



RAPORT
privind execuția Bugetului de venituri și cheltuieli
la 31 decembrie 2006

Referințe

În conformitate cu dispozițiile art. 26 alin (9) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Universitatea „Lucian Blaga” din Sibiu, prin compartimentele de specialitate a întocmit la 31 decembrie 2006 situațiile financiare conform normelor privind încheierea execuției bugetare a anului 2006, elaborate de Ministerul Finanțelor Publice.

Situațiile financiare întocmite se compun din bilanț, contul de rezultat patrimonial, situația fluxurilor de trezorerie, contul de execuție bugetară și anexe, fiind destinate să ofere o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a altor informații referitoare la activitatea desfășurată de instituția noastră în anul 2006 și să confirme că aceasta își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Conform datelor reflectate în evidența contabilă, execuția bugetului de venituri și cheltuieli la data de 31.12.2006 se prezintă astfel:

Realizarea veniturilor

În anul 2006 Universitatea „Lucian Blaga” din Sibiu a înregistrat venituri totale în suma de 102.605.633 lei.

Executia veniturilor, pe sursele de provenienta, s-a realizat astfel:

DENUMIREA INDICATORILOR	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare trimestriale / definitive	Drepturi constatate	Incasari realizate	Drepturi constatate de incasat
VENITURI - TOTAL	65,683,108	102,606,528	102,605,633	100,336,418	2,269,215
Sold din anii precedenti	10,557,687	10,557,687	10,557,687	10,557,687	0
VENITURI PROPRII, DIN CARE:	45,163,120	59,261,692	59,261,254	57,166,987	2,094,267
sume primite de la Ministerul Educatiei si Cercetarii drept finantare de baza	21,568,120	25,730,992	25,730,992	25,730,992	0
venituri proprii din taxe in invatamantul universitar si postuniversitar	23,375,000	33,335,700	33,335,676	31,241,409	2,094,267
alte venituri potrivit legii	220,000	195,000	194,586	194,586	0
Venituri din activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza	1,540,000	2,492,500	2,492,194	2,358,345	133,849
ALOCATII DE LA BUGETUL DE STAT CU DESTINATIE SPECIALA, DIN CARE:	6,367,301	27,946,949	27,946,949	27,946,949	0
a) reparatii capitale	450,000	1,335,000	1,335,000	1,335,000	0
b) subventii pentru camine si cantine studentesti	1,647,162	1,929,234	1,929,234	1,929,234	0
c) dotari si alte investitii	340,000	9,131,000	9,131,000	9,131,000	0
d) burse	2,864,619	3,206,441	3,206,441	3,206,441	0
e) alte forme de protectie sociala a studentilor	146,380	244,627	244,627	244,627	0
f) sume alocate pentru realizarea unor obiective de investitii	600,000	11,900,000	11,900,000	11,900,000	0
g) cazare individuala conform OG 73/2004	319,140	192,780	192,780	192,780	0
h) sprijin financiar pt. achizitia de calculatoare	0	7,867	7,867	7,867	0
Venituri din microproductie, din activitatea statiunilor didactice experimentale	160,000	263,100	263,068	252,110	10,958
VENITURI PROPRII ALE CAMINELOR SI CANTINELOR	1,895,000	2,084,600	2,084,481	2,054,340	30,141
a) hrana	445,000	409,100	409,039	389,038	20,001
b) din taxa camin	1,450,000	1,675,500	1,675,442	1,665,302	10,140

Conform datelor din evidenta contabila, la data de 31.12.2006, institutiya noastra inregistra venituri neincasate de 2.269.215 lei, din care:

* 1.977.419 lei, reprezentand taxe de scolarizare, scadente si neincasate, din care 536.034 lei de la studentii de la forma de invatamant de licenta si masterat, si 1.441.385 lei de la studentii de la invatamantul la distanta.

- 116.848 lei, reprezentand cota de 20% din taxele de scolarizare incasate de F.U.A.M. Sibiu ce revine universitatii noastre conform Protocolului nr. 973/1999, din care suma de 73.318 lei s-a incasat in prima decada a lunii ianuarie 2007, ramanand de incasat suma de 43.530 lei

- 133.849 lei reprezentand c/val. Servicii de cercetare executate in calitate de partener, facturate coordonatorilor de proiecte si neincasate pana la sfarsitul anului

- 10.958 lei, reprezentand c/val. Servicii tipografice executate de Editura ULBS, facturate si neincasate

- 30.141 lei reprezentand c/val. taxe de cazare si masa ramase de incasat de la beneficiarii acestor servicii

Realizarea cheltuielilor

În perioada analizata, Universitatea „Lucian Blaga” din Sibiu a înregistrat cheltuieli la nivelul plăților efectuate în sumă totală de 78.397.229 lei.

În structura funcțională, execuția cheltuielilor se prezintă astfel:

DENUMIREA INDICATORILOR	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare trimestriale / definitive	Plati efectuate
CHELTUIELI - TOTAL	65,683,108	102,606,528	78,397,229
CHELTUIELI PENTRU ACTIVITATEA DE BAZA	54,336,309	68,434,881	52,060,272
Cheltuieli din venituri proprii	32,768,189	42,703,889	26,943,927
Cheltuieli din finantarea de baza	21,568,120	25,730,992	25,116,345
Cheltuieli din activitatea de cercetare stiintifica, proiectare, consultanta si expertiza	1,640,991	2,593,491	2,242,818
ALOCATII DE LA BUGETUL DE STAT CU DESTINATIE SPECIALA, DIN CARE:	7,412,434	28,992,082	22,056,151
a) reparatii capitale	450,000	1,335,000	1,335,000
b) subventii pentru camine si cantine studentesti	1,649,351	1,931,423	1,931,422
c) dotari si alte investitii	340,006	9,131,006	9,128,912
d) burse	3,384,015	3,725,837	3,207,065
e) alte forme de protectie sociala a studentilor	146,380	244,627	193,217
f) sume alocate pentru realizarea unor obiective de investitii	883,221	12,183,221	5,986,853
g) cazare individuala conform OG 73/2004	559,461	433,101	265,815
h) sprijin financiar pt. achizitia de calculatoare	0	7,867	7,867
Venituri din microproductie, din activitatea statiunilor didactice experimentale	209,199	312,299	250,443
VENITURI PROPRII ALE CAMINELOR SI CANTINELOR	2,084,175	2,273,775	1,787,545

In structura economica, executia platilor de casa s-a realizat astfel:

Indicatori	Venituri proprii zi	Venituri proprii IDD	Sponsorizari	Finantare de baza	Cercetare	Aloc. Destinatia speciala	Venituri proprii camine cantine	Ateliere scoala	Editura	TOTAL an 2006
Cheltuieli totale, din care:	21,413,206	5,461,128	69,593	25,116,345	2,242,818	22,056,151	1,787,545	83,632	166,811	78,397,229
Cheltuieli de personal, Total din care:	16,262,923	3,707,875	42	24,927,959	770,538	820,174	202,818	77,669	72,403	46,842,401
Salarii	13,163,442	3,227,347	0	19,100,747	650,204	628,207	65,263	59,186	56,456	36,950,852
Contributii pt. asigurari sociale de stat	1,239,250	160,515	0	3,692,663	40,423	123,816	12,978	11,979	10,427	5,292,051
Contributii pt. asigurarile de somaj	311,455	71,988	0	505,877	16,538	15,753	1,651	1,524	1,383	926,169
Contributii pt. asigurarile sociale de sanatate	869,301	201,771	0	1,405,018	45,476	44,011	4,572	4,213	3,864	2,578,226
Contributii pt. asig. De accidente de munca si boli profesionale	25,277	4,040	0	97,710	1,018	3,341	324	301	273	132,284
Contributii pt. concedii si indemnizatii de boala	84,829	21,045	0	125,944	4,427	5,046	460	424	0	242,175
Deplasari (diurna)	15,862	13,368	42	0	12,452	0	0	42	0	41,766
Tichete de masa	553,507	7,801	0	0	0	0	117,570	0	0	678,878
Bunuri si servicii, Total din care:	3,648,282	412,436	69,551	141,278	1,073,725	881,252	1,496,976	5,963	92,600	7,822,063
Furnituri de birou	122,989	3,582	0	0	102	0	5,639	299	192	132,803
Materiale pt. curatenie	63,620	595	0	0	676	0	90,319	87	310	155,607
Incalzit, iliminat si forta motrica	754,604	2,177	0	4,113	0	142,589	509,955	11	0	1,413,449
Apa, canal si salubritate	134,460	685	0	2,099	0	0	227,564	0	0	364,808
Carburanti si lubrifiant	118,004	0	0	0	0	0	0	0	0	118,004
Piese de schimb	41,688	0	0	0	0	0	4,596	0	0	46,284
Transport persoane si bunuri	15,329	0	0	0	9,858	0	0	0	0	25,187
Posta, telefon	374,017	31,090	0	0	6,018	0	19,339	0	0	430,464
Materiale si prestari servicii cu caracter functional	312,501	29,867	561	0	172,728	2,921	1,670	4,486	85,395	610,129
Alte materiale si prestari servicii	51,244	3,382	577	0	34,584	25,645	8,003	140	0	123,575
Reparatii curente	82,205	915	0	0	24,318	116,085	78,587	56	0	302,166
Medicamente si materiale sanitare	17,352	0	0	0	0	0	0	0	0	17,352
Hrana			0		0	0	362,140	0	0	362,140
Obiecte de inventar	407,618	97,024	467	0	41,307	591,823	92,832	125	3,100	1,234,296
Deplasari in tara si strainatate (transport, cazare)	178,177	101,780	2,344	0	55,905	0	0	264	0	338,470
Carti si publicatii	190,770	481	0	0	14,226	0	0	200	0	205,677
Consultanta si expertiza	1,500	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500
Calificarea, perfectionarea salariatilor	725	0	0	0	0	0	1,000	0	0	1,725
Protectia muncii	381	0	0	0	0	0	0	0	0	381
Reclama si publicitate	204,641	85,719	0	0	962	0	0	0	0	291,322
Chirii	53,099	47,336	0	22,000	0	0	47,269	0	0	169,704
Alte cheltuieli	523,358	7,803	65,602	113,066	713,041	2,189	48,063	295	3,603	1,477,020
Ajutoare sociale	150,988	6,800	0	47,108	0	466,899	0	0	0	671,795
Burse	160,735	0	0	0	0	3,207,065	0	0	0	3,367,800
Investitii ale institutiilor publice	1,190,278	1,334,017	0	0	398,555	16,680,761	87,751	0	1,808	19,693,170

Pe titlurile de cheltuieli prevazute de finantele publice, executia pe total buget si pe activitatea de baza se prezinta astfel:

Titlul de cheltuieli	Total buget (%)	Activitatea de baza (%)
Cheltuieli de personal	60,00	86,00
Bunuri si servicii	10,00	8,00
Asistenta sociala (Burse, transport)	5,00	1,00
Cheltuieli de capital	25,00	5,00

Rezultatul execuției bugetare

În conformitate cu prevederile art. 59 alin (1) din Legea finanțelor publice nr. 500/2002, rezultatul execuției bugetare se stabilește cu diferența între încasarile realizate și plățile efectuate.

În acest context, la data de 31.12.2006, Universitatea „Lucian Blaga” din Sibiu a înregistrat un rezultat de natura excedentului bugetar, concretizat în disponibilitățile banesti existente în conturi bancare, de 21.939.189 lei, a carui structura pe surse de proveniența se prezintă astfel:

• Activitatea de bază	14.293.194 lei
• Activitatea de cercetare	321.662 lei
• Alocații bugetare cu destinație specială	6.935.931 lei
Din care:	
- dotari si alte investitii	2.094 lei
- burse	518.773 lei
- alte forme de protecție sociala a studentilor (transport)	51.410 lei
- alocații pentru investiții	6.196.368 lei
- sprijin individual pentru cazare	167.286 lei
• Activitățile autofinanțate	50.867 lei
• Cămine și cantine	337.535 lei

Excedentul înregistrat la **dotari si alte investitii** si la **sprijin individual pentru cazare** s-a restituit la M.E.C. în cursul lunii ianuarie 2007, conform reglementarilor legale, iar excedentul de la celelalte activitati s-a reportat în anul 2007, urmand a fi utilizat cu aceeași destinație.

Excedentul bugetar înregistrat coroborat cu volumul creanțelor din taxe de școlarizare rămase de încasat la sfârșitul anului sunt premisele rezonabile ale asigurării continuității activității în instituția noastră în anul 2007.

Sibiu, 12.02.2007

Director General Administrativ

Ec. Moțoc Vasile

Director Financiar Contabil

Ec. Cristina Puia