

PRESSUPOST EXERCICI 2010

**APROVAT PEL PLE DE L'INSTITUT
EN LA SESSIÓ DEL DIA 21.12.09**



ÍNDEX

3	Acord d'aprovació del pressupost 2010
5	Presentació del pressupost 2010
9	Pressupost consolidat
10	Resum del pressupost consolidat per capítols i comparatiu amb el de l'exercici 2009
12	Gràfics de distribució percentual del pressupost consolidat i comparatius amb els de l'exercici 2009
14	Pressupost d'ingressos per naturalesa consolidat
15	Pressupost de despeses per naturalesa consolidat

ACORD D'APROVACIÓ DEL PRESSUPOST PER AL 2010

ACORD DEL PLE

El Ple de l'Institut d'Estudis Catalans, en la sessió tinguda el dia 21 de desembre de 2009,

ACORDA

Aprovar la proposta de pressupost de la Institució per a l'any 2010, 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 2010 està format per un estat de despeses on es consignen les despeses per un import total de 9.808.136,40 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.

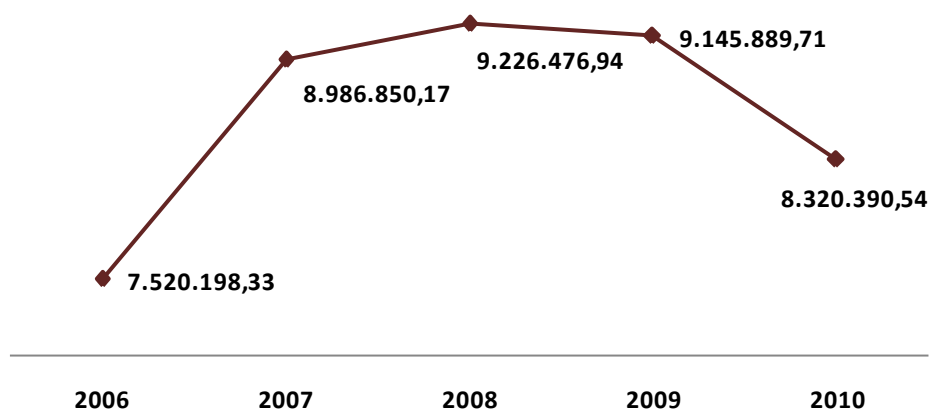
Barcelona, 21 de desembre de 2009

PRESENTACIÓ

Els pressupostos de l'Institut d'Estudis Catalans per al 2010 s'elaboren en el context d'una crisi econòmica d'abast mundial. Tot i que aquest context econòmic internacional comença a donar senyals de recuperació, és evident que la crisi té i tindrà un impacte molt significatiu sobre les finances en general.

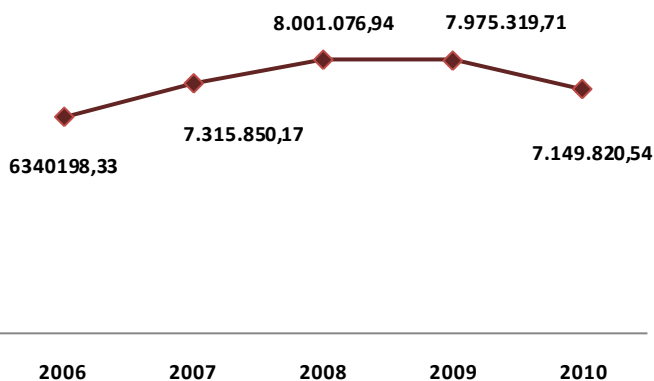
Aquest context econòmic incideix directament en la caiguda dels ingressos de l'IEC vinculats a les noves polítiques de les administracions públiques.

EVOLUCIÓ DE LES APORTACIONS DE LES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES



Les aportacions totals de les administracions públiques al pressupost de l'IEC disminueix en un 10 % respecte al 2009 i un 7,5 % respecte a l'aportació del 2007

Si concretem aquestes aportacions segons el tipus d'administració, podem assenyalar que l'Avantprojecte de pressupost de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2010 aplica una retallada en conjunt del 10,4 % pel que fa a l'aportació a l'IEC respecte al 2009.



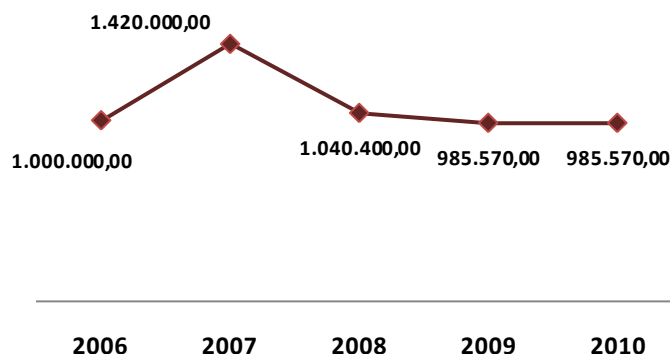
L'aportació del **Departament d'Innovació, Universitats i Empresa** disminueix en un 11,55 % respecte a l'any anterior. Aquesta reducció, en xifres absolutes, equival a 750.174,17 €.

L'aportació del **Departament de la Vicepresidència (Secretaria de Política Lingüística)** es redueix en un 9,44 %, la qual cosa representa, en xifres absolutes, 75.500 €.

El **Departament de Cultura i Mitjans de Comunicació** manté la seva aportació respecte al 2009.

Com es pot veure en el gràfic anterior, l'aportació de la Generalitat a l'IEC per al 2010 és un 3 % inferior a la del 2007.

Per la seva banda, el Projecte de pressupostos generals de l'Estat per al 2010 congela la partida per a l'IEC amb el mateix import que el 2009.



Si a aquest escenari de retallades afegim els efectes de la inflació dels últims tres anys, les tensions pressupostàries per al 2010 són evidents.

Pel que fa a les previsions de nous ingressos per la via de convenis amb l'Administració, el pressupost que presentem no en preveu. Respecte als ingressos propis de l'IEC, la previsió feta inclou els ingressos procedents de la confecció dels exàmens de les proves d'accés a la universitat (PAU) i de les proves d'accés als cicles formatius de grau mitjà i de grau superior (PACF), la venda de publicacions, les quotes dels socis de les societats filials i les inscripcions a cursos i seminaris.

Quant a les prioritats de l'activitat de l'IEC, el pressupost del 2010 continua posant l'èmfasi en les polítiques iniciades en els últims anys (vegeu l'annex 5, «Línies generals del pressupost per al 2010 aprovades pel Consell Permanent el 20.10.2009»).

Tanmateix, a causa de la disminució d'ingressos provinents de la Generalitat de Catalunya, el pressupost presentat comporta un alentiment de les actuacions ja iniciades. En aquest sentit, s'han pres les mesures següents:

- Inversions. No es recull cap dotació per a inversions durant el 2010, però es manté el compromís de dotar aquesta partida amb els romanents que puguin quedar una vegada s'haurà fet el tancament de l'exercici del 2009.
- Personal. Es manté la partida i es preveu un petit increment; tanmateix, no es preveu cap dotació per a noves mesures de personal per al 2010, però s'aplicarà el mateix criteri que en el punt anterior. La partida de formació queda reduïda en un 20 %.
- Es mantenen les partides per direccions i compensacions per càrrec i les quantitats previstes per assistència als plens de la Secció Filològica, a comissions i a consells de govern.
- S'ha ajustat la partida de correcció editorial a 100.000 €.
- Societats filials. Es manté l'assignació de 6.600 € per cada filial per a finançar-ne les publicacions ordinàries; però es redueixen en un 20 % les partides per a publicacions extraordinàries i per a activitats.

- Presidència de l'IEC. Es redueixen totes les partides en un 20 %, excepte les partides per a finançar les quotes de la UAI. També s'ha reduït en un 11,55 % l'aportació a la Càtedra UNESCO.
- Delegacions. Les partides destinades a les delegacions de l'IEC s'han reduït en un 20 %.
- Secretaria Científica. Les partides destinades a la Secretaria Científica de l'IEC s'han reduït, en conjunt, en un 23,37 %.
- Xarxa CRUSCAT. L'aportació a la xarxa CRUSCAT es redueix fins a 15.000 €.
- Pel que fa al 2PTR, es proposa que la tercera anualitat es redueixi també en un 20 %.
- Seccions. Respecte a les partides de lliure disposició destinades a les seccions de l'IEC, es mantenen en la mateixa quantitat que l'any anterior. Les partides de funcionament han estat retallades de manera variable per damunt del 20 %.
- També s'aplica el percentatge del 20 % de reducció a les partides de funcionament de les oficines i a les partides destinades al funcionament de les estructures de recerca, ATCA, LEGEF, CREAM, CCNIEC.

Pel que fa a la renovació del Contracte programa amb la Generalitat per al període 2009-2012, durant aquest exercici hem treballat amb els departaments implicats per fixar les línies d'actuació estructurals i les línies d'actuació per programes per als propers quatre anys. El document resultant, aprovat pel Consell Permanent el 4 de juny de 2009, es va lliurar a la Generalitat en una reunió tinguda durant el mateix mes de juny. En totes aquestes converses, l'any 2009 ha quedat com un any de transició, de tal manera que la renovació del Contracte programa seria per al període 2010-2013.

La retallada pressupostària efectuada en el pressupost del 2010 incideix directament en la negociació del Contracte programa. L'IEC no pot afrontar, des d'un punt de vista econòmic, la renovació per quatre anys del Contracte programa des de la realitat pressupostària del 2010; això significaria situar-nos en un pressupost de partida, per als propers quatre anys, que seria un 7,5 % inferior respecte al del 2007, en el qual els increments anuals que es poguessin pactar difícilment podrien absorbir el dèficit de partida.

PRESSUPOST CONSOLIDAT

Resum del pressupost 2010 consolidat per capítols

Taula 1. Resum del pressupost d'ingressos consolidat

CAP 3	INGRESSOS PROPIS	1.124.545,00
CAP 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	7.799.389,40
CAP 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	34.630,00
CAP 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	849.572,00
CAP 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00
Total pressupost d'ingressos		9.808.136,40

Taula 2. Resum del pressupost de despeses consolidat

CAP 1	REMUNERACIONS DE PERSONAL	4.542.829,64
CAP 2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3.193.633,25
CAP 3	DESPESES FINANCERES	94.866,76
CAP 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	434.217,55
CAP 6	INVERSIONS REALS	1.284.462,00
CAP 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	258.127,20
Total pressupost de despeses		9.808.136,40

Resum comparatiu del pressupost del 2010 consolidat respecte al del 2009

Taula 3. Comparació del pressupost d'ingressos consolidat del 2010 respecte al del 2009

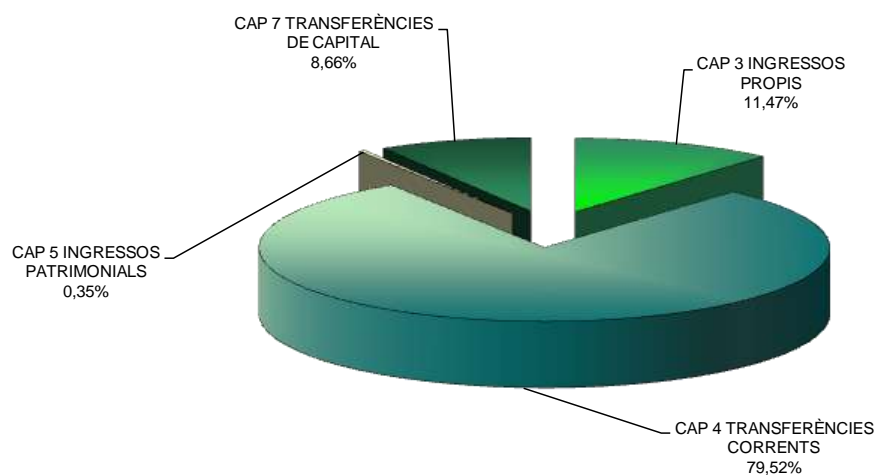
Capítols	Pressupost 2009	Pressupost 2010	(%) Variació
CAP 3 INGRESSOS PROPIS	968.275,00	1.124.545,00	16,14%
CAP 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	7.895.230,00	7.799.389,40	-1,21%
CAP 5 INGRESSOS PATRIMONIALS	40.325,00	34.630,00	-14,12%
CAP 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.715.318,17	849.572,00	-50,47%
CAP 8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00%
Total pressupost d'ingressos	10.619.148,17	9.808.136,40	-7,64%

Taula 4. Comparació del pressupost de despeses del 2010 consolidat respecte al del 2009

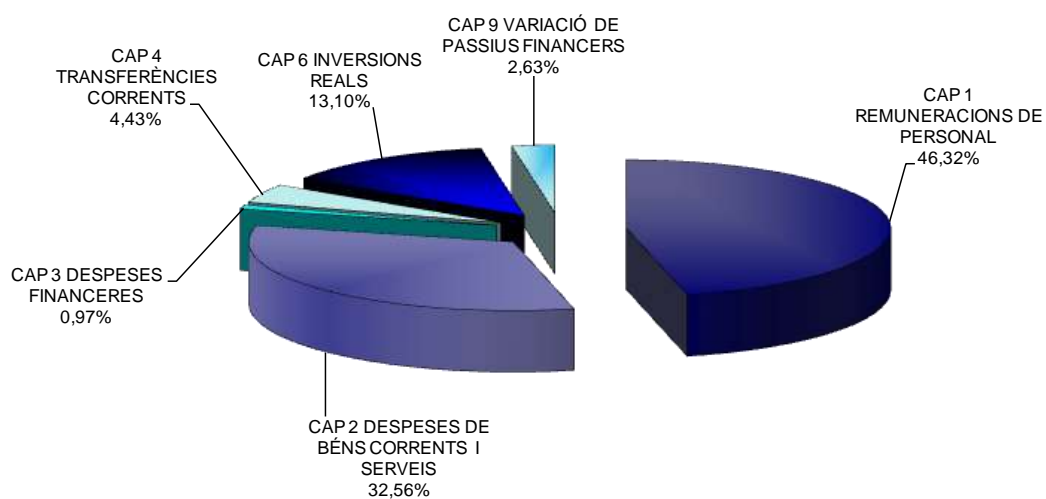
Capítols	Pressupost 2009	Pressupost 2010	(%) Variació
CAP 1 REMUNERACIONS DE PERSONAL	4.517.655,47	4.542.829,64	0,56%
CAP 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3.470.564,50	3.193.633,25	-7,98%
CAP 3 DESPESES FINANCERES	190.400,00	94.866,76	-50,18%
CAP 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	398.292,20	434.217,55	9,02%
CAP 6 INVERSIONS REALS	1.845.025,00	1.284.462,00	-30,38%
CAP 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	197.211,00	258.127,20	30,89%
Total pressupost de despeses	10.619.148,17	9.808.136,40	-7,64%

Gràfics de distribució percentual del pressupost consolidat

Gràfic 1. Distribució dels ingressos

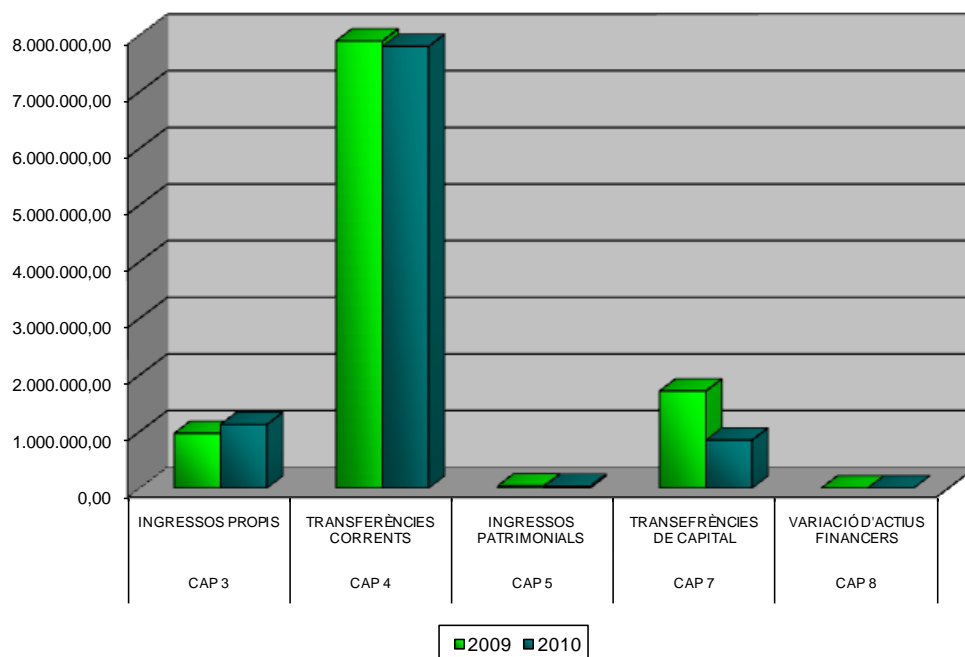


Gràfic 2. Distribució de les despeses

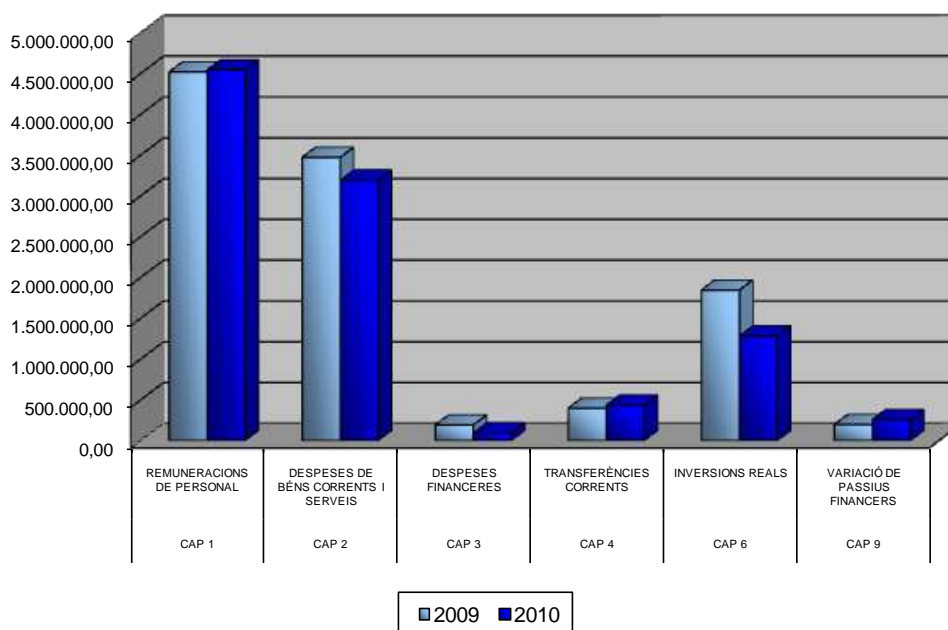


Gràfics comparatius del pressupost 2010 consolidat respecte al del 2009

Gràfic 3. Comparatiu del pressupost d'ingressos



Gràfic 4. Comparatiu del pressupost de despeses



Pressupost d'ingressos per naturalesa consolidat

Taula 5. Resum general per capítols, articles i serveis del pressupost d'ingressos consolidat 2010

Article	Denominació	Pressupost 2010
A) OPERACIONS CORRENTS		
30	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS	864.445,00
39	ALTRES INGRESSOS	260.100,00
TOTAL CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS		1.124.545,00
40	DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT	1.003.570,00
44	D'EMPRESSES PÚBLIQUES I D'ALTRES ENS PÚBLICS	21.000,00
45	DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	6.420.750,00
46	D'ENS TERRITORIALS	224.000,00
47	D'EMPRESSES PRIVADES	16.300,00
48	DE FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE	113.769,40
TOTAL CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		7.799.389,40
52	ALTRES INGRESSOS FINANCERS	19.630,00
54	ARRENDAMENTS	15.000,00
TOTAL CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS		34.630,00
TOTAL OPERACIONS CORRENTS		8.958.564,40
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
75	DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	819.572,00
76	D'ENS TERRITORIALS	30.000,00
TOTAL CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		849.572,00
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		849.572,00
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		8.958.564,40
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		849.572,00
TOTAL OPERACIONS FINANCERES		0,00
TOTAL GENERAL		9.808.136,40

Pressupost de despeses per naturalesa consolidat

Taula 6. Resum general per capítols, articles i serveis del pressupost de despeses consolidat 2010

Article	Denominació	Pressupost 2010
A) OPERACIONS CORRENTS		
10	SOUS I SALARIS	3.456.372,42
11	ASSEGURANCES I PRESTACIONS SOCIALS	955.504,22
12	ALTRES DESPESES SOCIALS	130.953,00
TOTAL CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL		4.542.829,64
20	COMPRES I APROVISIONAMENTS	780.190,00
21	SERVEIS EXTERIORS	1.981.427,07
22	TRIBUTS	2.000,00
28	ACTIVITATS I ALTRES	565.016,18
TOTAL CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS		3.328.633,25
30	DEUTE A LLARG TERMINI	58.038,76
31	DEUTE A CURT TERMINI I ALTRES	36.828,00
TOTAL CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES		94.866,76
48	A FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE	434.217,55
TOTAL CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		434.217,55
TOTAL OPERACIONS CORRENTS		8.400.547,20
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
64	INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	0,00
66	ACTUACIONS I INVERSIONS DESTINADES A L'ÚS GENERAL	1.284.462,00
67	INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	0,00
68	INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	0,00
TOTAL CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS		1.284.462,00
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		1.284.462,00
C) OPERACIONS FINANCERES		
90	AMORTITZACIÓ DE DEUTE A LLARG TERMINI	258.127,20
TOTAL CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS		258.127,20
TOTAL OPERACIONS FINANCERES		258.127,20
RESUM		
TOTAL OPERACIONS CORRENTS		8.400.547,20
Estalvi de Gestió		-135.000,00
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		1.284.462,00
TOTAL OPERACIONS FINANCERES		258.127,20
TOTAL GENERAL		9.808.136,40