



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. 406/20.02.2017

S-120/02-05-2017

Aprobat,

H.S. nr. 46 / 05-05-2017

**INFORMARE PRIVIND EXECUTIA BUGETARĂ  
A UNIVERSITĂȚII DIN PETROȘANI ÎN ANUL 2016**

Privind la modul sintetic, execuția bugetara a anului 2016, in comparație cu anul 2015 se prezintă astfel:

|            | 2015       | 2016       | ~ +  |
|------------|------------|------------|------|
| Venituri   | 27.736.329 | 30.690.987 | 11 % |
| Cheltuieli | 26.038.679 | 32.877.736 | 27 % |

După cum se poate observa în anul 2016 s-a înregistrat o creștere atât a veniturilor cat si a cheltuielilor  
In ceea ce privește o evoluție a veniturilor, ca si comparație între cei doi ani financiari 2016 respectiv 2015  
aceasta are următoarea structura

| TITLUL CAPITOLULUI   | 2015       | 2016       | ~ + (%) | ~ - (%) |
|--|------------|------------|---------|---------|
| Taxe și alte venituri din învățământ, din care:  | 3.235.490  | 3.194.754  | -       | 2       |
| - taxe scolarizare   | 1.410.040  | 1.409.438  | -       | -       |
| -cursuri postuniversitare  | 771.465    | 839.423    | 9       | -       |
| -alte venituri( spatii inchiriate, cont valutar, programe europene postaderare, penalizări, biblioteca, dobânzi, TVA recuperat, regie cercetare) | 1.053.935  | 945.893    | -       | 12      |
| Venituri din cercetare   | 1.217.159  | 391.913    |         | 211     |
| Venituri cămine-cantină  | 709.650    | 666.720    |         | 7       |
| Donații și sponsorizări  | 16.538     | 10.801     |         | 54      |
| Alocații bugetare, din care:   | 19.309.681 | 24.595.857 | 28      | -       |
| -finantarea de baza  | 13.014.880 | 20.103.193 | 55      | -       |
| -subventii camine-cantina  | 2.714.867  | 785.503    | -       | 246     |
| -burse   | 2.379.039  | 2.532.161  | 7       | -       |
| -ajutor social-calculatoare  | 895        | -          | -       | 100     |
| -cheltuieli de capital   | 1.200.000  | 1.175.000  | -       | 3       |
| Programe Europene  | 3.247.811  | 1.830.942  | -       | 78      |

Din analiza acestor date reies următoarele concluzii:

- Taxele din școlarizare – aproximativ la același nivel;
- Veniturile din CPU - o creștere de aproximativ 9%;
- Alte venituri - o scădere cu aproximativ 12%
- Veniturile din cercetare - au înregistrat o scădere cu aproximativ 211% datorită faptului că în anul 2016 față de anul precedent s-au încheiat mai puține contracte de cercetare.
- Veniturile din câmine cantine - au înregistrat o scădere cu 7 % față de anul precedent :
- Alocatiile bugetare mai mari cu 28% față de anul precedent creșteri astfel:
  - o Finantarea de baza crește cu 55% datorită alocațiilor suplimentare conform aprobarilor legale de majorare a salariilor și a drepturilor salariale conform legii 85/2016
  - o Subvențiile camine cantine au fost mai mici cu 246 % în 2016 față de 2015, întrucât în anul 2015 a fost alocată suma de 2.000.000 lei pentru investiții în plus față de subvențiile obișnuite
  - o Bursele au crescut cu 7 %
  - o Ajutoarele pentru calculatoare nu s-au acordat în 2016
  - o Cheltuielile de capital au scăzut cu 3%
- Programele europene au avut o scădere cu 78 % nerealizări de contracte finanțate din fonduri europene

Referindu-ne la partea de cheltuieli și acestea au înregistrat în anul 2016 – 32.877.736 față de anul 2015 – 26.038.679 o creștere cu aproximativ 27%. Această evoluție a cheltuielilor se prezintă astfel:

| TITLUL CAPITOLULUI                          | 2015       | 2016       | ~ + (%) | ~ - (%) |
|---|------------|------------|---------|---------|
| CHELTUIELI DE PERSONAL                      | 15.049.252 | 22.123.499 | 47      | -       |
| CHELTUIELI CU BUNURI ȘI SERVICII, din care: | 4.372.533  | 4.311.439  | -       | 2       |
| -materiale de curatenie                     | 29.849     | 27.533     | -       | 9       |
| -incalzit, iluminat, termoficare            | 1.273.474  | 1.285.258  | 1       | -       |
| -apa, canal, salubritate                    | 192.471    | 236.781    | 23      | -       |
| -carburanți și lubrefianți                  | 69.897     | 55.660     | -       | 26      |
| -posta, telecomunicații radio,tv            | 123.620    | 123.389    | -       | -       |
| -reparații curente                          | 210.753    | 530.502    | 152     | -       |
| -deplasări                                  | 367.076    | 309.712    | -       | 19      |
| -alte cheltuieli                            | 2.105.392  | 1.742.604  | -       | 21      |
| PROGRAME EUROPENE                           | 3.246.623  | 2.211.398  | -       | 47      |
| BURSE                                       | 2.568.004  | 2.252.557  | -       | 14      |
| CHELTUIELI DE CAPITAL                       | 802.267    | 1.978.843  | 147     | -       |

Analizând aceste date rezulta:

- Cheltuielile de personal – 47% datorită creșterilor conform prevederilor legale.
- Cheltuielile cu bunuri și servicii – 2% mai puțin per ansamblu din care:
  - Se poate observa că la cheltuielile pentru materiale de curatenie, deplasări și alte cheltuieli, conducerea a reușit să le diminueze printr-o mai bună utilizare a resurselor financiare.
  - În schimb cele cu utilitățile au cunoscut o creștere datorită majorărilor practicate de furnizori.
  - Reparațiile curente au crescut datorită faptului că au fost utilizate resurse financiare rezultate din anul precedent, același lucru s-a întâmplat și la cheltuielile de capital
- Bursele au scăzut datorită numărului mai mic de studenți care au beneficiat de acestea.
- Programele europene au scăzut datorită faptului că nu au mai fost încheiate noi contracte de finanțare.

În ceea ce privește soldul reportat avem următoarea situație: în anul 2016 are o valoare de 2.803.579 lei față de anul 2015 cu o valoare de 4.485.652 lei, adică cu 60% mai puțin, și se prezintă astfel:

| Denumire sursa de finantare  | 2015      | 2016      |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Finantarea de baza           | 572.449   | 415.563   |
| Venituri proprii             | 139.597   | 177.381   |
| Subventii camine cantine     | 1.483.883 | 35.420    |
| Sponsorizare                 |           | 1.089     |
| Burse                        | 76.095    | 282.604   |
| Transport studenti           |           |           |
| Sume de mandat               |           |           |
| Programe europene-Trezorerie | 29.250    | 822       |
| Cercetare                    | 534.392   | 307.051   |
| Cantina                      | 64.152    | 64.321    |
| Camine                       | 84.382    | 21.230    |
| Editura                      |           |           |
| Programe europene BCR        | 1.065.735 | 1.040.417 |
| Garantii materiale           |           | 20.571    |
| Capital                      | 435.717   | 437.110   |
| TOTAL                        | 4.485.652 | 2.803.579 |

Sumele disponibile din 2016, vor fi prevazute in bugetul anului 2017 si cheltuite in conformitate cu prevederile legale.

Contabil șef,  
Dr.ec. Adrian Măcriș

