

3. El pressupost de 2019 per capítols

Els escenaris macroeconòmics dibuixats per la majoria dels analistes econòmics preveuen la prolongació del període d'expansió de l'activitat econòmica que es va iniciar el 2014. No obstant això, la majoria d'organismes (BBVA Research, Funcas, Comissió Europea, FMI o el Govern d'Espanya), en els informes de tardor, han revisat a la baixa (una dècima) les perspectives de creixement econòmic per a Espanya el 2018 i la situen al voltant del 2,6%, i han reduït també una dècima respecte de l'any anterior les previsions de creixement per a Espanya el 2019, de manera que s'estima un creixement entre el 2,2% i el 2,4% en termes de volum. En qualsevol cas, Espanya es manté com una de les economies més puixants entre els principals membres de la zona euro. S'espera, a més, que seguisca creixent per damunt de la mitjana europea perquè, d'una banda, romanen les forces internes que van impulsar la recuperació (no endeutament del sector privat, superàvit extern, competitivitat restaurada...) i, d'altra, la política monetària acomodaticia del BCE permetrà el manteniment dels tipus d'interès baixos.

Pel que fa a la Comunitat Valenciana, el creixement previst és del 2,3% segons el projecte de llei de pressupostos de la Generalitat Valenciana per a 2019. Una estimació que coincideix amb la realitzada per BBVA Research per a la regió i que no difereix de les previsions assenyalades per al conjunt espanyol. Aquesta xifra confirma una vegada més la senda de creixement econòmic de la Comunitat Valenciana i així es reflecteix en el projecte de pressupostos del Govern valencià, amb un increment significatiu dels ingressos fiscals. Aquest pressupost expansiu ha millorat la dotació global del Consell a les universitats valencianes, si bé no ho ha fet encara de manera suficient, de manera que les universitats valencianes seguim estant bastant lluny del finançament que rebíem l'any 2009.

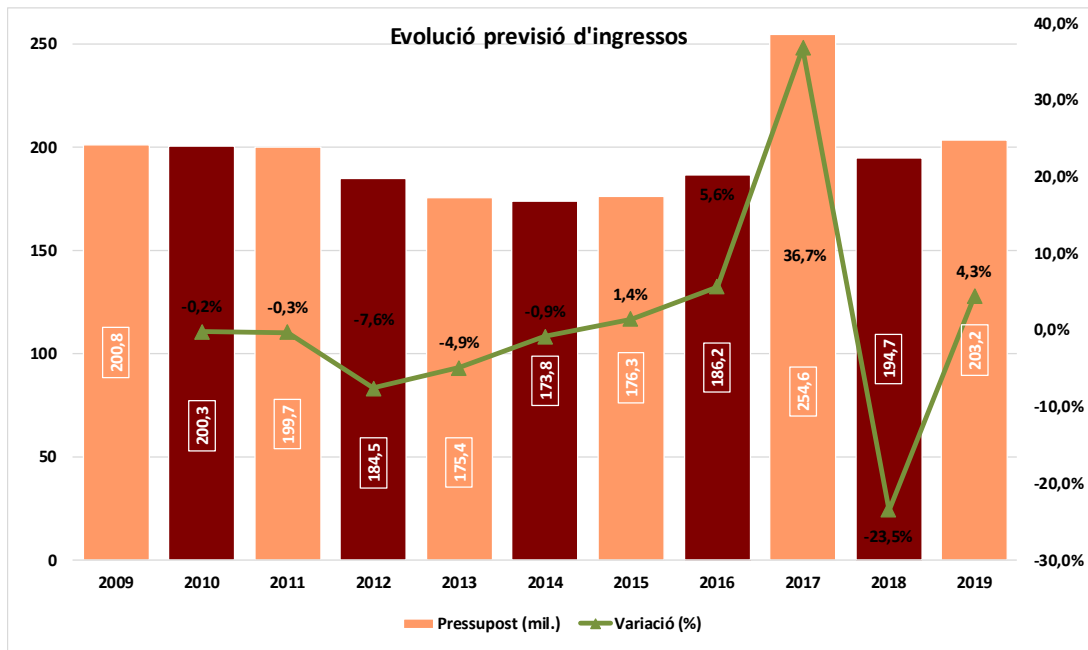
En particular, i deixant al marge altres fons finalistes, la subvenció ordinària per al conjunt del sistema universitari públic valencià és de 687,4 milions d'euros. Així mateix, s'inclou en el projecte de pressupost valencià la línia pressupostària que permet complir amb el conveni subscrit al desembre del 2014 per a recuperar el deute històric. Mentre que no hi haja un nou model de finançament per al conjunt de les universitats públiques valencianes, la millora en l'aportació de la Conselleria d'Educació, Investigació, Cultura i Esports a les universitats s'estableix mitjançant línies pressupostàries específiques la distribució per universitat de les quals es determina al final de l'exercici contra certificació. En particular, s'inclouen les línies següents:

- Compensació per reducció de taxes
- Millora de les condicions laborals del personal universitari. Conveni col·lectiu
- Compensació per costos derivats de la normativa estatal i autonòmica
- Millora de les condicions laborals de personal de les universitats (tant PDI com PAS)

Quant a la resta de transferències procedents d'institucions públiques, empreses privades, famílies i institucions sense finalitats de lucre, no cal esperar variacions substancials en el finançament destinat a l'activitat universitària.

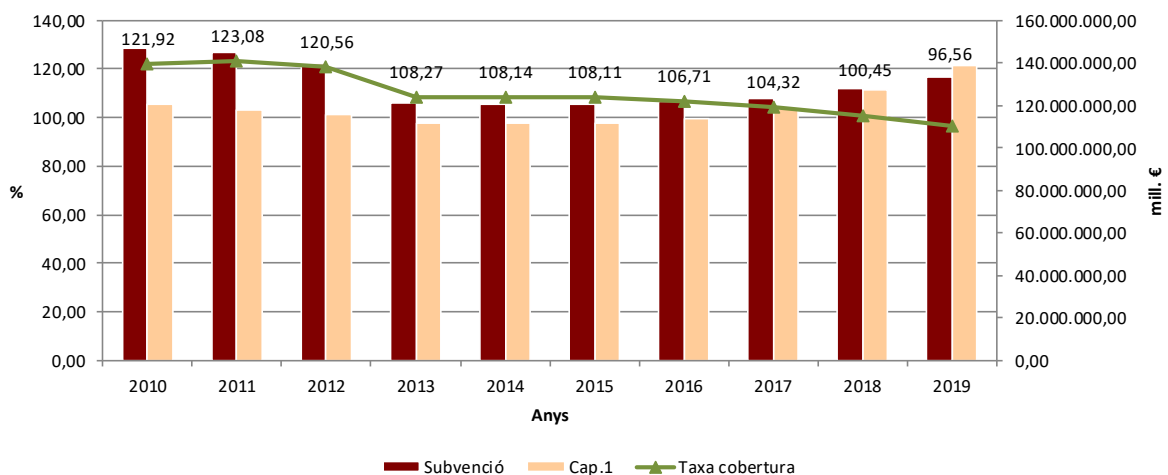
Quant als ingressos per matrícula en estudis oficials, la nostra principal font de finançament privat, l'estimació es manté estable respecte de l'exercici anterior, a pesar que en el curs acadèmic 2018/2019 s'han reduït un 8% les taxes acadèmiques establides pel Govern valencià. Aquesta estimació es manté estable perquè el descens de les taxes s'ha vist compensat pel lleuger augment del nombre total de crèdits matriculats en els estudis de màster.

Tot això ens porta a una previsió d'ingressos de més de 203 milions d'euros, quasi 8,5 milions d'euros més que l'any 2018 (un 4,3% en termes relatius), com es pot apreciar en el gràfic següent.



La subvenció consignada en el projecte de pressupostos de la Generalitat Valenciana a la Universitat d'Alacant és de 124,7 milions d'euros el 2019, un 1,6% més que en l'exercici passat, i coincideix amb l'increment de l'1,7% de la massa salarial recollit en la Llei de pressupostos de l'Estat de 2018. El crèdit consignat, tant en la subvenció ordinària com en la resta de línies específiques assenyalades anteriorment, no obeeix a cap model o llei de finançament de les universitats com ja s'ha dit, sinó que és una quantia negociada entre la Generalitat Valenciana i les universitats públiques valencianes. Si comparem el valor de la subvenció corrent de la Generalitat Valenciana més els valors previstos tant per millores en les condicions laborals del personal de les universitats com les derivades del conveni col·lectiu amb el cost de personal (cap. 1), la taxa de cobertura se situa ja per davall del 100%, com es mostra en el gràfic següent, la qual cosa ens ha obligat enguany, per a poder equilibrar el pressupost, a adoptar algunes mesures d'ajust intern d'un cert calat.

Evolució taxa de cobertura

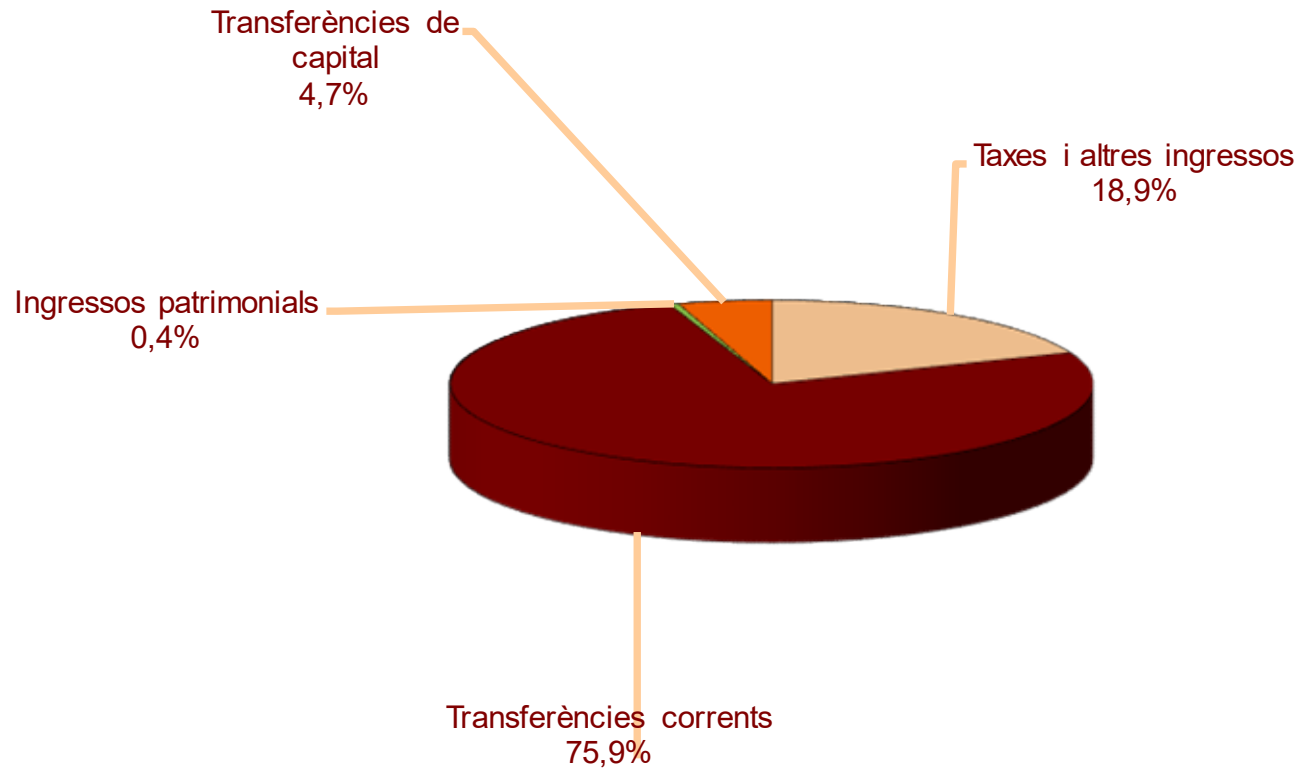


*En el cost de personal de 2015 i 2016 s'ha restat l'import de la paga extraordinària 2012. Els anys 2017, 2018 i 2019 s'han sumat a la subvenció ordinària les quanties previstes per a la millora de les condicions laborals del personal de les universitats, incloent-hi el 2019 la prevista per l'aplicació dels acords del conveni col·lectiu.

Amb aquest pressupost de més de 203 milions d'euros, el Consell de Direcció proposa mantenir l'aposta per les persones, pels recursos tecnològics, bibliogràfics i les infraestructures bàsiques per a donar suport a l'activitat universitària a fi de garantir l'activitat docent i la producció científica. Quant a les persones, s'han introduït les millores en les condicions laborals previstes i es mantenen els fons destinats al programa institucional d'atracció de talent jove, que pretén donar suport i potenciar la investigació, la innovació i la formació de nous docents, a més de continuar amb el suport als estudiants i a la internacionalització, mantenir la dotació final de transferències corrents a famílies a través de les diferents ajudes i beques (matrícula, mobilitat, emergència, doctorat...). Aquest esforç és possible, bàsicament, per la notable retallada realitzada al programa de talent científic (75%), l'ajust en el pressupost global de centres, departaments i instituts (10%) i, com en el pressupost anterior, amb un descens, aquesta vegada lleuger en termes relatius, de les inversions en infraestructures (0,4%). S'ha tractat, a més, de controlar la variació de les despeses centralitzades i mantenir-les pràcticament inalterades.

CODI ECONÒMIC	EXPLICACIÓ DE L'INGRÉS	2019	2018	Variació	% Var.
303	Taxes per serveis administratius	1.700.000,00	1.800.000,00	-100.000,00	-5,6%
310	Ingressos matriculació estudis oficials	27.300.000,00	27.300.000,00	0,00	0,0%
311	Ingressos matriculació estudis propis	3.300.000,00	3.100.000,00	200.000,00	6,5%
312	Drets de matriculació en cursos i seminaris	350.000,00	350.000,00	0,00	0,0%
313	Ingressos per activitats culturals i esportives	400.000,00	400.000,00	0,00	0,0%
314	Inscripcions a congressos i similars	100.000,00	80.000,00	20.000,00	25,0%
315	Proves d'accés a la universitat	320.000,00	320.000,00	0,00	0,0%
319	Altres preus públics	140.000,00	140.000,00	0,00	0,0%
320	Contractes article 83	2.750.000,00	2.750.000,00	0,00	0,0%
330	Venda de béns	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0%
380	Reintegraments	1.803.735,58	15.000,00	1.788.735,58	11924,9%
391	Proves selectives	48.000,00	45.000,00	3.000,00	6,7%
399	Ingressos diversos	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0%
Total Cap. 3		38.431.735,58	36.520.000,00	1.911.735,58	5,2%
402	Transferències corrents d'organismes autònoms de l'estat	1.400.000,00	1.100.000,00	300.000,00	27,3%
410	D'Organismes Autònoms de la G.V.	110.000,00	60.000,00	50.000,00	83,3%
43000	Model de finançament	124.711.612,18	122.689.050,00	2.022.562,18	1,6%
43004	Compensació per reducció de taxes	3.400.000,00	3.200.000,00	200.000,00	6,3%
43005	Conveni de finançament despesa corrent	11.657.915,89	12.477.226,02	-819.310,13	-6,6%
43006	Altres transferències corrents finalistes de la Conselleria d'Educació de la G.V.	206.092,73	236.082,35	-29.989,62	-12,7%
43007	Millora condicions laborals personal universitari. Conveni col·lectiu	1.521.600,00	0,00	1.521.600,00	
43008	Compensació per costos derivats de la normativa estatal i autonòmica	2.600.000,00	0,00	2.600.000,00	
43009	Millora condicions laborals personal universitats	7.415.296,51	5.379.672,92	2.035.623,59	37,8%
430	Transferències corrents de la Conselleria d'Educació de la Generalitat	151.512.517,31	143.982.031,29	7.530.486,02	5,2%
432	Altres transferències corrents finalistes de la Generalitat	609.334,73	582.150,31	27.184,42	4,7%
440	D'entitats de dret públic i societats mercantils de la G.V.	220.000,00	170.000,00	50.000,00	29,4%
460	D'ajuntaments	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0%
470	D'empreses privades	147.430,00	197.920,00	-50.490,00	-25,5%
480	De famílies i institucions sense finalitats de lucre	75.000,00	0,00	75.000,00	
499	De l'exterior. Altres transferències	10.000,00	15.000,00	-5.000,00	-33,3%
Total Cap. 4		154.284.282,04	146.307.101,60	7.977.180,44	5,5%
520	Interessos de comptes bancaris	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0%
540	Lloguer de béns immobles	100.000,00	90.000,00	10.000,00	11,1%
550	De concessions administratives	650.000,00	650.000,00	0,00	0,0%
599	Llicències de patents i propietat intel·lectual	100.000,00	90.000,00	10.000,00	11,1%
Total Cap. 5		900.000,00	880.000,00	20.000,00	2,3%
701	Transferències de capital finalistes de l'Administració de l'Estat	2.300.000,00	4.000.000,00	-1.700.000,00	-42,5%
702	D'organismes autònoms de l'Estat	1.000.000,00	300.000,00	700.000,00	233,3%
710	De les Entitats Autònomes de la G.V.	0,00	20.000,00	-20.000,00	-100,0%
730	De la Conselleria d'Educació	3.107.731,35	3.514.679,80	-406.948,45	-11,6%
731	D'altres Consellerias de la G.V.	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0%
750	De les Administracions Generals de les Comunitats Autònomes	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0%
751	Dels seus Organismes Autònoms	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0%
760	D'ajuntaments	59.000,00	59.000,00	0,00	0,0%
761	De diputacions	40.000,00	10.000,00	30.000,00	300,0%
770	D'empreses privades	519.500,00	486.500,00	33.000,00	6,8%
780	De famílies i institucions sense finalitats de lucre	200.000,00	275.000,00	-75.000,00	-27,3%
795	Altres transferències de capital de la UE	2.100.000,00	2.100.000,00	0,00	0,0%
799	Altres transferències	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0%
Total Cap. 7		9.581.231,35	11.020.179,80	-1.438.948,45	-13,1%
Total ingressos		203.197.248,98	194.727.281,40	8.469.967,58	4,3%

INGRESSOS



CODI ECONÒMIC	EXPLICACIÓ DE LA DESPESA	2019	2018	Variació	% Var.
120	Retribucions personal docent i d'investigació (PDI) funcionari	53.594.438,05	49.067.052,59	4.527.385,46	9,2%
121	Retribucions del PDI laboral fix	4.180.758,97	3.613.949,97	566.809,00	15,7%
130	Retribucions del PAS funcionari	45.445.391,59	41.381.321,81	4.064.069,78	9,8%
131	Retribucions del PAS laboral fix	137.154,50	129.157,49	7.997,01	6,2%
140	Retribucions personal docent contractat (laboral temporal)	14.261.785,24	13.564.655,43	697.129,81	5,1%
141	Retribucions personal d'administració i serveis contractat (laboral temporal)	238.274,96	214.600,02	23.674,94	11,0%
150	Productivitat	1.429.739,00	2.479.739,14	-1.050.000,14	-42,3%
151	Gratificacions	185.000,00	182.000,00	3.000,00	1,6%
160	Quotes socials	18.934.530,30	16.859.261,15	2.075.269,15	12,3%
Total Cap. 1		138.407.072,61	127.491.737,60	10.915.335,01	8,6%
2	Despeses corrents en béns i serveis	31.267.334,38	33.694.117,47	-2.426.783,09	-7,2%
Total Cap. 2		31.267.334,38	33.694.117,47	-2.426.783,09	-7,2%
319	Altres despeses financeres	50.000,00	75.000,00	-25.000,00	-33,3%
Total Cap. 3		50.000,00	75.000,00	-25.000,00	-33,3%
480	Transferències corrents a famílies	3.616.091,58	3.343.569,00	272.522,58	8,2%
481	Transferències corrents a institucions sense finalitats de lucre	1.884.980,00	1.944.316,00	-59.336,00	-3,1%
Total Cap. 4		5.501.071,58	5.287.885,00	213.186,58	4,0%
620	Pla d'inversions	9.860.847,38	10.459.882,52	-599.035,14	-5,7%
68	Investigació universitària	17.937.976,68	17.545.712,46	392.264,22	2,2%
Total Cap. 6		27.798.824,06	28.005.594,98	-206.770,92	-0,7%
741	A Fundacions	157.596,48	157.596,48	0,00	0,0%
Total Cap. 7		157.596,48	157.596,48	0,00	0,0%
910	Amortització de préstecs a curt termini d'ens del Sector Públic	15.349,87	15.349,87	0,00	0,0%
Total Cap. 9		15.349,87	15.349,87	0,00	0,0%
Total despeses		203.197.248,98	194.727.281,40	8.469.967,58	4,3%

DESPESES

