

APROB,
Ministru-Interimar
Barna TÂNCZOS

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2021

- mii lei-

INDICATORI	Nr. rd.	Realizări 2020	Program 2021	Creștere/descreștere 2021/2020
A	0	1	2	3 =(col.2/col.1)*100
I. VENITURI TOTALE, din care:	1	20 468	18 176	-11.20
1. VENITURI DIN EXPLOATARE	2	20 458	18 166	-11.20
din care:				
a) Venituri din activitatea de bază	3	18 292	15 708	-14.13
b) Venituri din activități conexe activității de cercetare-dezvoltare	4	664	1 102	65.96
c) Alte venituri din exploatare	5	1 502	1 356	-9.72
2. VENITURI FINANCIARE	6	10	10	0.00
II. CHELTUIELI TOTALE, din care:	7	20 434	18 146	-11.20
1. Cheltuieli de exploatare, total, din care:	8	20 283	17 996	-11.27
a) Bunuri și servicii	9	4 315	5 055	17.15
b) Cheltuieli de personal, din care:	10	10 879	9 738	-10.49
- cheltuieli cu salariile din care:	11	10 237	9 118	-10.93
- indemnizațiile membrilor consiliului de administrație	12	286	251	-12.24
- drepturile salariale ale directorului (general)	13	288	272	-5.56
- contribuții la fondul de pensii facultative	14			
- contribuția asiguratorie pentru muncă	15	230	205	-10.80
- contribuția de asigurări sociale datorată în cazul condițiilor deosebite de muncă	16			
- contribuția de asigurări sociale datorată în cazul condițiilor speciale de muncă	17			
- alte cheltuieli de personal, din care:	18	412	415	0.73
- tichete de masă	19	277	265	-4.33
- deplasări, detașări	20	135	150	11.11
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere	21	895	895	0.00
d) Cheltuieli de protocol	22	2	2	0.00
e) Cheltuieli de reclamă și publicitate	23			
f) Cheltuieli cu sponsorizarea	24			
g) Cheltuieli prevăzute de art. 25 alin.(3) lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	25	106	106	0.00
h) Alte cheltuieli	26	4 086	2 200	-46.16
2. Cheltuieli financiare, din care:	27	151	150	-0.66
- cheltuieli privind dobânzile	28	144	143	-0.69

INDICATORI	Nr. rd.	Realizări 2020	Program 2021	Creștere/descreștere 2021/2020
A	0	1	2	3 =(col.2/col.1)*100
III. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	30	34	30	-11,76
IV. IMPOZIT PE PROFIT	31	6	5	-16,67
V. REZULTATUL NET	32	28	25	-10,71
VI. ACOPERIREA PIERDERILOR CONTABILE DIN ANII PRECEDENTI	33			
VII. PROFITUL DE REPARTIZAT RĂMAS DUPA ACOPERIREA PIERDERILOR CONTABILE DIN ANII PRECEDENȚI:	34	28	25	-10,71
a) pentru cointeresarea personalului	35	6	5	-16,67
b) pentru finanțarea dezvoltării institutului național	36	5	5	0,00
c) pentru desfășurarea activității curente, inclusiv pentru cofinanțarea proiectelor	37	17	15	-11,76
VIII. SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	38			
1. Surse proprii	39			
2. Sume de la bugetul de stat pentru investiții	40			
3. Credite bancare pentru investiții	41			
- interne	42			
- externe	43			
4. Alte surse	44			
IX. UTILIZAREA RESURSELOR PENTRU INVESTIȚII, din care:	45			
1. Investiții, inclusiv investiții în curs la finele anului	46			
2. Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții	47			
- interne	48			
- externe	49			
X. DATE DE FUNDAMENTARE				
1. Venituri totale (rd. 01)	50	20.468	18.176	-11,20
2. Cheltuieli aferente veniturilor totale (rd. 07)	51	20.434	18.146	-11,20
3. Rezultate (+/-) (rd.50 - rd.51)	52	34	30	-11,76
4. Număr mediu de personal, total institut, din care:	53	161	139	-13,66
- număr mediu personal de cercetare-dezvoltare	54	126	122	-3,17
5. Câștigul mediu lunar pe salariat, total institut - lei/persoană/lună	55	5.033	5.190	3,12
6. Câștigul mediu lunar pe personal de cercetare-dezvoltare - lei/persoană/lună	56	5.593	5.747	2,75
7. Rentabilitatea (rd. 52/rd.51*100)	57	0,17	0,17	0,00
8. Productivitatea muncii pe total personal- mii lei/pers. (rd.01/rd.53)	58	127	131	3,15
9. Rata rentabilității financiare	59			
rd.32*100				
capital propriu (480.713 lei)		0,01	0,01	0,00
10. Plăți restante	60			
11. Creanțe de încasat	61			

DIRECTOR GENERAL,

DR.ING. VLĂDUȚ NICOLAE - VALENTIN



DIRECTOR ECONOMIC,

EC. TOMA COSMIN - MIHAI

INSTITUTUL NAȚIONAL DE CERCETARE - DEZVOLTARE PENTRU MAȘINI ȘI INSTALAȚII
DESTINATE AGRICULTURII ȘI INDUSTRIEI ALIMENTARE - INMA BUCUREȘTI

Anexă

Situație privind veniturile și cheltuielile aferente programelor/proiectelor
finanțate din fonduri europene și din alte fonduri externe

mii lei

INDICATORI	Nr. rd.	Realizări	Program	Creșterea/descreșterea 2021/2020
		2020	2021	
A	0	1	2	3=(col.2\col.1-1)*100
I. Venituri totale din fonduri europene	1	1002	2518	151,30
II. Cheltuieli din fonduri europene, din care:	2	1002	2518	151,30
1. Bunuri și servicii	3	15	300	1900,00
2. Cheltuieli de personal, din care:	4	774	1854	139,53
- cheltuieli cu salariile	5	757	1813	139,50
- cheltuieli cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale	6	17	41	141,18
3. Cheltuieli de reclamă și publicitate	7			
4. Cheltuieli pentru investiții	8			
5. Alte cheltuieli	9	213	364	70,89



DIRECTOR ECONOMIC,

EC. TOMA COSMIN - MIHAI

NOTĂ DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2021

INSTITUTUL NAȚIONAL DE CERCETARE – DEZVOLTARE PENTRU MAȘINI ȘI INSTALAȚII DESTINATE AGRICULTURII ȘI INDUSTRIEI ALIMENTARE - INMA București, cu sediul în București, B-dul Ion Ionescu de la Brad, nr.6, sector 1, Cod Fiscal: RO 2795310, transmite spre aprobare Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021.

Institutul Național de Cercetare - Dezvoltare pentru Mașini și Instalații destinate Agriculturii și Industriei Alimentare - INMA București are ca obiect principal de activitate cercetarea - dezvoltarea și derulează contracte de cercetare, obținute în competițiile organizate în cadrul Programelor Naționale de Cercetare - Dezvoltare și Inovare, respectiv contracte cu terți.

Veniturile INMA sunt realizate conform obiectului de activitate prevăzute în HG.637/29.05.2003, Anexa 1, cap.2, art.3, fiind structurate astfel:

A). VENITURI DIN ACTIVITATEA DE BAZA – activități de cercetare dezvoltare **15.708 mii lei**,

din care:

- **în cadrul Planului național pentru cercetare-dezvoltare și inovare:** **5.485 mii lei**
 - Plan Sectorial 2.217 mii lei
 - Alte finanțări / proiecte 1.458 mii lei
 - PNCDI_PN3 / UEFISCDI 1.810 mii lei
- **pentru realizarea planurilor sectoriale și a programului Nucleu:** **7.705 mii lei**
 - Programul NUCLEU / MCID 4.270 mii lei
 - Sectorial Program MADR 3.435 mii lei
- **în cadrul programelor europene de cercetare-dezvoltare inovare** **2.518 mii lei**
 - (POC, Clusterix, Danube, Prosme, Prosme INN, AFIR, POCU)

B). VENITURI DIN ACTIVITĂȚI CONEXE ACTIVITĂȚII DE CERCETARE DEZVOLTARE **1.102 mii lei**,

din care:

- Editare și tipărire/ publicare a articolelor de specialitate (revistă) 105 mii lei
- Prestare servicii 40 mii lei
- Participarea la realizarea transferului tehnologic 700 mii lei
- Execuție de unicat și serii mici, în cadrul activității de microproducție 257 mii lei

C). ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE **1.356 mii lei**

D). VENITURI FINANCIARE **10 mii lei**

La întocmirea BVC - ului au fost luate în calcul contractele sus menționate și încheiate la această dată, cât și o estimare a contractelor potențial câștigătoare, respectiv alte venituri potențiale a fi obținute în 2021.

Toate acestea au condus la o valoare totală a veniturilor de **18.176 mii lei**, obținându-se o micșorare de 2.292 mii lei față de anul 2020, reprezentând o micșorare de 11,20 % față de anul 2020.

Cheltuielile totale din BVC în valoare de **18.146 mii lei**, au fost micșorate cu 11,20% față de anul 2020, datorită diminuării cheltuielilor cu partenerii.

Cheltuielile cu salariile au fost calculate pe baza notelor de fundamentare a manoperei prezentate ca anexă la contractele de cercetare naționale și internaționale.

Conform OUG nr.79/2017, după transferul contribuțiilor sociale de la angajator la angajat (CAS 25%; CASS 10%), rezultă:

- valoarea fondului de salarii: **9,738 mii lei**, din care Consiliul de Administrație: **251 mii lei**.
- contribuția asiguratorie pentru muncă (CAM 2,25%), datorată bugetului general consolidat, s-a calculat conform OUG nr.79/2017: CAM (2,25%): 9.600 mii lei x 2,25% = **205 mii lei**.

Fondul de salarii a fost calculat având la baza salariile conform ștatului de funcțiuni.

- valoarea tichetelor de masă:

139 salariați (număr mediu de personal) x 21,167 x 15,00 lei x 6 luni = **265 mii lei**

Conform HG 4/2021, numărul de ore în medie pe lună este de 169,333 ore pentru un program complet de lucru (169,333 : 8 = 21,167 tichete / lună); valoare tichet = 15,00 lei.

În ceea ce privește deplasările, INMA a încercat o estimare a acestor cheltuieli conform devizelor ajungând la stabilirea unui minim necesar de **150 mii lei** pentru ducerea la îndeplinire a tuturor lucrărilor planificate, ținându-se cont de HG.718/13.09.2018 privind drepturile și obligațiile personalului autorităților și instituțiilor publice pe perioada delegării și detașării în altă localitate precum și în cazul deplasării în interes de serviciu, conform căreia alocația zilnică de delegare a unei persoane fiind compusă dintr-o alocație de cazare de 230 lei/zi și de o indemnizație de delegare în cuantum de 20 lei sau 50 lei valoare deductibilă (2,5 x 20 lei) în cazul unor proiecte, funcție de valoarea suportată de către fiecare autoritate contractantă. La valoarea deplasărilor externe, s-a ținut cont de HG.518/1995, conform căreia valoarea diurnei și a indemnizației de cazare sunt în funcție de țara de destinație.

Situația centralizată pe categorii de cheltuieli de deplasare, calculate în funcție de necesarul de deplasări interne și externe, pentru fiecare proiect în parte este următoarea:

	<i>mii lei</i>		
DEPLASĂRI	INTERNE	EXTERNE	TOTAL
Transport	10	31	41
Cazare	32	34	66
Diurna	8	13	21
Taxe participare manifestări științifice	4	18	22
TOTAL	54	96	150

- Indemnizațiile celor 7 membri ai Consiliului de administrație sunt calculate conform Regulamentului de organizare și funcționare al Consiliului de administrație al INMA nr. 1315/02.10.2008, art. 5, reprezentând 20% din salariul de bază al directorului general al INMA, astfel:

- 16.185 lei x 20% = 3.237 lei lunar / membru CA X 7 membri CA x 9 luni = 203.931 lei,

- 16.185 lei x 20% = 3.237 lei lunar / membru CA X 7 membri CA x 3 luni x 50% = 33.988 lei,

- total = 237.919 lei

- se adaugă indemnizația lunară fixă a secretarului CA (conform art.13, alin(2), în valoare netă de 700 lei, stabilită de către Consiliul de Administrație la propunerea președintelui), valoarea indemnizației brute fiind de 1.200 lei lunar x 9 luni = 10.800 lei, 1.200 lei lunar x 3 luni x 50% = 1.800, total = 12.600 lei.

Notă: Datorită dificultăților financiare ale institutului, pe primul trimestru membrii consiliului de administrație au hotărât diminuarea indemnizației de CA cu 50%.

Astfel, total indemnizații brute fiind în valoare de **251 mii lei**.(238 mii lei + 13 mii lei)

Directorul General al INMA numit în funcție conform Ordin MENCs nr. 6215/23.12.2016, conform Ordin nr. 6361/23.12.2020 se prelungește contractul de management pe o perioadă de 4 ani, are salariul de bază stabilit conform Ordin MCI nr.808/28.12.2017 în valoare de 16,185 mii lei la care se adaugă sporul de vechime de 25% (4,046 mii lei) și sporul de doctorat de 15%,(2,428 mii lei) obținând astfel un salariu lunar brut de 22,659 mii lei, respectiv salariul brut anual de: 22,659 mii x 12 luni = **271,908 mii lei**, nemaifiind alte sporuri.

Repartizarea profitului estimat, în valoare de 25 mii lei, aferent anului 2021:

- a) pentru cointeresarea personalului – 20%, respectiv 5 mii lei
- b) pentru finanțarea dezvoltării institutului național – 20%, respectiv 5 mii lei
- c) pentru desfășurarea activității curente, inclusiv pentru cofinanțarea proiectelor – 60%, respectiv 15 mii lei

În anul 2021 salariul mediu lunar, total institut, crește cu un 3,12 % ca urmare a încetării contractelor individuale de muncă a unui număr ridicat de angajați cu venituri sub media institutului, începând cu luna decembrie 2020.

Pentru anul 2021 este estimată o creștere a productivității muncii cu 3,15% față de anul 2020.

Menționăm că BVC – ul pe anul 2021 a fost avizat în ședința CA din data de 28.04.2021.

Cu stimă,

DIRECTOR GENERAL,
Dr. ing. Vlăduț Nicolae - Valentin



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Toma Cosmin - Mihai

