



S. C. TURSIB S. A.
str. Munchen nr. 1; 550018 - Sibiu, Romania
tel.: 0269 / 426100; fax: 0269 / 210771 E-mail : office@tursib.ro
Nr.Reg.Com.: J32/1024/1998; Cod fiscal: R0 789401
Cont B.C.R.-filiala Sibiu: RO03RNCB0227036043890001
Operator date cu caracter personal inregistrat cu nr. 18755
Nr. 1362/24.03.2025



NOTA
privind fundamentarea proiectului de Buget de Venituri si Cheltuieli
al "TURSIB"S.A. pe anul 2025

Proiectul de Buget de Venituri si Cheltuieli („BVC”) al TURSIB S.A. pentru anul 2025 a fost intocmit in conformitate cu prevederile OG nr. 26/2013 *privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara*, cu modificarile si completarile ulterioare, care reglementeaza:

- Art. 6 alin. (1) *Operatorii economici prevăzuți la art. 4 alin. (1) lit. a)-c) prezintă, în vederea aprobării, după consultarea prealabilă a organizațiilor sindicale, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, organelor administrației publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află, în termen de 45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor sau municipiului București, după caz.*
- Art. 7 alin. (1) *Anual, prin legea bugetului de stat se stabilesc obiective de politica salariala pe baza carora operatorii economici fundamenteaza indicatorii din bugetele de venituri si cheltuieli;*
- Art. 9 alin. (1) *La fundamentarea bugetelor de venituri si cheltuieli operatorii economici au in vedere, dar fara a se limita la acestea, urmatoarele:*
 - a) *respectarea politicii Guvernului si respectiv a unitatilor administrativ-teritoriale privind imbunatatirea performantelor economico-financiare ale operatorilor economici;*
 - b) *respectarea obiectivelor de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat. (...)*

Fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al TURSIB SA s-a realizat cu respectarea prevederilor legale curpinse in:

- Oug nr.156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025;
- Legea nr. 9/2025 a bugetului de stat pentru anul 2025;

- OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul MFP nr. 3.818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă, cu completările și modificările ulterioare;
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare;
- Contractul colectiv de muncă în vigoare al societății („CCM”);
- Acordul de Împrumut încheiat între TURSIB și Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD);
- Contractul de delegare nr.19/2019 încheiat între TURSIB și Primăria Municipiului Sibiu

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. 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 localității 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 persoanelor transportate, precum și a bunurilor acestora prin polițe de asigurări;

Tursib SA 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 să asigure deplasarea cetățenilor Municipiului Sibiu, a personalului operatorilor economici și a personalului instituțiilor de învățământ și instituțiilor publice. Actualul contract de delegare nr.19/2019, avizat favorabil de către Consiliul Concurenței, a intrat în vigoare începând cu 01.04.2019 și are o valabilitate de 6 (șase) ani.

Proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2025 a fost întocmit având în vedere:

1. Servicii de transport public de călători sigure
 - Creșterea siguranței rutiere a transportului public de persoane
2. Eficiența, eficacitatea și economicitatea

- Utilizarea în condiții de economicitate, eficacitate și eficiență a resurselor societatii
3. Modernizarea si imbunatatirea serviciilor
 - Creșterea calității serviciului de transport public de persoane
 - Extinderea serviciului de transport public de persoane si/sau cresterea frecventei
 4. Orientarea catre calatori/beneficiari
 - Preocuparea permanenta pentru cresterea gradului de satisfactie al calatorilor/beneficiarilor
 5. Competenta profesionala
 - Respectarea clauzelor contractuale (inclusiv anexe) din contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de calatori prin curse regulate nr.19/2019 incheiat cu Municipiul Sibiu
 - Politica de resurse umane
 - Buna guvernanta corporativa

Măsuri:

1. Cresterea veniturilor proprii din vanzarea titlurilor de calatorie, respectiv cresterea numarului de pasageri
2. Adaptarea permanentă a rețelei de transport în conformitate cu solicitarile clienților, respectiv optimizarea rețelei și productivitatea activelor
3. Asigurarea unei interfete corespunzatoare fata de publicul calator
4. Promovarea competenței profesionale
5. Realizarea planului anual de investitii si asigurarea suportului necesar Municipiului Sibiu pentru inlocuirea integrala a parcului de autobuze cu autobuze noi
6. Monitorizarea/optimizarea costurilor de operare, reducerea creantelor restante si inexistenta datoriilor restante
7. Promovarea unei metodologii de stabilire a tarifelor conform contractului de delegare, precum și a principiului eficienței costului și a calității maxime a serviciilor prestate, luând în considerare și gradul de suportabilitate al populației.
8. Asigurarea resurselor necesare pentru introducerea serviciului de transport public de calatori in zona metropolitana
9. Etica, integritate si guvernanta corporativa

Indicatorii de performanta stabiliti prin contracte de mandat masoara, prin caracterul lor intrinsec, aplicarea unor masuri de imbunatatire a rezultatelor societatii, respectiv asigurarea unui transport public local in conditii de calitate si siguranta.

Pentru anul 2025, constructia bugetara urmareste realizarea urmatoarelor obiective:

- Cresterea veniturilor proprii, societatea avand in vedere urmatoarele directii:
 - a) fidelizarea călătorilor actuali prin modernizarea si dezvoltarea continua a sistemului de ticketing, prin modernizarea sistemului de procurare a titlurilor de calatorie din autobuze-sistemul contactless, titluri de calatorie cu cod QR, functionalitatea 24/24 pentru automate stradale de vanzare titluri de calatorie, inlocuirea dispozitivelor care asigura incarcarea electronica de la orice punct de vanzare Tursib, incarcare electronica on-line direct de pe un portal de vanzari dedicat si prin intermediul unei aplicatii mobile puse la dispozitia utilizatorilor „SibiuBus”.
 - b) extinderea/adaptarea planului de transport pe baza evaluarii cerintelor de transport si a dezvoltarii urbane.

c)implementarea etapizata a proiectului privind introducerea transportului public de calatori in zona metropolitana conducand la creșterea numărului de pasageri transportati.

d)consolidarea colaborarii cu investitorii din municipiul Sibiu in vederea acordarii de facilitati de transport angajatilor (costul abonamentelor suportate de angajator).

Prin modernizarea parcului de autobuze se asigura monitorizarea video a autovehiculului precum si a numarului de pasageri transportati, oferindu-se date viabile pentru un management eficient al transportului public local in viitor.

- Imbunatatirea relatiei personalului de bord cu calatorii prin:
 - Respectarea graficului de circulatie
 - Mentinerea autobuzelor in stare tehnica corespunzatoare si igienizate (in anul 2025 se mentine un program de igienizare cu o firma specializata, care asigura lunar pe timp de noapte o igienizare completa pentru fiecare autobuz al societatii)
- Asigurarea echipamentului personalizat impus
- Asigurarea sigurantei in trafic si reducerea evenimentelor rutiere printr-o conducere preventiva a mijloacelor de transport in comun
- Mentinerea si cresterea capacității de transport prin:
 - 55 autobuze achizitionate in anul 2018 cu finantare BERD (credit rambursabil cu finalizare in anul 2027)
 - 10 autobuze primite in concesiune de la Primaria Municipiului Sibiu in anul 2019
 - 5 autobuze electrice noi (7m) – proiect „Linia verde de transport public a municipiului Sibiu”, primite in concesiune de la Primaria Municipiului Sibiu in anul 2021
 - 40 autobuze CNG noi (29 autobuze de 12m si 11 autobuze de 18m) – proiect „Modernizarea transportului public din municipiul Sibiu”, primite in concesiune de la Primaria Municipiului Sibiu la inceputul anului 2022
 - 9 autobuze electrice noi (12m) – proiect „Achiziție mijloace de transport public - autobuze electrice 12 m deal, Brașov, Iași, Sibiu, Slatina, Suceava”, primite in concesiune de la Primaria Municipiului Sibiu la sfarsitul anului 2022
 - Reducerea lipsei de personal de bord si diminuarea orelor suplimentare
- Îndeplinirea tuturor cerințelor financiare din partea creditorilor.

Indicatori financiari BERD:

(a) **Rata de Acoperire a Serviciului Datoriei.** Debitorul va menține în permanență o rată a (i) Numerarului Disponibil pentru Serviciul Datoriei pentru perioada de 12 luni anterioară datei calculului raportat la (ii) suma rambursărilor sumei principale și plăților de dobândă aferente întregii Datorii Financiare sau acumulate pe durata respectivei perioade, la un nivel de cel puțin 1.2:1.0.

(b) **Indicatorul Datoriei Financiare Nete la EBITDA.** Debitorul va menține în permanență, începând cu data de 31 decembrie 2019, o rata a (i) Datoriei Financiare Nete la data la care este efectuat calculul raportată la (ii) EBITDA pentru perioada de 12 luni anterioară datei respective, la un nivel de cel mult 4.5:1.0.

Toate sumele din cadrul Anexelor 1-5 sunt completate in mii lei conform prevederilor Ordinului nr.b3818/2019.

Comparatiile procentuale prezentate mai jos se refera la sumele bugetate pentru anul 2025 comparativ cu valorile realizate pentru anul 2024, fiind indicate sub forma „ +/- x%”, daca nu se specifica altfel.

I. VENITURI TOTALE

Veniturile totale au fost estimate la suma de **92.829 mii lei** (+118.44% vs. realizat 2024), din care venituri din exploatare **92.329 mii lei** (+120.252% vs. realizat 2024) si venituri financiare **500 mii lei** (31.33% vs. realizat 2024).

0	1	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024			Realizat an 2024 neauditat	PROPUNERI AN 2025				%	%
					Aprobat				din care					
					conform Ordin/H.C .L 94/27.03.2	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3ax100					
1		VENITURI TOTALE (Rd.1=rd.2+rd.22)	1	127.995	92.665	92.665	92.665	78.375	21.351	44.558	66.837	92.829	118,44%	61,23%
	1	Venituri din exploatare (Rd.2=rd.3+rd.8+rd.9+rd.12+rd.13+rd.14), din care:	2	127.829	92.406	92.406	92.406	76.779	21.236	44.318	66.477	92.329	120,25%	60,06%
	a)	din productia vanduta (Rd.3=rd.4+rd.5+rd.6+rd.7), din care:	3	17.234	22.339	22.339	22.339	17.229	4.226	8.820	13.230	18.375	106,65%	99,97%
		a1)din vanzarea produselor	4	11	12	12	12	87	6	12	18	25	28,69%	795,79%
		a2)din servicii prestate	5	16.912	21.869	21.869	21.869	16.798	4.140	8.640	12.960	18.000	107,16%	99,33%
		a3)din redevente si chirii	6	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
		a4)alte venituri	7	307	459	459	459	344	81	168	252	350	101,73%	112,17%
	b)	din vanzarea marfurilor	8				0	0						
	c)	din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=rd.10+rd.11), din care:	9	65.653	70.019	70.019	70.019	59.442	16.991	35.459	53.188	73.872	124,28%	90,54%
		c1-subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	10	31.665	35.219	35.219	35.219	34.478	8.740	18.240	27.360	38.000	110,21%	108,88%
		c2-transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	11	33.988	34.800	34.800	34.800	24.964	8.251	17.219	25.828	35.872	143,70%	73,45%
	d)	din productia de imobilizari	12			0	0							
	e)	venituri aferente costului productiei in curs de executie	13			0	0							
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+ Rd.21), din care:	14	44.943	48	48	48	107	19	39	59	82	76,46%	0,24%
		f1-din amenzi si penalitati	15	14	0	0	0	27	5	10	14	20	74,54%	196,82%
		f2-din vanzarea activelor si alte operatiuni de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	44.852	0	0	0	28	2	5	7	10	35,68%	0,06%
		- active corporale	17	44.852	0	0	0	28	2	5	7	10	35,68%	0,06%
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f3-din subventii pentru investitii	19	21	24	24	24	23	5	11	17	23		
		f4-din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f5-alte venituri	21	56	24	24	24	29	7	14	21	29	100,03%	51,49%
	2	Venituri financiare (Rd.22=rd.23+rd.24+rd.25+rd.26+rd.27), din care:	22	166	259	259	259	1.596	115	240	360	500	31,33%	963,89%
	a)	din imobilizari financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	b)	din investitii financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c)	din diferente de curs	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	d)	din dobanzi	26	166	259	259	259	1.596	115	240	360	500	31,33%	963,89%
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

1.Veniturile din exploatare (rd.2 Anexa 2) in cuantum de 92.329 mii lei cuprind:

- venituri din productia vanduta in suma de **18.375 mii lei** (+106,65% vs. realizat 2024) (rd.3 Anexa 2), din care veniturile proprii din vanzarea titlurilor de calatorie reprezinta **25 mii lei** (-28,69% vs.realizat 2024)(rd.4 Anexa 2),veniturile proprii din serviciile prestate in suma de **18.000 mii lei**(+107.16% vs. realizat 2024)(rd.5 Anexa 2),alte venituri in suma de **350 mii lei** (rd.7 Anexa 2)

-venituri din subventii/compensatii in suma de **73.872 mii lei** (+124,28% vs.realizat 2024)(rd.9 Anexa 2), din care venituri din compensatia diferita de tarif in suma de **38.000 mii lei** (+110,21% vs.realizat 2024) (rd.10 Anexa 2) si venituri din compensatia pentru acoperirea costurilor in suma de **35.872 mii lei** (+143,70% vs.realizat 2024)(rd.11 Anexa 2)
-alte venituri din exploatare in suma de **82 mii lei** (76.46% vs.realizat 2024)(rd.14 Anexa 2).

1.1. Veniturile din productia vanduta – 18.375 mii lei (rd.3 Anexa 2)

Veniturile din vanzarea produselor (rd.4 Anexa 2) in valoare de **25 mii lei** reprezinta venituri estimate din valorificarea deseurilor rezultate fie din casarea elementelor patrimoniale, fie din procesul de reparatii/revizii. Comisia tehnica va analiza starea tehnica a autobuzelor vechi ale societatii, se va realiza o evaluare a acestora, pentru a stabili ce se poate valorifica ca bun si ce va urma procesul de casare cu valorificare ca dese.

Principala sursă a veniturilor proprii pentru TURSIB o constituie titlurile de calatorie (bilete si abonamente), iar pentru **veniturile provenite din activitatea de baza (rd.5 Anexa 2) in suma de 18.000 mii lei** a fost prevazuta o crestere de 107,16% vs. realizat 2024), bazandu-ne pe incurajarea comunitatii, a persoanelor si companiilor interesate de imbunatatirea calitatii vietii orasului sa colaboreze pentru a dezvolta servicii de mobilitate, accesibilitate si reducerea timpului petrecut in trafic.

Si in momentul de fata, avem un cost redus al calatoriei cu autobuzul, raportat la varianta transportului in regim privat (un abonament valabil pe toate liniile timp de 30 de zile calendaristice este 86 lei, inclusiv TVA). Prin HCL nr.329/25.08.2022 s-a aprobat ajustarea tarifelor pentru titlurile de calatorie TURSIB SA incepand din 01.09.2022.

Societatea va depune toate eforturile să își maximizeze veniturile din serviciile prestate prin transportul calatorilor in cele mai bune conditii de siguranta si confort, prin respectarea orarelor si graficelor de transport.

Tot in acest sens, se va urmări functionarea in conditii optime si intretinerea permanenta a sistemului complex bazat pe utilizarea cardului contactless ca suport pentru achizitionarea si validarea titlurilor de calatorie in rețeaua de transport public. In acelasi timp, cu aplicatia SIBIUBUS exista posibilitatea de a configura traseul dorit, de a obtine informatii despre gradul de incarcare a autobuzului, despre timpul de sosire in statie al acestuia, de a vizualiza traseele de transport public si de a achizitiona bilete, legitimatii zilnice sau abonamente.

Alte venituri (rd. 7 Anexa 2) in cuantum de **350 mii lei** sunt reprezentate de venituri din activitati conexe: publicitate 148 mii lei, verificari tehnice periodice (ITP) 191 mii lei si bilete transport biciclete (traseu Sibiu-Paltinis) 11 mii lei.

1.2. Veniturile din subventii/compensatii – 73. 872 mii lei (rd.9 Anexa 2)

Modificarea semnificativa in structura veniturilor a fost adusa de intrarea in vigoare, incepand cu 01.04.2019, a actualului contract de delegare nr.19/2019, aprobat prin HCL nr.127/29.03.2019, astfel:

-societatea va presta doar transport public de persoane prin curse regulate (in conformitate cu planul de transport aprobat pe trasee configurate/prestabilite)

-veniturile din publicitate sunt considerate venituri proprii care se scad alaturi de veniturile provenite din vanzarea titlurilor de calatorie la calculul compensatiei cuvenite societatii

-prin HCL nr.424/2021 se aduc modificari privind modul de calcul al compensatiei, in special din punct de vedere al calculului si decontarii lunare, in cursul unui an calendaristic

-societatea nu va presta servicii tertilor, in afara planului de transport cu scopul obtinerii de venituri (spre exemplu curse speciale, reparatii terti etc.), exceptie fiind activități de testare și

analize tehnice (I.T.P), cod CAEN Rev.(2)-7120, pentru care Operatorul are obligația de a ține o contabilitate separata, în următoarele condiții:

- i. Activitățile sunt aprobate și desfășurate în conformitate cu regulile și cerințele stabilite de către Autoritatea Contractantă;
- ii. Activitățile respectă toate reglementările privind respectivul domeniu de activitate;
- iii. Activitățile își acopera integral costurile din veniturile încasate ca urmare a desfășurării acestor activități;
- iv. Activitățile nu diminuează în niciun mod furnizarea serviciului de transport public local de persoane;
- v. Activitățile respectă mediul concurențial;
- vi. Costurile aferente acestor activități nu intră în calculul compensației acordate pentru prestarea serviciului de transport public local de persoane.

-toate cheltuielile aferente exclusiv obligațiilor de serviciu public sunt considerate eligibile; costurile precum deprecieri, provizioane, penalități sau amenzi sunt considerate cheltuieli neeligibile

-veniturile din subvenții primite de la Primaria Municipiului Sibiu sunt acordate cu titlu de compensație, care cuprinde reducerile și gratuitățile (diferențele de tarif):

Autoritatea Contractantă va plăti Operatorului Compensația pentru efectuarea Obligațiilor de serviciu public, după următoarea formulă:

Compensația pentru efectuarea Obligațiilor de serviciu public (inclusiv diferențele de tarif)
= Cheltuielile totale eligibile + Profit rezonabil – Venituri ale Operatorului asociate
Obligației de serviciu public (exclusiv diferențele de tarif)

$$C = CE + Pr - V$$

C – reprezintă Compensația

CE – reprezintă cheltuielile totale eligibile realizate, aferente exclusiv Obligațiilor de serviciu public pentru luna pentru care se acordă Compensația; cuprind includerea amortizării investițiilor operatorului și a cheltuielilor financiare aferente investițiilor (dobânzi și alte cheltuieli financiare aferente rambursării creditelor de investiții). Amortizarea investițiilor realizate de operator din fonduri provenite din subvenție de capital de la bugetul local sau majorare de capital nu este eligibilă.

Pr – reprezintă profitul rezonabil al Operatorului.

Începând cu anul 2021, nivelul profitului rezonabil va reprezenta o valoare fixă anuală, prevăzută în Anexa nr. 17. Această valoare se poate modifica prin hotărârea Consiliului Local Sibiu. Pe durata contractului, nivelul anual al profitului rezonabil nu poate depăși, printr-un calcul procentual, rata SWAP comunicată de Consiliul Concurenței la începutul fiecărui an (cu valabilitate pentru întregul an în cauză), la care se adaugă 100 puncte de bază (1%) și nu poate depăși procentul total de 5,51%. În timpul anului, la calculul compensației lunare cuvenite, se va utiliza valoarea fixă distribuită proporțional cu perioada de referință, urmând ca la regularizarea anuală (decont anual) să fie analizat inclusiv cuantumul final al profitului rezonabil, după comparația cu procentele sus menționate.

V – reprezintă totalitatea veniturilor generate în legătură cu prestarea Serviciului de transport public local de călători prin curse regulate de către Operator, pentru luna pentru care se acordă Compensația, respectiv:

- i. venituri din activitatea de vânzare a Titlurilor de călătorie la care operatorul este îndreptatit,
- ii. venituri din alte activități legate de prestarea Serviciului de transport public local de călători prin curse regulate: venituri din reclamă și publicitate pe sau în mașini, pe sau în clădirile sau dotările Operatorului, publicitate pe titlurile de călătorie, vânzarea de

materiale promoționale sau informative asociate transportului public prestat (hărți, cărți poștale, pixuri, insigne, etc.). Publicitatea pe exteriorul autobuzelor achiziționate începând cu anul 2018 de către Operator sau Autoritatea Contractantă este suspendată și se va realiza doar cu aprobarea prealabilă a machetei standard de către Autoritatea Contractantă. Macheta standard va prezenta doar spațiul destinat conținutului publicitar, pe fiecare tip de autobuz în parte.

- iii. orice alte venituri obținute de către Operator în legătură cu prestarea Serviciului de transport public local de călători prin curse regulate. Sunt acele venituri care se realizează sporadic din activitatea curentă a operatorului: venituri din casări de mijloace fixe aferente bunurilor proprii, valorificare de deșeuri, închirierea temporară a unor spații ale Operatorului, venituri asociate drepturilor de autor și proprietate intelectuală, etc.*

Compensatia diferenta de tarif reprezinta totalitatea facilitatilor acordate si suportate de catre Primaria Municipiului Sibiu, respectiv gratuitati (pensionarii cu domiciliul in Municipiul Sibiu, veteranii de război, vădulele de război, persoanele persecutate din motive politice, de dictatură instaurată cu începere de la 6 martie 1945, precum și cele deportate în străinătate, ori constituite în prizonieri, prevăzute de Decretul – Lege nr. 118/1990, luptătorii pentru victoria Revoluției din Decembrie 1989, urmașii eroilor martiri, prevăzuți în Legea nr. 341/2004, insoțitorii pensionarilor de invaliditate de gradul I sau al marelui mutilat, persoanele persecutate din motive etnice de catre regimurile instaurate in Romania cu incepere de la 6 septembrie 1940 pana in 6 martie 1945, prevazute de OG nr.105/1999, militarii veterani si veteranii, prevazuti de Legea nr.168/2020, copiii cu varsta de pana la 6 ani -inclusiv cu domiciliul stabil in Municipiul Sibiu si elevii din învățământul preuniversitar acreditat/autorizat, cu domiciliul stabil in Municipiul Sibiu sau care frecventeaza o unitate de învățământ de pe raza teritoriala a Municipiului Sibiu, studenții orfani sau proveniți din casele de copii înmatriculați la forma de învățământ cu frecvență -cursuri la zi, inclusiv master, în instituțiile de învățământ superior acreditate, în vârstă de până la 26 de ani, indiferent de domiciliu) si reduceri (donatori de sânge).

1.3. Alte venituri din exploatare – 82 mii lei (rd.14 Anexa 2)

2. Veniturile financiare, in suma de **500 mii lei**, au fost estimate pe baza previzionarii dobanzilor ce vor fi remunerate de catre banci la depozitele in lei constituite de societate. In cursul anului 2025, pentru sumele care nu sunt utilizate pentru plata furnizorilor sau a contributiilor sociale si a impozitelor, societatea va constitui depozite la termen la 30 sau 90 zile pentru care se incaseaza dobanda.

Societatea nu mai deruleaza credite in valuta si/sau tranzactii in valuta care sa genereze diferente favorabile de curs valutar. Societatea vireaza anual minim 50% din profitul net realizat in anul precedent Primariei Mun.Sibiu, reprezentand dividende la bugetul local, actiune care se mentine conform prevederilor OG nr.64/2001, cu modificarile si completarile ulterioare.

I. CHELTUIELI TOTALE

Cheltuielile totale in suma de **90.105 mii lei** (+117.16% vs. realizat 2024) cuprind cheltuieli pentru exploatare de **88.205 mii lei** (+117.58% vs. realizat 2024) si cheltuieli financiare **1.900 mii lei** (+100.80% vs. realizat 2024).

Cheltuieli	Preliminat neauditat 2024	Previziuni 2025	%
Cheltuieli totale:	76905	90105	117.16
1.Cheltuieli de exploatare, din care:	75020	88205	117.58
A.Cheltuieli cu bunuri si servicii, din care:	21543	28533	132.45
A1.Cheltuieli privind stocurile (rd.31)	16697	20663	123.75
A2.Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd.39)	2109	3336	158.17
A3.Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.45)	2737	4534	165.67
B.Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	2130	3073	144.30
C.Cheltuieli cu personalul din care:	42386	47458	111.97
C0.Cheltuieli de natura salariala (rd.86), din care:	40958	45786	111.79
C1.Cheltuieli cu salariile (rd.87)	36803	40540	110.15
C2.Bonusuri (rd.91), din care:	4155	5246	126.26
a)Cheltuieli sociale (rd.92)	1196	1464	122.43
b)Tichelte de masa (rd.95)	2959	3782	127.80
C4.Cheltuieli af contractelor de mandat (rd.103)	586	737	125.83
C5.Cheltuieli privind contributiile datorate de angajator (rd.112)	842	935	111.04
D. Alte cheltuieli de exploatare	8962	9141	102.00
2.Cheltuieli financiare	1885	1900	100.80

1. Cheltuielile de exploatare in suma de **89.618 mii lei** (+119.46% vs. realizat 2024) sunt formate din cheltuieli cu bunuri si servicii, cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate, cheltuieli cu personalul si alte cheltuieli de exploatare.

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024			Realizat an 2024 neauditat	PROPUNERI AN 2025				%	%
				Aprobat				din care					
				conform Ordin/H.C .L 94/27.03.2	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=rd.30+rd.78+rd.85+rd.113), din care:	29	116787	84336	84337	84337	75020	20289	42342	63511	88205	117,58%	64,24%
	A Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.30=rd.31+rd.39+rd.45), din care:	30	23314	31136	31137	31031	21543	6564	13699	20547	28533	132,45%	92,40%
	B Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (Rd.78=rd.79+rd.80+rd.81+rd.82+rd.83+rd.84), din care:	78	1992	2066	2066	2172	2130	707	1475	2213	3073	144,30%	106,91%
	C Cheltuieli cu personalul (Rd.85=rd.86+rd.99+rd.103+rd.112) din care:	85	38321	42782	42782	42782	42386	10915	22780	34170	47458	111,97%	110,61%
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	53159	8352	8352	8352	8962	2103	4388	6581	9141	102,00%	16,86%

A. Cheltuielile cu bunuri si servicii in suma de 28.533 mii lei (+132.45% vs. realizat 2024) cuprind cheltuielile detaliate mai jos:

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024			Realizat an 2024 neauditat	PROPUNERI AN 2025				%	%
				Aprobat				din care					
				conform Ordin/H.C .L 94/27.03.2	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
A	Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.30=rd.31+rd.39+rd.45), din care:	30	23314	31136	31137	31031	21543	6564	13699	20547	28533	132,45%	92,40%
A1	A1) cheltuieli privind stocurile (Rd.31=rd.32+rd.33+rd.36+rd.37+rd.38), din care:	31	18238	23674	23674	23568	16697	4752	9918	14877	20663	123,75%	91,55%
A2	cheltuieli privind serviciile executate de terti (Rd.39=rd.40+rd.41+rd.44), din care:	39	2251	2760	2760	2760	2109	767	1601	2402	3336	158,17%	93,70%
A3	cheltuieli cu alte servicii executate de terti (Rd.45=rd.46+rd.47+rd.49+rd.56+rd.61+rd.62+rd.66+rd.67+rd.68+rd.77), din care:	45	2826	4703	4703	4703	2737	1044	2177	3265	4534	165,67%	96,85%

A1 - cheltuieli privind stocurile in suma de **20.663 mii lei** (+123.75% vs. realizat 2024), reprezinta consumul de materiale necesare indeplinirii programului de transport (combustibil, gaz, energie electrica), cat si pentru programul de mentenanta prevazut a se realiza, respectiv piese de schimb, materiale auxiliare, alte materiale consumabile.

De asemenea sunt cuprinse obiecte de inventar si echipamente de protectie a muncii/echipamente de lucru personalizate, consumul de energie, apa si gaze sediu si alte locatii.

S-a previzionat o crestere a costurilor cu combustibilii raportat la cresterea numarului de km si variatia preturilor din piata. Pentru consumul de motorina, in anul 2024 s-a inregistrat un tarif mediu de 5,64 lei/litru, iar pentru anul 2025 se preconizeaza un pret mediu de 5,76 lei/litru. In urma procedurii de achizitie a fost declarata castigatoare oferta contractantului ROMPETROL DOWNSTREAM SRL pentru furnizare combustibil-motorina. Pretul se ajusteaza conform prevederilor contractuale. Pretul combustibilului nu-l putem controla sau prevedea fiind influentat de factori externi internationali sau factori legislativi nationali. Monitorizarea consumului de combustibil se realizeaza prin aplicarea procedurilor interne existente, respectiv PP "Determinarea consumului normat si tratarea depasirilor/economiilor de consum". Societatea a organizat proceduri de licitatie si negociere bursiera pentru achizitie energie electrica si gaz, insa nu s-au prezentat oferte corespunzatoare, avand in vedere cantitatea semnificativa necesara, drept pentru care si in anul 2025, societatea s-a inregistrat in lista furnizorilor de ultima instanta (FUI) pentru un an de zile. Tarifele practicate:

-energie electrica: preț plafonat la maximum 1 leu/kWh, cu TVA inclus, pentru 85% din consumul lunar realizat la locul de consum, diferența de consum lunar de energie electrică urmând a fi facturată la prețul de 1,3 lei kWh, cu TVA inclus de unde rezulta o estimare valorica de 2.500 mii lei pentru anul 2025

-gaz: preț plafonat la maximum 0,37 lei/kWh, cu TVA inclus, de unde rezulta o estimare valorica de 4.602 mii lei pentru anul 2025

Cresterea cheltuielilor cu piesele de schimb, se datoreaza finalizarii perioadei de garantie pentru cele 55 autobuze proprietate TURSIB.

Preturile pieselor de schimb si materialelor sunt mai mari datorita cresterii inflatiei, iar in unele cazuri chiar peste valoarea indicilor de inflatie, conducand la cheltuieli mai mari necesare pentru intretinerea parcului circulant. Mentenanta mijloacelor de transport si anume a autobuzelor care nu mai beneficiaza de garantie, genereaza cheltuieli care au crescut odata cu cresterea duratei de utilizare a parcului.

A2 - cheltuieli privind serviciile executate de terti in suma de **3.336 mii lei** (+158.171% vs. realizat 2024). Nivelul estimat necesar se bazeaza pe cerintele specifice de operare, precum si pe contractele in derulare care in general sunt anuale, deci nivelul tarifelor din contracte este cert.

- a) **Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile (480 mii lei)**, care cuprind atat serviciile necesare programului de mentenanta curenta (spalatorie, pompe carburanti, statie CNG, etc.) cat si serviciile de reparatii si intretinere dispozitive autobaza/autovehicule. De asemenea, prin preluarea in concesiune a unor statii de autobuz (HCL nr.424/25.11.2021) se impune realizarea unui program de mentenanta si reparatii.

Nr. crt	Furnizori	Valoare planificata in Programul anual
1	Servicii intretinere si reparatii calculatoare, imprim, casa marcat, mentenanta sistem telecomunicatii	15.440,00
2	Reparat intretinere dispozitive autobaza	100.000,00
3	Servicii reparatii autovehicule/ Achizitie piese +montaj	250.000,00
4	Lucrari intretinere/reparatii statii autobuze/igienizare	115.000,00
	TOTAL	480.440,00

- b) **Cheltuieli privind chiriile** sunt estimate la **85 mii lei** si cuprind cheltuielile privind inchirierea de utilitaje necesare desfasurarii activitatii, inchirierea unui spatiu nou pentru agentie in zona Garii.

Nr. crt	Furnizori	Valoare planificata in Programul anual
1	Servicii inchiriere spatiu	55.000,00
2	Servicii inchiriere utilitaje	30.000,00
	TOTAL	85.000,00

- c) **Cheltuieli privind primele de asigurare (2.771 mii lei)** includ asigurarea RCA pentru toate autovehiculele societatii, asigurarea CASCO pentru autobuzele noi si pentru autovehiculele de deservire, asigurarea facultativa a calatorilor pentru accidente, asigurarea de incendiu si alte calamitati a cladirilor si a altor constructii (inclusiv continutul declarant), precum si asigurarea de raspundere manageriala.

In urma procedurii de achizitie organizate, a fost declarata castigatoare oferta contractantului OMNIASIG VIENNA INSURANCE GROUP SA pentru lotul1-CASCO si lotul2-RCA, cu valabilitate anuala. Pentru lotul3-asigurari bunuri, calatori si raspundere manageriala a fost declarata castigatoare oferta contractantului Asoc.GARANTA ASIGURARI SA-CAMPION BROKER DE ASIGURARE REASIGURARE SRL.

A3 - cheltuieli cu alte servicii executate de terti, in suma de **4.534 mii lei** (+165,67% vs. realizat 2024) reprezinta: cheltuieli privind comisiunile si onorariile, cheltuielile de protocol, cheltuielile de reclama si publicitate, cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane, cheltuieli cu deplasarea, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii, servicii de asigurare paza si protectia obiectivelor si a personalului, serviciile privind intretinerea tehnicii de calcul, servicii de pregatire a personalului, servicii de reevaluare imobilizari corporale etc. La nivel contractual, existenta in derulare a contractelor anuale de servicii care adauga certitudine asupra nivelului cantitativ si valoric al acestor cheltuieli cu serviciile, fiind necesara bugetarea unor resurse acoperitoare pentru activitatile programate. Prevederile bugetare au fost stabilite prin raportare la Planul de achizitii 2025 si unele reperi suplimentare fata de anul precedent se refera la:

-prin preluarea in concesiune a unor statii de autobuz (HCL nr.424/25.11.2021) se impune realizarea unui program de igienizare
-cresterea cheltuielilor cu tehnica IT
-cresterea cheltuielilor cu paza
-servicii de publicitate pentru promovare si recrutare personal
-cresterea cheltuielilor cu igienizarea autovehiculelor
-finalizare studii de fezabilitate si alte studii/expertize tehnice necesare pentru sustenabilitatea procesului investitional
-servicii eliminare deseuri specifice domeniului de activitate pentru respectarea reglementarilor de mediu
-lucrari de constructie pentru amplasarea unor echipamente electronice in statiile de autobuz (stalpi pentru afisaje electronice), bransare la energie electrica
etc.

□ **Cheltuieli privind comisiunile si onorariile (rd. 47) – 110 mii lei**, reprezinta in principal cheltuieli privind consultanta juridica externa necesara in 2025 si comisionarea colaboratorilor Tursib (exclusiv pentru vanzare bilete).

□ **Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd. 49)** sunt estimate la o valoare de **218mii lei**, astfel:

- Cheltuieli de protocol (50 mii lei) au fost dimensionate sub nivelul de deductibilitate prevazut in Codul Fiscal;

- Cheltuieli de reclama si publicitate (168 mii lei) au in vedere mentinerea unei imagini pozitive pentru TURSIB si promovarea proiectelor TURSIB; pe langa colaborarile lunare/trimestriale cu mass media, s-au estimat cheltuieli pentru organizarea campaniilor cuprinse in planul de marketing pentru anul 2025 si campanii pentru recrutare personal;

□ **Cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane (rd. 61) – 20 mii lei**, reprezentand cheltuieli cu serviciile de transport marfa, raportate la tarifele practicate de transportatori;

□ **Cheltuieli de deplasare (rd. 62) – 10 mii lei**, reprezentand cheltuieli privind deplasarea personalului in tara; in general aceste deplasari sunt ocazionate de participarea societatii la diverse intalniri organizate de Federatia Transportatorilor Urbani, Suburbani si Metropolitanii de Calatori (Federatia TUSMC) sau evenimente tematice - transportul public local.

□ **Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii (rd. 66) - 224 mii lei**, cuprind cheltuielile estimate pentru servicii postale, telefonie si internet, in conformitate cu nivelul de activitate necesar si in conformitate cu modificarile tarifelor privind serviciile de telefonie fixa, mobila si servicii de date; valoarea importanta este inregistrata de contractul cu Orange, care contine atat abonament voce, cat si abonament de date mobile pentru autobuze de aprox.4-5 euro/SIM (cu trafic de 10 GB), in vederea asigurarii transferului zilnic de date la retragerea autobuzelor si conexiuni VPN.

□ **Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate (rd. 67)** estimate la **252 mii lei**, cuprind cheltuielile pentru comisiunile bancare; ponderea semnificativa o reprezinta comisiunile aferente tranzactiilor contactless-plata bilet direct in autobuz, POS-plata card si 24PAY-plata cu telefon mobil; la implementarea noului sistem de ticketing.

Nr. crt	Furnizori	Valoare planificata in Programul anual
		25.000,00
1	Servicii de facilitare comert electronic	201.500,00
2	Servicii plati POS	10.000,00
3	Servii comert electronic - 24 pay	15.000,00
4	Servicii bancare	251.500,00
	TOTAL	

□ **Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti (rd. 68) – 3.700 mii lei**, din care:

i1) Cheltuieli de asigurare si paza (694 mii lei) cuprind servicii de asigurare si paza a obiectivelor si a personalului. In urma procedurii de achizitie organizate, a fost declarata castigatoare oferta contractantului SGPI SECURITY FORCE SRL, valabilitatea contractului fiind anul 2025, pentru paza sediului principal situat in str.Munchen-elementul principal de la acest capitol si paza sediului secundar situat in str.Calea Dumbravii. La sediul principal, structura posturilor de paza necesare se mentine fata de anul precedent, insa valoarea este generata de cresterea salariului minim brut pe tara si suplimentarea cu un post de paza.

i2) Cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul (679 mii lei), cuprind cheltuielile cu mentenanta serverelor si service echipamente hardware, mentenanta retea intranet, mentenanta retea telecomunicatii, dispecerizare ticketing, mentenanta site, mentenanta sistem antiefractie perimetral, mentenanta sistem supraveghere video, mentenanta sistem control acces, mentenanta case de marcat, serviciile de suport tehnic pentru anumite licente (licenta diagnoza si testare motoare, licente dezvoltare soft, licenta Hecpoll, antivirus pentru 120 device-uri) si a sistemelor de gestiune a bazelor de date, precum si pentru echipamentele IT noi ca urmare a extinderii si modernizarii retelei IT. Societatea estimeaza achizitia unui server pentru salvare date, echipamente ITS (monitoare LCD pentru monitorizare activitate in masini, senzori contorizare pasageri, validatoare si calculatoare de bord U1, etc.)

i3) Cheltuieli cu pregatirea profesionala in valoare de **80 mii lei**. Nivelul acestor cheltuieli este determinat de necesitatea asigurarii pregatirii personalului, inclusiv decontarea atestatorilor pentru conducatorii de autobuz (prevedere in contractul colectiv de munca). Pentru anul 2025, pentru atragerea conducatorilor de autobuz, se mentine decontarea valorii aferente scolii de soferi, pentru conducatorii de autobuz care se angajeaza la TURSIB si au finalizat scoala de soferi cu maxim 24 luni inainte.

Se urmareste in permanenta mentinerea unui personal cu experienta si aptitudini specifice care permit realizarea obiectivelor societatii.

i4) Cheltuieli cu reevaluarea imobiliarilor corporale in valoare de **25 mii lei**. Societatea detine imobile-terenuri pentru care este posibila vanzarea, potrivit aprobarii actionarului unic. Sub acest considerent, se impune realizarea unor rapoarte de evaluare pentru estimarea valorii de piata la un anumit moment, in vederea valorificarii in cele mai avantajoase conditii pentru societate. De asemenea, este necesara si evaluarea autobuzelor vechi pentru care Comisia Tehnica a societatii constata ca este posibila valorificarea ca bun.

i6) Cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere confor OUG 109/2011 in valoare de **5 mii lei**.

i7) Cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi (55 mii lei) sunt estimate, in preponderenta, pe baza anunturilor care urmeaza a fi date in scopul mediatizarii licitatiilor

organizate de catre societate privind valorificarea imobilelor-terenuri, potrivit unui plan de publicitate agreat si anunturi pentru recrutare personal.

In cadrul acestei categorii se mai regasesc urmatoarele servicii: programul de igienizare a autobuzelor cu o societate specializata care asigura lunar pe timp de noapte o igienizare completa pentru fiecare autobuz al societatii (licitatie), servicii auditare si certificare ISO, servicii management energetic, servicii RAR (autorizare ITP, clasificari, francize), servicii consultant/dirigentie de santier, servicii editare si productie video (reclame pe monitoarele din autobuze), servicii notariale, acces personal grupuri sanitare (conducatori de autobuz), medicina muncii si siguranta circulatiei, audit financiar, servicii igienizare statii de autobuz, lucrari de constructie pentru amplasarea unor echipamente electronice in statiile de autobuz (stalpi pentru afisaje electronice), bransare la energie electrica etc.

Nr. crt	Furnizori	Valoare planificata in Programul anual
		60.000,00
1	Servicii arhivare	10.000,00
2	Servicii vidanjare	18.000,00
3	Servicii editare si productie video	65.000,00
4	Servicii audit financiar	500,00
5	Servicii bancare	13.800,00
6	Servicii ecologice	55.000,00
7	Servicii ecologice (toaleta ecologice)	110.000,00
8	Servicii medicina muncii	8.000,00
9	Servicii management energetic	6.000,00
10	Servicii traducere	22.000,00
11	Servicii purificatoare apa	0,00
12	Servicii curatenie autobaza	198.500,00
13	Servicii curatenie autobuze	2.000,00
14	Servicii comunicari prin executori	10.000,00
15	Servicii judiciare timbru, expertize judiciare, alte taxe legale	60.000,00
16	Servicii de eliminare deseuri	5.000,00
17	ROVINIETA	10.000,00
18	Servicii certificare, auditare	10.000,00
19	Servicii verificari metrologice, etalonari dispozitive	38.760,00
20	Servicii igienizare statii de autobuz	200.000,00
21	Servicii inscriptionare/colantari	25.000,00
22	Servicii drepturi de autor	50.000,00
23	Servicii intretinere si mentenanta dispozitive autobaza	100.000,00
24	Alte taxe legale (OCPI, ANM, PRIMARIA SIBIU, BANCI, etc)	100.000,00
25	Servicii notariale	1.000,00
26	Servicii copiere planse, harti	20.000,00
27	Servicii analiza testari tehnice	15.000,00
28	Servicii topometrie (alipiri, dezmembrari, etc)	15.000,00
29	Servicii remorcare transport	50,00
30	Servicii de emitere tichete de masa electronice	80.000,00
31	Servicii RAR(Autorizare statie ITP, franciza, clasificari)	7.500,00
32	Servicii de verificare si reparare stingatoare	2.000,00
33	Servicii verificari, descarcari tahografe	
34	Servicii de verificare intretinere a sistemelor si instalatiilor de alarmare si stingere a incendiilor -hidranti interiori si exteriori, trape de fum	11.000,00
35	Studii fezabilitate/studii de specialitate/studii tehnice/expertize tehnice	200.000,00
36	Lucrari electrice/lucrari constructii	200.000,00
37	DECRI SOLUTION SIB S.R.L.	5.000,00
38	Servicii consultanta in domeniul SSM si PSI	70.000,00
39	Lucrari de reparatii generale si renovare	64.000,00
40	Servicii design (plante, postere)	6.000,00
41	Servicii consultant actuar	10.000,00
42	Servicii de asistenta tehnica ptr reconversia sit financiar+retratara si recunoasterea cifrelor in trecut cu privire la IFRS	32.000,00
43	Lucrari debitare tabla	1.000,00
44	Servicii confectii metalice	130.000,00
45	Consultanta financiara	100.000,00
46	Servicii de control titluri de calatorie (inspector trafic)	150.000,00
	Subtotal I	2.297.110,00

	Servicii intretinere echipamente IT	20.000,00
1	Servicii program legislativ electronic	2.000,00
2	Servicii utilizare platforma profesionala transmitere newsletters	15.000,00
3	Servicii up-grade soft	1.000,00
4	Servicii platforma Google Maps	35.000,00
5	Servicii de licentiere software	7.500,00
6	Servicii utilizare platforma	120.000,00
7	Servicii de licentiere software aplicatie OpenFleet	0,00
8	Servicii de dispecerizare automate vanzare bilete	18.500,00
9	Servicii de intretinere si mentenanta a sistemului de telecomunicatii	7.500,00
10	Servicii mentenanta case marcat	10.560,00
11	Servicii mentenanta servere, retea intranet, ser ap IT	23.400,00
12	Servicii mentenanta site si vanzari online	20.000,00
13	Servicii inregistrare/prelucrare anunturi vocale in autobuze	283.000,00
14	Servicii mentenanta sisteme ticketing	22.500,00
15	Serv IT subscriptii software	93.500,00
16	Servicii de mentenanta management flota	679.460,00
	Subtotal II	
	Servicii monitorizare sistem anti fractie	
1	Servicii monitorizare sistem anti fractie (C.Dumbravii si str. Munchen si alte agentii/chiosc)	693.500,00
	Subtotal III	693.500,00
	Servicii recrutare cf OUG nr. 109/2011	5.000,00
	Subtotal IV	5.000,00
	Servicii evaluare	
1	Servicii evaluare	25.000,00
	Subtotal V	25.000,00
	TOTAL GENERAL	3.700.070,00

B. Cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate in suma de **3.073 mii lei** (+144.30% vs. realizat 2024) cuprind cheltuielile cu redeventa datorata pentru bunurile concesionate de catre Primaria Mun.Sibiu, taxa de licenta traseu/copie conforma si alte taxe si impozite (impozite datorate bugetului local, taxa ANRSC si varsaminte de la persoane juridice pentru persoane cu handicap neincadrate), conform detalierii de mai jos si reprezentarii din graficul urmator.

□ Cheltuielile cu redeventa in valoare de **1.883 mii lei** se datoreaza in baza Contractului nr. 19/01.04.2019 de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de calatori prin curse regulate in Municipiul Sibiu.

Se va modifica modul de calcul al redeventei incepand cu anul 2024: „7.1 În schimbul dreptului și obligației de exploatare a bunurilor puse la dispoziție, prevăzute în Anexa 4.1, Operatorul se obligă să plătească Autorității Contractante, conform prevederilor art.29 alin.(11) lit.m) din Legea serviciilor comunitare de utilități publice nr.51/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, luând în considerare gradul de suportabilitate al populației, o redevență calculată anual în procent de 1% din valoarea totală a bunurilor concesionate prezentate în Anexa 4.1.”

Pentru anul 2025, redeventa datorata este raportata la bunurile in concesiune in suma totala de **1.883.000,00 lei** (1.317 mii lei reprezinta redeventa achitata in anul 2024 pentru bunurile aflate in concesiune la care se adauga 566 mii lei reprezentand diferente de redeventa pentru bunurile care vor fi concesionate pentru zona Metropolitana)

□ Cheltuieli cu taxa de licenta – **55 mii lei**, reprezinta taxa de licenta traseu, obligatorie pentru desfasurarea activitatii de transport public prin curse regulate.

□ Cheltuieli cu alte taxe si impozite de **1.135 mii lei**, principalele taxe si impozite sunt:

- **impozitele locale de 292 mii lei** – acestea se regasesc in deciziile de impunere emise de catre Directia fiscala locala si cuprind impozitul aferent cladirilor, terenurilor si autovehiculelor datorat bugetului local pentru anul 2025. Tot in aceasta categorie, inclusa si ea pe decizia de impunere, regasim si taxa de salubritate. La estimarea acestor cheltuieli s-a tinut cont de cotele aprobate de Consiliul Local pentru calculul impozitelor locale. In plus, aferent contractului de inchiriere, societatea achita impozitul si taxa de salubritate pentru agentia situata pe strada Semaforului si Tribunei.

- **taxa ANRSC de 68 mii lei** reprezinta contributia estimata a fi platita in anul 2025 de societate catre ANRSC. Conform Ordinului ANRSC nr.79/2017, cu modificarile si completarile ulterioare, contributia valorica aferenta anului 2025 este egala cu 0,12% din cifra de afaceri previzionata.

- **varsaminte de la persoane juridice pentru persoane cu handicap neincadrate de 500 mii lei.** Societatea are datoria, conform legislatiei in vigoare, sa respecte obligatiile fiscale reprezentand varsaminte de la persoane juridice pentru persoanele cu handicap neincadrate. In acest sens, s-a luat in considerare numarul estimat de persoane angajate dar si posibilitatea societatii de a deduce cheltuielile efectuate cu unitati protejate, generand in acest fel obtinerea unor economii in executie pentru acest capitol.

B. Cheltuielile cu personalul, in suma de **47.458 mii lei** (+111,97% vs. realizat 2024 si +110,93% vs. bugetat 2024), cuprind: cheltuieli cu salariile, bonusuri, cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere si control, comisii si comitete si cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fonduri speciale si alte obligatii legale. Cheltuielile cu personalul detin ponderea semnificativa in costurile totale (aprox.53%).

Aceste cheltuieli sunt detaliate mai jos si reprezentate in tabelul urmatoare.

Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024			Realizat an 2024 neauditat	PROPUNERI AN 2025				%	%
			Aprobat				din care					
			conform Ordin/H.C.L. 94/27.03.2	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A. 66		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
C Cheltuieli cu personalul (Rd.85=rd.86+rd.99+rd.103+rd.112) din care:	85	38321	42782	42782	42782	42386	10915	22780	34170	47458	111,97%	110,61%
C0)cheltuieli de natura salariala (Rd.86=rd.87+rd.91), din care:	86	36999	41185	41185	41185	40958	10531	21977	32966	45786	111,79%	110,70%
C1)cheltuieli cu salariile (Rd.87=rd.88+rd.89+rd.90), din care:	87	33319	36548	36548	36848	36803	9324	19459	29189	40540	110,15%	110,46%
a)salarii de baza	88	21635	24248	24248	23542	23527	5874	12259	18389	25540	108,56%	108,75%
b)sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	89	11684	12300	12300	13306	13276	3450	7200	10800	15000	112,99%	113,62%
c)alte bonificatii (conform CCM)	90											
bonusuri (Rd.91=rd.92+rd.95+rd.96+rd.97+rd.98), din care:	91	3680	4637	4637	4337	4155	1207	2518	3777	5246	126,26%	112,90%
a)cheltuieli sociale prevazute la art.25 din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificarile si completarile ulterioare, din care:	92	1215	1420	1420	1345	1196	337	703	1054	1464	122,43%	98,39%

	- tichete de cresa, conform Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	93											
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	94											
	b)tichete de masa	95	2465	3217	3217	2992	2959	870	1815	2723	3782	127,80%	120,04%
C4	cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=rd.104+rd.107+rd.110+rd.111), din care:	103	559	758	758	751	586	170	354	531	737	125,83%	104,84%
	a)pentru directori/directorat	104	351	516	516	509	359	124	259	389	540	150,42%	102,28%
	componenta fixa	105	303	481	481	474	336	105	219	328	456	135,71%	110,89%
	componenta variabila	106	48	35	35	35	23	19	40	60	84	365,22%	47,92%
	b)pentru consiliul de administratie/consiliul de supraveghere	107	208	242	242	242	227	45	95	142	197	86,78%	109,13%
	componenta fixa	108	194	197	197	197	197	45	95	142	197	100,00%	101,55%
	componenta variabila	109	14	45	45	45	30					0,00%	214,29%
	c)pentru cenzori	110											
	d)pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	111											
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	763	839	839	846	842	215	449	673	935	111,04%	110,33%

C0) Cheltuielile de natura salariala in suma de **45.786 mii lei** (+111,79% vs. realizat 2024, +111,17% vs. bugetat 2024) sunt compuse din cheltuielile cu salariile (C1 – **40.540** mii lei) si bonusuri (C2 – **5.246** mii lei).

Conform art. XXXIV din Ordonanta de Urgenta nr. 156 din 30 decembrie 2024 - privind unele masuri fiscal-bugetare in domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea si completarea unor acte normative, precum si pentru prorogarea unor termene, cu modificarile si completarile aduse de Ordonanta de Urgenta nr. 4 din 20 februarie 2025 - pentru modificarea și completarea unor acte normative

„Articolul XXXIV

(1) Pentru anul 2025, operatorii economici cărora li se aplică prevederile [art. 9 alin. \(1\) lit. b\)](#) și [alin. \(3\) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013](#), aprobată cu completări prin [Legea nr. 47/2014](#), cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli creșterea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul aprobat în anul 2024 sau în realizatul din ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat în condițiile legii, numai ca urmare a menținerii drepturilor de natură salarială aflate în plată la data de 30 noiembrie 2024 pentru numărul de personal realizat la finele acestui an, a creșterii salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2025 și a celorlalte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări, condiționat de îndeplinirea următoarelor cerințe cumulative:

- să nu majoreze/indexeze sau, după caz, să nu prevadă alte mecanisme de creștere salarială în cursul anului 2025, pentru drepturile reprezentând salarii aflate în plată la data de 30 noiembrie 2024;
- menținerea în anul 2025 a nivelului drepturilor de hrană/indemnizațiilor de hrană/tichetelor de masă/normelor de hrană și altor drepturi de natură salarială similare aflate în plată la data de 31 decembrie 2024, acordate conform prevederilor legale;
- valoarea mesei calde acordate pentru salariații care își desfășoară activitatea cel puțin 50% din timpul de lucru în subteran să nu depășească suma de 35 lei net pentru fiecare zi lucrată, indiferent de salariul net lunar obținut. În cazul în care nu se poate asigura masa caldă conform condițiilor legale specifice, operatorii economici pot acorda

contravaloarea în bani a acesteia sau tichete de masă în cuantum de 35 lei pentru fiecare zi lucrată;

d) menținerea în plată a nivelului premiilor, primelor, bonusurilor, bonificațiilor și a altor drepturi de natură salarială, aflate în plată în anul 2024, acordate conform prevederilor legale, cu excepția cheltuielilor sociale prevăzute la [art. 25 din Legea nr. 227/2015](#), cu modificările și completările ulterioare, în cazul operatorilor economici care au înregistrate pierderi contabile din anii precedenți și planifică pierderi în anul 2025, cu condiția reducerii pierderilor realizate la data de 31 decembrie 2024 cu cel puțin 5% față de nivelul realizat la data de 31 decembrie 2024, după caz, sau menținerea în plată a nivelului premiilor, primelor, bonusurilor, bonificațiilor și a altor drepturi de natură salarială, aflate în plată în anul 2024, acordate conform prevederilor legale în cazul operatorilor economici care nu au pierderi contabile din anii precedenți și nu planifică pierderi în anul 2025, cu excepția sumelor ce reprezintă participarea salariaților la profit și a cheltuielilor sociale prevăzute la [art. 25 din Legea nr. 227/2015](#), cu modificările și completările ulterioare;

e) să nu programeze în anul 2025 creșterea numărului de personal față de cel realizat în anul 2024.

(1[^]1) Operatorii economici cărora li se aplică prevederile [art. 9 alin. \(1\) lit. b](#)) și [alin. \(3\) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013](#), aprobată cu completări prin [Legea nr. 47/2014](#), cu modificările și completările ulterioare, și care au prevăzut prin legi speciale posibilitatea stabilirii salariilor de bază prin raportare la salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată și care în anul 2024 nu au acordat creșteri salariale ca urmare a creșterii acestuia pot prevedea majorarea cheltuielilor prevăzute la [alin. \(1\)](#) cu diferența dintre salariul minim brut pe țară garantat în plată la 1 ianuarie 2025 și ultimul salariu minim brut pe țară garantat în plată prevăzut în grila de salarizare, cu condiția respectării cerințelor prevăzute la [alin. \(1\) lit. b-e](#)) și a asigurării surselor de finanțare a acestei creșteri din majorarea veniturilor proprii cu cel puțin suma necesară majorării.

(1[^]2) Operatorii economici cărora li se aplică prevederile [art. 9 alin. \(1\) lit. b](#)) și [alin. \(3\) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013](#), aprobată cu completări prin [Legea nr. 47/2014](#), cu modificările și completările ulterioare, ale căror acțiuni sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată și filialele acestora, care în anul 2024 au realizat profit și nu înregistrează plăți restante la data de 31 decembrie 2024, pot programa în anul 2025 majorarea cheltuielilor de natură salarială peste limita prevăzută la [alin. \(1\)](#), cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2025, cu condiția să programeze rezultat brut pozitiv în anul 2025.

(1[^]3) Sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2025, prevăzute la alin. (1[^]2), se pot acorda începând cu luna următoare aprobării bugetului de venituri și cheltuieli sau bugetului de venituri și cheltuieli rectificat și nu pot depăși lunar nivelul acestui indice.

(1[^]4) Operatorii economici cărora li se aplică prevederile [art. 9 alin. \(1\) lit. b](#)) și [alin. \(3\) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013](#), aprobată cu completări prin [Legea nr. 47/2014](#), cu modificările și completările ulterioare, care dețin capacități de producție de interes strategic național și care reprezintă interese fundamentale de securitate ale țării pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 creșterea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul realizat în anul 2024, fără respectarea prevederilor [alin. \(1\)](#), dacă îndeplinesc una din următoarele condiții:

- a) au înregistrat profit operational în unul din ultimii trei ani;
- b) desfășoară activități de cooperare tehnologică și industrială pentru securitate și apărare;
- c) derulează investiții strategice aprobate prin memorandumuri în Guvern;
- d) se află în proces de reorganizare, restructurare sau re tehnologizare;

- e) implementează proiecte finanțate sau cofinanțate din fonduri europene.
- (2) Creșterea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată în anul 2025 nu influențează creșterea salariului de bază peste nivelul salariului de bază minim brut.
- (3) Abrogat.
- (4) Abrogat.
- (5) Abrogat.
- (6) Abrogat.
- (7) Operatorii economici prevăzuți la [alin. \(1\)](#) care nu au înregistrat pierderi în anul 2024 și nu planifică pierderi în anul 2025 pot ocupa în cursul anului 2025, conform procedurilor existente la nivelul acestora, posturile vacante existente la finele anului 2024, cu majorarea corespunzătoare a cheltuielilor de natură salarială.
- (8) În anul 2025 operatorii economici prevăzuți la [alin. \(1\)](#) care au înregistrat pierderi în anul 2024 și/sau planifică pierderi în anul 2025 nu pot ocupa posturile vacante existente la finele anului 2024.
- (9) Apariția unor evenimente cu impact asupra creșterii cheltuielilor de natură salarială generează pentru operatorii economici dispunerea de măsuri pentru încadrarea în cheltuielile de natură salarială stabilite conform [alin. \(1\)](#).
- (10) Operatorii economici prevăzuți la [alin. \(1\)](#) și [\(1[^]1\)](#) pot ocupa, conform procedurilor existente la nivelul acestora, posturile care pe parcursul anului 2025 devin vacante.”

În vederea respectării prevederilor art. XXXIV din Ordonanța de Urgență nr. 156 din 30 decembrie 2024 - privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, cu modificările și completările, societatea a prevăzut în anul 2025 majorarea cheltuielilor de natură salarială (C0) față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, cu următoarele:

○ Creșterea cheltuielilor de natură salarială pentru anul 2025 este determinată de necesitatea reintregirii acestora, ca urmare a menținerii drepturilor salariale pentru personalul aflat în plată la data de 30 noiembrie 2024 la care se adaugă și cheltuielile aferente salariilor angajați în decembrie 2024 și aflați în plată la finalul anului, conform prevederilor legale în vigoare. Reintregirea acestor cheltuieli a fost determinată prin aplicarea unei metode de calcul obiective, respectiv înmulțirea cheltuielii salariale brute realizate la 30 noiembrie 2024 cu 12 luni aferente anului 2025, ajustată corespunzător pentru a include și cheltuielile aferente noilor angajări din luna decembrie 2024, respectiv **38.245 mii lei**;

○ Creșterea cheltuielilor de natură salarială pentru anul 2025 determinată de necesitatea acoperirii costurilor aferente posturilor de muncă vacante înregistrate la data de 31 decembrie 2024, respectiv **1.923 mii lei**, repartizată după cum urmează:

CONDUCATORI AUTOBUZ						
LUNA ESTIMATA ANGAJARE	16 posturi vacante	SALAR INCADRARE	SPOR TRASEU 25%	TOTAL SALAR BRUT	NR LUNI	TOTAL CHELTUIALA SALARIALA AF AN 2025
ian.25	10	5.350	25	6.688	12	802.500
feb.25	2	5.350	25	6.688	11	147.125
mar.25	4	5.350	25	6.688	10	267.500
TOTAL						1.217.125

DISPECER

LUNA ESTIMATA ANGAJARE	1 post vacant	SALAR INCADRARE	TOTAL SALAR BRUT	NR LUNI	TOTAL CHELTUIALA SALARIALA AF AN 2025
feb.25	1	5650	5650	11	62.150
TOTAL					62.150

MECANICA AUTO

LUNA ESTIMATA ANGAJARE	3 posturi vacante	SALAR INCADRARE	TOTAL SALAR BRUT	NR LUNI	TOTAL CHELTUIALA SALARIALA AF AN 2025
feb.25	1	5200	5200	11	57.200
apr.25	1	5400	5400	9	48.600
mai.25	1	5400	5400	8	43.200
TOTAL					149.000

ELECTRICIAN AUTO

LUNA ESTIMATA ANGAJARE	2 posturi vacante	SALAR INCADRARE	TOTAL SALAR BRUT	NR LUNI	TOTAL CHELTUIALA SALARIALA AF AN 2025
mar.25	1	5350	5350	10	53.500
apr.25	1	5600	5600	9	50.400
TOTAL					103.900

GESTIONAR DEPOZIT CENTRAL

LUNA ESTIMATA ANGAJARE	1 post vacant	SALAR INCADRARE	TOTAL SALAR BRUT	NR LUNI	TOTAL CHELTUIALA SALARIALA AF AN 2025
mai.25	1	5950	5950	8	47.600
TOTAL					47.600

LUNA ESTIMATA ANGAJARE	1 post vacant	SALAR INCADRARE	TOTAL SALAR BRUT	NR LUNI	TOTAL CHELTUIALA SALARIALA AF AN 2025
mar.25	1	9500	9500	10	95.000
TOTAL					95.000

MANAGER FINANCIAR					
LUNA ESTIMATA ANGAJARE	1 post vacant	SALAR INCADRARE	TOTAL SALAR BRUT	NR LUNI	TOTAL CHELTUIALA SALARIALA AF AN 2025
ian.25	1	4975	4975	1	4.975
mar.25	1	5200	5200	3	15.600
iun.25	1	9950	9950	7	69.650
TOTAL					90.225

AUDITOR PUBLIC INTERN					
LUNA ESTIMATA ANGAJARE	2 posturi vacante	SALAR INCADRARE	TOTAL SALAR BRUT	NR LUNI	TOTAL CHELTUIALA SALARIALA AF AN 2025
apr.25	1	9950	9950	9	89.550
mai.25	1	8500	8500	8	68.000
TOTAL					157.550

○ Reintregirea cheltuielilor de natura salariala aferente anului 2025 include si valoarea primelor acordate salariatilor pentru activitatea desfasurata in cursul anului 2024, respectiv **43 mii lei**;

○ Reintregirea cheltuielilor de natura salariala aferente anului 2025 include si cheltuielile salariale suportate in anul 2024 pentru acordarea unor beneficii salariale salariatilor, in conformitate cu prevederile legale aplicabile, respectiv Codul Muncii, Contractul Colectiv de Munca la nivel de unitate Tursib S.A., precum si reglementarile interne stabilite prin regulamente si/sau decizii ale conducerii societatii (de exemplu: contravaloarea concediului de odihna convenit si neefectuat, achitat salariatilor la incetarea raporturilor de munca in cadrul Tursib, contravaloarea concediului paternal, stimulentele acordate pentru recomandarea spre angajare in cadrul Tursib, etc), respectiv **329 mii lei**.

Aceasta crestere este reflectata atat in cadrul cheltuielilor cu salariile de baza (rd.88), cat si in cadrul cheltuielilor cu sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM) (rd.89), proportional cu estimarile de acordare pentru anul 2025 a acestor categorii de cheltuieli cu salariile, precum si la bonusuri.

Detalierea si fundamentarea acestora este prezentata mai jos:

C1) Cheltuieli cu salariile in suma de **40.540 mii lei** (+110,15% vs. realizat 2024, +110,02% vs. bugetat 2024)

Principalele elemente avute in vedere la dimensionarea cheltuielilor cu salariile sunt urmatoarele:

- **Cheltuielile necesare pentru personalul existent la inceputul anului**, incluzand reintregirea acolo unde este permisa, conform **art. XXXIV din OUG 156/2024**;
- **Mentinerea drepturilor salariale** pentru personalul aflat in plata la **31 decembrie 2024**, la nivelul celor existente la **30 noiembrie 2024**, conform prevederilor art. XXXIV din OUG

156/2024, cu includerea salariatilor angajati in cursul lunii decembrie 2024 si activi la finalul anului;

□ **Cheltuielile aferente posturilor vacante inregistrate la 31 decembrie 2024**, care sunt incluse in buget pentru a acoperi necesarul de personal ce urmeaza sa fie angajat in cursul anului 2025;

□ **Cheltuielile cu sporurile** (sambata-duminica, sarbatori legale, noapte, munca suplimentara, munca continua, spor traseu, spor articulata, spor fidelitate etc.), stabilite conform prevederilor Contractului Colectiv de Munca (CCM) si necesitatea asigurarii tuturor beneficiilor prevazute prin CCM in vigoare;

□ **Cheltuieli cu beneficiile salariale**, care au fost suportate in anul 2024 si sunt integrate in bugetul anului 2025, conform reglementarilor legale si prevederilor CCM;

□ **Limitarea cresterii cheltuielilor de natura salariala**, astfel incat aceasta sa fie justificata exclusiv prin mentinerea drepturilor salariale existente la 30 noiembrie 2024 pentru personalul realizat la finele anului 2024, fara depasirea nivelului permis de cadrul legislativ aplicabil;

□ **Respectarea prevederilor legale privind utilizarea fondurilor salariale**, inclusiv restrictiile impuse prin actele normative in vigoare, care reglementeaza posibilitatea majorarii cheltuielilor doar in limitele strict necesare functionarii activitatii si mentinerii drepturilor salariale existente.

Astfel, aceste elemente asigura ca dimensionarea cheltuielilor salariale pentru anul 2025 este fundamentata in mod legal si respecta conditiile impuse de art. XXXIV din OUG 156/2024.

Indicatorii referitori la numarul de personal se prezinta dupa cum urmeaza:

Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024				PROPUNERI AN 2025				%	%	
			Aprobat			Realizat an 2024 neauditat	din care						
			conform Ordin/H.C .L 94/27.03.2	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025			
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	378	414	414	389	389	375	390	400	414	106,43%	102,91%
5	Nr. mediu de salariați	149	367	389	389	363	363	355	370	380	393	108,26%	98,91%

In conformitate cu prevederile art. XXXIV din OUG nr. 156/2024, pentru anul 2025 nu sunt permise majorari salariale si nu se poate suplimenta numarul de personal peste nivelul realizat la finele anului 2024. Cu toate acestea, ocuparea posturilor vacante existente la 31 decembrie 2024 este permisa, in conditiile prevazute de lege, respectiv daca societatea nu a inregistrat pierderi in anul 2024 si nu planifica pierderi in anul 2025, conform art. XXXIV alin. (7) din OUG 156/2024.

In acest context, dimensionarea personalului si a cheltuielilor aferente a fost realizata cu respectarea acestor restrictii si avand in vedere urmatoarele aspecte:

□ Corelarea numarului de personal cu necesitatile operationale, asigurand continuitatea activitatii fara depasirea limitelor impuse de legislatie.

□ Gestionarea eficienta a resursei umane existente, avand in vedere iesirile naturale din sistem (pensionari, incetarea CIM-urilor pe durata determinata) si necesitatea mentinerii capacitatii optime de operare.

□ Intrarile de personal planificate, inclusiv atingerea numarului optim de personal de bord.

□ Mentinerea unui echilibru intre necesitatile operationale si constrangerile bugetare, astfel incat societatea sa isi poata indeplini obligatiile contractuale fara depasirea limitelor legale impuse de art. XXXIV din OUG 156/2024.

□ Ocuparea posturilor vacante existente la 31 decembrie 2024, doar în condițiile prevazute la art. XXXIV alin. (7) din OUG 156/2024, respectiv dacă societatea nu a înregistrat pierderi în anul 2024 și nu planifică pierderi în anul 2025.

□ Analiza mediului concurențial și impactul acestuia asupra pieței muncii, având în vedere dificultățile recrutării în sectorul public comparativ cu ofertele din sectorul privat și limitările impuse prin reglementările legale în vigoare.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 prevede implicit și modificarea numărului mediu de personal, raportat la istoricul realizat și modul de calcul al acestuia. În anul 2024 procesul de recrutare s-a desfășurat fără a atinge nivelul maxim planificat prin bugetul anului 2024. Nevoia de recrutare și angajare persista și în anul 2025, din aceleași considerente ca în anul anterior, însă situația s-a ameliorat. Eforturile societății vor continua să se concentreze pe atragerea personalului calificat, concomitent cu dezvoltarea continuă a calității capitalului uman existent. Este necesar ca îmbătrânirea forței de muncă să fie contracarată de programe de angajare a personalului tânăr, însă cu toate eforturile depuse și acțiunilor intensificate de atragere și recrutare personal, nu pot fi ignorate condițiile oferite de mediul concurențial din partea companiilor private prezente în România/Sibiu.

Astfel, nivelul bugetat pentru anul 2025 asigură necesarul cheltuielilor cu salariile pentru personalul existent și pentru personalul ce se preconizează a fi angajat până la finele anului.

În condițiile restricțiilor impuse de legislația aplicabilă, societatea își va concentra eforturile pe optimizarea utilizării resursei umane disponibile și pe creșterea eficienței operationale, respectând în totalitate prevederile art. XXXIV din OUG nr. 156/2024 și asigurând îndeplinirea obligațiilor contractuale fără depășirea limitelor legale impuse.

Cheltuielile cu salariile (capitolul C1) sunt incluse în cheltuielile de natură salariale (C0).

C2) Bonusuri în suma de **5.246 mii lei** (+126,26% vs. realizat 2024 și +120,96% vs. bugetat 2024)

La acest subcapitol au fost prevăzute următoarele cheltuieli:

□ **cheltuieli sociale** (rd. 92) în suma de **1.464 mii lei**, fiind estimate la limita unei cote de 5% aplicată asupra valorii cheltuielilor cu salariile personalului, în limita de deductibilitate a acestor cheltuieli conform Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal art.25 alin.3 lit.(b). Pondere semnificativă este dată de contravaloarea serviciilor turistice/tratament decontate în limita unei valori anuale de 2.000 lei/angajat și de ajutoarele acordate de 8 martie (angajate), Paști (angajați și copii minori), 1 iunie (copii minori) și Craciun (angajați și copii minori) în valoare de 300 lei/persoană, repartizate astfel:

- Contravaloarea serviciilor turistice pentru personalul activ la 31 decembrie 2024 în cuantum de **772 mii lei**;

- Contravaloarea ajutoarelor acordate salariaților și/ sau copiilor minori ai acestora cu ocazia sărbătorii de Craciun, 8 Martie, Paști, 1 Iunie în cuantum de **515 mii lei**;

- Contravaloarea altor ajutoare acordate salariaților (ajutor deces părinți, ajutor naștere/înfiere copil, decontare contravaloare abonamentelor de transport) în cuantum de **123 mii lei**;

- Contravaloarea serviciilor turistice pentru posturile vacante inregistrate la data de 31 decembrie 2024 care urmeaza sa fie ocupate in cursul anului 2025, in quantum de **54 mii lei**.

□ **tichete de masa (rd. 95) – 3.782 mii lei;** conform Contractului Colectiv de Munca, Tursib acorda salariatilor tichete de masa la valoarea nominala de 40 lei incepand cu luna aprilie 2024 (Lege 187/2022/ OUG 69/2023 pentru modificarea si completarea Legii nr.165/2018 privind acordarea biletelor de valoare), repartizate astfel:

- Valoarea tichetelor de masa aflate in plata la 31 decembrie 2024, respectiv **3.567 mii lei**

- Valoarea tichetelor de masa pentru posturile vacante inregistrate la data de 31 decembrie 2024 care urmeaza sa fie ocupate in cursul anului 2025, respectiv **215 mii lei**

CONDUCATORI AUTOBUZ				
LUNA ESTIMATA ANGAJARE	16 posturi vacante	NR LUNI in 2025	NR LUNI ACORDARE TICHETE	VALOARE TICHETE (165,334/8=21*40* nr posturi vacante* nr luni acordare tichete)
ian.25	10	12	11	92.400
feb.25	2	11	10	16.800
mar.25	4	10	9	30.240
TOTAL				139.440

DISPECER				
LUNA ESTIMATA ANGAJARE	1 post vacant	NR LUNI in 2025	NR LUNI ACORDARE TICHETE	VALOARE TICHETE (165,334/8=21*40* nr posturi vacante* nr luni acordare tichete)
feb.25	1	11	10	8.400
TOTAL				8.400

MECANIC AUTO				
LUNA ESTIMATA ANGAJARE	3 posturi vacante	NR LUNI in 2025	NR LUNI ACORDARE TICHETE	VALOARE TICHETE (165,334/8=21*40* nr posturi vacante* nr luni acordare tichete)
feb.25	1	11	10	8.400
apr.25	1	9	8	6.720
mai.25	1	8	7	5.880
TOTAL				21.000

ELECTRICIAN AUTO				
LUNA ESTIMATA ANGAJARE	2 posturi vacante	NR LUNI in 2025	NR LUNI ACORDARE TICHETE	VALOARE TICHETE (165,334/8=21*40* nr posturi vacante* nr luni acordare tichete)
mar.25	1	10	9	7.560
apr.25	1	9	8	6.720
TOTAL				14.280

GESTIONAR DEPOZIT CENTRAL				
LUNA ESTIMATA ANGAJARE	1 post vacant	NR LUNI in 2025	NR LUNI ACORDARE TICHETE	VALOARE TICHETE (165,334/8=21*40* nr posturi vacante* nr luni acordare tichete)
mai.25	1	8	7	5.880
TOTAL				5.880

COORDONATOR IN MATERIE DE SSM				
LUNA ESTIMATA ANGAJARE	1 post vacant	NR LUNI in 2025	NR LUNI ACORDARE TICHETE	VALOARE TICHETE (165,334/8=21*40* nr posturi vacante* nr luni acordare tichete)
mar.25	1	10	9	7.560
TOTAL				7.560

MANAGER FINANCIAR				
LUNA ESTIMATA ANGAJARE	1 post vacant	NR LUNI in 2025	NR LUNI ACORDARE TICHETE	VALOARE TICHETE (165,334/8=21*40* nr posturi vacante* nr luni acordare tichete)
ian.25	1	1	1	480
mar.25	1	3	3	600
iun.25	1	7	6	5.040
TOTAL				6.120

AUDITOR PUBLIC INTERN				
LUNA ESTIMATA ANGAJARE	2 posturi vacante	NR LUNI in 2025	NR LUNI ACORDARE TICHETE	VALOARE TICHETE (165,334/8=21*40* nr posturi vacante* nr luni acordare tichete)
apr.25	1	9	8	6.720
mai.25	1	8	7	5.880
TOTAL				12.600

Cheltuielile cu bonusurile (capitolul C2) sunt incluse in cheltuielile de natura salariala (C0).

C4) Cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere si control, comisii si comitete in suma de **737 mii lei** (+125,83% vs. realizat 2024, 98,14% vs. bugetat 2024)

Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024				PROPUNERI AN 2025				%	%
			Aprobat			Realizat an 2024 neauditat	din care					
			conform Ordin/H.C .L 94/27.03.2	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
C4 cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103-rd.104+rd.107+rd.110+rd.111), din care:	103	559	758	758	751	586	170	354	531	737	125,83%	104,84%
a) pentru directori/directorat	104	351	516	516	509	359	124	259	389	540	150,42%	102,28%
componenta fixa	105	303	481	481	474	336	105	219	328	456	135,71%	110,89%
componenta variabila	106	48	35	35	35	23	19	40	60	84	365,22%	47,92%
b) pentru consiliul de administratie/consiliul de supraveghere	107	208	242	242	242	227	45	95	142	197	86,78%	109,13%
componenta fixa	108	194	197	197	197	197	45	95	142	197	100,00%	101,55%
componenta variabila	109	14	45	45	45	30					0,00%	214,29%

Politica si criteriile de remunerare ale administratorilor, directorului general si directorului tehnic din cadrul Tursib S.A. se bazează pe prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice precum si prevederile HG nr. 722/2016 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011 si Hotararea nr. 639/2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice.

A. Contracte de mandat incheiate cu directorii executivi-director general, director tehnic si director economic (rd. 104) – 540 mii lei

Pentru anul 2025 au fost prevazute cheltuieli aferente contractelor de mandat incheiate de societate cu directorii executivi (director general, director tehnic si director economic) de 540 mii lei, stabilite cu respectarea cadrului legal aplicabil.

Indemnizatia fixa bruta lunara a directorului general se mentine la 16.440 lei. Ultima modificare a cuantumului a fost in martie 2023 prin hotararea CA nr.10/02.02.2023 iar majorarea se situeaza sub nivelul indicelui de inflatie aferent perioadei.

Indemnizatia fixa bruta lunara a directorului tehnic se mentine la 11.500 lei. Ultima modificare a cuantumului a fost in martie 2023 prin hotararea CA nr.10/02.02.2023, iar majorarea se situeaza sub nivelul indicelui de inflatie aferent perioadei.

S-a estimat o indemnizație fixă brută lunară a directorului economic în suma de 15.000 lei începând cu luna mai 2025.

Componenta variabilă se acordă în funcție de modul de îndeplinire al indicatorilor de performanță financiară, operațională și de guvernanta corporativă care sunt anexați la fiecare contract de mandat și fac parte integrantă din acesta.

Director general

Pentru realizarea $ICP > = 90\%$ se va acorda componenta variabilă a remunerației la nivelul a 3 (trei) indemnizații brute lunare.

Pentru realizarea $70\% \leq ICP < 90\%$ se va acorda componenta variabilă a remunerației la nivelul a 2 (două) indemnizații brute lunare.

Pentru realizarea $50\% \leq ICP < 70\%$ se va acorda componenta variabilă a remunerației la nivelul unei indemnizații brute lunare.

Director tehnic

Pentru realizarea $ICP > = 90\%$ se va acorda componenta variabilă a remunerației la nivelul a 3 (trei) indemnizații brute lunare.

Pentru realizarea $70\% \leq ICP < 90\%$ se va acorda componenta variabilă a remunerației la nivelul a 2 (două) indemnizații brute lunare.

Pentru realizarea $50\% \leq ICP < 70\%$ se va acorda componenta variabilă a remunerației la nivelul unei indemnizații brute lunare.

Contracte de mandat directori executivi

Ioan Rus-director general

Zeno-Eugen Sarbu-director tehnic

B. Contracte de mandat încheiate cu administratorii (rd. 107) – 197 mii lei

Pentru anul 2025, au fost prevăzute cheltuieli aferente contractelor de mandat încheiate cu membrii Consiliului de Administrație de 197 mii lei, stabilite cu respectarea cadrului legal aplicabil. În prezent, societatea are 5 administratori neexecutivi care au încheiat contracte de mandat. Nivelul indemnizației brute fixe lunare a membrilor Consiliului de Administrație se menține la 3.014 lei/membru Consiliu de Administrație.

Ultima modificare a cuantumului a fost în martie 2023, potrivit hotărârii AGA, iar majorarea se situează sub nivelul indicelui de inflație aferent perioadei.

Contracte de mandat administratori

Ovidiu Mircea

Jens Kielhorn

Vasile Maier-Bondrea

Irina Tepes

Cristian – Mihai Marinescu

În conformitate cu prevederile art. 34 din OUG nr. 109/2011, în cadrul Consiliului de Administrație al Tursib S.A. sunt constituite Comitetul de Nominalizare și Remunerare și Comitetul de Audit.

C5) Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în suma de **935 mii lei** (+111,04% vs. realizat 2024 și +110,52% vs. bugetat 2024)

La acest subcapitol sunt prevazute cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca, ca urmare a aplicarii prevederilor legale.

Pentru anul 2025 este prevazut un numar mediu de 393 angajati si un numar efectiv de 414 persoane.

Si in anul 2024 efectivul de conducatori auto angajati in cadrul societatii a fost inferior numarului de soferi planificat si necesar pentru efectuarea programului de transport local.

Anual, procesul de recrutare s-a desfasurat fara a atinge nivelul maxim planificat. Motivele lipsei de personal sunt obiective, demonstrabile, societatea realizand toate demersurile posibile pentru angajare de soferi, fara obtinerea rezultatelor scontate.

Prin urmare, in situatia in care si in anul 2025 nu este posibila angajarea numarului de personal necesar si planul de transport se extinde si in anul 2025, va determina cresterea numarului de ore suplimentare si generarea de munca continua care vor fi efectuate de catre angajatii existenti, respectiv plata de catre Tursib SA a sporului de munca suplimentara si a spor de munca continua, conform art. 123 alin. (2) si art. 137 alin (5) din Codul Muncii.

Castigul salarial mediu brut utilizat la fundamentarea bugetului asigurarilor sociale de stat pe anul 2025 este de **8.620 lei**.

D. Alte cheltuieli de exploatare, in suma de **9.141 mii lei** (+102,00% vs. realizat 2024) cuprind: cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale, ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (cheltuielile cu provizioanele sunt ajustate de veniturile cu provizioanele), cheltuieli privind activele imobilizate si alte cheltuieli (cotizatii, restituirii titluri de calatorie etc.).

Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024				PROPUNERI AN 2025				%	%
			Aprobat			Realizat an 2024 neauditat	din care					
			conform Ordin/H.C .L 94/27.03.2	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	53159	8352	8352	8352	8962	2103	4388	6581	9141	102,00%	16,86%
a) cheltuieli cu majorari si penalitati (Rd.114=rd.115+rd.116) din care:	114	0	0	0	0	0	0	0	1	1	6901,31%	
- catre bugetul general consolidat	115	0	0	0	0	0	0	0	1	1	6901,31%	
- catre alti creditori	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	44812	0	0	10	0	2	5	7	10		0,00%
c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118											
d) alte cheltuieli	119	25	62	62	52	14	4	8	12	17	123,84%	54,44%
e) cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale	120	7986	8100	8100	8100	8035	2031	4238	6358	8830	109,89%	100,62%
f) ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (Rd.121=rd.122-rd.125), din care:	121	336	190	190	190	912	65	136	203	283	31,03%	271,45%
f1) cheltuieli privind ajustarile si provizioanele	122	1719	1800	1800	1800	2487	571	1192	1788	2484	99,88%	144,68%
f1.1) provizioane privind participarea la profit a salariatilor	123			0	0							
f1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0	109	109	109	84	0	84	0	84	100,00%	
f2) venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	125	1383	1610	1610	1610	1575	506	1056	1585	2201	139,75%	113,88%
f2.1) din anulara provizioanelor (Rd.126=rd.127+128+129), din care:	126	1383	1610	1610	1610	1575	506	1056	1585	2201	139,75%	113,88%
- din participarea salariatilor la profit	127			0	0							
- din deprecierea imobilizarilor corporale si a activelor circulante	128	24	10	10	10	1	0	1	0	1		
- venituri din alte provizioane	129	1359	1600	1600	1600	1574	506	1056	1585	2200	139,77%	115,80%

Cheltuielile privind amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale (rd. 120 – 8.830 mii lei) se claseaza in primele locuri ca pondere in cheltuielile totale si inregistreaza o crestere prognozata de +109.89% avand in vedere nivelul estimat al cheltuielii cu amortizarea care este corelat si cu investitiile efectuate in anii anteriori cu puneri in functiune in cursul anului 2024, precum si estimari pentru 2025.

Capitolul D include si o serie de alte cheltuieli de natura non-monetara, in special cu provizioane si ajustari si deprecieri pentru pierderile de valoare (atat constituiti, cat si reluari), astfel incat evolutia acestora este influentata de necesitatea constituirii sau reluarii lor pentru respectarea standardelor de raportare financiara. La aceasta categorie s-au previzionat cheltuieli cu provizionul pentru neefectuarea concediilor de odihna aferente anilor 2023 si 2024 (2.400 mii lei) si provizion in legatura cu contractele de mandat (84 mii lei). De asemenea, sunt estimate anulari de provizioane in valoare de 2.201 mii lei, reprezentand diferenta reluata la venituri a provizionului constituit in anul 2025 pentru concedii neefectuate in anii 2023, 2024, precum si a provizionului in legatura cu contractele de mandat (componenta variabila).

2. In fundamentarea cheltuielilor financiare (rd.130) in suma de **1.900 mii lei** (+100,80% vs. realizat 2024) au fost luate in considerare cheltuielile cu dobanzile scadente in anul 2025, aferente creditului BERD contractat pentru achizitia celor 55 autobuze noi (ROBOR3M + marja fixa 1,55) si aferente creditului BCR contractat pentru achizitia terenului situat in Sibiu/str.Calea Surii Mici (ROBOR6M + marja fixa 1,80).

Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024				PROPUNERI AN 2025				%	%	
			Aprobat			Realizat an 2024 neauditat	din care						
			conform Ordin/H.C .L 94/27.03.2	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025			
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=rd.131+rd.134+rd.137), din care:	130	2776	3046	3046	3046	1885	437	912	1368	1900	100,80%	67,90%
a)	cheltuieli privind dobanzile, din care:	131	2776	3046	3046	3046	1885	437	912	1368	1900	100,80%	67,90%
a1)	aferente creditorilor pentru investitii	132	2776	3046	3046	3046	1885	437	912	1368	1900	100,80%	67,90%

III. REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2025, in baza veniturilor si cheltuielilor previzionate rezulta un **profit brut de 2.724 mii lei**. Potrivit contractului de delegare nr.19/2019 societatea are dreptul la un profit rezonabil care sa asigure buna desfasurare a activitatii de transport public local si procesul investitional. Disponibilul financiar rezultat din tranzactia de vanzare este destinat integral sustenabilitatii procesului investitional.

Nivelul profitului brut este determinat de cumulul profitului din exploatare si al rezultatului financiar bugetat. Un factor determinant este asigurarea unui nivel de cheltuieli care sa permita desfasurarea tuturor activitatilor legate de realizarea planului de transport, precum si reparatiile si intretinerea programate pentru anul bugetat, in conformitate cu estimarile interne ca urmare a experientei si expertizei personalului calificat pentru realizarea unor astfel de planuri de reparatii si mentenanta, precum si in conformitate cu reglementarile in vigoare si solicitarile de conformare. In acelasi timp, exercitiul de bugetare tine cont de nevoile adiacente activitatii de baza, care se realizeaza in vederea sustinerii acesteia si fara de care desfasurarea corespunzatoare a activitatii este ingreunata.

IV. IMPOZITUL PE PROFIT

Cheltuielile cu impozitul pe profit (**485 mii lei**) au fost determinate conform prevederilor Codului Fiscal. Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal si a veniturilor neimpozabile la calculul impozitului pe profit pe anul 2025 s-a efectuat avand in vedere realizarile anului 2024.

Cheltuielile nedeductibile (2.508 mii lei) cuprind:

-2.484 mii lei cuprind provizionul pentru neefectuarea concediilor de odihna in intregime la 31.12.2024, provizioane in legatura cu contractele de mandat al administratorilor neexecutivi, directorului general si directorului tehnic - componenta variabila

Veniturile neimpozabile (2.201 mii lei, respectiv 2.201 mii lei diferenta reluata la venituri a provizionului constituit la 31.12.2024 pentru concedii neefectuate in anii 2023 si 2024, precum si a provizionului in legatura cu contractele de mandat (componenta variabila).

Potrivit dispozitiilor OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, in anexa 1 s-a propus alocarea din profitul net pentru anul 2024 a sumei de 552 mii lei pentru constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si a altor costuri aferente acestor imprumuturi si suma de 552 mii lei pentru dividende la bugetul local.

V. SURSELE DE FINANTARE A INVESTITIILOR pentru anul 2025, in suma de **52.550** mii lei, sunt reprezentate de:

- surse proprii (9.382 mii lei) – amortizare si profit
- alte surse (43.168 mii lei) – transa a treia din valorificare imobil (16.284 mii lei) si diferenta an 2023 (26.884 mii lei)

VI. CHELTUIELILE PENTRU INVESTITII in anul 2025, in suma de **47.697 mii lei**, din care suma de:

- 7.981 mii lei reprezinta rambursarea ratelor scadente in anul 2025 aferente creditului BERD contractat pentru achizitia celor 55 autobuze noi si aferente creditului BCR contractat pentru achizitia unui imobil-teren situat in Sibiu/str.Monaco;
- 35.138 mii lei investitie busport;
- 900 mii lei lucrari conexe de bransamente;
- 3.678 mii lei dotari cu alte achizitii de imobilizari corporale.

Nr. crt.	Denumire	Valoare estimata lei fara TVA	Sursa de finantare	Data initiere	Data finalizare
1	Amenajare busport	35.137.578,00	Fonduri bugetare	ianuarie 2025	decembrie 2025
2	Lucrari conexe de instalare, bransari	900.000,00	Fonduri bugetare	ianuarie 2025	decembrie 2025
3	Dotari:				
4	Tehnica de calcul	3.282.300,00	Fonduri bugetare	ianuarie 2025	decembrie 2025
5	Dispozitive, aparate si alte elemente de exploatare	246.000,00	Fonduri bugetare	ianuarie 2025	decembrie 2025
6	Masina curatenie	150.000,00	Fonduri bugetare	ianuarie 2025	decembrie 2025
	TOTAL INVESTITII	39.715.878,00			

Nr. Crt	Denumire	Cod CPV	Cantitate (12 luni)	Valoare estimata lei fara TVA
1	Tehnica de calcul			3.282.300
1.1	Laptop + calculator + licenta Windows	30213100-6	6	30.000
1.2	Server - redundanta	48820000-2	1	250.000
1.3	Licenta Hecpoll	48780000-9	1	10.000
1.4	Licenta Acrobat Pro DC	48311000-1	1	1.300
1.5	Licenta ZF(extensie)	48100000-9	1	3.000
1.6	Antivirus	48761000-0	1	9.000
1.7	Licenta dropbox 1 an	48511000-3	1	9.000
1.8	Microsoft 365 - 60 utilizatori + 2 VISIO	48311000-1		50.000
1.9	Licenta diagnoza motoare ISUZU	48100000-9	1	5.000
1.10	Licenta dezvoltare soft	48218000-9	1	1.000.000
1.11	Automate vanzare titluri calatorie	30123100-8	3	250.000
1.12	Sistem firewall securitate cibernetica NIS 2			1.000.000
1.13	Hard disk	30233100-2	5	10.000
1.14	Calculatoare de bord U1		80	400.000
1.15	Switch-uri camera	32422000-7	5	5.000
1.16	Validatoare	30123100-8	35	250.000

Nr. Crt	Dispozitive, aparate si alte elemente de exploatare, din care:			246.000,00
1	Carucior mobil scule	39122100-4	3	6.000,00
2	Cric canal telescopic	42413200-6	2	55.000,00
3	Echipare atelier mobil		1	35.000,00
4	Elevatoare autobuze		4	150.000,00

Principalul obiectiv al societatii - dezvoltarea infrastructurii TURSIB SA pentru sustenabilitatea proiectului Modernizarea și extinderea transportului public la nivelul zonei metropolitane Sibiu:

a) extinderea spatiului de garare – *Executie lucrari construire busport*

b) dezvoltarea structurii organizatorice pentru asigurarea personalului necesar activitatii suplimentare in raport cu nivelul de complexitate solicitat-an 2025.

In functie de modul de derulare al investitiilor se vor putea realiza realocari intre diversele proiecte de investitii, cu incadrarea in cheltuielile totale de investitii aprobate si respectiv sursele de finantare existente. De asemenea, in cursul anului pot aparea noi necesitati pentru cheltuieli de investitii, neprevazute, care vor putea fi finantate in limita surselor de finantare existente.

Programul de investitii este detaliat in Anexa 4 a Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2025.

VII. Alte date de fundamentare privind Bugetul de Venituri si Cheltuieli aferent anului 2025

La finele fiecarui trimestru din cadrul Anexei 2, datele sunt prezentate cumulat de la inceputul anului.

Pentru anul 2025, prin prezenta propunere a Bugetului de Venituri si Cheltuieli, nu au fost prevazute plati restante.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 a fost transmis celor trei sindicate organizate la nivelul TURSIB SA: Sindicatul „Dumbrava Transport Public Local Sibiu” in calitate de sindicat majoritar, Sindicatul Soferilor TURSIB SA si Sindicatul Liber TPL Sibiu.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 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.

Anexe:

- Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2025 si estimari pentru anii 2026 si 2027 (Anexa nr. 1);
- Detalierea indicatorilor economico - financiari prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora (Anexa nr. 2);
- Gradul de realizare a veniturilor totale (Anexa nr. 3);
- Programul de investitii (Anexa nr. 4);
- Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducerea platilor restante (Anexa nr. 5);
- Planul de marketing pentru anul 2025.

Director general,
Ioan Rus



Manager financiar,
Anca – Crina Todescu

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Anca – Crina Todescu, the financial manager.

Anexa la NOTA DE FUNDAMENTARE

Plan de marketing pentru anul 2025

1. Campanie "Știi și câștigi"
2. Tombola "Client fidel Tursib"
3. Campanie 1 - 8 martie
4. Campanie de 1 Iunie
5. Campanie de Paște
6. Campanie de Crăciun
7. Campanie recrutare conducători auto
8. Promovarea sistemului de solicitare a activării abonamentelor pentru elevi și studenți în anul școlar/universitar 2025-2026
9. Campanie de promovare a serviciilor de transport public în rândul elevilor (săptămâna altfel, săptămâna verde, săptămâna de ski)
10. Campanie donare sânge în parteneriat cu alte instituții
11. Campanie conduita în autobuze
12. Campanie de informare cu privire la obligativitatea validării titlurilor de călătorie
13. Campanie promovare modificare tarife
14. Campanie promovare zona metropolitană
15. Campanie promovare servicii

Director general
Ioan Rus



Sef departament marketing,
Raluca Racz

TURSIB SA

SIBIU/SIBIU STR.MUNCHEN NR.1

RO 789401

ANEXA 1

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2025

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Preliminat an 2024 neauditat	Propuneri an 2025,	%	Estimari an 2026	Estimari an 2027	%	%
0	1	2	4	5	$6=5/4 \times 100$	7	8	$9=7/5 \times 100$	$10=8/7 \times 100$
I	VENITURI TOTALE (Rd.1=rd.2+rd.5)	1	78.375	92.829	118,44%	97.275	97.275	104,79%	100,00%
I	Venituri totale din exploatare, din care:	2	76.779	92.329	120,25%	97.075	97.075	105,14%	100,00%
	subventii si transferuri	3	59.442	73.872	124,28%	77.669	77.669	105,14%	100,00%
	a) subventii, conform prevederilor legale in vigoare	3a	34.478	38.000	110,21%	39.953	39.953	105,14%	100,00%
	b) transferuri, conform prevederilor legale in vigoare	3b	24.964	35.872	143,70%	37.716	37.716	105,14%	100,00%
	alte venituri din exploatare	4	17.336	18.457	106,46%	19.406	19.406	105,14%	100,00%
	Venituri financiare	5	1.596	500	31,33%	200	200	40,00%	100,00%
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd6=rd.7+rd.9+rd.10+rd.11)+fara impozit pe profit	6	76.906	90.105	117,16%	94.736	94.736	105,14%	100,00%
I	Cheltuieli de exploatare (Rd.7=rd.8+rd.9+rd.10+rd.11)+rd.12, din care:	7	75.021	88.205	117,57%	92.739	92.739	105,14%	100,00%
	A Cheltuieli cu bunuri si servicii	8	21.543	28.533	132,45%	30.000	30.000	105,14%	100,00%
	B Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	2.130	3.073	144,30%	3.231	3.231	105,14%	100,00%
	C Cheltuieli cu personalul (Rd.10=rd.11+rd.14+rd.16+rd.17), din care:	10	42.386	47.458	111,97%	49.897	49.897	105,14%	100,00%

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Preliminat an 2024 neauditat	Propuneri an 2025,	%	Estimari an 2026	Estimari an 2027	%	%
0	2	3	4	5	$6=5/4 \times 100$	7	8	$9=7/5 \times 100$	$10=8/7 \times 100$
V	PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=rd.20-rd.21-rd.22+rd.23-rd.24-rd.25), din care:	26	1.104	2.239	202,85%	2.083	2.083	93,04%	100,00%
1	Rezerve legale	27	0	0		0	0		
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0	0		0	0		
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	29	0	0		0	0		
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăți dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	552	1.120	202,85%	1.042	1.042	93,04%	100,00%
5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	0	0		0	0		
6	Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la Rd.27, 28,29,30,31 (Rd.32=rd.26-(rd.27la rd.31)>=0)	32	552	1.120	202,85%	1.042	1.042	93,04%	100,00%
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	33	0	0		0	0		

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Preliminat an 2024 neauditat	Propuneri an 2025,	%	Estimari an 2026	Estimari an 2027	%	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4 x 100	7	8	9=7/5 x 100	10=8/7 x 100
8	Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende venite actionarilor, in cazul societatiilor companiilor nationale si societatiilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	552	1.120	202,85%	1.042	1.042	93,04%	100,00%	
	a) dividende venite bugetului de stat	35	0	0		0	0			
	b) dividende venite bugetului local	36	552	1.120	202,85%	1.042	1.042	93,04%	100,00%	
	c) dividende venite altor actionari	37	0	0		0	0			
9	Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la Rd 33-Rd 34 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	38	0	0		0	0			
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0	0		0	0			
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40	0	0		0	0			
	a) cheltuieli materiale	41	0	0		0	0			
	b) cheltuieli cu salariile	42	0	0		0	0			
	c) cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0	0		0	0			
	d) cheltuieli cu reclama si publicitate	44	0	0		0	0			
	e) alte cheltuieli	45	0	0		0	0			
VII I	SURSELE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	46	53.332	52.550	98,53%	9.950	9.872	18,93%	99,22%	
I	Alocatii de la buget	47								

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Preliminat an 2024 neauditat	Propuneri an 2025,	%	Estimari an 2026	Estimari an 2027	%	%
0	2	3	4	5	$6=5/4 \times 100$	7	8	$9=7/5 \times 100$	$10=8/7 \times 100$
	Alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	48							
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	49	10.164	47.697	469,28%	9.231	9.231	19,35%	100,00%
X	DATE DE FUNDAMENTARE								
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	389	414	106,43%	496	496	119,81%	100,00%
2	Nr. mediu de salariatii total	51	363	393	108,26%	475	475	120,87%	100,00%
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala * (= Rd.151 din Anexa 2)	52	9.128	9.398	102,96%	8.446	8.446	89,86%	100,00%
4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf Legii anuale a bugetului de stat ** (=Rd 152 anexa 2)	53	x	x	x	x	x		
5	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (rd.2/rd.51)	54	212	235	111,07%	204	204	86,99%	100,00%
6	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat 2023	55	211	235	111,12%	204	204	87,02%	100,00%
6	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	56	0	0		0	0		

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Preliminat an 2024 neauditat	Propuneri an 2025,	%	Estimari an 2026	Estimari an 2027	%	%
0		3	4	5	$6=5/4 \times 100$	7	8	$9=7/5 \times 100$	$10=8/7 \times 100$
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=rd.6(rd.1) x 1000	57	981	971	98,92%	974	974	100,33%	100,00%
8	Plati restante	58	0	0		0	0		
9	Creante restante	59	1.165	1.048	89,96%	100	85	9,54%	85,00%

*)Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare nr. 2

**Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamentare nr. 2

Director general,
Ioan Rus



Director tehnic,
Zeno-Eugen Sarbu

Manager financiar,
Anca - Crina Todescu

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERIAN 2024				PROPUNERIAN 2025				%	
				Aprobat		Realizat an 2024 neauditat	din care			%			
				conform Ordin/H.C. L 94/27.03.2024	conform Hotarare C.A.66 36/18.06.2024		conform Ordin/ C.A.66 17,12,20	Trim I	Trim II		Trim III		An 2025
4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3x100				
0	2	3	3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3x100
	f2-din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	44.852	0	0	0	28	2	5	7	10	35,68%	0,06%
	- active corporale	17	44.852	0	0	0	28	2	5	7	10	35,68%	0,06%
	- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	f3-din subvenții pentru investiții	19	21	24	24	24	23	5	11	17	23		
	f4-din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	f5-alte venituri	21	56	24	24	24	29	7	14	21	29	100,03%	51,49%
2	Venituri financiare (Rd.22=rd.23+rd.24+rd.25+rd.26+rd.27), din care:	22	166	259	259	259	1.596	115	240	360	500	31,33%	963,89%
	a) din imobilizari financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	b) din investitii financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c) din diferente de curs	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	d) din dobanzi	26	166	259	259	259	1.596	115	240	360	500	31,33%	963,89%
	e) alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=rd.29+rd.130)-fara impozit pe profit	28	119562	87382	87383	87383	76905	20725	43257	64876	90105	117,16%	64,32%
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=rd.30+rd.78+rd.85+rd.113), din care:	29	116787	84336	84337	84337	75020	20288	42345	63508	88205	117,58%	64,24%
	A Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.30=rd.31+rd.39+rd.45), din care:	30	23314	31136	31137	31031	21543	6563	13702	20544	28533	132,45%	92,40%
	A1) cheltuieli privind stocurile (Rd.31=rd.32+rd.33+rd.36+rd.37+rd.38), din care:	31	18238	23674	23674	23568	16697	4752	9918	14877	20663	123,75%	91,55%
	a) cheltuieli cu materiile prime	32		0	0	0							
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	10735	14060	14060	13954	10862	2977	6212	9318	12942	119,15%	101,18%
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	1352	2400	2294	2294	1410	380	792	1188	1650	117,02%	104,29%

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERIAN 2024				Realizat an 2024 neauditat	PROPUNERIAN 2025				%
				Aprobat					din care				
				conform Ordin/H.C. L 94/27.03.2024	4	4a conform Hotarare 36/18.06.2024	4b conform Ordin/ C.A.66 17,12,20		5	Trim I	Trim II	Trim III	
0	1	3	3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3ax100
	b2)	35	8095	10000	10000	10000	8206	2263	4723	7085	9840	119,92%	101,37%
	c)	36	298	534	534	534	230	100	208	312	434	188,76%	77,26%
	d)	37	7205	9080	9080	9080	5605	1676	3498	5247	7287	130,00%	77,80%
	e)	38			0	0							
	A2	39	2251	2760	2760	2760	2109	767	1601	2402	3336	158,17%	93,70%
	a)	40	199	535	535	535	188	110	230	346	480	255,76%	94,29%
	b)	41	31	175	175	175	34	20	41	61	85	246,41%	
		42			0	0							
		43	31	175	175	175	34	20	41	61	85	246,41%	
		44	2021	2050	2050	2050	1887	637	1330	1995	2771	146,85%	93,35%
	c)	45	2826	4703	4703	4703	2737	1044	2182	3265	4534	165,67%	96,85%
	A3												
	a)	46			0	0							
	b)	47	115	180	180	180	97	25	53	79	110	112,93%	84,74%
		48	42	42	42	42	42	10	20	30	42	100,00%	100,00%
	c)	49	150	250	250	250	224	51	105	157	218	97,32%	149,23%
		50	31	50	50	50	38	12	24	36	50	131,58%	122,18%
		51		0	0	0							
		52	119	200	200	200	186	39	81	121	168	90,32%	156,30%

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024				PROPUNERI AN 2025				%	
				conform Ordin/H.C. L 94/27.03.2024	conform Hotarare C.A.66 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66 17,12,20	Realizat an 2024 neauditat	din care			%		
								4	4a	4b			5
0	2	3	3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3ax100
	- tichete cadou pentru cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	53											0
	- tichete cadou pentru campanii de marketing, studiul pietei, promovarea pe pietele existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	54											
	- cheltuieli de promovare a produselor	55	119	200	200	200	186	39	81	121	168	90,32%	156,30%
d)	cheltuieli cu sponsorizarea potrivit OUG nr.2/2015 (Rd/56=rd.57+rd.58+rd.60), din care:	56											
	d1)cheltuieli de sponsorizare in domeniul medical si sanatare	57											
	d2)cheltuieli de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58											
	-pentru cluburile sportive	59											
	d3)cheltuieli de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60											
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	5	10	10	10	9	5	10	14	20	232,55%	170,67%
f)	cheltuieli de deplasare, detasare, transfer, din care:	62	7	10	13	8	8	2	5	7	10	123,74%	120,24%
	cheltuieli cu diurna (Rd.63=rd.64+rd.65), din care:	63	2	2	3	1	1	1	2	2	3	300,00%	50,00%
	interna	64	2	2	3	1	1	1	2	2	3	300,00%	50,00%
	externa	65											
g)	cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	66	131	238	238	163	52	108	161	224	224	137,56%	124,27%
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	146	238	235	159	58	121	181	252	252	158,77%	108,87%

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERIAN 2024				PROPUNERIAN 2025				%	%
				Aprobat				din care					
				conform Ordin/H.C. L 94/27.03.2024	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66 17,12,20	Realizat an 2024 neauditat	Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
0	2	3	3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3ax100
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	68	2272	3777	3777	3777	2076	851	1782	2664	3700	178,22%	91,38%
	i1)cheltuieli de asigurare si paza (ct 628)	69	523	632	632	632	568	160	333	500	694	122,18%	108,60%
	i2)cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul (ct 628)	70	211	565	565	565	240	156	326	489	679	282,92%	113,74%
	i3)cheltuieli cu pregatirea profesionala (ct 615)	71	68	120	115	115	57	18	38	58	80	139,41%	84,58%
	i4)cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale (ct 628), din care:	72	3	25	25	25	7	6	12	18	25	357,14%	233,33%
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	73											
	i5)cheltuieli cu serviciile efectuate de filiale	74											
	i6)cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere conform Ordonantei de urgenta a Guvernului nr.109/2011 (ct 623 si ct 628)	75	14	0	5	5	0	0	5	0	5		
	i7)cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi (ct 623)	76	39	75	75	75	34	13	27	40	55	161,76%	87,18%
j)	alte cheltuieli	77											
B	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (Rd.78=rd.79+rd.80+rd.81+rd.82+rd.83+rd.84), din care:	78	1992	2066	2066	2172	2130	707	1475	2213	3073	144,30%	106,91%
a)	cheltuieli cu taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale	79											
b)	cheltuieli cu redeventa pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	80	1307	1320	1320	1317	433	904	1356	1883	143,00%	100,72%	

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024				Realizat an 2024 neauditat	PROPUNERI AN 2025				%
				Aprobat					din care				
				conform Ordin/H.C. L 94/27.03.2024	4a	conform Hotarare C.A.66 36/18.06.2024	4b		conform Ordin/ C.A.66 17,12,20	4c	Trim I	Trim II	
0	2	3	3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3ax100
	c) cheltuieli cu taxa de licenta (ct 635)	81	69	45	45	8	6	13	26	40	55	916,67%	8,70%
	d) cheltuieli cu taxa de autorizare (ct 635)	82											
	e) cheltuieli cu taxa de mediu (ct 635)	83											
	f) cheltuieli cu alte taxe si impozite (ct 635)	84	616	701	701	844	807	261	545	817	1135	140,67%	131,07%
	C	85	38321	42782	42782	42782	42386	10915	22780	34170	47458	111,97%	110,61%
	C0	86	36999	41185	41185	41185	40958	10531	21977	32966	45786	111,79%	110,70%
	C1	87	33319	36548	36548	36848	36803	9324	19459	29189	40540	110,15%	110,46%
		88	21635	24248	24248	23542	23527	5874	12259	18389	25540	108,56%	108,75%
		89	11684	12300	12300	13306	13276	3450	7200	10800	15000	112,99%	113,62%
		90											
		91	3680	4637	4637	4337	4155	1207	2518	3777	5246	126,26%	112,90%
		92	1215	1420	1420	1345	1196	337	703	1054	1464	122,43%	98,39%
		93											
		94											
		95	2465	3217	3217	2992	2959	870	1815	2723	3782	127,80%	120,04%
		96											

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024				PROPUNERI AN 2025				%	
				Realizat an 2024 neauditat	Aprobat			din care					
					conform Ordin/H.C. L 94/27.03.2024	conform Hotarare C.A.66 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66 17,12,20	Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
0	2	3	3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3ax100
1	d)cheltuieli privind participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	97											
	e)alte cheltuieli conform CCM	98											
C3	alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=rd.100+rd.101+rd.102), din care:	99											
	a)cheltuieli cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	100											
	b)cheltuieli cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	101											
	c)cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	102											
	d)cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=rd.104+rd.107+rd.110+rd.111), din care:	103	559	758	758	751	586	170	354	531	737	125,83%	104,84%
C4	a)pentru directori/directorat	104	351	516	516	509	359	124	259	389	540	150,42%	102,28%
	componenta fixa	105	303	481	481	474	336	105	219	328	456	135,71%	110,89%
	componenta variabila	106	48	35	35	35	23	19	40	60	84	365,22%	47,92%
	b)pentru consiliul de administratie/consiliul de supraveghere	107	208	242	242	242	227	45	95	142	197	86,78%	109,13%
	componenta fixa	108	194	197	197	197	197	45	95	142	197	100,00%	101,55%
	componenta variabila	109	14	45	45	45	30					0,00%	214,29%
	c)pentru cenzori	110											
	d)pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	111											
C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112	763	839	839	846	842	215	449	673	935	111,04%	110,33%

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERIAN 2024				PROPUNERIAN 2025				%	
				Realizat an 2024 neauditat	Aprobat			Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
					conform Ordin/H.C. L 94/27.03.2024	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66 17,12,20						6a
0	1	2	3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3x100
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	53159	8352	8352	8352	8962	2103	4388	6581	9141	102,00%	16,86%
	a) cheltuieli cu majorari si penalitati (Rd.114=Rd.115+rd.116) din care:	114	0	0	0	0	0	0	0	1	1	6901,31%	
	- catre bugetul general consolidat	115	0	0	0	0	0	0	0	1	1	6901,31%	
	- catre alti creditor	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0,00%
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	44812	0	0	10	0	2	5	7	10		
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118											
	d) alte cheltuieli	119	25	62	62	52	14	4	8	12	17	123,84%	54,44%
	e) cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale	120	7986	8100	8100	8100	8035	2031	4238	6358	8830	109,89%	100,62%
	f) ajustari si depreciari pentru pierdere de valoare si provizioane (Rd.121=rd.122-rd.125), din care:	121	336	190	190	190	912	65	136	203	283	31,03%	271,45%
	fl) cheltuieli privind ajustarile si provizioanele	122	1719	1800	1800	1800	2487	571	1192	1788	2484	99,88%	144,68%
	fl.1) provizioane privind participarea la profit a salariatilor	123		0	0	0							
	fl.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0	109	109	109	84	0	84	0	84	100,00%	
	f2) venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	1383	1610	1610	1610	1575	506	1056	1585	2201	139,75%	113,88%
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.126=rd.127+128+129), din care:	126	1383	1610	1610	1610	1575	506	1056	1585	2201	139,75%	113,88%
	- din participarea salariatilor la profit	127		0	0	0							
	- din deprecierea imobilizarilor corporale si a activelor circulante	128	24	10	10	10	1	0	1	0	1		
	- venituri din alte provizioane	129	1359	1600	1600	1600	1574	506	1056	1585	2200	139,77%	115,80%

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERII AN 2024				PROPUNERI AN 2025				%	%
				Realizat an 2024 neauditat		din care		Trim I	Trim II	Trim III	An 2025		
				conform Ordin/H.C. L 94/27.03.2024	conform Hotarare C.A.66 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66 17.12.20	Realizat an 2024 neauditat						
4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6						
0	2	3	3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3x100
		130	2776	3046	3046	3046	1885	437	912	1368	1900	100,80%	67,90%
	Cheltuieli financiare (Rd.130=rd.131+rd.134+rd.137), din care:												
	a) cheltuieli privind dobanzile, din care:	131	2776	3046	3046	3046	1885	437	912	1368	1900	100,80%	67,90%
	a1)afereente creditelor pentru investitii	132	2776	3046	3046	3046	1885	437	912	1368	1900	100,80%	67,90%
	a2)afereente creditelor pentru activitatea curenta	133	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	b) cheltuieli din diferente de curs valutar, din care:	134	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	b1)afereente creditelor pentru investitii	135	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	b2)afereente creditelor pentru activitatea curenta	136	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c) alte cheltuieli financiare	137	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
III	REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE) (Rd.138=rd.1-rd.28)	138	8433	5283	5283	5283	1470	626	1301	1961	2724	185,33%	17,43%
	venituri neimpozabile	139	1382	1610	1.610	1.610	1.575	506	1.056	1.584	2.201	139,75%	113,93%
	cheltuieli nedeductibile fiscale	140	45581	1700	1700	2504	577	1.204	1.806	2.508	2.508	100,16%	5,49%
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	8421	860	860	365	111	232	349	485		132,87%	4,33%
V	DATE DE FUNDAMENTARE			0	0	0							
	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	127829	92406	92406	76779	21236	44318	66477	92329		120,25%	60,06%
	a) - venituri din subvenții și transferuri	143	65653	70019	70019	59442	16991	35459	53188	73872		124,28%	90,54%

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024			PROPUNERI AN 2025				%	%	
				Aprobat			din care						
				conform Ordin/H.C. L 94/27.03.2024	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66 17,12,20	Realizat an 2024 neauditat	Trim I	Trim II	Trim III			An 2025
4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6						
0	2	3	3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3x100
	b) - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	44.865	0	0	0	55	7	14	22	30	54,68%	0,12%
2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	116787	84336	84337	84337	75020	20288	42345	63508	88205	117,58%	64,24%
	a) Alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	45148	190	190	200	912	68	142	211	294	32,24%	2,02%
3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	36999	41185	41185	41185	40958	10531	21977	32966	45786	111,79%	110,70%
	a) Creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia	147a	0	0	0	0	0	x	x	x	0		
	b) Creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an CURENT, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri și/sau de creșterea numărului de personal în anul PRECEDENT	147b	2918	1481	1481	1481	1078	x	x	x	0		36,94%
	c) Creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an CURENT, determinate de creșterea numărului de personal în anul PRECEDENT ca urmare a diversificării/extinderii activității prevăzute prin acte normative	147c	0	x	x	x	x	x	x	x	x		

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERII AN 2024				PROPUNERI AN 2025				%	
				Aprobat		Realizat an 2024 neauditat	din care			%			
				conform Ordin/H.C. L 94/27.03.2024	conform Hotarare 36/18.06.2024		conform Ordin/ C.A.66 17,12,20	Trim I	Trim II		Trim III		An 2025
4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3ax100				
0	2	3	3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3ax100
1		147d	38	535	535	535	535	x	x	x	x		1407,89%
	d)												
	e)	147e	2709	2077	2077	2077	2077	x	x	x	x		
		147f	1177	x	x	x	x	x	x	x	x		
	f)												
4		148	378	414	414	389	389	375	390	400	414	106,43%	102,91%
5		149	367	389	389	363	363	355	370	380	393	108,26%	98,91%
6	a)	150	8401	8823	8823	9455	9403	x	x	x	9709	103,25%	111,92%
	b)	151	8125	8519	8519	9146	9128	x	x	x	9398	102,96%	112,34%

mii lei

	Indicatori	Nr. rand	Realizat an 2023 auditat	PREVEDERI AN 2024				PROPUNERI AN 2025				%	
				Realizat an 2024 neauditat	Aprobat			din care					
					conform Ordin/H.C. L 94/27.03.2	conform Hotarare 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66 17,12,20	4	4a	4b	5		Trim I
3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3ax100			
0	2	3	3a	4	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7=6/5x100	8=5/3ax100
	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat an 2024	152a	7196	8519	8519	9146	9128	x	x	x	9401		
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)(Rd.2/Rd.149)	153	348	238	238	255	212	x	x	x	235	111,07%	60,73%
	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat 2024	154	x	x	x	x	211	x	x	x	235	111,12%	
	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat 2023	154a	226										
	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat 2024	154b	0	238	238	255	211	x	x	x	234		

TURSIB SA
SIBIU/SIBIU STR.MUNCHEN NR.1
RO 789401

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	PREVEDERI AN 2023						PREVEDERI AN 2024					
		conform Ordin/ H.C.L.96/ 23.02.2023	conform Ordin/ C.A.18/ 31.03.2023	conform Ordin/ C.A.32/ 30.06.2023	conform Ordin/ H.C.L.36 9/ 28.09.2023	conform Ordin/ C.A.64/ 28.11.2023	conform Ordin/ H.C.L.51 8/ 27.12.2023	Realizat an 2023	%	conform Ordin/H.C .L 94/27.03.2024	conform Hotarar e 36/18.06.2024	conform Ordin/ C.A.66/ 17.12.2024	Realizat an 2024 neaudit at
0	1	5	5a	5b			6	4=3/2a	5	5a	6	7=6/5a	
1	Venituri totale (rd 1+rd 2)*,	63.942	63.942	63.942	63.942	63.942	62.342	97,50%	22.646	22.646	18.933	83,60%	
1	din care:												
1	Venituri din exploatare*)	63.930	63.930	63.930	63.930	63.930	62.176	97,26%	22.387	22.387	17.337	77,44%	
2	venituri financiare	12	12	12	12	12	166	1383,33%	259	259	1.596	616,28%	

*)Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat (in cazul TURSIB SA, diminuate de compensatia primita, inclusiv compensatia reprezentand diferente de tarif-reduceri si gratuitati)

Director general,
Ioan Rus



Director tehnic,
Zeno-Eugen Sarbu

Manager financiar,
Anca - Crina Todescu

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

	INDICATORI	Data finalizarii investitiei	AN 2022				VALOARE					
			conform Ordin/H.C.L 94/27.03.2024	conform Ordin/ C.A.66/ 17.12.2024	Realizat an 2024 neauditat	AN 2025	AN 2026	AN 2027				
			4	4a	5				6	7	8	
0	2	3										
1	SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:		52914	53397	53332	52550	9950	9872				
	1 Surse proprii, din care:		8105	8588	8523	9382	9950	9872				
	a)amortizare		8100	8100	8035	8830	8830	8830				
	b)profit		5	488	488	552	1120	1042				
	2 Alocatii de la buget		0	0	0	0						
	Subventii pentru investitii				0							
	3 Credite bancare, din care:		0	0	0	0						
	a)interne											
	b)externe											
	4 Alte surse, din care:		44809	44809	44809	43168	0	0				
	Valorificare imobile/ani anteriori		17925	17925	17925	16284	0	0				
	diferenta an 2023		26884	26884	26884	26884	0	0				
	CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:		46441	46441	10164	47697	9231	9231				
II	1 Investitii in curs, din care:		0	0	0	0	0	0				
	a)pentru bunurile proprietate privata a operatorului economic											

mii lei

mii lei

	INDICATORI	Data finalizării investitiei	AN 2022				VALOARE		
			conform Ordin/H.C.L. 94/27.03.2024	conform Ordin/ C.A.66/ 17.12.2024	Realizat an 2024 neauditat	AN 2025	AN 2026	AN 2027	
			4	4a	5	6	7	8	
0	2	3	4	4a	5	6	7	8	
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale		0	0	0	0			
	Investitii efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care:		0	0	0	0		0	
3	a) pentru bunurile proprietate privata a operatorului economic					0			
	Lucrare protectie epoxidica pardoseala din beton - Atelier								
	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					0			
	Structura acoperis statie CNG si cale de rulare								
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:								
4	Dotari (alte achizitii de imobilizari corporale)		2514	2514	1374	3678	1250	1250	
	Tehnica IT+e-ticketing	31.12.2024	1874	1374	450	3282	1000	1000	

mit lei

INDICATORI	Data finalizarii investitiei	AN 2022				VALOARE			
		conform Ordin/H.C.L. 94/27.03.2024	conform Ordin/ C.A.66/ 17.12.2024	Realizat an 2024 neauditat	AN 2025	AN 2026	AN 2027		
		4	4a	5					
0 1	3	4	4a	5	6	7	8		
2	45657	145	162	117	246	100	100		
Dispozitive, aparate si alte elem.exploatare, din care									
BANC TESTARE ALTERNATOARE/ELECTROMOTOARE	31.12.2024		60	60					
Container cu grup sanitar (conducatori auto)	31.12.2024	120	134	74		150	150		
Autoutilitara interventii	31.12.2024	275	215	207					
Masina curatenie	31.12.2024	100	100	0	150				
Autovehicule	31.12.2024	0	414	414					
Sistem hidraulic lama dezapezire	31.12.2024	0	30	28					
Macara pivotanta de perete	31.12.2024	0	25	25					
Rambursari de rate aferente creditorilor		7981	7981	7981	7981	7981	7981		
a)interne		1044	1044	1044	1044	1044	1044		
b)externe		6937	6937	6937	6937	6937	6937		

Director general,
Ioan Rus



Director tehnic,
Zeno-Eugen Sarbu



Manager financiar,
Anca - Crina Todescu



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

mii lei

Nr.	Termen de realizare	An 2024			An 2025			An 2026			An 2027	
		Realizat an 2024 neauditat		Influente (+/-)	Influente (+/-)		Plati restante	Influente (+/-)		Plati restante	Influente (+/-)	
		Rezultat brut (+/-)	Plati restante		Rezultat brut	Plati restante		Rezultat brut	Plati restante		Rezultat brut	Plati restante
0	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante											
1	Masura 1	x	x	1255	x	-186	x	-186	x	-186	x	
2	Masura 2	x	x		x		x		x		x	
3	Alte masuri	x	x		x		x		x		x	
	Total punct I	x	x	1255	x	-186	x	-186	x	-186	x	
II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct.I											
1	Cauza 1	x	x		x		x		x		x	
2	Cauza 2	x	x		x		x		x		x	
3	Alte cauze	x	x		x		x		x		x	
	Total punct II	x	x		x		x		x		x	
III	TOTAL GENERAL punct I+II	1.469	0	1.255	0	-186	0	-186	0	-186	0	0

Director general,
Ioan Rus



Director tehnic,
Zeno-Eugen Sarbu

Manager financiar,
Anca - Crina Todescu