



MINISTERUL EDUCATIEI NATIONALE
Universitatea din Petrosani

Str. Universitatii nr.20, cod. 2675, Petrosani, jud. Hunedoara
Tel/Fax: +(40)-54-54.62.38; Tel. +(40)-54-54.29.94; +(40)-54-54.25.80;
E-mail: rector@upet.ro

CONTABIL SEF

Nr. 539/18.02.2015

S-54/16.03.2015

APROBAT,
Hotararea Senatului
Nr. 20/19.03.2015
Koly

**INFORMARE PRIVIND EXECUTIA BUGETARĂ
A UNIVERSITĂȚII DIN PETROSANI ÎN ANUL 2014**

Privind la modul sintetic, execuția bugetara a anului 2014, in comparație cu anul 2013 se prezintă astfel:

	2013	2014	+	-
Venituri	27.888.840	23.253.646		19%
Cheltuieli	28.216.697	23.894.345		18%

După cum se poate observa in anul 2014 s-a înregistrat o scădere atât a veniturilor cat si a cheltuielilor in procente aproximativ egale fata de anul 2013.

In ceea ce privește o evoluție a veniturilor, ca si comparație intre cei doi ani financiari 2013 respectiv 2014 aceasta are următoarea structura

TITLUL CAPITOLULUI	2013	2014	+	-
Taxe și alte venituri din învățământ, din care:	4.513.401	3.502.949		29%
- taxe scolarizare	1.649.279	1.685.533	3%	
-cursuri postuniversitare	366.369	546.966	50%	
-alte venituri(spatii inchiriate, cont valutar, programe europene postaderare, penalizări, biblioteca, dobânzi, TVA recuperat, regie cercetare)	2.497.753	1.270.450		97%
Venituri din cercetare	801.452	426.966		88%
Venituri cămine-cantină	844.610	718.944		18%
Donații și sponsorizări	129.352	4.600		2800%
Alocații bugetare, din care:	15.628.020	17.371.741	12%	
-finantarea de baza	12.986.200	13.000.507	1%	
-subventii camine-cantina	661.000	1.286.765	95%	
-burse	1.780.820	2.384.469	34%	
-ajutor social-calculatoare	0			
-cheltuieli de capital	200.000	700.000	250%	
Programe Europene	5.972.005	1.271.646		370%

Din analiza acestor date reies următoarele concluzii:

- Taxele din școlarizare - au înregistrat o creștere ușoară cu 3%;
- Veniturile din CPU - o creștere de aproximativ 50%;
- Alte venituri - o scădere cu aproximativ 97% datorită faptului că în anul 2014 nu am mai avut TVA de recuperat din programele europene la nivelul anului 2013, că programul LLP de asemenea a avut o finanțare mai scăzută în anul 2014 și, de asemenea regia din cercetare a înregistrat o scădere;
- Veniturile din cercetare - au înregistrat o scădere cu aproximativ 88% datorită faptului că finanțarea pe anul 2014 a fost mai redusă față de anul precedent, și nu s-au încheiat contracte la nivelul anului 2013;
- Veniturile din câmine cantine - au înregistrat o scădere cu 18% datorită faptului că au scăzut valoarea contractelor încheiate cu persoane juridice în cadrul acestor spații;
- De asemenea se poate observa o creștere importantă a tuturor veniturilor din alocații bugetare atât pentru finanțarea de bază cât și cea complementară.

În concluzie putem spune că deși veniturile au scăzut cu aproximativ 19% în 2014 față de anul 2013, după cum vom prezenta, aceste scăderi de venituri s-au înregistrat la acele activități care nu au influențat buna funcționare a universității (cercetare, câmine-cantine, LLP), instituția noastră putându-și asigura în felul acesta fondurile necesare pentru desfășurarea activității sale principale.

Referindu-ne la partea de cheltuieli și acestea au înregistrat în anul 2014 față de anul 2013 o scădere cu aproximativ 18%, ceea ce este un lucru normal raportându-se în felul acesta la evoluția veniturilor. Această evoluție a cheltuielilor se prezintă astfel:

TITLUL CAPITOLULUI	2013	2014	+	-
CHELTUIELI DE PERSONAL	14.622.684	13.763.244		7%
CHELTUIELI CU BUNURI ȘI SERVICII, din care:	4.798.977	5.116.177	7%	
-materiale de curatenie	119.365	27.868		329%
-încalzit, iluminat, termoficare	1.261.387	1.240.214		0.5%
-apa, canal, salubritate	167.876	152.814		10%
-carburanți și lubrefianți	39.980	60.230	51%	
-posta, telecomunicații radio.tv	137.021	120.365		14%
-reparații curente	307.000	683.000	123%	
-deplasări	340.565	294.816		16%
-alte cheltuieli	2.425.783	2.536.870	5%	
PROGRAME EUROPENE	6.322.974	1.573.775		302%
BURSE	1.871.275	2.377.701	27%	
CHELTUIELI DE CAPITAL	578.047	1.063.448	84%	

Analizând aceste date rezulta:

- Cheltuielile de personal – 7% mai puține datorită scăderilor din activitatea de cercetare și cea din programe europene;
- Cheltuielile cu bunuri și servicii – 7% mai mult per ansamblu datorită creșterii capacității de a efectua reparații curente necesare în cadrul Universității din Petroșani, în rest datorită unei mai bune utilizări a resurselor s-a reușit diminuarea cheltuielilor cu utilitățile;
- Programele europene - mai scăzute ca urmare a încetării unor contracte de finanțare nerambursabile, au înregistrat scăderi absolut normale;
- Bursele - au înregistrat creșteri datorită unei mai bune alocării bugetare în acest sens;
- De asemenea cheltuielile de capital au crescut datorită alocării bugetare ceea ce ne-a permis să realizăm investiții importante la obiectivele instituției.

În ceea ce privește soldul reportat avem următoarea situație: în anul 2014 are o valoare de 2.531.142 lei fata de anul 2013 cu o valoare de 3.154.048 lei, adică cu 25% mai puțin, și se prezintă astfel:

Denumire sursa de finantare	2013	2014
Finantarea de baza	803.681	484.378
Venituri proprii	315.418	823.195
Sponsorizare	39.883	26.479
Burse	397.387	204.155
Transport studenti	148.964	
Sume de mandat	105	17.605
Programe europene-Trezorerie	127.332	4.318
Cercetare	372.507	378.092
Cantina	76.608	45.004
Camine	45.098	32.667
Editura	178	178
Programe europene BCR	817.931	494.543
Garantii materiale	8.956	20.528
Capital	-	-
TOTAL	3.154.048	2.531.142

Pentru anul 2015, s-a aprobat un proiect de buget prezentat în senat, care se afla în curs de aprobare la MECS.

În încheiere deși a fost un an financiar greu, uneori cu pericolul imposibilității acordării salariilor pentru funcția de bază sau ale utilităților, conducerea instituției noastre a reușit să rezolve toate aceste probleme care au apăsas asupra bugetului, tocmai datorită unei implicări active și a unei politici financiare menite să asigure echilibru și stabilitate financiară Universității din Petroșani.

Contabil șef,
Dr.ec. Adrian Măcriș

