

APROBAT
Consiliul de Administrație
din data de 15.03.2023

ANEXA 3 LA HOTĂRÂREA
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
NR. 9 DIN 15.03.2023

NOTĂ PRIVIND FUNDAMENTAREA
BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2023

Având în vedere că au fost primite de la Ministerul Educației în data de 25.01.2023, Contractul instituțional pe anul 2023 nr. 24592/25.01.2023 înregistrat la ULBS sub nr. 393/30.01.2023, Contractul complementar pe anul 2023 nr. 24411/20.01.2023 înregistrat la ULBS sub nr. 369/26.01.2023, precum și Bugetul pentru activități finanțate integral din venituri proprii nr. 92/DGE/04.01.2023, 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.

În considerarea celor prezentate mai sus vă supunem spre avizare și aprobare proiectul de buget de venituri și cheltuieli al universității pentru anul 2023, fundamentat după cum urmează:

A. **La partea de venituri:**

- *veniturile totale* s-au estimat la suma de 205.727.857 lei, cu 23.153.582 lei mai puțin decât veniturile încasate în anul 2022. Pe feluri de venituri, estimările se prezintă astfel:
- *veniturile din finanțarea instituțională* în sumă de 107.661.245 lei, prevăzute în contractul instituțional, au fost fundamentate în raport de 18.625,03 studenți echivalenți unitar și a unui număr de 151 granturi de doctorat, având următoarea structură:
 - 77.544.900 lei reprezintă finanțarea de bază calculată în raport de nr de studenți echivalenți unitari și de alocația bugetară unitară;
 - 25.012.345 lei reprezintă finanțarea suplimentară calculată în raport de cele 4 clase de indicatori de calitate și de ponderile asociate acestora
 - 5.104.000 lei reprezintă valoarea celor 151 granturi de doctorat.



- **pentru plata indemnizației de hrană** corespunzătoare unui număr de 1.083 salariați s-a prevăzut în contractul instituțional suma de 3.748.334 lei,
- **pentru plata voucherelor de vacanță** s-a prevăzut în contractul instituțional suma de 1.713.900 lei,
- **Veniturile proprii din taxe și alte activități** în sumă de 27.810.000 lei s-au fundamentat în raport de numărul de studenți cu taxă înmatriculați, de menținerea cuantumului taxelor de școlarizare în plată în anul universitar 2022 - 2023 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 1.600.000 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 29.385.000 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 5.400.000 lei;
- **Alocațiile bugetare cu destinație specială** s-au dimensionat la nivelul sumelor aprobate de către ministerul de resort, respectiv 23.409.378 lei cu următoarele destinații:
 - 2.751.988 lei subvenții pentru cămine și cantine
 - 2.000.000 lei cheltuieli pentru investiții
 - 18.402.390 lei pentru burse studenți
 - 255.000 lei subvenție transport local studenți
- **Veniturile proprii cămine – cantine studentești** s-au fundamentat în raport de capacitatea de cazare/servire a mesei din căminele și cantinele studentești la suma de 5.000.000 lei.
- **Suma aprobată din soldul din anii precedenți** de către ministerul de resort este de 8.855.000 lei cu destinația finanțării cheltuielilor de investiții.

B. La partea de cheltuieli:

Cheltuielile totale s-au fundamentat la nivelul de **214.582.857 lei**. Pe feluri de cheltuieli, conform clasificăției bugetare, situația se prezintă astfel:

- a. **Cheltuielile de personal** în sumă de 125.502.609 lei, reprezentând 58,49% 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 2022–2023 și de menținerea în plată a tarifelor pentru plata cu ora în semestrul II al anului universitar 2022– 2023 la nivelul celor din semestrul I.
- b. **Cheltuielile cu bunurile și serviciile** în sumă de 18.273.658 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 funcționării campusului universitar;
- c. **Cheltuielile pentru implementarea proiectelor cu finanțare din FEN postaderare aferente cadrului financiar 2014 – 2020** în sumă de 32.885.000 lei s-au prelininat în raport cu prevederile bugetelor fiecărui proiect și de activitățile care trebuiesc implementate în anul 2023, din care suma de 27.785.000 lei va fi destinată pentru finanțarea cheltuielilor de investiții ;
- d. **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 495.000 lei;
- e. **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 18.802.390 lei;
- f. **Sumele aferente posturilor neîncadrate cu persoane cu handicap** s-au estimat la 1.099.200 lei în raport de plățile efectuate în anul precedent.
- g. **Cheltuielile de capital** în sumă de 17.525.000 lei s-au evaluat în raport de obiectivele și prioritățile din planul de dezvoltare instituțională. La suma anterioară se adaugă suma de 27.785.000 lei din proiectele cu finanțare externă nerambursabilă, rezultând că pentru

această destinație sunt alocate fonduri în valoare totală de 45.310.000 lei. Detalierea acestora pe categorii de cheltuieli de investiții și pe obiective este prezentată în anexă.

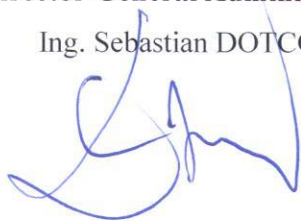
Proiectul de buget de venituri și cheltuieli conține prevederi în sumă de 8.855.000 lei finanțate din soldul inițial la data de 01.01.2023. Rezultă că la sfârșitul anului 2023 se estimează că soldul va fi de 81.575.558 lei. În raport de necesitățile care vor apărea în cursul anului 2023 se vor face demersurile 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 2023, cu condiționările și contrângerile prezentate mai sus;
2. Mandatarea Consiliului de Administrație pentru aprobarea rectificărilor necesare executării bugetului de venituri și cheltuieli în anul 2023;
3. Avizarea men ținerii în plată a cuantumului tarifelor pentru plata cu ora în semestrul II al anului universitar 2022 – 2023 la nivelul cuantumului aflat în plată în semestrul I al aceluiași an universitar.

Director General Administrativ,

Ing. Sebastian DOTCOS



Director Financiar – Contabil,

Ec. Maria Cristina Puia





DE ACORD,
Ministerul Educației

Se aprobă,
Rector



BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
PE ANUL 2023

Nr.crt.	Denumirea indicatorilor	Total	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
I.	Sold initial la 01 ianuarie 2023	90,430,558	X	X	X	
1	TOTAL VENITURI, din care:	205,727,857	55,919,069	57,071,059	48,159,072	44,578,637
1.1	Sume primite MEC - contract institutional	113,123,479	29,618,932	31,429,299	28,989,104	23,086,144
1.1.1	Finantare de baza	107,661,245	28,569,400	28,590,900	28,093,843	22,407,102
1.1.2	Indemnizatie de hrana	3,748,334	1,049,532	1,124,499	895,261	679,042
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	1,713,900	0	1,713,900	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.	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	27,810,000	8,965,266	7,811,193	3,528,734	7,504,807
1.5.	Alte venituri proprii + donatii si sponsorizari	1,600,000	800,000	400,000	400,000	0
1.6.	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) POSTADERARE	29,385,000	6,950,100	8,300,000	6,850,000	7,284,900
1.7.	Venituri din activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza	5,400,000	1,780,000	1,140,000	1,285,000	1,195,000
1.8.	Alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care:	23,409,378	6,215,971	6,402,567	6,606,234	4,184,606
a)	reparatii capitale	0	0	0	0	0
b)	subventii pentru camine si cantine	2,751,988	884,000	570,000	496,000	801,988
c)	dotari si alte investitii	2,000,000	0	500,000	1,500,000	0
d)	burse	18,402,390	5,260,971	5,261,367	4,561,434	3,318,618
e)	alte forme de protectie sociala a studentilor	255,000	71,000	71,200	48,800	64,000
f)	alocatii pentru obiective de investitii	0	0	0	0	0
1.9	Venituri proprii camine- cantine	5,000,000	1,588,800	1,588,000	500,000	1,323,200
2	TOTAL CHELTUIELI, din care :					
I.	Credite de angajament	214,582,857	55,919,069	61,071,059	53,014,072	44,578,657
II.	Credite bugetare	214,582,857	55,919,069	61,071,059	53,014,072	44,578,657
2.1.	Cheltuieli pentru activitatea de baza					
I.	Credite de angajament	142,533,479	39,384,198	39,640,492	32,917,838	30,590,951
II.	Credite bugetare	142,533,479	39,384,198	39,640,492	32,917,838	30,590,951
2.2.	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) POSTADERARE					
I.	Credite de angajament	32,885,000	6,950,100	9,300,000	9,350,000	7,284,900
II.	Credite bugetare	32,885,000	6,950,100	9,300,000	9,350,000	7,284,900
2.3.	Cheltuieli pentru activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza					
I.	Credite de angajament	5,400,000	1,780,000	1,140,000	1,285,000	1,195,000
II.	Credite bugetare	5,400,000	1,780,000	1,140,000	1,285,000	1,195,000
2.4.	Cheltuieli din alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care:					
I.	Credite de angajament	23,409,378	6,215,971	6,402,567	6,606,234	4,184,606
II.	Credite bugetare	23,409,378	6,215,971	6,402,567	6,606,234	4,184,606
a)	cheltuieli pentru reparatii capitale	0	0	0	0	0
b)	subventii pentru camine si cantine studentesti	2,751,988	884,000	570,000	496,000	801,988
c)	cheltuieli pentru dotari si alte investitii, consolidari, reabilitari	2,000,000	0	500,000	1,500,000	0
d)	cheltuieli pentru burse	18,402,390	5,260,971	5,261,367	4,561,434	3,318,618
e)	cheltuieli pentru alte forme de protectie sociala	255,000	71,000	71,200	48,800	64,000
f)	cheltuieli pentru obiective de investitii	0	0	0	0	0
2.5.	Cheltuieli pentru camine si cantine studentesti					
I.	Credite de angajament	5,000,000	1,588,800	1,588,000	500,000	1,323,200
II.	Credite bugetare	5,000,000	1,588,800	1,588,000	500,000	1,323,200
II.	Sold final la 31 decembrie 2023 (rd. II = rd. I)	81,575,558	X	X	X	X

Director economic,
Ec. Puia Maria Cristina

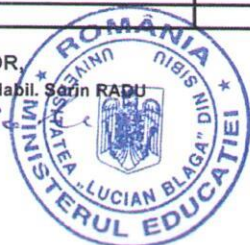
Situație privind centralizarea cheltuielilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023

Nr. 720/14 februarie 2023

lei

	Total cheltuieli	Din care:			
		Sume primite MEC - contract instituțional	Sume alocate pentru finanțarea cercetării științifice cf. O.M.E.	Alocatie de la bugetul de stat cu destinație specială	Venituri proprii
II) TOTAL CHELTUIELI, din care:					
I.Credite de angajament	214,582,857	113,123,479	0	23,409,378	78,050,000
II. Credite bugetare	214,582,857	113,123,479	0	23,409,378	78,050,000
10. Cheltuieli de personal, din care					
I.Credite de angajament	125,502,609	110,447,365	0	2,555,244	12,500,000
II. Credite bugetare	125,502,609	110,447,365	0	2,555,244	12,500,000
- Fond de Dezvoltare Instituțională - FDI	0	0		0	0
- Fond pentru Situații Speciale - FSS	0	0		0	0
- Indemnizație de hrană	3,748,334	3,748,334		0	0
- Vouchere de vacanță	1,713,900	1,713,900		0	0
- Legea 85/2016	0	0		0	0
20. Bunuri și servicii					
I.Credite de angajament	18,273,658	1,646,114	0	127,544	16,500,000
II. Credite bugetare	18,273,658	1,646,114	0	127,544	16,500,000
- Fond de Dezvoltare Instituțională - FDI	0	0		0	0
- Fond pentru Situații Speciale - FSS	0	0		0	0
30. Dobânzi					
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:					
I.Credite de angajament	0	0		0	0
II. Credite bugetare	0	0		0	0
57. Asistența socială					
I.Credite de angajament	495,000	0	0	255,000	240,000
II. Credite bugetare	495,000	0	0	255,000	240,000
58 PROIECTE CU FINANȚARE DIN FD. EXTERNE NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINAN 2014-2020 - Total, din care:					
I.Credite de angajament	32,885,000	0	0	0	32,885,000
II. Credite bugetare	32,885,000	0	0	0	32,885,000
- 58.01 Programe din Fondul de Dezvoltare Regională (FEDR)	25,285,000	0	0	0	25,285,000
- 58.02 Programe din Fondul Social European (FSE)	3,100,000	0	0	0	3,100,000
- 58.16 Alte facilități și instrumente postaderare (AFIP)	4,500,000	0	0	0	4,500,000
59. Alte cheltuieli, din care					
I.Credite de angajament	19,901,590	1,030,000		18,471,590	400,000
II. Credite bugetare	19,901,590	1,030,000		18,471,590	400,000
- Burse (59.01)	18,802,390	0		18,402,390	400,000
- Sume aferente persoanelor cu handicap (59.40)	1,099,200	1,030,000		69,200	0
71. Active nefinanciare					
I.Credite de angajament	17,525,000	0	0	2,000,000	15,525,000
II. Credite bugetare	17,525,000	0	0	2,000,000	15,525,000
72 Active financiare					
I.Credite de angajament	0	0	0	0	0
II. Credite bugetare	0	0	0	0	0
80. împrumuturi					
I.Credite de angajament	0	0	0	0	0
II. Credite bugetare	0	0	0	0	0
81. Rambursări de credite					
I.Credite de angajament	0	0	0	0	0
II. Credite bugetare	0	0	0	0	0

RECTOR,
Prof. Univ. Dr. Habil. Ștefan RADU



Director economic,
Ec. Puia Maria Cristina