



UNIVERSITAT POLITÈCNICA
DE CATALUNYA
BARCELONATECH

Expedients de modificació de pressupost 2023 (002-23, 003-23 i 004-23)

Acord CS/2023/08/10, de 30 d'octubre, del Consell Social, pel qual s'aproven els expedients de modificació de pressupost 2023 (002-23, 003-23 i 004-23)

Gerent

- Document amb l'informe favorable de la Comissió d'Economia i Infraestructures de 18/10/2023
- Document amb l'informe favorable de la Comissió Econòmica del Consell Social de 23/10/2023
- Document aprovat pel Consell de Govern de 25/10/2023

RESOLUCIÓ

Atès que han sorgit en el decurs de l'exercici 2023 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 2023, 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 dels expedients 002-23, 003-23 i 004-23, que formalitzen les modificacions esmentades.
- Donar-ne compte al Consell de Govern per a la seva aprovació si procedeix.

El rector,

Prof. Daniel Crespo Artiaga

Barcelona, a 11 d'octubre de 2023

INFORME – PROPOSTA**EXPEDIENT 002/23**

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 generació de crèdits de despesa vinculats a ingressos per un import total de 14.726.133,71 €
- Per baixes d'ingressos per un import total de 5.808.168,73 €
- Per trasllats de crèdits de despesa per un import de 16.046.284,48 €

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 002-23 annex a aquest informe.

El gerent

Ivan Planas Miret

Barcelona, a 30 de juny de 2023



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST

EXPEDIENT: 002/23

Període: 01/04 al 30/06/2023

· GENERACIÓ DE CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICS VINCULATS A INGRESSOS			14.726.133,71 €
· BAIXES D'INGRESSOS			-5.808.168,73 €
· TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESES	Origen:	-16.046.284,48 €	0,00 €
	Destí:	16.046.284,48 €	

GENERACIÓ DE CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICS VINCULATS A INGRESSOS

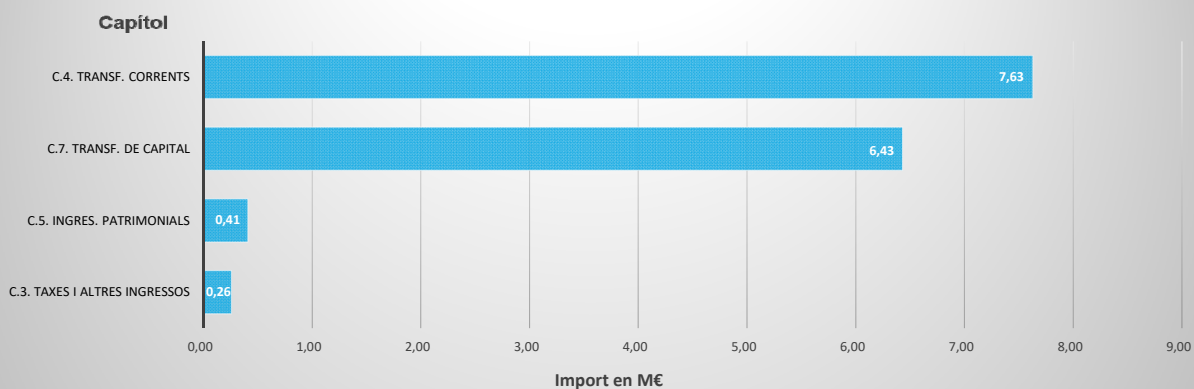
Ingressos obtinguts no previstos inicialment que amplien crèdits de despesa segons l'ingrés liquidat o que generen nous crèdits de despesa

ARTICLES PRESSUPOST D'INGRESSOS	IMPORT €	ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES	IMPORT €
32 PRESTACIÓ DE SERVEIS	120.158,34	13 PERSONAL LABORAL	205.754,97 *
33 VENDA DE BÉNS	6.101,10	16 ASSEGUR. I PREST. SOCIALS	739.736,63 *
38 REINTEGRAMENTS	10.355,92	17 ALTRES ACTIVITATS DE PERSONAL	6.442.834,36 *
39 ALTRES INGRESSOS	124.189,19	TOTAL CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	7.388.325,96
TOTAL CAPÍTOL 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	260.804,55		
40 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	27.128,22	22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	1.884.776,58 *
45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	7.148.582,78 *	TOTAL CAP.2 DESP. BÉNS CORRENTS I SERV.	1.884.776,58
46 D'ALTRES ENS PÚBLICS	55.335,45		
47 D'EMPRESSES PRIVADES	60.444,00	48 A FAMÍLIES I ENTITATS S.FINAL.LUCRE	68.648,87
48 DE FAMÍLIES I ENTITATS S.FINAL.LUCRE	2.938,80	TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSF. CORRENTS	68.648,87
49 DE L'EXTERIOR	339.253,69 *		
TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSF. CORRENTS	7.633.682,94	61 EN BÉNS IMMOBLES	4.768.027,91 *
54 LLOGUERS	285.829,66 *	62 EN BÉNS MOBLES	497.155,98 *
55 CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	119.678,61	64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	119.198,41 *
TOTAL CAPÍTOL 5 INGRES. PATRIMONIALS	405.508,27	TOTAL CAPÍTOL 6 INVERSIONS	5.384.382,30
70 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	358.820,46 *		
75 DE CAPITAL DE LA GENERALITAT	4.768.027,91 *		
76 D'ALTRES ENS PÚBLICS	499.289,58 *		
79 DE L'EXTERIOR	800.000,00 *		
TOTAL CAPÍTOL 7 TRANSF. DE CAPITAL	6.426.137,95		
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	14.726.133,71	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	14.726.133,71

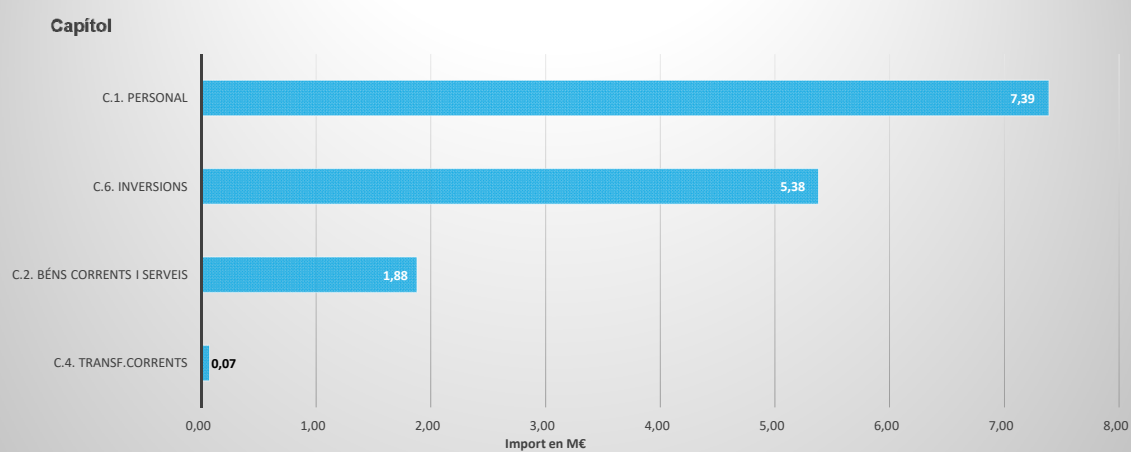
* EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

ART.ING	CONCEPTE	ART.DESP.	IMPORT M€	95,40%
45	Transferència per fer front a l'increment retributiu 2,5%a aplicar el 2023. Resol. 15/05/2023	17	4,32	
	Finançament del Programa Investigo, de contractació de persones joves demandants	16	0,67	
	d'ocupació en la realització d'iniciatives de recerca i innovació	17	2,01	
49	Projectes específics. Màster erasmus mundus, Kic Innoenergy	22	0,34	
54	Cessió d'espais i participació als Fòrums d'empresa	22	0,29	
70	Ajut contractació laboral de doctors per centres d'investigació i desenvolupament "Ramón y Cajal"	13	0,15	
	Ajuts per a contractes predoc. per a la formació de doctors (FPI)	16	0,04	
		17	0,08	
	Ajuts per a contractes predoc. per a la formació de doctors (FPI) Estada i matrícula	64	0,12	
	Devolució de l'ajut per a contractació laboral de doctors per centres d'invest. i desenvolup. "Juan de la Cierva"	17	-0,05	
75	Cofinançament FEDER: Projecte: Habilitació del pavelló G de l'ETSEIB per a la generació de recerca d'excel·lència	61	0,58	
	Finançament per despeses d'inversió - PIU	61	4,19	
76	Convenis de col·laboració, en el marc del Pla UniDigital, per desenvolupar projectes interuniversitaris	62	0,50	
79	Reforços per personal Recerca per activitat extraordinària	22	0,80	

Generació de crèdits pressupost d'ingressos



Generació de crèdits pressupost de despeses





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 €
45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	-5.800.000,00	17 ALTRES ACTIVITATS DE PERSONAL	-4.854,37
TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSF. CORRENTS	-5.800.000,00	TOTAL CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	-4.854,37
87 ROMANENTS TRESORERIA D'EXERC. ANTERIORS	-8.168,73	22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	-5.803.314,36
TOTAL CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS	-8.168,73	TOTAL CAP.2 DESP. BÉNS CORRENTS I SERV.	-5.803.314,36
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	-5.808.168,73	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	-5.808.168,73

* EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

ART.ING	CONCEPTE	ART.DESP.
45	Baixa de pressupost inicial dels ingressos previstos per la pujada dels subministraments energètics	22
87	Baixes d'ingressos diversos generats per les unitats en exercicis anteriors	17, 22

TRASLLATS DE CRÈDIT DE DESPESES

ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES

IMPORT €

	Transf.alta	Transf.baixa
13 LABORAL		-93.539,74
14 AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU	4.174,74	
15 INCENTIU AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	1.375.112,06 1	
16 ASSEGUR.I PREST. SOCIALS	609.527,18 2	-73.318,54
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	1.228.425,69 2	-80.718,95
TOTAL CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	3.217.239,67	-247.577,23
20 ARRENDAMENTS I CÀNONS	31.938,59	-36.000,00
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	269.624,55	-32.922,12
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	83.718,95	-5.979.876,32 1, 2, 3, 4
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	711.221,71	-100,00
TOTAL CAPÍTOL 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	1.096.503,80	-6.048.898,44
35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANCERES	7.046,81	
TOTAL CAPÍTOL 3 DESPESES FINANCERES	7.046,81	
45 A LA GENERALITAT DE CATALUNYA		
46 A ALTRES ENS PÚBLICS	300,00	
47 A EMPRESES PRIVADES	1.721,19	
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	1.126.421,20 3	-74.443,05
TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES I SUBV. CORRENTS	1.128.442,39	-74.443,05
61 EN BÉNS IMMOBLES	4.709,43	
62 EN BÉNS MOBLES	924.985,34 4	-8.059,43
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	50,71	-9.667.306,33 5
TOTAL CAPÍTOL 6 INVERSIONS	929.745,48	-9.675.365,76
79 A L'EXTERIOR	9.667.306,33 5	
TOTAL CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	9.667.306,33	
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	16.046.284,48	-16.046.284,48

* EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

93,05%

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

INFORME – PROPOSTA**EXPEDIENT 003/23**

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 generació de crèdits de despesa vinculats a ingressos per un import total de 837.805,63 €
- Per baixes d'ingressos per un import total de 252.953,87€
- Per trasllats de crèdits de despesa per un import de 5.642.921,71€

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 003-23 annex a aquest informe.

El gerent

Ivan Planas Miret

Barcelona, a 30 de setembre de 2023



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST

EXPEDIENT: 003/23

Període: 01/07 al 30/09/2023

· GENERACIÓ DE CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICS VINCULATS A INGRESSOS			837.805,63 €
· BAIXES D'INGRESSOS			-252.953,87 €
· TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESES	Origen:	-5.642.921,71 €	0,00 €
	Destí:	5.642.921,71 €	

GENERACIÓ DE CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICS VINCULATS A INGRESSOS

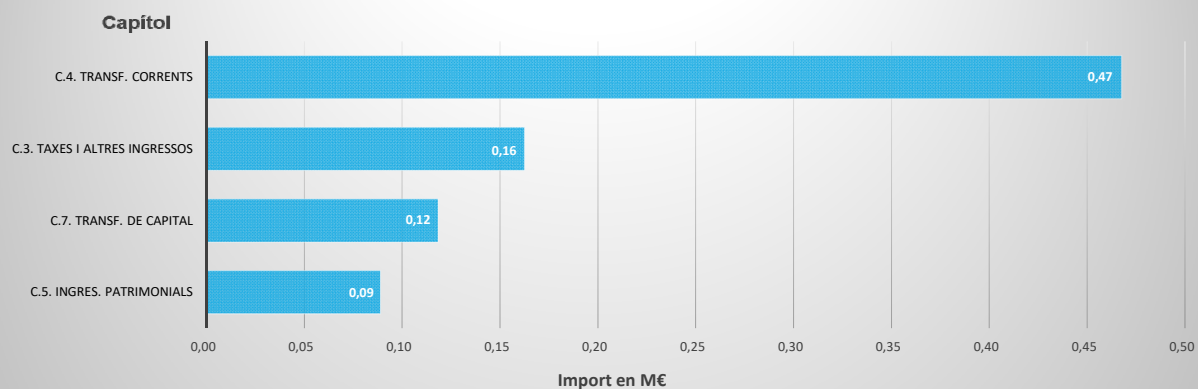
Ingressos obtinguts no previstos inicialment que amplien crèdits de despesa segons l'ingrés liquidat o que generen nous crèdits de despesa

ARTICLES PRESSUPOST D'INGRESSOS	IMPORT €	ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES	IMPORT €
31 PREUS PÚBLICS	700,00	13 PERSONAL LABORAL	163.053,00 *
32 PRESTACIÓ DE SERVEIS	112.982,95 *	16 ASSEGUR. I PREST. SOCIALS	4.955,01 *
33 VENDA DE BÉNS	820,66	17 ALTRES ACTIVITATS DE PERSONAL	-5.690,50 *
38 REINTEGRAMENTS	6.741,29	TOTAL CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	162.317,51
39 ALTRES INGRESSOS	41.386,12	21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ	1.196,14
TOTAL CAPÍTOL 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	162.631,02	22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	590.935,61 *
40 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	1.875,00	TOTAL CAP.2 DESP. BÉNS CORRENTS I SERV.	592.131,75
45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	241.960,68 *	44 A ENS VINCULATS A LA UNIVERSITAT	9.422,08
46 D'ALTRES ENS PÚBLICS	36.800,00	48 A FAMÍLIES I ENTITATS S.FINAL.LUCRE	63.160,23
47 D'EMPRESSES PRIVADES	7.666,66	TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSF. CORRENTS	72.582,31
48 DE FAMÍLIES I ENTITATS S.FINAL.LUCRE	600,00	62 EN BÉNS MOBLES	10.774,06 *
49 DE L'EXTERIOR	178.814,73 *	TOTAL CAPÍTOL 6 INVERSIONS	10.774,06
TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSF. CORRENTS	467.717,07		
54 LLOGUERS	84.543,87 *		
55 CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	4.492,74		
TOTAL CAPÍTOL 5 INGRES. PATRIMONIALS	89.036,61		
70 DEL SECTOR PÚBLIC ESTATAL	118.420,93 *		
TOTAL CAPÍTOL 7 TRANSF. DE CAPITAL	118.420,93		
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	837.805,63	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	837.805,63

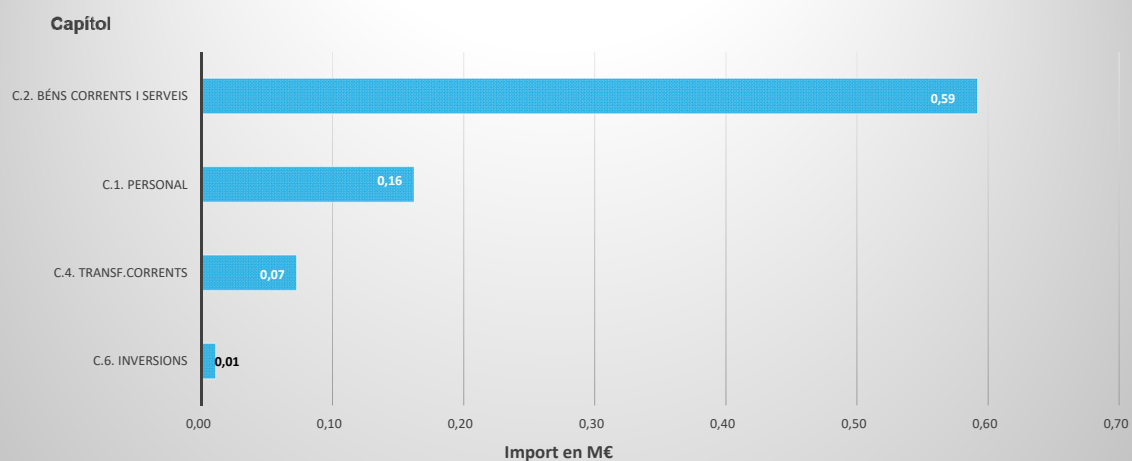
* EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

ART.ING	CONCEPTE	ART.DESP.	IMPORT M€
32	Diferents serveis prestats per les unitats	22	0,10
	Facturació professorat FPC i FCIM	16 i 17	0,01
45	Subvencions del Departament d'Educació per a l'Impuls digital a l'educació	22	0,17
	Subvencions del Departament de Cultura (catàleg, digitalització i difusió de fons bibliogràfics patrimonials)	22 i 62	0,02
	Ajuts de l'Agaur per a activitats formatives	48	0,02
	Ajuts personal investigador postdoctoral Beatriu de Pinós	16 i 17	0,01
49	Projectes específics. Màster erasmus mundus, Kic Innoenergy.	22	0,18
54	Cessió d'espais i participació en Fòrums d'empresa	22	0,08
70	Ajuts per incentivar la consolidació investigadora convocatòria 2022	13	0,16
	Devolució d'ajuts per a la contractació laboral de doctors (FPI) i convocatòria "Juan de la Cierva"	17	-0,04

Generació de crèdits pressupost d'ingressos



Generació de crèdits pressupost de despeses





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 €
45 DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	-251.990,76	22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	-252.953,87
TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSF. CORRENTS	-251.990,76	TOTAL CAP.2 DESP. BÉNS CORRENTS I SERV.	-252.953,87
87 ROMANENTS TRESORERIA D'EXERC. ANTERIORS	-963,11		
TOTAL CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS	-963,11		
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	-252.953,87	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	-252.953,87

* EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

ART.ING	CONCEPTE	ART.DESP.
45	Baixa de pressupost inicial dels ingressos previstos per la pujada dels subministraments energètics	22
87	Baixes d'ingressos diversos generats per les unitats	22



TRASLLATS DE CRÈDIT DE DESPESES

ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES	IMPORT €	
	Transf.alta	Transf.baixa
13 LABORAL		
14 AMB CONTRACTE ADMINISTRATIU	27.727,43	
15 INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES	1.007.839,57 1	-3.750,00
16 ASSEGUR.I PREST. SOCIALS	380.550,24 2	-105.928,48
17 ALTRES ACTUACIONS DE PERSONAL	957.073,38 2	-27.950,00
TOTAL CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	2.373.190,62	-137.628,48
20 ARRENDAMENTS I CÀNONS	6.875,92	-557,46
21 REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIO	131.963,05	-3.399,34
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	76.887,23	-4.129.375,41 1, 2, 3, 4
23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	440.042,80	
TOTAL CAPÍTOL 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	655.769,00	-4.133.332,21
35 INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANCERES	16.983,01	
TOTAL CAPÍTOL 3 DESPESES FINANCERES	16.983,01	
44 D'ENS VINCULATS A LA UNIVERSITAT		-173.738,21
45 A LA GENERALITAT DE CATALUNYA	201.238,21	
46 A ALTRES ENS PÚBLICS	0,00	-27.500,00
47 A EMPRESES PRIVADES	60.000,00	
48 A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINALITAT DE LUCRE	611.653,54 3	-66.409,25
TOTAL CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES I SUBV. CORRENTS	872.891,75	-267.647,46
61 EN BÉNS IMMOBLES	16.605,30	
62 EN BÉNS MOBLES	607.608,32 4	-4.615,72
64 EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL		-1.098.873,71 5
TOTAL CAPÍTOL 6 INVERSIONS	624.213,62	-1.103.489,43
76 D'ALTRES ENS PÚBLICS		-824,13
79 A L'EXTERIOR	1.098.873,71 5	
TOTAL CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.098.873,71	-824,13
85 APORTACIONS UPC A EMPRESES	1.000,00	
TOTAL CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS	1.000,00	
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	5.642.921,71	-5.642.921,71

* EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS

82,65%

ART.	CONCEPTE	ART.
1	Encàrrecs de col·laboració projectes CTT art.83 LOU	15
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	62
5	Transf. per pagaments a socis de proj. europeus CTT coordinats per UPC	79
		22
		22
		64

INFORME – PROPOSTA**EXPEDIENT 004/23**

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 trasllats de crèdits de despesa per un import de 2.250.000,00€

La quantificació i el detall d'aquesta proposta es recull en l'expedient de modificació 004-23 annex a aquest informe.

El gerent

Ivan Planas Miret

Barcelona, a 11 d'octubre de 2023



MODIFICACIÓ DE PRESSUPOST

EXPEDIENT: 004/23

Data: 11/10/2023

· GENERACIÓ DE CRÈDITS DE DESPESES ESPECÍFICS VINCULATS A INGRESSOS			0,00 €
· BAIXES D'INGRESSOS			0,00 €
· TRASLLATS DE CRÈDITS DE DESPESES	Origen:	-2.250.000,00 €	0,00 €
	Destí:	2.250.000,00 €	



TRASLLATS DE CRÈDIT DE DESPESES

ARTICLES PRESSUPOST DE DESPESES	IMPORT €	
	Transf.alta	Transf.baixa
22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES		-2.250.000,00
TOTAL CAPÍTOL 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	0,00	-2.250.000,00
82 PRÉSTECs A ENTITATS DEL SECTOR PÚBLIC	2.250.000,00	
TOTAL CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS	2.250.000,00	
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	2.250.000,00	-2.250.000,00

EXPLICACIONS DELS IMPORTS MÉS SIGNIFICATIUS			100,00%
ART.	CONCEPTE	ART.	ART.
1	Préstec al CSUC: es transfereix pressupost des de diferents partides de capítol 2 on es preveu estalvi	2.250.000,00	82
			22