



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. 690/02.20.2018

**INFORMARE PRIVIND EXECUȚIA BUGETARĂ  
A UNIVERSITĂȚII DIN PETROȘANI ÎN ANUL 2017**

Privind la modul sintetic, execuția bugetara a anului 2017, in comparație cu anul 2016 se prezintă astfel:

	2016	2017	~ +	~ -
Venituri	30.690.987	32.413.560	6 % = 1.722.573	
Cheltuieli	32.877.736	31.819.900		4 % = 1.050.336

După cum se poate observa in anul 2017 s-a înregistrat o crestere a veniturilor cu 6% si o reducere a cheltuielilor cu 4%.

In ceea ce privește o evoluție a veniturilor, ca si comparație între cei doi ani financiari 2017 respectiv 2016 aceasta are următoarea structura:

TITLUL CAPITOLULUI	2016	2017	~ + (%)	~ - (%)
<b>Taxe și alte venituri din învățământ, din care:</b>	<b>3.194.754</b>	<b>4.040.036</b>	<b>27</b>	-
- taxe scolarizare	1.409.438	1.616.146	15	-
-cursuri postuniversitare	839.423	942.735	13	-
-alte venituri( spatii inchiriate, cont valutar, programe europene postaderare, penalizări, biblioteca, dobânzi, TVA recuperat, regie cercetare)	945.893	1.481.155	57	-
<b>Venituri din cercetare</b>	<b>391.913</b>	<b>552.580</b>	<b>41</b>	-
<b>Venituri cămine-cantină</b>	<b>666.720</b>	<b>775.876</b>	<b>17</b>	-
<b>Donații și sponsorizări</b>	<b>10.801</b>	<b>12.338</b>	<b>15</b>	-
<b>Alocații bugetare, din care:</b>	<b>24.595.857</b>	<b>25.237.789</b>	<b>3</b>	-
-finantarea de baza	20.103.193	17.629.355	-	14
-subvenții camine-cantina	785.503	881.122	13	-
-burse	2.532.161	5.027.312	99	-
-ajutor social-calculatoare	-	-	-	-
-cheltuieli de capital	1.175.000	1.700.000	45	-
<b>Programe Europene</b>	<b>1.830.942</b>	<b>1.794.941</b>	-	<b>2</b>

Din analiza acestor date reies următoarele concluzii:

- Taxele din școlarizare – o creștere cu 15%, datorita unei mai bune activitati de colectare a tuturor departamentelor implicate;
- Cursurile postuniversitare – creștere cu 13%, datorita înființării unor noi „CPU-uri” și a unei colectari mai bune a celor existente;
- Alte venituri proprii – creștere cu 57% ceea ce înseamnă o mai buna implicare a factorilor din diferite departamente academice și administrative pentru atragerea și colectarea acestor venituri;
- Veniturile din cercetare – creștere cu 41 % datorita deasemenea implicării conducerii universității în aceasta activitate a scolii în vederea atragerii de resurse financiare importante;
- Cămine cantine – creștere cu 17% și aici datorita eforturilor departamentelor academice și administrative s-a reușit încasarea de venituri aferente acestei activități;
- Alocatiile bugetare creștere cu 3% per ansamblu, ceea ce înseamnă ca datorita implicării personalului responsabil de aceste resurse, s-a reușit obținerea unor indicatori mai buni care au dus la creșterea acestor venituri.
- Programele europene au înregistrat un mic regres de 2% fata de anul precedent, dar acest lucru se datoreaza și faptului ca la nivel national situația este tot în regres în ceea ce privește atragerea de resurse din fonduri europene.

Asa cum am prezentat la începutul analizei privind executia bugetara în anul 2017 fata de anul 2016 s-a înregistrat o scadere a cheltuielilor cu 4%, adica în suma absoluta asta înseamnă o valoare de 1.058.336 lei  
Acesta evoluție se prezinta astfel:

TITLUL CAPITOLULUI	2016	2017	~ + (%)	~ - (%)
<b>CHELTUIELI DE PERSONAL</b>	<b>22.123.499</b>	<b>19.583.487</b>	-	<b>13</b>
<b>CHELTUIELI CU BUNURI ȘI SERVICII,</b> din care:	<b>4.311.439</b>	<b>3.454.055</b>	-	<b>25</b>
-Materiale de curatenie	27.533	31.803	16	-
-Incalzit, iluminat, termoficare	1.285.258	1.051.420	-	23
-Apa, canal, salubritate	236.781	183.296	-	30
-Carburanti și lubrefianți	55.660	54.220	-	3
-Posta, telecomunicații radio,tv	123.389	115.259	-	7
-Reparații curente	530.502	30.000	-	1760
-Deplasari	309.712	236.905	-	31
-Alte cheltuieli din care:	1.742.604	1.751.152	1	-
- Furnituri de birou (hartie, dosare, pixuri, bibliorafturi, etc)	75.563	68.151	-	11
- Piese de schimb (filtre, anvelope, etc.)	3.192	12.194	282	-
- Materiale cu caracter functional (toenre, cartuse, componente calculatoare și imprimante, etc.)	253.311	256.812	2	-
- alte bunuri și servicii pentru intretinere (servicii RSUTI=10.494/23.922, medicale=6.104/5.471, verificari alarme=5.916/3.522, menteneta progr. Informatice=69.819/46.338, reparatii auto+ITP=32.109/28.601, verificat incarcat stingatoare 0/3877, lemne=4950/8.925, inchiriere	419.399	540.933	29	-

<i>auospeciale=8.196/1.060, spalare auto+covoare=, materiale de constructii:var, nisip, usi pvc=36.387/60.569, cursuri igiena 0/2.600,coroane si aranjamente florare=3.207/0, cheltuieli cont valuta=179.525/188.672, etc., etc.</i>				
- alimente cantina	211.930	270.248	28	-
- bunuri de natura obiectelor de inventar (imprimante, laptop, monitoare, piese mobilier, etc)	170.707	73.672	-	132
- carti, publicatii (carti intrate in biblioteca)	9.670	11.955	24	-
- pregatire profesionala	11.780	4570	-	158
- reclama, publicitate	53.223	79.735	50	-
- chirii	28.090	14.278	-	97
- fondul conducatorului institutiei	2.788	2.692	-	4
- alte cheltuieli cu bunuri si servicii (abonamente ziare=18.040/23.580, taxe membru diverse asociatii=13.953/48.774, taxe evaluare periodica acreditare=101061/7486, asistenta juridica=10600/12.300, casco+RCA+vignete=36235/28126, simpro=25353/29.178, abonamente sintact=5880/9281, cheltuieli din diverse sponsorizari=4299/0, licitatii valutare taxe participare conferinte internationale+organizare standuri externe=33974/1.160, cheltuieli organizare si participare simpozioane=10087/0, abonamente anual consilie+cod fiscal=3286/0, legitimatii, diplome,certificate, facturiere = 0/36.616, chealtuieli materiale didactice 0/14.638, servicii evaluator MF=0/18.858, etc., etc.	502.951	484.063	-	4
<b>PROGRAME EUROPENE</b>	<b>2.211.398</b>	<b>1.866.360</b>	<b>-</b>	<b>19</b>
<b>BURSE</b>	<b>2.252.557</b>	<b>4.666.350</b>	<b>108</b>	<b>-</b>
<b>CHELTUIELI DE CAPITAL</b>	<b>1.978.843</b>	<b>2.249.148</b>	<b>14</b>	<b>-</b>

Analizând aceste date rezulta:

- Cheltuielile de personal – reducere cu 13% (2.540.012 lei) in conditiile in care au fost achitate toate salariile catre angajatii institutiei, acest lucru realizandu-se datorita unui management de personal cu privire la unele masuri de reducerea acestor cheltuieli si anume:
  - Reducerea de personal pe cale naturala
  - Reorganizarea personalului prin optimizarea organigramei si statelor de functii si redistribuirea responsabilitatilor in fisa postului
  - Alte masuri specifice.
- Cheltuielile cu bunuri si servicii – reducere per ansamblu al acestora cu 25% (857.394 lei) ceea ce insemna foarte mult pentru institutia noastra si aici s-a reusit acest lucru datorita implicarii active a factorilor decizionali din departamentele academice si administrative.
- Bursele au crescut cu 108% este un lucru pozitiv tocmai pentru ca duce la cresterea de venituri studentesti, acestea dublindu-se in acest an.
- Programele europene - scadere cu 19 % lucru normal datorita reduceri veniturilor.

- Cheltuielile de capital- crestere cu 14% si acesta este un aspect pozitiv, aceasta inseaman ca institutia noastra a reusit sa reabiliteze mai multe spatii academice si de cazare crescand astfel confortul prin modernizarea lor.

In ceea ce privește soldul reportat avem următoarea situație: in anul 2018 are o valoare de 3.211.895 lei fata de anul 2017 cu o valoare de 2.803.579 lei, adică cu 15% mai mult, si se prezintă astfel:

Denumire sursa de finantare	2016	2017
Finantarea de baza	415.563	713.951
Venituri proprii	177.381	225.048
Subventii camine cantine	35.420	59.521
Sponsorizare	1.089	1.090
Burse	282.604	360.962
Transport studenti		
Sume de mandat		
Programe europene-Trezorerie	822	131.734
Cercetare	307.051	344.858
Cantina	64.321	16.784
Camine	21.230	103.440
Editura		
Programe europene BCR	1.040.417	1.248.245
Garantii materiale	20.571	6.262
Capital	437.110	
TOTAL	2.803.579	

Sumele disponibile din 2017, vor fi prevazute in bugetul anului 2018 si cheltuite ca atare conform destinatiilor initiale avute.

In ceea ce priveste bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2018, si aceasta are valori mai bune fata de inceputul anului precedent, de exmplu:

- Finantare de baza - mai mare cu 11% - 1.556.758 lei [15.067.023 (2017) – 16.623.781 (2018)]
- Burse – mai mare cu 6% - 248.689 lei [4.188.415 (2017) – 4.437.104 (2018)]
- Subventii – mai mare cu 18% - 124.689 lei [723.926 (2017) – 848.210 (2018)]
- Venituri proprii – au fost estimate cu o crestere usoara, cam 5% fata de anul precedent

De asemenea facem precizarea ca sumele prevazute in acest buget pentru finantarea de baza reprezinta 90%, din totalul anului in curs, iar bursele si subventiile sunt calculate pe 9 luni din anul in curs.

Contabil șef,  
Dr.ec. Adrian Măcriș