

**ULBS**

Universitatea "Lucian Blaga" din Sibiu

ANEXĂ LA HOTĂRÂREA SENATULUI

NR. 1185 DIN 25.03.2021

Ministerul Educației

Universitatea "Lucian Blaga" din Sibiu
Rector**NOTĂ DE FUNDAMENTARE
a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021**

Având în vedere că ulterior avizării Notei de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 de către Consiliul de administrație în ședința din 16.03.2021, au fost primite de la Ministerul Educației în data de 17.03.2021, Contractul instituțional pe anul 2021 nr. 26669/16.03.2021 înregistrat la ULBS sub nr. 1047/18.03.2021, Contractul complementar pe anul 2021 nr. 26715/16.03.2021 înregistrat la ULBS sub nr. 1046/18.03.202, precum și Bugetul pentru activități finanțate integral din venituri proprii nr. 1321/DGE/17.03.2021, aprobat de către minister, Nota de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 și proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 se actualizează cu influențele rezultate din documentele anterior menționate rezultând prezenta notă de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 și proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 anexat la prezenta.

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 aprobare proiectul de buget de venituri și cheltuieli al universității pentru anul 2021, fundamentat după cum urmează:

- la partea de venituri:

- **veniturile totale** s-au estimat la suma de 189.505.086 lei, cu 15.924.040 lei mai puțin decât veniturile încasate în anul 2020. Pe feluri de venituri, estimările se prezintă astfel:
- **veniturile din finanțarea instituțională** în sumă de 107.437.919 lei, prevăzute în contractul instituțional, au fost fundamentate în raport de 18.007,25 studenți echivalenți unitar și a unui număr de 165 granturi de doctorat, având următoarea structură:



- 81.699.200 lei reprezintă finanțarea de bază calculată în raport de nr de studenți echivalenți unitari și de alocația bugetară unitară;
- 20.896.219 lei reprezintă finanțarea suplimentară calculată în raport de cele 4 clase de indicatori de calitate și de ponderile asociate acestora, reprezentand 18,42% din finanțarea instituționala fata de ponderea de 26,50% prevazuta in metodologia de alocare a acestor fonduri cu consecinta neaprobarii sumei de 9.168.466 lei cu titlu de finanțare suplimentara;
- 4.842.500 lei reprezintă valoarea celor 165 granturi de doctorat.
- **pentru plata indemnizației de hrană** corespunzătoare unui număr de 1.141 salariați s-a prevăzut în contractul instituțional suma de 3.872.601 lei.
- **sumele aprobate conform AG 42, AG 44 ghid ROSE** sunt în sumă de 800.000 lei.
- **Veniturile proprii din taxe și alte activități** în sumă de 26.450.000 lei s-au fundamentat în raport de numărul de studenți cu taxă înmatriculați, de menținerea cuantumului taxelor de școlarizare în plată în anul universitar 2020 - 2021 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 14.687.077 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 2.620.000 lei;
- **Alocațiile bugetare cu destinație specială** s-au dimensionat la nivelul sumelor aprobate de către ministerul de resort, respectiv 25.037.489 lei cu următoarele destinații:
 - 3.547.544 lei subvenții pentru cămine și cantine
 - 2.000.000 lei cheltuieli pentru investiții



- 19.231.945 lei pentru burse studenți
- 258.000 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 4.000.000 lei.
- **Suma aprobată din soldul din anii precedenți** de către ministerul de resort este de 3.000.000 lei cu destinația finanțării cheltuielilor de investiții.

- la partea de cheltuieli:

Cheltuielile totale s-au fundamentat la nivelul de **189.505.086 lei**. Pe feluri de cheltuieli, conform clasificăției bugetare, situația se prezintă astfel:

- **Cheltuielile de personal** în sumă de 123.722.420 lei, reprezentând 65,30% 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 2020–2021 și de menținerea în plată a tarifelor pentru plata cu ora în semestrul II al anului universitar 2020 – 2021 la nivelul celor din semestrul I.

În proiectul de buget nu s-au prevazut fondurile necesare plății diferențelor salariale stabilite prin hotărâri judecătorești în sumă de 300.000 lei întemeiat pe faptul că finanțarea lor se va asigura din alocații bugetare suplimentare aprobate după rectificarea bugetului de stat.

- **Cheltuielile cu bunurile și serviciile** în sumă de 15.730.644 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 14.687.077 lei s-au preliminarat în raport cu prevederile bugetelor fiecărui proiect și de activitățile care trebuie implementate în anul 2021, din care suma de 2.200.000 lei va fi destinată pentru finanțarea cheltuielilor de investiții ;
- **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 478.000 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 20.081.945 lei;
- **Sumele aferente posturilor neîncadrate cu persoane cu handicap** s-au estimat la 805.000 lei în raport de plățile efectuate în anul precedent.
- **Cheltuielile de capital** în sumă de 14.000.000 lei s-au evaluat în raport de obiectivele și prioritățile din planul de dezvoltare instituțională. La suma anterioară se adaugă suma de 2.200.000 lei din proiectele cu finanțare externă nerambursabilă, rezultând că pentru această destinație sunt alocate fonduri în valoare totală de 16.200.000 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 3.000.000 lei finanțate din soldul inițial la data de 01.01.2021. Rezultă că la sfârșitul anului 2021 se estimează că soldul va fi de 48.018.660 lei. În raport de necesitățile care vor apărea în cursul anului 2021 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 2021, cu condiționările și contrângerile prezentate mai sus;
2. Mandatarea Consiliului de Administrație pentru aprobarea rectificărilor necesare executării bugetului de venituri și cheltuieli în anul 2021;
3. Avizarea men ținerii în plată a cuantumului tarifelor pentru plata cu ora în semestrul II al anului universitar 2020 – 2021 la nivelul cuantumului aflat în plată în semestrul I al aceluiași an universitar.

Director General Administrativ,

Ec. Vasile Moțoc

Director Financiar – Contabil,

Ec. Maria Cristina Puia

ANEXA 4 LA HOTĂRÂREA
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
NR. 10 DIN 16.03.2021

NOTĂ DE FUNDAMENTARE
a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021

Având în vedere că la data elaborării prezentei note, nu a fost aprobată Legea bugetului de stat pe anul 2021, coroborat cu netransmiterea contractului instituțional și contractului complementar de către Ministerul Educației în vederea analizei și semnării lor de către reprezentanții legali ai universității noastre, cu consecința că universitatea funcționează în limitele lunare de cheltuieli care nu depășesc 1/12 din prevederile bugetului anului precedent, potrivit dispoziției art. 37 din legea nr. 500/2002 privind finanțele publice.

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 2021, fundamentat după cum urmează:

- **la partea de venituri:**

- **veniturile totale** s-au estimat la suma de cu 206.015.326 lei, cu 586.036 lei mai mult decât veniturile încasate în anul 2020. Pe feluri de venituri, estimările se prezintă astfel:
- **veniturile din finanțarea instituțională** în sumă de 114.937.472 lei s-au menținut la nivelul încasărilor din anul precedent pentru finanțarea de bază + finanțarea suplimentară, fondul de dezvoltare instituțională și sumele alocate conform AG 42, AG 44 Ghid ROSE. Sumele pentru indemnizația de hrană s-au estimat la 3.872.601 lei conform datelor comunicate de către ministerul de resort. Nu s-au cuprins prevederi pentru vouchere de vacanță, sume alocate pentru sentințe judecătorești inclusiv Legea nr. 85/2016 și sume din fondul pentru situații speciale din lipsă de teme legal. Având în vedere că în data de 12.03.2021 s-a finalizat raportarea datelor pe platforma ANS, anticipăm o creștere a veniturilor din finanțarea



instituțională datorită creșterii numărului de studenți echivalenți unitari, a granturilor de doctorat de la 163 la 165, precum și o îmbunătățire a indicatorilor aferenți finanțării suplimentare, reglementați de Metodologia de alocare a fondurilor bugetare pentru finanțarea de bază și finanțarea suplimentară a instituțiilor de învățământ superior de stat din România pentru anul 2021, aprobată prin ordinal ministrului educației nr. 3321/24.02.2021.

- **sumele alocate conform AG 42, AG 44 ghid ROSE** s-au fundamentat la nivelul de 1.200.000 lei cât s-a prevăzut în bugetul anului precedent.
- **Veniturile proprii din taxe și alte activități** în sumă de 25.884.000 lei s-au fundamentat în raport de numărul de studenți cu taxă înmatriculați, de menținerea cuantumului taxelor de școlarizare în plată în anul universitar 2020 - 2021 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 2.530.000 euro, reprezentând 12.646.400 lei cât a rămas de încasat din donația 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 19.900.000 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 1.840.000 lei;
- **Alocațiile bugetare cu destinație specială** s-au dimensionat la nivelul sumelor comunicate de către ministerul de resort, respectiv 24.407.454 lei;
- **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 5.200.000 lei.

- la partea de cheltuieli:

Cheltuielile totale s-au fundamentat la nivelul de 206.015.326 lei, cu 21.711.951 lei mai mult decât plățile efectuate în anul 2020, datorită creșterii semnificative a sumelor alocate



pentru dezvoltarea universității. Pe feluri de cheltuieli, conform clasificății bugetare, situația se prezintă astfel:

- **Cheltuielile de personal** în sumă de 129.080.372 lei, reprezentând 62,66% 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 2020–2021 și de menținerea în plată a tarifelor pentru plata cu ora în semestrul II al anului universitar 2020 – 2021 la nivelul celor din semestrul I.

În proiectul de buget nu s-au prevazut fondurile necesare plății diferențelor salariale stabilite prin hotărâri judecătorești în sumă de 300.000 lei întemeiat pe faptul că finanțarea lor se va asigura din alocații bugetare suplimentare aprobate după rectificarea bugetului de stat.

- **Cheltuielile cu bunurile și serviciile** în sumă de 19.950.044 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 19.900.000 lei s-au preliminarat în raport cu prevederile bugetelor fiecărui proiect și de activitățile care trebuie implementate în anul 2021;
- **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 510.000 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 19.569.910 lei;
- **Sumele aferente posturilor neîncadrate cu persoane cu handicap** s-au estimat la 805.000 lei în raport de plățile efectuate în anul precedent.



ULBS

Universitatea "Lucian Blaga" din Sibiu

Ministerul Educației

Universitatea "Lucian Blaga" din Sibiu
Rector

- **Cheltuielile de capital** în sumă de 16.200.000 lei s-au evaluat în raport de obiectivele și prioritățile din planul de dezvoltare instituțională. Detalierea acestora pe categorii de cheltuieli de investiții și pe obiective este prezentată în anexă.

Proiectul de buget de venituri și cheltuieli nu conține prevederi finanțate din soldul inițial la data de 01.01.2021 în valoare de 51.018.660 lei. În raport de necesitățile care vor apărea în cursul anului 2021 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 2021, cu condiționările și contrângerile prezentate mai sus;
2. Mandatarea Consiliului de Administrație pentru aprobarea rectificărilor necesare executării bugetului de venituri și cheltuieli în anul 2021;
3. Avizarea menținerii în plată a cuantumului tarifelor pentru plata cu ora în semestrul II al anului universitar 2020 – 2021 la nivelul cuantumului aflat în plată în semestrul I al aceluiași an universitar.

Director General Administrativ,
Ec. Vasile Motoc

Director Financiar – Contabil,
Ec. Cristina Puia