

# ANÀLISI DE L'ESTAT ECONÒMIC I FINANCER DE LA UNIVERSITAT POLITÈCNICA DE CATALUNYA 1998-2003

**Document CG 28/3 2004 - DOCUMENT INFORMATIU -**

Document presentat a la Comissió d'Economia i Infraestructures 16/03/04

# ÍNDEX

- 1. Explicació del resultat pressupostari.**
- 2. Despeses de l'estructuració dels serveis TIC.**
- 3. Dades d'activitat de la UPC.**
- 4. Principals magnituds d'ingressos.**
- 5. Despeses de personal.**
- 6. Capítol segon – despeses de superfície -**
- 7. Ratis d'interès.**
- 8. Conclusions del resultat pressupostari.**

# 1. EXPLICACIÓ DEL RESULTAT PRESSUPOSTARI

## Resultats pressupostaris

(en milers de €)

	1998	1999	2000	2001	2002	2003
						(previsió)
<b>Resultat pressupostari aprovat</b>	<b>-2.412</b>	<b>-3.155</b>	<b>65</b>	<b>-2.374</b>	<b>-4.451</b>	
Devolució IVA anys anteriors	4.511	2.234				
Altres ingressos extraordinaris	81	601	2.143			
Romanents aplicats		693	-693		1.659	
Parcs Tecnològics Mcyt			4.868	7.207	2.679	
Regulatització estructura TIC cap. 6					3.027	
<b>Resultat operatiu exercici</b>	<b>-7.004</b>	<b>-6.683</b>	<b>-6.253</b>	<b>-9.581</b>	<b>-11.816</b>	<b>-12.500</b>
<b>Resultat operatiu exercici (milers € constants 1998)</b>	<b>-7.004</b>	<b>-6.495</b>	<b>-5.843</b>	<b>-8.717</b>	<b>-10.338</b>	

L'Evolució del resultat pressupostari aprovat no guarda relació amb el dèficit operatiu del exercici, mentre que aquest darrer te una evolució que a continuació analitzarem.

## 2. DESPESES ESTRUCTURACIÓ SERVEIS TIC

COSTOS REALS ESTRUCTURACIÓ SERVEIS TIC		2000	2001	2002	2003
Capítol 1		0	0	0	0
Capítol 2			8.925.224	2.870.874	8.582.439
Capítol 6			1.060.157	9.561.036	3.834.886
<b>TOTAL</b>			<b>9.985.381</b>	<b>12.431.910</b>	<b>12.417.325</b>

COSTOS REALS estructuració	estimat	2000	2001	2002	2003
----------------------------	---------	------	------	------	------

Contracte Programa INTERNALITACIÓ		7.969.000	9.720.000	10.036.000	10.438.000
-----------------------------------	--	-----------	-----------	------------	------------

L'estructuració del serveis TIC produeix un augment de la despesa per a la universitat en aquest concepte (IVA, major cost de personal).

La incidència d'aquest fet és irregular degut a les consideracions comptables: com a despesa (capítol 2) o com a inversió (capítol 6).

### 3. DADES D'ACTIVITAT DE LA UPC

#### Principals magnituds de l'activitat de docència de 1r i 2n cicles

curs	1994-95		1998-99	1999-00	2000-01	2001-02	2002-03	2003-04	Increment 98-03
Oferta (inclou 2n cicle)	5.645		5.915	5.890	6.035	6.300	6.270	6.355	
Estudiants matriculats (1)	29.039		30.443	28.993	28.991	27.795	27.899		
Crèdits Matriculats	1.999.425		1.606.191	1.675.637	1.616.758	1.545.968	1.477.807		-7,99%
Credits matriculats estudiant/ any	69		53	58	56	56	53		

curs	1994-95		1998-99	1999-00	2000-01	2001-02	2002-03	2003-04	Increment 98-03
Total activitat docent reconeguda			49.571	51.605	46.862	55.442	55.051		11,05%

#### Evolució de la recerca i transferència

curs	1994-95		1998-99	1999-00	2000-01	2001-02	2002-03	2003-04	Increment 98-02
Punts PAR (3)	16.972		30.990	31.365	33.082	36.397			17,45%

			1998	1999	2000	2001	2002	2003	Increment 98-03
INGRESSOS REALS									
Ingressos CTT			25.454.594	29.810.858	31.387.344	37.922.653	50.324.041	43.853.962	72,28%

## 3. DADES D'ACTIVITAT DE LA UPC - 2 -

- ✓ La oferta acadèmica ha augmentat en 440 places en els darrers cinc anys, mentre que el nombre d'estudiants matriculats ha disminuït un 2.544.
- ✓ Els crèdits matriculats han disminuït un 7,99% en els darrers cinc anys, en el darrer curs la baixa ha estat de 4,5%.
- ✓ L'activitat docent reconeguda ha augmentat un 11,05% en els darrers cinc cursos.
- ✓ La recerca ha augmentat un 17,45% els punts PAR, en el període 1998-2002 (4 cursos).
- ✓ Els ingressos del CTT han augmentat un 72% en els darrers cinc anys.

## 4. PRINCIPALS MAGNITUDS D'INGRESSOS

	1998	1999	2000	2001	2002	2003	% Δ 98-03
<b>Ingressos ( en € corrents)</b>							
Subvenció pública	79.606.313	82.721.377	87.129.416	91.637.890	96.638.107	104.345.025	31,08%
Ingressos per matricules	14.355.943	14.986.811	18.141.326	19.096.631	20.549.742	21.577.370	50,30%
OVERHEAD	2.703.407	2.625.356	3.902.645	3.833.831	4.918.070	4.287.727	58,60%
<b>Ingrés total</b>	<b>96.665.663</b>	<b>100.333.545</b>	<b>109.173.387</b>	<b>114.568.352</b>	<b>122.105.919</b>	<b>130.210.122</b>	<b>34,70%</b>
	1998	1999	2000	2001	2002	2003	% Δ 98-03
<b>Ingressos ( en € constants 1998)</b>							
Subvenció pública	79.606.313	80.390.065	81.417.186	83.378.854	84.546.555	88.975.798	11,77%
Ingressos per matricules	14.355.943	14.564.443	16.951.975	17.375.511	17.978.518	18.399.188	28,16%
OVERHEAD	2.703.407	2.551.367	3.646.787	3.488.300	4.302.712	3.656.178	35,24%
<b>Ingrés total</b>	<b>96.665.663</b>	<b>97.505.874</b>	<b>102.015.948</b>	<b>104.242.666</b>	<b>106.827.784</b>	<b>111.031.163</b>	<b>14,86%</b>

Les principals magnituds d'ingressos han augmentat el 34,7% en € corrents i el 14,86% en € constants des de 1998.

## 5. DESPESES DE PERSONAL

### EVOLUCIO DE PERSONAL

Nombre d'efectius per tipus de personal ( plantilla a 31-12)

ANY	1998	1999	2000	2001	2002	2003	% /total	Financ. Especific 2003	Δ 98-03	% Δ
TOTAL PERSONAL	3.786	4.041	4.246	4.446	4.632	4.820	97,55%	665	1.034	27,31%
Efecte UPCnet			69	102	114	121	2,45%		121	
<b>Total UPC</b>	3.786	4.041	4.315	4.548	4.746	4.941	100,00%	665	1.155	30,51%

### EVOLUCIÓ DE LA DESPESA DE PERSONAL

€ corrents

ANY	1998	1999	2000	2001	2002	2003	% /total	Δ 99-03	% Δ
TOTAL PERSONAL	0	92.226.118	100.039.190	106.980.326	117.541.561	128.402.322	98,61%	36.176.204	39,23%
Efecte UPCnet (estimat)				1.711.301	1.762.640	1.815.519	1,39%	1.815.519	
<b>Total UPC</b>	0	92.226.118	100.039.190	108.691.626	119.304.201	130.217.841	100,00%	37.991.723	41,19%

### EVOLUCIÓ DE LA DESPESA DE PERSONAL

€ constants 1998

ANY	1998	1999	2000	2001	2002	2003	% /total	Δ 99-03	% Δ
TOTAL PERSONAL	0	89.626.937	93.480.592	97.338.524	102.834.528	109.489.638		19.862.701	22,16%
Efecte UPCnet (estimat)				1.557.067	1.542.095	1.548.107		1.548.107	
<b>Total UPC</b>	0	89.626.937	93.480.592	98.895.591	104.376.623	111.037.745		21.410.808	23,89%

El nombre de personal ha augmentat un 30% en els darrers cinc anys.

El volum de despesa a preus constants ha augmentat el 23,89% en quatre anys.



## 6. CAPÍTOL SEGON - despeses de superfície -

Capítol 2n (Despeses funcionament)									
€ corrents	1994		1998	1999	2000	2001	2002	2003	Δ 98-03
Manteniment edificis	1.331.736		1.697.858	1.930.504	1.918.916	2.111.450	2.187.101	2.503.734	47,46%
Subministraments energetics	2.094.505		2.480.111	2.241.548	2.257.744	2.216.191	2.535.746	2.903.772	17,08%
Altres subministraments	51.956		56.738	86.267	74.298	76.460	79.061	62.514	10,18%
Correus i missatgeria	72.757		98.830	94.915	80.897	99.451	102.287	96.621	-2,23%
Neteja i seguretat	3.524.816		4.568.052	4.814.612	5.022.590	5.535.919	6.002.800	6.409.290	40,31%
<b>Despeses vinculades superfície</b>	<b>7.075.771</b>		<b>8.901.590</b>	<b>9.167.846</b>	<b>9.354.444</b>	<b>10.039.471</b>	<b>10.906.995</b>	<b>11.975.930</b>	<b>34,54%</b>
<b>€ constants 1998</b>									
<b>Despeses vinculades superfície</b>			<b>8.901.590</b>	<b>8.909.471</b>	<b>8.741.164</b>	<b>9.134.645</b>	<b>9.542.290</b>	<b>10.211.967</b>	<b>14,72%</b>
<b><u>Evolució de les superfícies construïdes</u></b>									
Any	1994		1998	1999	2000	2001	2002	2003	Δ 98-03
Superfície construïda	252.109		285.905	304.386	305.386	319.542	336.107	370.946	29,74%
Despesa edifici per m2 ( € corrents)	28,07		31,13	30,12	30,63	31,42	32,45	32,28	3,69%
Despesa edifici per m2 ( € constants 1998)			31,13	29,27	28,62	28,59	28,39	27,53	-11,58%

La despesa vinculada a la superfície ha crescut un 34,54 % en termes monetaris corrents i un 14,72% en termes monetaris constants.

La superfície construïda de la universitat ha augmentat el 29,74%.

# 7. RATIS D'INTERÈS - 1 -

<b>RATI (Subvenció + i. matricules)/ capítol1 - € corrents</b>	<b>1998</b>	<b>1999</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>% Δ 98-03</b>
Subvenció pública	80.805.332	84.127.745	88.768.977	93.594.785	98.921.520	104.345.025	29,13%
Ingressos per matricules	14.355.943	14.986.811	18.141.326	19.096.631	20.549.742	21.577.370	50,30%
Capítol 1	84.406.324	88.028.686	92.820.538	96.287.006	103.502.013	111.046.583	31,56%
<b>Rati</b>	<b>112,74%</b>	<b>112,59%</b>	<b>115,18%</b>	<b>117,04%</b>	<b>115,43%</b>	<b>113,40%</b>	0,58%

<b>RATI (Subvenció + i. matricules)/ capítol1 - € constants</b>	<b>1998</b>	<b>1999</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>% Δ 98-03</b>
Subvenció pública	80.805.332	81.756.798	82.949.257	85.159.380	86.544.263	88.975.798	10,11%
Ingressos per matricules	14.355.943	14.564.443	16.951.975	17.375.511	17.978.518	18.399.188	28,16%
Capítol 1	84.406.324	85.547.800	86.735.197	87.608.960	90.551.636	94.690.267	12,18%
<b>Rati</b>	<b>112,74%</b>	<b>112,59%</b>	<b>115,18%</b>	<b>117,04%</b>	<b>115,43%</b>	<b>113,40%</b>	0,58%

La subvenció pública ha crescut en termes monetaris constants en un 10% en els darrers cinc anys.

Els ingressos per matrícules han augmentat un 28,16% i s'han estabilitzat en els darrers tres anys.

## 7. RATIS D'INTERÈS - 2 -

### Evolució de les superfícies construïdes

Any	1994	1998	1999	2000	2001	2002	2003	Δ 98-03
Superfície construïda	252.109	285.905	304.386	305.386	319.542	336.107	370.946	<b>29,74%</b>
Despesa edifici per m2 (€ corrents)	28,07	31,13	30,12	30,63	31,42	32,45	32,28	<b>3,69%</b>
Despesa edifici per m2 (€ constants 1998)		31,13	29,27	28,62	28,59	28,39	27,53	<b>-11,58%</b>

La despesa per metre quadrat d'edifici ha disminuït en termes monetaris constants un 11,58%

# 8. CONCLUSIONS DEL RESULTAT PRESSUPOSTARI

## Resultats pressupostaris

(en milers de €)

	1998	1999	2000	2001	2002	2003
						(previsió)
<b>Resultat pressupostari aprovat</b>	<b>-2.412</b>	<b>-3.155</b>	<b>65</b>	<b>-2.374</b>	<b>-4.451</b>	
Devolució IVA anys anteriors	4.511	2.234				
Altres ingressos extraordinaris	81	601	2.143			
Romanents aplicats		693	-693		1.659	
Parcs Tecnològics Mcyt			4.868	7.207	2.679	
Regulatització estructura TIC cap. 6					3.027	
<b>Resultat operatiu exercici</b>	<b>-7.004</b>	<b>-6.683</b>	<b>-6.253</b>	<b>-9.581</b>	<b>-11.816</b>	<b>-12.500</b>
<b>Resultat operatiu exercici (milers € constants 1998)</b>	<b>-7.004</b>	<b>-6.495</b>	<b>-5.843</b>	<b>-8.717</b>	<b>-10.338</b>	

El resultat pressupostari operatiu ha tingut un comportament bastant uniforme si exceptuem l'increment del dèficit motivat per la reestructuració del serveis TIC produïda a l'exercici 2001.