

El pressupost de la UIB per a l'exercici 2020 és de 110.012.091 euros

Un pressupost de contenció

El Consell de Govern de la UIB, reunit en sessió ordinària, ha aprovat el pressupost de la Universitat de les Illes Balears per a l'exercici 2020, que és de 110.012.091,44 euros, enfront dels 110.243.070,84 euros de l'exercici anterior, fet que suposa una disminució d'un 0,21%. El Consell Social l'ha d'aprovar definitivament en el plenari de dijous, 19 de desembre.

Després de cinc anys de recuperació i millores, el pressupost de la UIB es manté estable i sense increments destacables. Per a l'any 2020, s'incrementa la transferència corrent de l'entitat tutelar, el Govern de les Illes Balears, en 869.379 euros, fet que suposa un 1,2% respecte del darrer any, augment motivat pels compromisos plurianuals finalistes. Aquest increment garanteix el finançament de les noves titulacions en procés d'implantació, com són els estudis de Medicina, però no cobreix l'increment vegetatiu del capítol 1, que és el de personal. Amb aquest pressupost, la Universitat fa un esforç per, amb la redistribució de recursos propis, mantenir les polítiques que començaren aquests anys passats.

Per altra part, la transferència de capital també manté l'import del pressupost anterior, amb 2.275.000 euros, amb el qual s'espera poder escometre les inversions prioritàries al campus.

En definitiva, el pressupost és el reflex de la contenció i de l'esforç de la institució, tot i que ha de permetre assolir l'objectiu de mantenir la qualitat i complir les responsabilitats en un context encara de certa dificultat econòmica. Tot plegat fa que el pressupost de la UIB per a l'any 2020 arribi als 110.012.091,44 euros.

Les partides del pressupost de 2020 són molt similars a les de 2019, únicament presenten variacions mínimes, que seguidament analitzam.

Ingressos

Les principals partides dels ingressos són les transferències que el Govern de les Illes Balears assigna a la Universitat per al funcionament del dia a dia, és a dir, per atendre les despeses i inversions corrents, en concret, la partida 450 del pressupost i la 750, per fer així comparables les xifres entre diferents exercicis. Són les anomenades transferències nominatives corrents i d'inversió, que el 2020 (inclouen Medicina) són de 75.116.639,42 euros, quantitat que suposa un increment d'un 0,85% respecte de

l'exercici anterior, que era de 74.482.259.42 euros.

Aquest petit increment és conseqüència de l'augment de la transferència corrent, mentre que la transferència de capital ha estat exactament la mateixa que la de 2019.

Els 13.268 estudiants prevists el curs 2020-21 situen la previsió de la transferència nominativa corrent (no inclou la transferència nominativa d'inversió) per estudiant en 5.490 euros per a 2020, un augment d'un 0,75% respecte del curs anterior (que va ser de 5.449 euros), fet que és motivat per la pràctica estabilitat de la transferència nominativa corrent i del grau de Medicina.

Transferència nominativa estimada per estudiant el 2020: 5.490 euros

Per elaborar el pressupost, a més de les transferències del Govern, la Universitat fa la previsió dels ingressos propis i d'altres de procedents de diverses fonts. Tot seguit es detallen les estimacions realitzades:

Del capítol 3, d'ingressos de preus públics i altres ingressos, cal recordar que des del 2018 el Govern va decidir rebaixar el preu de les matrícules (un 10% als estudis de grau i màsters oficials, i un 15% als màsters professionalitzadors), cosa que va suposar un descens d'ingressos de devers 700.000 euros. Aquesta quantitat va ser compensada en el pressupost de 2019 i s'ha consolidat per al de 2020.

Així, les previsions d'ingressos d'aquest capítol s'incrementen un 1,1%, motivat bàsicament per un lleuger increment a les escoles adscrites i la previsió dels ingressos de la prova d'admissió als estudis del grau d'Educació, que es farà per primera vegada.

El capítol 7 de transferències de capital. En aquest capítol, a més de la transferència nominativa d'inversió procedent de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, s'analitzen les expectatives d'ingressos de projectes d'inversió material i immaterial, que inclou els de recerca, així com les convocatòries de recursos humans (FPI, FPU, Ramon y Cajal etc.). D'aquestes darreres, se'n preveu una minoració dels ingressos en 680.662 euros.

Per altra part, l'any 2019 ha acabat l'aportació plurianual del conveni de Fons Estatutaris signat l'any 2014 entre el MINECO, el Govern de les Illes Balears i la Universitat, que va permetre cofinançar la construcció de l'edifici Antoni Maria Alcover i Sureda. Aquest fet suposa una minoració dels ingressos per a 2020 en 500.000 euros.

El capítol 8 és el d'actius financers, partida que ha patit un petit descens respecte del 2019. La novetat del pressupost d'aquest capítol és el canvi de denominació dels romanents, que fins enguany es distingien entre específics, especials i genèrics. Per a

L'any 2020, a proposta de l'interventor de la UIB i amb la idea d'harmonitzar-los a la nomenclatura del rendiment de comptes segons el Pla comptable, passen a denominar-se *Romanents afectats* els referits als romanents de projectes amb finançament extern pendent de finalitzar i *Romanents finalistes UIB* són els romanents compromesos i els de projectes propis.

Les normes d'execució del pressupost preveu els criteris per incorporar-los a l'exercici: els romanents afectats de 2019 s'incorporaran automàticament a l'exercici 2020. No obstant això, el romanents finalistes UIB s'incorporaran una vegada que els hagi autoritzat el Consell de Direcció.

Despeses

Despeses de personal: capítol 1

La despesa de personal és el capítol que té un pes més important en el conjunt del pressupost (el 67,36%), amb un import de 74.109.153,26 euros, xifra que ha augmentat respecte de l'any passat en 899.065 euros. Aquest increment es destina principalment al creixement vegetatiu, a les accions de millora de PDI i de PAS previstes en els convenis d'estudis nous i als complements retributius autonòmics del PDI.

Lògicament, aquest import no preveu l'increment de retribucions. En cas que s'acordin en l'àmbit estatal, el Govern s'ha compromès a fer una aportació extraordinària.

Despesa de personal docent i investigador. Les variacions del pressupost del PDI es destinarà al creixement vegetatiu per triennis, quinquennis, sexennis, i als complements retributius autonòmics, així com altres accions que l'equip de direcció ha prioritzat:

- a) Donar continuïtat als contractes d'ajudants i ajudants doctor que acaben i garantir les promocions a ajudant doctor; a contractat doctor, a titulars d'universitat i a catedràtics d'universitat, segons la taxa de reposició.
- b) Millorar la plantilla de personal docent i investigador segons els convenis d'implantació d'estudis nous.

Despesa de personal d'administració i serveis. Aquest pressupost també preveu una variació mínima i es destina, a més del creixement vegetatiu, a millores a la plantilla:

- a) Millorar la relació de llocs de treball
- b) La previsió econòmica per continuar la dotació de places per als estudis de Medicina, d'acord amb el seu conveni d'implantació

Finalment, cal afegir que aquest pressupost no inclou la partida per continuar la implantació progressiva de la carrera professional. Es manté, per tant, el 75% i no es pot arribar al 100%, que era la previsió per a 2020.

Despeses previstes d'altres capítols

El capítol 2, dedicat a despeses en béns corrents i de serveis, experimenta en conjunt una disminució respecte de l'any passat de 117.400 euros. Això és perquè s'ajusten la gran majoria de partides d'aquest capítol per poder suplir necessitats d'altres partides.

Cal esmentar que només una partida experimenta un increment respecte de 2019. És la de Serveis i manteniment generals, per poder atendre l'increment de despeses dels subministraments corrents i dels serveis permanents.

En aquest capítol s'inclouen els pressuposts de les facultats ordinàries i de pràctiques, així com el pressupost dels departaments. Cal comentar que el pressupost ordinari de les facultats ha patit un descens respecte de 2019 de 13.000 euros; el dels departaments, una disminució de 28.000 euros; mentre que el pressupost destinat a pràctiques de les facultats ha mantingut la quantitat de 2019 (300.000 euros).

Seguint la tònica de contenció d'aquest pressupost, les despeses de representació assignades als membres del Consell de Direcció també han disminuït respecte de 2019.

| 4 |

La partida més important del capítol 2 és la de manteniment integral del campus i despeses generals, que per a l'any 2020 augmenta en 222.499,98 euros i queda en 6.780,888,20 euros. Aquesta partida representa el 55,01% de la despesa del capítol 2 i cobreix conceptes com els subministraments ordinaris d'energia, aigua, telecomunicacions, neteja, seguretat i altres despeses generals de funcionament.

El capítol 3, dedicat a interessos, preveu els ajustaments corresponents a les operacions de crèdit que té concertades la Universitat, ja sigui amb entitats financeres o amb el ministeri corresponent, amb les disminucions en cada cas, ateses les amortitzacions fetes l'exercici de 2019.

En resum, el capítol 3 té una mínima variació negativa respecte de 2019, que és de 804,80 euros.

El capítol 4, destinat a transferències corrents, experimenta una variació positiva respecte de l'any 2019, que és de 169.293,20 euros. Ha estat a conseqüència d'haver ajustades algunes partides i de l'estimació actualitzada dels romanents afectats.

El capítol 5, de fons de contingència, s'ajusta novament en el pressupost de 2020, i es redueix a la dotació mínima de les normes d'execució (60.300 euros). Recordeu que

la finalitat d'aquest capítol és atendre les necessitats no discrecionals, no previstes en el pressupost inicial o amb dotació insuficient. La disminució respecte de 2019 ha estat de 50.000 euros.

El capítol 6, dedicat a les inversions reals, és el segon capítol en importància, després del capítol 1, dels pressuposts anuals de la Universitat. En aquest capítol es pressuposta la inversió en recerca que fa la Universitat, i, així com la docència té el seu gruix pressupostat al capítol 1, la recerca, a més del capítol 1, també té un component molt important al capítol 6.

Per a l'any 2020, aquest capítol experimenta una disminució de 814.306 euros, conseqüència d'una previsió més baixa dels contractes FPI i FPU, un ajust de partides d'inversió immaterial, com la comptabilitat analítica, els projectes d'emprenedoria, de dades i indicadors. Malgrat els ajusts, es mantenen per als projectes institucionals, com el d'administració electrònica, la modernització de la gestió acadèmica (SIGMA), el projecte de modernització de la PBAU, entre d'altres.

Conclusió

L'increment de l'1,2% a la transferència nominativa corrent procedent de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears suposa rebre 869.379 euros més que el 2019. Després d'un període continuat de recuperació i de millores en les transferències del GOIB, que han arribat a suposar al voltant d'un 25% els darrers quatre anys, el de 2020 serà un pressupost de contenció.

Aquest pressupost ens ha de permetre assolir l'objectiu de mantenir la qualitat i complir dignament les responsabilitats de la Universitat, amb l'esperança que aquest esforç i contenció siguin puntuals i que els pròxims exercicis continuï la millora per acostar el nostre finançament a la mitjana de la resta d'universitats de l'Estat.

Tots els òrgans de direcció i la comunitat universitària continuarem fent feina per superar els reptes als quals ens enfrontam, i per continuar construint una universitat de més qualitat.