



INFORME ECONOMICO-FINANCIERO

El Presupuesto de la Universidad Miguel Hernández para el 2007 asciende a 105.987.020,00 Euros. Los cuadros siguientes muestran los resúmenes del estado de ingresos y gastos clasificados por capítulos de acuerdo con la clasificación económica de la Estructura Presupuestaria:

PRESUPUESTO DE INGRESOS	PRESUPUESTO INICIAL 2007	%
Capítulo 3: Tasas, Precios Públicos y Otros	8.769.620,00	8,27
Capítulo 4: Transferencias Corrientes	66.196.080,00	62,46
Capítulo 5: Ingresos Patrimoniales	354.000,00	0,33
Capítulo 6: Enajenación de Inversiones Reales	12.000,00	0,01
Capítulo 7: Transferencias de Capital	9.777.790,00	9,23
Capítulo 8: Activos Financieros	20.877.530,00	19,70
TOTAL INGRESOS	105.987.020,00	100,00

PRESUPUESTO DE GASTOS	PRESUPUESTO INICIAL 2007	%
Capítulo 1: Gastos de Personal	41.265.100,00	38,93
Capítulo 2: Compra de Bienes y Gts. de F	20.319.930,00	19,17
Capítulo 3: Gastos Financieros	3.630.940,00	3,43
Capítulo 4: Transferencias Corrientes	2.668.700,00	2,52
Capítulo 6: Inversiones Reales	34.324.560,00	32,39
Capítulo 9: Pasivos Financieros	3.777.790,00	3,56
TOTAL GASTOS	105.987.020,00	100,00



1-ESTADO DE INGRESOS:

El Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2007 muestra a nivel global, aumento del 13,42 % respecto al Presupuesto de 2006, tal como se expone en el siguiente cuadro:

PRESUPUESTO DE INGRESOS	PRESUPUESTO INICIAL 2007	PRESUPUESTO INICIAL 2006	% VARIACION 2006/2007
Capítulo 3: Tasas, Precios Públicos y Otros Ingresos	8.769.620,00	8.269.280,00	6,05
Capítulo 4: Transferencias Corrientes	66.196.080,00	61.339.510,00	7,92
Capítulo 5: Ingresos Patrimoniales	354.000,00	336.000,00	5,36
Capítulo 6: Enajenación de Inversiones Reales	12.000,00	6.000,00	100,00
Capítulo 7: Transferencias de Capital	9.777.790,00	23.496.750,00	-58,39
Capítulo 8: Activos Financieros	20.877.530,00	0,00	0,00
Capítulo 9: Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	105.987.020,00	93.447.540,00	13,42

Las bases de cálculo utilizadas para la evaluación de las fuentes de *ingresos* que financian el Presupuesto de Gastos de la Universidad Miguel Hernández para el ejercicio 2007, son las que se exponen a continuación:

A) Ingresos por Operaciones Corrientes:

La estructura económica de los ingresos, refleja que *el capítulo 4º de transferencias corrientes* representa el 62,46 % del total de ingresos de la Universidad. Dicho capítulo está integrado por las previsiones de ingresos a obtener por parte de dos grandes agentes financiadores de la Universidad:

- La Generalitat Valenciana que aporta a la Universidad un total de 64.907.000,00 Euros, y que se compone por las siguientes líneas de financiación:



<i>LÍNEA DE INVERSIÓN</i>	<i>IMPORTE PREVISTO</i>
Inversiones en nuevas construcciones (Fondos Propios)	11.560,00
Inversiones en Urbanización (Fondos Propios)	7.500,00
Inversiones en Mobiliario (Fondos Propios)	3.250,00
Inversiones en nuevas construcciones (Anticipo MEC)	6.000,00
Inversiones en Instalaciones (Fondos Propios)	1.392,00
Inversiones en Equipos Didácticos y Docentes (Fondos Propios)	360,00
Inversiones en Equipos de Investigación (Fondos Propios)	190,00
Inversiones en Equipamiento (Fondos Propios)	858,00
Inversiones en Proyectos Técnicos y Redes (Fondos Propios)	1.727,00
Inversiones Bibliográficas (Fondos Propios)	1.105,00
Inversiones en Proyectos de Infraestructura (Cofinanciación GV)	250,00
Otras Inversiones	133,00
TOTAL	34.325,00

Datos en miles de Euros.

- La Administración del Estado que aporta a la Universidad en concepto de transferencias corrientes, un total de 1.125.270,00 Euros, y que se compone de las siguientes líneas de financiación:

<i>LÍNEA DE FINANCIACION</i>	<i>IMPORTE PREVISTO</i>
Ayudas a Personal Técnico de Apoyo	139,00
Subvención Programa Ramón y Cajal	344,00
Ayudas Contratación Personal Investigador en Formación FPI	169,00
Ayudas a Erasmus Plan Nacional	45,00
Programa Juan de la Cierva	276,00
Contratación Personal Investigador en Formación FPU	109,00
Transferencias Estancias Breves FPU y FPI	43,00
TOTAL	1.125,00

Datos en miles de Euros.

El capítulo 3º de la clasificación económica del Presupuesto de Ingresos “Tasas, Precios Públicos y Otros Ingresos”, que asciende a 8.769.620,00 Euros y representa el 8,32 % del Presupuesto, es la segunda fuente más importante de financiación dentro de los ingresos corrientes, y recoge los ingresos propios derivados de la actividad de la Universidad, siendo los ingresos por precios públicos el componente más importante de éste Capítulo.



PRESUPUESTO 2007

Entre los ingresos por *precios públicos* se encuentran los que se prevé obtener por matrículas oficiales (1º y 2º Ciclo); programas de doctorado; títulos propios, formación de postgrado y formación continua; compensación centros adscritos, pruebas de acceso a la Universidad; inscripciones a congresos y similares de la Universidad y compensación por Becas. El cálculo de los ingresos a obtener por estos conceptos para el ejercicio 2007, se ha realizado de la siguiente forma:

- Los ingresos a obtener por *precios públicos por matrículas oficiales (1º y 2º Ciclo)*, que ascienden a la cantidad de 4.663.920,00 Euros, se han calculado del siguiente modo: En primer lugar, los ingresos presupuestados por el curso 2006/2007 se han obtenido descontando al total de ingresos previstos por este curso el importe cobrado durante el ejercicio 2006 y suponiendo una morosidad del 4%. En segundo lugar, respecto a los ingresos presupuestados por el curso 2007/2008 se han obtenido siguiendo un criterio prudente en el que se estima que se mantiene el porcentaje de recaudación obtenido en 2006 (35 % sobre el total de ingresos previstos por este concepto), y considerando para el cálculo del total de ingresos previstos por este curso un incremento de los precios públicos por matrículas sobre el actual del 3,5%.
- Los ingresos presupuestados relativos a *precios públicos por programas de doctorado* (cursos de doctorado y derechos de examen de tesis doctorales), 310.500,00 Euros, reflejan las previsiones calculadas por el Vicerrectorado correspondiente sobre la actividad que se prevé desarrollar en éstas materias durante el ejercicio 2007, contrastada con la ejecución del ejercicio 2006 por estos conceptos. En estas previsiones únicamente se ha tenido en cuenta el 50% de los ingresos por estos conceptos, puesto que el 50% restante se incorpora durante el ejercicio y vía modificación del Presupuesto, a los Departamentos, e Institutos o Centros de Investigación que gestionan dichos programas.
- La previsión de ingresos por Títulos propios, formación de postgrado y formación continua, cifrada en 403.650,00 Euros, se ha obtenido de los cálculos del Centro de Postgrado y Formación Continua sobre la actividad que se prevé desarrollar en éstas materias durante el ejercicio 2007, contrastada con la ejecución del ejercicio 2006 por estos conceptos.
- La previsión de ingresos a obtener como consecuencia de las *pruebas de acceso a la Universidad*, tanto en Selectividad como por Pruebas de Acceso para mayores de 25 años, cuya previsión se cifra en 196.060,00 Euros, se ha calculado multiplicando el precio de las pruebas por un total estimado de 2.500 alumnos a realizar dichas pruebas, y aplicando al total de ingresos por este concepto un



PRESUPUESTO 2007

factor de corrección por el colectivo de familia numerosa del 0,7 %, se ha ampliado este concepto con 15.530.- por los ingresos de los Cursos de Nivelación.

- La previsión de ingresos en concepto de compensación por Becas, que aporta a la Universidad el Ministerio de Educación, Cultura y Deporte y la Consellería de Empresa, Universidad y Ciencia para el curso 2006/2007 se estima, tomando como base de cálculo el importe liquidado en el curso 2005/2006, cifrándose en 1.796.700,00 Euros.

Dentro del Capítulo III del Presupuesto de Ingresos, hay que mencionar también los ingresos a obtener por *prestaciones de servicio* así como los previstos por compensación a la Universidad por el desarrollo en ella de acuerdos de investigación y prestaciones de servicio, estudios de postgrado, perfeccionamiento y especialización, que ascienden aproximadamente a 549.300,00 Euros, estimación calculada en base a los ingresos obtenidos por estos conceptos en el ejercicio 2005 y 2.006.

En este capítulo se incluye un último bloque de *ingresos por tasas académicas administrativas, venta de bienes y otros ingresos* (derechos de examen, ingresos por centros adscritos, actividades culturales, programas lingüísticos, etc.), calculado en base a los ingresos liquidados por estos conceptos en el ejercicio 2005 y que prevé unos ingresos de 476.870,00.-

El *capítulo 5º* de la clasificación económica del Presupuesto de Ingresos "*Ingresos Patrimoniales*", que asciende a un total de 354.000,00 Euros y representa un 5,36% más que el ejercicio anterior, recoge la previsión de ingresos a obtener por intereses de depósitos en Entidades Financieras, así como los ingresos por concesiones administrativas.

El *capítulo 6º* con una previsión de 12.000,00. €, responde a la posible venta de dos vehículos oficiales que se desafectan del servicio público.

El *capítulo 7º* detalla las *transferencias de capital*, que por diferentes conceptos y soportadas en compromisos con otras administraciones, ascienden a 9.777.790,00.- Las líneas más importantes son la construcción de los Edificios de Investigación para Parque Científico y Empresarial : Quórum 1 y 5. Además



también figura la previsión de ingresos por la amortización del principal de los préstamos del BEI.

El *capítulo 8º* con una previsión de 20.877.530,00. €, viene a impulsar principales líneas de inversión para el próximo año, entre las que destacan la Urbanización de la Segunda Fase del Campus de Elche , la Construcción del Edificio Departamental en el Campus de Elche (Edificio Balsares), la Reforma del Animalario antiguo de San Juan, la Reforma del Edificio Departamental de San Juan, Instalaciones Polideportivas; y la adquisición de Mobiliario para los Edificios de Rectorado, y el Departamental de Tecnología Agroalimentaria.

2-ESTADO DE GASTOS:

La evolución del *Estado de Gastos* respecto al ejercicio anterior, siguiendo la Clasificación Económica, es la que se resume por capítulos en el siguiente cuadro:

PRESUPUESTO DE GASTOS	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	%
	INICIAL 2007	INICIAL 2006	VARIACION 2006/2007
Capítulo 1: Gastos de Personal	41.265.100,00	39.898.980,00	3,42
Capítulo 2: Compra de Bienes y Gts.de Funcionamiento	20.319.930,00	18.492.100,00	9,88
Capítulo 3: Gastos Financieros	3.630.940,00	3.508.670,00	3,48
Capítulo 4: Transferencias Corrientes	2.668.700,00	2.213.010,00	20,59
Capítulo 6: Inversiones Reales	34.324.560,00	25.556.990,00	34,31
Capítulo 9: Pasivos Financieros	3.777.790,00	3.777.790,00	0,00
TOTAL GASTOS	105.987.020,00	93.447.540,00	13,42

En el *Estado de Gastos* se integran los créditos precisos para satisfacer las obligaciones exigibles, los gastos necesarios para el funcionamiento de los servicios y demás gastos diversos, cuya financiación mediante el Presupuesto de Ingresos justifica la efectiva nivelación del Presupuesto.

El *capítulo 1º* de la clasificación económica del Presupuesto de Gastos "*Gastos de Personal*" asciende a 41.265.100,00.-, representa las obligaciones previstas en materia de personal, tanto las ya definidas, como las nuevas, incluyendo las cotizaciones sociales. En términos relativos esta cuantía supone



respecto al total del presupuesto el 39,13%, y como puede observarse en el cuadro anterior, el incremento respecto al ejercicio 2006 es del 3,42 %.

En la previsión se dotan por periodos inferiores al año plazas de nueva creación, según el detalle de las previsiones contenidas en la plantilla presupuestaria que se adjunta a los presupuestos.

El capítulo 2º “Compra de bienes y gastos de funcionamiento” asciende a 20.319.930,00 Euros, lo que en términos relativos supone el 19,27 % del Presupuesto de Gastos, y en términos de crecimiento respecto al ejercicio anterior asciende al 9,88 %, este se justifica con el incremento en la superficie objeto de mantenimiento y servicios en más de 5.000 m², así como en las zonas de urbanización en casi 20.000 m².

Los destinos más importantes de las dotaciones presupuestarias son los servicios y suministros directos que ascienden a: (en miles de Euros):

▪ Contratos de mantenimiento, reparación y conservación.....	2.764
▪ Suministro de energía eléctrica.....	1.593
▪ Suministro de agua.....	279
▪ Suministro de gas.....	294
▪ Comunicaciones Telefónicas.....	1.007
▪ Primas de Seguros.....	169
▪ Servicio de Limpieza.....	2.485
▪ Servicio de Seguridad y conserjería.....	2.207
▪ Servicio de Jardinería.....	1.108
▪ Asistencias Técnicas.....	1.728

Respecto al *capítulo 3º* de la clasificación económica del Presupuesto de Gastos “*Gastos Financieros*”, se ve incrementado en un 3,48 %, debido al incremento de los tipos de interés, no obstante a lo largo del ejercicio se realizarán las modificaciones de crédito oportunas para adaptar los importes de las cuotas de intereses de las principales operaciones concertadas (Préstamos B.E.I.) a las liquidaciones que se practican el 15 de junio de cada ejercicio, en función de las disposiciones de los préstamos. Estos conceptos son compensados en su integridad por la Generalitat Valenciana.



Para este ejercicio se han mantenido las dotaciones en el concepto de otros gastos financieros, que permitan atender las comisiones de cobro vía Internet, o el pago por tarjeta, así como los gastos de los posibles avales que constituya la Universidad en garantía de los anticipos reintegrables del Ministerio.

El *capítulo 4º* de la clasificación económica del Presupuesto de Gastos “*Transferencias Corrientes*” se incrementa casi un 20,59 % respecto al ejercicio anterior, los conceptos más importantes de transferencia son los siguientes (expresados en miles de Euros):

- a) Ayudas para la incorporación de personal investigador (Programa Ramón Cajal y Juan de la Cierva, contratación de personal técnico de apoyo, contratación de personal investigador en formación FPI y FPU, y Ayudas por Estancias Breves FPU y FPI).....1.568
- b) Becas para estudiantes y postgraduados.....94
- c) Incentivos a la calidad, dentro del plan estratégico de calidad de la Universidad y de la financiación por objetivos.....350
- d) Ayudas de Mejoras en la docencia.....100
- e) Ayudas para los desplazamientos de estudiantes a Europa.....184
- f) Otros Becarios de Investigación y bibliotecas..... 20
- g) Subvenciones a instituciones sin fines de lucro..... 58
- h) Convocatorias de Bolsas de Viaje.....133



PRESUPUESTO 2007

El *capítulo 6º* de la clasificación económica del Presupuesto de Gastos "*Inversiones reales*", asciende a 34.324.560,00 Euros, los destinos principales son obra nueva, instalaciones, equipos docentes y de investigación así como fondos bibliográficos.

<i>LÍNEA DE INVERSIÓN</i>	<i>IMPORTE PREVISTO</i>
Inversiones en nuevas construcciones (Fondos Propios)	11.560,00
Inversiones en Urbanización (Fondos Propios)	7.500,00
Inversiones en Mobiliario (Fondos Propios)	3.250,00
Inversiones en nuevas construcciones (Anticipo MEC)	6.000,00
Inversiones en Instalaciones (Fondos Propios)	1.392,00
Inversiones en Equipos Didácticos y Docentes (Fondos Propios)	360,00
Inversiones en Equipos de Investigación (Fondos Propios)	190,00
Inversiones en Equipamiento (Fondos Propios)	858,00
Inversiones en Proyectos Técnicos y Redes (Fondos Propios)	1.727,00
Inversiones Bibliográficas (Fondos Propios)	1.105,00
Inversiones en Proyectos de Infraestructura (Cofinanciación GV)	250,00
Otras Inversiones	133,00
TOTAL	34.325,00

Respecto al *capítulo 9º* de la clasificación económica del Presupuesto de Gastos "*Pasivos Financieros*", asciende a 3.777.790,00, financiando la amortización del capital de préstamos a financiar íntegramente con la subvención de la Generalitat Valenciana.

Elche, a 28 de Noviembre de 2006

Rafael Gandía Balaguer
GERENTE