimentație publică;

- ***cheltuieli cu alte servicii executate de terți***, în valoare de 200 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 de personal*** în sumă totală de 1995 mii lei, din care:

- fond salarii aferent personalului angajat pe bază de contract de muncă, în sumă de 1755 mii lei;
- remunerații aferente contractului de mandat al directorului general, în sumă de 135 mii lei;
- remunerații contractuale convenite membrilor Consiliului de Administrație, în sumă de 61 mii lei;

- cheltuieli cu contribuția asigurătoare pentru muncă datorată de angajator, în sumă de 44 mii lei;

La fundamentarea cheltuielilor de personal pentru salariații încadrați pe bază de contract individual de muncă s-au avut în vedere prevederile Hotărârii Guvernului nr. 900/28.09.2023 pentru stabilirea salariului minim brut garantat în plată începând cu 01.10.2023 (de la 3000 lei la 3300 lei) și O.U.G nr. 115/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice, pentru consolidare fiscală, combaterea evaziunii fiscale, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene.

Remunerațiile luate în calcul pentru membrii consiliului de administrație sunt cele stabilite conform contractelor de mandat.

La remuneratia directorului general s-a tinut cont de prevederile Legii nr. 296/2023 Capitolul III, Sectiunea a-2-a, art. XXXVII , avand in vedere castigul salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate, la nivel de clasa , conform clasificatiei activitatilor din economia nationala, comunicat de Institutul National de Statistica anterior numirii, modificandu-se art.4 –A(1) din contractul de mandat, prin act aditional, Hotararea Consiliului de Administratie nr 14/28.12.2023, prin care s-a micșorat remuneratia lunara a directorului general incepand cu data de 31.12.2023.

- *cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor*, în valoare de 370 mii lei. Amortizarea va fi stabilită în funcție de duratele normale de funcționare conform catalogului de clasificare, valoarea de inventar și ajustările rezultate din reevaluarea imobilelor.

- **cheltuieli cu impozite și taxe** (impozit pe clădiri, taxă teren, mijloace de transport, taxă autorizație restaurante, etc), în sumă de 109 mii lei;

Din comparația veniturilor programate și a cheltuielilor aferente rezultă un profit brut de 165 mii lei cu un impozit pe profit în sumă de 26 mii lei, respectiv un profit contabil net de 139 mii lei, care va fi repartizat la rezerve legale 5% în sumă de 8 mii lei, iar diferența în sumă de 131 mii lei pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, conform OUG 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.

Conform OUG 16/2022 a fost abrogată legea 170/2016, privind impozitul specific pentru codurile CAEN 5510 – *Hoteluri și alte facilități de cazare* , 5610 – *Restaurante* și 5630 – *Baruri* .

Precizam ca indicatorii financiari pe anul 2024 sunt diferiti de cei din planul de administrare, ca urmare a modificarilor legislative si a nivelului realizat in anul 2023, precum si a modificarii preturilor in general, astfel:

Nr. crt.	Indicatori financiari	Valoarea (mii lei)
1	Venituri totale (lei)	5030
2	Cheltuieli totale (lei)	4865
3	Profit brut (lei)	165
4	Număr mediu personal	60
5	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	84
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	967

Indicatorii de performanta operationali respectiv : gradul de ocupare al camerelor 50 %, rata opiniilor favorabile 8.3 precum si indicatorul cheie de performanta privind guvernanta corporativa respectiv: comunicarea cu APT, in termenele prevazute de legislatia in vigoare sunt cei prevazuti in planul de administrare aprobat.

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

În anul 2024 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 Standardelor ISO 9001/2015 și ISO 22000/2018.

Aprovizionarea cu materiale și mărfuri, in conditiile exploziei preturilor se va face la prețuri cât mai mici posibile si se va efectua pe baza studiului de marketing al pieței 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 .

III. Cu privire la programul de investiții

Elementele cuprinse la acest capitol au fost dimensionate în funcție de necesitatea acestora care sa contribuie la reducerea cheltuielilor si crearea unui confort corespunzator pentru clientii care beneficiaza de serviciile de cazare si alimentatie publica.

In acest sens se impune :

- inlocuirea centralei termice de la restaurant Flora - veche de 18 ani si devenita energofaga, cu centrala termica de tip baterie (4 buc a cate 120 kwh) mult mai performanta si cu un consum redus de gaze naturale;
- modernizarea receptiei hotelului Parc, deoarece mobilierul a fost afectat din cauza inundatiilor din anii 2021, 2022 si 2023;
- inlocuirea mochetei din holul si scarile hotelului Parc;

Pentru anul anul 2024, societatea programeaza cheltuieli pentru investitii în sumă totală de 550 mii lei, constând în:

Nr. crt.	Denumire obiectiv investiție	Valoare mii lei
1.	INLOCUIRE CENTRALA TERMICA RESTAURANT FLORA CU CENTRALA TIP BATERIE	250
2.	MODERNIZARE RECEPTIE HOTEL PARC	150
3.	INLOCUIRE MOCHETA HOL SI SCARI HOTEL PARC	50
4.	ALTE IMOBILIZARI CORPORALE	100
	TOTAL	550

IV. Cu privire la creanțe și datorii

Desfășurarea activității 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.

Precizăm că societatea noastră este pe autofinanțare 100% și există tot interesul pentru reducerea tuturor cheltuielilor, inclusiv cele cu fondul de salarii, însă în condițiile satisfacerii volumului de activitate , precum și pentru menținerea standardului de calitate sunt necesare investitii.

Față de cele prezentate, propunem spre aprobare următoarele documente:

- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 pe baza Notei de fundamentare a acestuia, conform anexei nr. 1;

- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli conform anexei nr. 2;
- Gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5,

precum și mandatarea împuterniciților Județului Dolj să voteze în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor .

Anexam Proiectul de hotărâre a Consiliului Județean Dolj.

DIRECTOR GENERAL,
CONSTANTIN RĂDUCĂNOIU

CONTABIL ȘEF,
CRISTINA DENISA TALPOȘ BULACU

RAPORT DE SPECIALITATE
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Parc-Turism S.A. pe
anul 2024

S.C. Parc-Turism S.A. funcționează ca o societate pe acțiuni înființată conform Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, având ca obiect de activitate alimentația publică și prestațiile hoteliere, care se realizează prin unitățile Restaurant Flora, Restaurant Parc și Hotel Parc.

În baza art. 111 alin. (1), alin. (2) lit. a), d) și e) și art. 125 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, art. 4 alin. (1) din O.G. 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, O.M.F.P. nr. 3818/2019, anexele 1-5, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și art. 55 alin. (3) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și în temeiul art. 173 alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. d), art. 182 alin. (1) și art. 196 alin. (1) lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, S.C. Parc-Turism S.A., prin adresa nr. 272/06.03.2024, solicită aprobarea următoarele documente prevăzute de lege:

- bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024, conform anexei nr. 1,
- detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli, conform anexei nr. 2,
- gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3,
- programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4,
- măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5.

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, clienți, bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale.

În conformitate cu proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 au fost programate venituri în sumă de 5.030 mii lei, iar cheltuielile aferente în sumă de 4.865 mii lei, rezultând un profit brut de 165 mii lei, astfel:

Indicatori	Buget an 2024 – mii lei
<i>Venituri totale, din care</i>	<i>5.030</i>
- Venituri din exploatare	5.013
- Venituri financiare	17
<i>Cheltuieli totale, din care:</i>	<i>4.865</i>
- Cheltuieli din exploatare	4.865
<i>Rezultat brut</i>	<i>165</i>

Veniturile din exploatare au ca sursă de proveniență serviciile prestate și vânzarea mărfurilor.

Veniturile financiare 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.

Din comparația veniturilor programate și a cheltuielilor aferente rezultă un profit brut de 165 mii lei, cu un impozit pe profit în sumă de 26 mii lei, respectiv un profit contabil net de 139 mii lei. Suma de 8 mii lei, respectiv 5% din profitul brut, va fi repartizată pentru constituirea rezervelor legale, iar diferența în sumă de 131 mii lei (139 mii lei – 8 mii lei) pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

Programul de investiții

Elementele cuprinse au fost dimensionate în funcție de necesitatea acestora care să contribuie la reducerea cheltuielilor și crearea unui confort corespunzător pentru clienții care beneficiază de serviciile de cazare și alimentație publică.

În acest sens, pentru anul 2024, societatea programează cheltuieli pentru investiții în sumă totală de 550 mii lei, constând în:

- înlocuirea centralei termice de la restaurant Flora - veche de 18 ani și devenită energofagă, cu o centrală termică de tip baterie (4 bucăți a câte 120 kwh) mult mai performantă și cu un consum redus de gaze naturale,

- modernizarea recepției hotelului Parc, deoarece mobilierul a fost afectat de inundațiile din anii 2021, 2022 și 2023;

- înlocuirea mochetei din holul și scările hotelului Parc

Față de cele prezentate se propune spre aprobare bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2024, conform anexelor nr. 1,2,3,4 și 5.

DIRECTOR EXECUTIV

MARIAN MECU

**Întocmit,
Valentin Cismaru**

RAPORT DE SPECIALITATE
asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al
S.C. Parc Turism SA pe anul 2024

În conformitate cu prevederile art. 182 alin. (4) coroborate cu ale art. 136 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Direcția Juridică – Serviciul Juridic, Administrație Locală în calitate sa de compartiment de resort în cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Dolj, a analizat proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al **S.C. Parc Turism SA pe anul 2024**, propus de președintele Consiliului Județean Dolj și a constatat următoarele:

1) Obiectul/domeniul reglementat: aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C.
S.C. Parc Turism SA pe anul 2024

2) Compatibilitatea și conformitatea cu legile, ordonanțele, hotărârile Guvernului, strategiile naționale și legislația secundară (ordine, instrucțiuni, normative, regulamente, etc.), în limitele și în a căror implementare și aplicare este elaborat respectivul proiect de hotărâre.

În proiectul de hotărâre analizat se menționează prevederile/norme aplicabile domeniului reglementat, respectiv prevederile:

- art. 111 alin. (2) lit. e) și art. 125 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 4 alin (1) lit. c) din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităților administrativ – teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct ori indirect o participare majoră, cu modificările și completările ulterioare;

- anexele nr. 1 - 4 din Ordinul ministerului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- art. 173 alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. d), al art. 182 alin. (1) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

3) Impactul asupra reglementărilor interne din sfera de competență/activitate a compartimentului juridic: nu este cazul.

4) Prin prezentul Raport de specialitate, Serviciul Juridic avizează favorabil.

Întocmit,
Consilier juridic
Simona Bărăgan

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
 pe anul 2024**

		INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2024
0	1	2	3	5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	5030
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	5013
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	
	2	Venituri financiare	5	17
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	4865
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	4865
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	2391
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	109
		cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	1995
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	1755
		C1 ch. cu salariile	12	1755
		C2 bonusuri	13	0
		C. C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	196
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	44
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	370
	2	Cheltuieli financiare	19	0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	165
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	26
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22	
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23	
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	
	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-Rd.25), din care:	26	139
	1	Rezerve legale	27	8
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	131
	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
	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% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	
	c)	- dividende cuvenite 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	550
	1	Alocații de la buget	47	
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	550
X		DATE DE FUNDAMENTARE		
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	60
	2	Nr. mediu de salariați total	51	60
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	2438
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	0
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	84
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	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	967
	9	Plăți restante	58	0
	10	Creanțe restante	59	0

DIRECTOR GENERAL,
Ec. CONSTANTIN RADUCANOIU

NOTĂ

În conformitate cu prevederile pct. I din Anexa nr. 6 – INSTRUCȚIUNI pentru completarea bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare a acestuia de către operatorii economici la care statul ori unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară – la Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri si cheltuieli - se aproba in conformitate cu prevederile legale in vigoare și **se va publica numai coloana aferentă anului curent, respectiv Propuneri an curent" (N)**, iar Anexele de fundamentare nr. 2 - 5 **nu se publică**.

Mențiunea de mai sus are în vedere proiectul de hotărâre:

HOTĂRÂREA nr. ____ din _____2024 privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al societății Parc – Turism S.A.

Director Executiv,

Marian Mecu