



UNIVERSITATEA DIN
PETROȘANI

Contabil
sef

MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE

Universitatea din Petroșani

Str. Universității Nr. 20, 332006 Petroșani, Jud. Hunedoara, ROMÂNIA
Tel. 0040 254 54.13.81, Fax: 0040 254 54.34.91

www.upet.ro

E-mail: rector@upet.ro

Nr. 2542/12.04.2019

Aprobat
H.S. nr. 48 / 18.04.2019
[Signature]

**INFORMARE PRIVIND EXECUȚIA BUGETARĂ
A UNIVERSITĂȚII DIN PETROȘANI ÎN ANUL 2018**

Privind la modul sintetic, execuția bugetara a anului 2018, in comparație cu anul 2017 se prezintă astfel:

	2017	2018	~ + %	~ - %
Venituri	32.413.560	37.234.519	15	
Cheltuieli	31.819.900	35.571.718	12	

După cum se poate observa in anul 2018, fata de anul 2017, veniturile au inregistrat o crestere cu 15% (4.820.959 lei), in timp ce cheltuielile au inregistrat o crestere cu 12 % (3.751.818 lei) in aceasi perioada, acestea fiind cu 3% sub procentul evolutiei veniturilor.

In ceea ce privește o evoluție a veniturilor, ca si comparație intre cei doi ani financiari 2018 respectiv 2017 aceasta are următoarea structura:

TITLUL CAPITOLULUI	2017	2018	~ + (%)	~ - (%)
Taxe și alte venituri din învățământ, din care:	4.040.036	3.427.412	-	18
- taxe scolarizare	1.616.146	1.785.189	11	-
-cursuri postuniversitare	942.735	1.061.231	13	-
-alte venituri(spatii inchiriate, cont valutar, programe europene postaderare, penalizări, biblioteca, dobânzi, TVA recuperat, regie cercetare)	1.481.155	580.992	-	155
Venituri din cercetare	552.580	741.780	35	-
Venituri cămine-cantină	775.876	1.447.682	87	-
Donații și sponsorizări	12.338	61.894	402	-
Alocații bugetare, din care:	25.237.789	30.451.265	21	-
-finantarea de baza	17.629.355	22.356.957	30	-
-subventii camine-cantina	881.122	1.019.036	16	-
-burse	5.027.312	5.617.349	12	-
-ajutor social-calculatoare	-	-	-	-
-cheltuieli de capital	1.700.000	850.000	-	100
Programe Europene	1.794.941	1.104.486	-	63

Din analiza acestor date reies următoarele concluzii:

- Taxele din școlarizare – o crestere cu 11%, datorita unei mai bune activitati de colectare a tuturor departamentelor implicate;
- Cursurile postuniversitare –crestere cu 13%, datorita infiintarii unor noi „CPU-uri” si a unei colectari mai bune a celor existente;

- Alte venituri proprii – scadere cu 155%, datorita finalizarii unor proiecte europene demarate pe fonduri postaderare in anii precedenti, si datorita intarzierii finantarii celor noi in anul 2018;
- Veniturile din cercetare – crestere cu 35 % datorita unor noi beneficiari a cadrelor si departamentelor care au in atributii dezvoltarea acestor activitatii;
- Cămine cantine – crestere spectaculoasa cu 87% datorita unei foarte bune gestiuni a bazei materiale existente si a unui management financiar foarte bun al factorilor implicati;
- Donatii si sponsorizari – crestere cu 402%, si aici s-a reusit atragerea unor fonduri din sponsorizare de la diversi agenti economici pentru derularea activitatilor academice.
- Alocatiile bugetare crestere cu 21% per ansamblu, datorita implicarii factorilo decidenti din cadrul institutiei noastre in vederea obtinerii unor indicatori mai buni care stau la baza stabilirii sumelor din alocatii bugetare.
- Programele europene au inregistrat o scadere cu 63% unde ca si celelalte derulate in cadrul ministerului, si acestea derulate prin diferite alte fonduri europene nerambursabile desi castigate, nu s-au finantat in anul 2018, ele urmeaza a se finanta in cursul anului 2019.

Asa cum am prezentat la inceputul analizei, privind executia bugetara a anului 2018, cheltuielile au inregistrat o crestere normala cu 12 procente fata de anul 2017. Acesta evolutie se prezinta astfel:

TITLUL CAPITOLULUI	2017	2018	~ + (%)	~ - (%)
CHELTUIELI DE PERSONAL	19.583.487	22.652.193	16	-
CHELTUIELI CU BUNURI ȘI SERVICII, din care:	3.454.055	4.746.605	38	-
-Materiale de curatenie	31.803	37938	20	-
-Incalzit, iluminat, termoficare	1.051.420	1.046.177	1	-
-Apa, canal, salubritate	183.296	189.969	4	-
-Carburanti si lubrefianti	54.220	69.238	28	-
-Posta, telecomunicatii radio,tv	115.259	153.483	34	-
-Reparatii curente	30.000	138.263	361	-
-Deplasari	236.905	204.040	-	17
-Alte cheltuieli din care:	1.751.152	2.907.497	66	-
- Furnituri de birou (hartie, dosare, pixuri, bibliorafturi, etc)	68.151	65.570	-	4
- Piese de schimb (filtre, anvelope, etc.)	12.194	6.214	-	97
- Materiale cu caracter functional (toenre, cartuse, componente calculatoare si imprimante, etc.)	256.812	308.115	20	-
- alte bunuri si servicii pentru intretinere (servicii RSUTI=23.922/22.776, medicale=5.471/5.439, verificari alarme=3.522/2.306, menteneta progr. Informatice=46.338/42.391, reparatii auto+ITP=28.601/29.674, verificat incarcat stingatoare 3.877/3.980, lemne=8.925/7.997, inchiriere=1.060/2.871, materiale de constructii:var, nisip, etc.=60.569/69.253, coroane si aranjamente florare=0/400, cheltuieli cont valuta=188.672/290.000, etc., etc.	540.933	675.385	15	-
- alimente cantina	270.248	566.024	110	-

- bunuri de natura obiectelor de inventar (imprimante, laptop, monitoare, piese mobilier, etc)	73.672	180.959	146	-
- carti, publicatii (carti intrate in biblioteca)	11.955	12.488	5	-
- pregatire profesionala	4.570	3.819	-	20
- reclama, publicitate	79.735	82.626	4	-
- chirii	14.278	8.880	-	61
- fondul conducatorului institutiei	2.692	2556	-	35
- alte cheltuieli cu bunuri si servicii (abonamente ziare=23.580/15.661, asistenta juridica=12.300/31.400 taxe membru diverse asociatii=48.774/76.697, taxe evaluare periodica acreditare=7486/216.837, taxe participare conferinte internationale+organizare evenimente/standuri externe+licitatii valutare=30338/347.349, imprimate tipizate (legitimatii, diplome, etc.)36.616/14.105, casco+RCA+vignete=28126/36.325, etc., etc.	484.063	994.861		
PROGRAME EUROPENE	1.866.360	1.736.869	-	8
BURSE	4.666.350	5.415.050	16	-
CHELTUIELI DE CAPITAL	2.249.148	962.745	-	134

Analizând aceste date rezulta:

- Cheltuielile de personal – crestere cu 16% datorita majorarilor legale de salarii, institutia noastra reusind sa asigure integral plata salariilor:
- Cheltuielile cu bunuri si servicii – crestere per ansamblu cu 38% datorita in principal majorarii de preturi la utilitati si a celorlalte bunuri si servicii ale firmelor juridice aflate in relatii contractuale cu noi.
- Programele europene - scadere usoara cu 8 % datorita reduceri veniturilor din fondurile europene.
- Bursele – crestere cu 16% datorita unui mai mare numar de beneficiari.
- Cheltuielile de capital- scadere cu 134% datorita unei alocari mai mici in anul 2018 la acest titlu de executie din buget.

In ceea ce privește soldul reportat avem următoarea situație: in anul 2019 are o valoare de 4.905.568 lei fata de anul 2018 cu o valoare de 3.211.895 lei, adică cu 53% mai mult, si se prezintă astfel:

Denumire sursa de finantare	2017	2018
Finantarea de baza	713.951	1.520.495
Venituri proprii	225.048	742.061
Subventii camine cantine	59.521	205.892
Sponsorizare	1.090	221
Burse	360.962	411.632
Programe europene-Trezorerie	131.734	556.845
Cercetare	344.858	415.827
Cantina	16.784	202.935
Camine	103.440	87.963
Programe europene BCR	1.248.245	727.489
Garantii materiale	6.262	38.208
TOTAL	3.211.895	4.905.568

Sumele disponibile in anul 2019, vor fi prevazute in bugetul anului 2019 si cheltuite in functie cu destinatiile avute deja, aprobate in prealabil de Ministerul Educatiei Nationale.

In ceea ce priveste bugetul pe anul 2019, acesta se prezinta astfel:

- Finantare de baza in anul 2019 = 23.176.655 lei fata de 2018=21.930.657 lei adica cu 6% (1.245.998 lei) mai mult
- Vouchere cadou in 2019 = 416.150 lei fata de 2018 = 426.300 lei, adica cu 3% (10.150 lei) mai putin explicabil prin scaderea numarului legal de beneficiari.
- Legea 85/2016 = 2.842.660 lei aferenta anului 2018
- Sentinte judecatoresti = 636.974 lei
- Indemnizatie de hrana = 964.313 lei
- Subventii camine-cantine in anul 2019 = 1.036.968 lei fata de anul 2018 = 1.019.036 lei, adica cu 2% (17.932 lei) mai mult.
- Dotari si alte investitii in anul 2019= 800.000 lei, fata de anul 2018 = 850.000 lei adica cu 7% (50.000 lei) mai putin.
- Burse in anul 2019 = 5.377.521 lei fata de anul 2018 = 5.617.349 lei, adica cu 5% (239.828 lei) mai putin.
- Venituri proprii in anul 2019 = 7.565.700 fata de anul 2018 = 6.055.766 lei

Facem precizarea ca sumele prevazute in acest buget de venituri si cheltuieli ale anului 2019, sunt cele de inceput de an, ele urmand a cunoaste o evolutie pozitiva pana la finele anului 2019

Contabil Sef,
Dr.ec. Macris Adrian