

MINISTERUL CERCETĂRII, INOVĂRII ȘI DIGITALIZĂRII
 INSTITUTUL NAȚIONAL DE CERCETARE - DEZVOLTARE PENTRU MAȘINI ȘI INSTALAȚII DESTINATE
 AGRICULTURII ȘI INDUSTRIEI ALIMENTARE - INMA BUCUREȘTI

APROB,
 Ministru
 Marcel Ioan BOLOȘ

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2022

- mii lei-

INDICATORI	Nr. rd.	Realizări 2021	Program 2022	Creștere/descreștere 2022/2021
A	0	1	2	3 =(col.2/col.1-1)*100
I. VENITURI TOTALE, din care:	1	14.027	16.751	19
1. VENITURI DIN EXPLOATARE	2	14.016	16.736	19
din care:				
a) Venituri din activitatea de bază	3	11.123	14.536	31
b) Venituri din activități conexe activității de cercetare-dezvoltare	4	996	1.100	10
c) Alte venituri din exploatare	5	1.897	1.100	-42
2. VENITURI FINANCIARE	6	11	15	36
II. CHELTUIELI TOTALE, din care:	7	13.997	16.739	20
1. Cheltuieli de exploatare, total, din care:	8	13.875	16.608	20
a) Bunuri și servicii	9	2.822	4.648	65
b) Cheltuieli de personal, din care:	10	9.953	10.833	9
- cheltuieli cu salariile din care:	11	9.502	10.080	6
-indemnizațiile membrilor consiliului de administrație	12	217	288	33
-drepturile salariale ale directorului (general)	13	272	272	0
- contribuții la fondul de pensii facultative	14	0	0	0
- contribuția asiguratorie pentru muncă	15	215	227	6
- contribuția de asigurări sociale datorată în cazul condițiilor deosebite de muncă	16	0	0	0
- contribuția de asigurări sociale datorată în cazul condițiilor speciale de muncă	17	0	0	0
- alte cheltuieli de personal, din care:	18	236	526	123
- tichete de masă	19	160	226	41
- deplasări, detașări	20	76	300	295
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizările,provizioanele și ajustările pentru depreciere	21	812	850	5
d) Cheltuieli de protocol	22	2	2	0
e) Cheltuieli de reclamă și publicitate	23	0	0	0
f) Cheltuieli cu sponsorizarea	24	0	0	0
g) Cheltuieli prevăzute de art. 25 alin.(3) lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare	25	97	100	3
h) Alte cheltuieli	26	189	175	-7
2. Cheltuieli financiare, din care:	27	122	131	7
- cheltuieli privind dobânzile	28	113	120	6
- alte cheltuieli financiare	29	9	11	22

INDICATORI	Nr. rd.	Realizări 2021	Program 2022	Creștere/descreștere 2022/2021
A	0	1	2	3 =(col.2/col.1-1)*100
III. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	30	30	12	-60
IV. IMPOZIT PE PROFIT	31	5	2	-60
V. REZULTATUL NET	32	25	10	-60
VI. ACOPERIREA PIERDERILOR CONTABILE DIN ANII PRECEDENTI	33	0	0	0
VII. PROFITUL DE REPARTIZAT RĂMAS DUPA ACOPERIREA PIERDERILOR CONTABILE DIN ANII PRECEDENȚI:	34	25.000	10.000	-60
a) pentru cointeresarea personalului	35	5.000	2.000	-60
b) pentru finanțarea dezvoltării institutului național	36	5.000	2.000	-60
c) pentru desfășurarea activității curente, inclusiv pentru cofinanțarea proiectelor	37	15.000	6.000	-60
VIII. SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	38			
1. Surse proprii	39	0	0	0
2. Sume de la bugetul de stat pentru investiții	40	0	0	0
3. Credite bancare pentru investiții	41	0	0	0
- interne	42	0	0	0
- externe	43	0	0	0
4. Alte surse	44	0	0	0
IX. UTILIZAREA RESURSELOR PENTRU INVESTIȚII, din care:	45	-	-	-
1. Investiții, inclusiv investiții în curs la finele anului	46			0
2. Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții	47	0	0	0
- interne	48	0	0	0
- externe	49	0	0	0
X. DATE DE FUNDAMENTARE		-	-	-
1. Venituri totale (rd. 01)	50	14.027	16.751	19
2. Cheltuieli aferente veniturilor totale (rd. 07)	51	13.997	16.739	20
3. Rezultate (+/-) (rd.50 - rd.51)	52	30	12	-60
4. Număr mediu de personal, total institut, din care:	53	131	135	3
- număr mediu personal de cercetare-dezvoltare	54	122	122	0
5. Câștigul mediu lunar pe salariat, total institut - lei/persoană/lună	55	5.778	5.920	2
6. Câștigul mediu lunar pe personal de cercetare-dezvoltare - lei/persoană/lună	56	6.113	6.264	2
7. Rentabilitatea (rd. 52/rd.51*100)	57	0,21	0,07	-67
8. Productivitatea muncii pe total personal- mii lei/pers. (rd.01/rd.53)	58	107	124	16
9. Rata rentabilității financiare	59	0,01	0,01	0
<u>rd.32*100</u>				-
capital propriu				-
10. Plăți restante	60	0	0	0
11. Creanțe de încasat	61	0	0	0

DIRECTOR (GENERAL),

dr. ing. Valentin-Nicolae VLĂDUȚ

DIRECTOR ECONOMIC,

ec. Cosmin-Mihai TOMA

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 2021	Program 2022	Creștere/ descreștere 2022/2021
A	0	1	2	3=(col.2/col.1-1)*100
I. Venituri totale din fonduri europene	1	1915	4421	130,86
II. Cheltuieli din fonduri europene, din care:	2	1915	4421	130,86
1. Bunuri și servicii	3	632	2337	269,78
2. Cheltuieli de personal, din care:	4	1283	2084	62,43
- cheltuieli cu salariile	5	1255	2038	62,39
- cheltuieli cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale	6	28	46	64,29
3. Cheltuieli de reclamă și publicitate	7	0	0	-
4. Cheltuieli pentru investiții	8	0	0	-
5. Alte cheltuieli	9	0	0	-

DIRECTOR GENERAL,

DR.ING. VLĂDUȚ NICOLAE - VALENTIN

DIRECTOR ECONOMIC,

EC. TOMA COSMIN - MIHAI



NOTĂ DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2022

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 2022.

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 Progra3melor 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 14.536 mii lei,
din care:

- în cadrul Planului național pentru cercetare-dezvoltare și inovare: **3.819 mii lei**
 - Plan Sectorial 337 mii lei
 - Alte finanțări / proiecte 300 mii lei
 - PNCDI_PN3 / UEFISCDI 3.182 mii lei
- pentru realizarea planurilor sectoriale și a programului Nucleu: **6.295 mii lei**
 - Programul NUCLEU / MCID 4.734 mii lei
 - Sectorial Program MADR 1.561 mii lei
- în cadrul programelor europene de cercetare-dezvoltare inovare **4.422 mii lei**
 - (Clusterix, Prosme, AFIR, POCU, POC)

B). VENITURI DIN ACTIVITĂȚI CONEXE ACTIVITĂȚII DE CERCETARE DEZVOLTARE 1.100 mii lei,
din care:

- Editare și tipărire/ publicare a articolelor de specialitate (revistă) 200 mii lei
- Prestare servicii 54 mii lei
- Participarea la realizarea transferului tehnologic 846 mii lei

C). ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE 1.100 mii lei

D). VENITURI FINANCIARE 15 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 2022.

Toate acestea au condus la o valoare totală a veniturilor de **16.751 mii lei**, obținându-se o creștere de 2.724 mii lei față de valoarea preliminară pe anul 2021, reprezentând o creștere de 19,41 %.

Cheltuielile totale din BVC în valoare de **16.739 mii lei**, sunt în creștere cu 19,58% față de anul 2021 datorită proiectelor aflate în derulare și cele potențial contractabile.

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: **10.080 mii lei**, din care Consiliul de Administrație: **288 mii lei**.
- contribuția asiguratorie pentru muncă (CAM 2,25%), datorată bugetului general consolidat, s-a calculat conform OUG. nr.79/2017: CAM (2,25%): 10.080 mii lei x 2,25% = **227 mii lei**.

Fondul de salarii a fost calculat având la baza salariile conform statutului de funcționari.

- valoarea tichetelor de masă:

135 salariați (număr mediu de personal) x 20,91 x 20,00 lei x 4 luni = **226.000 mii lei**

Conform Hotărârea nr. 1071/2021 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, numărul de ore în medie pe lună este de 167,333 ore pentru un program complet de lucru (167,333 : 8 = 20,91 tichete / lună); În conformitate cu ORDINUL Nr. 1245/902/2021 din 4 octombrie 2021 pentru stabilirea valorii nominale indexate a unui tichet de masă pentru semestrul II al anului 2021, INMA București stabilește valoarea unui tichet la 20,00 lei.

În ceea ce privește deplasările, INMA a încercat o estimare a acestor cheltuieli conform devizelor, ajungând la stabilirea unui minim necesar de **300 mii lei** pentru ducerea la îndeplinire a tuturor lucrărilor planificate în cadrul proiectelor POCU, PFE, ADER precum și pentru atingerea obiectivelor stabilite pentru alte lucrări și. Astfel s-a ținut cont de HG.714/2018 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	50	30	60
Cazare	110	35	150
Diurna	25	15	38
Taxe participare manifestări științifice	15	20	15
TOTAL	200	100	300

- 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 12 luni = 271.908 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 12 luni = 14.400 lei.

Astfel, total indemnizații brute fiind în valoare de **287 mii lei**. (272 mii lei + 15 mii lei).

Creșterea cheltuielilor cu indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație față de anul 2021 se datorează dificultăților financiare ale institutului, pe primul trimestru din anul 2021, când membrii au hotărât diminuarea indemnizației de CA cu 50%.

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 10 mii lei, estimat pentru anul 2022:

- a) pentru cointeresarea personalului – 20%, respectiv 2 mii lei

- b) pentru finanțarea dezvoltării institutului național – 20%, respectiv 2 mii lei
- c) pentru desfășurarea activității curente, inclusiv pentru cofinanțarea proiectelor – 60%, respectiv 6 mii lei

În anul 2022 salariul mediu lunar, total institut, este estimat să crească cu 2,47%, ca urmare a angajărilor care se vor face în cadrul INMA în cursul anului.

Pentru anul 2022 se estimează o creștere a productivității muncii cu 15,89% față de anul 2021.

Având în vedere că la data întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 situațiile financiare încheiate la 31.12.2021 sunt în curs de definitivare, valorile prezentate pentru anul 2021 sunt preliminare.

Menționăm că BVC – ul pe anul 2022 a fost avizat în ședința CA din data de 28.01.2022.

Cu stimă,

DIRECTOR GENERAL,
Dr. ing. Vlăduț Nicolae - Valentin



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Toma Cosmin - Mihai

