

**INFORMARE PRIVIND EXECUȚIA BUGETARĂ
A UNIVERSITĂȚII DIN PETROȘANI ÎN ANUL 2024**

Privită la modul sintetic, execuția bugetară a anului 2024, în comparație cu anul 2023 se prezintă astfel:

	2023	2024	~ + %	~ - %
Venituri	80.115.182	90.713.178	12	-
Cheltuieli	76.955.641	81.646.848	6	-

După cum se poate observa, în anul 2024, veniturile totale au înregistrat o creștere cu 12% (10.597.996 lei) față de anul 2023, în timp ce cheltuielile au înregistrat o creștere cu 6 % (4.691.207 lei) față de anul 2023.

De asemenea, raportându-ne, strict, la anul financiar 2024, se poate observa că între cele două componente ale execuției bugetului consolidat există o evoluție pozitivă a veniturilor raportate la cheltuieli și anume 11 %, ceea ce înseamnă că pe parcursul anului trecut veniturile au fost mai mari cu 9.066.330 lei decât cheltuielile.

Revenind la evoluția veniturilor a celor doi ani comparativi situația se prezintă astfel:

TITLUL CAPITOLULUI	2023	2024	~ + (%)	~ - (%)
VENITURI PROPRII DIN CARE:	30.505.352	31.636.851	3	-
- Taxe și alte venituri din învățământ, din care (<i>taxe școlare, cursuri postuniversitare, spații închiriate, penalizări, regie, cercetare</i>)	8.067.623	8.984.295	11	-
- Venituri din CSU	25.561	7.864	-	30,7
- Venituri din cercetare	1.347.821	1.459.614	8	-
- Venituri cămine-cantină	1.037.964	1.034.428	~	~
- Donații și sponsorizări	153.789	10.000	-	1.437
- Programe Europene	18.835.0015	9.027.166	-	108
- Subvenții bugetare de stat pentru susținere FEN, PNRR	1.037.589	11.113.484	970	-
ALOCAȚII BUGETARE, DIN CARE:	49.609.830	59.076.327	19	-
➤ <i>finanțare de bază</i>	32.138.060	37.312.456	16	-
➤ <i>indemnizație de hrană</i>	1.031.922	840.314	-	23
➤ <i>FDI</i>	1.000.784	-	-	-
➤ <i>Vouchere de vacanță</i>	414.700	350.500	-	18
➤ <i>Fond pentru situații speciale</i>	214.600	664.400	209	-
➤ <i>Cercetare științifică</i>	731.280	739.880	1	-
➤ <i>ROSE</i>	344.000	266.450	-	29
- Subvenții cămine-cantină	1.676.836	1.323.428	-	26
- Burse	8.509.351	14.387.556	69	-

- Cheltuieli de capital	1.800.000	1.200.000	-	50
- Alte sume de protecție socială a studenți	12.000	3.000	-	300
- CSU Știința	938.004	938.432	-	-
- Colegiu Terțiar Non-Universitar	798.293	1.049.911	31	-
TOTAL	80.115.282	90.713.178	12	-

Analizând datele prezentate mai sus, reiese că în anul 2024 față de anul 2023 veniturile proprii au înregistrat o creștere semnificativă și anume cu 12 % mai mult după cum urmează:

- Taxele din școlarizare cu 11 % mai mult
- Venituri din cercetare cu 8 % mai mult
- Programe Europene din PNRR cu 970 % mai mult
- Venituri cămine-cantină au înregistrat o stagnare.

Toate aceste creșteri ale veniturilor proprii nu înseamnă altceva decât o implicare foarte bună a tuturor factorilor de decizie ai instituției noastre în managementul financiar privind atragerea de resurse proprii.

În ceea ce privește datele privind alocațiile bugetare și aici se observă o creștere cu 19% per ansamblu în anul 2024 față de anul 2023 și anume:

- Finanțare de bază cu 16 % mai mult.
- Subvenții cămine-cantină cu 26 % mai puțin.
- Colegiul Terțiar cu 31 % mai mult.
- Burse cu 69 % mai mult.

Și aici conducerea instituției a fost implicată în creșterea indicatorilor care au stat la baza calculului pentru sumele aferente cum ar fi cost/student echivalent, cercetare etc.

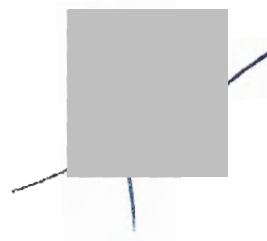
Așa cum am prezentat la începutul informării privind execuția bugetară a anului 2024 și cheltuielile au înregistrat o creștere cu 6 %, care se prezintă astfel:

TITLUL CAPITOLULUI	2023	2024	~ + (%)	~ - (%)
CHELTUIELI DE PERSONAL	36.332.460	42.507.137	16	-
➤ <i>Alocații bugetare</i>	33.088.668	39.045.228	18	-
➤ <i>Venituri proprii</i>	3.243.792	3.461.909	6	-
CHELTUIELI CU BUNURI ȘI SERVICII, din care:	9.575.294	10.012.437	5	-
- Furnituri de birou	362.167	349.774	-	3
- Materiale de curățenie	64.442	66.623	3	-
- Încălzit, iluminat, termoficare	1.580.310	1.588.034	1	-
- Apă, canal, salubritate	230.336	219.957	-	4
- Carburanți și lubrifianți	120.989	126.908	4	-
- Piese de schimb (filtre, anvelope, etc.)	11.163	10.287	-	8
- Poșta, telecomunicații radio, tv	244.699	224.394	-	9
- Materiale cu caracter funcțional (componente și piese interschimbabile pentru echipamente IT, etc.)	553.293	614.756	11	-

- Alte bunuri și servicii pentru întreținere, astfel: (servicii RSUTI = 57.902/34.110, medicale = 14.795/10.527, verificări alarme = 3.024/4.883, mentenanță programe informatice = 241.662/183.837, reparații auto + ITP = 99.629/44.206, materiale funcționale = 121.280/137.261, servicii îndepărtare vegetație = 64.212/91.987, închiriere = 39.000/96.417, servicii dezinfecție = 54.600/106.750, materiale de construcții: var, nisip, etc. = 525.150/568.018, coroane și aranjamente florare = 3.520/1.080, cheltuieli cont valută = 226.484/120.943. etc., etc.	1.451.258	1.400.019	3	-
- Reparații curente	88.580	900.000	950	-
- Hrană pentru oameni	328.388	293.103	-	12
- Medicamente CSU	6.575	2.014	-	226
- Bunuri de natura obiectelor de inventar (imprimante, laptop, monitoare, piese mobilier, etc)	733.690	298.462	-	145
- Deplasări, detașări	526.690	450.263	-	16
- Cărți, publicații (cărți intrate în bibliotecă)	11.707	15.565	32	-
- Pregătire profesională	6.613	1.350	-	389
- Reclamă, publicitate	446.536	483.659	8	-
- Protocol și reprezentare	16.270	6.349	-	156
- Prime de asigurare	94.044	91.097	-	3
- Chirii	18.770	18.807	1	-
- Fondul conducătorului instituției	3.179	6.558	106	-
- Alte cheltuieli cu bunuri și servicii, astfel: (abonamente ziare = 106.536/105.845, asistență juridică = 11.900/0, taxe membru diverse asociații = 335.622/441.056, taxe evaluare periodică acreditare = 367.889/190.156, servicii diverse = 1.048.653/1.284.831, servicii consultanță = 434.089/273.411, taxe participare conferințe internaționale + organizare evenimente /standuri externe + licitații valutare = 328.091/531.535, imprimare tipizate (legitimații, diplome, etc.) = 43.496/17.624 etc.	2.676.276	2.844.458	6	-
ASISTENȚĂ SOCIALĂ	378.911	467.549	23	-
PROGRAME EUROPENE	19.840.218	4.496.548	-	341
BURSE	7.706.272	12.230.070	58	-
➤ Alocații bugetare	7.527.655	11.780.070	56	-
➤ Venituri proprii	178.617	450.000	151	-
CHELTUIELI DE CAPITAL	2.929.446	1.480.656	-	97
➤ Alocații bugetare	1.800.000	1.200.000	-	50
➤ Venituri proprii	1.129.446	280.656	-	302
PNRR	227.363	10.485.512	4500	-
Plăți efectuate în ani precedenți și restituite în anul curent	- 34.323	-33.061	-	1
TOTAL	76.955.641	81.646.848	6	-

Analizând aceste date rezultă următoarele concluzii:

- **Cheltuielile de personal au înregistrat o creștere, per ansamblu de 16 % din care:**
 - Alocatii bugetare = creștere cu 18 % datorată, în special, majorării salariilor în conformitate cu legea 153/2017 cu modificările și completările ulterioare;
 - Venituri proprii = creștere cu 6 %, datorată, în principal acordării plății cu ora restante și curente și a creșterii activităților din Programe Europene.
- **Cheltuielile administrative cu bunuri și servicii au înregistrat o creștere per ansamblu cu 5 % astfel:**
 - După cum se poate observa la tipurile de cheltuieli care au depins de instituția noastră s-au putut efectua reduceri și anume la cele cu utilitățile, iar la celelalte au fost creșteri față de anul precedent atât datorită creșterii complexității activităților din Programe Europene, cercetare cât și a creșterii prețurilor aferente la aceste cheltuieli.
 - Programele Europene au înregistrat o scădere cu 341 % datorată finalizării proiectelor din anii precedenți.
 - Bursele au înregistrat o creștere cu 59 % datorată majorării alocațiilor bugetare cât și a numărului de beneficiari.
 - Cheltuielile de capital au înregistrat per ansamblu o scădere cu 97 % atât la nivelul alocațiilor bugetare (50 %) cât și la cele din venituri proprii (302 %).
 - PNRR a înregistrat o creștere cu 4500 %, datorată încasării din proiectelor începute în anii precedenți.



În ceea ce privește soldul reportat avem următoarea situație:

Denumire sursă de finanțare	2023	2024
Contracte instituționale (Finanțare de bază, FDI, Cercetare Științifică)	2.609.168	1.722.298
Venituri proprii	1.852.536	1.229.948
Subvenții cămine cantine	530.014	105.247
Sponsorizare	6.141	27.161
Burse	3.328.902	5.689.817
Programe europene-Trezorerie	246.894	202.215
Cercetare	734.437	1.016.759
Cantină	179.566	205.105
Cămine	84.214	382.083
Programe europene BCR	5.786.168	9.382.781
Transport studenți	31.000	34.000
Garanții materiale	62.237	60.979
C.S.U Știința	6.190	1.000
TOTAL	15.457.467	20.059.393

Rezultă că în anul 2024 soldul poate fi utilizat pentru execuția bugetară cu o valoare de 20.059.393 lei, față de anul precedent care a avut o valoare de 15.457.467 lei, creștere cu aproximativ 30% mai mult.

În anul 2024 au fost cheltuite din soldul anului 2023 în suma de 6.589.465 lei aproximativ 42 % din acel sold.

Astfel și în anul 2025, sumele reportate din anul 2024 vor fi cuprinse în bugetul consolidat și vor fi cheltuite în conformitate cu prevederile legale în vigoare și anume Legea Educației nr. 199/04.07.2023 și Legea Finanțelor Publice nr.500/2002 cu modificările și completările ulterioare.

