

NOTĂ PRIVIND FUNDAMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2022

Având în vedere că au fost primite de la Ministerul Educației Contractul instituțional pe anul 2022 nr. 24978/31.01.2022 înregistrat la ULBS sub nr. 423/08.02.2022, Contractul complementar pe anul 2022 nr. 25024/31.01.2022 înregistrat la ULBS sub nr. 424/08.02.2022, precum și Bugetul pentru activități finanțate integral din venituri proprii nr. 259/DGE/01.02.2022, aprobat de către minister,

Luând în considerare faptul că Universitatea “Lucian Blaga” din Sibiu este o instituție de învățământ superior de stat finanțată integral din venituri proprii, conform prevederilor art. 222 alin. (6) din Legea nr. 1/2011 privind educația națională, considerent în raport de care bugetul de venituri și cheltuieli se aprobă de către organul de conducere al instituției publice și cu acordul ordonatorului de credite ierarhic superior, potrivit prevederilor art. 16 lit. e) din Legea nr. 500/2002,

Vă supunem spre avizare și aprobare proiectul de buget de venituri și cheltuieli al universității pentru anul 2022, fundamentat după cum urmează:

A. La partea de venituri:

Veniturile totale au fost estimate la suma de **183.546.484 lei**, cu 24.621.962 lei mai puțin decât veniturile încasate în anul 2021. Pe categorii de venituri, estimările se prezintă astfel:

- veniturile din finanțarea instituțională în sumă de **108.329.413 lei**, prevăzute în contractul instituțional, au fost fundamentate în raport de 18.874,71 studenți echivalenți unitar și a unui număr de 156 granturi de doctorat, având următoarea structură:
 - 83.065.000 lei reprezintă finanțarea de bază calculată în raport de numărul de studenți echivalenți unitari și de alocația bugetară unitară;
 - 20.438.413 lei reprezintă finanțarea suplimentară calculată în raport de cele 4 clase de indicatori de calitate și de ponderile asociate acestora;
 - 4.826.000 lei reprezintă valoarea celor 156 granturi de doctorat.

- veniturile din finanțarea instituțională în sumă de **3.548.900 lei** pentru plata indemnizației de hrană corespunzătoare unui număr de 1.141 salariați.
- veniturile din finanțarea instituțională în sumă **1.692.150 lei** pentru plata voucherelor de vacanță.
- veniturile proprii din taxe și alte activități în sumă de **26.400.000 lei** s-au fundamentat în raport de numărul de studenți cu taxă înmatriculați, de menținerea cuantumului taxelor de școlarizare în plată în anul universitar 2021-2022 și de gradul de încasare a taxelor de școlarizare realizat în anul precedent.
- veniturile din transferuri voluntare sub formă de donații și sponsorizări s-au fundamentat la nivelul sumei de **1.200.000 lei**, de încasat de la fundația Hasso Plattner Stiftung;
- veniturile din fondurile externe nerambursabile (FEN) postaderare s-au fundamentat în raport de contractele de finanțare aflate în derulare, de valoarea cererilor de rambursare depuse în precedenți și nesoluționate și de cererile de finanțare depuse spre analiză și aprobare, în valoare de **11.587.077 lei**;
- veniturile din activitatea de cercetare științifică, proiectare, consultanță și expertiză s-au estimat în raport de proiectele aflate în derulare și de anticipările privind proiectele ce se vor fi admise la finanțare în acest an la nivelul de **3.430.000 lei**;
- Alocațiile bugetare cu destinație specială s-au dimensionat la nivelul sumelor aprobate de către ministerul de resort, respectiv **24.058.944 lei** cu următoarele destinații:
 - 3.547.544 lei subvenții pentru cămine și cantine
 - 1.000.000 lei cheltuieli pentru investiții
 - 19.254.400 lei pentru burse studenți
 - 257.000 lei subvenție transport local studenți
- Veniturile proprii cămine – cantine studențești s-au fundamentat în raport de capacitatea de cazare/servire a mesei din căminele și cantinele studențești în condițiile pandemiei COVID – 19, la suma de **3.300.000 lei**.

Suma aprobată din soldul din anii precedenți de către ministerul de resort este de **2.000.000 lei** cu destinația finanțării cheltuielilor de investiții.

B. La partea de cheltuieli:

Cheltuielile totale au fost fundamentate la nivelul de **185.546.484 lei**. Pe categorii de cheltuieli, conform clasificăției bugetare, situația se prezintă astfel:

- Cheltuielile de personal în sumă de **124.067.449 lei**, reprezentând 66,86% din cheltuielile totale, s-au fundamentat în raport de numărul de personal didactic, didactic auxiliar și nedidactic încadrat în universitate, de salariile în vigoare la data prezentei, de statele de funcții aprobate pentru anul universitar 2021–2022 și de menținerea în plată a tarifelor pentru plata cu ora în semestrul II al anului universitar 2021 – 2022 la nivelul celor din semestrul I.
- Cheltuielile cu bunurile și serviciile în sumă de **17.025.558 lei** s-au estimat în raport de necesitățile reale pentru funcționarea universității, de necesarul de lucrări de reparații curente și de numărul de programe de studii universitare care urmează să fie acreditate/autorizate provizoriu în acest an, precum și de necesitățile asigurării siguranței epidemiologice în campusul universitar;
- Cheltuielile pentru implementarea proiectelor cu finanțare din FEN postaderare aferente cadrului financiar 2014 – 2020 în sumă de **11.887.077 lei** s-au estimat în raport cu prevederile bugetelor ale fiecărui proiect și de activitățile care trebuie implementate în anul 2022, din care suma de 4.714.000 lei va fi destinată pentru finanțarea proiectelor de investiții și dotărilor independente;
- Cheltuielile pentru asigurarea transportului studenților pe plan local s-au estimat în raport de numărul de studenți fizici înmatriculați la învățământul cu frecvență în vârstă de până la 26 ani, de nivelul tarifelor de transport practicate de operatorul de transport local la nivelul de **487.000 lei**;
- Cheltuielile cu bursele s-au fundamentat în raport cu nr. de studenți de la învățământul cu frecvență, de numărul de studenți doctoranzi bursieri, de numărul studenților străini bursieri ai statului român la nivelul sumei de 19.754.400 lei;
- Sumele aferente posturilor neîncadrate cu persoane cu handicap s-au estimat la 825.000 lei în raport de plățile efectuate în anul precedent.
- Cheltuielile de capital în sumă de **11.500.000 lei** s-au evaluat în raport de obiectivele și prioritățile din planul de dezvoltare instituțională.



Proiectul de buget de venituri și cheltuieli conține prevederi în sumă de 2.000.000 lei finanțate din soldul inițial la data de 01.01.2022. Rezultă că la sfârșitul anului 2022 se estimează că soldul va fi de 75.457.658 lei. În raport de necesitățile care vor apărea în cursul anului 2022 se vor face demersurile necesare pe lângă Ministerul Educației pentru utilizarea de sume din această sursă de finanțare.

Față de cele prezentate mai sus propunem:

1. Avizarea proiectului de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2022, cu condiționările și constrângerile prezentate mai sus;
2. Mandatarea Consiliului de Administrație pentru aprobarea rectificărilor necesare executării bugetului de venituri și cheltuieli în anul 2022;
3. Avizarea menținerii în plată a cuantumului tarifelor pentru plata cu ora în semestrul II al anului universitar 2021– 2022 la nivelul cuantumului aflat în plată în semestrul I al aceluiași an universitar.

Rector,



Prof. univ. dr. habil. Sorin RADU

Director financiar contabil,

Ec. Puia Maria Cristina



BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
PE ANUL 2022

- lei -

Nr.crt.	Denumirea indicatorilor	Total	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
I.	Sold initial la 01 ianuarie 2022	77,457,658	X	X	X	X
1	TOTAL VENITURI, din care:	183,546,484	54,131,206	52,555,923	39,808,732	37,050,623
1.1	Sume primite MEC - contract institutional	113,570,463	29,699,952	31,392,102	29,389,104	23,089,305
1.1.1	Finantare de baza	108,329,413	28,590,900	28,590,900	28,493,843	22,653,770
1.1.2	Indemnizatie de hrana	3,548,900	1,109,052	1,109,052	895,261	435,535
1.1.3	Fond de Dezvoltare Institutionala - FDI	0	0	0	0	0
1.1.4	Fond pentru Situatii Speciale - FSS	0	0	0	0	0
1.1.5	Vouchere de vacanta	1,692,150	0	1,692,150	0	0
1.1.6	Legea 85/2016	0	0	0	0	0
1.2	Sume alocate pentru finantarea cercetarii stiintifice cf. O.M.E. nr. 3747/28.04.2021	0	0	0	0	0
1.3.	Program finantat ROSE	0	0	0	0	0
1.4.	Venituri proprii obtinute din taxe si activitati desfasurate de institutiile de invatamant superior	26,400,000	8,765,266	7,811,193	2,218,734	7,604,807
1.5.	Alte venituri proprii + donatii si sponsorizari	1,200,000	1,200,000	0	0	0
1.6.	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) POSTADERARE	11,587,077	5,950,100	4,000,000	1,149,900	487,077
1.7.	Venituri din activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza	3,430,000	780,000	1,040,000	800,000	810,000
1.8.	Alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care:	24,058,944	6,535,888	6,812,628	5,950,994	4,759,434
a)	reparatii capitale	0	0	0	0	0
b)	subventii pentru camine si cantine	3,547,544	1,189,188	965,928	840,760	551,668
c)	dotari si alte investitii	1,000,000	0	500,000	500,000	0
d)	burse	19,254,400	5,275,100	5,275,100	4,561,434	4,142,766
e)	alte forme de protectie sociala a studentilor	257,000	71,600	71,600	48,800	65,000
f)	alocatii pentru obiective de investitii	0	0	0	0	0
1.9	Venituri proprii camine- cantine	3,300,000	1,200,000	1,500,000	300,000	300,000
2	TOTAL CHELTUIELI, din care :	185,546,484	54,131,206	54,555,923	39,808,732	37,050,623
	I.Credite de angajament	185,546,484	54,131,206	54,555,923	39,808,732	37,050,623
	II. Credite bugetare	185,546,484	54,131,206	54,555,923	39,808,732	37,050,623
2.1.	Cheltuieli pentru activitatea de baza	142,870,463	39,665,218	40,903,295	31,607,838	30,694,112
	I.Credite de angajament	142,870,463	39,665,218	40,903,295	31,607,838	30,694,112
	II. Credite bugetare	142,870,463	39,665,218	40,903,295	31,607,838	30,694,112
2.2.	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) POSTADERARE	11,887,077	5,950,100	4,300,000	1,149,900	487,077
	I.Credite de angajament	11,887,077	5,950,100	4,300,000	1,149,900	487,077
	II. Credite bugetare	11,887,077	5,950,100	4,300,000	1,149,900	487,077
2.3.	Cheltuieli pentru activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza	3,430,000	780,000	1,040,000	800,000	810,000
	I.Credite de angajament	3,430,000	780,000	1,040,000	800,000	810,000
	II. Credite bugetare	3,430,000	780,000	1,040,000	800,000	810,000
2.4.	Cheltuieli din alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care:	24,058,944	6,535,888	6,812,628	5,950,994	4,759,434
	I.Credite de angajament	24,058,944	6,535,888	6,812,628	5,950,994	4,759,434
	II. Credite bugetare	24,058,944	6,535,888	6,812,628	5,950,994	4,759,434
a)	cheltuieli pentru reparatii capitale	0	0	0	0	0
b)	subventii pentru camine si cantine studentesti	3,547,544	1,189,188	965,928	840,760	551,668
c)	cheltuieli pentru dotari si alte investitii, consolidari, reabilitari	1,000,000	0	500,000	500,000	0
d)	cheltuieli pentru burse	19,254,400	5,275,100	5,275,100	4,561,434	4,142,766
e)	cheltuieli pentru alte forme de protectie sociala	257,000	71,600	71,600	48,800	65,000
f)	cheltuieli pentru obiective de investitii	0	0	0	0	0
2.5.	Cheltuieli pentru camine si cantine studentesti	3,300,000	1,200,000	1,500,000	300,000	300,000
	I.Credite de angajament	3,300,000	1,200,000	1,500,000	300,000	300,000
	II. Credite bugetare	3,300,000	1,200,000	1,500,000	300,000	300,000
II.	Sold final la 31 decembrie 2022 (rd. II = rd. I)	75,457,658	X	X	X	X



	Total cheltuieli	Din care:			
		Sume primite MEC - contract institutional	Sume alocate pentru finantarea cercetării științifice cf. O.M.E. nr. 3747/28.04.2021	Alocatie de la bugetul de stat cu destinație speciala	Venituri proprii
II) TOTAL CHELTUIELI, din care:	185,546,484	113,570,463	0	24,058,944	47,917,077
I.Credite de angajament	185,546,484	113,570,463	0	24,058,944	47,917,077
II. Credite bugetare	185,546,484	113,570,463	0	24,058,944	47,917,077
10. Cheltuieli de personal, din care	124,067,449	110,747,449	0	3,420,000	9,900,000
I.Credite de angajament	124,067,449	110,747,449	0	3,420,000	9,900,000
II. Credite bugetare	124,067,449	110,747,449	0	3,420,000	9,900,000
- Fond de Dezvoltare Institutională - FDI	0	0		0	0
- Fond pentru Stipendii Speciale - FSS	0	0		0	0
- Alocatie de hrana	3,548,900	3,548,900		0	0
- Vouchere de vacanta	1,692,150	1,692,150		0	0
- Legea 85/2016	0	0		0	0
20. Bunuri si servicii	17,025,558	1,998,014	0	127,544	14,900,000
I.Credite de angajament	17,025,558	1,998,014	0	127,544	14,900,000
II. Credite bugetare	17,025,558	1,998,014	0	127,544	14,900,000
- Fond de Dezvoltare Institutională - FDI	0	0			
- Fond pentru Stipendii Speciale - FSS	0	0		0	
30.Dobanzi	0	0		0	0
I.Credite de angajament	0	0		0	0
II. Credite bugetare	0	0		0	0
56. Proiecte cu finanțare din fd.externe nerambursabile (FEN) Postaderare din care:	0	0		0	0
I.Credite de angajament	0	0		0	0
II. Credite bugetare	0	0		0	0
57. Asistenta sociala	487,000	0	0	257,000	230,000
I.Credite de angajament	487,000	0	0	257,000	230,000
II. Credite bugetare	487,000	0	0	257,000	230,000
58 PROIECTE CU FINANTARE DIN FD. EXTERNE NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINAN 2014-2020 - Total, din care:	11,887,077	0		0	11,887,077
I.Credite de angajament	11,887,077	0	0	0	11,887,077
II. Credite bugetare	11,887,077	0	0	0	11,887,077
- 58.01 Programe din Fondul de Dezvoltare Regionala (FEDR)	3,414,080	0	0	0	3,414,080
- 58.02 Programe din Fondul Social European (FSE)	4,446,936	0	0	0	4,446,936
- 58.16 Alte facilitati si instrumente postaderare (AFIP)	4,026,061	0	0	0	4,026,061
59. Alte cheltuieli, din care	20,579,400	825,000		19,254,400	500,000
I.Credite de angajament	20,579,400	825,000		19,254,400	500,000
II. Credite bugetare	20,579,400	825,000		19,254,400	500,000
- Burse (59.01)	19,754,400	0		19,254,400	500,000
- Sume aferente persoanelor cu handicap (59.40)	825,000	825,000		0	0
71. Active nefinanciare	11,500,000	0	0	1,000,000	10,500,000
I.Credite de angajament	11,500,000	0	0	1,000,000	10,500,000
II. Credite bugetare	11,500,000	0	0	1,000,000	10,500,000
72 Active financiare	0				0
I.Credite de angajament	0	0	0	0	0
II. Credite bugetare	0	0	0	0	0
80. împrumuturi	0				0
I.Credite de angajament	0	0	0	0	0
II. Credite bugetare	0	0	0	0	0
81. Rambursări de credite	0				0
I.Credite de angajament	0	0	0	0	0
II. Credite bugetare	0	0	0	0	0