

PROIECT
JUDETUL SIBIU
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI SIBIU



41

Vizat,
Secretar
Dorin Ilie Nistor

HOTĂRÂREA NR.....

privind modificarea si completarea Contractului nr.11/2013, de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane in Municipiul Sibiu, incheiat intre Municipiul Sibiu si SC Tursib SA

Consiliul Local al Municipiului Sibiu întrunit în ședința ordinară din data de2014,
Analizând raportul nr. 32262/19.05.2014 prin care se propune modificarea si completarea Contractului nr.11/2013, de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane in Municipiul Sibiu, incheiat intre Municipiul Sibiu si SC Tursib SA,

Având în vedere Raportul de activitate nr.1994/22.04.2014 al SC TURSIB SA pentru anul 2013 mai-decembrie si propunerile pentru anul 2014,

În conformitate cu prevederile cap.XI din contractul de delegare nr.11/2013 incheiat intre Municipiul Sibiu si SC Tursib SA, art.20 alin.(6) din Legea nr.92/2007 a serviciilor de transport public local, ale Ordinului nr.272/2007 pentru aprobarea Normelor-cadru privind stabilirea, ajustarea si modificarea tarifelor pentru serviciile de transport public local de persoane, precum si ale O.G.nr.97/1999 privind garantarea furnizarii de servicii publice subventionate de transport rutier intern si de transport pe caile navigabile interioare,

În temeiul art.36 alin (2) lit "c" și "d", alin (5) lit "a", alin. (6) lit. a pct.14, art.45 alin.(3), și art.123 alin.(1) din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1: Se aprobă rectificarea unor parametrii din cadrul formulei de indexare a pretului per kilometru (Anexa 7 din Contractul de Delegare nr.11/2013), astfel:

din „**I_{Munca 0}**” este indicele pentru România al Prețului Forței de Muncă, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2012;”

in „**I_{Munca 0}**” este indicele pentru România al Prețului Forței de Muncă, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie **2013;**”

din „**I_{Pret 0}**” este indicele pentru România al prețului de consum publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2012;”

in „**I_{Pret 0}**” este indicele pentru România al prețului de consum publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie **2013;**”

din „**I_{Diesel 0}**” este indicele pentru România al prețului motorinei, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2012;”

in „**I_{Diesel 0}** este indicele pentru România al prețului motorinei, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie **2013**;

Art.2: Se aprobă indexarea pretului per km valabil pentru anul 2014, conform art.23.1. din Contractul de delegare nr.11/10.04.2013 încheiat între Municipiul Sibiu și SC Tursib SA, calculată conform Anexei 7 la contract, după cum urmează:

$$P_{an2014} = (P_{2013} - D - F) * I_{an2014} + D + F$$

unde,

P 2013 este costul de exploatare pe autobuz pe kilometru aplicabil Anului Calendaristic

$$2013; P_{2013} = 5,26 \text{ lei/km}$$

P_{an} este costul de exploatare pe autobuz aplicabil Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facturare și este egal cu **P_{autobuz/km} 2013** în Perioada de Facturare a Anului Calendaristic 2013, urmând ca ulterior să fie calculat pe o bază anuală conform următoarei formule:

$$P_{an2014} = (P_{2013} - D - F) * I_{an2014} + D + F$$

D este costul deprecierii/vehicul/km și este egal cu 0,50 lei/km (eligibili)-pentru **P₂₀₁₃** prevazut

F este costul financiar/vehicul/km și este egal cu 0,23 lei/km (eligibili)-pentru **P₂₀₁₃** prevazut

I_{an} este un indice de creștere aplicabil Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facturare și care este egal cu 1.00 la data de 1 ianuarie 2013, urmând ca ulterior să fie calculat pe o bază anuală conform următoarei formule:

$$I_{an2014} = (0.40 * I_{Munca} + 0.30 * I_{Pret} + 0.30 * I_{Diesel}) * E_{an2014}$$

$$I_{Munca 2014} = \frac{I_{Munca 01.01.2014}}{I_{Munca 01.01.2013}} = \frac{103,71}{106,07} = 0,98$$

$$I_{Pret 2014} = \frac{I_{Pret 01.01.2014}}{I_{Pret 01.01.2013}} = \frac{101,55}{104,95} = 0,97$$

$$I_{Diesel 2014} = \frac{I_{Diesel 01.01.2014}}{I_{Diesel 01.01.2013}} = \frac{99,63}{105,14} = 0,95$$

E_{An} este un indice de eficiență pentru anul i. Indicele de eficiență **E_{an}** aplicabil pentru Anul Calendaristic este:

$$E_{2014} = 0,99$$

$$I_{an 2014} = (0.40 * I_{Munca2014} + 0.30 * I_{Pret2014} + 0.30 * I_{Diesel2014}) * E_{an2014} = \\ = (0.40 * 0.98 + 0.30 * 0.97 + 0.30 * 0.95) * 0.99 = 0,96$$

$$D = 1.866.667/3.703.332 = 0,50$$

$$F = 850.000/3.703.332 = 0,23$$

$$P_{an2014} \text{ PREVAZUT} = (5,26 - 0,50 - 0,23) * 0,96 + 0,50 + 0,23$$

$$P_{an2014} \text{ PREVAZUT} = 4,53 * 0,96 + 0,73 = 5,08$$

(pret per km fara profit)

Art.3: Se aprobă mentinerea numarului de km pentru anul 2014, respectiv 5.555.000.

Art.4: Se aprobă mentinerea marjei minime de profit de 3% pentru anul 2014.

Art.5: Se aprobă modificarea Anexei 11, in concordanta cu pretul per km valabil pentru anul 2014, calculat în conformitate cu formula de indexare precizată în *Anexa 7*, respectiv 5,08 RON/km (fara profit).

Anexa 11

Propuneri 2014		Propuneri
1	Costuri cu concesiunea celor 40 autobuze MAZ	205.000
2	Costuri financiare pentru creditele BERD	1.050.000
3	Costuri de exploatare pentru servicii de transport (4+8+9+10+11+12+13)	26.964.400
4	Costurile cu manopera(5+6+7)	10.600.000
5	Costurile cu soferii	6.700.000
6	Costurile cu personalul de intretinere	1.350.000
7	Costurile cu alti angajati	2.550.000
8	Costurile cu carburantul si energia	9.470.000
9	Costurile cu anvelopele	99.000
10	Costurile cu piesele de schimb si materialele	2.060.000
11	Costurile cu deprecierea	2.950.000
12	Costurile cu sistemul de ticketing	145.000
13	Alte costuri	1.640.400
14	COSTUL TOTAL cu serviciul de transport public (1+2+3)	28.219.400
	Numarul de km	5.555.000
	Marja profitului (%)	3,00
	Profit acordat (valoric)	846.582
	PRETUL/KM fara profit	5,08
	PRETUL/KM cu profit	5,23

Art.6: Directorul general al S.C. Tursib S.A va asigura executarea prevederilor prezentei hotărâri.

Adoptată în Sibiu la data de2014

Inițiator
Primar
Klaus Werner Iohannis



PRIMARIA MUNICIPIULUI SIBIU

Str. Samuel Brukenthal nr.2, 550178 Sibiu, Romania
tel. 004-0269-208800, fax. 0040-0269-208981

Nr. 32262/19.01.2014

Aprobat,
Primar,
Klaus Werner Iohannis

RAPORT

privind modificarea si completarea Contractului nr.11/2013, de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane in Municipiul Sibiu, incheiat intre Municipiul Sibiu si SC Tursib SA

Urmare incheierii Raportului de activitate nr.1994/22.04.2014 al SC TURSIB SA pentru anul 2013 mai-decembrie si propunerile pentru anul 2014,

In temeiul cap.XI din contractul de delegare nr.11/2013, art.20 alin.(6) din Legea nr.92/2007 a serviciilor de transport public local, Ordinului 272/2007, pentru aprobarea Normelor-cadru privind stabilirea, ajustarea si modificarea tarifelor pentru serviciile de transport public local de persoane precum si O.G.nr.97/1999 privind garantarea furnizarii de servicii publice subventionate de transport rutier intern si de transport pe caile navigabile interioare,

Conform prevederilor HCL nr.57/2013 pretul pe km, luat in calcul la stabilirea subventiei in anul 2013 mai-decembrie, a fost stabilit la 5,26 lei (fara profit). Urmare publicarii de catre Oficiul de Statistica al Comunitatii Europene a noilor indici necesari formulei de calcul a indexarii pentru anul 2014, pretul pe km a fost stabilit la 5,08 lei (fara profit). In conformitate cu prevederile contractului de delegare nr.11/2013, incheiat intre Municipiul Sibiu si SC Tursib SA,

In temeiul art 36 alin(5)lit a) si (6) a) pct 14 din Legea 215/2001 privind Administratia Publică Locală,

PROPUNEM :

Art.1: Rectificarea unor parametrii din cadrul formulei de indexare a pretului per kilometru (Anexa 7 din Contractul de Delegare nr.11/2013), astfel:

- din „I_{Munca 0} este indicele pentru România al Prețului Forței de Muncă, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2012;”
- in „I_{Munca 0} este indicele pentru România al Prețului Forței de Muncă, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie **2013;**”
- din „I_{Pret 0} este indicele pentru România al prețului de consum publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2012;”
- in „I_{Pret 0} este indicele pentru România al prețului de consum publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie **2013;**”
- din „I_{Diesel 0} este indicele pentru România al prețului motorinei, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2012;”
- in „I_{Diesel 0} este indicele pentru România al prețului motorinei, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie **2013;**”

Art.2: Indexarea pretului per km valabil pentru anul 2014, conform art.23.1. din Contractul de delegare nr.11/10.04.2013 incheiat intre Municipiul Sibiu si SC Tursib SA, calculata conform Anexei 7 la contract, dupa cum urmeaza:

$$P_{an2014} = (P_{2013} - D - F) * I_{an2014} + D + F$$

unde,

P 2013 este costul de exploatare pe autobuz pe kilometru aplicabil Anului Calendaristic

$$2013; P_{2013} = 5,26 \text{ lei/km}$$

Pan este costul de exploatare pe autobuz aplicabil Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facurare și este egal cu $P_{autobuz/km}$ 2013 în Perioada de Facturare a Anului Calendaristic 2013, urmând ca ulterior să fie calculat pe o bază anuală conform următoarei formule:

$$Pan2014 = (P_{2013} - D - F) * I_{an2014} + D + F$$

D este costul deprecierii/vehicul/km si este egal cu 0,50 lei/km (eligibili)-pentru P_{2013} prevazut

F este costul financiar/vehicul/km si este egal cu 0,23 lei/km (eligibili)-pentru P_{2013} prevazut

I_{an} este un indice de creștere aplicabil Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facturare și care este egal cu 1.00 la data de 1 ianuarie 2013 , urmând ca ulterior să fie calculat pe o baza anuală conform următoarei formule:

$$I_{an2014} = (0.40 * I_{Munca} + 0.30 * I_{Pret} + 0.30 * I_{Diesel}) * E_{an2014}$$

$$I_{Munca 2014} = \frac{I_{Munca 01.01.2014}}{I_{Munca 01.01.2013}} = \frac{103,71}{106,07} = 0,98$$

$$I_{Pret 2014} = \frac{I_{Pret 01.01.2014}}{I_{Pret 01.01.2013}} = \frac{101,55}{104,95} = 0,97$$

$$I_{Diesel 2014} = \frac{I_{Diesel 01.01.2014}}{I_{Diesel 01.01.2013}} = \frac{99,63}{105,14} = 0,95$$

E_{An} este un indice de eficiență pentru anul i. Indicele de eficiență E_{an} aplicabil pentru Anul Calendaristic este:

$$E_{2014} = 0,99$$

$$\begin{aligned} I_{an 2014} &= (0.40 * I_{Munca2014} + 0.30 * I_{Pret2014} + 0.30 * I_{Diesel2014}) * E_{an2014} = \\ &= (0.40 * 0.98 + 0.30 * 0.97 + 0.30 * 0.95) * 0.99 = 0,96 \end{aligned}$$

$$D = 1.866.667/3.703.332 = 0,50$$

$$F = 850.000/3.703.332 = 0,23$$

$$P_{an2014 \text{ PREVAZUT}} = (5,26 - 0,50 - 0,23) * 0,96 + 0,50 + 0,23$$

$$P_{an2014 \text{ PREVAZUT}} = 4,53 * 0,96 + 0,73 = \underline{5,08}$$

(pret per km fara profit)

Art.3: Mentinerea numarului de km pentru anul 2014, respectiv 5.555.000.

Art.4: Mentinerea marjei minime de profit de 3% pentru anul 2014.

Art.5: Modificarea Anexei 11, in concordanta cu pretul per km valabil pentru anul 2014, calculat în conformitate cu formula de indexare precizată în *Anexa 7*, respectiv 5,08 RON/km (fara profit).

Anexa 11

Propuneri 2014		Propuneri
1	Costuri cu concesiunea celor 40 autobuze MAZ	205.000
2	Costuri financiare pentru creditele BERD	1.050.000
3	Costuri de exploatare pentru servicii de transport (4+8+9+10+11+12+13)	26.964.400
4	Costurile cu manopera(5+6+7)	10.600.000
5	Costurile cu soferii	6.700.000
6	Costurile cu personalul de intretinere	1.350.000
7	Costurile cu alti angajati	2.550.000
8	Costurile cu carburantul si energia	9.470.000
9	Costurile cu anvelopele	99.000
10	Costurile cu piesele de schimb si materialele	2.060.000
11	Costurile cu deprecierea	2.950.000
12	Costurile cu sistemul de ticketing	145.000
13	Alte costuri	1.640.400
14	COSTUL TOTAL cu serviciul de transport public (1+2+3)	28.219.400
	Numarul de km	5.555.000
	Marja profitului (%)	3,00
	Profit acordat (valoric)	846.582
	PRETUL/KM fara profit	5,08
	PRETUL/KM cu profit	5,23

Viceprimar,
Astrid Căra Fodor

Şef Serv.Patrimoniu,
Liliana Ordean

Director executiv,
Ioana Leca

Şef Serv.Juridic, Contencios şi Registrul Agricol,
Dana Alexandru

RAPORT 2013 mai-decembrie

Intreaga activitate desfasurata de catre SC TURSIB SA in cursul anului 2013 perioada mai-decembrie a fost în stricta concordanta cu Acordul de Împrumut încheiat între TURSIB și Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD) si Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciului de Transport Public Local de Persoane in Municipiul Sibiu nr.11/2013 incheiat intre TURSIB si Primaria Municipiului Sibiu.

Conform art.22 din Contractul de Delegare nr.11/10.04.2013 „Municipiul va plati Societatii **subventii generale si directionate** pentru Serviciile de Transport Public prestate, in conformitate cu Planul de Servicii din prezentul Contract.” (HCL nr.57/28.03.2013)

SC Tursib SA aplica un sistem de subventionare in functie de pret per kilometru, care se exemplifica astfel:

1.Subventia directionata (T_s) este compusa din:

- Veniturile incasate de societate reprezentand compensare pentru gratuitățile oferite conform Anexei 12 din Contractul de Delegare nr.11/2013

1.gratuitate pentru pensionarii cu domiciliul in Municipiul Sibiu, acordata in functie de numarul de persoane care detin aceasta calitate, comunicat de catre casele de pensii (Casa Judeteana de Pensii Sibiu, Casa de Pensii Sectoriala –M.A.I., Casa de Asigurari a Avocatilor Sibiu, Casa de Pensii si Ajutoare a Bisericii Evanghelice C.A., Casa de Pensii Sectoriala – M.Ap.N, etc.) – finantator Primaria Municipiului Sibiu

a)tarif social = 20 lei/persoana (inclusiv TVA)

2.gratuitate pentru elevii si studentii orfani, precum si cei institutionalizati; acordarea gratuitatii este conditionata de frecventarea invatamantului de stat, cursuri la zi (inclusiv master) si varsta maxima 26 ani – finantator Primaria Municipiului Sibiu

a)tarif social = abonament unic, valabil toate liniile pe toata raza Municipiului Sibiu

3.gratuitate pentru veteranii de razboi si vadovele de razboi (Lege 44/1994), persoanele persecutate din motive politice (Decret – lege 118/1990), luptatorii care au contribuit la victoria revolutiei romane din decembrie 1989 (Lege 341/2004) – finantator Primaria Municipiului Sibiu

a)tariful social se prezinta astfel:

a1)tarif social veterani de razboi si vadove de razboi = abonament unic, valabil toate liniile pe toata raza Municipiului Sibiu; in cazul in care detine calitatea de pensionar cu domiciliul in Municipiul Sibiu, se aplica tariful social de la pct.1

a2)tarif social persoane persecutate din motive politice = abonament unic, valabil toate liniile pe toata raza Municipiului Sibiu; in cazul in care detine calitatea de pensionar cu domiciliul in Municipiul Sibiu, se aplica tariful social de la pct.1

a3)tarif social luptatori care au contribuit la victoria revolutiei romane din decembrie 1989 = 3 calatorii dus-intors, valabile pe toata raza Municipiului Sibiu; in cazul in care detine calitatea de pensionar cu domiciliul in Municipiul Sibiu, se aplica tariful social de la pct.1

4.gratuitate pentru elevii cu situatie familiala si materiala deosebita – finantator Primaria Municipiului Sibiu

a)tarif social = abonament unic, valabil toate liniile pe toata raza Municipiului Sibiu

HCL 420/2012 privind gratuitatea acordata pentru transportul in comun – an scolar 2012/2013 – pentru 27 elevi cu situatie familiala si materiala deosebita domiciliati in Viile Sibiului; (50 lei/persoana inclusiv TVA)

-subventia directionata (diferenta de tarif) este aferenta cifrei de afaceri si intra in sfera de impozitare din punct de vedere TVA

- Venituri incasate de societate reprezentand compensare pentru titlurile de calatorie la pret redus pentru

a)reducere pentru elevi – finantator Primaria Municipiului Sibiu

a)tarif social = 50% din valoarea unui abonament unic, valabil toate liniile pe toata raza Municipiului Sibiu, pentru o luna sau ½ luna; pentru elevii care utilizeaza ruta Sibiu-Rasinari se pastreaza acelasi tarif social mentionat, indiferent de costul abonamentului

elevi beneficiari = elevii din invatamantul obligatoriu de stat (clasa pregatitoare si clasele I-VIII), elevii din invatamantul liceal, al scolilor profesionale si de ucenici acreditate, de stat, care frecventeaza cursurile la zi

Nota: copiii pana la 5 ani beneficiaza de gratuitate fara finantare din partea Primariei Municipiului Sibiu, in baza Legii 92/10.04.2007 privind serviciile de transport public local, cu modificarile si completarile ulterioare

b)reducere pentru donatorii de sange – finantator Primaria Municipiului Sibiu

a)tarif social = 50% din valoarea unui abonament unic, valabil toate liniile pe toata raza Municipiului Sibiu, pentru o luna sau ½ luna; de asemenea, donatorii de sange beneficiaza de gratuitate in ziua donarii, in baza actului doveditor, fara finantare din partea Primariei Municipiului Sibiu pentru aceasta prestare de servicii

-subventia directionata (diferenta de tarif) este aferenta cifrei de afaceri si intra in sfera de impozitare din punct de vedere TVA

- fara TVA-			
Nr. Crt.	Denumirea indicator	Valoare (- RON -)	Pondere (%)
I.	VENITURI DIN SUBVENTII DIRECTIONATE mai-decembrie 2013	5.905.424	100,00%
1.	-gratuitati(pensionari)	5.499.984	93,13%
	-gratuitati(veterani, vaduve, persoane persecutate din motive politice, eroi ai revolutiei)	1.532	0,03%
	-gratuitati (elevi si studenti orfani sau proveniti de la centrele de plasament, elevi cu situatie materiala deosebita conform hotararilor Consiliului Local Sibiu)	82.500	1,40%
	- reduceri 50% (donatori sange)	2.452	0,04%
	- reduceri 50% (elevi)	318.956	5,40%

2.Subventia generala (S), (respectiv subventia materiala pentru acoperirea cheltuielilor de transport) conform art.23.1, se va plati in baza urmatoarei formule:

$$S = \frac{E_s - T_s - R}{S} \text{ RON, unde,}$$

Subvenții generale

E_s Cheltuielile Societății (curente și de investiții) + Serviciul Datoriei Societății, eligibile pentru acordarea de subvenție.

T_s Subvenții direcționate, venituri incasate de Societate.

R Venituri încasate din tarifele colectate de Societate, conform Planului Tarifar.

i_{km} Numărul de km utili realizați de Societate, astfel cum sunt definiți în Planul de Servicii anual, excluzând cursele anulate.

E_s valoare maximă plafonată, pentru a respecta regulamentul U.E. 1370/2007 și având la bază următoarea formulă de calcul:

E_s este cea mai mică valoare dintre E_{ACTi} și E_{MAXi} .

E_{ACTi} Cheltuielile Reale ale Societății (curente și de investiții) + Serviciul Datoriei Societății pentru anul i, conform cu situațiile financiare auditate ale Societății.

E_{MAXi} Nivelul Maxim de Cheltuieli ale Societății (curente și de investiții) + Serviciul Datoriei Societății pentru anul i:

$[(P\text{-autobuz}_{km\ i} \times K_{autobuz}_{km\ i})]$, RON, unde:

$P\text{-autobuz}_{km\ i}$ este prețul în RON pentru 1 km efectuat de 1 autobuz pe traseele, stabilite în Planul de Servicii pentru anul i.

Kautobuz_{km i} este numărul de km utili realizați de Societate pe traseele stabilite în Planul de Servicii pentru anul i, excluzând cursele anulate.

K kilometri efectuați de Societate vor fi calculați pe baza lui T_i , unde T_i – reprezintă numărul de curse efectuate pe fiecare traseu și pe fiecare direcție conform planului de servicii; T_{in} – reprezintă numărul de curse anulate (neefectuate); L_i - reprezintă lungimea unei curse (dus-întors) corespunzătoare fiecărui traseu, după cum urmează:

$$km = ((T_1 - T_{1n}) \times L(1) + ((T_2 - T_{2n}) \times L(2) + \dots$$

Prețul pentru 1 km/autobuz, în anul 2013 este de:

$$P\text{-autobuz}_{km\ 2013} = 5.26 \text{ lei/km (fara profit)}$$

Prețul / km aferent anului 2013 (perioada 23.04.2013 – 31.12.2013) se stabilește la 5.26 lei/km.

Subvenția materială nu este aferentă cifrei de afaceri (veniturile din subvenția materială diminuează fiecare capitol de cheltuieli conform normelor de întocmire a bilanțului) și nu intră în sfera de impozitare din punct de vedere al TVA.

3. Veniturile încasate din tarifele colectate de Societate, conform Planului Tarifar (R), se compun din:

Nr. Crt.	Denumirea indicator	Valoare fara TVA (- RON -)	Pondere in total venituri proprii (%)
I.	VENITURI DIN TARIFELE COLECTATE	7.733.063	100,00%
1.	VENITURI DIN LUCRARI SI SERVICII PRESTATE, din care :	7.583.162	98,06%
	a) BILETE (1 la 4):	3.003.891	38,84%
	1. autobuz intern (normal, automate, contactless)	2.886.862	
	2. autobuz Paltinis	40.670	
	3. legitimatii zilnice	24.221	
	4. amenzi	52.138	
	b) ABONAMENTE (1 la 5)	4.579.271	59,22%
	1. autobuz intern (integral)	3.542.125	
	2. autobuz Paltinis	38.732	
	3. autobuz interior-persoane cu handicap	339.677	
	4. reduceri (donatori)	2.149	
	5. reducere	656.588	
	a) elevi	320.205	
	b) studenti (TURSIB + ULBS)	336.383	
	ACCESORII TITLURI DE CALATORIE(1 la 3)	8.250	
	1. invelitori	293	
2.	2. pliante traseu	1.683	0,11%
	3. carduri	6.274	
3.	VENITURI DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS BERD	141.651	1,83%

4. Cheltuielile Societății (curente și de investiții) + Serviciul Datoriei Societății (E_s), eligibile pentru acordarea de subvenție

E_s valoare maximă plafonată, pentru a respecta regulamentul U.E. 1191/69 și având la bază următoarea formulă de calcul:

E_s este cea mai mică valoare dintre $E_{ACT i}$ și $E_{MAX i}$.

$E_{ACT i}$ Cheltuielile Reale ale Societății (curente și de investiții) + Serviciul Datoriei Societății pentru anul i , conform cu situațiile financiare auditate ale Societății.

$E_{MAX i}$ Nivelul Maxim de Cheltuieli ale Societății (curente și de investiții) + Serviciul Datoriei Societății pentru anul i :

$[(P\text{-autobuz}_{km i} \times K\text{autobuz}_{km i})]$, RON, unde:

$P\text{-autobuz}_{km i}$ este prețul în RON pentru 1 km efectuat de 1 autobuz pe traseele, stabilite în Planul de Servicii pentru anul i .

$K\text{autobuz}_{km i}$ este numărul de km utili realizați de Societate pe traseele stabilite în Planul de Servicii pentru anul i , excluzând cursele anulate.

K kilometri efectuați de Societate vor fi calculați pe baza lui T , unde T_i – reprezintă numărul de curse efectuate pe fiecare traseu și pe fiecare direcție conform planului de servicii; T_{in} – reprezintă numărul de curse anulate (neefectuate); L_i - reprezintă lungimea unei curse (dus-întors) corespunzătoare fiecărui traseu, după cum urmează:

$$km = ((T_1 - T_{1n}) \times L(1) + ((T_2 - T_{2n}) \times L(2) + \dots$$

$$P_{2010} = 5,58 \text{ RON/km} \quad Km_{2010} = 5.555.000$$

$$P_{2011} = 5,49 \text{ RON/km} \quad Km_{2011} = 5.555.000$$

$$P_{2012} = 5,26 \text{ RON/km} \quad Km_{2012} = 5.555.000$$

$$P_{2013 \text{ ian-apr}} = 4,99 \text{ RON/km} \quad Km_{2013 \text{ ian-apr}} = 1.851.668 \text{ (an 2013} = 5.555.000)$$

$$P_{2013 \text{ mai-dec}} = 5,26 \text{ RON/km} \quad Km_{2013 \text{ mai-dec}} = 3.703.332 \text{ (an 2013} = 5.555.000)$$

Conform art.23.2 „Pretul pentru 1km / autobuz (vehicul) **va fi majorat cu o marja minima de profit** stabilita anual, cu scopul de a asigura stabilitatea financiara a Societatii in cazul unei volatilitati a transportului public (cum ar fi pretul combustibilului, cursul de schimb valutar, etc.). Pentru anul 2013, marja de profit este de 3%.

Noul pret va permite Societatii sa asigure toate costurile legate de serviciile prestate, inclusiv Serviciul Datoriei, conform Acord de Sprijin Municipal incheiat la data de 09.05.2007.”

Pentru anul 2013 mai-decembrie cheltuielile eligibile efectiv realizate (efectuate conform ANEXA
– Mod de lucru privind verificarea subvenției lunare/anuale) în raport cu cele previzionate se
prezintă astfel:

Anexa 11

Propuneri 2013 mai-decembrie		Propuneri	Realizat	Diferente
1	Costuri cu concesiunea celor 40 autobuze MAZ	1.266.667	148.838,00	1.117.829,00
2	Costuri financiare pentru creditele BERD	850.000	577.023,21	272.976,79
3	Costuri de exploatare pentru servicii de transport (4+8+9+10+11+12+13)	17.362.869	17.102.285,51	260.583,49
4	Costurile cu manopera(5+6+7)	6.766.667	6.609.411,92	157.255,08
5	Costurile cu soferii	4.200.000	4.110.596,91	89.403,09
6	Costurile cu personalul de intretinere	900.000	876.958,88	23.041,12
7	Costurile cu alti angajati	1.666.667	1.621.856,13	44.810,87
8	Costurile cu carburantul si energia	5.733.334	5.735.802,07	-2.468,07
9	Costurile cu anvelopele	326.667	275.165,91	51.501,09
10	Costurile cu piesele de schimb si materialele	1.433.334	1.378.982,40	54.351,60
11	Costurile cu deprecierea	1.866.667	1.819.081,09	47.585,91
12	Costurile cu sistemul de ticketing	133.333	105.128,50	28.204,50
13	Alte costuri	1.102.867	1.178.713,62	-75.846,62
14	COSTUL TOTAL cu serviciul de transport public (1+2+3)	19.479.536	17.828.146,72	1.651.389,28
	Numarul de km	3.703.332	3.702.304	1.028
	Marja profitului (%)	3,00		
	Profit acordat (valoric)	584.384		
	PRETUL/KM fara profit	5,26		
	PRETUL/KM cu profit	5,42		

Analizand Anexa 11, din prisma incadrării costurilor în cheltuielile planificate pentru perioada mai decembrie 2013, observam încadrarea per total a cheltuielilor eligibile cu o economie, iar detaliat se constată două depășiri:

-carburant si energia = 2.468 lei

-alte costuri = 75.847 lei

În ceea ce privește costul cu carburantul și energia, societatea consideră ne semnificativă depășirea înregistrată, în valoare de 2.468 lei, în condițiile în care s-a remarcat o creștere a pretului combustibilului în perioada analizată, un factor fluctuant care nu poate fi controlat de societate.

Secțiunea alte costuri cuprinde: cheltuieli cu obiectele de inventar, cheltuieli cu reparațiile executate de terți, cheltuieli cu asigurările (RCA și Casco), cheltuieli cu telecomunicațiile (inclusiv transmisii date GPS) și taxele postale, cheltuieli cu comisioanele bancare, cheltuieli cu apa canal și

gaz, cheltuieli cu imprimate (inclusiv carduri si hartia termica pentru automatele de bilete), contributia ANRSC (crestere de la 0,10% din cifra de afaceri la 0,12% din cifra de afaceri), cheltuieli cu serviciile executate de terti etc. Nu se identifica o crestere semnificativa pentru o categorie aparte, ci se constata o crestere cumulata, respectiv: au fost efectuate mai multe reparatii la terti, cheltuielile cu asigurarile-Casco sunt calculate lunar dupa cursul euro/leu, s-au instalat toate dispozitivele GPS achizitionate si mai multe validatoare decat erau prevazute in functie de personalul alocat, s-au efectuat diverse servicii necesare activitatii de transport etc.

In concluzie, conform Anexei 11, societatea realizeaza in anul 2013 mai-decembrie cheltuieli eligibile totale, respectiv cheltuielile efectiv realizate sub nivelul maxim; in acest caz, societatea trebuie sa mentina ca reper al costurilor eligibile minimul dintre cheltuielile efectiv realizate si cheltuielile rezultate in urma raportarii km efectiv realizati la pretul per km aprobat pentru 2013 mai-decembrie, la care se adauga serviciul datoriei, astfel incat sa fie permisa si respectarea angajamentelor financiare prevazute de BERD.

Serviciul Datoriei Societatii pentru anul 2013 mai-decembrie este compus din:

-rata de capital BERD = 1.706.517 lei

-dobanda aferenta BERD = 134.791 lei

-cheltuieli cu diferente favorabile de curs valutar BERD = 442.232 lei

cu mentiunea ca, dobanda si cheltuielile cu diferentele de curs valutar aferente BERD (si alte costuri conexe) sunt asimilate deja pretului per kilometru, singura suma neinclusa fiind valoarea ratelor rambursate in cursul anului 2013 mai-decembrie, respectiv 1.706.517 lei

$$E_{MAX\ 2013\ mai-dec\ realizat} = (5,26\text{lei/km} \times 3.702.304\text{km}) + 1.706.517\text{ lei} = 21.180.636\text{ lei}$$

$$E_{ACT\ 2013\ mai-dec\ realizat} = 17.828.145\text{ lei} + 1.706.517\text{ lei} = 19.534.662\text{ lei}$$

E_s va fi calculat ca minimul $E_{ACT\ 2013\ mai-dec}$ sau $E_{MAX\ 2013\ mai-dec}$ respectiv $E_{ACT\ 2013\ mai-dec}$

Concluzie:

$$S = E_s - T_s - R$$

unde:

E_s va fi calculat ca minimul $E_{ACT\ 2013\ mai-dec}$ sau $E_{MAX\ 2013\ mai-dec}$ respectiv $E_{ACT\ 2013\ mai-dec}$ 19.534.662 lei

T_s Subvenții directionate, venituri incasate de Societate 5.905.424 lei

R Venituri incasate din tarifele colectate de Societate, conf. Planului Tarifar 7.733.063 lei

$$S = 19.534.662\text{ lei} - 5.905.424\text{ lei} - 7.733.063\text{ lei} = 5.896.175\text{ lei subventie materiala cuvenita pentru anul 2013 mai-decembrie}$$

Conform art.24 din Contractul de Delegare nr.11/2013, societatea are obligatia de a calcula subventia necuvenita aferenta anului 2013 perioada mai-decembrie. In urma analizei (ANEXA – Tabel calcul subventie) rezulta o valoare a subventiei materiale de recuperat de catre Tursib in suma de 55.126 lei (suma este cuprinsa in situatiile financiare efectuate la 31.12.2013). Conform aceluasi articol, stornarea sumelor necuvenite se efectueaza dupa auditarea situatiilor financiare anuale; in anul 2013 mai-decembrie nu a fost cazul de restituire, deoarece perioada mai-decembrie 2013 s-a incheiat cu o suma de recuperat. Primaria Municipiului Sibiu a decontat aceasta suma in cursul anului 2014.

1a	Venituri din colectarea tarifelor	R	7.733.063
1b	Venituri din subventii directionate	T_s	5.905.424
2	Venituri totale ale Societatii (1a+1b)	R+T_s	13.638.487
3	Cheltuielile Reale ale Societatii + serviciul datoriei Societatii	E_{ACT i}	19.534.662
4	Cheltuielile maxime ale Societatii + serviciul datoriei Societatii	E_{MAXi}	21.180.636
5	Cea mai mica valoare dintre (3) si (4)	E_s	19.534.662
6	Subventie generala rezultata din (5-2) exclusiv marja de profit 3%	S	5.896.175
7	Subventie acordata (conform planificare) inclusiv marja de profit 3%		6.425.433
8	Marja de profit 3% acordata		584.384
9	Subventie generala de recuperat an 2013 mai-decembrie (6+8-7)		55.126

FORMULA DE INDEXARE A PREȚULUI

Definitii generale

Următoarele variabile se aplică astfel:

I_{Munca} este un indice de creștere aplicabil Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facturare și care este calculat pe o baza anuală conform următoarei formule:

$$I_{Munca} = \frac{I_{Munca\ i}}{I_{Munca\ 0}}$$

unde:

I_{Munca i} este indicele pentru România al Prețului Forței de Muncă, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la începutul Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facturare; și

I_{Munca 0} este indicele pentru România al Prețului Forței de Muncă, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2013;

I_{Rom} este un indice de creștere aplicabil Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facturare și care este calculat pe o baza anuală conform următoarei formule:

$$I_{Pret} = \frac{I_{Pret\ i}}{I_{Pret\ 0}}$$

unde:

$I_{Pret\ i}$ este indicele pentru România al prețului de consum, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la începutul Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facturare; și

$I_{Pret\ 0}$ este indicele pentru România al prețului de consum publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2013;

I_{Diesel} este un indice de creștere aplicabil Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facturare și care este calculat pe o bază anuală conform următoarei formule:

$$I_{Diesel} = \frac{I_{Diesel\ i}}{I_{Diesel\ 0}}$$

unde:

$I_{Diesel\ i}$ este indicele pentru România al prețului motorinei, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la începutul Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facturare; și

$I_{Diesel\ 0}$ este indicele pentru România al prețului motorinei, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2013;

E_{An} este un indice de eficiență pentru anul i. Indicele de eficiență E_{an} aplicabil pentru Anul Calendaristic este:

$$E_{2014} = 0.99$$

$$E_{2015} = 0.98$$

$$E_{2016} = 0.97$$

$$E_{2017} = 0.96$$

$$E_{2018} = 0.95$$

$$E_{2019} = 0.94$$

Indicatori pentru autobuze

P 2014 este costul de exploatare pe autobuz pe kilometru aplicabil Anului Calendaristic 2014;

Pan este costul de exploatare pe autobuz aplicabil Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facturare și este egal cu $P_{autobuz/km\ 2013}$ în Perioada de Facturare a Anului Calendaristic 2013, urmând ca ulterior să fie calculat pe o bază anuală conform următoarei formule:

$$Pan = (P_{2013} - D - F) * I_{an} + D + F$$

D este costul deprecierii/vehicul/km si este egal cu 0,50 lei/km (eligibili)-pentru P_{2013} prevazut

F este costul financiar/vehicul/km si este egal cu 0,23 lei/km (eligibili)-pentru P_{2013} prevazut

I_{an} este un indice de creștere aplicabil Anului Calendaristic în care cade Perioada de Facturare și care este egal cu 1.00 la data de 1 ianuarie 2013 , urmând ca ulterior să fie calculat pe o baza anuală conform următoarei formule:

$$I_{an} = (0.40 * I_{Munca} + 0.30 * I_{Pret} + 0.30 * I_{Diesel}) * E_{an}$$

$$I_{Munca\ 2014} = \frac{I_{Munca\ 01.01.2014}}{I_{Munca\ 01.01.2013}} = \frac{103,71}{106,07} = 0,98$$

$$I_{Pret\ 2014} = \frac{I_{Pret\ 01.01.2014}}{I_{Pret\ 01.01.2013}} = \frac{101,55}{104,95} = 0,97$$

$$I_{Diesel\ 2014} = \frac{I_{Diesel\ 01.01.2014}}{I_{Diesel\ 01.01.2013}} = \frac{99,63}{105,14} = 0,95$$

$$\begin{aligned} I_{an\ 2014} &= (0.40 * I_{Munca2014} + 0.30 * I_{Pret2014} + 0.30 * I_{Diesel2014}) * E_{an2014} \\ &= (0.40 * 0,98 + 0.30 * 0,97 + 0.30 * 0,95) * 0,99 \\ &= (0,392 + 0,291 + 0,285) * 0,99 \\ &= 0,968 * 0,99 \\ &= 0,96 \end{aligned}$$

Astfel, avem urmatoarea formula de indexare:

$$P_{an2014} = (P_{2013} - D - F) * I_{an2014} + D + F$$

PREVAZUT 2013

2	Costuri financiare pentru creditele BERD	850.000
11	Costurile cu deprecierea	1.866.667
14	COSTUL TOTAL cu serviciul de transport public (1+2+3)	19.479.536
	Numarul de km	3.703.332
	Marja profitului (%)	3,00
	Profit acordat (valoric)	584.384
	PRETUL/KM fara profit	5,26
	PRETUL/KM cu profit	5,42

$$P_{\text{an2014 PREVAZUT}} = (5,26 - D - F) * 0,96 + D + F$$

$$D = 1.866.667 / 3.703.332 = 0,50$$

$$F = 850.000 / 3.703.332 = 0,23$$

$$P_{\text{an2014 PREVAZUT}} = (5,26 - 0,50 - 0,23) * 0,96 + 0,50 + 0,23$$

$$P_{\text{an2014 PREVAZUT}} = 4,53 * 0,96 + 0,73 = \underline{5,08}$$

(pret per km fara profit)

CONCLUZII

- Conform art.24 din Contractul de Delegare nr.11/2013, societatea are obligatia de a calcula subventia necuvenita aferenta anului 2013 perioada mai-decembrie. In urma analizei (ANEXA – Tabel calcul subventie) si a situatiei prezentate anterior **rezulta o valoare a subventiei materiale de recuperat de catre Tursib in suma de 55.126 lei (suma este cuprinsa in situatiile financiare efectuate la 31.12.2013)**. Conform aceluiasi articol,,dacă nivelul cheltuielilor E_{MAX} depășește nivelul real al cheltuielilor (E_{ACT} i), Societatea va returna Municipiului diferența în termen de 2 luni de la auditarea situațiilor financiare pentru anul i ale Societății”. Potrivit NORMELOR METODOLOGICE din 17 decembrie 2013 privind incheierea exercitiului bugetar al anului 2013 publicate in Monitorul Oficial nr.806/19.12.2013, capitolul III punctul 3.1, unitatile care au beneficiat de subventii de la bugetul local au obligatia de a verifica daca alocatiile bugetare sunt justificate, iar in cazul sumelor necuvenite acestea sa fie restituite pana la data de 31.01.2014; **perioada mai-decembrie 2013 s-a incheiat cu o suma de recuperat nu de restituit, iar Primaria Municipiului Sibiu a decontat aceasta suma in cursul anului 2014.**

2. Anexa 11 aferenta anului 2013 mai-decembrie: prevazut-realizat-diferente

Anexa 11

Propuneri 2013 mai-decembrie		Propuneri	Realizat	Diferente
1	Costuri cu concesiunea celor 40 autobuze MAZ	1.266.667	148.838,00	1.117.829,00
2	Costuri financiare pentru creditele BERD	850.000	577.023,21	272.976,79
3	Costuri de exploatare pentru servicii de transport (4+8+9+10+11+12+13)	17.362.869	17.102.285,51	260.583,49
4	Costurile cu manopera(5+6+7)	6.766.667	6.609.411,92	157.255,08
5	Costurile cu soferii	4.200.000	4.110.596,91	89.403,09
6	Costurile cu personalul de intretinere	900.000	876.958,88	23.041,12
7	Costurile cu alti angajati	1.666.667	1.621.856,13	44.810,87
8	Costurile cu carburantul si energia	5.733.334	5.735.802,07	-2.468,07
9	Costurile cu anvelopele	326.667	275.165,91	51.501,09
10	Costurile cu piesele de schimb si materialele	1.433.334	1.378.982,40	54.351,60
11	Costurile cu deprecierea	1.866.667	1.819.081,09	47.585,91
12	Costurile cu sistemul de ticketing	133.333	105.128,50	28.204,50
13	Alte costuri	1.102.867	1.178.713,62	-75.846,62
14	COSTUL TOTAL cu serviciul de transport public (1+2+3)	19.479.536	17.828.146,72	1.651.389,28
	Numarul de km	3.703.332	3.702.304	1.028
	Marja profitului (%)	3,00		
	Profit acordat (valoric)	584.384		
	PRETUL/KM fara profit	5,26		
	PRETUL/KM cu profit	5,42		

3. Rectificarea unor parametrii din cadrul formulei de indexare a pretului per kilometru (Anexa 7 din Contractul de Delegare nr.11/2013), astfel:

- din „I_{Munca 0} este indicele pentru România al Prețului Forței de Muncă, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2012;”
- in „I_{Munca 0} este indicele pentru România al Prețului Forței de Muncă, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie **2013;**”
- din „I_{Pret 0} este indicele pentru România al prețului de consum publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2012;”
- in „I_{Pret 0} este indicele pentru România al prețului de consum publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie **2013;**”
- din „I_{Diesel 0} este indicele pentru România al prețului motorinei, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie 2012;”
- in „I_{Diesel 0} este indicele pentru România al prețului motorinei, publicat de Oficiul de Statistică al Comunităților Europene la 1 ianuarie **2013;**”

4. Indexarea pretului per km valabil pentru anul 2014 (conform Anexa 7 din Contractul de Delegare nr.11/2013)

$$P_{an2014} = (P_{2013} - D - F) * I_{an2014} + D + F$$

$$P_{2013} = 5,26 \text{ lei/km}$$

$$I_{an 2014} = (0,40 * I_{Munca2014} + 0,30 * I_{Pret2014} + 0,30 * I_{Diesel2014}) * E_{an2014} = 0,96$$

$$I_{Munca 2014} = \frac{I_{Munca 01.01.2014}}{I_{Munca 01.01.2013}} = \frac{103,71}{106,07} = 0,98$$

$$I_{Pret 2014} = \frac{I_{Pret 01.01.2014}}{I_{Pret 01.01.2013}} = \frac{101,55}{104,95} = 0,97$$

$$I_{Diesel 2014} = \frac{I_{Diesel 01.01.2014}}{I_{Diesel 01.01.2013}} = \frac{99,63}{105,14} = 0,95$$

$$E_{2014} = 0,99$$

$$D = 1.866.667 / 3.703.332 = 0,50$$

$$F = 850.000 / 3.703.332 = 0,23$$

$$P_{an2014 \text{ PREVAZUT}} = (5,26 - 0,50 - 0,23) * 0,96 + 0,50 + 0,23$$

$$P_{an2014 \text{ PREVAZUT}} = 4,53 * 0,96 + 0,73 = 5,08$$

(pret per km fara profit)

Pentru identificarea indicilor necesari formulei de calcul a indexarii pentru anul 2014 s-a asteptat publicarea indicilor statistici de catre „Oficiul de Statistica al Comunitatilor Europene la inceputul Anului Calendaristic in care cade Perioada de Facturare” (ANEXA 3) precum si auditarea,

respectiv aprobarea de catre Adunarea Generala a Actionarilor (Consiliul Local al Municipiului Sibiu) a situatiilor financiare pentru anul 2013.

P_{2013} (mai-decembrie) = 5,26 RON/km (fara profit)

P_{2014} = 5,08 RON/km (fara profit)

De asemenea, se specifica obligativitatea recalcularii subventiei pentru lunile ianuarie-aprilie 2014 dupa P_{an2014} valabil pentru anul 2014 calculat în conformitate cu formula de indexare precizată în *Anexa 7*, respectiv 5,08 RON/km (fara profit).

5. Mentinerea numarului de km pentru anul 2014, respectiv 5.555.000
6. Mentinerea marjei minime de profit de 3% pentru anul 2014
7. Modificarea Anexei 11, in concordanta cu pretul per km valabil pentru anul 2014, calculat în conformitate cu formula de indexare precizată în *Anexa 7*, respectiv 5,08 RON/km (fara profit).

Anexa 11

Propuneri 2014		Propuneri
1	Costuri cu concesiunea celor 40 autobuze MAZ	205.000
2	Costuri financiare pentru creditele BERD	1.050.000
3	Costuri de exploatare pentru servicii de transport (4+8+9+10+11+12+13)	26.964.400
4	Costurile cu manopera(5+6+7)	10.600.000
5	Costurile cu soferii	6.700.000
6	Costurile cu personalul de intretinere	1.350.000
7	Costurile cu alti angajati	2.550.000
8	Costurile cu carburantul si energia	9.470.000
9	Costurile cu anvelopele	99.000
10	Costurile cu piesele de schimb si materialele	2.060.000
11	Costurile cu deprecierea	2.950.000
12	Costurile cu sistemul de ticketing	145.000
13	Alte costuri	1.640.400
14	COSTUL TOTAL cu serviciul de transport public (1+2+3)	28.219.400
	Numarul de km	5.555.000
	Marja profitului (%)	3,00
	Profit acordat (valoric)	846.582
	PRETUL/KM fara profit	5,08
	PRETUL/KM cu profit	5,23

Director general,
ing. Adrian Popa



Director adj.tehnic,
ing. Cristian Pavel

Director adj.economic,
ec. Anca Presecan