

Expedient 001/17 d'alteració del pressupost 2017

Acord núm. 66 /2017 del Consell de Govern pel qual s'aprova l'expedient d'alteració 001/17 del pressupost 2017.

- Document pendent d'aprovació, si escau, pel Ple del Consell Social.
- Document proposta informat favorablement per la Comissió d'Economia i Infraestructures del Consell de Govern celebrada el dia 17/05/2017.

**Comissió d'Economia i Infraestructures
Barcelona, 23 de maig de 2017**



RESOLUCIÓ

Atès que han sorgit en el decurs de l'exercici 2017 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 2017, 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 de la gerent, la tramitació de l'expedient 001/17 que formalitzen les alteracions esmentades.
- Donar-ne compte al Consell de Govern per a la seva aprovació si procedeix.

El rector,

Prof. Enric Fossas Colet

Barcelona, a 31 de març de 2017



INFORME – PROPOSTA

La 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 2016 per un import de 129.034.501,50 €
- Per l'ampliació de crèdits de despesa vinculats a ingressos per un import total de 4.409.726,38 €
- Per baixes d'ingressos per un import total de 14.473,18 €
- Per trasllats de crèdits de despesa per un import de 19.210.019,35 €

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 001/17 annex a aquest informe.

La gerent

Olga Lanau Rami

Barcelona, a 31 de març de 2017



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/17

Període fins el 31/03/2017

		Euros
INCORPORACIÓ DEL ROMANENT 2016		129.034.501,50
AMPLIACIÓ CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICAMENT VINCULATS A INGRESSOS		4.409.726,38
BAIXES D'INGRESSOS		-14.473,18
TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESA	Origen: -19.210.019,35	0,00
	Destí: 19.210.019,35	

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 001/17

Incorporació del Romanent 2016

Pressupost de Despeses	Import	
12 FUNCIONARI	114.848,04	1)
15 INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	8.292,41	
17 ALTRES ACTIVITATS DE PERSONAL	1.920.348,42	2)
Total Capítol 1 Remuneracions de personal	2.043.488,87	
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ	33.682,96	
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	46.265.434,29	3)
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	15.905,80	
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	46.315.023,05	
35 INTERESSOS DEMORA I ALTRES DESPESES FINANCERES	1.457.812,50	4)
Total Capítol 3	1.457.812,50	
47 A EMPRESES PRIVADES	250.000,00	
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	3.277.165,87	5)
Total Capítol 4 Transferències corrents	3.527.165,87	
61 EN BÉNS IMMOBLES	2.811.058,43	6)
62 EN BÉNS MOBLES	7.008.258,77	
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	33.866.015,31	7)
Total Capítol 6 Inversions	43.685.332,51	
91 AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES EN EUROS	32.005.678,70	8)
Total Capítol 9 Passius Financers	32.005.678,70	
** Total pressupost de despeses	129.034.501,50	

EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

- 1) Quinquennis i sexennis aprovats però pendents de ratificació final i pagament
- 2) Convocatòries: "Ramón y Cajal", "Juan de la Cierva", "F.P.I" i "F.P.U"
- 3) Convenis i serveis CTT, i projectes específics de docència
- 4) Interessos préstec
- 5) Mobilitat Erasmus
- 6) Besós i PIU
- 7) Projectes de recerca del Ministeri, AGAUR i projectes europeus
- 8) Préstecs i pòlisses de crèdit

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/17
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	Pressupost de Despeses	Import
32 PRESTACIÓ DE SERVEIS	22.060,82 1)	13 LABORAL	59.627,08 2)
33 VENDA DE BÉNS	702,49 1)	15 INCENTIVS AL RENDIMENT I ACTIVIT. EXTRAO.	275,09
38 REINTEGRAMENT	7.467,02 1)	16 ASSEGUR. I PREST. SOCIALS	46.942,70 2)
39 ALTRES INGRESSOS	135.551,55 2)	17 ALTRES ACTIVITATS DE PERSONAL	-4.788,13
Total Capítol 3 Taxes i altres ingressos	165.781,88	Total Capítol 1 Renumercions de personal	102.056,74
40 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	6.962,03 1)	20 ARRENDAMENTS I CÀNONS	9.446,49
45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	23.026,14	22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	1.056.812,02 1) 2) 3)
46 D'ALTRES ENS PÚBLICS	36.265,49 1)	23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	1.973,65
47 D'EMPRESSES PRIVADES	39.777,25 1)	Total Capítol 2 Desp. béns corrents i de serv.	1.068.232,16
48 DE FAMÍLIES I ESFL	65.405,34 1)	48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINAL.LUCRE	-344.388,21 3)
49 DE L'EXTERIOR	441.112,21 1) 3)	Total Capítol 4 Transferències corrents	-344.388,21
Total Capítol 4 Transferències corrents	612.548,46	64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	29.874,19
54 LLOGUERS	76.789,49 1)	Total Capítol 6 Inversions	29.874,19
55 CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	8.347,97 1)	91 PER AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES EN EUROS	3.553.951,50 4)
Total Capítol 5 Ingressos patrimonials	85.137,46	Total Capítol 9 Passius financers	3.553.951,50
70 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	-9.515,37	** Total pressupost de despeses	4.409.726,38
76 D'ALTRES ENS PÚBLICS	2.273,00		
Total Capítol 7 Transferències de capital	-7.242,37		
87 ROMANENT TRESORERIA D'EXERC.ANTER.	-450,55		
Total Capítol 8 Variació d'actius financers	-450,55		
91 PER CONCESSIONS DE PRÉSTECES EN EUROS	3.553.951,50 4)		
Total Capítol 9 Passius financers	3.553.951,50		
** Total pressupost d'ingressos	4.409.726,38		

EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS (en M€)

1) Facturacions diverses de les unitats	0,40
2) Descàrrega docent final 2016	0,08
Devolució seguretat social	0,03
Indemnització	0,02
3) Projectes europeus:	0,44
Projectes KIC	0,76
Erasmus Mundus	0,06
Devolució ajut "mobilitat d'estudiants" curs 2014-15	-0,38
4) 1a. Anualitat FEDER de convocatòries MINECO projectes CTT	3,55



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 001/17

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 DE TRESORERIA D'EXERC.ANTERIORS	-14.473,18
Capítol 8 Variació d'actius financers	-14.473,18
** Total pressupost d'ingressos	-14.473,18

Pressupost de Despeses	Import
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	-14.046,35 1)
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serv	-14.046,35
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALIT. LUCRE	-426,83
Total Capítol 4 Transferències corrents	-426,83
** Total pressupost de despeses	-14.473,18

EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

1) Factures de Convenis de Cooperació Educativa

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 001/17

Traslats de crèdit de despeses

Pressupost de despeses	Transf.alta	Transf.baixa	
13 LABORAL		-10.000,00	
14 AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU	17.238,01	-206,22	
15 INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORD.	3.200.946,08		1)
16 ASSEGUR.I PREST. SOCIALS	1.663.044,79		2)
17 ACTIVITATS DE PERSONAL	5.996.658,51		2)
Total Capítol 1 Remuneracions de personal	10.877.887,39	-10.206,22	
20 ARRENDAMENTS I CÀNONS	57.529,37	-8.305,01	
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	249.048,81	-37.249,07	
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	232.317,54	-13.866.086,85	1) 2)
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	403.757,15	-91,47	
Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis	942.652,87	-13.911.732,40	
35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINAN.	3.082,66		
Total Capítol 3 Despeses financeres	3.082,66	0,00	
45 A LA GENERALITAT DE CATALUNYA	58.582,62		
46 A ALTRES ENS PÚBLICS	14.667,47		
47 A EMPRESES PRIVADES	857,63		
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	1.616.134,88	-51.489,27	
Total Capítol 4 Transferències corrents	1.690.242,60	-51.489,27	
61 EN BÉNS IMMOBLES		-48.400,00	
62 EN BÉNS MOBLES	459.143,46	-325,38	
63 DE REPOSICIÓ	48.400,00		
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	744,29	-5.187.866,08	3)
Total Capítol 6 Inversions	508.287,75	-5.236.591,46	
79 A L'EXTERIOR	5.187.866,08		3)
Total Capítol 7 Transferències de capital	5.187.866,08	0,00	
** Total pressupost despeses	19.210.019,35	-19.210.019,35	

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 coordinats per UPC.