



Ple 11 d'abril de 2016

### 5.1. APROVACIÓ DE L'EXPEDIENT D'ALTERACIÓ 004/15 DEL PRESSUPOST 2015

**Acord núm. 19/2016.** Vist l'acord núm. 45/2016 del Consell de Govern de 29 de març de 2016 i l'informe favorable de la Comissió Econòmica del Consell Social, en virtut de l'article 89 c de la Llei 1/2003, de 19 de febrer, d'universitats de Catalunya i l'article 156 dels Estatuts de la UPC, **s'aprova l'expedient d'alteració 004/15 del Pressupost UPC 2015.**



## ***RESOLUCIÓ***

---

Atès que han sorgit en el decurs de l'exercici 2015 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 2015, 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 004/15 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 desembre de 2015



## **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 l'ampliació de crèdits de despesa vinculats a ingressos per un import total de 33.646.465,77€
- Per baixes d'ingressos per un import total de 13.610.340,29€
- Per trasllats de crèdits de despesa per un import de 22.625.652,88€

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 004/15 annex a aquest informe.

La gerent

Olga Lanau Rami

Barcelona, a 31 de desembre de 2015



## MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 004 / 15

Període 1 / 10 fins el 31 / 12 / 2015

|                                                                       |         |                | Euros          |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|----------------|----------------|
| AMPLIACIÓ DE CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICAMENT VINCULATS A INGRESSOS |         |                | 33.646.465,77  |
| BAIXES D'INGRESSOS                                                    |         |                | -13.610.340,29 |
| TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESA                                       | Origen: | -22.625.652,88 | 0,00           |
|                                                                       | Destí:  | 22.625.652,88  |                |

## MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 004/15

### 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               |
|----------------------------------------------------|----------------------|
| 31 PREUS PÚBLICS                                   | 167.900,28 1)        |
| 32 PRESTACIÓ DE SERVEIS                            | 2.560.475,71 8)      |
| 33 VENDA DE BÉNS                                   | 1.594,79 2)          |
| 38 REINTEGRAMENTS                                  | 95.780,24 2)         |
| 39 ALTRES INGRESSOS                                | 332.351,21 2)        |
| <b>Total Capítol 3 Taxes i altres ingressos</b>    | <b>3.158.102,23</b>  |
| 40 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL                       | 45.694,62            |
| 45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA                  | 3.264.448,80 3) 8)   |
| 46 D'ALTRES ENS PÚBLICS                            | 351.406,64 8)        |
| 47 D'EMPRESSES PRIVADES                            | 132.766,28           |
| 48 DE FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE | 182.662,64 2)        |
| 49 DE L'EXTERIOR                                   | 2.303.467,32 4)      |
| <b>Total Capítol 4 Transferències corrents</b>     | <b>6.280.446,30</b>  |
| 54 RENDES DE BÉNS IMMOBLES                         | 90.456,51            |
| 55 PRODUCTE CONCESSIONS I APROF.                   | 36.500,67            |
| 59 ALTRES INGRESSOS PATRIMONIALS                   | 22.371,03            |
| <b>Total Capítol 5 Ingressos patrimonials</b>      | <b>149.328,21</b>    |
| 70 DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT                   | 1.238.666,32 5)      |
| 75 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA                  | 8.131.903,67 6) 8)   |
| 76 D'ALTRES ENS PÚBLICS                            | 185.789,36 8)        |
| 77 D'EMPRESSES PRIVADES                            | 13.876,00            |
| 78 DE FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE | 153.963,06 8)        |
| 79 DE L'EXTERIOR                                   | 13.659.782,71 8)     |
| <b>Total Capítol 7 Transferències de capital</b>   | <b>23.383.981,12</b> |
| 91 PER CONCESSIONS DE PRÉSTECES EN EUROS           | 674.607,91 7)        |
| <b>Total Capítol 9 Passius financers</b>           | <b>674.607,91</b>    |
| <b>** Total pressupost d'ingressos</b>             | <b>33.646.465,77</b> |

| Pressupost de Despeses                                        | Import                   |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 13 LABORAL                                                    | 42.841,26                |
| 16 ASSEGUR.I PREST. SOCIALS                                   | 13.519,12                |
| 17 ALTRES ACTUACIONS                                          | 3.082.287,35 5)          |
| <b>Total Capítol 1 Renumercacions de personal</b>             | <b>3.138.647,73</b>      |
| 20 ARRENDAMENTS I CÀNONS                                      | 9.446,49                 |
| 21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ                     | 18.564,43                |
| 22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES                        | 7.521.654,53 1) 3) 4) 8) |
| 23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI                         | 14.723,62                |
| <b>Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis</b> | <b>7.564.389,07</b>      |
| 44 A ENS VINCULATS A LA UNIVERSITAT                           | 36.317,90                |
| 48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE             | 40.734,82                |
| <b>Total Capítol 4 Transferències corrents</b>                | <b>77.052,72</b>         |
| 61 EN BÉNS IMMOBLES                                           | 6.751.141,71 6)          |
| 62 NOVES INVERSIONS EN CONSTRUCCIONS I EQUIPS                 | 167,44                   |
| 64 DE RECERCA                                                 | 15.440.459,19 8)         |
| <b>Total Capítol 6 Inversions</b>                             | <b>22.191.768,34</b>     |
| 91 AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES EN EUROS                         | 674.607,91 7)            |
| <b>Total Capítol 9 Passius financers</b>                      | <b>674.607,91</b>        |

**\*\* Total pressupost de despeses 33.646.465,77**

### PARTIDES MÉS SIGNIFICATIVES:

- 1) Recaptació taxes PAAU
- 2) Facturacions i ajuts diversos de les unitats
- 3) Devolució parcial paga extra minoració 2012 1'708 M€  
Subvenció per accions de personal: Línies estratègiques 0'500 M€  
Progr. C.Diagonal-Besòs; Trasllat i adequació equip. i mob. 0'405 M€
- 4) Projectes europeus:  
-Erasmus Mundus (diverses anualitats) 1,452 M€  
-KIC Innonergy 0,714 M€  
-Altres: Tempus... 0'137 M€
- 5) Convocatòries contractació de personal:  
-FPU - FPI - Juan de la Cierva - Ramón y Cajal
- 6) PIU 2015: Obres C.Diagonal-Besós 3'750 M€  
Conveni amb el CEIB de col.laboració C.Diagonal-Besós 1'900 M€  
Programa FEDER: Construcció Edifi. C.Diagonal-Besós 1'102 M€
- 7) Cobrament de Bestretres reembolsables de projectes amb finançament FEDER (CTT)
- 8) Alteració final CTT 1,814 M€  
Alteració final CTT 0,188 M€  
Alteració final CTT 0,322 M€  
Alteració final CTT 1,381 M€  
Alteració final CTT 0,110 M€  
Alteració final CTT 0,154 M€  
Alteració final CTT 13,660 M€

## MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 004/15

### Alteració per baixes de pressupost

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

| Pressupost d'Ingressos                             | Import                |
|----------------------------------------------------|-----------------------|
| 31 PREUS PÚBLICS                                   | -1.050.000,00 1)      |
| 32 PRESTACIÓ DE SERVEIS                            | -294.497,48 6)        |
| 39 ALTRES INGRESSOS                                | -364.721,96           |
| <b>Total Capítol 3 Taxes i altres ingressos</b>    | <b>-1.709.219,44</b>  |
| 40 DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT                   | -58.263,05            |
| 45 DE COMUNITATS AUTÒNOMES                         | -436.505,81 2) 6)     |
| 46 D'ALTRES ENS PÚBLICS                            | 175,89                |
| 48 DE FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE | -77.145,08            |
| 49 DE L'EXTERIOR                                   | -109.030,58 6)        |
| <b>Total Capítol 4 Transferències corrents</b>     | <b>-680.768,63</b>    |
| 54 RENDES DE BÉNS IMMOBLES                         | -12.585,90            |
| 55 PRODUCTE CONCESSIONS I APROF.                   | -384,00               |
| <b>Total Capítol 5 Ingressos patrimonials</b>      | <b>-12.969,90</b>     |
| 70 DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT                   | -3.350.627,87 3) 6)   |
| 75 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA                  | -5.812.613,53 4)      |
| 76 D'ALTRES ENS PÚBLICS                            | -1.509.821,02 5)      |
| <b>Total Capítol 7 Transferències de capital</b>   | <b>-10.673.062,42</b> |
| 87 ROMANENTS DE TRESORERIA D'EXERCICIS ANTERIORS   | -534.319,90 6)        |
| <b>Total Capítol 8 Variació d'actius financers</b> | <b>-534.319,90</b>    |
| <b>** Total pressupost d'ingressos</b>             | <b>-13.610.340,29</b> |

| Pressupost de Despeses                                        | Import                |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 17 ALTRES ACTUACIONS                                          | -894.481,34 2) 3)     |
| <b>Total Capítol 1 Renumercacions de personal</b>             | <b>-894.481,34</b>    |
| 22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES                        | -1.200.934,53 6)      |
| <b>Total Capítol 2 Despeses de béns corrents i de serveis</b> | <b>-1.200.934,53</b>  |
| 44 A ENS VINCULATS A LA UNIVERSITAT                           | -77.390,15            |
| 48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE             | -1.106.186,72 1)      |
| <b>Total Capítol 4 Transferències corrents</b>                | <b>-1.183.576,87</b>  |
| 61 EN BÉNS IMMOBLES                                           | -7.322.434,55 4) 5)   |
| 64 DE RECERCA                                                 | -3.008.913,00 2) 6)   |
| <b>Total Capítol 6 Inversions</b>                             | <b>-10.331.347,55</b> |
| <b>** Total pressupost de despeses</b>                        | <b>-13.610.340,29</b> |

#### PARTIDES MÉS SIGNIFICATIVES:

|                                                                              |          |
|------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1) Baixa de pressupost inicial (beques i altres exempcions de matrícula)     | 1,050 M€ |
| 2) Baixa de pressupost inicial (subvenció convocatòria PQS-PTS)              | 0,169 M€ |
| Baixa de pressupost inicial (subvenció beques predoctorals FI)               | 0,077 M€ |
| 3) Baixa de pressupost inicial (Personal investigador en formació (FPU)      | 0,541 M€ |
| 4) Baixa de pressupost inicial (inversions Campus Besòs infraestructures...) | 5,812 M€ |
| 5) Baixa de pressupost inicial (inversions Campus Besòs infraestructures...) | 1,509 M€ |
| 6) Alteració final CTT                                                       | 0,190 M€ |
| Alteració final CTT                                                          | 2,810 M€ |
| Alteració final CTT                                                          | 0'523 M€ |
| Alteració final CTT                                                          | 0,109 M€ |
| Alteració final CTT                                                          | 0'295 M€ |

## MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST 004/15

### Trasllats de crèdit de despeses

| Pressupost de despeses                               | Transf.alta   | Transf.baixa   |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| 12 FUNCIONARI                                        | 86.423,37     | -195.876,68    |
| 13 LABORAL                                           | 175.593,48    |                |
| 14 AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU                       | 37.616,48     |                |
| 15 INCENTIVS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINAR. | 1.132.910,46  | -51.161,78     |
| 16 ASSEGUR.I PREST. SOCIALS                          | 750.228,98    | -1.119.539,88  |
| 17 ALTRES ACTUACIONS                                 | 2.752.589,35  | -4.119.954,37  |
| * 1 Remuneracions de personal                        | 4.935.362,12  | -5.486.532,71  |
| 20 ARRENDAMENTS I CÀNONS                             | 123.536,84    | -115.956,14    |
| 21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO            | 422.791,95    | -358.495,91    |
| 22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES               | 9.548.589,93  | -10.270.325,02 |
| 23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI                | 675.929,39    | -154.134,77    |
| * 2 Despeses de bens corrents i Serveis              | 10.770.848,11 | -10.898.911,84 |
| 31 DESPESES DE PRÉSTECES EN EUROS                    |               | -51.248,66     |
| 35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANCERES | 220.214,59    | -6.503,98      |
| * 3 Despeses financeres                              | 220.214,59    | -57.752,64     |
| 45 A LA GENERALITAT DE CATALUNYA                     | 23.520,03     |                |
| 46 A ALTRES ENS PÚBLICS                              | 32.341,95     |                |
| 47 A EMPRESES PRIVADES                               | 886,86        |                |
| 48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE    | 837.324,30    | -400.592,89    |
| 49 A L'EXTERIOR                                      | 333.116,00    |                |
| * 4 Transferències corrents                          | 1.227.189,14  | -400.592,89    |
| 61 EN BÉNS IMMOBLES                                  | 960.655,20    | -34.594,73     |
| 62 NOVES INVERSIONS EN CONSTRUCCIONS I EQUIPS        | 1.637.814,89  | -216.079,28    |
| 64 DE RECERCA                                        | 56.071,87     | -5.531.188,79  |
| * 6 Inversions                                       | 2.654.541,96  | -5.781.862,80  |
| 79 A L'EXTERIOR                                      | 2.817.227,84  |                |
| * 7 Transferències de capital                        | 2.817.227,84  |                |
| 85 VENDA D'ACCIONS                                   | 150,00        |                |
| * 8 Variació d'actius financers                      | 150,00        |                |
| 91 AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES EN EUROS                | 119,12        |                |
| Total Capítol 9 Passius financers                    | 119,12        |                |
| ** Total pressupost de despeses                      | 22.625.652,88 | -22.625.652,88 |