

**INFORME SOBRE EL TANCAMENT PROVISIONAL  
EXERCICI 2004**

DOCUMENT INFORMATIU

**DOCUMENT CG 31/5 2005**

Gerència  
Maig de 2005

Gerència  
Maig 2005



**UNIVERSITAT POLITÈCNICA DE CATALUNYA**

**NOTES ACLARIDORES DEL TANCAMENT 2004**



## NOTES ACLARIDORES DEL TANCAMENT 2004

Composició i diferències de la liquidació del pressupost (en EUR)

Concepte	Ingressos	%	Despeses	%	Variació anual	Acumulat a 2004
Generics	148.020.437	33,3%	159.787.151	35,6%	-11.766.714 (1)	-38.084.729 (3)
CTT	42.733.749	9,6%	39.714.330	8,8%	3.019.419	47.753.532
Específics	63.093.022	14,2%	58.812.157	13,1%	4.280.865	19.656.055
<b>Subtotal</b>	<b>253.847.208</b>	<b>57,1%</b>	<b>258.313.638</b>	<b>57,5%</b>	<b>-4.466.430 (2)</b>	<b>29.324.858</b>
Operació cancel·lació deute	190.699.901	42,9%	190.699.901	42,5%	0	0
<b>Total</b>	<b>444.547.109</b>	<b>100,0%</b>	<b>449.013.539</b>	<b>100,0%</b>	<b>-4.466.430</b>	<b>29.324.858</b>

(1) Dèficit de l'exercici

(2) Resultat de la liquidació de l'exercici corrent

(3) Dèficit acumulat al 31/12/2004

## Evolució del dèficit (en Milions d'EUR)

Exercici	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	Acumulat
Import	-2,4	-3,2	0,1	-2,3	-4,4	-14,0	-11,7	-38,0

## NOTES ACLARIDORES DEL TANCAMENT 2004

Detall de la liquidació de les partides genèriques (en Milions d'EUR)

Ingressos genèrics				Despeses genèriques			
Capítol	Concepte	Import	%	Capítol	Concepte	Import	%
3	Matricula i beques	23,7	16,0%	1	Despeses de personal	118,9	74,4%
3 i 4	Overhead CTT	4,8	3,2%	2	Despesa corrent descentralitzada	8,2	5,2%
4	Aportació ordinària Generalitat	115,8	78,2%	2	Contracte UPCnet	9,3	5,8%
Varis	Altres (Feder 97-98, empreses privades, CCE, etc)	3,7	2,5%	2	Subministraments	12,3	7,7%
				2	Altres despeses corrents	2,9	1,8%
				4	Ajuts i aportacions	2,4	1,5%
				6	Inversions	6,1	3,8%
					<i>Planificació estratègica</i>	0,9	
					<i>Pla TIC</i>	1,1	
					<i>PRISMA</i>	1,5	
					<i>Informàtica. Contractes plurianuals</i>	0,6	
					<i>Infraestructura biblioteques</i>	0,8	
					<i>Riscos laborals i medi ambient</i>	0,6	
					Efecte partides mixtes genèriques-específiques	-0,5	-0,3%
<b>Total</b>		<b>148,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>Total</b>		<b>159,8</b>	<b>100,0%</b>

## NOTES ACLARIDORES DEL TANCAMENT 2004

Detall de la liquidació de les partides específiques (en Milions d'EUR)

Ingressos específics				Despeses específiques			
Capítol	Concepte	Import	%	Capítol	Concepte	Import	%
3	Facturació serveis (professorat FPC, Consorci, Ramon i Cajal, altres)	8,7	13,9%	1,2	Despeses de personal (professorat FPC, Consorci, Ramon i Cajal, etc)	9,1	15,4%
3	Cursos, serveis i altres ingressos	4,6	7,3%	2	Despesa corrent capítol 2 descentr.	3,9	6,6%
4	Aportació corrent de l'Estat	3,6	5,7%	2	Despesa corrent	4,5	7,6%
4	Aportació càrrega financera Generalitat	4,8	7,6%	3	Interessos de prestecs	5,0	8,5%
4 17	Aportació altres transferències Generalitat	4,9	7,7%	4	Ajuts i beques	2,6	4,4%
7	Aportació per amortitzacions Generalitat	4,5	7,1%	6	PIU	13,4	22,8%
7	Aportació Diputació de Barcelona	5,8	9,2%		Reposició, conservació i petites obres	3,4	
4 17	Aportació Fons FEDER i altres de la Unió Europea	5,6	8,9%		Acabament EPSC	1,0	
3 14	Aportacions Convenis cooperació educativa, empreses privades, ens territorials	4,0	6,4%		Nous edificis Castelldefels	2,3	
9	Inversions PIU	14,7	23,2%		ETSEIB (1a fase)	0,7	
9	Bestreta reemborsable P.Tecn. ICFO	1,2	1,8%		Biblioteca Manresa	0,5	
	Altres	0,8	1,3%	6	Campus Nord, AO i altres	5,2	
					Altres Inversions	12,7	21,6%
					Nous Centres: Diputació	5,9	
					Projectes FEDER	4,0	
					Biblioteca Manresa	0,6	
					Campus Nord, AO i altres	0,8	
					Inversions tecnològiques	0,5	
				6	Projectes de recerca diversos i PQS	2,3	4,0%
				9	Amortització prestecs anualitat 2004	4,5	7,6%
					Altres	0,5	0,8%
					Efecte partides mixtes generiques-especificques	0,5	0,9%
<b>Total</b>		<b>63,1</b>	<b>100,0%</b>	<b>Total</b>		<b>58,81</b>	<b>100,0%</b>

## NOTES ACLARIDORES DEL TANCAMENT 2004

### Ingressos i despeses CTT (en Milions d'EUR)

Ingressos CTT		
Compte	Descripció	Import
70	Vendes	21,1
74	Taxes,preus públics i contribucions especials	2,1
75	Transferències i subvencions	23,2
76	Ingressos financers	0,0
77	Beneficis de l'immobilitzat,altres ingressos de gestió corrent i ingressos excepcionals	1,1
79	Excessos i aplicacions de provisions	0,0
80	Càrrecs i Overhead dels projectes CTT	-4,8
<b>Total</b>		<b>42,7</b>

Despeses CTT		
Compte	Descripció	Import
20	Inversions destinades a l'ús general	0,0
21	Immobilitzacions immaterials	0,0
22	Immobilitzats materials	4,5
56	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini	0,0
60	Compres	1,3
62	Serveis exteriors	9,4
	<i>Col·laboracions professionals</i>	1,66
	<i>Atencions protocolàries</i>	0,73
	<i>Software i material informatic</i>	0,94
	<i>Viatges</i>	3,77
	<i>Altres serveis</i>	2,26
63	Tributs	0,0
64	Despeses de personal i prestacions socials	20,3
65	Transferències i subvencions	3,7
66	Despeses financeres	0,0
67	Pèrdues de l'immobilitzat,altres pèrdues de gestió i despeses excepcionals	0,3
77	Beneficis de l'immobilitzat,altres ingressos de gestió corrent i ingressos excepcionals	-0,1
80	Càrrecs i Overhead dels projectes CTT	0,3
<b>Total</b>		<b>39,7</b>



**NOTES ACLARIDORES DEL TANCAMENT 2004**  
Increment del romanent (en Milions d'EUR)

Concepte	Import 2002	Import 2003	Import 2004	%	%
Romanent específic	55,4	60,9	67,4	9,9%	10,7%
Deficit negatiu acumulat	-12,2	-26,2	-38	114,8%	45,0%
Saldo net	43,2	34,7	29,4	-19,7%	-15,3%

## NOTES ACLARIDORES DEL TANCAMENT 2004

### Components del dèficit (en Milions d'EUR)

Explicació del dèficit	Import	%
Menor recaptació de matrícula	-1,1	9,2%
Major aportació Generalitat a la pressupostada	1,5	-13,0%
Menor aportació Generalitat a la pressupostada (Efecte LUC)	-2,3	19,3%
Menor aportació FPC, empreses privades i Programa UPC21	-1,5	12,7%
Menors interessos patrimonials	-0,5	4,0%
Import no executat per bestretes reemborsables del Ministeri (Parquetazo)	-1,8	15,3%
Romanent inicial segons pressupost (per equilibrar)	-1,7	14,6%
Majors ingressos FEDER 97-98	0,9	-8,0%
Altres (regularització IVA exercicis anteriors, etc.)	0,6	-4,8%
<b>Total dèficit ingressos 2004</b>	<b>-5,8</b>	<b>49,2%</b>

Explicació del dèficit	Import	%
Despeses de personal	-3,7	31,4%
Despeses corrents		
<i>Manteniment edificis</i>	-0,4	3,1%
<i>Subministraments energetics</i>	-0,2	1,4%
<i>Tribunals de professorat (finançament al 2005)</i>	-0,1	1,2%
<i>Capítol 2 descentralitzat</i>	0,2	-1,5%
<i>Treballs neteja i vigilancia</i>	0,3	-2,3%
<i>Mobilitat del PDI</i>	-0,2	2,1%
<i>Programes especifics</i>	-0,3	2,4%
Despeses financeres	-0,1	0,7%
Beques	-0,1	0,7%
Aportacions	-0,2	1,4%
Informàtica contractes plurianuals	-0,6	4,8%
Inversions en planificació estratègica	-0,4	3,3%
Altres ( actes acadèmics i representació, estudis i treballs, etc)	-0,3	2,2%
<b>Total dèficit despeses 2004</b>	<b>-6,0</b>	<b>50,8%</b>

<b>Total dèficit</b>	<b>-11,8</b>	<b>100,0%</b>
----------------------	--------------	---------------

## EVOLUCIÓ DESPESES E INGRESSOS LIQUIDATS

DESPESES LIQUIDADES		2001	2002	2003	2004	Δ 2001-04	Δ 2003-04
Cap1	Assegurances socials	10.237.529	11.044.362	12.627.516	12.956.844	26,56%	2,61%
	Càrrecs acadèmics	773.910	888.440	931.351	921.592	19,08%	-1,05%
	Complements càrrecs acadèmics	361.714	362.330	369.472	367.867	1,70%	-0,43%
	Millores de personal	31.152	593.888				
	Personal docent contractat	8.872.220	9.678.557	11.116.441	11.830.029	33,34%	6,42%
	Personal laboral investigador	1.233.995	1.296.379	1.615.572	1.645.249	33,33%	1,84%
	Personal laboral PAS	15.029.772	15.935.881	16.593.386	18.296.936	21,74%	10,27%
	Retribucions funcionari docent	47.750.552	51.618.671	56.143.563	57.041.100	19,46%	1,60%
	Retribucions PAS funcionari	12.027.314	12.677.393	14.081.530	15.860.447	31,87%	12,63%
<b>TOTAL CAPIT. 1</b>		<b>96.318.158</b>	<b>104.095.901</b>	<b>113.478.831</b>	<b>118.920.064</b>	<b>23,47%</b>	
	Δ anyal		8,08%	9,01%	4,79%		
	Δ anyal ( amb perfils)				7,70%		
	Suministraments energètics	2.216.191	2.535.746	2.903.772	2.949.818	33,10%	
	Neteja	5.535.919	6.002.800	6.409.290	6.478.396	17,02%	
	Manteniment edificis	2.111.450	2.187.101	2.503.734	2.847.900	34,88%	
	Projectes específics	492.019	629.475	765.215	1.290.766	162,34%	
<b>TOTAL MOSTRA</b>		<b>10.355.579</b>	<b>11.355.122</b>	<b>12.582.011</b>	<b>13.566.880</b>	<b>31,01%</b>	
					27.133.760		
INGRESSOS GENE. LIQUIDATS		2001	2002	2003	2004	Δ 2001-04	
	Preus matrícules	15.293.043	16.075.960	17.488.145	18.553.152	21,32%	
	Becaris Mec	2.875.875	3.592.074	3.353.332	3.343.153	16,25%	
	Doctorat	723.698	1.391.365	1.571.396	956.274	32,14%	
	Titulacions propies	193.724	319.720	367.684	389.860	101,25%	
	Overhead CTT	3.953.987	4.926.240	4.383.473	4.788.669	21,11%	
	Subvenció tranferida	93.375.290	97.965.669	102.456.638	106.773.526	14,35%	
<b>TOTAL INGRESSOS GENERICIS</b>		<b>116.415.617</b>	<b>124.271.028</b>	<b>129.620.668</b>	<b>134.804.635</b>	<b>15,80%</b>	

## REFLEXIONS SOBRE L'EVOLUCIÓ DE LA SUBVENCIO TRANSFERIDA

COMPARATIVA ANYS	2002	2003	2004	2005
SUBVENCIO FIXA	1.500.000	1.530.000	1.571.310	16.933.760
SUBVENCIO BASICA	85.642.691	89.308.442	93.400.203	74.547.341
% s/total Univ. S.Bàsica	<b>20,93%</b>	<b>20,98%</b>	<b>20,96%</b>	<b>20,27%</b>
SUBVENCIO DERIVADA	8.043.055	8.468.077	9.312.013	9.935.968
SUBVENCIO ESTRATEGICA (sense n.e)	2.779.923	3.150.119	2.490.000	12.923.674
TOTAL SENSE N. ESTUDIS	97.965.669	102.456.638	106.773.526	114.340.743
Subvenció nous ensenyaments	1.498.488	3.005.212	4.104.900	4.849.756
TOTAL SUBVENCIO	99.464.158	105.461.850	110.878.426	119.190.500
% s/total Univ.		20,21%		19,77%
Efecte LUC			3.665.587	
TOTAL SUBVENCIO TRANSFERIDA			114.544.013	
			19,85%	
TOTAL UNIVERSITATS S. BASICA	409.215.017	425.583.618	445.646.164	367.764.637
TOTAL UNIVERSITATS efectiva		521.725.216	577.165.046	602.764.737
<b>Δ anyal</b>			<b>10,63%</b>	<b>4,44%</b>

PRESSUPOSTOS DURSI - EVOLUCIO	2002	2003	2004	2005
MODEL DE FINANÇAMENT				605.669.142
Subvenció fixa		10.710.000	10.999.170	
Subvenció bàsica		420.099.517	445.646.164	
Subvenció derivada		50.068.867	51.595.685	
Subvenció estratègica		42.008.696	60.438.959	
Altres				
TOTAL TRANSFERIDA		522.887.080	568.679.979	605.669.142
Diferencia liquidat			8.485.067	
Δ anyal			8,76%	6,50%
Percentage efectiu UPC		20,21%	19,85%	19,77%
Percentage tecnic UPC		21,00%	21,00%	21,00%
Diferencia		4.100.445	6.660.647	7.390.095
Efecte LUC		3,33%	6,67%	10,00%
Inflació prevista		2,70%	2,70%	2,70%
Assignació teòrica	99.464.158	105.465.825	115.345.863	129.997.095
Diferencia				