

PRESSUPOST EXERCICI 2011

**APROVAT PEL PLE DE L'INSTITUT
EN LA SESSIÓ DEL DIA 14.11.11**



ÍNDEX

3 Acord d'aprovació del pressupost 2011

5 Presentació del pressupost 2011

8 Pressupost consolidat

- 9 Resum del pressupost consolidat per capítols i comparatiu amb el de l'exercici 2010
- 11 Gràfics de distribució percentual del pressupost consolidat i comparatius amb els de l'exercici 2010
- 13 Pressupost d'ingressos per naturalesa consolidat
- 14 Pressupost de despeses per naturalesa consolidat

ACORD D'APROVACIÓ DEL PRESSUPOST PER AL 2011

ACORD DEL PLE

El Ple de l'Institut d'Estudis Catalans,

ACORDA

Aprovar la proposta de pressupost de la Institució per a l'any 2011, 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 2011 està format per un estat de despeses on es consignen les despeses per un import total de 9.339.076,43 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 executar-lo.

Barcelona, 14 de novembre de 2011

PRESENTACIÓ

L'evolució de les aportacions de la Generalitat des de la finalització del contracte programa 2005/2008 ha estat la següent:

2009 Pròrroga de les aportacions dels Departaments de Innovació Universitats i Empresa i del de la Vicepresidència i disminució d'un 5 % del Departament de Cultura (representa 25.789,00 € menys).

2010 Disminució d'un 11,55 de l'aportació del departament de Innovació Universitats i Empresa (915.746,00 € menys) i d'un 10 % del Departament de la Vicepresidència (la SPL va compensar el 10 % de reducció amb ajuts específics). El departament de Cultura va mantenir la seva aportació

2011 Disminució de l'aportació del Departament d'Economia i Coneixement del 21,7 % (representa 1.244.175,00 € menys) i del 15 % de les dues partides que actualment estant en els pressupostos del Departament de Cultura (representa 182.175,00 € menys). Posteriorment a través de la Sots direcció general de Política Lingüística hem sabut que rebrem una partida addicional de 110.847,00 €.

En conseqüència en els últims tres exercicis l'aportació de la Generalitat s'ha reduït de 2.256.863,00 €.

Tot això ens porta a dir que la situació econòmica de l'IEC per al 2011 és difícil. Cal tenir present que l'IEC rebrà de les partides generals procedents de la Generalitat de Catalunya 1.315.000,00 € menys que l'exercici passat. Això, en una institució on la capacitat de generar ingressos propis és mínima, representa una sotragada molt important.

Però atès el context de crisi econòmica i de retallades pressupostaries generalitzades som conscients que cal assumir la realitat i ajustar el pressupost tant per la banda dels ingressos, com de les despeses.

Per compensar aquesta pèrdua d'ingressos es preveu la incorporació de romanents positius d'exercicis anteriors per finançar la despesa corrent del 2011. Concretament incorporarem al pressupost 755.603,81 € de romanents genèrics del 2010 i 332.391,09 € de romanent d'altres exercicis destinats inicialment a adequar un espai per a magatzem de les publicacions.

Per la banda de les despeses el pressupost per al 2011 conté reduccions importants de les partides d'activitats i preveu aplicar mesures de contenció de la despesa en els capítols de personal i de despeses generals.

Els ajustos que hem de fer per quadrar el pressupost del 2011 s'acumulen als ja realitzats el 2010 fins al punt que algunes partides pressupostaries que financen l'activitat de la Presidència, la Secretaria Científica, les seccions i les societats filials hauran patit una reducció d'un 20 % el 2010 i d'un altre 20 % el 2011. En conjunt han sofert una retallada del 36 % en dos anys.

Pel que fa a les previsions de nous ingressos per la via de convenis amb l'Administració, el pressupost que presentem preveu també una reducció respecte a l'any passat. 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.

Com ja hem dit, 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. Es dota una partida de 150.000,00 € per a inversions informàtiques i generals.
- Personal. No s'aplica cap increment a les retribucions dels treballadors per l'exercici 2011. Tampoc s'aplicarà la clàusula d'actualització salarial d'acord amb l'IPC de l'any anterior. Aquestes decisions conjuntament amb les mesures adoptades en matèria de personal des de inicis d'exercici comporten una petita disminució de la partida de personal. L'efectivitat d'aquestes mesures es veurà reflectida sobre tot en el pressupost del 2012 quan les mesures adoptades tindran efecte sobre tot l'exercici. No es preveu cap dotació per a noves mesures de personal per al 2011.
- 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.
- Es manté la partida per a correcció editorial en la mateixa quantia del 2010.
- Societats filials. Es fixa una assignació de 6.000,00 € per cada filial per a finançar-ne les publicacions ordinàries i es redueixen en un 20 % les partides per a publicacions extraordinàries i per a activitats.
- Presidència de l'IEC. En general es redueixen d'un 20 % totes les seves partides, i es doten recursos addicionals per afrontar compromisos ja adquirits.
- Delegacions. Atès que les delegacions tenen unes assignacions força minses s'ha assignat a cada delegació una partida per activitats de 12.400,00 € i se'ls manté l'assignació per despeses generals.
- Secretaria Científica. Les partides destinades a la Secretaria Científica han tingut el mateix tracte que les de la Presidència, amb caràcter general s'han reduït un 20 % i s'ha dotat de recursos addicionals per poder complir compromisos derivats d'activitats de les seccions i de filials.
- Xarxa CRUSCAT. L'aportació a la xarxa CRUSCAT es redueix un 20 %.
- Pel que fa al 2PTR es redueixi la dotació pel 2011 en un 20 %.
- Seccions. Les partides de lliure disposició destinades a les seccions es redueixen d'un 20 % i es mantenen en la mateixa quantitat que l'any anterior les partides de funcionament.
- També s'aplica el percentatge del 20 % de reducció a les partides destinades al funcionament de les estructures de recerca, ATCA, LEGEF, CREAM, CCNIEC.

PRESSUPOST CONSOLIDAT

Resum del pressupost 2011 consolidat per capítols

Taula 1. Resum del pressupost d'ingressos consolidat

CAP 3	INGRESSOS PROPIS	1.024.753,00
CAP 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5.841.373,76
CAP 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	49.382,00
CAP 7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.335.572,77
CAP 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.087.994,90
Total pressupost d'ingressos		9.339.076,43

Taula 2. Resum del pressupost de despeses consolidat

CAP 1	REMUNERACIONS DE PERSONAL	4.396.729,86
CAP 2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	2.873.201,40
CAP 3	DESPESES FINANCERES	104.402,40
CAP 4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	392.409,18
CAP 6	INVERSIONS REALS	1.314.206,39
CAP 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	258.127,20
Total pressupost de despeses		9.339.076,43

Resum comparatiu del pressupost del 2011 consolidat respecte el del 2010

Taula 3. Comparació del pressupost d'ingressos consolidat del 2011 respecte el del 2010

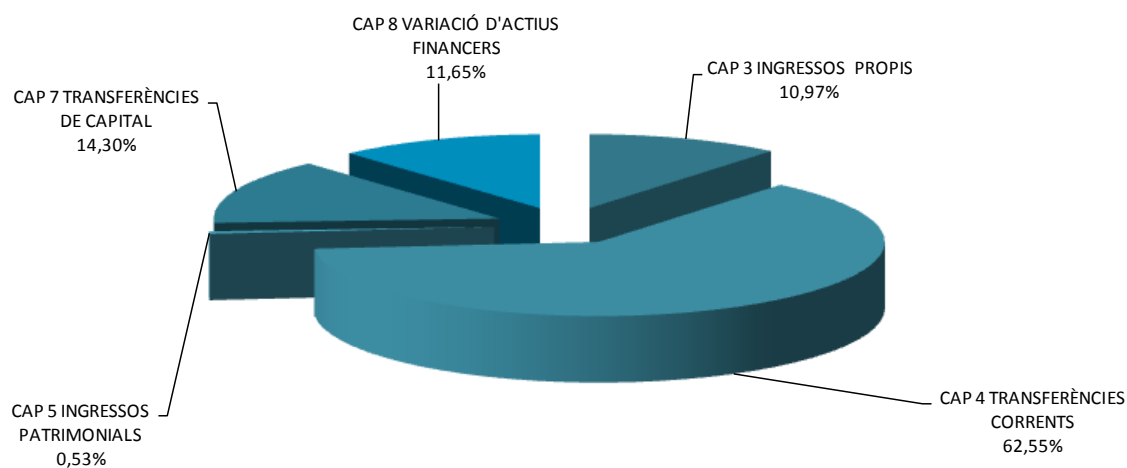
Capítols	Pressupost 2010	Pressupost 2011	(%) Variació
CAP 3 INGRESSOS PROPIS	1.124.545,00	1.024.753,00	-8,87%
CAP 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	7.799.389,40	5.841.373,76	-25,10%
CAP 5 INGRESSOS PATRIMONIALS	34.630,00	49.382,00	42,60%
CAP 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	849.572,00	1.335.572,77	57,21%
CAP 8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	1.087.994,90	0,00%
Total pressupost d'ingressos	9.808.136,40	9.339.076,43	-4,78%

Taula 4. Comparació del pressupost de despeses del 2011 consolidat respecte el del 2010

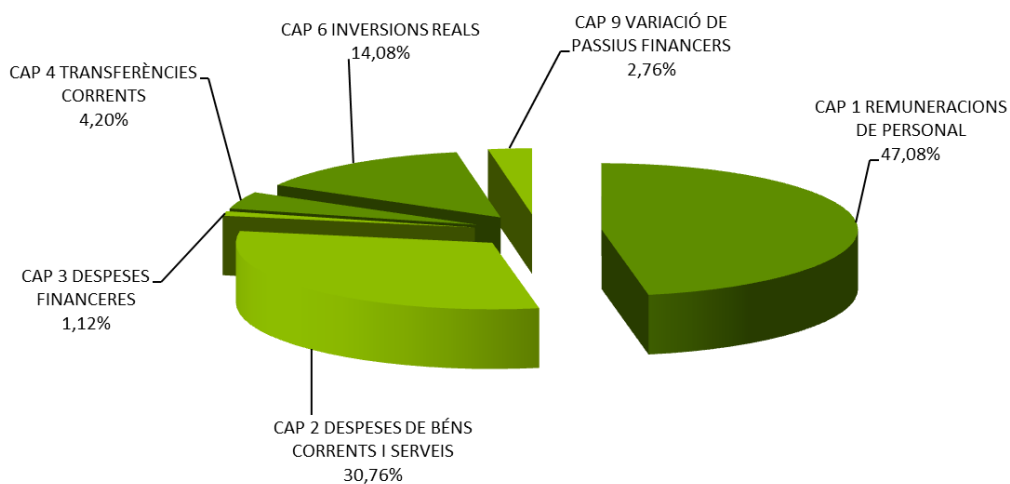
Capítols	Pressupost 2010	Pressupost 2011	(%) Variació
CAP 1 REMUNERACIONS DE PERSONAL	4.542.829,64	4.396.729,86	-3,22%
CAP 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3.193.633,25	2.872.721,40	-10,05%
CAP 3 DESPESES FINANCERES	94.866,76	104.402,40	10,05%
CAP 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	434.217,55	392.409,18	-9,63%
CAP 6 INVERSIONS REALS	1.284.462,00	1.314.686,39	2,35%
CAP 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	258.127,20	258.127,20	0,00%
Total pressupost de despeses	9.808.136,40	9.339.076,43	-4,78%

Gràfics de distribució percentual del pressupost consolidat

Gràfic 1. Distribució dels ingressos

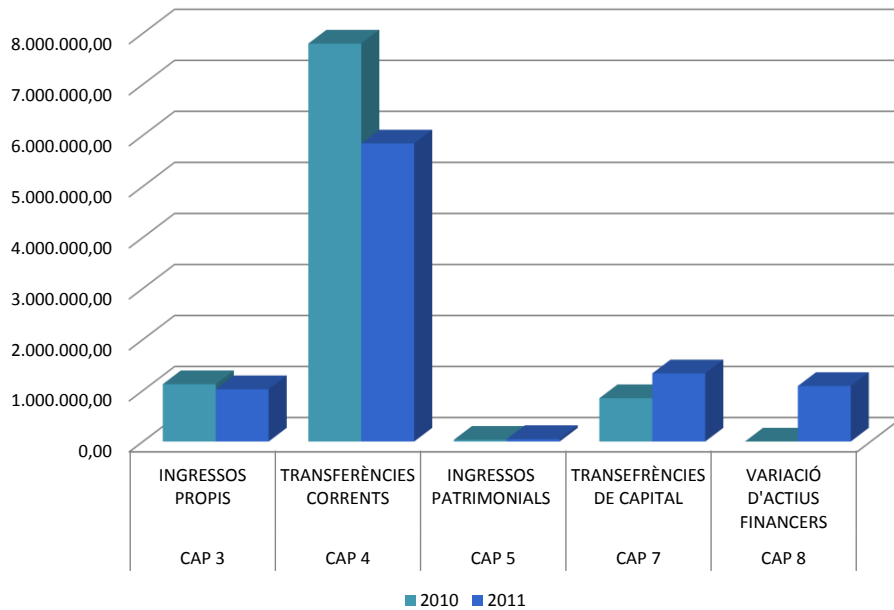


Gràfic 2. Distribució de les despeses

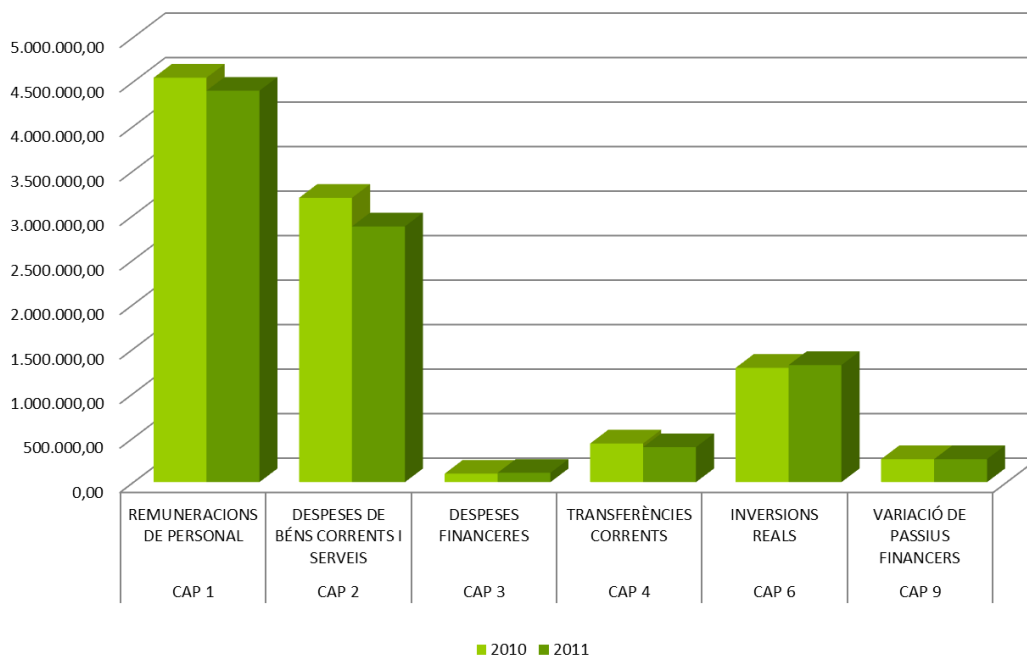


Gràfics comparatius del pressupost 2011 consolidat respecte el del 2010

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 2011

Article	Denominació	Pressupost 2011
A) OPERACIONS CORRENTS		
30	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS	880.853,00
39	ALTRES INGRESSOS	143.900,00
TOTAL CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS		1.024.753,00
40	DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT	994.880,00
44	D'EMPRESSES PÚBLIQUES I D'ALTRES ENS PÚBLICS	10.500,00
45	DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	4.579.172,21
46	D'ENS TERRITORIALS	186.592,91
47	D'EMPRESSES PRIVADES	13.000,00
48	DE FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE	57.228,64
TOTAL CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		5.841.373,76
52	ALTRES INGRESSOS FINANCERS	19.382,00
54	ARRENDAMENTS	30.000,00
TOTAL CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS		49.382,00
TOTAL OPERACIONS CORRENTS		6.915.508,76
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
75	DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	1.275.572,77
76	D'ENS TERRITORIALS	60.000,00
TOTAL CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		1.335.572,77
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		1.335.572,77
C) OPERACIONS FINANCERES		
87	ROMANENT D'EXERCICIS ANTERIORS	1.087.994,90
TOTAL CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D' ACTIUS FINANCERS		1.087.994,90
TOTAL OPERACIONS FINANCERES		1.087.994,90
RESUM		
TOTAL OPERACIONS CORRENTS		6.915.508,76
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		1.335.572,77
TOTAL OPERACIONS FINANCERES		1.087.994,90
TOTAL GENERAL		9.339.076,43

Pressupost de despeses per naturalesa consolidat

Taula 7. Resum general per capítols, articles i serveis del pressupost de despeses consolidat 2011

Article	Denominació	Pressupost 2011
A) OPERACIONS CORRENTS		
10	SOUS I SALARIS	3.335.302,79
11	ASSEGURANCES I PRESTACIONS SOCIALS	934.009,12
12	ALTRES DESPESES SOCIALS	127.417,95
TOTAL CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL		4.396.729,86
20	COMPRES I APROVISIONAMENTS	731.980,00
21	SERVEIS EXTERIORS	1.731.461,40
22	TRIBUTS	2.000,00
28	ACTIVITATS I ALTRES	407.760,00
TOTAL CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS		2.873.201,40
30	DEUTE A LLARG TERMINI	58.038,76
31	DEUTE A CURT TERMINI I ALTRES	46.363,64
TOTAL CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES		104.402,40
48	A FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE	392.409,18
TOTAL CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		392.409,18
TOTAL OPERACIONS CORRENTS		7.766.742,84
B) OPERACIONS DE CAPITAL		
64	INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	25.000,00
65	INVERSIONS EN EQUIP PROCÉS DE DADES	25.000,00
66	ACTUACIONS I INVERSIONS DESTINADES A L'ÚS GENERAL	1.164.206,39
67	INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	50.000,00
68	INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	50.000,00
TOTAL CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS		1.314.206,39
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		1.314.206,39
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		7.766.742,84
<i>Estalvi de Gestió</i>		<i>0,00</i>
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		1.314.206,39
TOTAL OPERACIONS FINANCERES		258.127,20
TOTAL GENERAL		9.339.076,43