

APROBAT
Consiliul de Administrație
din data de 15.03.2024

10
14 1370
03 2024

NOTĂ PRIVIND FUNDAMENTAREA
BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2024

Având în vedere că au fost primite de la Ministerul Educației în data de 15.01.2024, Contractul instituțional pe anul 2024 nr. 24265/15.01.2024 înregistrat la ULBS sub nr. 208/16.01.2024, Contractul complementar pe anul 2024 nr. 24335/15.01.2024 înregistrat la ULBS sub nr. 207/15.01.2024, precum și Bugetul pentru activități finanțate integral din venituri proprii nr. 424/DGE/17.01.2024, aprobat de către minister,

Luând în considerare faptul că Universitatea "Lucian Blaga" din Sibiu este o instituție de învățământ superior de stat finanțată din fonduri alocate de la bugetul de stat, din venituri proprii și din alte surse, conform prevederilor art. 149, alin. (1) din Legea nr. 199/2023 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 2024, fundamentat după cum urmează:

A. La partea de venituri:

- **Veniturile totale** s-au estimat la suma de 205.448.572 lei, cu 49.037.222 lei mai puțin decât veniturile încasate în anul 2023. Pe feluri de venituri, estimările se prezintă astfel:
- **Veniturile din finanțarea instituțională** în sumă de 116.883.151 lei, prevăzute în contractul instituțional, au fost fundamentate în raport de 18.529,56 studenți echivalenți unitar și a unui număr de 154 granturi de doctorat, având următoarea structură:
 - 84.911.200 lei reprezintă finanțarea de bază calculată în raport de nr de studenți echivalenți unitari și de alocația bugetară unitară;
 - 26.778.951 lei reprezintă finanțarea suplimentară calculată în raport de cele 4 clase de indicatori de calitate și de ponderile asociate acestora
 - 5.193.000 lei reprezintă valoarea celor 154 granturi de doctorat.

- **Pentru plata indemnizației de hrană** corespunzătoare unui număr de 1.083 salariați s-a prevăzut în contractul instituțional suma de 3.186.084 lei,
- **Pentru plata voucherelor de vacanță** s-a prevăzut în contractul instituțional suma de 1.456.815 lei,
- **Veniturile proprii din taxe și alte activități** în sumă de 27.900.000 lei s-au fundamentat în raport de numărul de studenți cu taxă înmatriculați, de menținerea cuantumului taxelor de școlarizare în plată în anul universitar 2023 - 2024 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 2.000.000 lei;
- **Veniturile din fondurile externe nerambursabile (FEN)** postaderare s-au fundamentat în raport de contractele de finanțare aflate în derulare și cele finalizate la 31.12.2023, în raport cu valoarea cererilor de rambursare finale aferente contractelor de finanțare în valoare de 5.050.000 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 5.000.000 lei;
- **Alocațiile bugetare cu destinație specială** s-au dimensionat la nivelul sumelor aprobate de către ministerul de resort, respectiv 34.972.522 lei cu următoarele destinații:
 - 3.451.272 lei subvenții pentru cămine și cantine
 - 1.318.974 lei subvenție pentru clubul sportiv universitar
 - 29.879.176 lei pentru burse studenți
 - 323.100 lei alte forme de protecție socială a studenților
- **Veniturile proprii cămine – cantine studențești** s-au fundamentat în raport de capacitatea de cazare/servire a mesei din căminele și cantinele studențești la suma de 5.000.000 lei.
- **Suma primite din componenta de împrumut a PNRR și TVA aferent** în valoare de 4.000.000 lei.



B. La partea de cheltuieli:

Cheltuielile totale s-au fundamentat la nivelul de **206.948.572 lei** iar pe tipurile de cheltuieli, conform clasificăției bugetare, situația se prezintă astfel:

- a. **Cheltuielile de personal** în sumă de 140.646.876 lei, din care 541.682 lei pentru CSU, reprezentând 71% 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 2023–2024 și de menținerea în plată a tarifelor pentru plata cu ora în semestrul II al anului universitar 2023– 2024 la nivelul celor din semestrul I.
- b. **Cheltuielile cu bunurile și serviciile** în sumă de 16.831.916 lei, din care 58.988 lei pentru CSU, 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 la titlul 56.72 alte programe comunitare finantate in perioada 2021-2027** în sumă de 4.000.000 lei s-au preliminată în raport cu prevederile bugetelor fiecărui proiect și de activitățile care trebuie implementate în anul 2024;
- d. **Cheltuielile pentru implementarea proiectelor cu finanțare din FEN postaderare la titlul 58.32** în sumă de 300.000 lei s-au preliminată în raport cu prevederile bugetelor fiecărui proiect și de activitățile care trebuie implementate în anul 2024;
- e. **Cheltuielile pentru asistenta sociala si asigurarea transportului studenților pe plan local** în valoare totală de 1.291.404 lei s-au estimat la 10039 de studenți echivalenți unitari transport raportați la data de 01 octombrie 2023, curs de zi, finanțati de la bugetul de stat, în suma de 323.100 lei. La aceasta se adaugă suma de 250.000 lei din venituri proprii pentru asigurarea transportului local și suma de 718.304 lei pentru desfășurarea activităților specifice CSU. Suma necesară pentru asigurarea transportului local pentru studenți este de aproximativ 3.000.000 lei.
- f. **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 30.579.176 lei;
- g. **Sumele aferente posturilor neîncadrate cu persoane cu handicap** s-au estimat la 1.299.200 lei în raport de plățile efectuate în anul precedent.



- h. **Cheltuielile pentru proiectele cu finanțare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR** în sumă de 4.000.000 lei s-au preliminarat în raport cu prevederile bugetelor fiecărui proiect și de activitățile care trebuie implementate în anul 2024;
- i. **Cheltuielile de capital** în sumă de 8.000.000 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 tabelul de mai jos.

	UM	Cant.	Mii lei Valoarea aprobată în buget
Nominalizare achiziții de bunuri și altor cheltuieli de investiții			
C.ALTE CHELTUIELI DE INVESTIȚII-TOTAL, din care:			8.000
I.Achiziții de imobile			-
II.Dotări independente-TOTAL, din care:			2.200
III.Consolidări imobile			-
IV.Reabilitare imobile-TOTAL, din care:			5.500
- Alin.71.01.01 Constructii			
I. Reabilitare spații de învățământ -TOTAL			5.050
Rectorat+DGA, bl.Victoriei nr.10			300
Fac. de ȘAIAPM, str.Dr.I.Rațiu nr.7-9			190
Facultatea de Inginerie, str.Emil Cioran nr.4			150
Fac. de Științe, str.Dr.Ion Rațiu nr.5-7			1.600
Fac. de Științe Socio Umane,bl.Victoriei nr.5			300
Facultatea de Medicină, str.Lucian Blaga nr.2A			300
Fac.Litere și Arte, bl.Victoriei nr.5			1.150
Fac. de Drept, str.Calea Dumbrăvii nr.34			210
Fac. de Teologie, str.Mitropoliei nr.20			100
Facultatea de Științe Economice, str.Calea Dumbrăvii nr.17			300
Centrul de cercetare și perfecționare- Paltinis			300
Spații de învățământ și cercetare - str.Costache Negri, nr. 7			150
Reabilitare spații de cantine-cantine –TOTAL, din care:			450
V.Cheltuieli de proiectare pentru elaborarea studiilor de pre fezabilitate și a studiilor de fezabilitate aferente obiectivului- TOTAL			-
VI.Alte cheltuieli de natura investițiilor-TOTAL, din care:			300
- Alin.71.01.01 Construcții			
Lucrări autorizație securitate incendiu			300
VII.Reparații capitale			-



Mentionam faptul ca soldul initial la data de 01 ianuarie 2024 este in valoare de 79.147.849 lei.
În raport de necesitățile care vor apărea în cursul anului 2024 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 2024, cu condiționările și contrângerile prezentate mai sus;
2. Avizarea cheltuielilor de investitii pe obiectivele prezentate in tabelul de mai sus;
3. Mandatarea Consiliului de Administrație pentru aprobarea rectificărilor necesare executării bugetului de venituri și cheltuieli în anul 2024;

Director General Administrativ,
Ing. Sebastian DOTCOS

Director Financiar – Contabil,
Ec. Maria Cristina PUIA

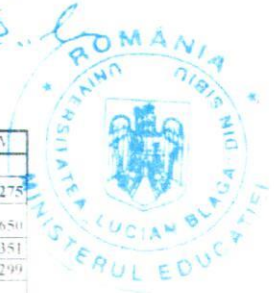


DE ACORD,
Ministerul Educației

Nr. 521/02 februarie 2024

Se aprobă,
RUC

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
PE ANUL 2024



- lei						
Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Total	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
I.	Sold initial la 01 ianuarie 2024	79.432,405	X	X	X	X
1	TOTAL VENITURI, din care:	205,448,572	64,162,426	60,496,310	44,806,561	35,983,275
1.1	Sume primite MEC - contract instituțional	121,526,050	34,373,572	36,263,967	31,297,861	19,590,650
1.1.1	Finantare de baza	116,883,151	33,402,600	33,802,600	30,402,600	19,275,351
1.1.2	Indemnizatie de birou	3,186,084	970,972	1,004,552	895,261	315,299
1.1.3	Fond de Dezvoltare Institucionala - FDI					
1.1.4	Fond pentru Situatii Speciale - FSS					
1.1.5	Acoperirea de vacanta	1,456,815		1,456,815		
1.2	Sume alocate pentru finantarea cercetarii stiintifice cf. O.M.E.					
1.3.	Program finantat ROSE					
1.4.	Venituri proprii obtinute din taxe si activitati desfasurate de institutiile de invatamant superior	27,900,000	8,965,266	7,811,193	3,528,734	7,594,807
1.5	Alte venituri proprii + donatii si sponsorizari	2,000,000	800,000	400,000	400,000	400,000
1.6.	45.10 Sume primite de la UE/alti donatori in contul platilor efectuate si prefinantari	5,050,000	3,325,000	1,462,500	262,500	
1.7	48.10 Sume primite de la UE/alti donatori					
1.8	Venituri din activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza	5,000,000	1,200,000	1,140,000	1,285,000	1,375,000
1.9	Alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care:	34,972,522	10,909,788	10,830,650	7,532,466	5,699,618
a)	reparatii capitale					
b)	subventii pentru camine si cantine	3,451,272	1,011,238	890,000	796,000	754,034
c)	dotari si alte investitii	0				
d)	borse	29,879,176	9,482,643	9,482,643	6,482,500	4,431,390
e)	alte forme de protectie sociala a studentilor	323,100	91,500	91,500	48,800	91,300
f)	alocatii pentru obiective de investitii					
g)	Subventie club sportiv universitar	1,318,974	324,407	366,507	205,166	422,894
1.10	Venituri proprii camine- cantine	5,000,000	1,588,800	1,588,000	500,000	1,323,200
1.11	Sume primite din componenta de imprumut a PNRR si TYA aferent	4,000,000	3,000,000	1,000,000		
2	TOTAL CHELTUIELI, din care :					
I.C	credite de angajament	206,948,572	65,662,426	60,496,310	44,806,561	35,983,275
II.	Credite bugetare	206,948,572	65,662,426	60,496,310	44,806,561	35,983,275
2.1.	Cheltuieli pentru activitatea de baza					
I.C	credite de angajament	153,676,050	45,338,838	45,525,160	35,226,595	27,585,457
II.	Credite bugetare	153,676,050	45,338,838	45,525,160	35,226,595	27,585,457
2.2.	56 Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) POSTADERARE					
I.C	credite de angajament	4,000,000	3,325,000	412,500	262,500	
II.	Credite bugetare	4,000,000	3,325,000	412,500	262,500	
2.3.	58 Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020					
I.C	credite de angajament	300,000	300,000			
II.	Credite bugetare	300,000	300,000			
2.4.	Cheltuieli pentru activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza					
I.C	credite de angajament	5,000,000	1,200,000	1,140,000	1,285,000	1,375,000
II.	Credite bugetare	5,000,000	1,200,000	1,140,000	1,285,000	1,375,000
2.5.	Cheltuieli din alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care:					
I.C	credite de angajament	34,972,522	10,909,788	10,830,650	7,532,466	5,699,618
II.	Credite bugetare	34,972,522	10,909,788	10,830,650	7,532,466	5,699,618
a)	cheltuieli pentru reparatii capitale					
b)	subventii pentru camine si cantine studentesti	3,451,272	1,011,238	890,000	796,000	754,034
c)	cheltuieli pentru dotari si alte investitii, consolidari, reabilitari					
d)	cheltuieli pentru borse	29,879,176	9,482,643	9,482,643	6,482,500	4,431,390
e)	cheltuieli pentru alte forme de protectie sociala	323,100	91,500	91,500	48,800	91,300
f)	cheltuieli pentru obiective de investitii					
g)	cheltuieli din subventie club sportive universitare	1,318,974	324,407	366,507	205,166	422,894
2.6.	Cheltuieli pentru camine si cantine studentesti					
I.C	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
2.7.	Proiecte cu finantare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR					
I.C	credite de angajament	4,000,000	3,000,000	1,000,000		
II.	Credite bugetare	4,000,000	3,000,000	1,000,000		
II	Sold final la 31 decembrie 2024 (rd. II = rd. I)	79.432,405	X	X	X	X

Director economic,
Ec. Paula Maria Cristina

Situație privind centralizarea cheltuielilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024

Nr. 521 /02 februarie 2024

lei

	Total cheltuieli	Suma primite MEC - contract instituțional	Din care				Cheltuieli din sume primite din componenta de imprumut a PNRR și TVA aferent	Cheltuieli de subvenție - după sportiva universitare
			Suma alocate pentru finanțarea cercetării științifice cf. O.M.E.	Alocate de la bugetul de stat cu destinație specială	Venituri proprii	Cheltuieli din sume primite din componenta de imprumut a PNRR și TVA aferent		
II) TOTAL CHELTUIELI, din care:								
I) Credite de angajament	206.948.572	121.526.050		33.653.548	50.450.000		1.318.974	
II) Credite bugetare	206.948.572	121.526.050		33.653.548	50.450.000		1.318.974	
10. Cheltuieli de personal, din care:								
I) Credite de angajament	140.646.876	118.649.950		2.755.244	18.700.000		541.682	
II) Credite bugetare	140.646.876	118.649.950		2.755.244	18.700.000		541.682	
- Fond de Dezvoltare Instituțională - FDI								
- Fond pentru Situații Speciale - FSS								
- Indemnizație de mână	3.208.986	3.186.084					22.902	
- Vouchere de vacanță	1.466.415	1.456.815					9.600	
- Legea 89/2018								
20. Bunuri și servicii								
I) Credite de angajament	16.831.916	1.646.100		626.828	14.500.000		56.988	
II) Credite bugetare	16.831.916	1.646.100		626.828	14.500.000		56.988	
- Fond de Dezvoltare Instituțională - FDI								
- Fond pentru Situații Speciale - FSS								
I) Credite de angajament								
II) Credite bugetare								
56. Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) Postaderare din care:								
I) Credite de angajament	4.000.000				4.000.000			
II) Credite bugetare	4.000.000				4.000.000			
58.48 Programe finanțate din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR) aferente cadrului financiar 2014-2020								
58.49 Programe finanțate din Fondul Social European (FSE) aferente cadrului financiar 2014-2020								
56.72 Alte programe comunitare finanțate în perioada 2021-2027	4.000.000				4.000.000			
57. Asistență socială								
I) Credite de angajament	1.291.404			823.130	250.000		718.304	
II) Credite bugetare	1.291.404			823.130	250.000		718.304	
58. PROIECTE CU FINANȚARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINANANȚAR 2014-2020 - Total, din care:								
I) Credite de angajament	300.000				300.000			
II) Credite bugetare	300.000				300.000			
58.16 Alte facilități și instrumente de finanțare - AFPI								
58.32 Fonduri pentru activități de finanțare aferente Mecanismelor financiare Sp Economic Europene și Naționale 2014-2020	300.000				300.000			
59. Alte cheltuieli, din care:								
I) Credite de angajament	31.878.376	1.230.000		29.948.376	700.000			
II) Credite bugetare	31.878.376	1.230.000		29.948.376	700.000			
- Burse (58.01)	30.579.176			28.875.176	700.000			
- Sume aferente persoanei din buget (58.43)	1.299.200	1.230.000			69.200			
61. Proiecte cu finanțare din sumele aferente componentei de imprumut a PNRR								
I. Credite de angajament	4.000.000				4.000.000			
II. Credite bugetare	4.000.000				4.000.000			
61.01 Fonduri din imprumut rambursabil								
I) Credite de angajament	3.860.000				3.860.000			
II) Credite bugetare	3.860.000				3.860.000			
61.02 Finanțare publică națională								
I) Credite de angajament	50.000				50.000			
II) Credite bugetare	50.000				50.000			
61.03 Sume aferente TVA								
I) Credite de angajament	90.000				90.000			
II) Credite bugetare	90.000				90.000			
71. Active nefinanciare								
I) Credite de angajament	8.000.000				8.000.000			
II) Credite bugetare	8.000.000				8.000.000			
72 Active financiare								
I) Credite de angajament								
II) Credite bugetare								
80. Imprumuturi								
I) Credite de angajament								
II) Credite bugetare								
81. Rambursări de credite								
I) Credite de angajament								
II) Credite bugetare								

RECTOR,
Prof. Univ. Dr. Horia Ștefan RADU

Director economic,
Ec. Puiu Maria-Cristina

