

4.- Estat d'ingressos per classificació econòmica

El finançament del pressupost d'ingressos de la Universitat d'Alacant per a 2019 s'ha estimat en 203.197.248,98 €, això suposa un augment de quasi 8,5 milions d'euros respecte a l'exercici anterior (entorn del 4,3% en termes relatius). Atenent a la seua classificació econòmica, a continuació es descriu el comportament previst de les fonts d'ingressos més rellevants i el criteri seguit fins a arribar a les corresponents estimacions per a l'exercici 2019. En general, en les estimacions s'ha seguit un criteri de prudència pressupostària, tenint en compte el grau de realització dels exercicis anteriors, els imports consignats en el Projecte de Pressupostos de la Generalitat Valenciana per a l'exercici 2019 i els convenis subscrits amb les diferents administracions i empreses privades.

4.1.-Ingressos per taxes, preus públics i altres ingressos

Sota aquest capítol s'agrupen els ingressos previstos en concepte de tramitació de documentacions administratives, ingressos referents a la docència universitària, a les activitats d'extensió universitària, a l'assistència a congressos i per proves d'accés a la universitat. A més, s'inclouen altres preus públics, ingressos obtinguts com a contraprestació de serveis prestats per la universitat, venda de béns (publicacions...), reintegraments (ingressos en la Universitat originats per pagaments indegudament satisfets d'exercicis tancats), ingressos derivats de proves selectives i altres ingressos.

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%

Els ingressos per matrícula d'estudis oficials constitueixen la font d'ingressos més important d'aquest capítol, seguida dels ingressos per matrícula en estudis propis i els ingressos procedents de la prestació de serveis, derivats de contractes o convenis amb empreses o administracions (contractes article 83).

La previsió d'ingressos per matrícula en estudis oficials presenta una estimació basada en l'actualització de la normativa de taxes i els crèdits matriculats en les titulacions oficials. La previsió per aquest concepte es manté exactament en la mateixa xifra respecte de l'exercici passat. Açò obeeix, bàsicament, com s'ha indicat en el punt anterior, al fet que la modificació del decret de taxes acadèmiques aprovat pel Govern Valencià per al curs acadèmic 2018/2019, que ha significat una reducció d'un 8% de les taxes acadèmiques, s'ha vist compensat pel lleuger augment en el nombre total de crèdits matriculats en els estudis de màster.

En el present pressupost cal destacar l'ingrés extraordinari que es preveu obtenir l'any 2019 com a reintegrament. Es tracta de la regularització de la devolució d'un ingrés indegut per part del Ministeri de Ciència, Innovació i Universitats corresponent a l'ajuda rebuda per la Fundació General de la Universitat d'Alacant per al projecte del *Centre de Creació de noves empreses de base tecnològica*, juntament amb els seus interessos compensatoris.

La resta d'ingressos d'aquest capítol s'ha estimat sobre la base de la dinàmica de liquidació de l'últim exercici. En general, les previsions no s'han modificat i, si ho han fet, les variacions han sigut molt lleugeres en termes absoluts respecte de l'exercici anterior.

4.2.-Ingressos per transferències corrents

Els ingressos per transferències corrents s'estimen d'acord amb els convenis vigents amb les diferents entitats, o bé amb les quantitats previstes en els projectes de pressupostos de l'Administració General de l'Estat o de la Generalitat Valenciana. En aquest conjunt destaquen les quantitats consignades en el Projecte de Pressupostos de la Generalitat Valenciana per a 2019. Aquest projecte arreplega en el programa pressupostari 422.60 dotacions de crèdits per al finançament ordinari de la Universitat d'Alacant de 124.711.612,18 €. Aquesta dotació és lleugerament superior (en un 1,6%) a la consignada en el mateix Annex en 2018, coincidint amb l'increment de l'1,7% de la massa salarial recollit en la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat de 2018. Així mateix, en aquest projecte s'inclou la línia pressupostària destinada al finançament de despesa corrent en compliment amb el calendari de pagaments previst en el Conveni subscrit al desembre de 2014 per a la recuperació del deute històric, per un import d'11.657.915,89 €. Com es va explicar en l'apartat tres, en tant no es dispose d'un nou model de finançament per al conjunt de les Universitats Públiques Valencianes, la millora en l'aportació de la Conselleria d'Educació, Recerca, Cultura i Esports a les universitats s'estableix mitjançant línies pressupostàries específiques la distribució de les quals per universitat es determina al final de l'exercici contra certificació, per la qual cosa el valor que apareix en el pressupost no és més que una estimació. Concretament, es fa referència a les següents línies:

- Compensació per reducció de taxes acadèmiques.- El valor estimat en el pressupost d'ingressos es correspon amb el cost efectiu que tindrà per a la Universitat d'Alacant en 2019 la reducció de les taxes acadèmiques en els cursos 2017/18 i 2018/19.
- Millora condicions laborals personal universitats.- La quantia de 7.415.296,51 € s'ha estimat tenint en compte el cost que representa per a la Universitat d'Alacant les millores salarials proposades pel Consell.
- Millora condicions laborals personal universitats. Conveni col·lectiu.- El valor consignat es correspon amb el cost per a la Universitat d'Alacant de l'aplicació del conveni col·lectiu que s'està negociant en el moment de redactar aquest pressupost.
- Compensació per costos derivats de la normativa estatal i autonòmica.- Aquesta quantitat s'ha calculat aplicant el percentatge que representa la Universitat d'Alacant en els costos induïts per normativa estatal i autonòmica en el conjunt del Sistema Universitari Públic Valencià (22,24%), sobre els 12 milions d'euros consignats per la Conselleria per a aquest concepte.

CODI ECO.	EXPLICACIÓ DE L'INGRÉS	2019	2018	Variació	% Var.
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%

En aquest capítol s'inclouen també les transferències previstes per al finançament de les activitats d'intercanvi acadèmic per al desenvolupament dels programes Erasmus que es reben a través d'organismes autònoms de l'Estat. S'estima un creixement d'aquesta quantia entorn dels 300.000 €.

Pel que fa al finançament amb origen en empreses privades per a finançar activitats corrents, cal indicar que s'espera un lleuger descens de poc més de 50.000 €.

En la taula següent s'ofereix el detall de la resta de transferències corrents finalistes de la Conselleria d'Educació, Recerca, Cultura i Esport i de la resta de Conselleries. En conjunt es pot comprovar que no hi ha variacions importants en els imports pel que fa a l'any anterior. Totes les transferències són subvencions de concessió directa, l'import de la qual s'arregla en el Projecte de Pressupostos de la Generalitat Valenciana. L'únic import que s'ha estimat es correspon amb la línia "accions de promoció, dinamització i convergència europea", el valor de la qual s'ha obtingut aplicant el percentatge mitjà que ha representat l'ajuda rebuda per la Universitat d'Alacant en els tres últims anys per aquest concepte, a l'import que ha pressupostat la Conselleria d'Educació per a aquest exercici per al conjunt de beneficiaris.

Transferències corrents	2019	2018
D'Organismes Autònoms de la G.V	110.000,00	60.000,00
Col·laboració en el desenvolupament "PLA AVALEM TERRITORI"	60.000,00	60.000,00
Beques formació estudis universitaris	50.000,00	0,00
D'Entitats de Dret Públic i Societats Mercantils de la G.V.	220.000,00	170.000,00
Foment de la formació turística de la C.V. (nominativa)	130.000,00	170.000,00
Foment de la investigació i innovació turística i transferència de coneixements al sector turístic de la C.V. (nominativa)	90.000,00	0,00
Altres transferències corrents finalistes de la Conselleria d'Educació de la GV	206.092,73	236.082,35
Foment activitats universitàries per a majors (nominativa)	24.000,00	24.000,00
Subvenció consells socials (nominativa)	50.000,00	50.000,00
Acc. Prom. i Dinamitzac. i Conv. Europea (nom. distribuir)	40.865,59	42.082,35
Ajuda Programa Erasmus	91.227,14	70.000,00
Ajudes en matèria d'activitats arqueològiques a Alacant (nominativa)	0,00	50.000,00
Altres transferències corrents finalistes de la GV	609.334,73	582.150,31
Foment de la inv. sobre els indicadors socials en Serveis Socials de la Comunitat Valenciana (nominativa)	47.000,00	47.000,00
Conveni Universitats Públiques sobre Perspectiva de Gènere (nominativa)	25.000,00	0,00
Programes igualtat en la diversitat (nominativa)	40.000,00	30.000,00
Càtedra cultura gitana (nominativa)	40.000,00	30.000,00
Càtedra transformació de model econòmic (nominativa)	30.000,00	30.000,00
Treballs i/o estudis d'inv. Relacionats amb les matèries de justícia, funció pública, reformes democràtiques... (nominativa)	0,00	50.000,00
Càtedra Interuniversitària de Memòria Democràtica de la Comunitat Valenciana (nominativa)	0,00	20.000,00
Càtedra Universitària d'Economia Blava (nominativa)	15.000,00	15.000,00
Campus de l'Emprenedor Innovador (nominativa)	70.000,00	59.000,00
Ajudes a estudiants en pràctiques, investigació i documentació d'estudis (nominativa)	15.000,00	15.000,00
Convenis pràctiques formatives i foment d'estudis (nominativa)	52.372,00	52.200,00
Promoció d'activitats culturals i acadèmiques relacionades amb la llengua, la literatura i la cultura valenciana (nominativa)	3.000,00	6.000,00
Suport a activitats acadèmiques universitàries de foment del valencià (nominativa)	6.000,00	0,00
Foment de les activitats de les universitats públiques de la Comunitat Valenciana en matèria de transparència i participació ciutadana (nominativa)	43.462,73	57.950,31
Sistematització de la producció normativa valenciana des de l'accés a l'autogovern (nominativa)	0,00	10.000,00
Càtedra de responsabilitat social (nominativa)	50.000,00	30.000,00
Accions institucionals d'investigació i formació (nominativa)	130.000,00	130.000,00
Càtedra de cooperació i desenvolupament sostenible (nominativa)	32.500,00	0,00
Projectes d'investigació en conservació de fauna i flora silvestre (nominativa)	10.000,00	0,00

4.3.-Ingressos patrimonials

Dins del capítol econòmic d'ingressos patrimonials s'integren els ingressos financers derivats dels diferents dipòsits en entitats financeres generats per les posicions de tresoreria de la caixa de la Universitat, lloguer de béns immobles, els ingressos per concessions administratives a empreses de serveis de la Universitat i els ingressos de les llicències de patents i propietat intel·lectual.

CODI ECONÒMIC	EXPLICACIÓ DE L'INGRÉS	2019	2018	Variació	% Var.
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%

Les quanties estimades en funció dels contractes actuals i l'evolució de la liquidació de l'últim exercici són les següents: 100.000 € en concepte de lloguers, 650.000 € per concessions administratives i 100.000 € per llicències de patents i propietat intel·lectual. L'estimació dels ingressos previstos en concepte d'interessos de comptes bancaris es manté en els 50.000 €, atenent a l'evolució de la liquidació de l'últim exercici i la previsió dels tipus d'interès i de la tresoreria per a l'exercici 2019.

4.4.-Ingressos per transferències de capital

En compliment amb les seues finalitats institucionals, la Universitat d'Alacant desenvolupa una intensa activitat de recerca, desenvolupament i innovació. L'exercici de tals activitats es finança mitjançant l'aportació de recursos propis que cobreixen les despeses estructurals de personal docent i investigador i les despeses generals, i mitjançant la captació de recursos externs de caràcter competitiu, contractats o conveniats, per a donar cobertura als costos directes.

CODI ECO.	EXPLICACIÓ DE L'INGRÉS	2019	2018	Variació	% Var.
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%

Considerant les dades de previsió de liquidació de l'exercici econòmic 2018 i els convenis vigents amb les diferents entitats i institucions, es preveu per a l'exercici 2019 que els fons finalistes del capítol set es reduïsquen en quasi un milió i mitjà d'euros. Aqueix descens obeeix especialment al descens previst en les transferències de capital finalistes per a recerca procedents tant de l'Administració de l'Estat com de la Conselleria d'Educació, Recerca, Cultura i Esport. Concretament, la quantitat consignada per la Generalitat en el seu Projecte de Pressupost per a "ajudes per al foment i suport a la R+D+i", com l'assignada per a "finançament d'infraestructures i equipament científic" s'han incrementat significativament respecte a l'any anterior per al conjunt de beneficiaris. No obstant això, atès que la concessió d'ambdues línies d'ajudes són per concurrència competitiva, les quantitats estimades per a la Universitat d'Alacant s'han obtingut aplicant el percentatge mitjà que ha representat l'ajuda rebuda per la Universitat per aquest concepte en els tres últims anys, a l'import que ha pressupostat la Conselleria d'Educació per a aquest exercici per al conjunt de beneficiaris.

En la taula següent s'ofereix el detall de les transferències de capital finalistes que es preveuen rebre de la Conselleria d'Educació, de la resta de conselleries, d'empreses privades, ajuntaments i diputacions.

Transferències capital		2.019,00	2.018,00
De la Conselleria d'Educació: Investigació		3.107.731,35	3.514.679,80
	Ajudes per al foment i suport a la I +D+i (genèrica)	2.022.812,72	2.742.146,90
	Finançament infraestructures i equipament (genèrica)	1.084.918,63	772.532,90
D'altres Conselleries de la G.V.		10.000,00	10.000,00
	Projectes investigació aplicada a recursos hídrics	10.000,00	10.000,00
D'empreses privades		519.500,00	486.500,00
	Banc Santander	300.000,00	300.000,00
	Mercadona	0,00	12.000,00
	IVF-Spain	30.000,00	30.000,00
	Caixa Rural Central	10.000,00	0,00
	Institut Bernabeu S.L.	0,00	15.000,00
	Grup Vectalia	30.000,00	30.000,00
	Caixa Ontinyent	3.000,00	3.000,00
	Ontinet.com	3.000,00	3.000,00
	Aigües d'Alacant	30.000,00	30.000,00
	Ex Crevillent Salut	15.000,00	15.000,00
	Torrevela Salut	15.000,00	15.000,00
	Jesús Navarro S.A.	33.500,00	33.500,00
	Llorente & Cuenca Madrid, S.L.	50.000,00	0,00
D'Ajuntaments		59.000,00	59.000,00
	Ajuntament d'Alcoi	6.000,00	6.000,00
	Ajuntament de Benidorm	20.000,00	20.000,00
	Ajuntament d'Ontinyent	3.000,00	3.000,00
	Ajuntament d'Altea	15.000,00	15.000,00
	Ajuntament de Castalla	15.000,00	15.000,00
De diputacions		40.000,00	10.000,00
	Diputació d'Alacant	40.000,00	10.000,00