

PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2008

PLE DEL DIA 21.1.2008



ÍNDEX

- 3 Acord d'aprovació del pressupost per al 2008**
- 5 Presentació del pressupost per al 2008**
- 11 Pressupost consolidat de l'IEC i les societats filials**
- 12 Resum per capítols del pressupost consolidat per al 2008
- 13 Resum comparatiu del pressupost d'ingressos consolidat per al 2008
- 14 Gràfics de distribució percentual del pressupost d'ingressos consolidat per al 2008 respecte al del 2007
- 15 Resum comparatiu dels desglossament del pressupost d'ingressos consolidat per al 2008 respecte al del 2007
- 16 Pressupost consolidat d'ingressos per naturalesa
- 17 Pressupost consolidat de despeses per naturalesa

ACORD D'APROVACIÓ DEL PRESSUPOST PER AL 2008

ACORD DEL PLE

El Ple de l'Institut d'Estudis Catalans, en la sessió tinguda el dia 21 de gener de 2008,

ACORDA

Aprovar el pressupost de la institució per a l'any 2008, d'acord amb les atribucions que li concedeix l'article 36.h del Reglament de règim interior del 8 d'abril de 2002.

El pressupost de l'Institut d'Estudis Catalans per a l'exercici 2008 està format per un estat de despeses on es consignen les despeses per un import total de 10.418.969,20 euros, i per un estat d'ingressos on es recullen els drets econòmics que hom preveu liquidar durant l'exercici pel mateix import.

Aquest pressupost, la gestió del qual està encaminada a aconseguir els objectius que es concreten en el text de presentació, recull també les normes específiques per a executar-lo.

Barcelona, 21 de gener de 2008

PRESENTACIÓ DEL PRESSUPOST PER AL 2008

El pressupost per a l'exercici de l'any 2008 correspon a l'última anualitat del Contracte programa signat entre la Generalitat i l'Institut d'Estudis Catalans (IEC) per al quadrienni 2005-2008. En aquest pressupost es consoliden les polítiques iniciades durant els tres primers anys de vigència i, alhora, es dona continuïtat a les novetats introduïdes en el pressupost de l'exercici 2007, tant des del punt de vista formal com des del punt de vista dels continguts.

L'import total del pressupost que presentem és pràcticament igual que l'aprovat per al 2007. El conjunt d'ingressos que s'incorporen de nou —quarta anualitat del contracte programa—, menys els ingressos extraordinaris obtinguts durant el 2007 que no tenen continuïtat durant el 2008 —ingressos extres del Ministeri d'Educació i Ciència (MEC) i ingressos del Centenari—, dona com a resultat un pressupost propi de l'IEC per al 2008 amb un increment de l'1,33 % respecte a l'aprovat per al 2007.

Una novetat important del pressupost per al 2008 és que es pressuposten 500.000 € per afrontar la primera anualitat de la convocatòria de projectes de recerca per al trienni 2008-2010. Aquesta xifra representa un increment del 15 % respecte de la xifra disponible per a projectes de recerca en el pressupost del 2007. Aquesta convocatòria, que gestiona la Secretaria Científica, ha de ser resolta per la Comissió d'Investigació abans de finalitzar l'exercici del 2007.

L'increment del 15 % dels recursos destinats a finançar aquesta convocatòria —en el marc d'uns pressupostos que només s'incrementen en un 1,33 % respecte a l'exercici anterior— és una prova evident de la voluntat de l'Equip de Govern de la institució de potenciar la recerca de l'IEC com una de les finalitats bàsiques de l'acadèmia nacional.

Una altra novetat d'aquests pressupostos és la incorporació d'unes partides específiques per a fomentar la participació de l'IEC i de les societats filials en organismes de coordinació internacional. En aquests moments, a més de la representació de l'IEC en la Unió Acadèmica Internacional, la Societat Catalana Química, la Societat Catalana de Matemàtiques, la Societat Catalana d'Història de la Ciència i de la Tècnica, la Societat Catalana de Física, l'Associació Catalana de Sociologia i la Societat Catalana d'Estudis Clàssics o bé pertanyen a les respectives agrupacions internacionals, o bé hi tenen representació o estan en fase d'obtenir-la.

El pressupost que presentem incorpora, per segona vegada, l'activitat de les societats filials. L'experiència iniciada el 2007 es consolida en aquest pressupost. S'han mantingut reunions amb representants (presidents i/o tesorers) de vint-i-quatre de les vint-i-sis societats filials per a fixar el pressupost de cada una per al 2008. En la mesura que l'exercici d'elaborar un pressupost és un acte de previsió i programació d'unes actuacions futures, hem de reconèixer que la totalitat de les juntes han fet l'esforç de planificar l'exercici següent. És gràcies a aquest esforç de les juntes que hem pogut incorporar la previsió d'ingressos i despeses de les filials en el pressupost per a l'any vinent.

El conjunt de les societats filials de l'IEC gestiona una activitat econòmica equivalent a 1.209.993 € anuals, dels quals 778.393 € són ingressos propis procedents de fonts de finançament alienes a l'IEC (quotes de socis, inscripcions a cursos i congressos, venda de

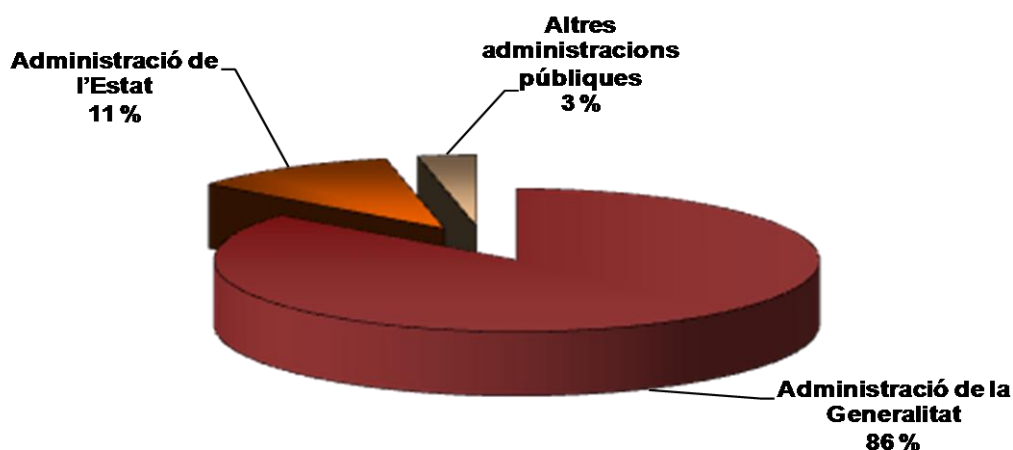
publicacions i captació de recursos competitiu provinents de convocatòries de la Generalitat, del MEC i de l'Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca).

L'aportació de la Generalitat prevista en aquest pressupost és de 7.985.576,21 €, nombre que representa un increment del 9 % respecte de l'any anterior. La previsió d'ingressos procedents de la Generalitat feta per al 2008 correspon al 100 % de la quantitat prevista en el Contracte programa. Després de l'avaluació del grau de compliment dels indicadors de l'exercici 2006 i del primer semestre del 2007, considerem que l'avaluació dels indicadors previstos per al 2008 serà del tot positiva, i, en conseqüència, l'IEC rebrà la totalitat dels imports previstos.

Pel que fa als ingressos procedents del MEC, s'han reajustat d'acord amb la previsió que consta en l'avantprojecte de pressupost que ha entrat al Congrés dels Diputats. Això representa una disminució del 36,5 % respecte de la xifra de l'exercici anterior.

La resta de fonts de finançament de l'Institut es mantenen en els nivells de l'exercici anterior.

La posició relativa de les entitats finançadores és la següent:



A l'hora d'elaborar el pressupost per al 2008, s'han tingut en compte les línies generals següents:

1. Consolidar els pressupostos de lliure disposició de les seccions.
2. Dotar les oficines dels recursos necessaris per a desenvolupar l'activitat assignada.
3. Consolidar la política d'increment dels recursos destinats a potenciar l'activitat de les societats filials:
 - Incrementar la partida per a publicacions extraordinàries a 60.000 €, a fi de fomentar les publicacions digitals (passarà de 50.000 a 60.000 €).
 - Incrementar la partida per a activitats fins a 200.000 €, a fi de potenciar la presència en el territori i fomentar les activitats de caràcter internacional (passarà de 186.000 a 200.000 €).

- Mantenir la partida de 26.000 € per a la incorporació de noves societats filials.
- 4. Pel que fa a les seus territorials, mantenir la partida per a l'organització d'activitats en 18.000 €.
- 5. En l'apartat de recerca, pressupostar 500.000 € per atendre la convocatòria de projectes de recerca aprovada pel Consell Permanent per al trienni 2008-2010. D'acord amb les bases de la convocatòria, aquesta dotació només està garantida per a l'exercici del 2008.
- 6. Dotar amb 60.000 € la partida per a finançar estudis i informes.
- 7. Fomentar una política decidida de publicacions electròniques i de sistemes d'impressió digital que minimitzin els estocs de publicacions:
 - Compromís d'editar en format digital les actes de les jornades científiques abans de tres mesos una vegada finalitzada l'activitat corresponent.
 - Iniciar una política de reedició de publicacions exhaurides en format digital.

Actuacions previstes

1. Pel que fa a les polítiques de recursos humans:
 - En la partida de sous i salaris es preveu un increment d'un 3 % en les retribucions per a atendre els compromisos laborals pactats amb els representants dels treballadors (IPC català interanual d'agost del 2007, 2,4 %).
 - Es dota una partida per a noves mesures de personal de 134.000 €.
 - Es consolida la partida per a formació per al 2008 amb un import de 30.000 €.
2. En l'àmbit de les tecnologies de la informació i de les comunicacions, es pressuposten recursos per a afrontar les accions següents:

Actuacions dirigides a la millora dels recursos digitals

- En l'àmbit de l'Observatori de la Recerca Catalana, un cop desenvolupada la plataforma tecnològica, cal centrar els esforços a recuperar i introduir informació i a elaborar informes sobre l'estat de la recerca.
- Pel que fa a l'actualització del Portal de Recursos Lingüístics, durant el 2008 centrarem els esforços en la creació d'una eina informàtica per a elaborar la segona edició del *Diccionari manual de la llengua catalana*, en la migració del corpus lexicogràfic i en la millora del corpus de gramàtica per tal de possibilitar-ne la consulta a través d'Internet.
- Un cop seleccionada i implementada la plataforma de continguts digitals, cal potenciar la introducció de continguts digitalitzats.
- Enllestir la creació d'una plataforma tecnològica que ha de facilitar la càrrega i la publicació electrònica de materials terminològics de l'àmbit de la ciència i la tecnologia.

- Cal continuar la migració de les aplicacions informàtiques residents en la plataforma AS/400.
- Continuarem treballant en la millora de les eines de gestió internes (Recursos Humans, Gestió Econòmica, actes, premis i borses d'estudi, etc.)

Actuacions de caràcter tecnològic

- Pel que fa a la renovació i millora de les infraestructures tecnològiques, durant el 2007 s'ha acabat el procés iniciat el 2005. A partir d'ara cal executar unes polítiques adequades de manteniment i renovació d'aquestes infraestructures i iniciar campanyes internes per a fomentar-ne l'ús continuat (videoconferències, retransmissió d'actes a través de la Xarxa...)

3. S'han previst partides per a inversions generals per a afrontar les accions següents:

- Millora de les instal·lacions per a la detecció d'incendis.
- Equipament de seguretat.
- Obres d'adequació del taller de manteniment.
- Equipament de sales: millores dels equips de so.
- Adquisició de mobiliari.
- Retolació de la Casa de Convalescència.

4. En l'apartat de despeses corrents, s'ha previst continuar la política de racionalització de la despesa i de contenció pressupostària, sense descuidar els aspectes de renovació i millora de l'equipament que són del tot necessaris per a garantir un bon nivell de qualitat dels nostres serveis.

L'entrada en funcionament dels locals del carrer d'en Robador, prevista per a mitjan 2008, és la causa principal de l'increment de pressupost en aquest capítol, ja que afecta les partides següents:

- Lloguer de béns mobles i immobles. Equipament ofimàtic.
- Edificis i instal·lacions. Caldrà signar contractes per al manteniment de les diferents instal·lacions (muntacàrregues, climatització, control de plagues...).
- Maquinaria i utilitatge.
- Neteja i sanejament, vigilància i seguretat, electricitat, aigua i assegurances.

L'altra causa de l'increment important del pressupost corrent és el resultat d'implementar les mesures de seguretat a la seu de la Casa de Convalescència i a la seu de Maria Aurèlia Capmany d'acord amb els resultats de l'auditoria realitzada.

5. L'adequació dels locals del carrer d'En Robador obliga a elaborar un pressupost extraordinari d'inversions, dotat d'uns 700.000 €, per a afrontar el projecte i l'execució de les obres d'aquests locals. Aquest pressupost es finançarà en part amb els llegats rebuts durant aquests dos darrers anys, però també s'haurà de finançar mitjançant un préstec bancari a llarg termini.

PRESSUPOST CONSOLIDAT DE L'IEC I LES SOCIETATS FILIALS

Resum per capítols del pressupost consolidat per al 2008

Taula 1. Resum del pressupost d'ingressos consolidat

CAP 3	INGRESSOS PROPIS	566.376,00
CAP 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	8.104.866,14
CAP 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	29.067,00
CAP 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.718.660,06
CAP 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00
Total pressupost d'ingressos		10.418.969,20

Taula 2. Resum del pressupost de despeses consolidat

CAP 1	REMUNERACIONS DE PERSONAL	4.208.928,50
CAP 2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3.265.931,28
CAP 3	DESPESES FINANCERES	131.086,00
CAP 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	459.103,42
CAP 6	INVERSIONS REALS	2.170.920,00
CAP 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	183.000,00
Total pressupost de despeses		10.418.969,20

Resum comparatiu del pressupost d'ingressos consolidat per al 2008 respecte al del 2007

Taula 3. Comparació del pressupost d'ingressos consolidat per al 2008 respecte al del 2007

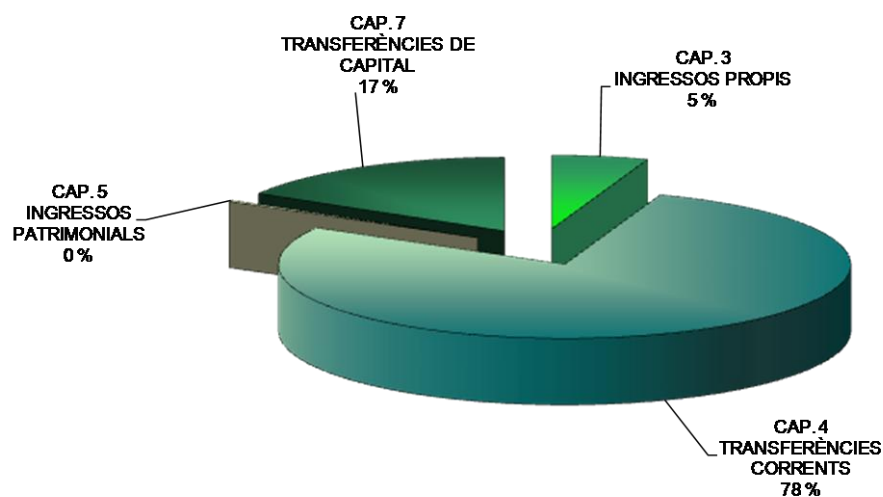
Capítols	Pressupost 2007	Pressupost 2008	(%) Variació
CAP 3 INGRESSOS PROPIS	504.483,56	566.376,00	12,27%
CAP 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	8.024.372,20	8.104.866,14	1,00%
CAP 5 INGRESSOS PATRIMONIALS	15.077,00	29.067,00	92,79%
CAP 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.644.719,20	1.718.660,06	4,50%
CAP 8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00%
Total pressupost d'ingressos	10.188.651,96	10.418.969,20	2,26%

Taula 4. Comparació del pressupost de despeses consolidat per al 2008 respecte al del 2007

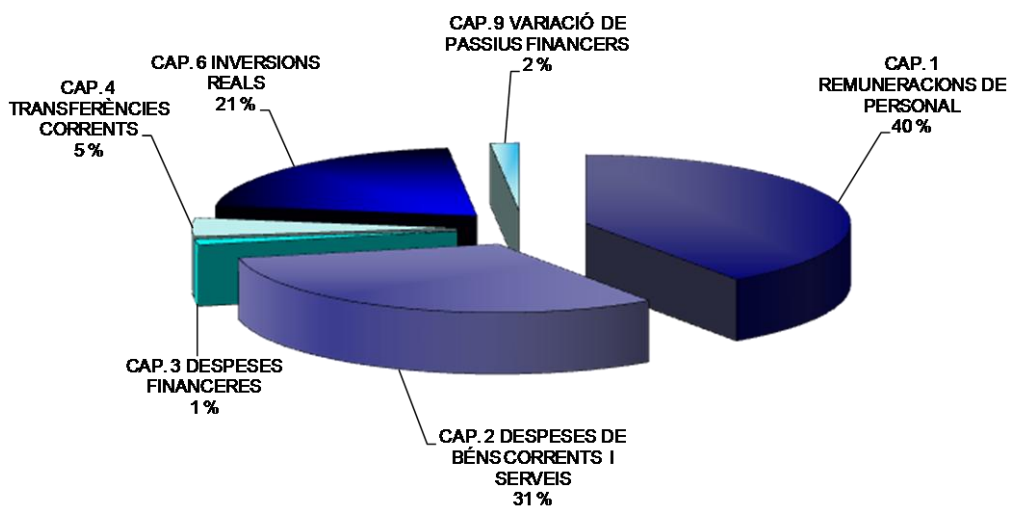
Capítols	Pressupost 2007	Pressupost 2008	(%) Variació
CAP 1 REMUNERACIONS DE PERSONAL	3.831.508,16	4.208.928,50	9,85%
CAP 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3.358.197,44	3.265.931,28	-2,75%
CAP 3 DESPESES FINANCERES	124.901,00	131.086,00	4,95%
CAP 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	539.188,36	459.103,42	-14,85%
CAP 6 INVERSIONS REALS	2.152.300,00	2.170.920,00	0,87%
CAP 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	182.557,00	183.000,00	0,24%
Total pressupost de despeses	10.188.651,96	10.418.969,20	2,26%

Gràfics de distribució percentual del pressupost d'ingressos consolidat

Gràfic 1. Distribució dels ingressos

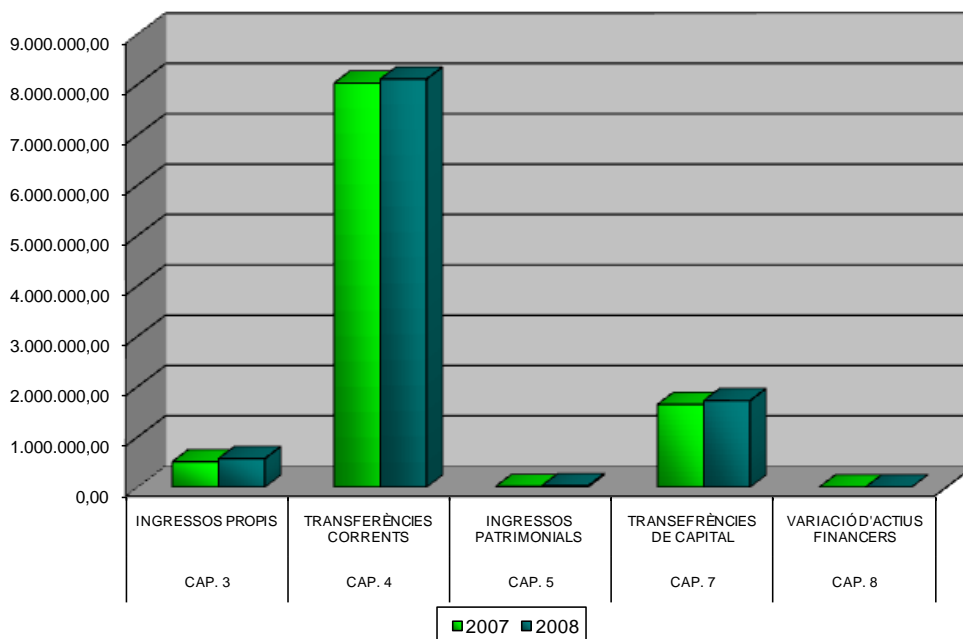


Gràfic 2. Distribució de les despeses

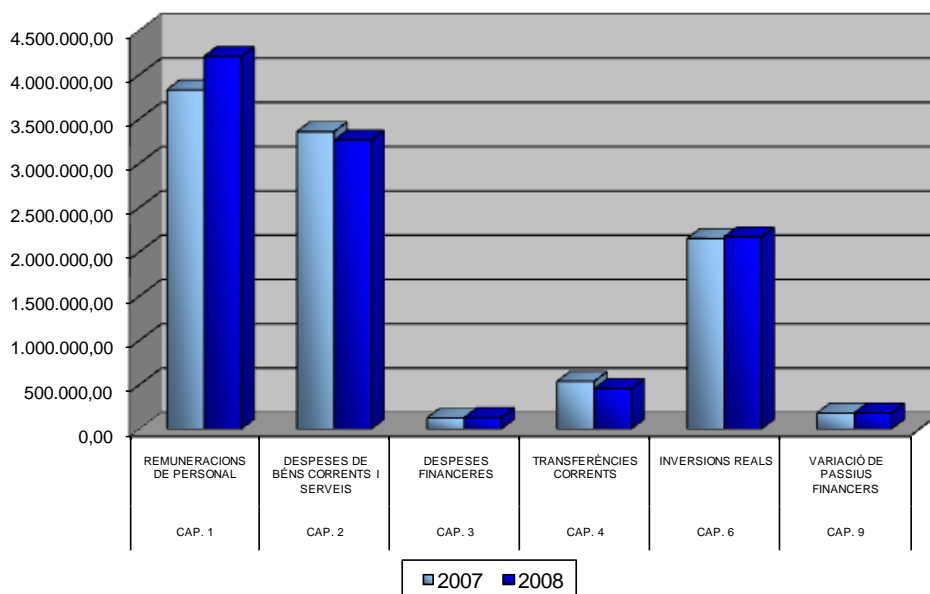


Gràfics comparatius dels desglossament del pressupost consolidat per al 2008 respecte al del 2007

Gràfic 3. Desglossament del pressupost d'ingressos



Gràfic 4. Desglossament del pressupost de despeses



Pressupost consolidat d'ingressos per naturalesa

Taula 5. Resum general per capítols, articles i serveis del pressupost d'ingressos consolidat per al 2008

Article	Denominació	Pressupost 2008
A) OPERACIONS CORRENTS		
30	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS	383.654,00
39	ALTRES INGRESSOS	182.722,00
	TOTAL CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	566.376,00
40	DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT	1.085.100,00
44	D'EMPRESSES PÚBLIQUES I D'ALTRES ENS PÚBLICS	17.200,00
45	DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	6.700.416,14
46	D'ENS TERRITORIALS	241.000,00
47	D'EMPRESSES PRIVADES	14.200,00
48	DE FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE	46.950,00
	TOTAL CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	8.104.866,14
52	ALTRES INGRESSOS FINANCERS	14.067,00
54	ARRENDAMENTS	15.000,00
	TOTAL CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS	29.067,00
	TOTAL OPERACIONS CORRENTS	8.700.309,14
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
70	DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT	0,00
75	DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	1.671.660,06
76	D'ENS TERRITORIALS	32.000,00
77	D'EMPRESSES PRIVADES	0,00
79	ALTRES TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	15.000,00
	TOTAL CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.718.660,06
	TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL	1.718.660,06
C) OPERACIONS FINANCERES		
87	ROMANENT D'EXERCICIS ANTERIORS	0,00
	TOTAL CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00
	TOTAL OPERACIONS FINANCERES	0,00
RESUM		
	TOTAL OPERACIONS CORRENTS	8.700.309,14
	TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL	1.718.660,06
	TOTAL OPERACIONS FINANCERES	0,00
	TOTAL GENERAL	10.418.969,20

Pressupost consolidat de despeses per naturalesa

Taula 6. Resum general per capítols, articles i serveis del pressupost de despeses consolidat per al 2008

Article	Denominació	Pressupost 2008
A) OPERACIONS CORRENTS		
10	SOUS I SALARIS	3.185.523,94
11	ASSEGURANCES I PRESTACIONS SOCIALS	909.615,31
12	ALTRES DESPESES SOCIALS	113.789,25
TOTAL CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL		4.208.928,50
<hr/>		
20	COMPRES I APROVISIONAMENTS	443.736,00
21	SERVEIS EXTERIORS	2.313.361,00
22	TRIBUTS	2.000,00
28	ACTIVITATS I ALTRES	641.834,28
TOTAL CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS		3.400.931,28
<hr/>		
30	DEUTE A LLARG TERMINI	98.000,00
31	DEUTE A CURT TERMINI I ALTRES	33.086,00
TOTAL CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES		131.086,00
<hr/>		
48	A FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE	459.103,42
TOTAL CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		459.103,42
TOTAL OPERACIONS CORRENTS		8.200.049,20
<hr/>		
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
64	INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	1.000,00
65	INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS DE DADES	17.500,00
66	ACTUACIONS I INVERSIONS DESTINADES A L'ÚS GENERAL	1.663.025,00
67	INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	123.395,00
68	INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	366.000,00
TOTAL CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS		2.170.920,00
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		2.170.920,00
<hr/>		
C) OPERACIONS FINANCERES		
90	AMORTITZACIÓ DE DEUTE A LLARG TERMINI	183.000,00
TOTAL CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS		183.000,00
TOTAL OPERACIONS FINANCERES		183.000,00
<hr/>		
RESUM		
TOTAL OPERACIONS CORRENTS		8.200.049,20
<i>Estalvi de Gestió</i>		<i>-135.000,00</i>
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		2.170.920,00
TOTAL OPERACIONS FINANCERES		183.000,00
TOTAL GENERAL		10.418.969,20