

Execució del pressupost 2024 a 31/10/2024

Els crèdits pressupostaris de l'exercici 2024

Els pressupostos per l'exercici 2024 no s'han aprovat i per tant, durant tot l'exercici s'ha treballat amb el pressupost prorrogat de l'any 2023, d'acord amb el Decret 222/2023, de 19 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2023, mentre no entrin en vigor els del 2024.

El pressupost de despeses

Pressupost inicial

El pressupost inicial de despeses de l'exercici 2024 de l'Institut d'Estadística de Catalunya (en endavant, Idescat) va ser de 9.315.181,03 €. Aquesta xifra correspon a la rèplica dels crèdits aprovats per l'exercici 2023, amb els imports actualitzats de capítol 1. En total, el pressupost s'ha incrementat un 4,2% respecte el 2023.

	Pressupost 2021	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Pressupost 2024
Cap. 1	5.764.000,03 €	5.840.703,72 €	6.120.978,27 €	6.495.980,45 €
Cap. 2	1.721.364,89 €	1.827.764,89 €	2.067.615,89 €	2.067.615,89 €
Cap. 4	1.100,00 €	19.700,00 €	8.700,00 €	8.700,00 €
Cap. 6	414.000,69 €	564.000,69 €	722.884,69 €	722.884,69 €
Cap. 8	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Total	7.920.465,61 €	8.272.169,30 €	8.940.178,85 €	9.315.181,03 €

Modificacions de crèdit

Capítol	Pressupost Inicial	Modificacions de crèdit	Crèdits definitius
Cap. 1	6.495.980,45	102.236,50	6.598.216,95
Cap. 2	2.067.615,89	-339.586,53	1.728.029,36
Cap. 4	8.700,00	24.722,65	33.422,65
Cap. 6	722.884,69	373.301,31	1.096.186,00
Cap. 8	20.000,00		20.000,00
Total	9.315.181,03	160.673,93	9.475.854,96

Imports en €

1. Generacions de crèdit i reduccions de crèdit que modifiquen el pressupost inicial

- a) La Direcció General de Cures, Organització del Temps i Equitat en els Treballs, unitat dependent del Departament d'Igualtat i Feminismes, impulsa el programa "Temps per Cures". Per a la realització d'aquest programa s'ha considerat oportú participar i contribuir en el finançament de l'Enquesta de l'Ús del Temps que duu a terme l'Idescat. El Departament d'Igualtat i Feminismes ha efectuat una transferència de crèdit per valor de **100.000 €** a favor de l'Institut, la qual s'ha pogut generar en el capítol 6 del pressupost de despeses de l'Idescat.
- b) L'Idescat ha rebut **21.032,91 €** en concepte de la subvenció procedent de l'Agència Europea d'Investigació, per finançar les despeses derivades de la participació en el projecte MERGE, el qual s'emmarca en el programa Horizon Europe. Aquest import correspon al 80% de la subvenció, i està destinat a cobrir despeses dels exercicis 2024, 2025 i 2026. El total s'ha generat a l'exercici 2024, i la quantitat sobrant s'incorporarà, en el moment oportú, als crèdits dels exercicis 2025 i 2026.
- c) Generació de crèdit de **12.403,77 €** a la partida D/240000105 "Suport tècnic a la revista Sort" per transferència interdepartamental a favor de l'Idescat, per part del Departament de Recerca i Universitats, en concepte de l'Addenda al conveni per a la coedició de la revista SORT 2024.
- d) Generació de crèdit de **69.905,39 €** a partides de capítol 2, per transferència interdepartamental procedent del Departament de Territori, en concepte de la repercussió de les despeses comunes generades per l'ús compartit de l'edifici de Via Laietana, 58, pel període que va entre l'1 de gener i el 10 d'octubre de 2022.
- e) S'han transferit **42.668,14 €** al Departament d'Economia i Finances en concepte de la devolució d'una de les set places A1-23 que s'havien aconseguit per ampliar la plantilla amb Acord GOV/46/2023, de 9 de març. L'import correspon a les despeses de personal associades a la plaça pel període de l'1 d'abril al 31 de desembre de 2024.

2. Transferències de crèdit que no comporten augment ni disminució del pressupost inicial

Al llarg de l'exercici s'han produït diverses transferències de crèdit del capítol 2 als capítols 1, 2 i 4. A continuació es detallen les més rellevants:

- a) A l'inici de l'exercici va caldre una transferència de crèdit procedent de diverses partides dels capítols 2 i 6 per import de **325.301,31 €**, per a poder fer front a la contractació pluriennal corresponent als treballs de camp de l'Enquesta de l'Ús del Temps (capítol 6). Aquesta despesa ja s'havia previst a l'avantprojecte de pressupost 2024, però el crèdit inicial disponible a la partida, i que derivava de la pròrroga pressupostària de l'exercici 2023, era insuficient. Aquest fet ha repercutit en altres actuacions previstes pel 2024, que, d'entrada, no es van poder efectuar. Tanmateix, les generacions de crèdit que s'han aconseguit durant l'exercici i els sobrants de l'execució d'alguns contractes han permès recuperar bona part d'aquests crèdits i finalment s'han pogut dur a terme la majoria de contractes previstos inicialment.
- b) S'han transferit **31.911,84 €** al capítol 4, a l'aplicació pressupostària D/440756501 "Institut Cartogràfic i Geològic de Catalunya", per a la formalització de l'addenda entre l'Institut d'Estadística de Catalunya i l'Institut Cartogràfic i Geològic de Catalunya per al desenvolupament d'un visor de dades estadístiques de l'any 2024, i per a l'adequació de la digitalització de la delimitació de les unitats estadístiques de les dades corresponents a 2024. Les dues accions formen part d'un projecte recurrent que contribueix a facilitar el treball estadístic que desenvolupa l'Idescat, en el marc del Contracte programa IV entre la Generalitat de Catalunya i l'ICGC. El crèdit s'ha obtingut del capítol 2, de l'aplicació D/227001303 "Treballs tècnics".
- c) S'estan tramitant 4 transferències al capítol 1 per import total de **144.904,64 €**, procedents dels capítols 2 i 4 del pressupost de l'Institut, perquè en la pròrroga automàtica del pressupost 2023 no es van actualitzar totes les necessitats de despeses de personal, i ara que s'arriba al final de l'exercici i que ja es coneixen les necessitats reals, s'ha procedit a ajustar els crèdits.

Execució pressupostària

L'execució pressupostària a 31 d'octubre de 2024 és d'un 82,13%. Cal destacar la bona execució que aquest valor representa, ja que comparat amb la mateixa xifra de l'any 2023, per les mateixes dates, l'execució era del 64,55%.

Per capítols, els que presenten una major execució són el 2, 4 i 6, amb una execució conjunta superior al 90%.

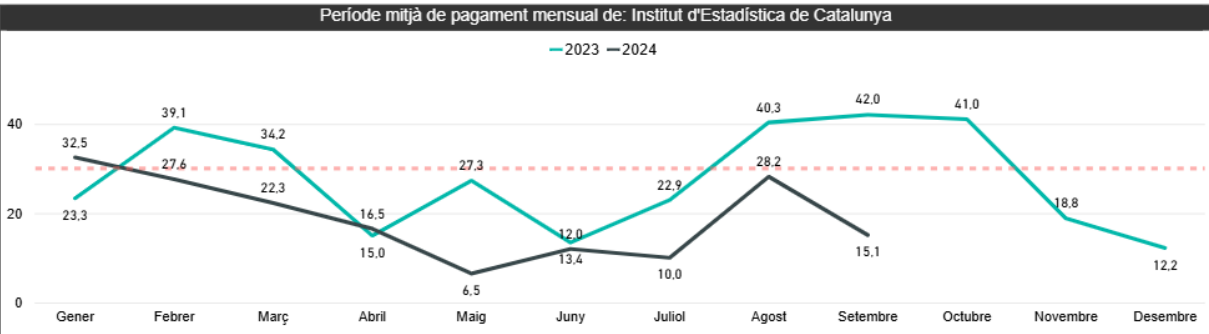
	Pressupost definitiu	Execució 31/10/2024	% execució
Cap. 1	6.598.216,95 €	5.156.124,46 €	78,14%
Cap. 2	1.728.029,36 €	1.520.637,70 €	88,00%
Cap. 4	33.422,65 €	31.911,84 €	95,48%
Cap. 6	1.096.186,00 €	1.065.204,51 €	97,17%
Cap. 8	20.000,00 €	8.300,00 €	41,50%
Total	9.475.854,96 €	7.782.178,51 €	82,13%

La previsió a 31 de desembre és que l'execució total s'apropi al 95-100%, ja que falta afegir les despeses de personal dels mesos de novembre i desembre, i algun contracte residual que s'està acabant de tramitar.

Tresoreria

A finals de l'exercici 2023, restaven pendents de pagament 567.946,01 €, corresponents a compromisos adquirits a les darreries del mateix any. A data d'avui s'han pagat totes les obligacions pendents d'exercicis anteriors.

Les obligacions de l'exercici 2024 s'estan pagant, com sempre, d'acord amb la normativa, però cal destacar l'esforç que estem fent per complir amb les instruccions de la Intervenció General per aconseguir reduir el Període Mitjà de Pagament, el qual presenta uns resultats considerablement més favorables que els de l'any anterior, com es pot observar a la gràfica següent:



El pressupost d'ingressos

	Previsió inicial	Modificacions	Previsió final
Cap. 3	253.560,00 €	0,00 €	253.560,00 €
Cap. 4	8.318.726,34 €	-1.573.657,70 €	6.745.068,64 €
Cap. 5	10,00 €	0,00 €	10,00 €
Cap. 8	742.884,69 €	1.734.331,63 €	2.477.216,32 €
Total	9.315.181,03 €	160.673,93 €	9.475.854,96 €

L'Idescat es finança, principalment, amb les transferències procedents de l'Administració de la Generalitat de Catalunya. Aquest any s'han substituït part d'aquestes aportacions per la incorporació de romanents de tresoreria d'exercicis anteriors, i per aquest motiu, les transferències corrents de l'Administració de la Generalitat de Catalunya han disminuït respecte les previsions inicials.

Les aportacions a l'Idescat procedents de la Generalitat per a l'any 2024 sumen un total de **7.446.920,42 €**. Més concretament:

- **Transferències corrents per un import de 6.724.035,73 €.**

Transferència Dep. Economia: 6.541.726,57 €

Transferència Dep. Recerca i Universitat: 12.403,77 €

Transferència Dep. Territori: 69.905,39 €

Transferència Dep. Igualtat i Feminismes: 100.000 €

- **Transferències de capital per un import de 722.884,69 €**

Transferència Dep. Economia: 649.884,69 €

Transferència Dep. Drets Socials: 73.000 €

Les incorporacions de romanents de tresoreria d'exercicis anteriors han estat d'1.734.331,63 €.

Execució del pressupost d'ingressos

Per capítols

Respecte als drets corresponents a l'exercici 2024, a 31 d'octubre s'han liquidat per un import de 6.048.276,61 € i s'han recaptat ingressos per un valor de 6.048.242,51 €:

	Previsió final	Liquidats 31/10/2024	Recaptat 31/10/2024	% execució
Cap. 3	253.560,00 €	181.469,51 €	181.435,41 €	71,57%
Cap. 4	6.745.068,64 €	5.320.979,49 €	5.320.979,49 €	78,89%
Cap. 5	10,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Cap. 8	2.477.216,32 €	545.827,61 €	545.827,61 €	22,03%
Total	9.475.854,96 €	6.048.276,61 €	6.048.242,51 €	63,83%

El percentatge d'execució, equivalent al 63,83%, s'explica, sobretot, per les aportacions de la Generalitat que encara estan pendents de liquidar i per la incorporació al capítol 8 del romanent de tresoreria d'exercicis anteriors per un import d'1.734.331,63 €.

Atès que aquests romanents són quantitats pressupostàries que no s'han executat en anys anteriors, s'incorporen al pressupost definitiu i, per tant, ni es liquiden ni es recapten.

Per aplicació

Tipologia d'ingrés	Descripció de l'ingrés	Aplicació econòmica	Previsions finals	Drets liquidats a 31/10/2024	Drets executats a 31/10/2024	% liquidats
Preus públics	Venda de publicacions (revista SORT)	3010001	340,00 €	- €	- €	0,00%
Preus públics	Drets de matrícula	3110001	10,00 €	- €	- €	0,00%
Taxes	Fotocòpies	3200200	10,00 €	- €	- €	0,00%
Taxa	Taxa per serveis específics d'estadístiques d'interès de la Generalitat	3200600	10.000,00 €	9.496,85 €	9.462,75 €	94,97%
Taxa	Taxa per l'expedició de certificacions oficials	3200604	600,00 €	1.109,55 €	1.109,55 €	184,93%
Altres	Reintegraments de l'exercici corrent	3810001	100,00 €	658,29 €	658,29 €	658,29%
Altres	Total altres ingr. div.	3990009	242.500,00 €	170.204,82 €	170.204,82 €	70,19%
Transferències corrents	Administració Generalitat	410000	6.724.035,73 €	5.299.946,58 €	5.299.946,58 €	78,82%
Transferències corrents	UE (projecte MERGE)	4930009	21.032,91 €	21.032,91 €	21.032,91 €	100,00%
Ingressos patrimonials	Interessos de dipòsit	5200001	10,00 €	- €	- €	0,00%
Transferències de capital	Administració de la Generalitat	83000	722.884,69 €	541.570,60 €	541.570,60 €	74,92%
Variació actius financers	Bestretes personal	814000	20.000,00 €	4.257,01 €	4.257,01 €	21,29%
Variació actius financers	Romanent de tresoreria	87000	1.734.331,63 €	- €	- €	0,00%
Total			9.475.854,96 €	6.048.276,61 €	6.048.242,51 €	63,83%

L'execució del pressupost d'ingressos desagregada per aplicacions destaca pel següent:

- No hi ha ingressos en concepte de la venda de la revista SORT, perquè enguany la revista ja no es ven en format paper i únicament es troba en format elèctronic, amb accés gratuït.
- Destaca la bona execució de les comandes a mida i certificacions oficials, els quals es preveu que superin les previsions inicials de forma considerable al final de l'exercici.
- A la partida "Altres ingressos" es preveien 242.500 € i se n'han recaptat 170.0204,82 €. Aquestes previsions es van fer d'acord amb l'exercici 2023, i no es preveuen més ingressos en aquesta partida fins a 31.12.2024.