

گزارش عملکرد بودجه‌ای دانشگاه لرستان به قلم  
دکتر محمد حیدری، مدیر بودجه، تشکیلات و تحول  
اداری دانشگاه لرستان

در ابتدا دهه مبارک فجر که مظهر شکوه و فداکاری  
ملت ایران است را خدمت همه مردم ایران به‌ویژه  
دانشگاهیان دانشگاه لرستان تبریک و تهنیت عرض  
می‌کنم.

رهبر معظم انقلاب اسلامی فرموده‌اند: «انقلاب ما  
بیش از هر انقلاب دیگری در دنیا متکی به مردم بوده  
است و بر اساس شهادت و ایثار بنا شده است و

وحدت، کلید موفقیت و رمز پیروزی انقلاب ما بوده است.»

لذا امروز هم با وحدت کلمه و هماهنگی همه قوا و مسئولان که کلید واژه سخنان ریاست محترم جمهوری نیز هست می‌توان با توکل بر خدا بر مشکلات (به‌ویژه اقتصادی) غلبه کرد.

بودجه فرآیند تخصیص منابع محدود به نیازهای نامحدود می‌باشد.

در واقع مجموع کوشش‌هایی که صرف تدوین بودجه و تخصیص منابع انجام می‌شود به منظور حداکثر استفاده از آن منابع است که معمولاً در حدّ کفایت نبوده و به اصطلاح اقتصادی کمیاب هستند.

بنابراین در راه رسیدن به اهداف مطلوب ضرورت دارد به نحوی از هر یک از منابع مذکور استفاده شود که بتوان گفت با حداقل هزینه، حداکثر استفاده به عمل آمده است.

منابع دانشگاه‌ها شامل سه بخش: اعتبارات عمومی دولت، اعتبارات درآمد اختصاصی دانشگاه‌ها و اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای (عمرانی) است در جدول ذیل اعتبارات هزینه‌ای (عمومی و اختصاصی) دانشگاه طی بازه سال‌های ۱۳۹۳ تا ۱۴۰۳ آمده است:

اعتبارات (میلیون ریال)	۱۳۹۳	۱۳۹۴	درصد رشد به ۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	درصد رشد به ۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	درصد رشد به ۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	درصد رشد به ۱۳۹۹	۱۴۰۱	۱۴۰۲	درصد رشد ۱۴۰۲ به ۱۴۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۲ تاکنون	درصد رشد به ۱۴۰۳
هزینه ای مصوب	۴۵۷,۱۱۷	۵۹۴,۶۶۲	۳۰	۶۹۴,۱۲۱	۸۰۶,۷۳۲	۱۶	۸۹۲,۳۵۲	۱,۰۴۹,۲۲۷	۱۸	۱,۲۱۸,۹۵۲	۱,۸۹۱,۹۶۹	۵۵	۲,۴۵۹,۵۵۶	۳,۵۵۱,۹۸۰	۴۴	۴,۸۶۲,۴۸۱	۳۷
تخصیص دریافتی هزینه ای	۴۳۸,۰۴۳	۵۴۰,۰۲۰	۲۳	۶۸۶,۹۱۰	۸۰۶,۷۳۲	۱۷	۸۲۷,۵۲۳	۱,۰۵۲,۷۱۴	۲۷	۱,۲۵۱,۹۵۷	۱,۹۴۵,۵۰۸	۵۵	۲,۹۱۴,۱۴۵	۳,۲۳۵,۶۵۵	۲۸	۳,۸۹۸,۶۲۱	
درصد تحقق هزینه ای	۹۶	۹۱	-	۹۹	۱۰۰	-	۹۳	۱۰۰	-	۱۰۳	۱۰۳	-	۱۱۸	۱۰۵	-	۸۰	-
درآمد اختصاصی مصوب	۳۸۸,۰۰۰	۵۵,۵۰۰	۴۳	۱۵۷,۶۵۶	۲۳۹,۰۹۶	۵۲	۱۷۴,۶۰۱	۱۴۴,۵۳۰	(۱۷)	۲۳۴,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰	(۱۵)	۲۳۰,۴۷۲	۲۳۰,۴۷۲	-	۴۴۹,۷۴۰	۹۵
درآمد اختصاصی محقق شده	۵۱,۲۱۴	۱۰۲,۶۷۳	۱۰۰	۶۴,۷۴۶	۱۰۱,۲۰۴	۵۶	۷۵,۸۴۷	۸۴,۲۱۴	۱۱	۵۶,۸۴۳	۱۴۱,۹۹۶	۱۵۰	۱۸۸,۸۹۹	۳۷۵,۷۹۸	۹۹	۵۷۰,۰۰۰	
درصد تحقق هزینه ای	۱۳۲	۱۸۵		۴۱	۴۲		۴۳	۵۸		۲۴	۷۲		۸۲	۱۶۳		۱۲۷	

همانطور که از جدول بالا نشان داده شده درصد رشد بودجه هزینه‌ای در سال‌های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ به ترتیب ۱۸ و ۵ درصد بوده است که در سطح دانشگاه‌های کشور در این شاخص، رتبه‌ی ۱۱ را کسب کردیم.

در مورد درآمد اختصاصی می‌توان  
گفت که این عملکرد به مراتب بهتر  
بوده است به‌طوری‌که در سال  
گذشته (۱۴۰۲) به میزان ۶۳ درصد و در  
سال جاری هم تاکنون ۲۷ درصد رشد  
درآمد اختصاصی داشته‌ایم و این  
درصدها بدان معناست که مازاد  
درآمد اختصاصی سال‌های اخیر در  
دانشگاه لرستان کم‌نظیر بوده است.

به طور طبیعی، هرچه درآمدهای اختصاصی دانشگاه و اعتبارات هزینه‌ای افزایش یابد، می‌توان بهتر چالش‌های بودجه‌ای را ترمیم کرد؛ به عبارت دیگر، دانشگاه سریع‌تر به توازن مالی دست می‌یابد.

یکی از اولین نتایج افزایش درآمدهای اختصاصی دانشگاه عبارت است از: منظم‌تر شدن و بروز شدن پرداخت‌های غیرمستمر پرسنلی دانشگاهیان (حق التدریس، اضافه کار، حق مسکن، رفاهیات و...) است ولی اهمیت موضوع زمانی مشخص می‌شود که به پشتوانه رشد منابع درآمد اختصاصی، رتبه دانشگاه و شاخص‌های آموزشی، پژوهشی و فناوری، فرهنگی افزایشی می‌شوند؛ مثلاً برای

ارتقای فعالیت‌های پژوهشی، اقداماتی از قبیل:  
تصویب آیین‌نامه‌های جدید پژوهانه و آیین‌نامه  
جدید تشویقی مقالات در هیئت امنای دانشگاه،  
همچنین تخصیص ۲۵ درصد از میزان پژوهانه در  
"کارت پژوهانه اساتید" و یا ایجاد  
پژوهشکده‌های تقاضامحور (مثل پژوهشکده  
گیاهان دارویی الیگودرز، پژوهشکده کشت  
سلول و بافت گیاهی، پژوهشکده منابع طبیعی و  
محیط زیست، پژوهشکده علوم داده و هوش  
محاسباتی و...)، تجهیز و توسعه دانشکده علوم پایه  
و سایر موارد دیگر (مصوبه یازدهم هیئت امنای  
دانشگاه) و... از نتایج دیگر افزایش این منابع  
پایدار دانشگاه است.

گفتنی است که علاوه بر ابلاغ اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای دانشگاه در سال‌های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳، تا مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال از مازاد منابع درآمد اختصاصی دانشگاه در سال جاری برای کمک به تسریع در ساخت و تکمیل دانشکده ادبیات و علوم اسلامی دانشگاه لرستان اختصاص یافته است.

همچنین مبلغ ۲۱۰ میلیارد ریال از طریق رایزنی دانشگاه لرستان با بنیاد برکت جهت کمک به تکمیل پروژه در حال ساخت خوابگاه متاهلی دانشجویی، اختصاص یافت که پیش از این نیز مبلغ ۸۰ میلیارد ریال از منابع مازاد درآمد



# اختصاصی به پروژه مذکور تخصیص و هزینه شده است.

یازدهم: (موضوع مصوبه کمیسیون دائمی مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۲):  
مجوز هزینه کرد بخشی از درآمدهای اختصاصی سال ۱۴۰۳، در بخش تملک دارایی‌های سرمایه‌ای

مصوبه: به استناد ماده «۱» قانون احکام دائمی برنامه‌های توسعه کشور و به منظور انجام، تکمیل، پیشرفت و تجهیز پروژه‌ها و تأسیسات، به دانشگاه لرستان اجازه داده شد در سقف درآمدهای اختصاصی سال ۱۴۰۳، نسبت به جابجایی اعتبار به شرح جدول ذیل، مشروط به پرداخت تعهدات قبلی و عدم اعلام بدهی، مشروط به درج در بودجه تفصیلی سال ۱۴۰۳ اقدام نماید.

ردیف	محل مصرف	حداکثر مبلغ (میلیون ریال)	میزان پیشرفت فعلی پروژه درصد	میزان پیشرفت پروژه پس از تخصیص اعتبار درصد
۱	تعمیرات اساسی ساختمان‌های دانشگاه	۴۰,۰۰۰	-	-
۲	تکمیل و تجهیز سلف سرویس	۲۰,۰۰۰	۸۰	۱۰۰
۳	ملزومات اداری	۲۰,۰۰۰	-	-
۵	تجهیز و توسعه دانشکده علوم پایه	۲۰,۰۰۰	۹۵	۱۰۰
۶	تکمیل خوابگاه متاهلین	۸۰,۰۰۰	۷۰	۸۰
۷	احداث تصفیه‌خانه فاضلاب دانشگاه	۲۰,۰۰۰	-	-
جمع		۲۰۰,۰۰۰	-	-

جدول ۱ - چگونگی پرداخت تشویقی برای چاپ مقالات در نشریات معتبر

ردیف	کیفیت مقاله کامل	تشویقی مبنای (تومان) برای هر مقاله			
		نویسندگان			
		هیأت علمی*		دستیار پژوهشی**	
		حوزه علوم انسانی	دیگر حوزه ها	حوزه علوم انسانی	دیگر حوزه ها
۱	ISI Q <sup>۱</sup>	۸/۰۰۰/۰۰۰	۶/۰۰۰/۰۰۰	۲/۰۰۰/۰۰۰	۱/۵۰۰/۰۰۰
۲	ISI Q <sup>۲</sup> , Scopus Q <sup>۱</sup>	۵/۰۰۰/۰۰۰	۳/۵۰۰/۰۰۰	۱/۰۰۰/۰۰۰	۷۵۰/۰۰۰
۳	ISI Q <sup>۳</sup> , ISC Q <sup>۱</sup> , Scopus Q <sup>۲</sup>	۲/۰۰۰/۰۰۰	۱/۵۰۰/۰۰۰	-	-

دستور شانزدهم: موضوع مصوبه دستور بیست و یکم کمیسیون دائمی مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۸:

مجوز هزینه کرد بخشی از درآمدهای اختصاصی سال ۱۴۰۲، در بخش تملک دارایی های سرمایه ای

به استناد ماده "۱" قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور و به منظور انجام، تکمیل، پیشرفت و تجهیز پروژه ها و تاسیسات و پرداخت صورت وضعیت های ارائه شده توسط پیمانکاران، به دانشگاه لرستان اجازه داده شد در سقف درآمدهای اختصاصی، نسبت به جابجایی اعتبار، بشرح جدول ذیل، مشروط به پرداخت تعهدات قبلی و عدم اعلام بدهی، اقدام نماید.

ردیف	محل مصرف	مبلغ (میلیون ریال)	میزان پیشرفت فعلی پروژه درصد	میزان پیشرفت پروژه پس از تخصیص اعتبار درصد
۱	تعمیر و تجهیز سلف سرویس دانشکده کشاورزی	۱۰,۰۰۰	۹۰	۱۰۰
۲	تعمیر و تجهیز ساختمان های دانشگاه و خوابگاه ها	۱۵,۰۰۰	۸۰	۹۰
۳	احداث پارکینگ ساختمان مرکزی	۱۰,۰۰۰	۷۵	۱۰۰
۴	ساخت و تکمیل سلف تکمیلی و خشک شویی	۲۰,۰۰۰	۱۰	۵۰
جمع		۵۵,۰۰۰	-	-

دستور چهاردهم: (موضوع مصوبه کمیسیون دائمی مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۲):

تأسیس پژوهشکده تقاضا محور "علوم داده و هوش محاسباتی" دانشگاه لرستان

مصوبه: به استناد ماده «۱» قانون احکام دائمی برنامه توسعه کشور و در راستای توسعه رویکردهای پژوهشی و توسعه ای در استان لرستان، با ایجاد پژوهشکده علوم داده و هوش محاسباتی دانشگاه لرستان مطابق با طرح توجیهی ارائه شده، بدون ایجاد هرگونه بار مالی، تشکیلاتی و پرسنلی برای دانشگاه، با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه موافقت گردید.

در حال حاضر شاهد آن هستیم از نظر پرداخت رفاهیات اعضای محترم هیئت علمی و کارکنان گرامی (حق التدریس، مسکن، تغذیه، مهد کودک، ازدواج، فرزندآوری و مناسبت ها)، دانشگاه لرستان یکی از معدود دانشگاه های پیشتاز و بروز است؛

ضمن پرداخت اکثر معوقات، تقریباً هیچ‌گونه حق‌التدریس یا رفاهیات جا مانده‌ای از سال‌ها و نیم‌سال‌های قبل، وجود ندارد و پرداخت‌های غیرمستمر مانند پرداخت‌های مستمر به‌صورت ماهانه شده است.

همچنین در جدول ذیل هم مقایسه کل بودجه بین دانشگاه‌های منطقه پنج ارایه شده است:

کد دستگاه	نام دانشگاه	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	افزایش ۱۴۰۳	افزایش از ۱۴۰۰ تاکنون
۱۱۷۲۰۰	لرستان	۱,۸۳۸,۰۲۶	۲,۵۳۵,۶۲۵	۳,۶۶۱,۸۳۴	۵,۰۸۶,۲۷۷	۳۹٪	۱۷۷٪
۱۲۲۶۰۰	ایلام	۱,۳۵۸,۰۸۵	۲,۰۳۵,۳۲۷	۲,۸۱۲,۲۶۷	۳,۶۵۰,۶۲۳	۳۰٪	۱۶۹٪
۱۱۸۱۰۰	کردستان	۲,۲۴۷,۶۷۶	۳,۰۴۴,۵۹۰	۴,۳۶۷,۳۵۱	۵,۸۸۷,۳۳۸	۳۵٪	۱۶۲٪
۱۱۸۰۰۰	رازی کرمانشاه	۲,۶۷۵,۱۳۴	۳,۷۱۲,۴۱۸	۵,۱۵۴,۹۸۰	۶,۶۹۱,۷۱۴	۳۰٪	۱۵۰٪
۱۲۷۴۶۰	آیه الله بروجردی	۵۹۵,۶۵۶	۷۴۶,۶۲۳	۱,۱۰۰,۵۶۷	۱,۳۹۵,۶۸۵	۲۷٪	۱۳۴٪

در اینجا لازم می‌دانم از همکاران عزیزم در واحد مدیریت بودجه بخاطر همه زحمات و تلاش‌هایشان تشکر و قدردانی کنم.

همچنین از همه معاونت‌های دانشگاه چه پیشین و چه فعلی در طول این دوره تشکر و قدردانی می‌کنم.

در پایان به صورت ویژه از ریاست محترم دانشگاه جناب آقای دکتر نظری تشکر و خسته نباشید عرض می‌کنم چرا که تلاش‌های بی‌وقفه و خستگی‌ناپذیر ایشان و راهنمایی‌های ایشان در همه لحظات و عرصه‌ها در این مدت همراه و در کنار ما بوده است.