



**UNIVERSITAT POLITÈCNICA
DE CATALUNYA
BARCELONATECH**

Expedient d'alteració del pressupost 001/2019

**Acord CG/2019/04/23, de 4 de juliol de 2019, del
Consell de Govern, pel qual s'aprova l'expedient
d'alteració del pressupost 001/2019.**

Gerència

- Document presentat a la Comissió d'Economia i Infraestructures de 26/06/2019
- Document pendent d'aprovació, si escau, pel Ple del Consell Social.

RESOLUCIÓ

Atès que han sorgit en el decurs de l'exercici 2019 necessitats de fer front a determinades atencions per operacions no consignades en el pressupost inicial o insuficientment dotades, bé per estar directament vinculades a les subvencions específiques o bé per no existir crèdit suficient en algunes partides del Pressupost Ordinari de 2019, i havent-hi excedent en altres, s'instrueix l'oportú expedient de modificació de crèdits amb els informes reglamentaris.

Per això,

RESOLC :

- Autoritzar, a proposta del gerent, la tramitació de l'expedient 001/19 que formalitzen les alteracions esmentades.
- Donar-ne compte al Consell de Govern per a la seva aprovació si procedeix.

El rector,

Prof. Francesc Torres Torres

Barcelona, a 31 de març de 2019

INFORME – PROPOSTA

El gerent tenint en compte el desenvolupament de les operacions comptables i les necessitats que deriven del compliment de diverses actuacions de la Universitat, proposa el corresponent expedient de modificacions de crèdits dins del Pressupost Ordinari vigent, per tal de recollir les alteracions següents:

- Per la incorporació del romanent específic de l'exercici 2018 per un import de 132.170.212,76 €
- Per l'ampliació de crèdits de despesa vinculats a ingressos per un import total de 7.641.872,33 €
- Per baixes d'ingressos per un import total de 11.732,87 €
- Per trasllats de crèdits de despesa per un import de 15.438.981,16 €

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 001/19 annex a aquest informe.

El gerent

Xavier Massó Pérez

Barcelona, a 31 de març de 2019



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/19

Període del 1/01 al 31/03/2019

		Euros
INCORPORACIÓ DEL ROMANENT 2018		132.170.212,76
AMPLIACIÓ CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICAMENT VINCULATS A INGRESSOS		7.641.872,33
BAIXES D'INGRESSOS		-11.732,87
TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESA	Origen:	-15.438.981,16
	Destí:	15.438.981,16
		0,00



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/19

Incorporació del Romanent 2018

Pressupost de Despeses	Import
12 FUNCIONARI	297.000,00
13 LABORAL	235.000,00
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	1.479.186,26 1)
Total Capítol 1 Despeses de personal	2.011.186,26
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	40.836.337,16 2)
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	27.225,17
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	40.863.562,33
35 INTERESSOS DEMORA I ALTRES DESPESES FINANCERES	2.380.538,96 3)
Total Capítol 3 Despeses financeres	2.380.538,96
44 A ENS VINCULATS A LA UNIVERSITAT	2.040,52
47 A EMPRESES PRIVADES	250.000,00
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	4.142.836,16 4)
Total Capítol 4 Transferències corrents	4.394.876,68
61 EN BÉNS IMMOBLES	3.891.003,39 5)
62 EN BÉNS MOBLES	3.581.709,16 6)
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	38.701.693,55 7)
Total Capítol 6 Inversions	46.174.406,10
91 AMORTIZACIÓ DE PRÉSTECES EN EUROS	36.345.642,43 8)
Total Capítol 9 Passius Financers	36.345.642,43
** Total pressupost de despeses	132.170.212,76

EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

- 1) Convocatòries de personal: "Ramón y Cajal", "Juan de la Cierva", FPI, FPU, etc.
- 2) Convenis i serveis CTT i projectes específics de docència
- 3) Interessos préstecs
- 4) Mobilitats ERASMUS
- 5) PIU i CDB
- 6) Equipament CDB i altres subvencions
- 7) Projectes de recerca de convocatòries de l'Estat, Generalitat i projectes europeus
- 8) Préstecs i pòlisses de crèdit

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/19

Alteració per majors ingressos

Ingressos obtinguts no previstos inicialment que amplien crèdits de despesa segons l'ingrés liquidat o que generen nous crèdits de despeses

Pressupost d'Ingressos	Import
32 PRESTACIÓ DE SERVEIS	18.876,03
33 VENDA DE BÉNS	1.189,42
38 REINTEGRAMENT	12.344,02
39 ALTRES INGRESSOS	170.128,48 1)
Total Capítol 3 Taxes i altres ingressos	202.537,95
45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	412.971,40 2)
47 D'EMPRESSES PRIVADES	8.499,67
48 DE FAMÍLIES I ESFL	5.700,00
49 DE L'EXTERIOR	382.362,63 3)
Total Capítol 4 Transferències corrents	809.533,70
54 LLOGUERS	59.765,37
55 CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	3.098,28
Total Capítol 5 Ingressos patrimonials	62.863,65
70 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	121.221,96 4)
75 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	408.516,94 5)
Total Capítol 7 Transferències de capital	529.738,90
91 CONCESSIONS DE PRÉSTECES EN EUROS	6.037.198,13 6)
Total Capítol 9 Passius financers	6.037.198,13

**** Total pressupost d'ingressos 7.641.872,33**

Pressupost de Despeses	Import
13 LABORAL	80.485,78 1)
16 ASSEGUR. I PREST. SOCIALS	25.945,80 1)
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	157.127,93 2-4)
Total Capítol 1 Despeses de personal	263.559,51
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	994.289,83 1-2-3)
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	542,04
Total Capítol 2 Desp. béns corrents i de serv.	994.831,87
48 A FAMÍLIES I ENTITATS S.FINAL.LUCRE	-69.958,00 3)
Total Capítol 4 Transferències corrents	-69.958,00
61 EN BÉNS IMMOBLES	408.516,94 5)
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	7.723,88 4)
Total Capítol 6 Inversions	416.240,82
91 AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES EN EUROS	6.037.198,13 6)
Total Capítol 9 Passius financers	6.037.198,13

**** Total pressupost de despeses 7.641.872,33**

EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS (en M€)	98,32%	7,51
SE		
1) Facturació descàrrega docent		0,11
Indemnització de l'asseguradora per sinistres		0,05
2) Contractació laboral de doctors per centres d'investigació i desenv. (RyC)		0,04
Conveni Impuls Inserció i Millora Ocupabilitat Joves		0,21
Acord Consell Social CS 15/07 2013 Criteris econòmics FPC		0,12
3) Projectes Kic InnoEnergy		0,26
Erasmus Mundus		0,21
Reintegrament ajuts mobilitat PDI i estudiants. UE mobilitat		- 0,09
4) Contractació laboral de doctors per centres d'investigació i desenv. (RyC)		0,10
Contractes personal investigador en formació (FPI)		0,05
5) Pla d'inversions de les universitats públiques de Catalunya (PIU). Resol.13/02/2019		0,41
6) Fluctuacions pòlisses crèdit		6,04



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/19

Alteració per baixes de pressupost

Baixes d'ingressos pressupostats inicialment o reconeguts amb anterioritat que redueixen els crèdits de despesa

Pressupost d'Ingressos	Import
87 ROMANENTS TRESORERIA D'EXERCICIS ANTERIORS	-11.732,87
Total Capítol 8 Actius financers	-11.732,87

Pressupost de Despeses	Import
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	-11.732,83
Total Capítol 2 Desp. béns corrents i de serveis	-11.732,83
61 EN BÉNS IMMOBLES	-0,04
Total Capítol 6 Inversions	-0,04

Total pressupost d'ingressos -11.732,87

Total pressupost de despeses -11.732,87



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/19

Traslats de crèdit de despeses

Pressupost de despeses	Transf.alta	Transf.baixa
14 AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU	28.811,68	
15 INCENTIVS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	3.144.601,40	1)
16 ASSEGUR.I PREST. SOCIALS	1.859.259,61	-6.966,62 2)
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	5.705.296,95	2)
Total Capítol 1 Despeses de personal	10.737.969,64	-6.966,62
20 ARRENDAMENTS I CÀNONS	72.058,41	
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	400.473,50	-47.177,49
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	475.733,67	-14.023.401,54 1-2-4-5)
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	399.022,20	
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	1.347.287,78	-14.070.579,03
35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANANCERES	1.615,70	
Total Capítol 3 Despeses financeres	1.615,70	
45 A LA GENERALITAT DE CATALUNYA	84.775,30	
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	1.264.741,52	-79.294,75 4)
Total Capítol 4 Transferències corrents	1.349.516,82	-79.294,75
61 EN BÉNS IMMOBLES	8.165,12	-150.000,00
62 EN BÉNS MOBLES	860.309,26	-0,04 5)
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	1.476,12	-1.132.140,72 3)
Total Capítol 6 Inversions	869.950,50	-1.282.140,76
79 A L'EXTERIOR	1.132.140,72	3)
Total Capítol 7 Transferències de capital	1.132.140,72	
85 PARTICIPACIÓ EN EMPRESES	500,00	
Total Capítol 8 Actius financers	500,00	
** Total pressupost despeses	15.438.981,16	-15.438.981,16

EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

- 1) Encàrrecs de col·laboració projectes CTT art.83 LOU
- 2) Contractes a càrrec de projectes CTT art.83 LOU i específics de docència amb la seva corresponent quota patronal (Seguretat Social)
- 3) Transferències als socis dels projectes europeus CTT coordinats per UPC
- 4) Beques d'aprenentatge i altres ajuts a l'estudi
- 5) Cofinançaments inversions i subvencions