



ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE
UNIVERSITATEA DIN ORADEA
SENAT

C.P. nr. 114, Oficiul Poștal 1, Str. Universității, nr. 1, Oradea, România
Telefon: +40 259 408114 sau 408491 Fax: +40 259 432789
e-mail: senat.presedinte@uoradea.ro sau cancelar.general@uoradea.ro Pagina web:
www.uoradea.ro



Nr. 3498/31.03.2014

Anexa 3
H.S. nr.39/24.03.2014

Materialele în original care compun Anexa 3 (completă) din H.S. nr.39/24.03.2014, pot fi consultate la Direcția Economică din cadrul Universității din Oradea.

Președintele Senatului universitar,
Prof.univ.dr. Sorin CURILĂ



Director economic,
ec. Crina GHERLEA



ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE
UNIVERSITATEA DIN ORADEA

Adresa: C.P. nr. 114, Oficiul Poștal 1, Str. Universității nr. 1,
Oradea, România

Telefon: +40 259 408113 sau +40 259 432830

Fax: +40 259 432789

E-mail: rectorat@uoradea.ro

Pagina web: www.uoradea.ro

Nr. 873/DE/11.02.2014

Anexa 3
H.S. nr. 39/24.03.2014

**Raport financiar privind execuția bugetară pentru
Universitatea din Oradea la 31 decembrie 2013**

A. Raport privind rezultatele financiare la data de 31 decembrie 2013

I. BVC definitiv an 2013

Având în vedere:

- Adresa M.E.N. nr. 1154/11.12.2013 referitoare la rectificare bugetară venituri proprii an 2013,
- Contractele instituțional și complementar nr. 66514/11.11.2013 și actul aditional nr. 107075/13.12.2013 la aceste contracte,

la finele lunii decembrie 2013 au fost înaintate MEN propunerile de buget de venituri și cheltuieli definitiv pentru anul 2013.

Sumele aprobate în BVC la 31.12.2013 se prezintă astfel:

lei

Nr.crt.	Denumirea indicatorilor	Anual	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
I.	Sold initial la 01 ianuarie 2013	27,419,825	X	X	X	X
1	TOTAL VENITURI, din care:	131,197,920	30,370,424	31,481,451	28,175,930	41,170,115
1.1.	Sume primite MEN - finantare de baza	40,203,496	10075225	9943242	9534043	10650986
1.2.	Venituri proprii obtinute din taxe si activitati desfasurate de institutiile de invatamant superior (inclusiv sold initial si linia de finantare bancara)	49,000,000	10955196	11447755	11006208	15590841
1.3.	Alte venituri proprii + donatii si sponsorizari	6,300,000	3319734	230793	2574581	174892
1.4.	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambusabile (FEN) POSTADERARE	23,500,000	3417473	6373341	3583130	10126056
1.5.	Venituri din activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza	3,200,000	192562	949302	556377	1501759
1.6.	Alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care:	7,394,424	2041061	2114027	572358	2666978
a)	reparatii capitale	0				
b)	subventii pentru camine si cantine	1,841,023	414934	254041	133372	1038676
c)	dotari si alte investitii	0			0	0

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT

DIN DATA DE:

24. MAR. 2014

Președinte:
Prof.univ.dr. SORIN CURILĂ

d)	Burse	5,062,267	1478098	1713310	390094	1480765
e)	alte forme de protectie sociala a studentilor	484,946	148029	146676	48892	141349
f)	alocatii pentru obiective de investitii	0			0	0
g)	alocatii pentru procurari calculatoare	3,540			0	3540
h)	subventii cazare student	2,648			0	2648
1.7.	Venituri proprii camine- cantine	1,600,000	369173	422991	349233	458603
2	TOTAL CHELTUIELI, din care : (rd. 2 = rd. 1)	143,624,841	30,370,424	31,481,451	28,175,930	53,597,036
2.1.	Cheltuieli pentru activitatea de baza (rd. 2.1 =< rd. 1.1 + rd. 1.2 + rd. 1.3)(inclusiv sold initial si linia de finantare bancara)	102,580,417	24,350,155	21,621,790	23,114,832	33,493,640
2.4.	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambusbabile (FEN) POSTADERARE (rd. 2.4 >= rd. 1.4) (inclusiv sold initial)	28,850,000	3,417,473	6,373,341	3,583,130	15,476,056
2.5.	Cheltuieli pentru activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza (rd. 2.5 = rd. 1.5)	3,200,000	192,562	949,302	556,377	1,501,759
2.6.	Cheltuieli din alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care: (rd. 2.6 = rd. 1.6)	7,394,424	2,041,061	2,114,027	572,358	2,666,978
a)	cheltuieli pentru reparatii capitale	0	0	0	0	0
b)	subventii pentru camine si cantine studentesti	1,841,023	414,934	254,041	133,372	1,038,676
c)	cheltuieli pentru dotari si alte investitii, consolidari, reabilitari	0	0	0	0	0
d)	cheltuieli pentru burse	5,062,267	1,478,098	1,713,310	390,094	1,480,765
e)	cheltuieli pentru alte forme de protectie sociala	484,946	148,029	146,676	48,892	141,349
f)	cheltuieli pentru obiective de investitii	0	0	0	0	0
g)	cheltuieli pt alocatii procurari calculatoare	3,540	0	0	0	3,540
h)	subventii cazare student	2,648	0	0	0	2,648
2.7.	Cheltuieli pentru camine si cantine studentesti (rd. 2.7 = rd. 1.7)	1,600,000	369,173	422,991	349,233	458,603
II.	Sold final la 31 decembrie 2013 (rd. II = rd. I)	14,992,904	X	X	X	X

Ponderea veniturilor previzionate în BVC reprezentând FB si taxe din total venituri proprii activitatea de baza a UO este:

- a veniturilor din finantare de baza – 58%
- a veniturilor din taxe incasate de la studenti – 42%.

Suma previzionată la încasări taxe an 2013 este de cca. 29.000 mii lei restul sumei până la 49.000 mii lei (suma prevăzută la randul 1.2) reprezintă linia de finantare bancară și sold reportat din anii precedenți.

Suma previzionată pentru finanțare de bază în anul 2013 este de 40.203 mii lei față de 37.922 mii lei în anul 2012 respectiv 44.196 mii lei în 2011.

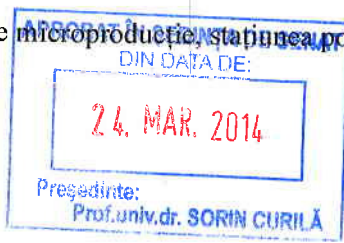
Suma previzionată la venituri proprii în anul 2013 este de 29.000 mii lei (exclusiv linia de finantare bancară și sold reportat din anii precedenți).

Suma previzionată la cheltuieli pentru activitatea de bază 102.580 mii lei cuprinde și sume reportate din anii precedenți.

Suma previzionată la activitatea de cercetare finanțată de la bugetul de stat (PN) este de 3.200 mii lei.

Sumele previzionate pentru alocatii bugetare cu destinatie speciala (reparatii capitale, subvenții cămin, burse, transport studenti, obiective de investitii) sunt de 7.394 mii lei față de 8.575 mii lei în 2012.

Suma previzionată la activitatea de microproducție, stațiunea pomicolă este de 1.050 mii lei.



Suma previzionată la activitatea cămine-cantină este de 1.600 mii lei. Pentru activitatea de cămine-cantină nu s-a aprobat de MEN utilizarea pentru anul în curs a sumelor reportate ca sume necheltuite din anii precedenți de 3.252 mii lei.

Suma previzionată la activitatea de programe externe este de 23.500 mii lei la venituri respectiv 28.850 mii lei la cheltuieli (inclusiv sume reportate din anii precedenți).

II. Bilant contabil la 31 decembrie 2013

Toate situatiile financiare pentru trim. IV 2013 au fost elaborate si depuse la ordonatorul principal de credite cu încadrarea strictă în termenul stabilit conform prevederilor legale, în caz contrar fiind pasibili de blocarea finanțării.

Rezultatele financiare la 31 decembrie 2013 sunt prezentate în **Anexa nr. 1** care cuprinde situațiile financiare de sinteză.

Rezultatul patrimonial realizat de Universitatea din Oradea este determinat conform principiului contabilitatii de angajamente. La data de 31 decembrie 2013 institutia a înregistrat un **deficit financiar de 7.612 mii lei.**

Acest deficit este influentat major de aplicarea monografiei contabila de înregistrare a operatiunilor contabile la fonduri externe deoarece cererea de rambursare care cuprinde platile efectuate se inregistreaza pe venituri (care au ca efect diminuarea defectiului) doar in momentul depunerii cererii la autoritate. La data prezentei Universitatea din Oradea are înregistrate conform legii cheltuieli salariale pentru care au fost platite obligatii la buget dar neplatite salariile nete (cont 426) la salariați ca urmare a lipsei fondurilor la proiecte ceea ce duce la majorarea deficitului si mai avem plati in soldul contului 4505 care urmeaza a fi solicitate la rambursare conform graficului de depunere a a cererilor de rambursare.

	mii lei
rezultat exercitiu deficit	7.612
sold cont 4505 "sume aflate in curs de solicitare la rambursare"	4.211
sold cont 426 "salarii neplatite pe proiecte si nesolicitate la rambursare" (înregistrate pe cheltuieli în lunile în care munca a fost prestata)	739
deficit ramas dupa solicitare plati la rambursare	2.662



Situatie centralizată privind plățile efectuate la 31.12.2013 pentru toate sursele de finanțare:

lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	71,680,310	67.02%
2.	Bunuri și servicii	9,086,172	8.50%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	15,246,655	14.26%
4.	Asistență socială	606,436	0.57%
5.	Alte cheltuieli – burse	8,885,659	8.31%
6.	Cheltuieli de capital	1,445,546	1.35%
	Total	106,950,778	100.00%

Detalierea platilor pe activități, titluri, articole și alineate este prezentată în **Anexa nr. 2**

1. Activitatea de bază susținută din sume încasate drept finanțare de bază și încasări din taxe de la studenți

Încasări realizate total 69.210 mii lei (exclusiv trageri linia de finanțare bancară), din care:

– finanțare de baza 40.204 mii lei

- încasări taxe și alte venituri proprii 29.006 mii lei (a fost înregistrată la încasări și suma din linia de finanțare utilizată efectiv la 31.12.2013 de 4.020 mii lei, suma raportată total la VP fiind de 33.026 mii lei). Plățile realizate sunt de 78.565 mii lei.

Rezultă un deficit financiar efectiv (încasări-plăți) la activitatea de bază de 9.355 mii lei acoperit din rezultatul reportat din anii precedenți 5.335 mii lei și din linia de finanțare bancară de 4.020 mii lei.

Situația plăților pentru activitatea de bază la 31.12.2013:
lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	69,164,127	88.03%
2.	Bunuri și servicii	6,156,709	7.84%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	433,375	0.55%
5.	Alte cheltuieli – burse	1,476,168	1.88%
6.	Cheltuieli de capital	1,334,849	1.70%
	Total	78,565,228	100.00%

Ponderea pe categorii de plăți și structuri (facultati, administratia centrala) din total plăți activitatea de bază este următoarea :

Centralizator plăți facultati+administratia centrala
lei

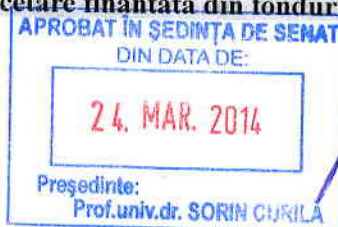
Categorii de plăți	Plăți totale efectuate - lei	% din Total plăți	Suma plăți facultati - lei	% Plăți facultate din total plăți	Suma plăți adm. centrala - lei	% Plăți adm. centrala din total plăți
Plăți personal	69128485	87.99%	57,774,251	83.58%	11354234	16.42%
Plăți deplasare	499489	0.64%	211,814	42.41%	287674.69	57.59%
Plăți bunuri și servicii	5692862	7.25%	1,218,289	21.40%	4474573.46	78.60%
Asistența socială	433375	0.55%	0	0.00%	433375	100.00%
Alte plăți - burse	1476168	1.88%	0	0.00%	1476168	100.00%
Plăți capital	1334849	1.70%	725,059	54.32%	609790.11	45.68%
Total	78565228	100.00%	59,929,413	76.28%	18635815.26	23.72%

Execuția încasării/plăți pentru facultăți la data de 31.12.2013 este prezentată în **Anexa nr. 3 și 3A**

Din veniturile administrației centrale se acopera deficitul înregistrat de facultăți, se acordă împrumuturi pentru proiectele finanțate din administrația centrală, pentru activitățile care trebuie să funcționeze în regim de autofinanțare: Microproductie, Gaudeamus, Pomicola **total deficit 865 mii lei în anul 2013** (din care 328 mii lei reprezintă datoriile SCDPD plătite conform reesalonare la ANAF).

Rezultă un deficit financiar efectiv (încasări-plăți) pentru anul 2013, pentru activitatea de venituri proprii și activitățile care trebuie să se autofinanteze, de 10.220 mii lei.

2. Venituri din activitatea de cercetare finanțată din fonduri de la buget/mediul socio-economic



Din activitatile de cercetare au fost obtinute venituri în sumă de 1.990 mii lei si au fost efectuate plăți de 1.824 mii lei.

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	1,098,364	60.21%
2.	Bunuri și servicii	625,490	34.29%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	0	0.00%
5.	Alte cheltuieli – burse	0	0.00%
6.	Cheltuieli de capital	100,406	5.50%
	Total	1,824,260	100.00%

Managementul proiectelor este asigurat în conformitate legislația specifică și reglementările interne aprobate prin HS: *Regulamentul privind organizarea, funcționarea și finanțarea cercetării științifice și Procedura privind perfectarea, gestionarea și valorificarea resurselor obținute din contracte de cercetare-dezvoltare-inovare.*

În conformitate cu art. 190. alin (1) din legea 1/2011, situația privind sumele gestionate din regie pentru proiectele la care conform legii poate fi stabilită regie, aflate în derulare la nivelul instituției sunt următoarele:

Lei

Sold initial 2013	346,334.59
incasari 2013 pentru raportari depuse in 2012	2,313.18
incasari 2013 pentru raportari depuse in 2013	182,825.36
transfer cont regie UO	10,015.03
total venituri 2013 inclusiv sold initial	541,488.16
plati din regie cercetare 2013	365,330.79
sold final regie cercetare 2013	176,157.37
Lei	
plati din regie –lei	
drepturi salariale personal administrativ	144,462.00
Utilitati	203,561.74
alte cheltuieli materiale	17,307.05
Total plati 2013	365,330.79



3. Alocatii de la buget

Încasările la 31.12.2013 au fost de 7.394 mii lei iar plățile se efectuează din sumele încasate în anul curent de la MEN astfel:

lei

Denumire alocatie bugetara	Incasari 31.12.2013	Plati 31.12.2013
a)reparatii capitale	0	0
b)subventii camine si cantine studentesti	1,841,023	976,499
c)dotari si alte investitii	0	

d)burse	5,062,267	4,213,619
e)alte forme de protectie sociala-transport	484,946	167,661
f)sume alocate pentru obiective investitii	0	
g)subventii individuale pentru cazare OUG 73/2004	2648	1,876
h)sprijin financiar pentru achizitia de calculatoare HG 129/2004	3,540	3,524

Platile efectuate din alocatiile anului curent sunt detaliate astfel:
lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	379,628	7.08%
2.	Bunuri și servicii	596,871	11.13%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	173,061	3.23%
5.	Alte cheltuieli – burse	4,213,619	78.57%
6.	Cheltuieli de capital	0	0.00%
	Total	5,363,179	100.00%

Situatia detaliata pe luni privind incasările la 31.12.2013 de la buget este prezentată în Anexa nr.4.

4. Venituri din activitatea de microproducție și stațiuni de cercetare

Din activitatile de micropoductie, statuni de cercetare au fost obtinute venituri in suma de 115 mii lei si au fost efectuate plati de 864 mii lei rezultand un deficit al acestor activitati de 749 mii lei.

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	516,302	59.73%
2.	Bunuri și servicii	348,163	40.27%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	0	0.00%
5.	Alte cheltuieli – burse	0	0.00%
6.	Cheltuieli de capital	0	0.00%
	Total	864,465	100.00%

Detaliere pe surse de finantare:
lei

	Sold initial 2013	Incasari 2013	Plati 2013	Sold final 31.12.2013
Microproductie	-550,504.41	32,825.16	115,653.08	-633,332.33
Statiunea pomicola	-188,214.21	82,144.02	748,812.29	-854,882.48



Pentru Statiunea Pomicola se acorda imprumuturi din vnituri proprii atat pentru activitatea curenta cat si pentru plata datoriilor 2005-2008 acumulate la buget de SCDPO, datorii esalonate la plata de ANAF pana in 2018. Suma achitata in anul 2013 pentru aceste datorii este de 328 mii lei.

5. Activitatea de venituri proprii cămin/cantină

Din activitatile de cămin/cantina, baza didactica Gaudeamus, Casa de oaspeti au fost obținute venituri in suma de 1.499 mii lei si au fost efectuate plăți de 738 mii lei, rezultând un excedent de 761 mii lei necesar pentru acoperire dotari camine si reparatii.

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	154,546	20.95%
2.	Bunuri și servicii	583,153	79.05%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	0	0.00%
5.	Alte cheltuieli – burse	0	0.00%
6.	Cheltuieli de capital	0	0.00%
	Total	737,699	100.00%

Detaliere pe surse de finantare:
lei

	Sold initial 2013	Incasari 2013	Plati 2013	Sold final 31.12.2013
Casa de oaspeti	-29,164.22	26,510.00	18,124.68	-20,778.90
Gaudeamus	-1,015,872.55	187,216.93	303,115.00	-1,131,770.62
Cămin cantina	1,940,112.66	1,285,027.59	416,459.11	2,808,681.14

6. Sume provenite din finanțări externe nerambursabile

Din activitatile finantate din fonduri externe si finantari nerambursabile au fost obținute venituri in suma de 26.093 mii lei si au fost efectuate plăți de 19.596 mii lei din sumele încasate si din împrumuturi de la activitatea de venituri proprii.

Categorii de plăți	Plăți efectuate lei	% din Total plăți
Cheltuieli de personal	367,343	1.87%
Bunuri și servicii	775,786	3.96%
Proiecte finanțări externe nerambursabile	15,246,655	77.81%
Asistență socială	0	0.00%
Alte cheltuieli – burse	3,195,872	16.31%
Cheltuieli de capital	10,291	0.05%
Total	19,595,947	100.00%

Detaliere pe categorii de plati pentru art. 56 Plăți din fonduri externe nerambursabile :
lei

Categorii de plăți	Plăți efectuate lei	% din Total plăți
Cheltuieli de personal	9,514,632	62.40%
Bunuri și servicii	1,232,089	8.08%
Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
Asistență socială	207,200	1.36%
Alte cheltuieli – burse	1,452,076	9.52%
Cheltuieli de capital	2,840,658	18.63%

Total	15,246,655	100.00%
--------------	-------------------	----------------

7. **Concluzii privind situatiile financiare la 31.12.2013 comparativ cu perioadele precedente**

Situația financiară la 31.12.2013 s-a deteriorat în raport cu perioadele de raportare similare din anii precedenți pe fondul scăderii veniturilor atât din finanțare de bază (raportat la anul 2011 și anteriorii) cât și din venituri proprii respectiv a majorării drepturilor salariale conform OUG 19/2012 fără ca aceste majorări salariale să fie acoperite integral de MEN (cca. 50% sunt suportate de MEN).

Evoluția executiei bugetare pe toate sursele de finanțare și distinct pentru activitatea de bază pentru perioada 2009-2013 este prezentată în **Anexa nr.3**

a) Conform bilanțului contabil încheiat la 31.12.2013 constatăm, că rezultatul exercitiului la 31.12.2013 este un **deficit 7.612 mii lei** raportat la toate sursele de finanțare (venituri proprii, fonduri externe, alocatii de la buget etc).

b) Pentru activitatea de bază a instituției rezultatele sunt următoarele:

Conform **execuțiilor efective totale de de încasări și plăți la activitatea de bază (nu venituri și cheltuieli ci încasări și plăți)** comparativ cu ultimii ani situația este următoarea:

Încasări realizate total 69.210 mii lei (exclusiv trageri linia de finanțare bancară), din care:

– finanțare de bază 40.204 mii lei

- încasări taxe și alte venituri proprii 29.006 mii lei (a fost înregistrată la încasări și suma din linia de finanțare utilizată efectiv la 31.12.2013 de 4.020 mii lei, suma raportată total la VP fiind de 33.026 mii lei).

Plățile realizate sunt de 78.565 mii lei.

Rezultă un deficit financiar efectiv (încasări-plăți) la activitatea de bază de 9.355 mii lei acoperit din rezultatul reportat din anii precedenți 5.335 mii lei și din linia de finanțare bancară de 4.020 mii lei.

Din veniturile administrației centrale se acopera deficitul înregistrat de facultăți, se acordă împrumuturi pentru proiectele finanțate din administrația centrală, pentru activitățile care trebuie să funcționeze în regim de autofinanțare: Microproducție, Gaudeamus, Pomicola **total deficit 865 mii lei în anul 2013** (din care 328 mii lei reprezintă datorii SCDPD plătite conform reșalonare la ANAF).

Rezultă un deficit financiar efectiv (încasări-plăți) pentru anul 2013, pentru activitatea de venituri proprii și activitățile care trebuie să se autofinanteze, de 10.220 mii lei.

Execuție bugetară (încasări/plăți) activitatea de bază 2011-2013

lei

Denumire indicator	2011	procent din total	2012	procent din total	2013	procent din total
Total încasări, din care:	77191543		68486855		69209742	
venituri din taxe	32978237	42.72%	30,560,584	44.62%	28,906,162	41.77%
Venituri finanțare de bază	44195597	57.25%	37,922,921	55.37%	40,203,496	58.09%
Alte venituri	17709	0.02%	3350	0.00%	100,084	0.14%
Total plăți, din care:	77366146		71396354		78565228	
Cheltuieli de personal	63290994	81.99%	63,287,979	92.41%	69,164,127	99.93%
Bunuri și servicii	8552407	11.08%	6,372,744	9.31%	6,156,709	8.90%
Asistență socială	95935	0.12%	217,961	0.32%	433,375	0.63%
Alte cheltuieli – burse	1043251	1.35%	1,283,559	1.87%	1,476,168	2.13%
Cheltuieli de capital*	4383559	5.68%	234,111	0.34%	1,334,849	1.93%
rezultat financiar : Incasari - plăți	-174.603		-2.909.499		-9.355.486	

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE ȘEFAT
DIN DATA DE:
24. MAR. 2014
Președinte:
Prof.univ.dr. SORIN CURIȚĂ

In **Anexa nr.6** Previziuni financiare activitatea de baza 2014 sunt previzionate veniturile si cheltuielile institutiei la activitatea de bază pentru anul 2014.

Conform previziunilor estimate pentru 2014, estimăm încasări totale din taxe si finantare de baza de cca. 69.203 mii lei (ceea ce reprezintă încasări la nivel 2013 atât la taxe cât si la finantarea de bază) iar platile de personal cca. 70.170 mii lei ceea ce reprezintă 101,74% din veniturile activitatii de bază . Cheltuielile de personal estimate pentru 2014 pentru salariile de baza (fara plata cu ora) sunt in suma de cca. 63.600 mii lei/an, plata cu ora cca. 3.500 mii lei/an la care adauga drepturile salariale castigate de personalul propriu in instanta (Legea 221/2008) cca. 2.200 mii lei/an , esalonarea pentru datoriile SCDPO (cca. 41 mii lei/luna pana in 2018) 510 mii lei/an si tichetele de masa cca. 360 mii lei/an. Cheltuielile materiale si de investitii sunt dimensionate la necesitati minime de functionare.

B. Situatia imprumuturilor pentru proiecte, a disponibilului financiar si a platilor restante la 31 decembrie 2013

1. Situatie împrumuturi pentru proiecte

In **Anexa nr.7** este prezentată situația împrumuturilor pentru proiecte avansate de UO la finele lunii decembrie 2013 sold neîncasat 17.084.021,52 lei, din care:

lei

imprumut pentru PN-uri	50,293.08	0.29%
imprumut pentru proiecte externe derulate in valuta	439,589.47	2.57%
imprumuturi pentru HURO	7,918,018.85	46.35%
imprumuturi pentru POSDRU	8,676,120.12	50.78%
Total	17,084,021.52	100.00%

2. Situatie disponibil conturi 31.12.2013

Disponibilitățile (exclusiv sume tranzitorii la proiecte) la 31.12.2013 sunt de 8.060 mii lei, repartizate pe surse de finantare după cum urmează (soldurile negative sunt susținute prin împrumuturi de la activitatea de bază):

lei

Disponibil pe activitati	Disponibil 31.12.2013
Finantare de baza	256,392.95
VP taxe	1,230,279.22
Cercetare	334,540.84
SCDP	-523,575.56
Microproductie	-633,332.33
Stana de Vale	-1,131,770.62
Casa de Oaspeti	-20,778.90



Camine VP	2,470,362.13
Alocatii speciale	2,031,245.46
Programe externe	4,046,248.45
Total	8,059,611.64

La 31.12.2013 Universitatea din Oradea a utilizat din sumele contractate prin linia de finanțare bancară (5.000.000 lei) suma de 4.019.646 lei, costurile medii lunare suportate de instituție în 2013 fiind de cca. 28.000 lei.

3. Situația plăților neefectuate la 31.12.2013

La data de 31 decembrie 2013 situația privind plățile neefectuate este prezentată în **Anexa 8 și Anexa 9**

Situația facturilor neplătite la furnizori este de 2.143 mii lei, drepturile salariale și bursele neplătite pentru proiecte sunt de 1.130 mii lei.

Mentionăm că în lipsa fondurilor necesare plății tuturor cheltuielilor curente, facturile pentru bunuri și servicii au fost amânate la plată pentru a putea respecta prioritățile stabilite conform legii de a achitate, înainte de orice alte obligații, drepturile salariale ale personalului inclusiv majorarea salarială acordată conform OUG 19/2012 și drepturile salariale câștigate de personal în instanță (în condițiile în care MEN a alocat cca. 50% din fondurile necesare pentru plata acestora).

Prorector managementul resurselor financiare
prof. univ. dr. Tăraș Ioan Gheorghe

Director economic
ec.Crina Gherlea

