



UNIVERSITAT POLITÈCNICA
DE CATALUNYA
BARCELONATECH

Expedient d'alteració de pressupost 003/2021

**Acord CS/2021/05/04, de 19 d'octubre de 2021,
del Consell Social, pel qual s'aprova l'expedient
d'alteració de pressupost 003/2021.**

Gerent

- Document amb l'informe favorable de la Comissió d'Economia i Infraestructures de 28/09/2021
- Document aprovat pel Consell de Govern de 08/10/2021
- Document amb l'informe favorable de la Comissió Econòmica del Consell Social de 13/10/2021



RESOLUCIÓ

Atès que han sorgit en el decurs de l'exercici 2021 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 2021, 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 003/21 que formalitzen les alteracions esmentades.
- Donar-ne compte al Consell de Govern per a la seva aprovació si procedeix.

El rector,

Prof. Daniel Crespo Artiaga

Barcelona, a 30 de juny de 2021



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 l'ampliació de crèdits de despesa vinculats a ingressos per un import total de 15.245.132,19 €
- Per baixes d'ingressos per un import total de 822.576,08 €
- Per trasllats de crèdits de despesa per un import de 6.984.855,31 €

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 003/21 annex a aquest informe.

El gerent

Xavier Massó Pérez

Barcelona, a 30 de juny de 2021



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 003/21

PERÍODE DEL 01/04 AL 30/06/2021

AMPLIACIÓ CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFIC. VINCULATS A INGRESSOS	15.245.132,19 €
--	-----------------

BAIXES D'INGRESSOS	-822.576,08 €
--------------------	---------------

TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESA	Origen:	-6.984.855,31 €	0,00 €
	Destí:	6.984.855,31 €	

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 003/21

ALTERACIÓ PER MAJORS INGRESSOS

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

ARTICLES PRESSUPOST D'INGRESSOS	IMPORT €	ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES	IMPORT €
32 PRESTACIÓ DE SERVEIS	45.607,59	13 LABORAL	90.311,89 *
33 VENDA DE BÉNS	13.288,37	15 INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRA.	472,40
38 REINTEGRAMENTS	7.933,65	16 ASSEGUR. I PREST. SOCIALS	37.367,79 *
39 ALTRES INGRESSOS	366.962,61 *	17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	326.646,65 *
TOTAL CAPÍTOL 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	433.792,22	TOTAL CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	454.798,73
45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	1.038.482,55 *	21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	30.336,00 *
46 D'ALTRES ENS PÚBLICS	20.509,83	22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	1.175.047,76 *
47 D'EMPRESES PRIVADES	-42.000,00	TOTAL CAP.2 DESP. BÉNS CORRENTS I SERV.	1.205.383,76
49 DE L'EXTERIOR	-76.323,17	48 A FAMÍLIES I ENTITATS S.FINAL.LUCRE	-36.764,38
TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSF. I SUBV. CORRENTS	940.669,21	TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSF. CORRENTS	-36.764,38
54 LLOGUERS	72.026,29	64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	99.616,50
TOTAL CAPÍTOL 5 INGRES. PATRIMONIALS	72.026,29	TOTAL CAPÍTOL 6 INVERSIONS	99.616,50
70 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	276.546,89 *	91 AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES EN EUROS	13.522.097,58 *
TOTAL CAPÍTOL 7 TRANSF. DE CAPITAL	276.546,89	TOTAL CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS	13.522.097,58
91 CONCESSIONS DE PRÉSTECES EN EUROS	13.522.097,58 *		
TOTAL CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS	13.522.097,58		
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	15.245.132,19	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	15.245.132,19

* EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

98,92%

ART. INGR.	CONCEPTE DE L'INGRÉS	ART. DESP.	IMPORT en M€
39	Facturació descàrrega docent	13	0,09
	Facturació descàrrega docent	16	0,04
	Incautació fiances per reparació d'espais	21	0,03
	Indemnitzacions per sinistres	22	0,07
	Projectes Kic InnoEnergy	22	0,11
45	Ajut contract. de personal investigador novell (FI-2019)	17	0,11
	Conv. per a l'organització i la realització prova d'accés a la univ.(PAU)	22	0,84
70	Convocatòria Juan de la Cierva, contractació	17	0,03
	Convocatòria Ramón y Cajal, contractació	17	0,06
	Contractes del programa FPU	17	0,09
	Mobilitats del programa FPU	64	0,09
91	Fluctuacions pòlisses de crèdit	91	13,52

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 003/21

ALTERACIÓ PER BAIXES DE PRESSUPOST

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

ARTICLES PRESSUPOST D'INGRESSOS	IMPORT €	ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES	IMPORT €
31 PREUS PÚBLICS	-673.000,00 *	22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	-822.576,08 *
39 ALTRES INGRESSOS	-135.000,00 *	TOTAL CAP.2 DESP. BÉNS CORRENTS I SERV.	-822.576,08
TOTAL CAPÍTOL 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	-808.000,00		
87 ROMANENTS TRESORERIA D'EXERC. ANTERIORS	-14.576,08		
TOTAL CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS	-14.576,08		
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	-822.576,08	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	-822.576,08

* EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

98,23%

ART. INGR.	CONCEPTE DE L'INGRÉS	ART. DESP.	IMPORT en M€
31	Baixa pr.inic. Matrícules de proves d'accés (PAU) i batxillerat de la reforma	22	-0,67 *
39	Baixa pressupost inicial. Altres ingressos relacionats amb les proves PAU	22	-0,14 *

* L'ingrés PAU 2021 es rep de la Generalitat en forma de transferència corrent, 0,84M €, i figura a la part de majors ingressos.

MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST - EXPEDIENT 003/21

TRASLLATS DE CRÈDIT DE DESPESES

ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES	IMPORT €	
	Transf.alta	Transf.baixa
14 AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU	30.296,20	
15 INCENTIVS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	1.730.886,27 1	
16 ASSEGUR.I PREST. SOCIALS	838.345,48 2	-41.624,87
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	1.905.594,50 2	-184.909,15
TOTAL CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	4.505.122,45	-226.534,02
20 ARRENDAMENTS I CÀNONS	11.477,15	
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	198.857,80	-105.106,77
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	122.258,28	-5.856.256,98 1, 2, 3, 4
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	99.455,54	-4.839,39
TOTAL CAPÍTOL 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	432.048,77	-5.966.203,14
35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANCERES	3.292,76	
TOTAL CAPÍTOL 3 DESPESES FINANCERES	3.292,76	
45 A LA GENERALITAT DE CATALUNYA	6.000,00	
47 A EMPRESES PRIVADES	45.000,00	
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	501.892,61 3	-65.409,05
TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES I SUBV. CORRENTS	552.892,61	-65.409,05
61 EN BÉNS IMMOBLES	418.941,86 4	
62 EN BÉNS MOBLES	360.889,40 4	-15.322,00
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	280,36	-711.387,10 5
TOTAL CAPÍTOL 6 INVERSIONS	780.111,62	-726.709,10
79 A L'EXTERIOR	711.387,10 5	
TOTAL CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	711.387,10	
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	6.984.855,31	-6.984.855,31

*** EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS**
92,60%

CONCEPTE DEL TRASLLAT DE CRÈDIT	ART.ALTA	ART.BAIXA
1 Encàrrecs de col·laboració projectes CTT art.83 LOU	15	22
2 Contractes a càrrec de projectes CTT art.83 LOU i específics de docència amb la seva corresponent quota patronal (Seguretat Social)	16 i 17	
3 Beques d'aprenentatge i altres ajuts a l'estudi	48	
4 Cofinançaments d'inversions i subvencions	61 i 62	
5 Transf. per pagaments a socis de proj. europeus CTT coordinats per UPC	79	64