



ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

UNIVERSITATEA DIN ORADEA

Adresa: Str. Universității nr.1, Oradea, România

Telefon: +40 259 408473 Fax: +40 259 408173

E-mail: rectorat@uoradea.ro Pagina web: www.uoradea.ro

CUI 4287939

Nr. /

Anexa 1
H.S. nr. 58/14.09.2015



Către

MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII ȘTIINȚIFICE

Referitor la revizuire buget 2015 pentru Universitatea din Oradea

Având în vedere:

- adresa dvs. nr. 779/11.08.2015 pentru aprobare rectificare buget cu sume din sold initial de 6.485.894 lei ,
- adresa dvs. nr. 48447/18.08.2015 pentru suplimentare finantare de bază cu suma de 2.748.200 lei drepturi salariale sentințe judecătorești,
- adresa dvs. nr. 804/20.08.2015 pentru aprobare rectificare buget cu suma de 11.168.22 lei ,

în vederea efectuării în data de 14 septembrie 2015 a plăților reprezentând drepturi salariale pentru sentințe respectiv plăți pentru programe externe nerambursabile cu scadență în septembrie 2015, alăturat vă transmitem pentru aprobare:

- bugetul de venituri și cheltuieli și anexa la buget revizuite conform celor mai sus menționate
- cererea de deschidere de credite bugetare nr. 12478/04.09.2015.

Cu deosebită considerație,

Rector

prof.univ.dr. Constantin Bungău

Director economic

ec. Crina Gherlea





BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2015

- lei -

Nr.crt.	Denumirea indicatorilor	Anual	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
I.	Sold initial la 01 ianuarie 2015	19,850,170	X	X	X	X
1	TOTAL VENITURI, din care:	118,620,111	35,585,048	28,312,372	31,650,000	23,072,691
1.1.	Sume primite MECS - finantare de baza	39,723,105	10000000	12000000	14748200	2974905
1.2.	Venituri proprii obtinute din taxe si activitati desfasurate de institutiile de invatamant superior	35,000,000	12000000	7500000	6500000	9000000
1.3.	Alte venituri proprii + donatii si sponsorizari	3,727,000	1500000	1000000	520000	707000
1.4.	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambusabile (FEN) POSTADERARE	28,400,000	8000000	5000000	6000000	9,400,000
1.5.	Venituri din activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza	2,200,000	700000	700000	800000	0
1.6.	Alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care:	8,070,006	2984908	1751532	2725660	607906
a)	reparatii capitale	0	0			0
b)	subventii pentru camine si cantine	1,838,473	637416	389532	203619	607906
c)	dotari si alte investitii	800,000	300000	0	500000	0
d)	burse	3,650,041	1400000	1217000	1033041	0
e)	alte forme de protectie sociala a studentilor	429,000	145000	145000	139000	0
f)	alocatii pentru obiective de investitii	1,350,000	500000	0	850000	0
g)	alocatii pentru procurari calculatoare	0	0	0	0	0
h)	subventii cazare studenti	2,492	2492	0	0	0
1.7.	Venituri proprii camine- cantine	1,500,000	400140	360840	356140	382880
2	TOTAL CHELTUIELI, din care : (rd. 2 = rd. 1)	127,106,005	35,585,048	28,312,372	35,750,000	27,458,585
2.1.	Cheletuiei pentru activitatea de baza (rd. 2.1 = rd. 1.1 + rd. 1.2 + rd. 1.3)	85,335,999	23,500,000	20,500,000	24,268,200	17,067,799
2.4.	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambusabile (FEN) POSTADERARE (rd. 2.4 >= rd. 1.4)	30,000,000	8,000,000	5,000,000	7,600,000	9,400,000
2.5.	Cheletuiei pentru activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza (rd. 2.5 = rd. 1.5)	2,200,000	700,000	700,000	800,000	0
2.6.	Cheletuiei din alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care: (rd. 2.6 = rd. 1.6)	8,070,006	2,984,908	1,751,532	2,725,660	607,906
a)	cheletuiei pentru reparatii capitale	0	0	0	0	0
b)	subventii pentru camine si cantine studentesti	1,838,473	637,416	389,532	203,619	607,906
c)	cheletuiei pentru dotari si alte investitii, consolidari, reabilitari	800,000	300,000	0	500,000	0
d)	cheletuiei pentru burse	3,650,041	1,400,000	1,217,000	1,033,041	0
e)	cheletuiei pentru alte forme de protectie sociala	429,000	145,000	145,000	139,000	0
f)	cheletuiei pentru obiective de investitii	1,350,000	500,000	0	850,000	0
g)	cheletuiei pt alocatii procurari calculatoare	0	0	0	0	0
h)	subventii cazare studenti	2,492	2,492	0	0	0
2.7.	Cheletuiei pentru camine si cantine studentesti (rd. 2.7 = rd. 1.7)	1,500,000	400,140	360,840	356,140	382,880
II.	Sold final la 31 decembrie 2015	11,364,276	X	X	X	X

Situație privind centralizarea cheltuielilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015

Cod indicator	Denumire indicator	Total cheltuieli	din care pentru:			
			Finantare de baza	Venituri proprii	Alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala	Camine cantina (venituri+subventie)
TOTAL CHELTUIELI		127106005	39723105	77812894	6231533	3338473
10	CHELTUIELI DE PERSONAL	70731294	39723105	30342332	0	665857
20	BUNURI SI SERVICII	8624394	0	6451778	0	2172616
30	DOBANZI	268222	0	268222	0	0
51	TRANSFERURI INTRE UNITATI ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	0	0	0	0	0
55	TRANSFERURI INTERNE	0	0	0	0	0
56	PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE (FEN) POSTADERARE	30000000	0	30000000	0	0
56.01	Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR)	13900000	0	13900000	0	0
56.02	Programe din Fondul Social European (FSE)	9000000	0	9000000	0	0
56.16	Alte instrumente si facilitati postaderare	7100000		7100000	0	
57	ASISTENTA SOCIALA	1739761	0	1308269	431492	0
59	ALTE CHELTUIELI	8272602	0	4622561	3650041	0
71	ACTIVE NEFINANCIARE	7489732	0	4819732	2150000	500000
72	ACTIVE FINANCIARE	0	0	0	0	0
80	IMPRUMUTURI	0	0	0	0	0
81	RAMBURSARI DE CREDITE	0	0	0	0	0
84	PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	0	0	0	0	0

APROBAT ÎN ȘEDINȚA
DIN DATA DE
14. SEP. 2019

Președinte:
Prof.univ.dr. SORIN

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
DIN DATA DE
14. SEP. 2015
Președinte:
Prof. univ. dr. SORIN CURILĂ

04.09.2015

Rector

prof. univ. dr. Constantin Bungau

Director economic
Orina Gherlea



ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE
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. 7308/DE/17.08.2015

Raport financiar privind execuția bugetară pentru Universitatea din Oradea la 30 iunie 2015

A. Raport privind rezultatele financiare la data de 30.06.2015

I. BVC definitiv an 2015

Având în vedere:

- Prevederile Legii 500/2002 a finanțelor publice,
- Legea 1/2011 Legea educației naționale,
- Contractele instituțional și complementar pentru anul 2015, nr. 27457/29.01.2015 primite de la MECS în data de 27 februarie 2015,
- Adresa MECS nr. 24/09.01.2015 privind repartizarea bugetului pentru activitățile finanțate integral din venituri proprii an 2015 la U.O.,
- Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat de MECS pentru U.O. la activitatea cămine-cantină an 2015,
- Adresele MECS nr. 31183R/13.03.2015 respectiv nr. 279/17.03.2015 cu privire la alocarea sume din sold inițial (2.000 mii lei),
- Actele adiționale la Contractele instituțional și complementar pentru anul 2015,

în luna iunie 2015 au fost înaintate MECS propunerile de buget de venituri și cheltuieli previzorii pentru anul 2015.

Sumele propuse în BVC la 30.06.2015 se prezintă astfel:



Lei

Nr.crt.	Denumirea indicatorilor	Anual	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
I.	Sold inițial la 01 ianuarie 2015	19,850,170	X	X	X	X
1	TOTAL VENITURI, din care:	104,703,689	35,585,048	28,312,372	24,881,800	15,924,469
1.1.	Sume primite MECS - finantare de baza	36,974,905	10000000	12000000	12000000	2974905
1.2.	Venituri proprii obtinute din taxe si activitati desfasurate de institutiile de invatamant superior	33,451,778	12000000	7500000	6500000	7451778
1.3.	Alte venituri proprii + donatii si sponsorizari	3,707,000	1500000	1000000	500000	707000
1.4.	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambusabile (FEN) POSTADERARE	18,000,000	8000000	5000000	2000000	3,000,000

1.5.	Venituri din activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza	3,000,000	700000	700000	800000	800000
1.6.	Alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care:	8,070,006	2984908	1751532	2725660	607906
a)	reparatii capitale	0	0			0
b)	subventii pentru camine si cantine	1,838,473	637416	389532	203619	607906
c)	dotari si alte investitii	800,000	300000	0	500000	0
d)	Burse	3,650,041	1400000	1217000	1033041	0
e)	alte forme de protectie sociala a studentilor	429,000	145000	145000	139000	0
f)	alocatii pentru obiective de investitii	1,350,000	500000	0	850000	0
g)	alocatii pentru procurari calculatoare	0	0	0	0	0
h)	subventii cazare student	2,492	2492	0	0	0
1.7.	Venituri proprii camine- cantine	1,500,000	400140	360840	356140	382880
2	TOTAL CHELTUIELI, din care : (rd. 2 = rd. 1)	106,703,689	35,585,048	28,312,372	24,881,800	17,924,469
2.1.	Cheltuieli pentru activitatea de baza (rd. 2.1 =< rd. 1.1 + rd. 1.2 + rd. 1.3)	76,133,683	23,500,000	20,500,000	19,000,000	13,133,683
2.4.	Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambusabile (FEN) POSTADERARE (rd. 2.4 >= rd. 1.4)	18,000,000	8,000,000	5,000,000	2,000,000	3,000,000
2.5.	Cheltuieli pentru activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza (rd. 2.5 = rd. 1.5)	3,000,000	700,000	700,000	800,000	800,000
2.6.	Cheltuieli din alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care: (rd. 2.6 = rd. 1.6)	8,070,006	2,984,908	1,751,532	2,725,660	607,906
a)	cheltuieli pentru reparatii capitale	0	0	0	0	0
b)	subventii pentru camine si cantine studentesti	1,838,473	637,416	389,532	203,619	607,906
c)	cheltuieli pentru dotari si alte investitii, consolidari, reabilitari	800,000	300,000	0	500,000	0
d)	cheltuieli pentru burse	3,650,041	1,400,000	1,217,000	1,033,041	0
e)	cheltuieli pentru alte forme de protectie sociala	429,000	145,000	145,000	139,000	0
f)	cheltuieli pentru obiective de investitii	1,350,000	500,000	0	850,000	0
g)	cheltuieli pt alocatii procurari calculatoare	0	0	0	0	0
h)	subventii cazare studenti	2,492	2,492	0	0	0
2.7.	Cheltuieli pentru camine si cantine studentesti (rd. 2.7 = rd. 1.7)	1,500,000	400,140	360,840	356,140	382,880
II.	Sold final la 31 decembrie 2015	17,850,170	X	X	X	X

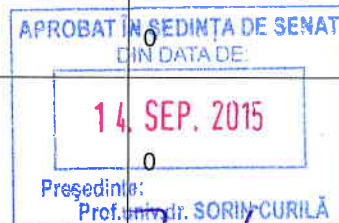
Situatie privind centralizarea cheltuielilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
DIN DATA DE:
14. SEP. 2015
Președinte:
Prof. univ. dr. SORIN CHIRILĂ

lei

Cod indicator	Denumire indicator	Total cheltuieli	din care pentru:			
			Finantare de baza	Venituri proprii	Alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala	Camine cantina (venituri-subventie)
TOTAL CHELTUIELI		106703689	36974905	60158778	6231533	3338473

10	CHELTUIELI DE PERSONAL	66897762	36974905	29257000	0	665857
20	BUNURI SI SERVICII	8624394	0	6451778	0	2172616
30	DOBANZI	200000	0	200000	0	0
51	TRANSFERURI INTRE UNITATI ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	0	0	0	0	0
55	TRANSFERURI INTERNE	0	0	0	0	0
56	PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE (FEN) POSTADERARE	18000000	0	18000000	0	0
56.01	Programe din Fondul European de Dezvoltare Regionala (FEDR)	8000000	0	8000000	0	0
56.02	Programe din Fondul Social European (FSE)	5000000	0	5000000	0	0
56.16	Alte instrumente si facilitati postaderare	5000000		5000000	0	0
57	ASISTENTA SOCIALA	1081492	0	650000	431492	0
59	ALTE CHELTUIELI	5750041	0	2100000	3650041	0
71	ACTIVE NEFINANCIARE	6150000	0	3500000	2150000	500000
72	ACTIVE FINANCIARE	0	0	0	0	0
80	ÎMPRUMUTURI	0	0	0	0	0
81	RAMBURSARI DE CREDITE	0	0	0	0	0
84	PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	0	0	0	0	0



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

- a veniturilor din finantare de baza – 55%
- a veniturilor din taxe încasate de la studenti – 45%.

Suma previzionata la venituri pentru finanțare de bază este de 36.974 mii lei fata de 44.209 mii lei în 2014, 40.203 mii lei în 2013, 37.922 mii lei în anul 2012 respectiv 44.196 mii lei în 2011.

Suma previzionata la venituri proprii este de cca. 29.000 mii lei (exclusiv linia de finantare bancară și sold reportat din anii precedenți) diferența până la 33.452 o reprezintă suma linia de finanțare bancară.

Suma previzionata la venituri activitatea de cercetare finanțată de la bugetul de stat (PN) este de 3.000 mii lei.

Sumele previzionate de MECS la venituri din alocatii bugetare cu destinație specială (reparații capitale, subvenții cămin, burse, transport studenți, obiective de investiții) sunt de 8.070 mii lei față de 10.255 mii lei în 2014, 7.394 mii lei în 2013, 8.575 mii lei în 2012.

Suma previzionata la venituri din activitatea de microproducție, stațiunea pomicolă este de 700 mii lei iar diferența până la 3.707 mii lei o reprezintă alte venituri proprii.

Suma previzionata la venituri din activitatea cămine-cantină este de 1.500 mii lei. Pentru activitatea de cămine-cantină nu s-a aprobat de MECS utilizarea pentru anul în curs a sumelor reportate din anii precedenți.

Suma previzionata la venituri din activitatea de programe externe este de 18.000 mii lei.

La capitolul cheltuieli, suplimentar veniturilor mai sus menționate, MECS a aprobat la rând 2.1 utilizarea, pentru venituri proprii, a sumei de 2.000 mii lei din soldul reportat al anului 2014 pentru plata drepturilor salariale.



II. Bilant contabil la 30.06.2015

Toate situațiile financiare pentru trim. II 2015 au fost elaborate și depuse la ordonatorul principal de credite cu încadrarea în termenul stabilit conform prevederilor legale.

Rezultatele financiare la 30.06.2015 sunt prezentate în **Anexa nr. I** care cuprinde situațiile financiare de sinteză.

Rezultatul patrimonial realizat de Universitatea din Oradea este determinat conform principiului contabilității de angajamente. La data de 30.06.2015 institutia a înregistrat un deficit financiar de 269 mii lei. Acest rezultat este influențat de încasări alocării cu destinație specială de la buget care se înregistrează pe venit la încasare dar care nu au fost utilizate până la 30 iunie 2015 (1.116 mii lei la finanțarea complementară).

Situație centralizată privind plățile efectuate la 30.06.2015 pentru toate sursele de finanțare:

lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	34,646,402	73.89%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	4,053,685	8.65%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	4,427,017	9.44%
4.	Asistență socială	293,352	0.63%
5.	Alte cheltuieli – burse	3,088,010	6.59%
6.	Cheltuieli de capital	380,329	0.81%
	Total	46,888,795	100%

Detalierea plăților 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

Încasarile totale realizate în 2015 sunt de 36.979 mii lei (exclusiv trageri linia de finanțare de 204 mii lei):

- finanțare de bază - 21.132 mii lei

- încasări taxe și alte venituri proprii 15.847 mii lei (exclusiv trageri linia de finanțare de 204 mii lei).

Plățile realizate sunt de 37.624 mii lei.

Rezultă un deficit financiar efectiv pentru anul 2015 (încasari-plăți) la activitatea de bază de 645 mii lei acoperit din rezultatul reportat din anii precedenți.

Situația plăților pentru activitatea de bază la 30.06.2015:

lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	33,862,586	90.00%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	2,998,939	7.97%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	151,915	0.40%
5.	Alte cheltuieli – burse	432,197	1.15%
6.	Cheltuieli de capital	178,524	0.47%
	Total	37,624,161	100%

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

Centralizator plăți facultăți+administrația centrală

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
DIN DATA DE
14. SEP. 2015
Președinte:
Prof.univ.dr. SOFIA CURU

lei

Categorii de plăți	Plăți totale efectuate - lei	% din Total plăți	Suma plăți facultati - lei	% Plati facultate din total plati	Suma plati adm. centrala - lei	% Plati adm. centrala din total plati
Plati personal	33850807.00	89.97%	28990232.00	85.64%	4860575.00	14.36%
Plati deplasare	169392.00	0.45%	120828.59	71.33%	48563.41	28.67%
Plati bunuri si servicii (inclusiv linia de credit)	2841326.00	7.55%	502877.83	17.70%	2338448.17	82.30%
Asistenta sociala	151915.00	0.40%	0.00	0.00%	151915.00	100.00%
Alte plati - burse	432197.00	1.15%	0.00	0.00%	432197.00	100.00%
Plati capital	178524.00	0.47%	0.00	0.00%	178524.00	100.00%
Total	37624161.00	100.00%	29613938.42	78.71%	8010222.58	21.29%

Execuția încasări/plăți pentru facultăți la data de 30.06.2015 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 administratia centrala, pentru activitatile care trebuie sa functioneze in regim de autofinanțare: Microproductie, Gaudeamus, Pomicola, Casa de Oaspeti, total deficit pentru aceste

activități autofințate fiind de 384 mii lei în anul 2015.

Rezultă un deficit financiar efectiv (încasări-plăți) pentru anul 2015, pentru activitatea de venituri proprii și activitățile care trebuie să se autofinanteze, de 1.029 mii lei.

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

Din activitățile de cercetare au fost obținute venituri în sumă de 553 mii lei și au fost efectuate plăți de 399 mii lei (diferența a fost acoperită din împrumuturi temporare VP).

lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	307,320	76.98%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	91,905	23.02%
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	399,225	100%

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.*



3. Alocatii de la buget

Încasările alocatii speciale (exclusiv FB) la 30.06.2015 au fost de 4.949 mii lei iar plățile 3.383 mii lei se efectuează din sumele încasate în anul curent de la MEN astfel:

lei

Denumire alocatie bugetara	Incasari 30.06.2015	Plati 30.06.2015
a)reparatii capitale	0	0
b)subventii camine si cantine studentesti	847,185	833,452
c)dotari si alte investitii	300,000	199,581
d)burse	3,243,779	2,655,813
e)alte forme de protectie sociala-transport	257,637	141,437
f)sume alocate pentru obiective investitii	300,000	2,224
g)subventii individuale pentru cazare OUG 73/2004	0	0
h)sprijin financiar pentru achizitia de calculatoare HG 129/2004	0	0

Platile efectuate din alocatiile anului curent sunt detaliate astfel:

lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	200,578	5.23%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30	632,874	16.51%

	Dobanzi		
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	141,437	3.69%
5.	Alte cheltuieli – burse	2,655,813	69.30%
6.	Cheltuieli de capital	201,805	5.27%
	Total	3,832,507	100%

Situația detaliată privind încasările la 30.06.2015 de la buget este prezentată în **Anexa nr.4**

4. Venituri din activitatea de microproducție și stațiuni de cercetare

Din activitățile de micropoductie, stațiuni de cercetare au fost obținute venituri în suma de 78 mii lei și au fost efectuate plăți de 421 mii lei rezultând un deficit al acestor activități de 343 mii lei.

lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	195,140	46.35%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	225,830	53.65%
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	420,970	100%

Detaliere pe surse de finanțare:

lei

	Sold initial 2015	Incasari 30.06.2015	Plati 30.06.2015	Sold final 30.06.2015
Microproducție	-655,821	27,194	53,007	-681,634
Statiunea pomicola	-1,659,513	51,023	367,963	-1,976,453

Pentru Statiunea Pomicola se acorda împrumuturi din venituri proprii atât pentru activitatea curentă cât și pentru plata datoriilor la bugetul de stat 2005-2008 acumulate de SCDPO, datorii esalonate la plata de ANAF până în 2018. Sumele achitate în sem II anul 2015 drept reesalonare la ANAF sunt de 260 mii lei și sunt cuprinse în coloana de plăți 2015 la Statiunea Pomicola.



5. Activitatea de venituri proprii cămin/cantină

Din activitățile de cămin/cantina, baza didactică Gaudeamus, Casa de oaspeți au fost obținute venituri în suma de 812 mii lei și au fost efectuate plăți de 185 mii lei.

lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	80,778	43.68%

2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	104,137	56.32%
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	184,915	100%

Detaliere pe surse de finanțare:

lei

	Sold initial 2015	Incasari 30.06.2015	Plati 30.06.2015	Sold final 30.06.2015
Casa de oaspeti	-21,291	8,067	16,794	-30,018
Gaudeamus	-1,269,942	95,051	128,046	-1,302,937
Camin cantina	1,831,591	708,883	40,075	2,500,399

Referitor la situație buget cămine-cantină:

	Incasari 30.06.2015	Plati 30.06.2015
Camin cantina-VP	708,883	40,075

Sold final 30.06.2015		Imprumut acordat la 30.06.2015 din VP camine				
VP camine	Finantare complementara	Casa de Oaspeti	Micro	Gaudeamus	VP	SCDP
68,501.91	1,763,089.42	30,017.86	681,634.00	1,302,937.29	2,000,000.00	1,354,099.48

Total împrumut acordat din buget venituri camine către activitățile venituri proprii UO/Gaudeamus/Microproducție/Casa de oaspeti/SCDP Oradea este de 5.369 mii lei.

Recomandam luarea tuturor măsurilor necesare pentru rambursarea acestor împrumuturi la bugetul camine VP deoarece acest buget are destinație precisă (art.205 din Legea 1/2011) și anume finanțarea cheltuielilor pentru spațiile de cazare.

Propunem, pentru rezolvarea situației, ca din sumele încasate din rambursare proiecte în 2015:

- suma de 2.000 mii lei să fie rambursată la buget VP cămine pentru stingerea împrumutului acordat din VP cămine pentru proiecte (în anul 2015 până la data prezentei acest lucru nu a fost posibil deoarece nivelul încasărilor la activitatea de baza nu a permis acest lucru),

- suma de 3.369 mii lei să fie rambursată la buget VP cămine pentru stingerea împrumutului acordat din VP cămine pentru activitățile autofinanțate (în anul 2015 până la data prezentei acest lucru nu a fost posibil deoarece nivelul încasărilor la activitatea de baza nu a permis acest lucru).

În aceste condiții deficitul acumulat în timp la aceste activități autofinanțate în sumă totală de 3.991 mii lei ar urma să fie înregistrat în totalitate pe cont de împrumut de la buget venituri proprii taxe și alte venituri proprii UO.

Recomandăm luarea urgentă a unor măsuri cu privire la recuperarea acestui deficit acumulat în timp de activitățile autofinanțate.

6. Sume provenite din finanțări externe nerambursabile

Din activitățile finanțate din fonduri externe și finanțări nerambursabile au fost obținute venituri în suma de 6.254 mii lei și au fost efectuate plăți de 4.427 mii lei din sumele încasate și din împrumuturi de la activitatea de venituri proprii.



lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	0	0.00%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	0	0.00%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	4,427,017	100.00%
4.	Asistență socială	0	0.00%
5.	Alte cheltuieli – burse	0	0.00%
6.	Cheltuieli de capital	0	0.00%
	Total	4,427,017	100%

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

lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	1,940,786	43.84%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	361,773	8.17%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	0	0.00%
5.	Alte cheltuieli – burse	1,742,906	39.37%
6.	Cheltuieli de capital	381,552	8.62%
	Total	4,427,017	100%

lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plati efectuate 56.01 HURO	Plati efectuate 56.02 POSDRU	Plati efectuate 56.16 Externe	Plati efectuate 56 Total	Incasari HURO	Incasari POSDRU	Incasari Externe	Total incasari -56-
1	Cheltuieli de personal	209,324	1,617,400	114,062	1,940,786				
2	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	22,546	241,981	97,246	361,773				
3	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0							
4	Asistență socială	0	0	0	0				
5	Alte cheltuieli – burse	0	191,200	1,551,706	1,742,906				
6	Cheltuieli de capital	363,363	18,189	0	381,552				
	Total	595,233	2,068,770	1,763,014	4,427,017	1,447,616	3,327,981	1,478,383	6,253,980

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
DIN DATA DE:
14. SEP. 2015
Președinte:
Prof.univ.dr. SORIN CURILĂ

7. Concluzii privind situațiile financiare la 30.06.2015

Evoluția executiei bugetare pe toate sursele de finantare si distinct pentru activitatea de bază pentru perioada 2010-2015 este prezentata in **Anexa nr. 5**.
Evoluția rezultatelor financiare pe facultăți 2015 față de 2014 este prezentată în **Anexa nr. 5A**.

a) Rezultatul patrimonial al exercitiului.

a1) La data de 30.06.2015 institutia a înregistrat un deficit financiar de 269 mii lei raportat la toate sursele de finanțare (venituri proprii, fonduri externe, alocatii de la buget etc).

Rezultatul patrimonial realizat de Universitatea din Oradea este determinat conform principiului contabilitatii de angajamente.

a2) Conform bilantului contabil încheiat la 30.06.2014 constatăm că rezultatul exercitiului a fost excedent 2.424 mii lei raportat la toate sursele de finanțare (venituri proprii, fonduri externe, alocatii de la buget etc).

b) Rezultatele execuției bugetare efective de încasări-plăți pentru activitatea de bază a institutiei sunt următoarele:

Conform **executiilor efective de incasari si plati la activitatea de bază în anul 2015 (nu venituri si cheltuieli ci incasari si plati)** comparativ cu ultimii ani situatia este următoarea:

Încasarile totale realizate în 2015 sunt de 36.979 mii lei (exclusiv trageri linia de finantare de 204 mii lei):

- finantare de bază - 21.132 mii lei

- încasări taxe și alte venituri proprii 15.847 mii lei.

Plățile realizate sunt de 37.624 mii lei.

Rezultă un deficit financiar efectiv pentru anul 2015 (încasari-plăți) la activitatea de bază de 645 mii lei acoperit din rezultatul reportat din anii precedenți.

Din veniturile administrației centrale se acopera deficitul înregistrat de facultăți, se acordă împrumuturi pentru proiectele finantate din administratia centrala, pentru activitățile care trebuie sa functioneze in regim de autofinantare: Microproductie, Gaudeamus, Pomicola, Casa de Oaspeti, total deficit pentru aceste activități autofinantate fiind de 384 mii lei in anul 2015.

Rezultă un deficit financiar efectiv (încasări-plăți) pentru anul 2015, pentru activitatea de venituri proprii si activitățile care trebuie să se autofinanceze, de 1.029 mii lei.



Executie bugetară (încasări/plăți) activitatea de bază 2013-2015

Denumire indicator	2013	procent din total	2014	procent din total	2015	procent din total
Total incasari, din care:	34,429,803		35,987,905		36,978,739	
venituri din taxe	14,348,070	41.67%	14,314,477	39.78%	15,847,047	42.85%
Venituri finantare de baza	20,018,467	58.14%	21,656,202	60.18%	21,131,692	57.15%
Alte venituri	63,266	0.18%	17,226	0.05%	0	0.00%
Total plati, din care:	41,059,186		39,097,383		37,624,161	

Cheltuieli de personal	35,522,518	103.17%	34,215,843	95.08%	33,862,586	91.57%
Bunuri și servicii+ 30 dobanzi	3,504,560	10.18%	3,320,666	9.23%	2,998,939	8.11%
Asistență socială	318,795	0.93%	402,762	1.12%	151,915	0.41%
Alte cheltuieli – burse	1,200,362	3.49%	1,155,412	3.21%	432,197	1.17%
Cheltuieli de capital*	512,950	1.49%	2,700	0.01%	178,524	0.48%
rezultat financiar : Incasari - plati	-6,629,383		-3,109,478		-645,422	

In **Anexa nr.6** Previziuni financiare activitatea de baza 2015 sunt previzionate veniturile si cheltuielile institutiei la activitatea de bază pentru anul 2015.

Conform previziunilor pentru 2015, estimăm încasări totale din taxe si finantare de bază de cca. 71.000 mii lei (exclusiv sume sold initial), plăți de cca. 84.490 mii lei din care plati de personal cca. 74.490 mii lei (reprezintă o previziune de 104,92% din veniturile activitatii de bază). Cheltuielile de personal estimate pentru 2015 pentru salariile de baza (exclusiv plata cu ora si salarii majorate pentru didactic/didactic auxiliar/salar minim pe economie majorat) sunt estimate la cca. 67.200 mii lei/an, plata cu ora cca. 3.000 mii lei/an la care adauga drepturile salariale castigate de personalul propriu in instanta cca. 3.330 mii lei/an, esalonarea pentru datoriile SCDPO (cca. 41 mii lei/luna pana in 2018) 540 mii lei/an si tichetele de masa cca. 420 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 30.06.2015

1. Situatie împrumuturi pentru proiecte

In **Anexele nr.7 și 7A** este prezentată situația împrumuturilor pentru proiecte avansate de UO la finele lunii martie 2015 sold neîncasat 7.426 mii lei, din care:

	lei	
împrumuturi pentru PN-uri	73,146.55	0.98%
împrumuturi pentru proiecte externe derulate in valuta	301,158.18	4.06%
împrumuturi pentru HURO	2,746,795.07	36.99%
împrumuturi pentru POSDRU	4,305,189.46	57.97%
Total	7,426,289.26	100.00%



2. Situatie disponibil conturi 30.06.2015

Disponibilitățile (exclusiv sume tranzitorii la proiecte) la 30.06.2015 erau de 12.179 mii lei, repartizate pe surse de finantare după cum urmează:

	lei
Disponibil pe activitati	Disponibil 30.06.2015
Finantare de baza	1,443.99
VP taxe	7,317,360.01
Cercetare	433,483.83
SCDP	0.00
Microproductie	0.00
Stana de Vale	0.00

Casa de Oaspeti	0.00
Camine VP	2,115,924.77
Alocatii speciale buget	1,116,093.09
Programe externe	1,194,205.48
Total	12,178,511.17

La 30 iunie 2015 Universitatea din Oradea avea utilizată din linia de finantare bancară suma de 204 mii lei.

3. Situația plăților restante la 30.06.2015

La data de 30.06.2015 situația privind plățile restante este prezentată în Anexa 8 și Anexa 9.

Situația facturilor neplătite la furnizori este de 732 mii lei (din care 238 mii lei reprezintă plăți restante) iar drepturile salariale pentru proiecte au fost plătite la integral fără a se înregistra restante salariale.

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



Director economic
ec. Gherlea Crina Maria

