

Memòria del pressupost de la UIB per a l'exercici 2022

1. INTRODUCCIÓ

El pressupost per a l'any 2022 presenta dos fets remarcables. En primer lloc, és el primer elaborat pel nou equip econòmic de la UIB i, en segon lloc, també és el primer que depèn de la Conselleria de Fons Europeus, Universitat i Cultura. Aquestes dues circumstàncies fan que el pressupost per a l'exercici 2022 tingui un caràcter diferent del de 2021 i tractarà de donar resposta als objectius principals que s'ha marcat l'equip de direcció de la UIB, els quals inclouen mantenir, a gran trets, la qualitat de tota l'activitat universitària, així com atendre les seves necessitats.

Per fer front a les finalitats de la UIB, l'equip econòmic ha confeccionat un pressupost d'ingressos i despeses per a l'any 2022 que ascendeix a 124.641.933,49 euros, enfront dels 114.421.164,17 euros de l'exercici anterior, això és un increment d'un 8,93 per cent.

Pressupost total de la UIB: 124.641.933,49 euros



A continuació, analitzam les partides més rellevants del pressupost de 2022, tant pel que fa als ingressos com a les despeses.

2. INGRESSOS

El pressupost per a l'exercici 2022 s'ha adaptat a l'aportació que fa el Govern de les Illes Balears a la Universitat. Aquest import és l'element central entorn del qual giren les partides més importants per al funcionament de la Universitat, és a dir, les destinades a atendre les despeses corrents i d'inversió de la institució. En conjunt, l'aportació del Govern de les Illes Balears per a l'any 2022 augmenta en 6,17 milions d'euros, un 7,68 per cent més que la de l'exercici anterior, i arriba al total de 86.542.232,55 euros.

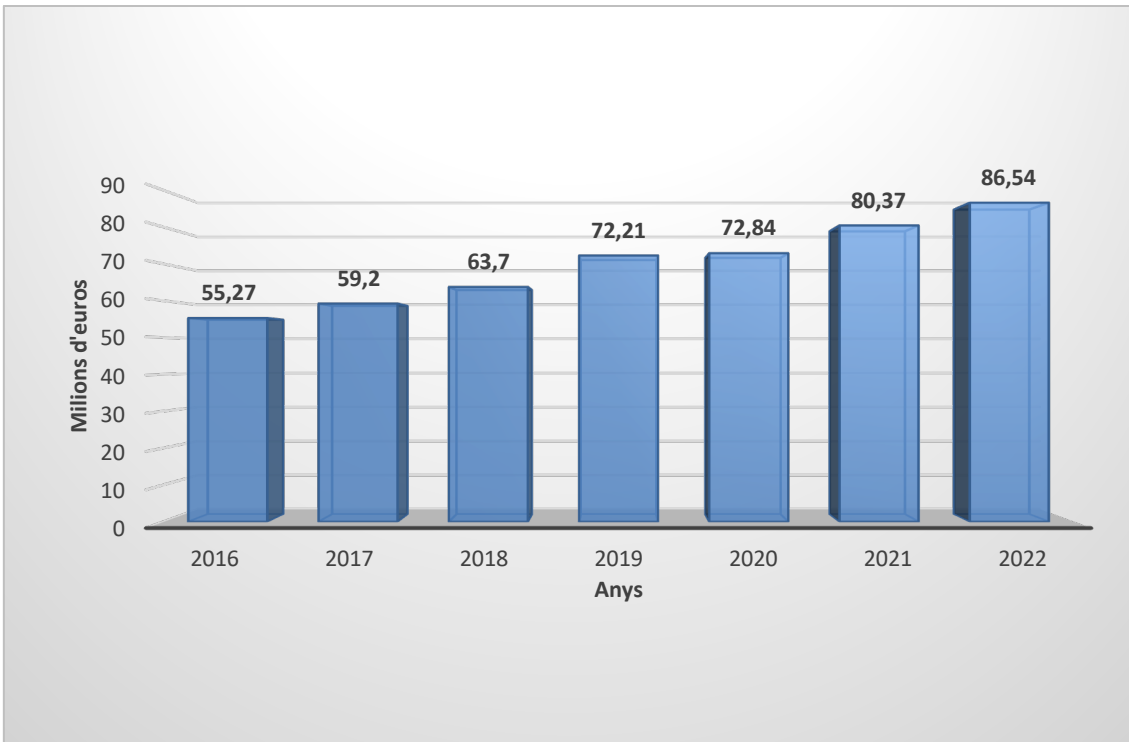
La major part de l'augment de l'aportació del Govern de les Illes Balears té com a objectiu cobrir, almenys en part, la nominativa corrent de la UIB, així com finançar els compromisos pluriennals d'estudis de grau, com són el doble grau d'Economia i Turisme i el grau en Medicina.

La nominativa d'inversió en infraestructures (no inclosa en convenis específics de finançament) també augmenta per millorar i impulsar noves infraestructures al campus universitari, com ara les obres de canalització de l'edifici Interdepartamental, el manteniment del nou edifici del ParcBIT, la primera anualitat per construir una altra residència d'estudiants, les infraestructures per poder augmentar els numerus clausus dels estudis d'Infermeria, i l'ampliació de la Seu de la UIB a Menorca. Així, la nominativa d'inversions ha passat de 2.275.000 euros a 3.729.333,75 euros, un 63,93 per cent més que la de l'exercici 2021. Per contra, i ha diferència del que succeí per al pressupost de l'any 2021, no es manté l'aportació extraordinària d'un milió d'euros per fer front a les despeses i inversions sobrevingudes a conseqüència de l'impacte de la COVID-19.

Transferència total realitzada pel Govern de les Illes Balears

- Quantitat total → 86.542.232,55 euros
- Increment → 6.170.403,04 euros
- Increment percentual → 7,68 per cent

El gràfic següent mostra l'evolució de la transferència total dels darrers anys.



Els 14.600 estudiants que s'estima que la UIB tingui el curs 2022-23 situen la previsió de la transferència nominativa corrent (no inclou la transferència nominativa d'inversió) per estudiant en 5.500 euros per a 2022, import similar al del curs 2021 (5.472 euros).

Transferència nominativa estimada per estudiant el 2022

- 5.587 euros



Per elaborar el pressupost, a més de les transferències del Govern, la Universitat du a terme tant la previsió dels ingressos propis com els referits a altres fonts. Tot seguit es detallen les estimacions principals.

Al capítol 3, de preus públics i altres ingressos, les previsions d'ingressos s'han reduït en gairebé 420 mil euros, bàsicament a conseqüència de la reducció de taxes acadèmiques als estudis de grau, les quals s'han equiparat als imports que hi havia vigents el curs 2011-12. Concretament, la reducció de taxes suposa una reducció en la previsió d'ingressos al voltant de 500 mil euros, els quals s'han compensat, en part, per un increment de la liquidació de les escoles adscrites, a conseqüència de la implantació dels estudis del grau de Nutrició i la continuïtat dels d'Odontologia.

El capítol 5, d'ingressos patrimonials, no ha experimentat cap variació respecte de la de l'any 2021, atesa la situació de la pandèmia. A pesar que la situació ha millorat respecte de l'any 2020, consideram que és prudent mantenir constant la previsió d'ingressos en concepte de cànon de bars i cafeteries.

Al capítol 7, de transferències de capital, una de les diferències més significatives per a l'any 2022 és al finançament de dos programes nous per part del Ministeri d'Universitats. Per una banda, el de requalificació del sistema universitari espanyol, dotat amb 1.209.717 euros, i, per l'altra, el programa per a la modernització i digitalització del sistema universitari espanyol (UniDigital), dotat amb 134.320,70 euros. També és important remarcar la transferència prevista de 747.337,87 euros per finançar l'equipament i la posada en funcionament del nou edifici del ParcBIT, que entrarà en funcionament al 2022. També es pressuposten ingressos per fer front a inversions noves, com són, la inversió en plaques fotovoltaïques, per valor de 300.000 euros, i una anualitat del laboratori de l'IUNICS per valor de 367.654,18 euros. També es preveu ingressar més transferències finalistes per part de la comunitat autònoma per afrontar la primera anualitat de la nova residència d'estudiants, per valor de 500 mil euros, per adquirir un edifici annex a la Seu Universitària de Menorca que en permetrà l'ampliació, per valor de 300 mil euros, i per a les obres de canalització de la connexió tèrmica al campus, per valor de 264.336,75 euros. Com a complement a la transferència corrent per finançar els numerus clausus dels estudis d'Infermeria per al curs 2022-23, la partida de transferències de capital preveu ingressar 190 mil euros per abonar la inversió que suposarà aquesta mesura. Finalment, i atesa la posada en funcionament de l'edifici Interdepartamental per a la branca de Ciències de la Salut, també es preveu un ingrés d'1.227.510,83 per finançar-ne l'equipament. En resum, el capítol 7 per a l'any 2022 augmenta en 6.206.854,03 euros.

El capítol 8, d'actius financers, ha experimentat una minva d'1.080.000 euros. Cal recordar la novetat introduïda l'any 2020 en aquest capítol. Així, a proposta de l'interventor de la UIB, els romanents passen a denominar-se romanents afectats i romanents finalistes UIB. Els primers són els romanents de projectes amb finançament extern pendent de finalitzar, mentre que els segons fan referència tant als compromesos com als provinents de projectes propis de la UIB.

3. DESPESES

3.1. Despeses de personal: capítol 1

La despesa de personal (64,60 per cent) és la que té un pes més important en el conjunt del pressupost de la UIB, amb un import total de 80.520.798,74 euros, xifra que ha augmentat en 4.776.944,31 euros respecte de la de l'any passat. Com a característica diferencial del pressupost de 2022, podem destacar que estan pressupostats els increments previstos a les lleis de pressuposts dels dos darrers anys, un 2 per cent a determinats conceptes retributius per al 2020 i un 0,9 per cent també per a determinats conceptes de l'any 2021. El mateix passa amb els quinquennis per al personal laboral interí, import que es veu reflectit en aquests pressuposts. En el pressupost de 2022, només s'ha previst l'increment d'un 1 per cent les retribucions del personal, en concepte d'un percentatge d'increment a tots els complements, motiu pel qual haurem de demanar una aportació extraordinària durant l'any 2022 per al restant 1 per cent no pressupostat.

Per a l'any 2022, també s'ha previst l'increment vegetatiu per a nous triennis, sexennis, quinquennis i complements retributius del PDI, així com per implantar els nous cursos corresponents als nous estudis. També hem previst alguna partida per a la dotació de nova plantilla i promocions, tant per al professorat com per al personal d'administració i serveis. També pressupostam la quantia que faltava per completar el 25 per cent restant de la carrera professional del personal d'administració i serveis.

Increment del capítol 1, despeses de personal

4.776.944,31 euros

Tot i que la partida ha augmentat respecte de l'any 2021, continuam sense aconseguir que la transferència nominativa corrent cobreixi la totalitat del cost de personal del capítol 1.

D'acord amb els articles 70 i 81.4 de la Llei orgànica 6/2001, de 21 de desembre, d'universitats, es presenta, acompanyant el pressupost, la relació de llocs de treball, tant del personal docent i investigador (PDI) com del personal d'administració i serveis (PAS).

Despesa de personal docent i investigador

El pressupost del PDI es destinarà al creixement vegetatiu per triennis, quinquennis, sexennis i als complements retributius autonòmics, així com a altres accions que l'equip de direcció ha prioritzat, com, per exemple:

- a) Donar continuïtat als contractes d'ajudants i ajudants doctors que finalitzin durant l'any 2022, i garantir les promocions a ajudant doctor, a contractat doctor, a TU i a CU, segons la taxa de reposició.

b) Millorar la plantilla de personal docent i investigador.

Despesa de personal d'administració i serveis

El pressupost destinat al PAS es destinarà principalment a millorar la relació de llocs de treball. Concretament, es preveu dotar algunes places noves per iniciar l'estabilització de les plantilles dels serveis i unitats amb més necessitats de consolidació, com, per exemple, la Unitat de Gestió d'Estudis de Postgrau, la Unitat de Divulgació Científica o la Unitat de Registre General, entre d'altres.

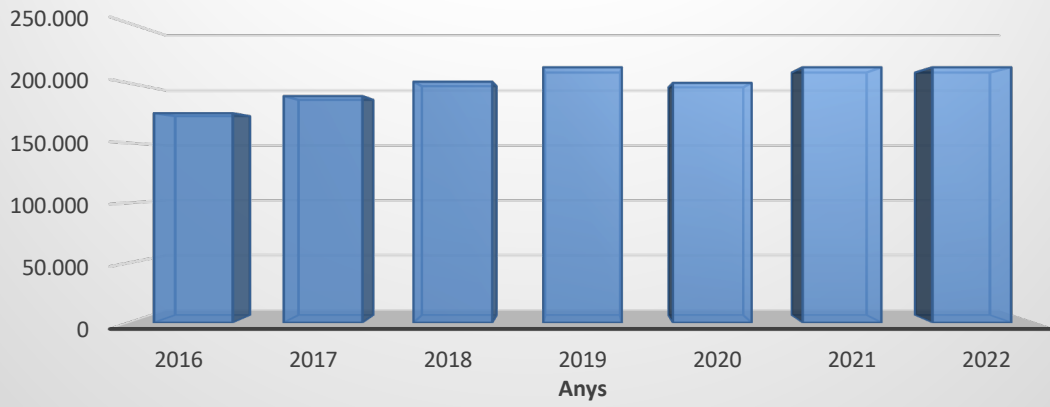
Finalment, i després de tres anys d'esperar, pressupostam la quantia que faltava per completar el 25 per cent restant de la carrera professional del personal d'administració i serveis, el qual des de fa tres anys cobrava un 25 per cent menys que el mateix complement que cobren els funcionaris de la comunitat autònoma.

3.2. Despeses previstes d'altres capítols

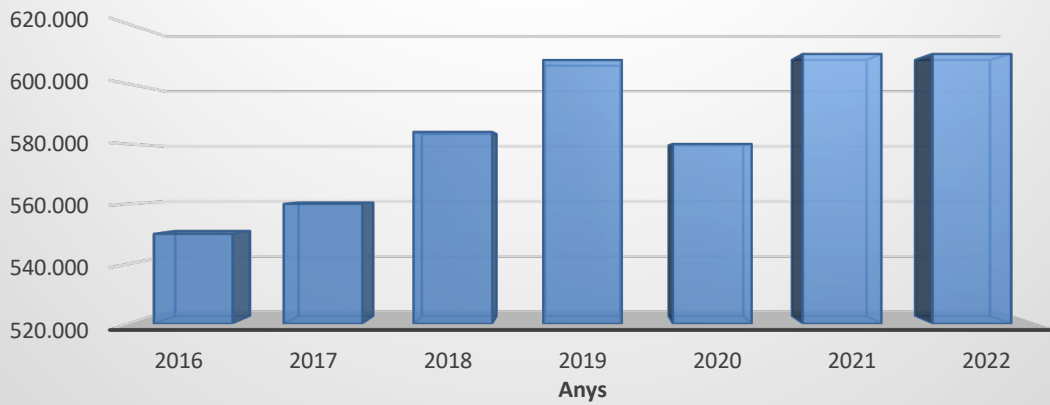
Al capítol 2, dedicat a despeses en béns corrents i de serveis, el 2022 s'ha hagut d'incrementar en més de 300 mil euros per fer front a l'increment del cost de l'energia elèctrica. De fet, la partida de Serveis Generals augmenta gairebé en 600 mil euros. A pesar d'aquest fet, s'ha mantingut el mateix import que l'any 2021 per a la resta de les partides que conformen aquest capítol, amb les úniques excepcions de l'augment del plurianual del conveni de Medicina i la creació d'una partida de 50 mil euros per cobrir les despeses referents a tesis doctorals i concursos.

Pel que fa a les partides destinades a departaments i escoles, com s'ha indicat anteriorment, s'ha mantingut el mateix esforç pressupostari que l'any 2021, a pesar que la quantia realment disponible per fer front a despeses no compromeses s'ha reduït entre els anys 2021 i 2022. Quant a les pràctiques de les facultats, també se n'ha mantingut el pressupost en 300 mil euros.

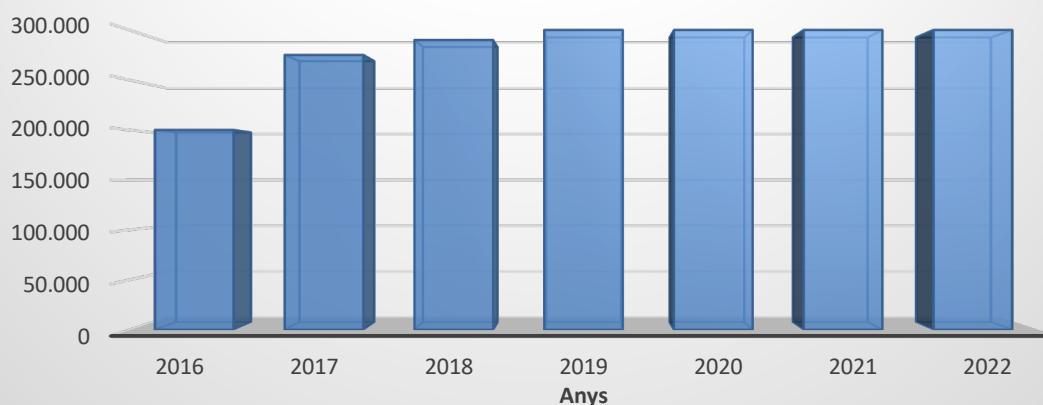
Facultats i escoles



Departaments



Pràctiques d'estudis de grau



La partida més important d'aquest capítol 2 és la de manteniment integral del campus i despeses generals, que, per a l'any 2022, es dota amb 7.460.889 euros. Aquesta partida representa el 62,53 per cent de la despesa del capítol 2 i cobreix conceptes com els subministraments ordinaris d'energia elèctrica, aigua, telecomunicacions, neteja, seguretat, així com altres despeses generals de funcionament de la UIB.

Servei	Previsió 2022
Manteniment dels jardins	208.712,44
Neteja	1.800.000
Manteniment integral	1.373.996,96
Seguretat	577.872,79
Subministrament d'electricitat	1.693.403,61
Telefonia	374.274,56
Subministrament d'energia tèrmica	150.000
Subministrament d'aigua	150.000
Subministrament de butà	15.000
Subministrament de gasoil	35.000
Manteniment dels equips de microinformàtica	224.405,61
Manteniment del SAIS	44.999,30
Manteniment dels ascensors	34.680,10
Material de reparacions dels vehicles	5.000
Manteniment de l'INNOPAC del SBD	72.100,88
Subscripció anual al servei 360 Core Knowledge Base SBD	15.730
Subscripció anual a l'índex centralitzat EBSCO Discovery SBD	12.746,14
Manteniment del programari Libsafe de l'SBD	4.573,80

Manteniment i suport tècnic dels escàners de l'SBD	5.142,50
Manteniment de l'aplicació de comptabilitat i gestió patrimonial (CTB/GPA)	81.251,50
Manteniment del programa de recursos humans	58.492,92
Manteniment del control horari	4.975,52
Publicacions diverses en diaris	2.000
Servei d'agent de duanes (Intrastat)	3.900
Subministrament de material fungible (tòner)	15.000
Subministrament de paper DINA4	15.000
Missatgeria (Correos Exprés, Nacex)	5.000
Serveis postals	47.000
Assegurances	160.000
Imposts/taxes de vehicles, residus sòlids i gual de Sa Riera	24.000
Manteniment i consum de fotocopiadores multifunció de l'edifici Son Lledó (Canon, Ricoh, Olivetti)	32.000
Rènting d'un vehicle (turisme)	4.979,35
Retirada de residus químics i sanitaris	15.000
Fotocòpies d'examens	20.000
Drets de reproducció. Conveni CRUE-CEDRO-VEGAP	25.000
Control de poblacions de paons, coloms i ànecs del campus de la UIB	7.525
Desinsectació i desratització	3.826,02
Recollida de residus de paper i cartró	300
Intercanvi de vacances	16.000
Despeses puntuals (tots els serveis)	70.000
TOTAL	7.408.889

El capítol 3, dedicat a despeses financeres, 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 que pertocuen, ateses les amortitzacions fetes durant l'exercici 2021. En resum, el capítol 3 presenta una variació negativa respecte de 2021 de 26.399,97 euros.

El capítol 4, destinat a transferències corrents, experimenta una variació positiva respecte de la de l'any 2021 de 550.068,14 euros, a conseqüència d'haver ajustat algunes partides, especialment la dels programes de mobilitat de l'alumnat, la partida d'altres despeses, així com l'estimació actualitzada dels romanents afectats.

Al capítol 5, de fons de contingència, s'actualitza l'import respecte de l'exercici 2021 per deixar-lo amb la dotació mínima que estipulen les normes d'execució. L'import per a l'exercici 2022 és de 61.100 euros. La finalitat d'aquest fons és atendre les necessitats de caràcter no discrecional, no previstes en el pressupost inicial o amb dotació insuficient.

El capítol 6, dedicat a les inversions reals, és el segon capítol de despeses quant a importància en els pressuposts anuals de la Universitat, després de les despeses de capítol 1. En aquest capítol es pressuposta la inversió en recerca, si bé és cert que una part d'aquesta també està pressupostada al capítol 1, de despeses de personal.

El capítol 6 experimenta un increment de 4.610.310,04 euros, ja que es preveuen augmentar algunes partides corresponents a algunes convocatòries que es faran efectives durant l'any 2022. Així, per a l'any 2022, ja tenim confirmades dues ajudes del Ministeri d'Universitats. Per una banda, la de requalificació del sistema universitari espanyol, dotat amb 1.209.717 euros, i, per l'altra, la del programa per a la modernització i digitalització del sistema universitari espanyol (UniDigital), dotat amb 134.320,70 euros.

També es pressuposten dues partides per a noves inversions, com són les plaques fotovoltaïques i un laboratori per a l'IUNICS, per valor de 300 mil euros i 367.654,18 euros, respectivament. També es preveu una primera anualitat de 500 mil euros per a la nova residència de la UIB. Altres inversions previstes són adquirir un edifici annex a la Seu Universitària de Menorca, per un import de 300 mil euros, per ampliar-la en el futur, i canalitzar la connexió tèrmica del campus, per un import de 264.336,75 euros. Per la seva importància, també volem destacar que, per a l'any 2022, no preveiem cap import per fer front a la pandèmia de la COVID-19. Finalment, i atesa la pròxima posada en funcionament de l'edifici Interdepartamental per a Ciències de la Salut durant l'any 2022, també es preveu una despesa d'1.227.510,83 d'euros per finançar l'equipament d'aquest edifici.

El capítol 7, de transferències de capital, per a l'exercici de 2022, no ha experimentat cap variació respecte de l'any 2021, donat que les transferències a socis es comptabilitzen de manera extrapressupostària, tal com ja es fa des de l'any 2021. Només es pressuposten dues operacions en aquest capítol. Per una banda, la transferència de capital a EMAYA, per un import de 18.714 euros, i, per l'altra, es transfereix la quantitat de 50 mil euros a la Fundació Universitat-Empresa perquè pugui fer la inversió necessària per mantenir actualitzat el seu equipament i instal·lacions.

El capítol 9, destinat als passius financers, inclou els contractes de préstec subscrits entre la Universitat i les entitats financeres i/o el Ministeri, de manera que hi ha pressupostada la quantitat exacta que la Universitat ha d'amortitzar durant l'any 2022. En aquest capítol, s'observa un petit augment de 5.139,87 euros per fer front a un increment de l'amortització de la partida destinada al programa INNOCAMPUS.

4. PRESSUPOST CONSOLIDAT

A continuació, es presenta l'estat de consolidació del pressupost entre la Universitat de les Illes Balears, la Fundació Universitat-Empresa i l'AQUIB, que conté la suma dels imports respectius amb els ajusts pertinents, que fan un total de 133.193.5707,83 euros.

5. CONCLUSIÓ

L'increment d'un 7,68 per cent de la transferència nominativa corrent i d'inversió ha suposat que la UIB rebi 6.170.403,04 euros més que el 2021 per part de la comunitat autònoma de les Illes Balears. Malgrat aquest increment, la transferència total del Govern no cobreix totes les despeses de capítol 1. A més, cal recordar que els preus públics de les matrícules han disminuït respecte del curs passat, amb la qual cosa s'han reduït els ingressos propis de la UIB. Aquesta minva, és cert, ha estat finançada amb un import de gairebé 500 mil euros que el Govern de les Illes Balears ha inclòs en la transferència nominativa corrent que fa a la Universitat.

El compromís de l'equip de direcció de la UIB, en la mesura que li sigui possible, és aplicar polítiques que permetin millorar tota la comunitat universitària, no només pel que fa a les condicions del PDI i del PAS, sinó també les referides a la investigació, la transferència, la internacionalització, l'administració electrònica, les ajudes als alumnes amb dificultats econòmiques, etc. Per aquest motiu, l'equip de direcció ha reprès les negociacions per aconseguir un conveni entre el Govern de les Illes Balears i la UIB que estableixi, de manera plurianual, el model de finançament de la institució universitària. Aquest conveni ha de permetre millorar el finançament de la UIB perquè arribi a cobrir les despeses del personal, així com el manteniment i millora de les infraestructures. Respecte d'aquest darrer aspecte, esperam que la incorporació de la UIB en el pla d'inversions estratègiques de les Illes Balears 2030 suposi obtenir més finançament que permeti mantenir-ne i millorar-ne totes les infraestructures.

En definitiva, creiem que el pressupost de la UIB per a l'exercici 2022 serà una eina molt útil per continuar complint els objectius en el marc del compromís que té la institució amb la societat de les Illes Balears. A pesar de la millora progressiva del finançament de la nostra universitat, no desistirem en la idea d'aconseguir que la transferència nominativa per estudiant s'iguali a la mitjana de les universitats de l'Estat, així com que el percentatge que el Govern de les Illes Balears destina del seu pressupost a la UIB s'acosti al que, de mitjana, obtenen les universitats del G9, és a dir, al de les universitats públiques espanyoles que són úniques universitats públiques en les comunitats autònomes respectives. Aquesta millora i la dedicació de tota la comunitat universitària serà el que permetrà que la Universitat de les Illes Balears pugui continuar centrant els esforços a construir una Universitat de qualitat i pugui superar els reptes als quals s'enfronta actualment.