



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
Destí:	22.625.652,88
	0,00

## 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 BENS	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 BENS 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 Renumercions de personal</b>	<b>3.138.647,73</b>
20 ARRENDAMENTS I CANONS	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 BENS 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>
<b>** Total pressupost de despeses</b>	<b>33.646.465,77</b>

#### PARTIDES MÉS SIGNIFICATIVES:

- 1) Recaptació taxes PAAU
- 2) Facturacions i ajuts diversos de les unitats
- 3) Devolució parcial paga extra minoració 2012
  - Subvenció per accions de personal: Línies estratègiques 1'708 M€
  - Progr. C.Diagonal-Besòs; Trasllat i adequació equip. i mob. 0'500 M€
  - Progr. C.Diagonal-Besòs; 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-Besòs 3'750 M€
  - Conveni amb el CEIB de col.laboració C.Diagonal-Besòs 1'900 M€
  - Programa FEDER: Construcció Edifi.I C.Diagonal-Besòs 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 Renumeraçions 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 INCENTIUS 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	
<b>** Total pressupost de despeses</b>	<b>22.625.652,88</b>	<b>-22.625.652,88</b>