



PRESENTACIÓ DEL PRESSUPOST 2011

A continuació us presentem els objectius i les característiques del Pressupost per a l'exercici 2011, que posem a la vostra consideració.

La finalització del meu mandat de rector la propera primavera farà que es produeixin canvis en l'equip rectoral de la UdL. Donat que el curs 2010-11 estarà ja en la seva recta final, la responsabilitat de què la institució continuï ferma en el seu camí, evitant una aturada en les accions i programes en curs, comporta la necessitat d'aprovar un pressupost per a l'exercici de 2011 i la seva execució amb la major normalitat possible.

Els programes del pressupost recullen tots els objectius i accions estratègiques dels diferents vicerectorats, unitats i serveis. És per aquest motiu, que no els reprodueixi en aquesta memòria, sinó solament destacaré els més rellevants:

- Programa 1 – Docència
 - a) Consolidar els processos de seguiment-modificació i acreditació dels programes formatius de grau i màster a la UdL.
 - b) Impulsar les accions definides en el pla operatiu del projecte d'integració de dades docents, acadèmiques i de professorat.
 - c) Impulsar un mapa de màsters oficials coherent amb les línies estratègiques de la UdL, amb màsters de qualitat i projecció internacional.

- Programa 2 – Recerca i Transferència
 - a) Aplicar la normativa de contractació de PDI dedicat a la R+D+I amb contractes de llarga durada.
 - b) Posar en marxa projectes de R+D+I de tres anys de durada amb entitats externes, fruit de la convocatòria "UdL impuls".
 - c) Incrementar les infraestructures de recerca (equipament de l'Edifici 5b de l'Etsea, acabament del mòdul 1 de l'edifici de Biomedicina i inici de les obres del mòdul 2).

- Programa 3 – Estudiants i comunitat universitària
 - a) Incrementar els recursos per a beques a l'estudiantat.
 - b) Efectuar accions de suport i ajuts per a estudiants amb diversitat funcional.
 - c) Potenciar el carnet universitari i incrementar les funcionalitats.

- Programa 4 – Infraestructures i biblioteca
 - a) Redacció dels projectes arquitectònics de l'Edifici Biotech a l'Etsea i del 2on mòdul de l'edifici de Biomedicina.
 - b) Executar noves fases d'urbanització al campus de l'Etsea i Cappont.
 - c) Virtualització dels servidors de la UdL..



- Programa 5 – Universitat i societat
 - a) Posar en marxa la nova web institucional de la UdL.
 - b) Consolidar l’oferta d’accions de la Universitat d’Estiu cap a col·lectius professionals.
 - c) Fer accessible la universitat a la ciutadania mitjançant l’administració electrònica.

- Programa 6 – Personal i formació
 - a) Impulsar accions per fomentar els valors recollits al Codi Ètic de la UdL.
 - b) Augmentar l’oferta formativa de l’ICE orientada al PDI i al PAS
 - c) Incloure al Pla de Formació activitats relacionades amb l’eficiència energètica i la sostenibilitat.

- Programa 7 – Despeses generals
 - a) Incrementar l’agilitat dels tràmits administratius amb la simplificació de processos.
 - b) Reforçar, millorar i protegir el desenvolupament de sistemes d’avaluació i de gestió de riscos.
 - c) Impulsar l’estalvi energètic a la UdL.

En quant a les característiques del Pressupost del 2011, i d'acord amb el que estableix la normativa pressupostària, el pressupost s'ha elaborat seguint un model equilibrat, és a dir, equiparant ingressos i despeses. Així, el pressupost per a l'any 2011 és de 79.877.285,83 euros, el que suposa un disminució 12,92 % en relació al de l'exercici 2010. Aquest disminució és degut a que la majoria de les inversions en execució figuraven en el pressupost inicial del 2010.

Si solament tenim en compte la despesa corrent, per primera vegada hi ha hagut una disminució del pressupost, en concret del 3,03 %. Aquest fet és degut al no compliment per part de la Generalitat del pla de millora del finançament per objectius de les universitats públiques catalanes. Això ha provocat una reducció general de tots els capítols de despesa, tal com s'explica posteriorment. Malgrat tot, la despesa corrent de la UdL encara es troba per damunt dels imports de l'exercici 2009.

En el següent quadre es mostren els **ingressos**, agrupats per capítols, corresponents als exercicis 2010 i 2011, així com la comparació percentual entre ambdós exercicis.

Capítol	Concepte	2010	2011	% variació
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	11.142.750,82	12.576.521,02	12,87
4	Transferències corrents	59.297.229,00	54.650.886,78	-7,84
5	Ingressos patrimonials	682.759,00	693.311,35	1,55
	Ingressos corrents	71.122.738,82	67.920.719,15	-4,50
7	Transferències de capital	20.250.444,45	11.951.566,68	-40,98
9	Passius financers	355.000,00	5.000,00	-98,59
	Ingressos capital	20.605.444,45	11.956.566,68	-41,97
	TOTAL	91.728.183,27	79.877.285,83	-12,92



En primer lloc, s'observa la rellevància del capítol 4 (Transferències corrents), destinat a finançar les despeses de funcionament de la Universitat, que representa un 80,46 % dels ingressos corrents de la Universitat. La partida més rellevant d'aquest capítol és l'aportació de la Generalitat de Catalunya per al finançament de les universitats públiques, que s'ha disminuït significativament pel no compliment del Pla de millora del finançament per objectius de les universitats públiques catalanes.

En relació al capítol 3, Taxes, Preus Públics i Altres Ingressos, s'ha previst un increment del 12,87 %. La partida més rellevant en aquest capítol és la matrícula de graus i màsters oficials, que ha estat calculada a partir de la matrícula dels cursos 09/10 incrementada pels majors estudiants del curs actual i la previsió d'increment pel proper curs. També cal destacar els nous ingressos que es produeixen per les retitulacions i l'increment anual d'estudiants en els màsters oficials. En quant als serveis prestats i convenis amb empresa està prevista una disminució dels ingressos degut a la situació de crisi que travessa l'economia espanyola.

El capítol 5, ingressos patrimonials es mantenen respecte l'any anterior.

El capítol 7, transferències de capital, té un reducció del 41%, quant el pressupost anterior va incrementar el 110 %. El fet que les inversions depenguin dels ajuts que es reben, provoca una fluctuació en aquest capítol. El motiu d'aquesta disminució són les ajudes que figuraven en el pressupost del 2010 i que no figuren en el d'aquest any: l'ajut Feder per a la construcció de la darrera fase de l'edifici de Biomedicina, mòdul 1 (3,75 M€), el conveni amb la Generalitat per la Disposició Addicional 3a de l'Estatut (3 M€) i la disminució de 2 M€ del Pla d'Inversions Universitàries de la Generalitat de Catalunya.

És significatiu en aquest capítol la previsió de disminució de les transferències de capital per a projectes de recerca, tant de la Generalitat, l'Estat, com de la Unió Europea. L'any 2010 es va preveure un increment de 2,5 M€ que es complirà, i per al proper exercici cal una certa cautela per l'anunci de no convocatòria d'ajudes nacionals com el Consolider i altres, que s'ha traduït en una disminució de 800.000 € en aquests ingressos.

Finalment, pel que fa al Capítol 9, passius financers, torna a l'import del 2009 ja que no hi ha la partida de 350.000 € corresponent a l'ajut, mitjançant préstec reintegrable sense interès, que el Ministeri de Ciència i Innovació ha concedit a la UdL, dins del marc dels ajuts a parcs científics i tecnològics, pel mòdul 1 de l'Edifici de Biomedicina.

Si fem referència a l'origen del finançament dels ingressos corrents, diferenciant entre finançament propi, que engloba els capítols 3 (taxes, preus públics i altres ingressos) i 5 (ingressos patrimonials) i finançament aliè, que engloba els capítols 4 (transferències corrents), observem com el percentatge que es finança amb recursos propis és del 16,6 % enfront un 83,4 % amb recursos aliens. El percentatge de finançament propi és el mateix que l'any 2010.



En relació a les **despeses**, aquestes es distribueixen d'acord amb el següent quadre:

Capítol	Concepte	2010	2011	% variació
1	Despeses de personal	52.610.705,45	51.880.787,09	-1,39
2	Despeses de béns i serveis	15.749.886,56	14.194.954,38	-9,87
3	Despeses financeres	51.918,65	50.881,34	-2,00
4	Transferències corrents	2.282.437,04	2.426.333,53	6,30
	Despesa corrent	70.694.947,70	68.552.956,34	-3,03
6	Inversions reals	20.649.318,91	10.470.746,15	-49,29
8	Actius financers	3.000,00	3.000,00	
9	Passius financers	380.916,66	850.583,34	123,30
	Despesa capital	21.033.235,57	11.324.329,49	-46,16
	TOTAL	91.728.183,27	79.877.285,83	-12,92

Del total del pressupost de despeses destaca, tant per a la seva importància quantitativa com qualitativa, el capítol 1 –despeses de personal-, amb un import de 51,8 M€ que representa el 75,7 % de les despeses corrents de la UdL. Per primera vegada en els darrers exercicis hi ha una disminució en termes absoluts respecte l'any anterior. Les principals variacions que provoquen aquest increment són:

- L'efecte de l'aplicació dels decrets de retallada de retribucions dels empleats públics, suposa a la UdL una disminució del 5,1%, per un import de 2,5 M€
- El creixement vegetatiu respecte l'any 2011 és del 0,72 %. Això és degut a l'augment del nombre de triennis, els nous complements trams de docència i recerca i els complements autonòmics que es meritiran durant el 2011. El percentatge del creixement vegetatiu baixa respecte el del 2010 (2,1%) per la jubilació d'11 PDI funcionari amb un nombre elevat de triennis, trams i complements autonòmics. Cal tenir en compte que no s'ha previst cap increment retributiu a l'haver-se decretat la congelació salarial dels empleats públics per a l'exercici 2011.
- La convocatòria de places lligada a la implantació de les noves titulacions suposarà un increment de 195.000 €
- L'increment derivat de finançament específic, és a dir de convocatòries de personal investigador, suposa un 0,19 %, i un import de 93.675,90 €
- Les modificacions en l'estructura del PAS suposen un increment de 41.026 €

El capítol 2 (despeses corrents de béns i serveis) disminueix un 9,87 % respecte l'any 2010. Aquest fet està provocat per una disminució generalitzada, entre un 5 i un 10%, del finançament de totes les unitats i serveis generals, així com a centres i departaments, i vicerektorats, que s'ha vist reflexada en una disminució de la despesa corrent, bàsicament material d'oficina, atencions protocol·làries, publicitat, i estudis i treballs tècnics. També cal destacar la reducció significativa de determinades partides de despesa general com l'energia elèctrica en 350.000 € respecte l'any anterior, per la reducció de preus fruit de la subhasta electrònica realitzada durant el 2010 i la reducció de consum per les accions d'estalvi energètic endegades. També cal destacar la disminució de quasi 200.000 € en comunicacions telefòniques atès que durant l'any 2010 s'ha implantat la telefonia IP en tota la UdL i s'ha licitat un nou concurs públic de telefonia fixa.



El capítol 3 (despeses financeres) es manté com l'any anterior per fer front a les despeses financeres dels darrers avals bancaris demanats per les ajudes del Ministeri de Ciència i Innovació a través dels parcs científics.

El capítol 4 (Transferències corrents) té un increment del 6,3 %, mantenint l'increment dels darrers anys. El motiu és la posada en funcionament de noves convocatòries de beques per a l'estudiantat, en la línia de continuar apostant per les beques i ajuts com a mesura de potenciació de l'activitat docent i de recerca.

El capítol 6 (Inversions reals) tal com ja s'ha comentat en els ingressos, té un disminució molt important, del 50%. Malgrat aquesta davallada, el volum d'inversió de la UdL serà de 10,5 M€ D'aquest import cal destacar que en projectes de recerca està previst una inversió de 6,3 M€, inferior als 7,1 M€ de l'any 2010, però el 50 % més gran que la de l'any 2009 que era de 4,1 M€

Les principals inversions a realitzar durant aquest exercici estan incloses dins del Pla d'Inversions de la Generalitat de Catalunya, que pel 2011 serà de 3,7 M€

Per resumir les actuacions que es duran a terme, s'han agrupat per diversos conceptes i es detallen a continuació:

Actuació	Import milers €
Equipament per docència, recerca i gestió	1.508
CREA	250
Urbanització Cappont	300
Adaptació EEES	300
Edifici Biotech – Etsea	190
Edifici Polivalent -2 – Cappont	100
Adaptació espais interiors Coberta Rectorat	650
Reforma, ampliació i millora	850
Programes de recerca	6.322
Total inversions 2011	10.470

El capítol 9 (passius financers) la devolució de les ajudes que s'han anat aconseguint a través de les convocatòries de parcs científics. Cal recordar que es tracta de préstecs reintegrables sense interès i que a partir de l'any 2010 es va iniciar la seva devolució. La Generalitat de Catalunya s'ha de fer càrrec de la devolució de les anualitats de les convocatòries dels anys 2005 i 2006, tal com estableix el Pla Nacional per a la Recerca i la Innovació aprovat pel Govern de la Generalitat, motiu pel qual s'ha tingut en compte aquest finançament per fer front a la devolució de les préstecs.

En les Bases d'Execució del Pressupost pel 2011 s'han introduït alguns canvis entre els que cal destacar el manteniment del sistema de vinculació jurídica que es va iniciar el 2010 que ha permès reduir les modificacions del pressupost per transferència de crèdit de menor import. També s'ha ajustat el període de pagament de les despeses al que estableix la normativa -55 dies-, s'ha adaptat la normativa de contractació al darrer reglament aprovat per l'Estat, i es recull la nova normativa de devolució d'ingressos de la formació contínua de la UdL.



Amb aquest pressupost pretenem mantenir la UdL en els bons nivells d'universitat europea investigadora i de qualitat docent que reflecteixen contínuament els diferents rànquings que es publiquen, així com adaptar la universitat a les necessitats de la societat lleidatana del segle XXI.

Joan Viñas Salas
Rector de la Universitat de Lleida

Lleida, 9 de desembre de 2010