



ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NATIONALE 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. 1701/DE/11.02.2016

Anexa 10
H.S. nr. 2/21.03.2016

Raport financiar privind execuția bugetară pentru Universitatea din Oradea la 31 decembrie 2015

A. Raport privind rezultatele financiare la data de 31.12.2015

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 transmise de 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),
- Adresa MECS nr. 779/11.08.2015 pentru aprobare buget cu sume din sold inițial de 6.485.894 lei,
- Adresa MECS nr. 48447/18.08.2015 pentru suplimentare finanțare de bază cu suma de 2.748.200 lei drepturi salariale sentințe judecătorești,
- Actele adiționale definitive la Contractele instituțional și complementar nr. 57792/07.12.2015 pentru anul 2015 emise de MENCS,

sumele propuse și aprobate în BVC la 31.12.2015 se prezintă astfel:

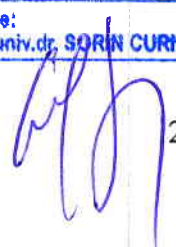
lei

Nr.crt.	Denumirea indicatorilor	Annual	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:	130,574,046	35,582,556	28,312,372	31,650,000	35,029,118
1.1.	Sume primite MECS - finanțare de baza	47,697,545	10000000	12000000	14748200	10949345
1.2.	Venituri proprii obținute din taxe și activități desfășurate de instituțiile de învățământ superior	35,000,000	12000000	7500000	6500000	9000000
1.3.	Alte venituri proprii + donații și sponsorizări	3,727,000	1500000	1000000	520000	707000

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
DIN DATA DE:
21. MAR. 2016
Prof. univ. dr. SOFIA CURNĂ

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:	12,049,501	2982416	1751532	2725660	4589893
a)	reparatii capitale	0	0			0
b)	subventii pentru camine si cantine	1,921,787	637416	389532	203619	691220
c)	dotari si alte investitii	2,050,000	300000	0	500000	1250000
d)	burse	5,460,977	1400000	1217000	1033041	1810936
e)	alte forme de protectie sociala a studentilor	465,737	145000	145000	139000	36737
f)	alocatii pentru obiective de investitii	2,151,000	500000	0	850000	801000
g)	alocatii pentru procurari calculatoare	0	0	0	0	0
h)	subventii cazare studenti	0	0	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)	139,059,940	35,582,556	28,312,372	35,750,000	39,415,012
2.1.	Cheltuieli pentru activitatea de baza (rd. 2.1 =< rd. 1.1 + rd. 1.2 + rd. 1.3)	93,310,439	23,500,000	20,500,000	24,268,200	25,042,239
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.	Cheltuieli 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.	Cheltuieli din alocatii de la bugetul de stat cu destinatie speciala, din care: (rd. 2.6 = rd. 1.6)	12,049,501	2,982,416	1,751,532	2,725,660	4,589,893
a)	cheltuieli pentru reparatii capitale	0	0	0	0	0
b)	subventii pentru camine si cantine studentesti	1,921,787	637,416	389,532	203,619	691,220
c)	cheltuieli pentru dotari si alte investitii, consolidari, reabilitari	2,050,000	300,000	0	500,000	1,250,000
d)	cheltuieli pentru burse	5,460,977	1,400,000	1,217,000	1,033,041	1,810,936
e)	cheltuieli pentru alte forme de protectie sociala	465,737	145,000	145,000	139,000	36,737
f)	cheltuieli pentru obiective de investitii	2,151,000	500,000	0	850,000	801,000
g)	cheltuieli pt alocatii procurari calculatoare	0	0	0	0	0
h)	subventii cazare studenti	0	0	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	11,364,276	X	X	X	X

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
DIN DATA DE:
21. MAR. 2016
Președinte:
Prof.univ.dr. SORIN CURILĂ



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

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		139059940	47697545	77812894	10127714	3421787
10	CHELTUIELI DE PERSONAL	77765734	47297545	29742332	0	725857
20	BUNURI SI SERVICII	11997708	400000	9051778	0	2545930
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	0
57	ASISTENTA SOCIALA	1774006	0	1308269	465737	0
59	ALTE CHELTUIELI	10083538	0	4622561	5460977	0
71	ACTIVE NEFINANCIARE	7170732	0	2819732	4201000	150000
72	ACTIVE FINANCIARE	0	0	0	0	0
80	ÎMPRUMUTURI	0	0	0	0	0
81	RAMBURSARI DE CREDITE	0	0	0	0	0

APROBAT ÎN ȘEDINȚA
DIN DATA 21. MAR. 2021

Președinte:
Prof. Univ. dr. SOFIA

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
DIN DATA DE:
21. MAR. 2016
Președinte:
Prof. Univ. Dr. GORIN CURILĂ

84	PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	0	0	0	0	0
----	--	---	---	---	---	---

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

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

Suma aprobată la venituri pentru finanțare de bază este de 47.698 mii lei comparativ cu 44.209 mii lei în 2014, 40.203 mii lei în 2013, 37.922 mii lei în 2012 respectiv 44.196 mii lei în 2011.

Suma aprobată la venituri proprii este de 29.000 mii lei (exclusiv linia de finantare bancară și sold reportat din anii precedenți) diferența până la 35.000 o reprezintă suma linia de finanțare bancară.

Suma aprobată la venituri activitatea de cercetare finanțată de la bugetul de stat (PN) este de 2.200 mii lei.

Sumele aprobate de MENCS la venituri din alocatii bugetare cu destinatie speciala (reparatii capitale, subvenții cămin, burse, transport studenti, obiective de investitii) sunt de 12.050 mii lei comparativ cu 10.255 mii lei în 2014, 7.394 mii lei în 2013, 8.575 mii lei în 2012.

Suma aprobată la venituri din activitatea de microproducție, stațiunea pomicolă este de 1.200 mii lei iar diferența până la 3.727 mii lei o reprezintă alte venituri proprii.

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

Suma aprobată la venituri din activitatea de programe externe este de 28.400 mii lei.

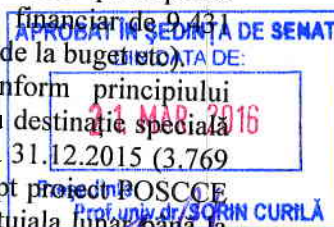
La capitolul cheltuieli, suplimentar veniturilor mai sus menționate, MENCS a aprobat utilizarea sumei de 8.486 mii lei din soldul reportat al anului 2014.

II. **Bilant contabil la 31.12.2015**

Toate situatiile financiare pentru trim. IV 2015 au fost elaborate si depuse la ordonatorul principal de credite cu încadrarea în termenul stabilit conform prevederilor legale.

Rezultatele financiare la 31.12.2015 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 31.12.2015 institutia a înregistrat un excedent financiar de 9.431 mii lei raportat la toate sursele de finanțare (venituri proprii, fonduri externe, alocatii de la bugetul de stat). Rezultatul patrimonial realizat de Universitatea din Oradea este determinat conform principiului contabilitatii de angajamente. Acest rezultat este influentat pozitiv de încasări alocatii cu destinatie speciala de la buget care se inregistrează pe venit la încasare dar care nu au fost utilizate până la 31.12.2015 (3.769 mii lei la finantarea complementară) și de înregistrarea pe venit a cererii de rambursare pt proiect POSCCE fără a avea cheltuială (achizitii de echipamente care se amortizează lunar generand cheltuiala lunar până la amortizarea completă în sumă de 5.779 mii lei).



Încasarile totale realizate în 2015 sunt de 113.742 mii lei pentru toate sursele de finanțare (venituri proprii, fonduri externe, alocatii de la buget etc) inclusiv trageri din linia de finanțare de 2.500 mii lei.

Plățile totale realizate în 2015 sunt de 110.204 mii lei raportat la toate sursele de finanțare (venituri proprii, fonduri externe, alocatii de la buget etc).

Situație centralizată privind plățile efectuate la 31.12.2015 pentru toate sursele de finanțare:

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	72,486,929	65.77%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	7,861,104	7.13%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	19,768,971	17.94%
4.	Asistență socială	401,717	0.36%
5.	Alte cheltuieli – burse	6,387,661	5.80%
6.	Cheltuieli de capital	3,298,074	2.99%
	Total	110,204,456	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 încasari din taxe de la studenți

Încasările totale realizate în 2015 sunt de 80.511 mii lei din care scădem tragerile din linia de credit de 2.500 mii lei la 31.12.2015 rezultând încasări efective în 2015 de **78.011 mii lei**:

- finanțare de bază - 47.698 mii lei

- încasări taxe și alte venituri proprii 30.313 mii lei (exclusiv trageri linia de finanțare de 2.500 mii lei).

Plățile realizate sunt de **79.402 mii lei**.

Rezultă un deficit financiar efectiv pentru anul 2015 (încasari-plăți) la activitatea de bază de 1.391 mii lei acoperit din rezultatul reportat din anii precedenți.

Alocatii speciale plătite din sold inițial la VP sunt în anul 2015 de 1.312 mii lei.

Situația plăților pentru activitatea de bază la 31.12.2015:

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	70,676,782	89.01%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	5,796,719	7.30%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	401,717	0.51%
5.	Alte cheltuieli – burse	1,726,907	2.17%
6.	Cheltuieli de capital	799,753	
	Total	79,401,878	100%

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
100% DATA DE:
21. MAR. 2016
Președinte:
Prof.univ.dr. SORIN GURILĂ

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

Centralizator plăți facultăți+administrația centrală

lei

Categorii de plăți	Plăți totale efectuate - lei	% din Total plăți	Suma plati facultati - lei	% Plati facultate din total plati	Suma plati adm. centrala - lei	% Plati adm. centrala din total plati
Plati personal	70642443.00	88.97%	61369905.00	86.87%	9272538.00	13.13%
Plati deplasare	361892.00	0.46%	236694.45	65.40%	125197.55	34.60%
Plati bunuri si servicii (inclusiv linia de credit)	5469166.00	6.89%	1184467.07	21.66%	4284698.93	78.34%
Asistenta sociala	401717.00	0.51%	0.00	0.00%	401717.00	100.00%
Alte plati – burse	1726907.00	2.17%	0.00	0.00%	1726907.00	100.00%
Plati capital	799753.00	1.01%	55034.17	6.88%	744718.83	93.12%
Total	79401878.00	100.00%	62846100.69	79.15%	16555777.31	20.85%

Executia încasări/plăți pentru facultăți la data de 31.12.2015 este prezentată în **Anexa nr.3 si 3A**

Din veniturile administrației centrale se acopera deficitul înregistrat de facultăți, se acordă împrumuturi pentru proiectele finantate din administratia centrala, pentru activitatile care trebuie sa functioneze in regim de autofinantare: Microproductie, Gaudeamus, Pomicola, Casa de Oaspeti, total deficit pentru aceste activități autofinantate fiind de 779 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 autofinanteze, de 2.170 mii lei.

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

Din activitatile de cercetare au fost obtinute venituri în sumă de 1.088 mii lei si au fost efectuate plăți de 1.127 mii lei (diferenta a fost acoperită din împrumuturi temporare VP).

lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	814,198	72.24%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	246,938	21.91%
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	65,889	5.85%
	Total	1,127,025	100%

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE ȘEFAT
DIN DATA DE:
21. MAR. 2016
Președinta:
Prof.univ.dr. SORIN CURLĂ

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 2015	147,178.25
Transfer în regie	13,905.02
Împrumut din regie	23,449.43
Incasari regie 2015	96,953.27
Total venituri 2015 inclusiv sold initial	234,587.11
Plati din regie cercetare 2015	122,058.27
Sold final regie cercetare 2015	112,528.84
Plati din regie –lei	122,058.27
Drepturi salariale personal administrativ	116,287.00
Utilitati	5,771.27
Total plati 2015	122,058.27

3. Alocatii de la buget

Încasările alocatii speciale (exclusiv FB) la 31.12.2015 au fost de 12.050 mii lei iar plățile 8.280 mii lei se efectuează din sumele încasate în anul curent de la MENCS astfel:

Denumire alocatie bugetara	Incasari 31.12.2015	Plati 31.12.2015
a)reparatii capitale	0	0
b)subventii camine si cantine studentesti	1,921,787	1,302,955
c)dotari si alte investitii	2,050,000	1,859,012
d)burse	5,460,977	4,660,754
e)alte forme de protectie sociala-transport	465,737	0
f)sume alocate pentru obiective investitii	2,151,000	457,643
g)subventii individuale pentru cazare OUG 73/2004	0	0
h) sprijin financiar pentru achiziția 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	443,457	5.36%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	859,498	10.38%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	0	0.00%
5.	Alte cheltuieli – burse	4,660,754	56.29%
6.	Cheltuieli de capital	2,316,655	27.98%
	Total	8,280,364	100%

Situatia detaliată privind incasările la 31.12.2015 de la buget este prezentată în Anexa nr.4

4. Venituri din activitatea de microproducție și stațiuni de cercetare

Din activitățile de microproducție, stațiuni de cercetare au fost obținute venituri în suma de 179 mii lei și au fost efectuate plăți de 819 mii lei rezultând un deficit al acestor activități de 640 mii lei.

lei

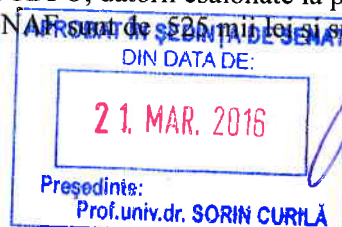
Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	379,616	46.35%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	439,424	53.65%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	0	0.00%
5.	Alte cheltuieli – burse	0	0.00%
6.	Cheltuieli de capital	0	0.00%
	Total	819,040	100%

Detaliere pe surse de finanțare:

lei

	Sold initial 2015	Incasari 31.12.2015	Plati 31.12.2015	Sold final 31.12.2015 ("-" imprumut acordat pentru acoperire deficit)
Microproducție	-655,821	61,396	93,568	-687,993
Statiunea pomicola	-1,659,513	117,582	725,472	-2,267,403

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 anul 2015 drept reesalonare la ANAF sunt de 525 mii lei și sunt cuprinse în coloana de plăți 2015 la Statiunea Pomicolă.



5. Activitatea de venituri proprii cămin/cantină

Din activitățile 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 807 mii lei.

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	172,876	21.42%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	518,525	64.24%
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	115,777	14.34%
	Total	807,178	100%

Detaliere pe surse de finantare:

	Sold initial 2015	Incasari 31.12.2015	Plati 31.12.2015	Sold final 31.12.2015 ("-" imprumut acordat pentru acoperire deficit)
Casa de oaspeti	-21,291	15,432	27,169	-33,028
Gaudeamus	-1,269,942	198,440	325,749	-1,397,251
Camin cantina	1,831,591	1,284,805	454,260	2,662,136

Referitor la situație buget cămine-cantină:

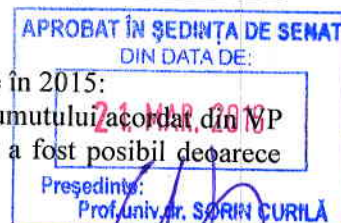
	Incasari 31.12.2015	Plati 31.12.2015
Camin cantina-VP	1,284,805	454,260

Sold final 31.12.2015	Imprumut acordat la 31.12.2015 din VP camine					
VP camine	Finantare complementara	Casa de Oaspeti	Micro	Gaudeamus	VP	SCDP
68,501.91	1,763,089.42	33,027.00	687,994.00	1,302,937.00	2,000,000.00	1,645,049.00

Total împrumut acordat din buget venituri camine către activitățile de venituri proprii UO/Gaudeamus/Microproducție/Casa de oaspeti/SCDP Oradea este de 5.669 mii lei. Aceste împrumuturi au fost acordate din venituri proprii cămine ca urmare a lipsei disponibilităților la venituri proprii taxe și alte activități, disponibilitățile de la venituri proprii fiind utilizate pentru susținerea proiectelor.

Recomandam luarea tuturor masurilor 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 (in anul 2015 si 2016 pana la data prezentei acest lucru nu a fost posibil deoarece nivelul incasarilor la activitatea de baza nu a permis reintregirea împrumuturilor),



- suma de 3.669 mii lei să fie rambursată la buget VP cămine pentru stingerea împrumutului acordat din VP cămine pentru activitățile autofinanțate (în anul 2015 și 2016 până la data prezentei acest lucru nu a fost posibil deoarece nivelul încasărilor la activitatea de baza nu a permis reîntregirea împrumuturilor). În aceste condiții deficitul acumulat în timp la aceste activități autofinanțate în sumă totală de 4.386 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 18.420 mii lei și au fost efectuate plăți de 19.769 mii lei din sumele încasate și din împrumuturi de la activitatea de venituri proprii.

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	19,768,971	100.00%
4.	Asistență socială	0	0.00%
5.	Alte cheltuieli – burse	0	0.00%
6.	Cheltuieli de capital	0	0.00%
	Total	19,768,971	100%

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

Nr. crt.	Denumire indicator	Plăți	% în total plăți
1.	Cheltuieli de personal	3,929,366	19.88%
2.	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	1,316,809	6.66%
3.	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0	0.00%
4.	Asistență socială	893,100	4.52%
5.	Alte cheltuieli – burse	4,452,155	22.52%
6.	Cheltuieli de capital	9,177,543	46.42%
	Total	19,768,973	100%

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	444,509	3,268,121	216,736	3,929,366				
2	Bunuri și servicii inclusiv lina 30 Dobanzi	135,807	907,677	273,325	1,316,809				

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
DIN DATA DE:
21. MAR. 2016
Președinte:
Prof.univ.dr. SORIN CURIȚĂ

3	Proiecte finanțări externe nerambursabile	0							
4	Asistență socială		893,100	0	893,100				
5	Alte cheltuieli – burse	0	753,600	3,698,555	4,452,155				
6	Cheltuieli de capital	9,022,558	150,402	4,583	9,177,543				
		9,602,874	5,972,900	4,193,199	19,768,973	1,943,579	4,298,170	4,954,618	11,196,367
	Total								

7. Concluzii privind situatiile financiare la 31.12.2015

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

a) Rezultatul patrimonial al exercitiului.

a1) Conform bilantului contabil încheiat la 31.12.2015 constatăm că rezultatul exercitiului a fost excedent financiar de 9.431 mii lei raportat la toate sursele de finanțare (venituri proprii, fonduri externe, alocatii de la buget etc).

a2) Conform bilantului contabil încheiat la 31.12.2014 constatăm că rezultatul exercitiului a fost excedent financiar de 6.932 mii lei raportat la toate sursele de finanțare (venituri proprii, fonduri externe, alocatii de la buget etc).

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

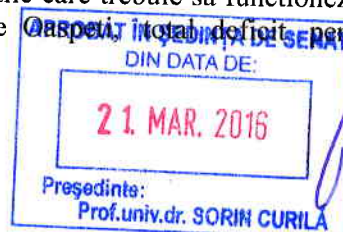
Conform executiilor efective de incasari si plati la activitatea de bază în anul 2015 (nu venituri si cheltuieli ci incasari si plati) comparativ cu ultimii ani situatia este următoarea:

Încasările totale realizate in 2015 sunt de 80.511 mii lei din care scădem tragerile de 2.500 mii lei la 31.12.2015 rezultând încasări 2015 de **78.011 mii lei**:

- finantare de bază - 47.698 mii lei
 - încasări taxe si alte venituri proprii 30.313 mii lei (exclusiv trageri linia de finantare de 2.500 mii lei).
- Plățile realizate sunt de **79.402 mii lei**.

Rezultă un deficit financiar efectiv pentru anul 2015 (încasari-plăți) la activitatea de bază de 1.391 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 activitatile care trebuie sa functioneze in regim de autofinantare: Microproductie, Gaudeamus, Pomicola, Casa de [REDACTED] pentru aceste activități autofinantate fiind de 779 mii lei in 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 2.170 mii lei.

Execuție 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:	69209742		70931502.39		78010935	
venituri din taxe	28,906,162	41.77%	26,686,881	37.62%	30,304,714	38.85%
Venituri finantare de baza	40,203,496	58.09%	44,208,679	62.33%	47,697,545	61.14%
Alte venituri	100,084	0.14%	35,942	0.05%	8,676	0.01%
Total plati, din care:	78565228		76411034		79401878	
Cheltuieli de personal	69,164,127	99.93%	68,679,271	96.82%	70,676,782	90.60%
Bunuri și servicii+30 dobanzi	6,156,709	8.90%	5,672,196	8.00%	5,796,719	7.43%
Asistență socială	433,375	0.63%	420,181	0.59%	401,717	0.51%
Alte cheltuieli – burse	1,476,168	2.13%	1,600,397	2.26%	1,726,907	2.21%
Cheltuieli de capital*	1,334,849	1.93%	38,989	0.05%	799,753	1.03%
rezultat financiar : Incasari - plati	-9355486		-5479532		-1390943	

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 2016, în baza datelor existente la data elaborării prezentului raport estimăm încasări totale din taxe și finantare de bază de cca. 70.500 mii lei (exclusiv sume sold initial), plăți de cca. 87.950 mii lei din care plati de personal cca. 79.450 mii lei (reprezintă o previziune de 112,70% din veniturile activității de bază). Cheltuielile de personal estimate pentru 2016 pentru salariile de baza (exclusiv plata cu ora si salarii majorate pentru didactic/didactic auxiliar/salar minim pe economie majorat) sunt estimate la cca. 75.000 mii lei/an, plata cu ora cca. 3.450 mii lei/an la care adauga drepturile salariale castigate de personalul propriu in instanta cca. 100 mii lei/an, esalonarea pentru datoriile SCDPO (finalizare 2018) 550 mii lei/an si tichetele de masa cca. 350 mii lei/an. Cheltuielile materiale si de investitii sunt dimensionate la necesitati minime de functionare.

B. Situatia împrumuturilor pentru proiecte, a disponibilului financiar si a platilor restante la 31.12.2015

1. Situatie împrumuturi pentru proiecte

In **Anexa nr.7** este prezentată situația împrumuturilor pentru proiecte avansate de UO, neîncasate la 31.12.2015 erau de 9.934 mii lei, din care:

împrumuturi pentru PN-uri	lei
64,436.76	0.65%



împrumuturi pentru proiecte externe derulate în valută	326,656.12	3.29%
împrumuturi pentru HURO/POSCCE	5,140,997.32	51.75%
împrumuturi pentru POSDRU	4,402,239.60	44.31%
Total	9,934,329.80	100.00%

2. Situație disponibil conturi 31.12.2015

Disponibilitățile (trezorerie+bănci comerciale inclusiv soldurile reporate din 2014) la 31.12.2015 erau de 13.424 mii lei, repartizate pe surse de finanțare după cum urmează:

Disponibil pe activități	Disponibil 31.12.2015
Finanțare de bază	119.954,82
VP activitatea de bază	3.776.351,04
Cercetare	205.597,88
SCDP	0.00
Microproducție	0.00
Stana de Vale	0.00
Casa de Oaspeti	0.00
Camine VP	2.596.175,69
Alocatii speciale buget (inclusiv subvenții cc)	4.474.176,51
Programe externe	2.251.646,88
Total	13.423.902,82

La 31 decembrie 2015 Universitatea din Oradea avea utilizată din linia de finanțare bancară suma de 2.500 mii lei din totalul aprobat de 100.000 mii lei.

Linia de credit a fost reîntregită integral în ianuarie 2016 din sumele rambursate de autorități pentru proiecte, completate cu sume disponibile din venituri proprii și temporar inclusiv de la cămine-cantină până la recuperarea împrumuturilor pentru proiecte, pentru a nu angaja costuri financiare suplimentare pentru instituție.

3. Situația plăților restante la 31.12.2015

La data de 31.12.2015 situația privind plățile restante este prezentată în **Anexa 8 și Anexa 9**

Situația facturilor neplătite la furnizori este de 578 mii lei (din care 13 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. Tăra Ioan Gheorghe



Director economic
ec. Gherlea Crina Maria



BILANȚ
la data de 31.12.2015

cod 01		-lei-		
NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A.	ACTIVE	01	0	0
	ACTIVE NECURENTE	02	0	0
1.	Active fixe necorporale	03	4.025.629	4.325.375
	Active fixe necorporale (ct. 2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300- 2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)			
2.	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct. 2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000 - 2810300-2810400-2910300-2910400-2930200*)	04	13.799.780	17.412.560
3.	Terenuri și clădiri(ct. 2110100+2110200+2120000+2310000-2810100- 2810200-2910100-2910200-2930200)	05	216.983.521	217.144.604
4.	Alte active nefinanciare	06		0
	Alte active nefinanciare (ct.2150000)			
5.	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an	07	13.500	14.500
	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an (ct. 2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+2670202+ 2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103- 2960200), din care:			
	Titluri de participare (ct. 2960101-2960102-2960103) 2600100+2600200+2600300-	08	13.500	14.500
6.	Creante necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4280202+4610201+4610209- 4910200-4960200), din care:	09	1.100.212	1.031.956
	Creante comerciale necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4610201-4910200-4960200)	10	1.100.212	1.031.956
7.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	235.922.642	239.928.995
	ACTIVE CURENTE	18	0	0
1.	Stocuri	19	10.985.250	11.406.513

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
DIN DATA DE:
21. MAR. 2016
Președinte:
Prof.univ.dr. SORIN CURIȚĂ

A	B	C	1	2
	Împrumuturi pe termen scurt acordate (ct. 2670101+2670102+2670103+2670104+2670105+2670108+ 2670601+2670602+2670603+2670604+2670605+2670609+ 4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+4680106+ 4680107+4680108+4680109+4690103+4690105+4690106+ 4690108+4690109)	27		0
	Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)	30	25.259.578	27.522.900
3.	Investiții pe termen scurt (ct. 50500000-5950000)	31		0
4.	Conturi la trezorerii și instituții de credit :	32	0	0
	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct. 5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+514010 1+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150 600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+52 00100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+ 5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+529020 1+5290301+5290400+5290901+5310101+5500101+5520000+5550 101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+56 00300+5600401+5610100+5610300+5620100+5620101+5620300+ 5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+574030 1+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	33	8.517.886	10.895.768
	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800+5420100)	33,1	22.547	27.845
	depozite	34	0	0
	Conturi la instituții de credit, BNR, casă în valută (ct. 5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+ 5130102+ 5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+ 5150302+ 5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+ 5290202+ 5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+ 5500102+ 5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+ 5580302+5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+ 5600402+5620102+5620103+5620402)	35	1.879.774	3.096.026
	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct. 5180702+5420200)	35,1	1.087.293	1.225.369
	depozite	36	0	0
	Total disponibilități și alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	11.507.500	15.245.008
5	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct. 5120600+5120700+5120901+5120902+5121000+5240100+524020 0+5240300+5550101+5550102+5550103 -7700000)	41		0
	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5320400+5180701+5180702)	41,1		0
6	Cheltuieli în avans (ct. 4710000)	42		0

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
DIN DATA DE:
21. MAR. 2016
Președinte:
Prof.univ.dr. SORIN CURILĂ

A	B	C	1	2
7	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	47.752.328	54.174.421
8	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	283.674.970	294.103.416
B.	DATORII	50	X	0
	DATORII NECURENTE- sume ce urmează a fi plătite după-o perioadă mai mare de un an	51	X	0
1	Sume necurente- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an (ct. 2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+4280201+4620201+4620209+5090000), din care:	52	300	300
	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+4040200+4050200+4620201)	53		0
2	Împrumuturi pe termen lung	54		0
	Împrumuturi pe termen lung (ct. 1610200+1620200+1630200+1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1660204+1670201+1670202+1670203+1670208+1670209-1690200)			
3	Provizioane (ct. 1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	55	4.180.166	115.895
	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58	4.180.466	116.195
	DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59	0	0
1	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări	60	16.481.521	17.799.890
	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări (ct. 2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+4810102+4810103+4810200+4810300+4810900+4820000+4830000+4890000+5090000+5120800), din care:	60.1		0
	Datorii comerciale și avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	16.481.521	17.799.890
	Avansuri primite (ct.4190000)	61,1	0	0
2	Datorii către bugete	62	4.499.887	4.389.136



A	B	C	1	2
	Datorii către bugete (ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+ 4310700+ 4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+ 4420300+ 4420800+4440000+4460000+4480100+4550501+ 4550502+ 4550503+4620109+4670100+4670200+4670300+4670400+ 4670500+ 4670900+4730109+4810900+4820000), din care:			
	Datoriile instituțiilor publice către bugete	63	0	0
	Contribuții sociale (ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310700+4370100+4370200+4370300)	63,1	2.236.277	2.436.260
	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4550501+4550502+4550503)	64		0
3	Datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale (ct. 4500200+4500400+4500600+4510200+4510401+4540402+ 4540409+4510601+4510602+4510603+4510605+4510606+ 4510609+4520100+4520200+4530200+4540200+4540401+4540402+4540601+4540602+4540 603+4550200+4550401+ 4550402+4550403+4550404+4560400+4580401+4580402+ 4580501+4580502+4590000+4620103+4730103+4760000)	65	5.216.136	1.565.969
	din care: sume datorate Comisiei Europene / alti donatori (ct.4500200+4500400+4500600+4590000+ 4620103)	66		0
4	Împrumuturi pe termen scurt- sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	70		0
	Împrumuturi pe termen scurt - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an (ct. 5180601+5180603+5180604+5180605+5180606+5180608+ 5180609+5180800+5190101+5190102+5190103+5190104+519010 5+5190106+5190107+5190108+5190109+5190110+ 5190180+5190190)			
5	Împrumuturi pe termen lung – sume ce urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent (ct. 1610100+1620100+1630100+1640100+1650100+1660101+166010 2+1660103+1660104+1670101+1670102+1670103+ 1670108+1670109+1680100+1680200+1680300+1680400+ 1680500+1680701+1680702+1680703+1680708+1680709 - 1690100)	71		2.500.000
6	Salariile angajaților	72	3.777.198	3.806.765
	Salariile angajaților (ct. 4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)			
7	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse)	73	178.281	0
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse) (ct. 4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+4270300+ 4290000+4380000), din care:			
	Pensii, indemnizații de șomaj, burse	73,1	0	0

APROBAT ÎN ȘEDINȚA DE SENAT
DIN DATA DE:

21. MAR. 2016

Președinte:
Prof.univ.dr. SORIN CURLĂ

A	B	C	1	2
8	Venituri în avans (ct.4720000)	74	9.300	8.561
9	Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108)	75		0
10	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	30.162.323	30.070.321
11	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	34.342.789	30.186.516
12	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII	80	249.332.181	263.916.900
	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)			
C.	CAPITALURI PROPRII	83	0	0
1.	Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020000+1020101+1020102+1030000+ 1040000+ 1040101+1040102+1050100+1050200+1050300 +1050400+1050500+1060000+ 1320000+ 1330000+1390100)	84	151.307.252	156.015.182
2.	Rezultatul reportat	85	91.092.660	98.471.140
	Rezultatul reportat sold creditor (ct.1170000-			
3.	Rezultatul reportat	86		0
	Rezultatul reportat debitor (ct.1170000- sold			
4.	Rezultatul patrimonial al exercitiului creditor (ct.1210000- sold	87	6.932.269	9.430.578
5.	Rezultatul patrimonial al exercitiului debitor (ct.1210000- sold	88	0	0
6	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	249.332.181	263.916.900

Conducătorul instituției,



Conducătorul compartimentului financiar contabil,

[Handwritten signature]

