

Estat de l'execució del pressupost de 2024

31 de març de 2024

Sumari

1. Drets i obligacions reconegudes	3
2. Estat d'execució de programes i projectes a 31 de març	4
2.1. Pla Serra Húnter	5
2.2. Pla de Doctorats Industrials	5
2.3. Altres programes del departament de Recerca i Universitats	6
2.4. CATNIX	6
2.5. Equipament GEPA	7
2.6. Projectes MRR	7
3. Deute vençut	8
Annex I: Estat d'execució del pressupost.....	9

1. Drets i obligacions reconegudes

Els drets reconeguts a 31 de març han estat de 441.560,11 € i les obligacions de 2.012.926,56 €, els quals han originat un saldo pressupostari de -1.571.366,45 €, que es desglossen com segueix:

	Pressupost	Reconegut	
Ingressos	16.770.925	441.560	3%
Facturació de serveis	8.066.486	381.553	5%
• Consorciats i agregats	3.967.011	196.671	5%
• Participatives	583.564	8.428	1%
• Usuaris externs	3.515.912	176.453	5%
GENCAT: REU	8.392.501		
GENCAT: Salut i Cultura	185.000	60.000	32%
GENCAT: Presidència	35.000		
Altres ingressos	91.938	7	0%
Despeses	16.770.925	2.012.927	12%
Personal laboral	5.647.479	1.171.332	21%
Altres subministraments (BDC)	2.170.000	121.264	6%
Serveis informàtics i teleco.	3.099.033	379.054	12%
Conservació, reparació i mant.	1.039.733	60.652	6%
Lloguers i cànons de prog.	677.334	124.483	18%
Treballs tècnics	1.344.924	50.203	4%
Aigua i energia	517.227	16.130	3%
Altres despeses corrents	1.804.329	85.610	5%
Despeses financeres	12.930	411	3%
Inversions reals	457.936	3.788	1%
Saldo pressupostari		-1.571.366	

Els elements més significatius d'aquesta liquidació a destacar són les següents:

En l'àmbit d'ingressos:

- S'ha executat el **5%** de la facturació prevista, en no haver rebut tots els encàrrecs de gestió o els números d'expedient/comanda.
- Només s'ha rebut un **0.70%** de les transferències previstes de la Generalitat. En concret l'atorgament de la transferència del Departament de Cultura.

Respecte a les despeses, el més destacable és:

- c) De la despesa de capítol 1 s'ha executat un 21%. La despesa és inferior a la que estava prevista ja que, degut a la pròrroga pressupostària, s'han deixat vacants les places que s'havien de cobrir durant aquest primer trimestre. Per altra banda el Ministeri de Ciència i Tecnologia ens ha atorgat dos ajuts Maria de Guzman que no estaven contemplats al pressupost. El efectes d'aquests ajuts són a partir del mes de març el primer i a partir del mes de juny el segon.
- d) Hi ha endarreriments en la recepció de factures de les partides de serveis informàtics, lloguers, comunicacions, manteniments, energia i missatgeria del PUC.
- e) L'execució de la partida de Treballs tècnics és només d'un 3% degut a l'endarreriment en la disposició de la despesa.
- f) L'execució de la partida de Publicitat, difusió i campanyes institucionals és del 0% per no haver-se licitat la 1a convocatòria per al PSH. Hi ha previsió d'inici de cara al segon semestre.
- g) L'execució de la partida d'Organització de reunions també és del 0% degut a la inactivitat pel que fa a reunions, conferències o cursos al llarg del primer trimestre.
- h) La partida d'Oposicions i proves selectives s'ha executat en un 9%. Es preveu una activitat inferior mentre no es reiniciï la licitació de la Publicitat.
- i) Es preveu que l'execució de la partida d'Intèrprets i traductors s'iniciï a partir del segon trimestre.
- j) L'execució de les Inversions reals només s'ha materialitzat en un 1%, malgrat trobar-se disposades en un 49%.

2. Estat d'execució de programes i projectes a 31 de març

En aquest apartat es descriu l'execució dels programes i projectes del REU: Pla Serra Húnter, Pla de Doctorats Industrials, Recopilació integració i anàlisi d'indicadors universitaris, i Anàlisi indicadors econòmics universitats. També s'inclou la situació dels equipaments CATNIX i GEPA. Igualment, per la seva importància es detalla l'execució dels projectes MRR.

2.1. Pla Serra Húnter

Pla Serra Húnter	Pressupost	Reconegut a 31-03-24	
Transferència	520.000,00		
Remuneracions del personal	194.929,69	37.056,49	19%
• Retribucions	172.486,05	27.503,01	16%
• Seguretat Social	22.443,64	9.553,48	43%
Oposicions i proves selectives	279.750,00	26.403,18	9%
Publicitat, difusió i campanyes	45.320,31		
Comissions i altres desp. bancàries			
Total despeses	520.000,00	63.459,67	12%
Saldo pressupostari	0,00	-63.459,67	

Destacar que no s'ha executat cap despesa en concepte de Publicitat, difusió i campanyes, cosa que ha originat una execució de només el 9% de la partida d'Oposicions i proves selectives .

2.2. Pla de Doctorats Industrials

Pla Doctorats Industrials	Pressupost	Reconegut a 31-03-24	
Ingressos per transferències corrents	166.640,00		
Transferència	166.640,00	0,00	
Remuneracions del personal	117.740,00	40.562,27	34%
• Retribucions	78.171,89	30.436,42	39%
• Seguretat Social	39.568,11	10.125,85	26%
Llicències de programari	100,00		
Telecomunicacions	242,00	17,59	7%
Serveis informàtics		1.712,73	
Material ordinari no inventariable			
Organització reunions, conferències...	7.500,00		
Serveis de formació	40.000,00		
Despeses de publicacions	1.000,00		
Publicitat, difusió i campanyes			
Comissions i altres desp. bancàries			
Dietes, locomoció i trasllats	58,00	121,80	210%
Total despeses	166.640,00	42.414,39	25%
Saldo pressupostari	0,00	-42.414,39	

2.3. Altres programes del departament de Recerca i Universitats

Altres programes del REU.Recopilació, integració i anàlisi d'indicadors universitaris / Anàlisi indicadors econòmics universitats	Pressupost	Reconegut a 31-03-24	
• Recopila., integr. i anàlisi indicadors universitaris	132.900,00		
• Anàlisi indicadors econòmics universitats	78.000,00		
Transferència	210.900,00		
Retribucions	155.210,04	47.333,08	30%
Seguretat Social	55.689,96	14.070,27	25%
Altres despeses corrents			
Total despeses	210.900,00	61.403,35	29%
Saldo pressupostari	0,00	-61.403,35	

2.4. CATNIX

CATNIX	Pressupost	Reconegut a 31-03-24	
Ingressos	404.014,20	11.150,11	3%
Remuneracions del personal	127.703,38	33.726,89	26%
Conservació, reparació i manteniment	15.448,64	961,15	6%
Serveis informàtics i telecomunicacions			
• Serveis de veu i dades	38.892,98	6.911,98	18%
• Serveis informàtics	44.179,12	2.440,25	6%
Lloguers i cànons de programari	2.168,20		
Lloguers d'equips de procés de dades	75.000,00	13.275,78	18%
Aigua i energia	82.756,32	2.375,57	3%
Despeses d'assegurances	447,83		
Organització de reunions, conf. i cursos	5.992,20		
Atencions protocolàries	150,00		
Despeses de serveis bancaris	72,02		
Inscripció com a soci a associacions	4.400,00	4.400,00	100%
Treballs tècnics	123,51	123,51	100%
Dietes, locomoció i trasllats	6.000,00	1.320,91	22%
Formació de personal propi	630,00		
Despeses financeres	50,00		
Total despeses	404.014,20	65.536,04	16%
Saldo pressupostari	0,00	-54.385,93	

2.5. Equipament GEPA

GEPA	Pressupost	Reconegut a 31-03-24	
Ingressos	185.698,00	63.147,77	34%
Remuneracions del personal	72.203,93	38.183,16	53%
• Retribucions bàsiques	55.903,40	28.077,03	50%
• Seguretat Social	16.300,53	10.106,13	62%
Conservació, reparació i mant.	28.540,23	974,28	3%
• Edifici	14.857,88	330,16	2%
• Equips de procés de dades	1.000,00		
• Altre immobilitzat material	12.682,35	644,12	5%
Treballs tècnics	15.957,99	4.393,06	28%
• Neteja i sanejament	3.461,00	998,19	29%
• Custòdia, dipòsit, emmg. i destrucció	8.500,00	3.394,87	40%
• Altres treballs	3.996,99		
Aigua i energia	47.000,44	2.662,84	6%
Material ordinari no inventariable	600,00	65,57	11%
Despeses postals, missatgeria i altres		1,05	
Serveis de telecomunicacions	4.806,12	868,11	18%
Despeses d'assegurances	1.930,00	1.926,36	100%
Tributs	7.293,29	1.641,98	23%
Despeses de serveis bancaris	6,00		
Dietes, locomoció i trasllats	2.000,00	341,21	17%
Inversions reals	5.360,00		
• Arrend. financer en altre immob. mat	5.360,00		
Total	185.698,00	51.057,62	27%
Saldo pressupostari	0,00	12.090,15	

2.6. Projectes MRR

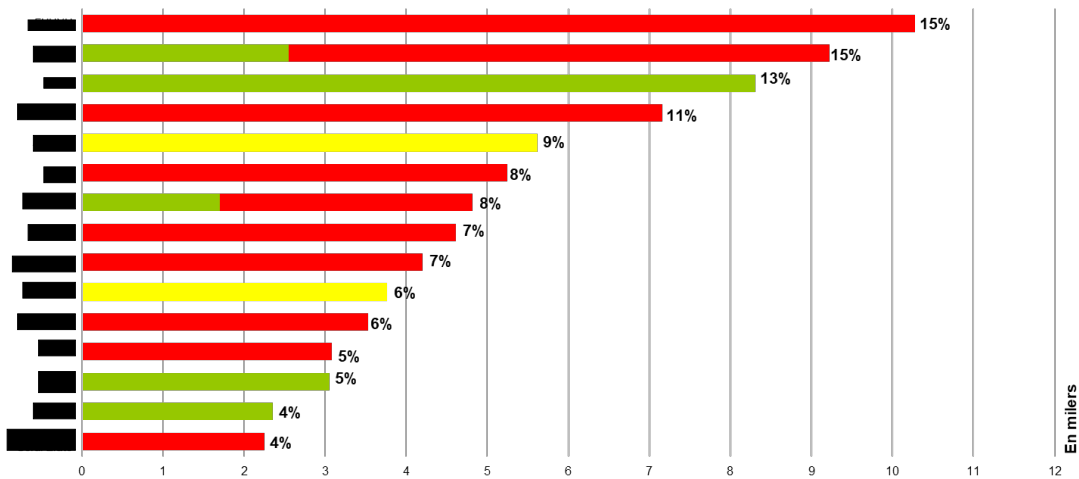
Codi	Concepte	Concessió	Projecte aprovat	Liquidació 2021	Liquidació 2022	Liquidació 2023	1T/24	Total
4930009	QUANTUM 2021	22/12/2021	200.000,00		200.000,00			200.000,00
Capítol 4.	Transferències corrents		200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
7020028	AEI 2021	15/12/2021	1.400.000,00	444.676,56	955.323,44			1.400.000,00
	ICTS 2022	20/12/2022	1.800.000,00		1.800.000,00			1.800.000,00
Capítol 7.	Transferències de capital		3.200.000,00	444.676,56	2.755.323,44	0,00	0,00	3.200.000,00
	Total ingressos		3.400.000,00	444.676,56	2.955.323,44	0,00	0,00	3.400.000,00
1310001	Retribucions bàsiques del personal laboral temporal	QTM			10.709,24	36.997,45	8.062,19	55.768,88
1600001	Seguretat Social	QTM			3.560,08	12.400,47	3.191,83	19.152,38
Capítol 1.	Remuneracions del personal		200.000,00	0,00	14.269,32	49.397,92	11.254,02	74.921,26
6500001	Inversions en equips de procés de dades	ICTS 2022				360.000,00		360.000,00
Capítol 6.	Inversions reals		3.200.000,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	360.000,00
9120002	Reemborsament de subvencions	ICTS 2021				2.750.000,00		2.750.000,00
Capítol 9.	Variació de passius financers					2.750.000,00	0,00	2.750.000,00
	Total despeses		3.400.000,00	0,00	14.269,32	3.159.397,92	11.254,02	3.184.921,26
	Resultat pressupostari		0,00	444.676,56	2.941.054,12	-3.159.397,92	-11.254,02	215.078,74

Les inversions es troben totes disposades encara que pendents de realitzar a 31 de març.

3. Deute vençut

El deute vençut per facturació de serveis ha estat de **62.647,54 €**, un 61% inferior al del primer trimestre de 2023.

La figura següent mostra la distribució del deute per període de venciment entre consorciats i agregats, participatives i usuaris externs, i detalla el deute per a les 15 entitats més rellevants.



	0-30	31-60	61-90	> 90 dies	Total		Var.
Cons. i agr.				5.248	5.248	8%	-85%
Participatives	8.936				8.936	14%	+31%
Usuaris ext.	15.219		11.262	21.982	48.463	77%	-59%
Var. 2023/T1	-71%	-100%	-24%	-43%	62.648	100%	-61%

Annex I: Estat d'execució del pressupost

Ingressos

Codi	Concepte	Pressupost 2024 CG53	Drets/obligacions reconeguts/des	
3190002	Encàrrecs de gestió de la Generalitat de Catalunya	40.648,00		
	De la Universitat de Barcelona	584.157,64		
	De la Universitat Autònoma de Barcelona	497.879,61	12.041,00	2%
	De la Universitat Politècnica de Catalunya	512.006,19		
	De la Universitat Pompeu Fabra	352.797,06		
	De la Universitat de Lleida	387.844,85		
	De la Universitat de Girona	290.168,18		
	De la Universitat Rovira i Virgili	495.250,38	92.528,46	19%
	De la Universitat de Vic-Universitat Central de Catalunya	210.627,32	44.994,73	21%
	De la Biblioteca de Catalunya	181.273,36		
	Del Museu Nacional d'Art de Catalunya (MNAC)	32.175,20		
	Del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Info. (CTTI)	522.174,04		
	Del Centre de Regulació Genòmica (CRG)	69.297,64		
	Encàrrecs de gestió d'altres entitats de dins del sector públic	1.274.574,08	95.768,40	8%
	Del Consell Superior d'Investigacions Científiques (CSIC)	27.453,60	6.863,40	25%
3190009	De la Universitat de les Illes Balears (UIB)	36.617,01		
	De la Universitat Jaume I (UJI)	952,00		
	Del Museu d'Art Contemporani de Barcelona (MACBA)	107.334,20		
	De l'Institut de Cultura de Barcelona	15.339,00		
	Prestacions de serveis a altres entitats dins del sector públic	726.363,53	17.001,77	2%
	De la Universitat Oberta de Catalunya	428.783,91	47.107,17	11%
3190010	De la Universitat Ramon Llull	166.847,39		
	De la Fundació Catalana per a la Recerca i la Innovació (FCRI)	8.980,60	1.565,01	17%
	De la Universitat Internacional de Catalunya (UIC)	95.106,60		
	De la Universitat d'Andorra (UdA)	4.017,00		
	Del Tecnocampus	74.315,20		
	Prestacions de serveis a altres entitats fora del sector públic	923.502,41	63.683,17	7%
Capítol 3. Taxes, venda béns i serveis, i altres ingressos		8.066.486,00	381.553,11	5%
4030009	D'altres entitats autònomes de l'Estat (CSIC)	36.060,00		
4060005	Altres ingressos de la Seguretat Social	5.578,00		
4100010	Del Departament de Cultura	60.000,00	60.000,00	100%
4100012	Del Departament de Salut	125.000,00		
4100020	Del Departament de Presidència	35.000,00		
4100025	Del Departament de Recerca i Universitats	7.934.565,00		
4930009	Altres transferències corrents de la Unió Europea	50.000,00		
Capítol 4. Transferències corrents		8.246.203,00	60.000,00	1%
5200001	Interessos de comptes corrents	100,00		
5310001	Diferències positives d'operacions financeres	100,00		
5340001	Altres ingressos financers	100,00	7,00	7%
Capítol 5. Ingressos patrimonials		300,00	7,00	2%
8300025	Del Departament de Recerca i Universitats	457.936,00		
Capítol 8. Variació d'actius financers		457.936,00		
Total ingressos pressupostaris		16.770.925,00	441.560,11	3%
Saldo pressupostari del primer trimestre			-1.571.366,45	
Crèdits gastats finançats amb romanents de tresoreria				
Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat				
Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat				
Superàvit/dèficit de finançament estimat			-1.571.366,45	

¹ No s'ha iniciat la facturació de tots els clients degut a la manca d'encàrrecs de gestió o números de comanda per facturar electrònicament.

² A 31 de març únicament s'ha rebut la resolució de transferència de Cultura.

Despeses

Codi	Concepte	Pressupost 2024 CG53	Drets/obligacions reconeguts/des	
1300001	Retribucions bàsiques del personal laboral fix	2.517.937,45	659.837,19	26%
1300003	Altres retribucions del personal laboral fix	1.718.422,24	133.743,38	8%
1310001	Retribucions bàsiques del personal laboral temporal	19.817,12	58.177,45	294%
1310003	Altres retribucions del personal laboral temporal	12.180,62	1.829,45	15%
1320001	Personal laboral d'alta direcció i assimilat	104.236,26	22.281,06	21%
1600001	Seguretat Social	1.274.885,31	295.463,56	23%
Capítol 1. Remuneracions del personal		5.647.479,00	1.171.332,09	21%
2000002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis...	300.354,18	74.905,28	25%
2020001	Lloguers i cànon de equips per a procés de dades	75.000,00	13.275,78	18%
2020002	Lloguer d'equips de reprografia i fotocopiadora	5.600,00	943,90	17%
2020003	Lloguers i cànon de programari	249.000,00	22.333,13	9%
2030001	Lloguers i cànon d'altre immobilitzat material	47.380,00	13.024,42	27%
2100001	Conservació, reparació i mant. de terrenys, béns naturals, edificis...	15.857,88	1.329,65	8%
2120001	Conservació, reparació i mant. d'equips per a procés de dades	318.173,18	1.737,47	1%
2120003	Manteniment d'aplicacions informàtiques	619.876,00	45.632,97	7%
2130001	Conservació, reparació i mant. d'altre immobilitzat material	85.826,00	11.951,67	14%
2200001	Material ordinari no inventariable	4.140,60	398,84	10%
2200002	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	4.120,00	2.200,21	53%
2210001	Aigua i energia	517.227,00	16.129,60	3%
2210089	Altres subministraments	2.170.000,00	121.264,14	6%
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	56.392,50	9.891,85	18%
2220003	Comunicacions mitj. serveis de veu i dades adq. a altres entitats	1.230.500,00	166.795,74	14%
2240001	Despeses d'assegurances	65.000,00	7.764,35	12%
2250001	Tributs locals i altres despeses	381.281,21	1.641,98	0%
2260002	Atencions protocolàries i representatives	500,00	215,00	43%
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	82.723,00		
2260005	Organització de reunions, conferències i cursos	33.800,00		
2260006	Oposicions i proves selectives	279.750,00	26.403,18	9%
2260007	Publicacions i edictes als diaris oficials	1.030,00	340,85	33%
2260011	Formació dels empleats públics	38.880,44	5.032,90	13%
2260039	Despeses per serveis bancaris	5.090,00	82,56	2%
2260040	Inscripció com a soci a organismes o entitats de caràcter associatiu	18.560,00	11.502,96	62%
2260089	Altres despeses diverses	500,00		
2270001	Neteja i sanejament	34.505,00	8.108,52	23%
2270005	Estudis i dictàmens	100,00		
2270008	Intèrprets i traductors	8.500,00		
2270011	Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció (GEPA)	8.500,00	3.394,87	40%
2270012	Actuacions de control	17.316,36		
2270013	Treballs tècnics	1.159.449,74	38.699,99	3%
2270014	Serveis de formació	116.553,00		
2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	1.867.504,00	212.024,14	11%
2280003	Solucions TIC-CTTI - Serveis recurrents	1.028,74	233,88	23%
2300001	Dietes, locomoció i trasllats	33.377,00	8.630,33	26%
2400001	Despeses de publicacions	4.635,00		
Capítol 2. Despeses corrents de béns i serveis		9.858.030,83	825.890,16	8%
3100001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs a c/t	3.380,00	126,40	4%
3120001	Despeses d'emissió, modificació i cancel·lació dels préstecs en €	2.550,00		
3490001	Altres despeses financeres	7.000,00	284,46	4%
Capítol 3. Despeses financeres		12.930,00	410,86	3%
4409912	A l'Agència Catalana de Ciberseguretat	722.549,17		
4800001	A famílies (convenis de cooperació educativa)	72.000,00	11.505,00	16%
Capítol 4. Transferències corrents		794.549,17	11.505,00	1%
6200004	Inversions en instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	97.000,00		
6500001	Inversions en equips de procés de dades	88.400,00		
6500002	Inversions en telecomunicacions	66.211,00	3.788,45	6%
6730001	Inversions en arrendament financer en altre immob. material	5.360,00		
6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	200.965,00		
Capítol 6. Inversions reals		457.936,00	3.788,45	1%
Total despeses pressupostàries		16.770.925,00	2.012.926,56	12%

³ Despesa inferior a la prevista ja que degut a la pròrroga pressupostària no s'han cobert les places vacants

⁴ No s'ha rebut la facturació de la totalitat de serveis prestats, com en el cas de les comunicacions, i moltes despeses, com els lloguers de programari, es facturen anualment.

⁵ No s'han començat a executar inversions en el primer trimestre, malgrat trobar-se disposades en un 49%.