

## Execució del pressupost 2019

### Els crèdits pressupostaris de l'exercici 2019

Atesa la manca de pressupost aprovat per a l'any 2019, s'ha treballat amb la pròrroga del pressupost de l'any 2017 durant tot l'exercici pressupostari i d'acord amb el Decret 273/2018, de 20 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, mentre no entrin en vigor els del 2019.

### El pressupost de despesa

El pressupost de despesa de l'exercici 2019 de l'Institut d'Estadística de Catalunya s'aprova pel mateix import que l'any 2017, **7.176.025,02** euros, d'acord amb el Decret 273/2018, de 20 de desembre, de pròrroga dels pressupostos.

	Pressupost 2016	Pressupost 2017	Pressupost 2018	Pressupost 2019
Cap. 1	5.509.239,47	5.370.307,59	5.370.307,59	5.370.307,59
Cap. 2	1.046.682,03	1.765.617,44	1.765.617,44	1.765.617,44
Cap. 4	1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Cap. 6	598.903,52	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Cap. 8	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>Total</b>	<b>7.176.025,02</b>	<b>7.176.025,02</b>	<b>7.176.025,02</b>	<b>7.176.025,02</b>

## Execució del pressupost de despeses

### Modificacions de crèdit

#### Transferència al capítol 1

Amb la nòmina del mes de març s'ha retornat el 10% de la paga extra suprimida el desembre de 2013, tal com s'estableix al Decret llei 3/2019, de 22 de gener, sobre l'increment retributiu per a l'any 2019 i la recuperació parcial de l'import de la paga extraordinària de l'any 2013 per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya (publicat en el DOGC núm. 7795, de 24 de gener). Aquest increment ha anat acompanyat d'una transferència del Departament VEH a favor de l'Idescat de 19.543,97 euros.

## Transferències del capítol 2 al 6

S'han efectuat dues transferències de crèdit del capítol 2 al capítol 6: una d'elles per un import de 12.000 euros per adquirir nous commutadors de xarxa (switches) i un nou servidor del programari SAS, degut a l'obsolescència del servidor actual. També s'han transferit 310.000 euros de diverses partides de capítol 2 a les partides de capítol 6 relatives a les operacions estadístiques considerades com a inversió. Aquesta última modificació pressupostària fa referència al canvi de criteri de la Intervenció en relació amb les operacions estadístiques, ja que al 2017 s'imputaven a la partida de treballs tècnics de capítol 2, però ara cal imputar-les a capítol 6, com a immobilitzat immaterial. Aquest fet encara no es reflecteix al pressupost inicial degut a la pròrroga pressupostària.

La resta de transferències de crèdit han estat dins d'aplicacions de capítol 2 per carregar despeses ineludibles sorgides durant l'execució pressupostària.

Tant el pressupost de despeses com el pressupost d'ingressos s'han vist incrementats respecte al pressupost inicial per valor de 104.509,45 euros, a causa de la tramitació de **tres generacions de crèdit** procedents d'ingressos rebuts del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies i de l'Ajuntament de Barcelona, d'acord amb els convenis subscrits per a l'elaboració de l'Enquesta de condicions de vida i l'Enquesta del servei d'atenció domiciliària. Aquests augments han permès finançar part del manteniment d'aplicacions informàtiques i el conveni per a l'elaboració de les Projeccions de població municipals.

En l'elaboració del pressupost 2020 ja s'han previst els ingressos procedents de les entitats signants del conveni per a l'Enquesta de condicions de vida i, per tant, ja no caldrà efectuar les generacions de crèdit per poder disposar d'aquests imports.

## Execució del pressupost de despeses

L'execució pressupostària a 1 d'octubre de 2019 és d'un 69,56%:

	Pressupost definitiu	Execució 01/10/2019	% execució
Cap. 1	5.389.851,55	3.625.260,13	67,26%
Cap. 2	1.548.126,89	1.139.891,78	73,63%
Cap. 4	1.100,00	0,00	0,00%
Cap. 6	341.000,00	305.947,50	89,72%
Cap. 8	20.000,00	6.788,99	33,94%
<b>Total</b>	<b>7.300.078,44</b>	<b>5.077.888,40</b>	<b>69,56%</b>

L'Idescat ha executat a 1 d'octubre de 2019 el 69,56% dels crèdits pressupostaris. No obstant, hi ha compromisos que encara no han generat les obligacions corresponents al capítol 1, al capítol 2 i al capítol 6.

Pel que fa a les despeses pendents més significatives del capítol 2, hi ha 180.000,00 euros corresponents a les despeses comunes de subministraments (sobretot electricitat, que a data d'avui el VEH encara assumeix, ja que compartim la connexió de servei amb l'edifici de Via Laietana, 60). Aquesta quantitat no es traspasa al Departament VEH directament, sinó que es compensa mitjançant la minoració, pel mateix import, de les aportacions corrents anuals que rep l'Institut.

Igualment, s'estan preparant diversos contractes menors inajornables de manteniment i de prevenció de riscos, amb càrrec al capítol 2, que, per la naturalesa del seu objecte, no s'han pogut tramitar fins ara, tenint en compte que regeix l'Ordre VEH/165/2019, d'1 d'agost, sobre operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari del 2019, que limita l'adquisició de nous compromisos de despesa, amb les excepcions previstes, per assegurar el compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària.

## **Tresoreria**

A finals de l'exercici 2018 restaven pendents de pagament 525.088,23 euros corresponents a compromisos adquirits a finals del mateix any. A data d'avui s'han pagat totes les obligacions pendents d'exercicis anteriors.

Les obligacions de l'exercici 2019 s'estan pagant, d'acord amb la normativa, dins el termini de 30 dies des de la recepció de la factura conformada per la sub-direcció general responsable.

## **El pressupost d'ingressos**

L'Institut d'Estadística de Catalunya es finança, principalment, amb les transferències procedents de l'Administració de la Generalitat. Les aportacions a l'Idescat previstes per a l'any 2019 sumen un total de 7.072.715,02 euros, d'acord amb el desglossament següent:

- una transferència corrent per un import de 7.053.715,02 euros
- una transferència de capital per un import de 19.000,00 euros

## Execució del pressupost d'ingressos

En l'exercici 2019 no hi havia pendent de recaptar cap dret pendent de cobrament de l'exercici 2018.

Respecte als drets corresponents a l'exercici 2019, s'han liquidat drets per un import de 4.828.139,67 euros i s'han recaptat ingressos per un valor de 2.450.632,02 euros.

	<b>Pressupost definitiu</b>	<b>Liquidats 15/09/2019</b>	<b>Recaptats 15/09/2019</b>	<b>% execució</b>
Cap. 3	107.809,45	84.870,35	84.478,35	78,72%
Cap. 4	7.073.258,99	4.722.020,69	2.351.238,36	66,76%
Cap. 5	10,00	-	-	0,00%
Cap. 7	19.000,00	12.666,64	6.333,32	66,67%
Cap. 8	20.000,00	8.581,99	8.581,99	42,91%
<b>Total</b>	<b>7.225.296,53</b>	<b>4.828.139,67</b>	<b>2.450.632,02</b>	<b>66,82%</b>