



UNIVERSITAT POLITÈCNICA DE CATALUNYA
BARCELONATECH

Escola Politècnica Superior d'Enginyeria
de Vilanova i la Geltrú



ACORD 5 – JE 2-2019

Tancament de l'Exercici Econòmic del 2018

Document informatiu Comissió Econòmica i Infraestructures 08/04/19

Document aprovat per la Junta d'Escola 11/04/19

Escola Politècnica Superior d'Enginyeria de Vilanova i la Geltrú
12 d'abril de 2019



Tancament del Pressupost 2018

En aquest document s'informa dels principals valors numèrics del tancament de pressupost, amb una explicació de quina tipologia d'ingressos i despeses s'han efectuat durant l'any 2018.

- **Previsió de despesa:** és la distribució de l'assignació general de la UPC més la previsió inicial d'ingressos específics. Els *ingressos específics* són els provinents de l'*overhead* de convenis de cooperació educativa, cessió d'espais, cànons i altres (convenis amb entitats i empreses, etc.). Aquesta previsió, inclou el romanent de l'exercici 2017.
- **Alteracions d'ingressos** incorpora els ingressos extra que no estaven previstos en el pressupost inicial del 2018. També s'inclou el **Trasllat de crèdit (TC) o Trasllats de recursos (TR)** que són ingressos provinents d'altres partides o unitats.
- **Despesa real** correspon a la despesa realitzada a data 31/12/2018 més els **Trasllats de recursos (TR)**, que s'han derivat a altres partides o unitats, i per tant cal considerar-los com a despesa.
- Finalment, el concepte **Saldo** és la diferència entre el **total disponible** (previsió de despesa més alteracions d'ingressos) i la despesa real, a data 31/12/2018.

Tot seguit es presenten dues taules resum del tancament del pressupost 2018. S'ha fet la distinció del total amb o sense Manteniment.

	TOTAL sense manteniment	TOTAL
Ingressos globals	209.034,05 €	258.865,23 €
Despesa global	175.884,33 €	225.705,09 €
Saldo (31/12/2018)	33.149,72 €	33.160,14 €

DESPESA GLOBAL 2018	Previsió de despesa 2018 (amb romanent)	Alteracions Ingressos (inclou TR i TC)	Despesa real (inclou TR i TC)	Saldo 31/12/2018
Funcionament Seccions departamentals	17.837,30 €	0,00 €	14.254,15 €	3.583,15 €
Funcionament de docència	32.050,00 €	650,00 €	33.714,00 €	-1.014,00 €
Funcionament general del Campus	35.150,00 €	7.052,05 €	43.697,80 €	-1.495,75 €
Projectes estratègics de la Direcció	31.403,05 €	51.043,92 €	51.020,91 €	31.426,06 €
Promoció i Difusió dels estudis	7.200,00 €	0,00 €	8.523,30 €	-1.323,30 €
Projectes Internacionals i EPS/IDPS	6.300,00 €	4.046,08 €	7.838,11 €	2.507,97 €
Projectes d'inversions	11.093,89 €	5.207,76 €	16.836,06 €	-534,41 €
Total despesa (sense Manteniment)	141.034,24 €	67.999,81 €	175.884,33 €	33.149,72 €
Manteniment d'edificis i gestió UTG	49.831,18 €	0,00 €	49.820,76 €	10,42 €
Total despesa	190.865,42 €	67.999,81 €	225.705,09 €	33.160,14 €

Taula resum del tancament del pressupost 2018 per partides



Ingressos

En aquest apartat, es presenta el **detall dels ingressos** corresponents a l'exercici econòmic 2018.

INGRESSOS GLOBALS 2018	Previsió d'ingressos (A)	Ingressos reals (B)	Alteracions d'ingressos (B) - (A)
Assignació inicial UPC	68.381,04 €	68.381,04 €	- €
Ingressos específics	33.500,00 €	91.758,03 €	58.258,03 €
Convenis Cooperació Educativa	25.000,00 €	67.342,40 €	42.342,40 €
Cessió d'espais	8.000,00 €	9.660,49 €	1.660,49 €
Cànon	500,00 €	122,34 €	- 377,66 €
Altres ingressos			
Residència		650,00 €	
Caixa Enginyers		4.300,00 €	
Ajut Mobilitat (Mútua Enginyers)		1.500,00 €	
EPS (empreses)		3.000,00 €	
Impartició màster FPC		5.044,41 €	
Altres		138,39 €	
Subtotal altres ingressos		14.632,80 €	14.632,80 €
Romanent 2017	37.455,81 €	37.455,81 €	- €
Romanent Cap. 2n - 2017	28.606,92 €	28.606,92 €	
Altres ingressos roman. Cap. 2n - 2017	8.848,89 €	8.848,89 €	
Altres alteracions d'ingressos	1.697,31 €	11.439,09 €	9.741,78 €
Traslats de crèdit	- €	9.741,78 €	
Programa OS (ingrés UPC)	1.697,31 €	1.697,31 €	
Total Ingressos (sense Manteniment)	141.034,16 €	209.033,97 €	67.999,81 €
Altres assignacions UTG Campus Vilanova	49.831,18 €	49.831,18 €	- €
Manteniment Descentralitzat	42.652,18 €	42.652,18 €	
Altres actuacions de Campus	7.179,00 €	7.179,00 €	
Total Ingressos	190.865,34 €	258.865,15 €	67.999,81 €

Taula d'ingressos per concepte de l'exercici 2018



Despeses

Pel que fa a les despeses, són les derivades del funcionament corrent del Campus (material fungible, material de laboratori, ordinadors, etc.) ja sigui en l'àmbit de la docència, la recerca i la gestió. En el pressupost de capítol 2n no s'inclouen les despeses de funcionament bàsic (llum, aigua, personal, etc.).

A continuació es detallen les despeses realitzades en l'exercici econòmic 2018, per partides.

Concepte	Detall (2018)	Previsió de despesa 2018 (amb romanent)	Alteracions Ingressos (inclou TR i TC)	Despesa real (inclou TR i TC)	Saldo (31/12/2018)
Funcionament Seccions Departaments		17.837,30€	0,00€	14.254,15€	3.583,15€
	Assignació a Seccions departamentals	11.000,00€	0,00€	14.254,15€	-3.254,15€
	Romanent compromés 2017	6.837,30€	0,00€	0,00€	6.837,30€

Concepte	Detall (2018)	Previsió de despesa 2018 (amb romanent)	Alteracions Ingressos (inclou TR i TC)	Despesa real (inclou TR i TC)	Saldo (31/12/2018)
Funcionament de docència		32.050,00€	650,00€	33.714,00€	-1.014,00€
	Suport a la docència general centre	6.200,00€	0,00€	7.863,75€	-1.663,75€
	Materials audiovisuals	1.500,00€	0,00€	588,03€	911,97€
	Fotocopies d'exàmens	3.700,00€	0,00€	3.229,16€	470,84€
	Material didàctic docent	1.000,00€	0,00€	4.046,56€	-3.046,56€
	STL i STIC Campus	22.650,00€	650,00€	21.492,34€	1.807,66€
	Manteniment d'equips-Reparacions	2.000,00€	0,00€	1.363,23€	636,77€
	Material fungible (Lab, tallers, TIC)	5.822,65€	0,00€	11.836,62€	-6.013,97€
	Software pràctiques docents	9.367,35€	0,00€	6.962,45€	2.404,90€
	Manteniment aules i laboratoris	1.700,00€	0,00€	1.330,04€	369,96€
	Entorn de Treball (TIC Usuari)	3.760,00€	0,00€	0,00€	3.760,00€
	Majors ingressos 2018 (Residència)	0,00€	650,00€	0,00€	650,00€
	Biblioteca del Campus	3.200,00€	0,00€	4.357,91€	-1.157,91€
	Funcionament Biblioteca	700,00€	0,00€	679,35€	20,65€
	Becaris de suport	2.500,00€	0,00€	3.678,56€	-1.178,56€



Concepte	Detall (2018)	Previsió de despesa 2018 (amb romanent)	Alteracions Ingressos (inclou TR i TC)	Despesa real (inclou TR i TC)	Saldo (31/12/2018)
Funcionament general del Campus		35.150,00€	7.052,05€	43.697,80€	-1.495,75€
Adm. Despeses Generals		25.850,00€	4.300,00€	33.197,70€	-3.047,70€
	Material Oficina (paper, material i fotocòpies)	8.800,00€	0,00€	13.936,95€	-5.136,95€
	Viatges i desplaçaments	3.300,00€	0,00€	4.369,00€	-1.069,00€
	Participació cost del telèfon	4.300,00€	0,00€	4.583,11€	-283,11€
	Correu i missatgeria	1.200,00€	0,00€	923,93€	276,07€
	Compres de llibres, publicacions, subscripcions entitats,...	2.000,00€	0,00€	2.180,00€	-180,00€
	Despeses diverses (inclou imprevistos de neteja i seguretat)	1.250,00€	0,00€	2.439,00€	-1.189,00€
	Compromés 2017	5.000,00€	0,00€	4.765,71€	234,29€
	Majors ingressos 2018 (Caixa Enginyers)	0,00€	4.300,00€	0,00€	4.300,00€
Adm. Suport al Campus		9.300,00€	2.752,05€	10.500,10€	1.551,95€
	Suport Centre	400,00€	0,00€	114,74€	285,26€
	Atencions protocol·làries	1.800,00€	0,00€	4.342,93€	-2.542,93€
	Becaris de suport	6.100,00€	1.091,56€	3.048,74€	4.142,82€
	Ajuts a Delegació d'estudiants	500,00€	0,00€	529,39€	-29,39€
	Accions Formatives	500,00€	0,00€	2.464,30€	-1.964,30€
	Majors Ingressos 2018 (cessió aules)	0,00€	1.660,49€	0,00€	1.660,49€

Concepte	Detall (2018)	Previsió de despesa 2018 (amb romanent)	Alteracions Ingressos (inclou TR i TC)	Despesa real (inclou TR i TC)	Saldo (31/12/2018)
Projectes estratègics de la Direcció		31.403,05€	51.043,92€	51.020,91€	31.426,06€
	Relacions amb l'Empresa	600,00€	0,00€	1.853,28€	-1.253,28€
	Associacions Escola (5 associacions)	2.000,00€	0,00€	2.281,36€	-281,36€
	Equips de Competició (3 equips)	6.000,00€	0,00€	10.897,86€	-4.897,86€
Projectes Estratègics 2018					
	Projectes de direcció (ESPAIS i Plans Millora pràct. Docents)	7.000,00€	0,00€	27.997,84€	-20.997,84€
	Resta Romanent 2017/2018	13.036,99€	0,00€	3.903,29€	9.133,70€
	Compromés 2017 (Reformes ESPAIS)	2.766,06€	0,00€	4.087,28€	-1.321,22€
	Reste majors ingressos	0,00€	51.043,92€	0,00€	51.043,92€

Concepte	Detall (2018)	Previsió de despesa 2018 (amb romanent)	Alteracions Ingressos (inclou TR i TC)	Despesa real (inclou TR i TC)	Saldo (31/12/2018)
Promoció i Difusió dels estudis		7.200,00€	0,00€	8.523,30€	-1.323,30€
	Promoció dels estudis (Visites instituts, material promoció)	2.660,00€	0,00€	2.597,36€	62,64€
	Promoció digital	150,00€	0,00€	79,53€	70,47€
	Fires i Jornades de Promoció	100,00€	0,00€	1.633,44€	-1.533,44€
	Actes acadèmics (Inauguració de curs, Graduació...)	3.600,00€	0,00€	3.581,59€	18,41€
	Altres activitats de promoció (Conferències, JPO...)	690,00€	0,00€	631,38€	58,62€

Concepte	Detall (2018)	Previsió de despesa 2018 (amb romanent)	Alteracions Ingressos (inclou TR i TC)	Despesa real (inclou TR i TC)	Saldo (31/12/2018)
Projectes Internacionals i EPS/IDPS		6.300,00€	4.046,08€	7.838,11€	2.507,97€
	Projectes EPS/IDPS	1.300,00€	2.546,08€	3.832,39€	13,69€
	Viatges i despeses diverses	500,00€	0,00€	19,59€	480,41€
	Becaris de suport	2.500,00€	0,00€	2.486,13€	13,87€
	Despeses projectes mobilitat	500,00€	0,00€	0,00€	500,00€
	Compromés beca mobilitat	1.500,00€	1.500,00€	1.500,00€	1.500,00€



Concepte	Detall (2018)	Previsió de despesa 2018 (amb romanent)	Alteracions Ingressos (inclou TR i TC)	Despesa real (inclou TR i TC)	Saldo (31/12/2018)
Projectes d'inversions		11.093,89€	5.207,76€	16.836,06€	-534,41€
	Renovació d'Equipament docent *	3.200,00€	0,00€	3.200,00€	0,00€
	Renovació d'Equips i xarxa informàtica *	1.200,00€	0,00€	1.200,00€	0,00€
	Inversions infraestructures	3.000,00€	5.207,76€	8.915,27€	-707,51€
	Compromés mobiliari sala reunions 2017	3.693,89€	0,00€	3.520,79€	173,10€
Total (sense manteniment edificis)		141.034,24€	67.999,81€	175.884,33€	33.149,72€

Concepte	Detall (2018)	Previsió de despesa 2018 (amb romanent)	Alteracions Ingressos (inclou TR i TC)	Despesa real (inclou TR i TC)	Saldo (31/12/2018)
Manteniment d'edificis i gestió UTG		49.831,18€	0,00€	49.820,76€	10,42€
	Manteniment descentralitzat	42.652,18€	0,00€	42.652,18€	0,00€
	Manteniment Correctiu	9.299,35€	0,00€	10.003,16€	-703,81€
	Manteniment Preventiu	2.252,25€	0,00€	2.323,00€	-70,75€
	Manteniment Normatiu i legalitzacions	23.000,00€	0,00€	5.262,65€	17.737,35€
	Infraestructures d'edificis	5.993,64€	0,00€	16.173,52€	-10.179,88€
	Funcionament i Reparacions del Servei de Manteniment	2.106,94€	0,00€	8.889,85€	-6.782,91€
	Altres actuacions de Campus	7.179,00€	0,00€	7.168,58€	10,42€
	Altres actuacions UTG **	7.179,00€	0,00€	7.168,58€	10,42€
Total		190.865,42€	67.999,81€	225.705,09€	33.160,14€

Distribució de la despesa 2018 per partides



Aquest detall s'amplia amb la despesa corresponent a les seccions departamentals.

Secció	Previsió de despesa 2018 (amb romanent)	Alteracions Ingressos (inclou TR i TC)	Despesa real (inclou TR i TC)	Saldo (31/12/2018)
340 EPSEVG	1.096,75 €	- €	1.208,01 € -	111,26 €
701 AC	604,23 €	- €	611,41 € -	7,18 €
702 CMEM	203,92 €	- €	346,98 € -	143,06 €
707 ESAII	685,42 €	- €	298,54 €	386,88 €
709 EE	925,81 €	- €	752,88 €	172,93 €
710 EEL	1.400,37 €	- €	676,38 €	723,99 €
712 EM	691,95 €	- €	1.179,47 € -	487,52 €
713 EQ	350,15 €	- €	372,81 € -	22,66 €
717 EGE	2.743,96 €	- €	1.424,91 €	1.319,05 €
723 CS	1.978,66 €	- €	877,91 €	1.100,75 €
729 MF	1.765,20 €	- €	1.381,04 €	384,16 €
732 OE	710,20 €	- €	298,07 €	412,13 €
737 RMEE	2.060,42 €	- €	2.010,85 €	49,57 €
744 ET	502,42 €	- €	490,01 €	12,41 €
748 FI	718,67 €	- €	698,63 €	20,04 €
749 MA	976,68 €	- €	998,25 € -	21,57 €
756 THATC	422,49 €	- €	628,00 € -	205,51 €
Total	17.837,30 €	- €	14.254,15 €	3.583,15 €

Taula de despesa 2018 per secció departamental



Finalment, es presenta una taula amb els imports compromesos 2018 que cal assumir en el pressupost 2019, ja que no han arribat les factures abans de 31/12/2017.

Imports compromesos pel 2019	Saldo 31/12/2018	Imports compromesos	Observacions
Funcionament Seccions departamentals	3.583,15 €	3.694,41 €	Saldo departaments 2018
Funcionament de docència	-1.014,00 €	1.653,51 €	Software - factura pendent 2018
Funcionament general del Campus	-1.495,75 €	1.220,35 €	Assegurança SARTI - import pendent 2018
Projectes estratègics de la Direcció	30.336,10 €	7.950,68 €	Mobiliari espai Emprén + trasllat càmera salina
Promoció i Difusió dels estudis	-233,34 €	0,00 €	
Projectes Internacionals i EPS/IDPS	2.507,97 €	1.500,00 €	Beca mútua Enginyers (mobilitat 2018)
Projectes d'inversions	-534,41 €	0,00 €	
Total (sense Manteniment)	33.149,72 €	16.018,95 €	
Manteniment d'edificis i gestió UTG	10,42 €	0,00 €	
Total	33.160,14 €	16.018,95 €	

El saldo de **33.149,72€** es correspon íntegrament amb el romanent establert per Servei d'Economia a Capítol 2n.

L'import total compromès a 31/12/2018 és de **16.018,95€**, per tant, el saldo restant és de 17.130,77€, s'incorporarà i distribuirà al pressupost de l'exercici 2019.