

4

PROIECT  
JUDETUL SIBIU  
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI SIBIU



4

Vizat  
SECRETAR  
Dorin Ilie Nistor

**HOTĂRÂREA NR.....**  
**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli întocmit pentru anul 2017 de**  
**S.C. TURSIB S.A**

Consiliul Local al municipiului Sibiu întrunit în ședința ordinară din data de.....2017,

Analizând raportul nr. 27802/05.04.2017 prin care se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli întocmit pentru anul 2017 de S.C. TURSIB S.A,

În conformitate cu dispozițiile art. 59 din Legea nr. 6/2017 - legea bugetului de stat pe anul 2017, ale art. 1 și 4 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, precum și ale Ordinului nr. 20/2016 al ministrului finanțelor publice privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia,

În temeiul prevederilor art. 36 alin.2 lit.a și d, alin.3 lit.c și ale art. 45 alin.2 din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

**HOTĂRĂȘTE :**

**Art.1.** Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli întocmit pentru anul 2017 de SC TURSIB S.A., conform anexei nr.1, precum și anexele de fundamentare ale acestuia nr. 2 – 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.2.** Directorul general al S.C. TURSIB S.A. va asigura executarea prevederilor prezentei hotărâri.

Adoptată în Sibiu la data de .....2017.

Inițiator  
Primar  
Astrid Cora Fodor



**PRIMARIA MUNICIPIULUI SIBIU**  
**DIRECTIA ECONOMICA**  
**BIROUL BUGET**

Str. Brukenthal nr 2 cod 550024 Sibiu, Romania  
tel. 004-0269-208800, fax. 004-0269-208811  
e-mail: [primarie@sibiu.ro](mailto:primarie@sibiu.ro); <http://www.sibiu.ro>

NR. 27802/05.04.2017

Aprobat,  
Primar  
Astrid Cora Fodor

**RAPORT**  
**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli întocmit pentru anul 2017**  
**de SC TURSIB SA**

Bugetul de venituri și cheltuieli întocmit de SC TURSIB SA pe anul 2017 a fost elaborat respectându-se prevederile *Ordonanței Guvernului nr. 26/2013*, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, a *Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 20/2016* privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și a *Legii nr. 6/2017* a bugetului de stat pe anul 2017.

Astfel, în temeiul art. 1 și 4 din OG 26/2013, **bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a consiliului local**, inițiată de ordonatorul principal de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici, respectiv la societățile comerciale la care o unitate administrativ-teritorială este acționar unic sau deține o participație majoritară, precum și pentru societățile comerciale la care operatorii economici înființați de o unitate administrativ-teritorială sunt acționari unici sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, după caz.

Bugetul de venituri și cheltuieli și anexele de fundamentare a acestuia sunt întocmite în conformitate cu prevederile OMFP nr. 20/2016 și a fost aprobat în prealabil de către Consiliul de Administrație.

În temeiul art. 59 din Legea 6/2017, legea bugetului de stat pe anul 2017, se respectă prevederile alin.1 -3 cu privire la obiectivele de politică salarială.

În conformitate cu prevederile art. 36 alin. 2 lit. a și d, respectiv alin. 3 lit. c, precum și art. 63 alin.1 lit. c și d din Legea administrației publice locale nr. 215/2001, republicată.

**PROPUNEM**

**Articol unic** Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli întocmit de SC TURSIB SA – anexa 1, precum și anexele de fundamentare ale acestuia – anexele 2-5.

Director executiv,  
ec. Ioana Leca

Șef Birou Buget,  
ec. Elena Buhoi

Șef Serviciul Juridic, Contencios  
și Registru Agricol,  
jr. Dana Alexandru





### Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2017

		Indicatori	Nr. rand	Preliminat an 2016 neauditat	Propuneri an 2017	%	Estimari an 2018	Estimari an 2019	mii lei	
0	1								%	%
		2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
I		<b>VENITURI TOTALE (rd.02+rd.05+rd.06)</b>	1	31.846	38.418	1,21	38.300	38.700	1,00	1,01
	1	<b>Venituri totale din exploatare</b>	2	31.394	38.096	1,21	38.100	38.500	1,00	1,01
	a)	subventii, conform prevederilor legale in vigoare	3	16.985	20.788	1,22	20.000	19.750	0,96	0,99
	b)	transferuri, conform prevederilor legale in vigoare	4							
	2	<b>Venituri financiare</b>	5	452	322	0,71	200	200	0,62	1,00
	3	<b>Venituri extraordinare</b>	6	0	0					
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (rd.08+rd.20+rd.21)-fara impozit pe profit</b>	7	28.208	34.417	1,22	34.822	34.782	1,01	1,00
	1	<b>Cheltuieli de exploatare, din care:</b>	8	27.443	33.329	1,21	33.822	34.032	1,01	1,01
	A	Cheltuieli cu bunuri si servicii	9	13.353	16.551	1,24	16.000	16.100	0,97	1,01
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	383	623	1,63	650	650	1,04	1,00
	C	Cheltuieli cu personalul, din care:	11	12.237	14.798	1,21	15.272	15.382	1,03	1,01
		C0)cheltuieli de natura salariala (rd.13+rd.14)	12	9.916	12.164	1,23	12.940	13.050	1,06	1,01
		C1)cheltuieli cu salariile	13	9.149	10.624	1,16	11.200	11.300	1,05	1,01
		C2)bonusuri	14	767	1.540	2,01	1.740	1.750	1,13	1,01
		C3)alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0		0	0		
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	0	0		0	0		
		C4)cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	166	128	0,77	117	117	0,91	1,00
		C5)cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	18	2.155	2.507	1,16	2.215	2.215	0,88	1,00
	D	alte cheltuieli de exploatare	19	1.470	1.356	0,92	1.900	1.900	1,40	1,00
	2	<b>Cheltuieli financiare</b>	20	765	1.088	1,42	1.000	750	0,92	0,75
	3	<b>Cheltuieli extraordinare</b>	21							
III		<b>REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)</b>	22	3.638	4.001	1,10	3.478	3.918	0,87	1,13

IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	667	695	1,04	600	625	0,86	1,04
V		PROFIT CONTABIL RAMAS DUA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	2.971	3.306	1,11	2.878	3.293	0,87	1,14
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
	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 a altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	2.971	3.306	1,11	2.878	3.293	0,87	1,14
	5	Alte repartizări prevăzute de lege*	29							
	6	Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la Rd 25, 26, 27, 28 si 29	30	0	0		0	0	0,00	0,00
	7	Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	31							
	8	Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, in cazul societatilor/ companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
	a)	dividende cuvenite bugetului de stat	33							
	b)	dividende cuvenite bugetului local	33a							
	c)	dividende cuvenite altor actionari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd 31-32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare	35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							

		d) cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
		e) alte cheltuieli	42							
VIII		<b>SURSELE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:</b>	43	27.821	17.077	0,61	19.607	23.839	1,15	1,22
	1	Alocatii de la buget	44							
		Alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTITII</b>	46	19.927	8.888	0,45	66.875	6.875	7,52	0,10
X		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	285	318	1,12	318	318	1,00	1,00
	2	Nr. mediu de salariat total	49	283	310	1,10	315	315	1,02	1,00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala = rd.155 din Anexa 2	50	2.873	3.127	1,09	2.715	2.715	0,87	1,00
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoana) (rd.13/rd.49)/12*1000	51	2.694	2.856	1,06	2.963	2.989	1,04	1,01
	5	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (rd.2/rd.49)	52	111	123	1,11	121	122	0,98	1,01
	6	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	53							
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd.7/rd.1) x 1000	54	886	896	1,01	909	899	1,01	0,99
	8	Plati restante	55	0	0		0	0		
	9	Creante restante	56	76	70	0,92	65	60	0,93	0,92

Director general,  
ing. Dan Caprariu




Sef Dep. Resurse Umane,  
ec. Nistor Nicoleta



Departament juridic  
Jr Ramona Gligor



Director Ec  
ec. Smedoiu Ion



Responsabil CFG,  
ec. Rugan Viorica





**Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli  
si repartizarea pe trimestre a acestora**

			Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2015 auditat	PREVEDERI AN 2016		PROPUNERI AN 2017				mii lei		
						Aprobat		Preliminat an 2016 neauditat	din care				%	%
						conform Ordin/ H.C.L.27/ 2016	conform Hotarari i C.A772/2 017		Trim I	Trim II	Trim III	An 2017		
0	1		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5	8=5/3a
I			VENITURI TOTALE (rd.02+rd.22+rd.28)	1	31.287	36.175	36.175	31.846	9.500	19.422	28.701	38.418	1,21	1,02
	1		Venituri din exploatare (rd.03+rd.08+rd.09+rd.12+rd.13+rd.14), din care:	2	30.986	35.575	35.575	31.394	9.223	19.100	28.379	38.096	1,21	1,01
		a)	din productia vanduta (rd.4-7), din care:	3	13.377	14.045	14.045	14.283	4.068	8.681	12.860	17.301	1,21	1,07
			a1)din vanzarea produselor	4	2	2	2	29	0	10	25	30	1,03	14,63
			a2)din servicii prestate-activitate baza	5	12.901	13.546	13.546	13.703	3.954	8.418	12.434	16.736	1,22	1,06
			a3)din redevente si chirii	6	22	10	10	9	1	2	3	3	0,35	0,43
			a4)alte venituri	7	452	487	487	540	113	251	398	531	0,98	1,20
		b)	din vanzarea marfurilor	8										
		c)	din subventii si transferuri de exploatare (rd.10+rd.11)	9	17.509	21.520	21.520	16.985	5.150	10.414	15.512	20.788	1,22	0,97
		c-1)	din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd.c1.1-c1.2), din care:	10	15.205	15.965	15.965	16.982	5.136	10.388	15.474	20.736	1,22	1,12
			c1.1)subventii conform prevederilor legale in vigoare - diferenta de tarif	10a	15.205	15.965	15.965	16.982	5.136	10.388	15.474	20.736	1,22	1,12

		c1.2)transferuri, conform prevederilor legale in vigoare	10b										
		c-2) alte subventii	11	2.304	5.555	5.555	3	14	26	38	52	16,09	0,00
		c2.1) subventii materiale	11a	2.243	5.531	5.531	-38	0	0	0	0	0,00	-0,02
		c2.2)alte sume primite de la bugetul de stat - Legea 76/2002 actualizata	11b	61	24	24	41	14	26	38	52	1,27	0,67
		d) din productia de imobilizari	12										
		e) venituri aferente costului productiei in curs de executie	13										
		f) alte venituri din exploatare (rd.15+rd.16+rd.19+rd.20+rd.21), din care:	14	100	10	10	126	5	6	7	7	0,06	1,26
		f1)din amenzi si penalitati	15	17	0	0	0	0	0	0	0		
		f2)din vanzarea activelor si alte operatii de capital (rd.17-18), din care:	16	50	0	0	0	0	0	0	0		
		active corporale	17	50	0	0	0	0	0	0	0		
		active necorporale	18										
		f3)din subventii pentru investitii	19	5	3	3	3	1	1	2	3	1,00	0,52
		f4)din valorificarea certificatelor CO2	20										
		f5)alte venituri (excl.venituri din provizioane)	21	28	7	7	123	5	5	5	5	0,04	4,40
	2	<b>Venituri financiare (rd.23-27), din care</b>	22	301	600	600	452	277	322	322	322	0,71	1,50
		a) din imobilizari financiare	23										
		b) din investitii financiare	24										
		c) din diferente de curs	25	263	563	563	444	275	320	320	320	0,72	1,69
		d) din dobanzi	26	38	37	37	8	2	2	2	2	0,27	0,22
		e) alte venituri financiare	27										
	3	<b>Venituri extraordinare</b>	28										
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (rd.30+rd.136+rd.144)-fara impozit pe profit</b>	29	29161	31375	31375	28208	7764	15876	24777	34417	1,22	0,97
	1	<b>Cheltuieli de exploatare (rd.31+rd.79+rd.86+rd.120), din care:</b>	30	28801	30103	30103	27443	7480	15371	23949	33329	1,21	0,95
		A Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd.32+rd.40+rd.46), din care:	31	14127	15213	15213	13353	4051	7722	12209	16551	1,24	0,95

		A1)cheltuieli privind stocurile (rd.33+rd.34+rd.37+rd.38+rd.39), din care:	32	12201	13062	12972	11321	3495	6499	9312	12519	1,11	0,93
		a)cheltuieli cu materiile prime	33										
		b)cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	11662	12284	12184	10620	3307	6166	8851	11885	1,12	0,91
		b1)cheltuieli cu piesele de schimb	35	2078	2213	2213	1904	535	1025	1415	1975	1,04	0,92
		b2)cheltuieli cu combustibili	36	8830	9276	9176	8012	2510	4710	6810	9060	1,13	0,91
		c)cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	235	467	467	401	39	78	117	156	0,39	1,71
		d)cheltuieli privind energia si apa	38	304	311	321	301	149	255	344	478	1,59	0,99
		e)cheltuieli privind marfurile	39										
		A2)cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd.41+rd.42+rd.45), din care:	40	540	683	703	615	194	402	610	1280	2,08	1,14
		a)cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	41	134	250	261	182	36	81	126	186	1,02	1,36
		b)cheltuieli privind chiriile (rd.43+rd.44), din care:	42	5	5	5	4	1	2	3	454	105,17	0,86
		b1)catre operatorii cu capital integral/majoritar de stat	43										
		b2)catre operatorii cu capital privat	44	5	5	5	4	1	2	3	454	105,17	0,86
		c)prime de asigurare	45	401	428	437	429	157	319	481	640	1,49	1,07
		A3)cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.47+rd.48+rd.50+rd.57+rd.62+rd.63+rd.67+rd.68+rd.69+rd.78), din care:	46	1386	1468	1538	1417	363	822	2287	2752	1,94	1,02
		a)cheltuieli cu colaboratorii	47										
		b)cheltuieli privind comisioanele si onorariul, din care:	48	150	153	159	156	47	93	140	186	1,19	1,04
		b1)cheltuieli privind consultanta juridica	49	42	42	42	42	11	21	32	42	1,00	1,00
		c)cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.51+rd.53) din care:	50	46	57	59	49	18	36	54	72	1,48	1,06
		c1)cheltuieli de protocol, din care:	51	6	12	14	13	9	18	27	36	2,85	2,10
		tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	52										
		c2)cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	53	40	45	45	36	9	18	27	36	1,00	0,90



[illegible]

		i6)cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere conform Ordonantei de urgenta a Guvernului nr.109/2011	76										
		i7)cheltuieli cu anunturile privind licitatile si alte anunturi	77										
		j)alte cheltuieli	78										
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.80-85), din care:	79	342	411	411	383	158	333	478	623	1,63	1,12
		a)cheltuieli cu taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale	80										
		b)cheltuieli cu redeventa pentru concesionarea bunurilor publice si resurse minerale	81	205	220	220	205	57	114	171	228	1,11	1,00
		c)cheltuieli cu taxa de licenta	82	30	40	40	30	13	43	43	43	1,43	1,00
		d)cheltuieli cu taxa de autorizare	83										
		e)cheltuieli cu taxa de mediu	84										
		f)cheltuieli cu alte taxe si impozite	85	107	151	151	148	88	176	264	352	2,38	1,38
	C	Cheltuieli cu personalul (rd.87+rd.100+rd.104+rd.113) din care:	86	11855	12650	12650	12237	3001	6757	10512	14798	1,21	1,03
		C0)cheltuieli de natura salariala (rd.88+rd.92), din care:	87	9548	10232	10232	9916	2404	5480	8556	12164	1,23	1,04
		C1)cheltuieli cu salariile (rd.89-91), din care:	88	8772	9150	9150	9149	2254	5044	7834	10624	1,16	1,04
		a)salarii de baza	89	5436	6460	5667	5667	1104	2836	4570	6300	1,11	1,04
		b)sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	90	3336	2690	3483	3482	1150	2208	3264	4324	1,24	1,04
		c)alte bonificatii (conform CCM)	91										
		C2)bonusuri (rd.93+rd.96+rd.97+rd.98+rd.99), din care:	92	776	1082	1082	767	150	436	722	1540	2,01	0,99
		a)cheltuieli sociale prevazute la art.25 din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, din care:	93	175	457	457	160	20	165	415	531	3,32	0,91

[illegible]



[illegible]

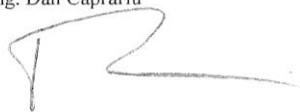
[illegible]

[illegible]



	8	Creante restante, din care:	164	79	75	75	76	76	76	76	70	0,92	0,96
		de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165										
		de la operatori cu capital privat	166	79	75	75	76	76	76	76	70	0,92	0,96
		de la bugetul de stat	167										
		de la bugetul local	168										
		de la alte entitati	169										
	9	Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	170	0	0	0	0	0	0	0	0		

Director general,  
ing. Dan Caprariu



Sef Dep. Resurse Umane,  
ec. Nistor Nicoleta



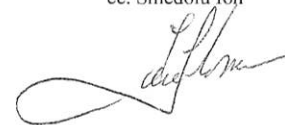
Departament Juridic  
Jr Ramona Gligor



Responsabil CFG,  
ec. Rugan Viorica



Director EC  
ec. Smedoiu Ion



ANEXA 3

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr. crt.	INDICATORI	PREVEDERI AN 2015				PREVEDERI AN 2016			
		Aprobat an 2015/ conform Ordin/ H.C.L.382/ 2015	Rectificat an 2015/conform Hotararii C.A. 660/2015	Preliminat an 2015 auditat	%	Aprobat an 2016/ conform Ordin/ H.C.L.27/ 2016	Rectificat an 2016/conform Hotararii C.A. 772/2017	Preliminat an 2016 neauditat	%
0		2a	2b	3	4=3/2b	5a	5b	6	7=6/5b
1.	Venituri totale (exclusiv subventii), din care:	13.830	13.830	13.778	1,00	14.655	14.655	14.861	1,01
1	venituri din exploatare exclusiv subventii	13.609	13.609	13.477	0,99	14.055	14.055	14.409	1,03
2	venituri financiare	221	221	301	1,36	600	600	452	0,75
3	venituri extraordinare								
	Subventii (diferenta de tarif si materiale)	18.870	18.870	17.509	0,93	21.520	21.520	16.985	0,79

Director general,  
ing. Dan Caprariu

Sef Dep. Resurse Umane,  
ec. Nistor Nicoleta

Departament juridic  
Jr Ramona Gligor

Responsabil CFG,  
ec. Rugan Viorica

Director Ec  
ec. Smedoiu Ion

VIZAT CONTROL  
FINANCIAR GESTIUNE  
Data \_\_\_\_\_  
Semnatura \_\_\_\_\_

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizarii investitiei	2016			valoare		
				Aprobat conform Ordin/ H.C.L.27 /2016	Rectificat conform Hotararii C.A. 753/2016	Preliminat an 2016 neauditat	AN 2017	AN 2018	AN 2019
0	1	2	3	4	4a	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:</b>		29623	29623	27821	17077	19607	23839
	1	<b>Surse proprii, din care:</b>		5325	5325	4081	4826	4478	5418
		a)amortizare		1400	1400	1110	1520	1600	2125
		b)profit		3925	3925	2971	3306	2878	3293
	2	<b>Alocatii de la buget</b>							
	3	<b>Credite bancare, din care:</b>		16500	16500	12971	0	0	0
		a)interne							
		b)externe		16500	16500	12971	0	0	0
	4	<b>Alte surse, din care:</b>		7798	7798	10769	12251	15129	18421
		disponibil ani anteriori		2860	2860	2860	2211	2211	2211
		disponibil an 2014		2102	2102	2102	2102	2102	2102
		disponibil an 2015		2836	2836	2836	1661	1661	1661
		disponibil an 2016				2971	2971	2971	2971
		disponibil an 2017					3306	3306	3305
		disponibil an 2018						2878	2878
		disponibil an 2019							3293
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:</b>		27204	27204	19927	8888	66875	6875
	1	<b>Investitii in curs, din care:</b>		18875	18875	14795	0	0	0
		a)pentru bunurile proprietate privata a operatorului economic		18875	18875	14795	0	0	0
		Servicii privind proiectarea, obtinerea de autorizatii si alte lucrari si bunuri pentru autobaza noua	31.12.2016	1000	1000	430	0	0	0
		Constructie autobaza noua, obtinerea de autorizatii si alte lucrari si bunuri pentru autobaza noua	31.12.2016	17875	17875	14365	0	0	0
		b)pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale							
		c)pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale							
		d)pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale							
	2	<b>Investitii noi, din care:</b>		0	0	0	0	0	0
		a)pentru bunurile proprietate privata a operatorului economic							



	Servicii privind proiectarea, obtinerea de autorizatii si alte lucrari si bunuri pentru autobaza noua										
	Constructie autobaza noua										
	b)pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale										
	c)pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale										
	d)pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale										
3	<b>Investitii efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care:</b>		0		0		0		500	0	0
	a)pentru bunurile proprietate privata a operatorului economic								500	0	0
	b)pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ teritoriale										
	c)pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale										
	d)pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ teritoriale										
4	<b>Dotari (alte achizitii de imobilizari corporale)*</b>		625		625		164		984	60300	300
	Automate vanzare bilete			3	150	3	66	2	44	0	0
	Tehnica de calcul+e-ticketing	31,12,2017		150		150		10	100	800	150
	Sistem de afisare electronic pe mijloacele de transport - BUSE	31,12,2017	8	100	7	88	0	0		0	0
	Sistem de afisare electronic pentru informare in timp real a orelor de sosire in statie a autobuzelor	31,12,2017			6	87	1	7	0	0	0
	Autobuze	31,12,2017	3	225	0	0	0	0	0	60000	0
	Dispozitive, aparate si alte elem.exploatare	31,12,2017		150		150		81		140	150
5	<b>Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:</b>		7704		7704		4968		7404	6575	6575
	a)interne			0		0		0		0	0
	b)externe			7704		7704		4968		7404	6575

curs euro/RON 1 euro = 5,00 lei

Director general,  
ing. Dan Caprariu

Directia Tehnica  
ing. Sarbu Zeno Eugen

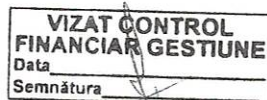


Departament Juristic  
Jr Ramona Gligor

Responsabil CFG,  
ec. Rugan Viorica

Director Ec  
ec. Smedoiu Ion

Sef Dep. Resurse Umane,  
ec. Nistor Nicoleta



SC TURSIB SA

SIBIU/SIBIU STR.MUNCHEN NR.1

RO 789401

## ANEXA 5

## Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante

Nr. crt.	Masuri	Termen de realizare	mii lei							
			An 2016		An 2017		An 2018		An 2019	
			Preliminat an 2016 neauditat		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
I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante		3638	0	363	0	-523	0	440	0
	1 Masura 1									
	2 Masura 2									
	3 Alte masuri									
	Total punct I									
II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct.I									
	1 Cauza 1									
	2 Cauza 2									
	3 Alte cauze									
	Total punct II									
III	TOTAL GENERAL punct I+II		3638	0	363	0	-523	0	440	0

\*Nota: deoarece orice crestere prognozata a veniturilor proprii conduce automat la reducerea subventiei materiale conform formulei de calcul din Contractul de delegare nr. 11/2013 singurele masuri de imbunatatire a rezultatului brut vizeaza reducerea cheltuielilor;

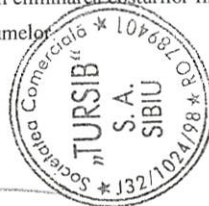
~angajarea noului credit BERD nu permite obtinerea de profituri mai mari decat cele realizate, decat in conditiile impuse de BERD

~in situatia in care SC TURSIB SA este subventionata in proportie de aprox. 59%(diferenta de tarif 44% si subventie materiala 15%), se impune obtinerea unui profit pentru respectarea angajamentelor fata de Banca Europeana pentru Reconstructie si Dezvoltare

~in acest context, societatea urmareste in permanenta mentinerea calatorilor existenti (datorita tarifulor scazute, suportate de catre Primaria Municipiului Sibiu prin subventii)

~reducerea subventiilor prin eliminarea costurilor financiare si angajamentele aferente creditelor BERD este posibila prin vanzarea terenului situat in Calea Dumbravii si rambursarea anticipata a sumelor

Director general,  
ing. Dan Caprariu



Departament Juridic  
Jr Ramona Gligor

Director Ec  
ec. Smedoiu Ion

Sef Dep. Resurse Umane,  
ec. Nistor Nicoleta

Responsabil CFG,  
ec. Rugan Viorica





www.tursib.ro  
CS 2.541.370 lei

**S.C. TURSIB S.A.**  
str. München nr.1 550018 - Sibiu, Romania  
tel.: 0269 / 426100; fax: 0269 / 210771 e-mail: office@tursib.ro  
Nr.Reg.Com.: J32/1024/1998; Cod fiscal: RO 789401  
Cont BRD-Agentia Enil Cioran Sibiu:  
RO25BRDE330SV47907113300



Operator date cu caracter personal înregistrat cu nr. 18755

**S.C. TURSIB S.A. – SIBIU  
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

**HOTARAREA NR. 784/22.03.2017**

Consiliul de Administratie al SC TURSIB SA Sibiu, constituit in baza Hotararilor Adunarii Generale a Actionarilor nr.144/24.11.2016 si nr. 146/27.01.2017

Analizand Bugetul de Venituri si Cheltuieli al SC TURSIB SA pentru anul 2017, inclusiv anexele de fundamentare 1-5, intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.20/2016, Legii bugetului de stat pe anul 2017 nr.6/2017 si OUG nr.26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare,

**HOTARASTE:**

**Art.1.** Se aproba Bugetul de Venituri si Cheltuieli al SC TURSIB SA pentru anul 2017, inclusiv anexele de fundamentare 1-5, intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului nr.20/2016, Legii bugetului de stat pe anul 2017 nr.6/2017 si OUG nr.26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare in vederea prezentarii Adunarii Generale a Actionarilor.

**Art.2.** Cu ducerea la indeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza conducerea executiva a SC TURSIB SA.

Presedinte Consiliu de Administratie  
Mircea Ovidiu

Secretar Consiliu de Administratie  
Nicoleta Nistor





www.tursib.ro  
CS 2.541.370 lei

### S. C. TURSIB S. A.

str. München nr.1 550018 - Sibiu, Romania

tel.: 0723555943; E-mail : office@tursib.ro

Nr.Reg.Com.: J32/1024/1998; Cod fiscal: RO 789401

Cont BRD-Agentia Emil Cioran Sibiu: RO25BRDE330SV47907113300

Operator date cu caracter personal inregistrat cu nr. 18755



## NOTA DE FUNDAMENTARE

### BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI 2017

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2017, a fost pregătit în stricta legătură cu Acordul de Împrumut încheiat între TURSIB și Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD), Contractul de delegare nr.11/2013 încheiat între TURSIB și Primaria Municipiului Sibiu, respectarea prevederilor Ordinului nr.20/2016, OUG nr.26/2013 cu modificările si completările ulterioare si Legii bugetului de stat pentru anul 2017 nr.6/2017

Serviciile de transport public local fac parte din sfera serviciilor comunitare de utilitate publică și cuprind totalitatea acțiunilor și activităților de utilitate publică și de interes economic și social general desfășurate la nivelul unităților administrativ-teritoriale, sub controlul, conducerea sau coordonarea autorităților administrației publice locale, în scopul asigurării transportului public local, precum și a transportului public județean de persoane.

Serviciile de transport public local, efectuate prin curse regulate, se organizează de către autoritățile administrației publice locale, pe raza administrativ-teritorială reprezentată de Municipiul Sibiu, cu respectarea unor principii dintre care amintim:

- utilizarea eficientă a fondurilor publice în activitatea de administrare sau executare a serviciului de transport public local;
- susținerea dezvoltării economice a localităților prin realizarea unei infrastructuri de transport moderne;
- satisfacerea cu prioritate a nevoilor de deplasare ale populației, ale personalului instituțiilor publice și ale operatorilor economici pe teritoriul unităților administrativ-teritoriale prin servicii de calitate;
- deplasarea în condiții de siguranță și de confort, inclusiv prin asigurarea de risc a mărfurilor și a persoanelor transportate, precum și a bunurilor acestora prin polițe de asigurări;

S.C. Tursib în calitate sa de operator de servicii de transport public local de persoane prin curse regulate, are ca obiectiv principal realizarea de servicii de transport de persoane de calitate, care sa asigure deplasarea cetătenilor Municipiului Sibiu, a personalului operatorilor economici si a personalului institutiilor de invatamant si institutiilor publice, cu tarife care sa asigure recuperarea costurilor de exploatare, de dezvoltare si modernizare a infrastructurii de transport public local.

În ultimii ani transportul public din Sibiu, efectuat de către SC TURSIB SA s-a dezvoltat permanent prin atragerea unui număr tot mai mare de calatori către transportul public, în special angajații societăților comerciale. Creșterea numărului de călători transportați reflectă măsurile de creștere a calității serviciului de transport public în ceea ce privește condițiile de transport, punctualitatea, adaptarea continuă a planului de transport la cerințele clienților și la dezvoltarea dinamică a orașului, informarea clienților, diversificarea sistemului de ticketing, etc.

Pentru anul 2017, societatea si-a propus ca obiective următoarele:

- Fidelizarea călătorilor actuali prin dezvoltarea în continuare a sistemului de ticketing, prin diversificarea sistemului de procurare a titlurilor de calatorie: încarcare electronica de la orice punct de vanzare Tursib (bilete si abonamente), automate bilete (exclusiv bilete), plata contactless direct în mijlocul de transport (exclusiv bilete), punctele de vanzare ale colaboratorilor Tursib (exclusiv bilete) si încarcare electronica on-line (direct de pe site-ul Tursib)
- Creșterea numărului de pasageri cu cel puțin 1% prin întărirea colaborării cu investitorii din municipiul Sibiu în vederea acordării de facilitati de transport angajaților (costul abonamentelor suportate de angajator)
- Îmbunătățirea relației personalului de bord cu calatorii prin:
  - Respectarea graficului de circulație
  - Punerea la dispoziție de autobuze curate si în perfecta stare de functionare
  - Aspect si comportament civilizat ale personalului de bord
- Menținerea si creșterea capacității de transport prin:
  - Reducerea lipsei de personal de bord prin îmbunătățirea sistemului de salarizare a acestora
  - Creșterea disponibilității autovehiculelor și servicii orientate spre cerere
- Îndeplinirea tuturor cerințelor financiare din partea creditorilor.

Asa cum rezulta din anexa nr. 2 „Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti în bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora” veniturile totale previonate în suma de 38.418 mii lei au următoarea structura:

Venituri	Preliminat 2016	Previzionat 2017	%
Venituri din exploatare din care	31.394	38.096	121.34
- venituri din bilete si abonamente	13.703	16.736	122.13
- venituri din subventii(pensionari, elevi studenti)	16.982	20.736	122.10
- alte venituri din subventii(Legea nr. 76/2002)	3	52	1733.3
- alte venituri de exploatare	706	572	81.02
Venituri financiare	452	322	71.23
Venituri Totale	31.846	38.418	120.63

Principala sursă a veniturilor proprii pentru TURSIB o constituie titlurile de calatorie. Societatea va depune toate eforturile să își maximizeze veniturile pentru serviciile solicitate prin intermediul respectării orarului, siguranței și a confortului. Intensificarea controlului și inspecției operative pe mijloacele de transport are rolul de a reduce numărul calatorilor fraudulosi și propagarea fenomenului de „calatorie la negru”, situație care reprezintă un impediment în maximizarea veniturilor proprii.

Pentru anul 2017 estimăm o creștere a veniturilor din activitatea de baza cu 22,13 % și o creștere a subvențiilor aferente cifrei de afaceri (subvenții pentru pensionari, elevi, studenți eroi) cu 22,1%, față de realizările anului 2016. De menționat este faptul că în anul 2016 societatea nu a beneficiat de subvenții materiale și la fel pentru anul 2017 nu estimăm să solicităm subvenții materiale. Așa cum se știe, orice creștere a veniturilor din activitatea de baza (clienți noi sau majorare de tarife) nu generează creșterea profitului brut ci reducerea sau eliminarea subvenției materiale, în concordanță cu formula din Contractul de concesiune (în funcție de pret /kilometru) astfel:

„Subvenția generală ( $S$ ), (respectiv subvenția materială pentru acoperirea cheltuielilor de transport) conform art.23.1, se va plăti în baza următoarei formule:

$S = E_s - T_s - R$ , RON, unde,  
 $S$  Subvenții generale  
 $E_s$  Cheltuielile Societății (curente și de investiții) + Serviciul Datoriei Societății, eligibile pentru acordarea de subvenție, în funcție de valoarea maximă pentru a respecta regulamentul CE 1370/2007 și va fi calculată în baza următoarei formule:.

$E_s$  va fi calculat ca minimul  $E_{ACT\ i}$  sau  $E_{MAX\ i}$   
 $E_{ACT\ i}$  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  $i$ :

$[(P_{autobuz\ km\ i} \times K_{autobuz\ km\ i})]$ , RON unde:

$T_s$  Subvențiile directionate, venituri înregistrate de Societate

$R$  Venituri înregistrate din tarifele colectate de Societate, conform Planului Tarifar



P/autobuz/km<sub>i</sub> este prețul în RON pentru 1 km efectuat de 1autobuz pe traseele stabilite în Planul de Servicii pentru anul i.

K/autobuz/km<sub>i</sub> kilometri utili realizati de Societate pe traseele stabilite in Planul de Servicii pentru anul i, excluzand cursele anulate; vor fi calculați pe baza lui T<sub>i</sub>, unde T<sub>i</sub> – reprezintă numărul de curse efectuate pe fiecare traseu și pe fiecare direcție conform planului de servicii; T<sub>in</sub> – reprezintă numărul de curse anulate (neefectuate); L<sub>i</sub> - reprezintă lungimea unei curse (dus-întors) corespunzătoare fiecărui traseu, după cum urmează:

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

Subventia materiala nu intra in sfera de impozitare din punct de vedere al TVA iar subventia aferenta cifrei de afaceri intra in sfera de impozitare din punct de vedere al TVA.

Pentru 2017 este previzionat ca subventiile aferente cifrei de afaceri sa reprezinte 54,11 % din totalul veniturilor.

Cresterea veniturilor totale previzionate in anul 2017 fata de realizarile anului 2016 cu peste 21% are la baza cresterea tarifelor pentru bilete si abonamente incepand cu luna noiembriei 2016 pe de o parte si pe de alta parte reducerea TVA de la 20% la 19% incepand cu 01.01.2017.

Costurile de funcționare ale SC TURSIB SA sunt structurate, la nivelul Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2017 (Anexa2), astfel:

Cheltuieli	Preliminat 2016	Previziuni 2017	%
Cheltuieli de exploatare din care:	27.443	33.329	121.44
1.Cheltuieli cu bunuri si servicii din care:	13.353	16.551	123.95
- Cheltuieli privind stocurile	11.321	12.519	110.58
- Cheltuieli privind serviciile executate de terti	2.032	4.032	198.42
2.Cheltuieli cu impozite si taxe	383	623	162.66
3.Cheltuieli cu personalul din care:	12.237	14.798	120.92
a.Cheltuieli de natura salariala din care	9.916	12.164	122.67
-Cheltuieli cu salariile	9.149	10.624	116.12
-Bonusuri din care	767	1.540	200.78
- Cheltuieli sociale	160	531	331.87
- Tichete de masa	607	1009	166.22
b.Cheltuieli af contractelor de mandat	166	128	77.10
c.Cheltuieli privind contributiile legate de salarii	2.155	2.506	116.28
4. Alte cheltuieli de exploatare	1.470	1.356	92.24

Pentru anul 2017 se estimeaza ca cheltuielile de functionare ale societatii( de exploatare) cresc fata de realizarile anului precedent cu 21.44%. Aceasta crestere de peste 21% este sustinuta de cresterea cheltuielilor cu serviciile executate de terti. Cresterea acestor

categorii de cheltuieli cu peste 98% in anul 2017 este justificata de previzionarea sumei de 1.000 mii lei pentru operatiunile de demolare a constructiilor din vechea locatie a SC Tursib SA( Calea Dumbravii nr. 133-135), a unei sume de 450 mii lei pentru angajarea in trimestrul IV 2017 a unui leasing operational pentru 10 autobuze noi(cheltuieli cu chiriile) si 200 mii lei pentru servicii de igienizare a autobuzelor din parcul societatii.

Cheltuielile cu alte impozite si taxe au o crestere previzionata de peste 62% in anul 2017 si se refera la cresterea impozitelor si taxelor locale(impozit pe cladiri, impozit pe teren) prin punerea in functiune a autobazei de pe Str Munchen nr. 1, dar si prin plata in continuare a acestor impozite pentru vechea locatie a Sc Tursib SA(Calea Dumbravii nr. 1333-135), in conformitate cu dispozitiile Codului fiscal. Legat de locatia din Str Calea Dumbravii, incepand cu trim II 2017 se vor demara procedurile pentru achizitia de servicii de demolare si pregatire a terenului in vederea valorificarii.

In ceea ce priveste cheltuielile cu personalul, se previzioneaza pentru anul 2017 o crestere cu 20,92% fata de anul precedent, mai mare decat cresterea medie a cheltuielilor de exploatare, dar mai mica decat cresterea veniturilor din exploatare(21,34%)  
Aceasta crestere a cheltuielilor cu personalul, va fi directionata dupa aprobarea BVC de catre AGA in principal pentru:

- asigurarea salariului minim brut in plata incepand cu 01.02.2017 in suma de 1450 lei
- asigurarea unor grile de salarizare mai mari pentru conducatorii auto in vederea asigurarii numarului necesar de 170 conducatori auto in vederea asigurarii realizarii planului de transport si eliminarii orelor suplimentare efectuate de acestia.
- asigurarea unor grile de salarizare mai mari si pentru alte categorii de personal.
- cresterii valorii tichetului de masa la suma de 15 lei/zi
- realizarea de cheltuieli sociale in limita a 5% din fondul de salarii, cheltuieli prevazute de art 25(3) lit b din Codul fiscal, cheltuieli prevazute si de Contractul Colectiv de Munca.

La intocmirea Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2017 s-au avut in vedere prevederile art.59(7) din Legea bugetului de stat nr.6/2017 in sensul ca:

*„(7) Prevederile alin. (1)-(6) nu se aplică operatorilor economici care îndeplinesc cumulativ următoarele condiții:*

- a) nu au înregistrat în ultimii 2 ani consecutivi pierderi brute;*
- b) s-au încadrat în nivelul plăților restante aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2016;*
- c) nu planifică pentru anul 2017 pierderi brute.”*

In ceea ce priveste respectarea conditiei „ nu a inregistrat in ultimii 2 ani consecutivi pierderi brute” facem urmatoarele precizari:

- potrivit rezultatelor preliminate situatia profitului brut se prezinta astfel:
- a) anul 2015 2.125.562 lei
- b) anul 2016 3.637.462 lei



Pentru anul 2016, în anul 2017 a aparut un eveniment ulterior care afectează situațiile financiare ale anului 2016. Acest eveniment ulterior este generat de controlul efectuat de Curtea de conturi și se referă la obligarea societății la rambursarea către Primăria Sibiu a subvenției materiale încasată în anul 2014 și anul 2015 în suma de 4.778.087 lei. Potrivit cadrului general de raportare financiară aplicabil, fiind un eveniment ulterior care afectează situațiile financiare la 31.12.2016, se impune înregistrarea acestei sume în contabilitatea anului 2016, prin constituirea unui provizion pentru riscuri și cheltuieli. Subvențiile materiale fiind de natura veniturilor aferente perioadelor precedente provizionul pentru riscuri și cheltuieli va afecta rezultatul reportat în conformitate cu paragrafele 65-69 din Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. Rezultatul brut preliminar (profit brut) pentru anul 2016 rămâne nemodificat, îndeplinindu-se condiția de la art 59(7) lit a

Potrivit Legii bugetului nr. 6/2017 alin (1)-(6) se referă la:

„ (1) Pentru anul 2017, operatorii economici care aplică prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul prevăzut în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

a) cu sume reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat aferente creșterii datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și altor cheltuieli de natură salarială, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări;

b) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2017, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale sau/și a creșterii numărului de personal în anul 2016, cu condiția de a prevedea rezultatul brut, cel puțin la nivelul celui estimat pentru anul 2017 și avut în vedere cu ocazia elaborării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2016, diminuat cu subvențiile de la buget;

c) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente creșterii numărului de personal prognozat la finele anului 2017 față de cel aprobat în anul precedent, corespunzător perioadei de la care se prevede angajarea și până la finele anului, în condiții justificate de extinderea activității;

d) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente personalului angajat pe perioadă determinată, în condiții justificate, pentru asigurarea desfășurării normale a activității;

e) cu sumele reprezentând majorarea valorii tichetelor de masă ca urmare a modificării prevederilor legale prin care se stabilesc limitele acestora.

(2) Cheltuielile prevăzute la alin. (1) lit. a), c) și d) vor fi evidențiate distinct în anexele de fundamentare ale bugetului de venituri și cheltuieli.

(3) Operatorii economici menționați la alin. (1) pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul prevăzut în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale și peste nivelul majorărilor stabilite conform prevederilor alin. (1), numai cu îndeplinirea cumulativă a următoarelor condiții:

a) bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul precedent a fost aprobat conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;



b) nivelul rezultatului brut, al plăților restante și al cheltuielilor de natură salarială a fost realizat conform bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul precedent;

c) sursele proprii de finanțare a activității curente și de investiții repartizate din profitul net, prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017, să nu fie afectate, astfel încât să conducă la nerealizarea prevederilor/indicatorilor din planurile de administrare/management sau din strategiile autorităților publice tutelare, pe termen scurt, mediu și lung, condiție prezentată în cadrul documentului de motivare a actului normativ de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli.

(4) Operatorii economici menționați la alin. (1) care prevăd în bugetul de venituri și cheltuieli majorarea cheltuielilor de natură salarială, conform prevederilor alin. (1) și (3), sunt obligați să îndeplinească și următoarele condiții privitoare la programarea/reducerea plăților restante și a pierderilor contabile:

a) să nu programeze în bugetul de venituri și cheltuieli trimestrial și anual plăți restante sau, dacă prevăd, să programeze reducerea acestora față de nivelul înregistrat la sfârșitul anului precedent, pentru a atinge țintele trimestriale și anuale stabilite de Guvern prin memorandum;

b) să nu programeze în bugetul de venituri și cheltuieli pierderi anuale sau, dacă prevăd, să programeze reducerea acestora față de nivelul înregistrat la sfârșitul anului precedent, astfel încât să conducă la realizarea prevederilor/indicatorilor din planurile de administrare/management sau din strategiile autorităților publice tutelare, pe termen scurt, mediu și lung;

c) să programeze acoperirea pierderilor contabile înregistrate din anii precedenți;

d) programele întocmite pentru reducerea plăților restante și a pierderilor contabile vor cuprinde măsuri concrete și cuantificate, pe termen scurt, mediu și lung, de realizare, după caz, care vor fi aprobate de consiliul de administrație/ supraveghere sau directori/directorat, după caz, și vor fi anexate la documentația care stă la baza aprobării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017.

(5) Planificarea creșterii cheltuielilor de natură salarială prevăzute la alin. (1) lit. c), d) și e) și la alin. (3) se face pentru perioada următoare aprobării bugetului de venituri și cheltuieli conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare.

(6) Prevederile art. 9 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, se aplică în anul 2017 astfel:

a) creșterea câștigului mediu brut lunar pe salariat nu poate depăși 80% din indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz;

b) pentru stabilirea corelațiilor de la lit. a) se au în vedere următoarele:

b1) veniturile totale din exploatare care se iau în calcul la determinarea productivității muncii valorice se diminuează cu sumele primite de la buget și, după caz, cu veniturile din exploatare obținute ca urmare a unor situații sau activități conjuncturale și care nu se mai regăsesc, fie în anul precedent fie în anul curent;

b2) operatorii economici care determină veniturile din exploatare pe baza prețurilor/tarifelor stabilite prin acte normative/administrative, pentru comparabilitatea productivității muncii, vor proceda la recalcularea veniturilor de exploatare ale anului precedent folosind prețurile utilizate pentru determinarea veniturilor de exploatare ale anului curent în cazul în care are loc o scădere a prețurilor/tarifelor;

b3) cheltuielile prevăzute la alin. (1) lit. a), b) și e) nu se iau în calcul la determinarea câștigului mediu brut lunar pe salariat;

c) diminuarea cheltuielilor cu bunurile și serviciile cu scopul creșterii câștigului mediu brut lunar pe salariat, după caz, să nu afecteze funcționarea în bune condiții a activității operatorului economic, pe termen scurt, mediu și lung, condiție prezentată în cadrul documentului de motivare a actului normativ de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli."

De asemenea s-a avut in vedere prevederile art 9(3) din OG nr. 26/2013 in sensul ca :

*„9(3)Creșterea câștigului mediu brut lunar pe salariat se stabilește procentual din indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz. Limita procentuală maximă a creșterii câștigului mediu brut pe salariat se stabilește prin legea anuală a bugetului de stat.”*

Potrivit anexei nr 2 a BVC (rd 155 si 156) cresterea castigul mediu brut pe salariat reprezinta 98,20 % din productivitatea muncii, ceea ce indica faptul ca s-a respectat conditia aratata mai sus, luandu-se in considerare ca castigul mediu brut nu trebuie sa creaca mai rapid decat productivitatea muncii.

In ceea ce priveste cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete, in anul 2017 s-au bugetat cheltuieli mai mici cu aproape 23% datorita faptului ca indemnizatia directorului general(componenta fixa) s-a stabilit la suma de 7.500 lei lunar iar indemnizatia membrilor consiliului de administratie(componenta fixa) la suma de 2.250 lunar. Pentru trimestrul I 2017 s-a bugetat si o suma reprezentand concediul de odihna neefectuat de fostul director general(Adrian Popa) care si-a incheiat mandatul la data de 23 ianuarie 2017

La categoria „Alte cheltuieli de exploatare” s-a previzionat o diminuare a acestora cu 7,76% fata de preliminarul anului 2016 ca urmare a reducerii ajustarilor in anul 2017 fata de 2016 in conditiile cresterii cheltuielilor cu amortizarea de la 1110 la 1520 mii lei ca urmare a punerii in functiune a noii autobaze.

O componenta importanta a cheltuielilor totale ale societatii o reprezinta cheltuielile financiare astfel:

	Preliminat 2016	Previzionat 2017	%
Cheltuieli financiare din care:	765	1.088	142.22
Cheltuieli privind dobanzile	140	460	328.57
Cheltuieli din diferente de curs valutar	625	628	100.48

Cresterea cheltuielilor financiare cu 42,22% este justificata de dobanda in suma de 101.194 euro ce trebuie platita la BERD pentru creditul angajat iar cresterea diferentelor de curs valutar este determinata de plata ratelor la BERD in suma de 1.255.000 euro.

In anexa 2 se insereaza venituri neimpozabile in suma de 400 mii lei suma ce reprezinta reluarea la venituri a provizioanelor constituite in anul 2016 pentru concedii de odihna neefectuate.

De asemenea in anexa 2 se insereaza cheltuieli nedeductibile fiscal, cheltuieli reprezentate de scoaterea din activ a unor creante care nu se mai pot incasa precum si constituirea de provizioane pentru riscuri si cheltuieli pentru concedii neefectuate in anul 2016.

Potrivit cu estimarile privind cheltuielile si veniturile pentru anul 2017, se previzioneaza un profit brut la nivelul anului 2017 in suma de 4.631 mii lei dupa cum urmeaza:

Profit brut

4.001 mii lei



Impozit profit	695 mii lei
Profit net	3.306 mii lei

Societatea propune ca profitul net in suma de 3.306 mii lei sa fie alocat pentru constituirea surselor proprii de finantare asa cum rezulta si din anexa nr 4.

Preocuparile societatii noastre in domeniul dezvoltarii si modernizarii infrastructurii, s-au materializat prin punerea in functiune a unei autobaze noi de autobuze, cuprinzand toate structurile necesare desfasurarii activitatii de transport public local de persoane prin curse regulate pornind de la parcare acoperita pentru autobuze, statie de alimentare cu carburanti, statie de spalare si igienizare a mijloacelor de transport in comun, ateliere de reparatii si ITP, vestiare conducatori auto, mecanici, sediu administrativ.

Investitia s-a realizat prin finantare printr-un credit BERD pentru investitii, in valoare de 4.800.000 euro a carui rambursare se finalizeaza in luna septembrie 2019. Valoarea finala a decontarilor efectuate cu constructorul se ridica la suma de 4.421.546,65 euro. Pe langa aceste sume decontate constructorului, entitatea a cheltuit inca o suma de 1.551.464,97 lei reprezentand cheltuieli de proiectare, consultant, avize, autorizatii, diriginie de santier, etc. Suma trasa din contractual angajat cu BERD a fost de 4.400.000 euro, ramanand de tras suma de 400.000 euro, tragere care a fost amanata pana la data de 31.12.2017. In perioada ce urmeaza vom solicita BERD cu aprobarea C.L. modificarea destinatiei acestei sume in sensul utilizarii ei pentru angajarea unui leasing operational pentru 10 autobuze in trimestrul IV 2017.

Etapă care urmează, în cadrul preocupărilor noastre, cu scopul îmbunătățirii calității serviciilor de transport public local de persoane, o constituie înlocuirea flotei de autobuze, cu autobuze noi moderne, care să asigure un confort sporit de transport cetățenilor Municipiului Sibiu, personalului operatorilor economici și instituțiilor publice.

Prin modernizarea flotei de autobuze urmărim creșterea numărului de cetățeni ai Municipiului Sibiu transportați la locurile lor de muncă sau în zonele de interes pentru aceștia și în felul acesta să contribuim la reducerea aglomerației și poluării de pe străzile Municipiului Sibiu, crearea premizelor pentru dezvoltarea în continuare a activităților turistice în Municipiul Sibiu.

Programul de investiții, dotările și sursele de finanțare pentru perioada 2017-2019 este detaliat în anexa nr. 4.

Potrivit anexei nr. 4, pe perioada 2017-2019 s-au previzionat surse de finanțare pentru finanțarea investițiilor după cum urmează:

	Mii lei		
Surse finanțare	2017	2018	2019
Amortizare	1.520	1.600	2.125
Profit net	3.306	2.878	3.293
Alte surse din anii precedenți	12.717	15.594	18.887
Total	17.077	20.072	24.305

Aceste surse de finanțare pot acoperi cel mult valoarea noii autobaze pusă în funcțiune în anul 2016.

Pentru a asigura modernizarea flotei de autobuze, estimăm să valorificăm terenul din Str. Calea Dumbravii nr. 133-135 în trimestrul IV 2017 și să demărăm procedurile de achiziție publică pentru autobuze în limita sumei obținută prin vânzare. Ultimul raport de evaluare al terenului



arata o valoare probabila de vanzare de peste 12 milioane euro, valoare care ar asigura achizitia a circa 48-50 autobuze.

Pentru anul 2017 lista de investitii si dotari propusa se compune din:

- amenajarea unui spatiu adecvat pentru caseria centrala	= 20000 lei
- amenajarea unei agentii de bilete abonamente in centrul istoric	= 450000 lei
- amenajare unui spatiu adecvat pentru agentia din Str. Calea Dumbravii	= 10000 lei
- separarea parcarii	= 20000 lei
- container pt 20 butelii gaz	= 15000 lei
- abkant universal pt tinichigerie	= 26000 lei
- invertor sudura	= 4000 lei
- automate vanzare bilete	= 44000 lei
- sistem curatare piese	= 7000 lei
- strung universal	= 88000 lei
- sistem ticheting contactlles	= 800000 lei
Total	=1484000 lei

Societatea nu inregistreaza plati restante iar obiectivul este de a mentine inexistenta lor.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr. 1.151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Director general,  
Ing. Dan Caprariu

Departament juridic,  
Jr Ramona Gligor

Director economic,  
Ion Smedoiu



Sef Dep. Resurse Umane,  
Ec. Nistor Nicoleta

Responsabil financiar de gestiune,

Ec. Rugan Viorica

