



Ajuntament
de Barcelona

Àrea de Drets de Ciutadania, Participació i Transparència
INSTITUT BARCELONA ESPORTS

Institut Barcelona Esports

Pressupost 2018



ÍNDEX:

| | |
|---|----|
| INTRODUCCIÓ | 3 |
| 1. MEMÒRIA | 3 |
| 2. INGRESSOS I DESPESES PER CAPÍTOLS | 6 |
| 3. INGRESSOS | |
| 3.1. Classificació econòmica | 6 |
| 3.2. Bases utilitzades per avaluar els ingressos | 7 |
| 4. DESPESES | |
| 4.1. Classificació econòmica | 8 |
| 4.2. Bases utilitzades per avaluar les despeses | 11 |
| 4.3. Classificació per programes | 13 |
| 4.4. Classificació per programes-econòmica | 13 |
| 4.5. Classificació orgànica-econòmica | 13 |
| 5. Bases d'execució | 14 |
| 6. Annex de personal | 21 |
| 6.1. Plantilla pressupostària 2018 | 21 |
| 6.2. Plantilla prevista en finalitzar els exercicis 2017 i 2018, classificada en personal funcionari i laboral | 21 |
| 6.3. Informe Gerència de Recursos Humans i Organització | 22 |
| 7. Annex d'inversions | 23 |
| 8. Liquidació del pressupost de l'any 2016 | 24 |
| 8.1. Decret d'aprovació | 25 |
| 8.2. Estat de despeses. Pressupost corrent | 26 |
| 8.3. Estat d'ingressos. Pressupost corrent | 27 |
| 8.4. Estat de despeses. Pressupostos tancats | 28 |
| 8.5. Estat d'ingressos. Pressupostos tancats | 29 |
| 8.6. Resultat Pressupostari | 30 |
| 8.7. Romanent de Tresoreria | 31 |
| 9. Estat de liquidació del pressupost a 30 de juny de 2017 | 32 |
| 9.1. Estat de despeses. Pressupost corrent | 33 |
| 9.2. Estat d'ingressos. Pressupost corrent | 34 |



INTRODUCCIÓ

La proposta del pressupost de l'IBE per l'any 2018 es realitza per un import de **27.089.494,87 €**, amb una transferència municipal de **24.001.703,87 €**.

Aquesta proposta de pressupost presenta les següents variacions en relació al pressupost aprovat per l'any 2017

| | 2017 | 2018 | Variació | % variació |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Pressupost | 26.932.947,50 | 27.089.494,87 | 156.547,37 | 0,58% |
| <i>Transferència municipal</i> | <i>24.237.656,50</i> | <i>24.001.703,87</i> | <i>(-)235.952,63</i> | <i>(-)0,97%</i> |

1.- MEMÒRIA

L'**Institut Barcelona Esports** es configura com a un organisme autònom local de l'Ajuntament de Barcelona, de conformitat amb la legislació reguladora del règim local i la Carta Municipal de Barcelona.

La gestió de la política esportiva municipal en aquest mandat, i a l'espera de la seva concreció i aprovació en el Pla d'Actuació Municipal, es durà a terme:

- d'acord amb les estratègies definides en el Pla Estratègic de l'Esport de la ciutat de Barcelona 2012 – 2022.
- exercint les competències i responsabilitats municipals en matèria d'instal·lacions esportives i promoció esportiva determinades per llei, i les funcions que en aquests àmbits té assignades el mateix Institut Barcelona Esports.

D'acord amb aquests marcs de referència, donant continuïtat a plans, programes i mesures ja endegades i compromeses anteriorment, i també incorporant els principals criteris de la política esportiva anunciats per aquest mandat pel govern municipal, es proposa adoptar un seguit de propostes d'actuacions que afectaran aquest exercici econòmic anual, corresponent a la segona part del present mandat.



Actuacions destacables del pressupost 2018:

✧ Programa 3411 - Gestió i promoció de l'esport

✓ **Promoció de l'activitat física i l'esport en edat escolar:**

- Incrementar la campanya d'ajuts per a la pràctica esportiva fora de l'horari lectiu per a nens i joves de 6 a 17 anys, per poder atendre el nou creixement de sol·licituds que s'ha estimat pel proper curs 2017-2018.
- Incorporar en el Pla "l'Escola fa esport a la ciutat" (en horari lectiu) programes específics adreçats a la promoció dels esports de "pilota basca" i dels "roller esports", aprofitant que els estius del 2018 i del 2019, respectivament, Barcelona acollirà Campionats del Món d'aquests esports.
- Consolidar les dotacions necessàries per garantir la cobertura dels programes gratuïts d'aprenentatge de la natació: "Ja nedo" per als nens i nens de 1r de primària de les escoles públiques de la ciutat, i "A l'aigua" adreçat a l'alumnat dels centres d'educació especial de Barcelona.
- Mantenir la dotació econòmica pels programes de promoció en edat escolar acordats.

✓ **Foment de la pràctica esportiva en diferents segments de la població:**

Mantenir el pressupost dedicat al programa "L'esport inclou", per garantir la prestació de serveis de suport a les persones amb diversitat funcional que necessiten ajut personal per poder accedir o desenvolupar la seva activitat físic-esportiva.

✓ **Suport als clubs i entitats esportives de la ciutat:**

Consolidar el pressupost dedicat a la convocatòria ordinària de subvencions pel foment de la pràctica esportiva, i acotar la tramitació i dotació per a les subvencions extraordinàries.

✧ Programa 3421 - Instal·lacions esportives

Aprofundir en el paper que la xarxa d'equipaments esportius municipals desenvolupa com a prestador de serveis esportius per a la població, garantint el dret a la pràctica esportiva mitjançant l'existència d'ofertes d'activitats amb "tarifes socials" que persegueixen l'accessibilitat de qualsevol ciutadà/na a les instal·lacions esportives de la ciutat:

- Impulsar actuacions correctores, que cerquin l'homogeneïtzació de condicions d'ús o accés als equipaments esportius.
- Potenciar la xarxa de Centres Esportius Municipals mitjançant accions d'identitat i amb la posta en funcionament de programes, accions i aplicacions que contribueixen a consolidar la percepció de servei esportiu municipal en xarxa.
- Mantenir la previsió pressupostària que permeti assumir despeses relacionades amb la gestió dels centres esportius municipals, garantint la viabilitat econòmica-financera d'aquests.

✧ Programa 3431 - Esdeveniments esportius

- D'acord amb l'actual Pacte de Govern Municipal de la ciutat, gestionar el calendari dels grans esdeveniments esportius que es realitzen durant l'any a la ciutat de Barcelona de forma sostenible, assumint les quantitats necessàries compromeses per a la seva realització durant els propers anys:
 - Barcelona acollirà entre 2018 i 2019 els següents esdeveniments esportius: Campionat Europeu de Waterpolo de Seleccions (masculí i femení) el 2018, Campionat del Món de Pilota Basca el 2018, i la 2a edició dels World Roller Games el 2019.
 - Assegurar el funcionament de grans competicions esportives com la Marató, la ½ Marató, el Triatló o el Barcelona Open Banc de Sabadell Trofeu Comte de Godó, entre d'altres.
- Consolidar la convocatòria dels premis "Córrer per compromís", mitjançant la qual es vehiculen a projectes esportius amb vocació solidària i de cooperació internacional les aportacions econòmiques i les inscripcions obtingudes en la Marató, la ½ Marató de Barcelona i la Cursa de la Mercè.

Seguidament es detallen les bases utilitzades per avaluar els ingressos i les despeses, els annexos d'inversions i de personal, amb informació sobre la plantilla actual i prevista per al proper exercici.

2.- INGRESSOS I DESPESES PER CAPÍTOLS

| ECON | INGRESSOS | 2017 | 2018 |
|------|---|------------------------|------------------------|
| | Operacions corrents | 26.932.947,50 € | 27.089.494,87 € |
| 3 | Taxes, preus públics i altres ingressos | 370.000,00 € | 430.000,00 € |
| 4 | Transferències corrents | 24.312.947,50 € | 24.089.494,87 € |
| 5 | Ingressos patrimonials | 2.250.000,00 € | 2.570.000,00 € |
| | TOTAL INGRESSOS | 26.932.947,50 € | 27.089.494,87 € |

| ECON | DESPESES | 2017 | 2018 |
|------|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | Operacions corrents | 26.664.712,60 € | 26.836.084,97 € |
| 1 | Despeses de personal | 2.992.174,41 € | 3.086.998,61 € |
| 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 8.184.904,33 € | 7.888.848,54 € |
| 4 | Transferències corrents | 15.487.633,86 € | 15.860.237,82 € |
| | Operacions de capital | 268.234,90 € | 253.409,90 € |
| 6 | Inversions reals | 268.234,90 € | 253.409,90 € |
| | TOTAL DESPESES | 26.932.947,50 € | 27.089.494,87 € |

3.- INGRESSOS

3.1. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

| CAP | ART | CON | SUBCON | DESCRIPCIÓ | 2017 | 2018 |
|-----|-----|-----|--------|--|----------------------|----------------------|
| 3 | | | | Taxes, preus públics i altres ingressos | 370.000,00 | 430.000,00 |
| | 36 | | | Vendes | 35.000,00 | 35.000,00 |
| | | 360 | | Publicitat | 35.000,00 | 35.000,00 |
| | | | 36004 | Publicitat en esdeveniments esportius | 35.000,00 | 35.000,00 |
| | 39 | | | Altres ingressos | 335.000,00 | 395.000,00 |
| | | 399 | | Altres ingressos diversos | 335.000,00 | 335.000,00 |
| | | | 39982 | Ingressos curses | 235.000,00 | 235.000,00 |
| | | | 39999 | Altres ingressos diversos | 100.000,00 | 160.000,00 |
| 4 | | | | Transferències corrents | 24.312.947,50 | 24.089.494,87 |
| | 40 | | | De l'Administració gral. de l'entitat local | 24.237.656,50 | 24.001.703,87 |
| | | 400 | | De l'Ajuntament de Barcelona | 24.237.656,50 | 24.001.703,87 |
| | | | 40000 | Transf. corrents de l'Aj. de Barcelona | 20.806.656,50 | 20.570.703,87 |
| | | | 40001 | Transf. corrents Aj. Barcelona-Grans esdeveniments | 3.431.000,00 | 3.431.000,00 |
| | 46 | | | D'Entitats locals | 75.291,00 | 87.791,00 |
| | | 461 | | De Diputacions | 75.291,00 | 87.791,00 |
| | | | 46100 | Transf. corrents de la Dip. de Barcelona | 75.291,00 | 87.791,00 |
| 5 | | | | Ingressos patrimonials | 2.250.000,00 | 2.570.000,00 |
| | 55 | | | Ingressos de concessions | 2.250.000,00 | 2.570.000,00 |
| | | 550 | | Ingressos de concessions admves. | 2.250.000,00 | 2.570.000,00 |
| | | | 55000 | Ing. patrimonials de concessions admves. | 2.250.000,00 | 2.570.000,00 |
| | | | | TOTAL INGRESSOS | 26.932.947,50 | 27.089.494,87 |



3.2. BASES UTILITZADES PER AVALUAR ELS INGRESSOS

✓ Capítol 3: Taxes, preus públics i altres ingressos

(36004) Publicitat en esdeveniments esportius 35.000,00 €

Aportacions previstes de patrocini als esdeveniments produïts per l'IBE, que se celebraran a la ciutat de Barcelona durant el 2018.

(39982) Ingressos curses 235.000,00 €

Ingressos previstos als contractes signats per l'organització de les curses de Bombers, Nassos, Triatló, Mitja i Marató, juntament amb la previsió d'inscripcions per a la Cursa de la Mercè.

(39999) Altres ingressos diversos 160.000,00 €

Previsió per a l'any 2018 d'altres ingressos diversos.

✓ Capítol 4: Transferències corrents

(40000) Transf. corrents de l'Ajuntament de BCN 20.570.703,87

Import pressupostat per a l'any 2018 per l'Ajuntament de Barcelona com a transferència per al funcionament ordinari de l'Institut Barcelona Esports.

(40001) Transf. corrents Aj. de BCN-Grans esdeveniments 3.431.000,00

Import pressupostat per a l'any 2018 per l'Ajuntament de Barcelona com a transferència pels compromisos derivats del calendari plurianual de suport als grans esdeveniments a celebrar a

(46100) Transf. corrents de la Diputació de BCN 87.791,00 €

Previsió de subvenció de la Diputació de Barcelona per a esdeveniments esportius organitzats o subvencionats a través de l'Institut Barcelona Esports.

✓ Capítol 5: Ingressos patrimonials

(55000) Ing. patrimonials de concessions administratives 2.570.000,00 €

Ingressos previstos per cànon a facturar als concessionaris de les instal·lacions esportives municipals més la distribució d'excedents dels contractes d'instal·lacions que els incorporen.



4.- DESPESES

4.1. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

| Cap | Art | Con | Subcon | Descripció | 2017 | 2018 |
|----------|-----------|------------|--------|---|---------------------|---------------------|
| 1 | | | | Despeses de personal | 2.992.174,41 | 3.086.998,61 |
| | 10 | | | Personal directiu | 357.777,21 | 294.786,51 |
| | | <u>101</u> | | <u>Retribucions bàsiques i a. remuneracions</u> | 357.777,21 | 294.786,51 |
| | | | 10100 | Retribucions bàsiques personal directiu | 357.777,21 | 294.786,51 |
| | 12 | | | Personal funcionari | 1.360.702,13 | 1.693.708,81 |
| | | <u>120</u> | | <u>Retribucions bàsiques</u> | 447.132,97 | 633.370,51 |
| | | | 12000 | Sous grup A1 | 190.312,64 | 202.357,14 |
| | | | 12001 | Sous grup A2 | 94.566,97 | 189.004,88 |
| | | | 12003 | Sous grup C1 | 29.393,28 | 42.367,93 |
| | | | 12004 | Sous grup C2 | 39.304,78 | 70.028,09 |
| | | | 12006 | Triennis | 93.555,30 | 129.612,47 |
| | | <u>121</u> | | <u>Retribucions complementàries</u> | 913.569,16 | 1.060.338,30 |
| | | | 12100 | Complement de destí | 345.989,43 | 302.938,30 |
| | | | 12101 | Complement específic | 567.579,73 | 757.400,00 |
| | 13 | | | Personal laboral | 529.545,24 | 363.347,67 |
| | | <u>130</u> | | <u>Laboral fix</u> | 449.760,55 | 363.347,67 |
| | | | 13000 | Retribucions bàsiques | 160.109,51 | 137.084,72 |
| | | | 13002 | Altres retribucions | 289.651,04 | 226.262,95 |
| | | <u>131</u> | | <u>Laboral temporal</u> | 79.784,69 | |
| | | | 13100 | Retribucions bàsiques | 79.784,69 | |
| | 15 | | | Incentius al rendiment | 129.259,86 | 142.421,67 |
| | | <u>150</u> | | <u>Productivitat</u> | 129.259,86 | 142.421,67 |
| | | | 15000 | Productivitat | 129.259,86 | 142.421,67 |
| | 16 | | | Quotes, prestacions i despeses socials | 614.889,97 | 592.733,95 |
| | | <u>160</u> | | <u>Quotes socials</u> | 596.889,97 | 574.733,95 |
| | | | 16000 | Seg Social personal laboral | 169.952,14 | 127.417,75 |
| | | | 16001 | Seg Social funcionaris integrats | 242.174,35 | 207.745,11 |
| | | | 16002 | Seg Social funcionaris nou ingrés | 123.678,69 | 133.102,19 |
| | | | 16005 | Seg Social funcionaris interins nou ingrés | 39.409,86 | 104.718,90 |
| | | | 16008 | PAMEM | 20.373,18 | |
| | | | 16009 | MUFACE | 1.301,75 | 1.750,00 |
| | | <u>162</u> | | <u>Despeses socials del personal</u> | 18.000,00 | 18.000,00 |
| | | | 16200 | Formació i perfeccionament del personal | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | | 16204 | Fons d'acció social | 3.000,00 | 3.000,00 |



| Cap | Art | Con | Subcon | Descripció | 2017 | 2018 |
|-----|-----|-----|--------|--|---------------------|---------------------|
| 2 | | | | Despeses corrents en béns i serveis | 8.184.904,33 | 7.888.848,54 |
| | 20 | | | Lloguers | 198.360,50 | 184.960,50 |
| | | 202 | | Edificis i altres construccions | 56.280,00 | 56.280,00 |
| | | | 20200 | Edificis i altres construccions | 56.280,00 | 56.280,00 |
| | | 203 | | Maquinària, inst i utilatge | 142.080,50 | 128.680,50 |
| | | | 20300 | Maquinària, inst i utilatge | 142.080,50 | 128.680,50 |
| | 21 | | | Reparacions, manteniment i conservació | 414.119,00 | 344.119,00 |
| | | 212 | | Edificis i altres construccions | 402.819,00 | 332.819,00 |
| | | | 21200 | Edificis i altres construccions | 402.819,00 | 332.819,00 |
| | | 213 | | Maquinària, inst i utilatge | 11.300,00 | 11.300,00 |
| | | | 21300 | Maquinària, inst i utilatge | 11.300,00 | 11.300,00 |
| | 22 | | | Material, subministraments i altres | 7.557.424,83 | 7.344.769,04 |
| | | 220 | | Material d'oficina | 25.500,00 | 25.500,00 |
| | | | 22000 | Material d'oficina no inventariable | 13.500,00 | 13.500,00 |
| | | | 22001 | Prensa, revistes, llibres i altres publicacions | 4.000,00 | 4.000,00 |
| | | | 22002 | Material informàtic no inventariable | 8.000,00 | 8.000,00 |
| | | 221 | | Subministraments | 2.493.104,00 | 2.517.904,00 |
| | | | 22100 | Energia elèctrica | 1.492.254,00 | 1.492.254,00 |
| | | | 22101 | Aigua | 388.000,00 | 388.000,00 |
| | | | 22102 | Gas | 490.150,00 | 490.150,00 |
| | | | 22107 | Material esportiu no inventariable | 35.000,00 | 23.000,00 |
| | | | 22109 | Material de consum no inventariable | 87.700,00 | 124.500,00 |
| | | 222 | | Comunicacions | 60.000,00 | 60.000,00 |
| | | | 22200 | Comunicacions telefòniques | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | | | 22201 | Postals | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | 22205 | Serveis missatgeria | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | 224 | | Primes d'assegurances | 15.400,00 | 37.150,00 |
| | | | 22400 | Primes d'assegurances | 15.400,00 | 37.150,00 |
| | | 226 | | Despeses diverses | 1.706.500,00 | 1.706.500,00 |
| | | | 22601 | Atencions protocol·làries i representatives | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | | 22602 | Publicitat i propaganda | 1.681.000,00 | 1.681.000,00 |
| | | | 22603 | Publicacions en Diaris Oficials | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | 22617 | Serveis bancaris | 500,00 | 500,00 |
| | | 227 | | Treballs realitzats per altres empreses i prof | 3.256.920,83 | 2.997.715,04 |
| | | | 22700 | Neteja edificis i locals | 44.000,00 | 44.000,00 |
| | | | 22703 | Treballs tècnics | 11.000,00 | 11.000,00 |
| | | | 22706 | Estudis | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | 22707 | Informes | 62.050,00 | 102.808,58 |
| | | | 22709 | Consergeria | 56.000,00 | 56.000,00 |
| | | | 22710 | Serveis informàtics i de manteniment web | 110.000,00 | 110.000,00 |
| | | | 22780 | Treballs impremta | 50.000,00 | |
| | | | 22792 | Altres treballs serveis generals | 72.605,00 | 72.605,00 |
| | | | 22793 | Altres treballs serveis comunicació | 150.000,00 | 150.000,00 |
| | | | 22795 | Altres treballs instal·lacions esportives mpals | 109.840,00 | 87.240,00 |
| | | | 22796 | Altres treballs promoció esportiva | 1.632.973,00 | 1.475.061,47 |
| | | | 22797 | Altres treballs org esdeveniments | 743.452,83 | 723.999,99 |
| | | | 22798 | Altres treballs org esdeveniments internacionals | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | | 22799 | Altres treballs realitzats per altres emp. i prof. | 200.000,00 | 150.000,00 |
| | 23 | | | Indemnitzacions per raó del servei | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | 231 | | Locomoció | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | | 23120 | Del personal no directiu | 15.000,00 | 15.000,00 |

| Cap | Art | Con | Subcon | Descripció | 2017 | 2018 |
|-----|-----|-----|--------|--|----------------------|----------------------|
| 4 | | | | Transferències corrents | 15.487.633,86 | 15.860.237,82 |
| | 41 | | | A Organismes autònoms | 9.700,00 | |
| | | 410 | | <u>A Organismes autònoms de l'Entitat</u> | 9.700,00 | |
| | | | 41030 | <i>Transf. corrents a Institut Municipal d'Informàtica</i> | 9.700,00 | |
| | 46 | | | A Entitats locals | 77.000,00 | 77.000,00 |
| | | 461 | | <u>A Diputacions</u> | 77.000,00 | 77.000,00 |
| | | | 46100 | <i>Transf. corrents a la Diputació de Barcelona</i> | 77.000,00 | 77.000,00 |
| | 47 | | | A Empreses privades | 617.500,00 | 706.108,92 |
| | | 470 | | <u>A empreses privades</u> | 617.500,00 | 706.108,92 |
| | | | 47000 | <i>Transf. corrents a empreses privades</i> | 617.500,00 | 706.108,92 |
| | 48 | | | A famílies i institucions s/ finalitat de lucre | 14.783.433,86 | 15.077.128,90 |
| | | 481 | | <u>Transferències per al funcionaments ordinari</u> | 1.575.845,44 | 1.575.845,44 |
| | | | 48101 | <i>Transferència Fundació Barcelona Olímpica</i> | 1.575.845,44 | 1.575.845,44 |
| | | 485 | | <u>Estudiants per convenis de formació</u> | 6.925,20 | 6.925,20 |
| | | | 48501 | <i>Convenis estudiants</i> | 6.925,20 | 6.925,20 |
| | | 489 | | <u>Subvencions, convenis i premis</u> | 13.200.663,22 | 13.494.358,26 |
| | | | 48901 | <i>Convocatòria subvenció ordinària</i> | 2.851.000,00 | 2.815.000,00 |
| | | | 48902 | <i>Altres subvencions i convenis</i> | 10.184.663,22 | 7.329.779,80 |
| | | | 48903 | <i>Premis</i> | 165.000,00 | 162.000,00 |
| | | | 48904 | <i>Subvenció Volta Ciclista Catalunya AE</i> | | 140.000,00 |
| | | | 48905 | <i>Subvenció CEEB. Competició escolar</i> | | 597.578,46 |
| | | | 48906 | <i>Subvenció FEEB. Convivim esportivament</i> | | 330.000,00 |
| | | | 48907 | <i>Subvenció CET-10. Gran Repte</i> | | 20.000,00 |
| | | | 48908 | <i>Grans esdeveniments internacionals</i> | | 2.100.000,00 |
| 6 | | | | Inversions reals | 268.234,90 | 253.409,90 |
| | 62 | | | Inversió nova funcionament dels serveis | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | 625 | | <u>Mobiliari</u> | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | 62500 | <i>Mobiliari</i> | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | 626 | | <u>Equips per a processos d'informació</u> | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | 62600 | <i>Equips per a processos d'informació</i> | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | 64 | | | Despeses d'inversions immaterials | 248.234,90 | 233.409,90 |
| | | 641 | | <u>Despeses en aplicacions informàtiques</u> | 248.234,90 | 233.409,90 |
| | | | 64100 | <i>Despeses en aplicacions informàtiques</i> | 248.234,90 | 233.409,90 |
| | | | | Total Despeses | 26.932.947,50 | 27.089.494,50 |



4.2. BASES UTILITZADES PER AVALUAR LES DESPESES

✓ Capítol 1: Despeses de personal **3.086.998,61 €**

D'acord amb la plantilla prevista aprovada per la Gerència de Recursos Humans i Organització.

✓ Capítol 2: Despeses en béns i serveis **7.888.848,54 €**

Per a la previsió de despeses en béns i serveis per a l'exercici 2018 s'ha tingut en compte la liquidació del pressupost de l'exercici 2016, l'evolució de la despesa per a l'exercici 2017 i els objectius previstos per a 2018.

✓ Capítol 4: Transferències corrents **15.860.237,82 €**

Per a la previsió de despeses en concepte de transferències corrents s'ha tingut en compte el següent:

| | | | |
|-------|---|--------------|--|
| 46100 | Transf. a la DIBA | 77.000,00 | Despeses comuns inst. esportives municipals dels recintes Llars Mundet i Escola Industrial. |
| 47000 | Transf. a empreses privades | 706.108,92 | Subvencions a empreses: concessionaris per cobrir despeses de gestió i explotació, per l'organització d'actes de promoció esportiva i esdeveniments esportius, i altres subvencions i convenis. |
| 48101 | Transf. FBO | 1.575.845,44 | Gestió del Museu Olímpic de la Fundació Barcelona Olímpica. |
| 48501 | Convenis estudiants | 6.925,20 | Convenis formació dual i becaris d'universitats. |
| 48901 | Convocatòria subvenció ordinària | 2.815.000,00 | Convocatòria ordinària de subvencions. |
| 48902 | Altres subvencions i convenis | 7.329.779,80 | Subvencions a entitats: concessionaris per cobrir despeses de gestió i explotació, per l'organització d'actes de promoció esportiva i esdeveniments esportius, i altres subvencions i campanyes. |
| 48903 | Premis | 162.000,00 | Premis "Córrer per compromís" i "Dóna i Esports". |
| 48904 | Subvenció Volta Ciclista Catalunya | 140.000,00 | Conveni subvenció excepcional pel projecte "Volta Ciclista Catalunya"- |
| 48905 | Subvenció Consell Esport Escolar de Barcelona | 597.578,46 | Conveni subvenció excepcional pel projecte "Competició esportiva escolar". |
| 48906 | Subvenció Fundació Privada per a l'Esport i l'Educació de Barcelona | 330.000,00 | Conveni subvenció excepcional pel projecte "Convivim esportivament" |
| 48907 | Subvenció CET-10 | 20.000,00 | Conveni subvenció excepcional projecte "Gran Repte". |
| 48908 | Grans esdeveniments internacionals | 2.100.000,00 | Convenis subvencions excepcionals grans esdeveniments internacionals: Europeu Waterpolo, Mundial de Pilota i World Roller Games |

✓ **Capítol 6: Inversions reals****253.409,90 €**

Veure detall a l'annex d'inversions.



4.3. CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

| AREA | POL | GRUP | PROG | SUBPROG | DESCRIPCIÓ | 2017 | 2018 |
|------|-----|------|------|---------|---|---------------|---------------|
| 3 | | | | | Producció de béns públics de car. preferent | 26.932.947,50 | 27.089.494,87 |
| | 34 | | | | Esport | 26.932.947,50 | 27.089.494,87 |
| | | 341 | 3411 | | Gestió i promoció de l'esport | 15.680.471,17 | 16.447.557,66 |
| | | | | 34111 | Gestió de l'esport | 3.820.989,51 | 3.856.113,71 |
| | | | | 34112 | Foment i promoció de la pràctica esportiva | 11.859.481,66 | 12.591.443,95 |
| | | 342 | 3421 | 34211 | Instal·lacions esportives | 6.542.697,55 | 5.927.697,55 |
| | | 343 | 3431 | 34311 | Esdeveniments esportius | 4.709.778,78 | 4.714.239,66 |

4.4. CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES-ECONÒMICA

| Subprog | cap | Descripció | 2017 | 2018 |
|---------|-----|---|----------------------|----------------------|
| 34111 | 1 | Despeses de personal | 2.992.174,41 | 3.086.998,61 |
| 34111 | 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 579.955,00 | 529.955,00 |
| 34111 | 4 | Transferències corrents | 16.625,20 | 6.925,20 |
| 34111 | 6 | Inversions reals | 232.234,90 | 232.234,90 |
| 34111 | | Gestió de l'esport | 3.820.989,51 | 3.856.113,71 |
| 34112 | 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 2.327.973,00 | 2.135.220,05 |
| 34112 | 4 | Transferències corrents | 9.516.508,66 | 10.456.223,90 |
| 34112 | 6 | Inversions reals | 15.000,00 | |
| 34112 | | Foment i promoció de la pràctica esportiva | 11.859.481,66 | 12.591.443,95 |
| 34211 | 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 3.028.197,55 | 2.958.197,55 |
| 34211 | 4 | Transferències corrents | 3.514.500,00 | 2.969.500,00 |
| 34211 | | Instal·lacions esportives | 6.542.697,55 | 5.927.697,55 |
| 34311 | 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 2.248.778,78 | 2.265.475,94 |
| 34311 | 4 | Transferències corrents | 2.440.000,00 | 2.427.588,72 |
| 34311 | 6 | Inversions reals | 21.000,00 | 21.175,00 |
| 34311 | | Esdeveniments esportius | 4.709.778,78 | 4.714.239,66 |
| | | Total despeses | 26.932.947,50 | 27.089.494,87 |

4.5. CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA-ECONÒMICA

| ORG | CAP | DESCRIPCIÓ | 2017 | 2018 |
|------|-----|---|----------------------|----------------------|
| 0001 | 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 1.916.625,39 | 1.737.770,84 |
| 0001 | 4 | Transferències corrents | 4.570.845,44 | 3.968.934,16 |
| 0001 | 6 | Inversions reals | 212.234,90 | 233.409,90 |
| 0001 | | Gerència | 6.699.705,73 | 5.940.114,90 |
| 0002 | 1 | Despeses de personal | 2.992.174,41 | 3.086.998,61 |
| 0002 | 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 2.635.459,00 | 2.715.459,00 |
| 0002 | 4 | Transferències corrents | 16.625,20 | 6.925,20 |
| 0002 | 6 | Inversions reals | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 0002 | | Recursos i Serveis Generals | 5.664.258,61 | 5.829.382,81 |
| 0003 | 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 2.336.980,94 | 2.160.925,15 |
| 0003 | 4 | Transferències corrents | 6.519.863,22 | 7.544.078,46 |
| 0003 | 6 | Inversions reals | 36.000,00 | |
| 0003 | | Promoció i esdeveniments esportius | 8.892.844,16 | 9.705.003,61 |
| 0004 | 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 396.719,00 | 326.719,00 |
| 0004 | | Projectes i obres | 396.719,00 | 326.719,00 |
| 0005 | 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 289.120,00 | 337.974,55 |
| 0005 | 4 | Transferències corrents | 4.380.300,00 | 4.340.300,00 |
| 0005 | | Gestió d'instal·lacions | 4.669.420,00 | 4.678.274,55 |
| 0006 | 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 610.000,00 | 610.000,00 |
| 0006 | | Comunicació i premsa | 610.000,00 | 610.000,00 |
| | | TOTAL DESPESES | 26.932.947,50 | 27.089.494,87 |



5.- BASES D'EXECUCIÓ

Primera.- Disposicions generals

El pressupost general de l'Institut s'elabora, executa i liquida d'acord amb aquestes bases d'execució, el RDL 2/2004 de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i pel RD 500/1990 de 20 d'abril, pel que s'aprova el Reglament Pressupostari, així com els estatuts de l'Institut i la resta de normativa vigent que li sigui d'aplicació.

Segona.- Estructura pressupostària.

L'estructura del pressupost de l'Institut s'ajusta amb el que estableix l'Ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

Els crèdits inclosos en l'Estat de Despeses es classifiquen segons els criteris següents:

- a) Atenent a la finalitat dels crèdits i als objectius que amb els mateixos es pretengui assolir, per àrea de despesa, política de despesa, grup de programa, programa i subprograma. Els subprogrames previstos per a l'exercici pressupostari són els següents:

| | |
|-------|--|
| 34111 | Gestió de l'esport |
| 34112 | Foment i promoció de la pràctica esportiva |
| 34211 | Instal·lacions esportives |
| 34311 | Esdeveniments esportius |

- b) Atenent a la seva naturalesa econòmica per capítols, articles, conceptes i subconceptes.

- c) Atenent a la seva classificació orgànica, per les següents unitats orgàniques:

| | |
|------|------------------------------------|
| 0001 | Gerència |
| 0002 | Recursos i Serveis Generals |
| 0003 | Promoció i Esdeveniments Esportius |
| 0004 | Projectes i Obres |
| 0005 | Gestió d'Instal·lacions |
| 0006 | Comunicació i Premsa |

L'aplicació pressupostària definida per la conjunció de les classificacions orgànica, per programes i econòmica constitueix la unitat elemental d'informació sobre la que s'efectuarà el control comptable dels crèdits i les seves modificacions.

Tercera.- Vinculació Jurídica.

El nivell de vinculació jurídica dels crèdits de l'estat de despeses del pressupost estan definit per:

- a) Respecte a la classificació per programa, l'àrea de despesa.
b) Respecte a la classificació econòmica, el capítol.
c) Respecte a la classificació orgànica, tots els orgànics tenen la mateixa vinculació jurídica.



Tindran caràcter vinculant al nivell de desagregació d'aplicació pressupostària els crèdits generats per ingressos afectats a despeses amb finançament afectat.

Quarta.- Modificacions de crèdit pressupostari.

Quan hagi de realitzar-se una despesa que no tingui suficient crèdit dins de la "bossa" de vinculació jurídica, s'haurà de tramitar prèviament l'expedient adequat de modificació de crèdits.

D'acord amb la secció 2a. del capítol I del títol VI del RDL 2/2004, de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, es podran realitzar les modificacions de crèdit següents:

- a) Crèdits extraordinaris
- b) Suplements de crèdit
- c) Transferències de crèdit
- d) Generacions de crèdit
- e) Ampliacions de crèdit
- f) Incorporacions de romanents de crèdit
- g) Baixes per anul·lació

Seran aprovades pel Plenari del Consell Municipal les modificacions de crèdit dels apartats a), b) i g), així com les transferències de crèdit que suposin un canvi de l'àrea de despesa, excepte quan afecti als crèdits de personal.

L'aprovació de la resta de modificacions de crèdit pressupostàries correspondrà al Gerent de l'Institut.

Cinquena.- Acumulació de fases de l'execució de la despesa.

La gestió del pressupost de despeses es realitzarà en les següents fases:

- Autorització de la despesa (fase A).
- Disposició o compromís de la despesa (fase D).
- Reconeixement i liquidació de l'obligació (fase O).
- Ordenació de pagament (fase P).
- Realització material del pagament (fase RP).

Es podran acumular les fases (AD) en aquelles despeses que no s'hagi de realitzar cap tràmit de licitació, selecció o aprovació de projecte.

Es podrà acumular les fases (ADO) en aquelles transferències nominatives previstes en el capítol 4 del pressupost inicial de l'Institut aprovat pel Consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona.

Es podran acumular les fases (ADO) i (DO) en les despeses de personal, els reconeixements de crèdit, les despeses com a conseqüència de resolucions judicials, els contractes menors i per norma general aquelles despeses inferiors a 50.000,00 € (IVA exclòs) en els contractes d'obres i 18.000,00 € (IVA exclòs) per a la resta de contractes.

Sisena.- Contractes menors

La contractació mitjançant contractes menors amb el mateix proveïdor l'objecte del qual siguin obres no pot superar l'import màxim de 100.000,00 €, IVA exclòs. Pel que fa a la resta de contractes, aquesta quantitat no podrà ser superior a 50.000,00 €, IVA exclòs.

Només es podrà ultrapassar qualsevol dels respectius imports, si es realitza la inserció d'un anunci al perfil del contractant durant un termini mínim de 5 dies hàbils. La inserció de l'anunci al perfil del contractant podrà substituir-se per la sol·licitud individualitzada d'ofertes com a mínim a tres empreses quan, mitjançant informe del Gerent de l'Institut, es justifiqui la impossibilitat o inconveniència de licitar públicament el contracte.

Setena.- Documents que justifiquen el reconeixement de l'obligació.

D'acord amb l'article 59.1 del RD 500/1990, prèviament al reconeixement de l'obligació s'haurà d'acreditar documentalment la realització de la prestació o el dret del creditor. A tal efecte es consideraren documents justificatius del reconeixement de l'obligació els següents:

- a) Les nòmines.
- b) Els documents que es formalitzin i s'aprovin per a dietes i despeses de viatge que es derivin de l'assistència a cursos o jornades.
- c) Les factures originals expedides pels contractistes, proveïdors i creditors en general.
- d) Les certificacions expedides pels serveis tècnics corresponents, a les que s'hi haurà d'adjuntar la corresponent factura i la relació valorada quan procedeixi, expedida pel contractista.
- e) Els càrrecs bancaris, o el calendari de venciments establert per les despeses financeres.
- f) Els corresponents acords d'aprovació del reconeixement de la despesa, quan no procedeixi l'expedició dels documents assenyalats anteriorment, amb indicació expressa del motiu i quantia.

En els supòsits c) i d) per a la tramitació del reconeixement de l'obligació s'exigirà, quan procedeixi, l'acreditació de prestació de garantia i formalització del contracte.

Per a l'aprovació del reconeixement de l'obligació caldrà que, prèviament, el tècnic competent doni la seva conformitat amb la despesa realitzada. Aquesta conformitat es podrà realitzar mitjançant una diligència en el document acreditatiu de la despesa, o bé mitjançant el corresponent informe. En qualsevol cas s'haurà d'identificar el nom i el càrrec de la persona que signa la conformitat.

Vuitena.- Ordenació dels pagaments

L'ordenació dels pagaments correspon al Gerent de l'Institut.



Novena.- Pagament efectiu de les obligacions

Per a la realització del pagament, caldrà prèviament l'aprovació de l'obligació i la seva ordenació i es podrà efectuar per mitjà dels següents instruments:

- 1) Per norma general per transferència bancària contra el compte tresorer de l'Institut.
- 2) Excepcionalment i tan sols per a persones físiques, el Gerent podrà autoritzar, sempre que es justifiqui, el pagament per mitjà de xec bancari. En aquest cas el xec sempre ha de ser nominatiu a favor del creditor.
- 3) Els pagaments en metàl·lic només es podran realitzar amb càrrec a la bestreta de caixa.

Desena.- Despeses de personal

Les retribucions del personal de l'Institut estaran subjectes a la normativa vigent de la matèria i, en especial a l'acord de les condicions de treball dels empleats públics de l'Ajuntament de Barcelona vigent i a les previsions establertes en la Llei de Pressupostos de l'Estat per a l'any pressupostat.

Les modificacions de les condicions retributives del personal de l'Institut s'hauran d'ajustar a les normes dictades per l'Ajuntament de Barcelona, en base al previst a l'article 27.2 dels estatuts de l'Institut.

Les gratificacions del personal funcionari o les hores extraordinàries del personal laboral hauran de ser aprovades de forma individual mitjançant resolució del Gerent de l'Institut. Aquesta aprovació haurà de ser prèvia a la seva inclusió en la nòmina corresponent.

Per a la modificació dels complements específics i de responsabilitat caldrà la realització d'un expedient en el que es faci constar les noves tasques assumides i la valoració del lloc de treball que es modifica. Serà competència del Gerent de l'Institut l'aprovació dels increments salarials com a conseqüència de la variació de la responsabilitat del lloc de treball. De la resolució de l'Institut s'haurà de donar compte al Consell Rector en la primera reunió que celebri.

S'haurà de notificar a la Gerència Municipal tots els acords i resolucions que afectin a les despeses de personal, per tal que pugui efectuar el control establert en l'article 19 dels estatuts de l'Institut.

Onzena.- Contractació

La contractació de l'Institut resta sotmesa al RDL 3/2011 de 14 de novembre, pel que s'aprova el text refós de la llei de contractes del sector públic.

D'acord amb l'article 27.4 dels estatuts de l'Institut caldrà autorització de la Gerència Municipal de l'Ajuntament de Barcelona per a l'establiment de contractes de quantia superior a les quantitats prèviament fixades per aquest òrgan.

Les competències assignades a cadascun dels òrgans de govern de l'Institut abasten a l'autorització de la despesa, l'aprovació dels plecs de clàusules administratives particulars i la seva modificació, l'obertura del procediment d'adjudicació, l'adjudicació i la formalització.

A la contractació de l'Institut se li aplicaran els plecs de clàusules administratives generals i particulars vigents a l'Ajuntament de Barcelona.

L'Institut podrà adherir-se a les homologacions i selecció d'empreses que ha establert l'Ajuntament de Barcelona. L'Institut s'ha adherit a les condicions de contractació derivades de l'acord marc del serveis de viatges de l'Ajuntament de Barcelona.

En relació als contractes que tinguin garantia definitiva, aquesta s'haurà de disposar en la Tresoreria de l'Ajuntament de Barcelona, excepte si es realitza mitjançant el sistema de retenció en preu, que quedarà registrada en la comptabilitat de l'Institut.

En els contractes menors no serà exigible la constitució de garantia alguna, i es considerarà com a document contractual la factura corresponent.

El cost de les despeses de publicitat seran a càrrec de l'adjudicatari, d'acord amb el que s'estableixi als plecs de clàusules administratives particulars de cada contracte.

Dotzena.- Bestretes de Caixa Fixa

D'acord a regulació establerta als articles 73 i següents del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, l'Institut disposarà d'un fons per a atendre les atencions corrents de caràcter periòdic o reiteratiu, i de petit import, tal com dietes, despeses de locomoció, material d'oficina no inventariable, conservació i d'altres de similars característiques. Els perceptors de les bestretes de caixa fixa restaran obligats a justificar les despeses realitzades.

L'import màxim d'aquestes bestretes de caixa fixa és de 20.000,00 €, que seran ingressats en el compte corrent restringit de pagaments obert a La Caixa núm. 2100 3000 11 2201745822. Aquest compte es dedicarà exclusivament a les operacions de la bestreta de caixa fixa.

L'habilitat i responsable de la custòdia dels diners és el Cap del Departament de Recursos i Serveis Generals. La disposició de les quantitats ingressades en aquest compte corrent es farà conjuntament mitjançant la signatura del Cap del Departament de Recursos i Serveis Generals i el Gerent de l'Institut.

No es podran realitzar per mitjà de bestretes de caixa pagaments individualitzats superiors a 1.500,00 €, llevat de casos excepcionals degudament acreditats i autoritzats pel Gerent de l'Institut.



Per tal de garantir el control dels fons de caixa, cada final de mes l'habilitat de la bestreta realitzarà l'arqueig de caixa i del compte bancari, del qual facilitarà una còpia signada a la Intervenció. Quan l'import dels arquejos sigui inferior a l'import total de la bestreta, caldrà realitzar la corresponent conciliació en la que es justificarà la diferència entre ambdues quantitats.

Per procedir a la reposició de la bestreta de caixa fixa caldrà prèviament presentar el compte justificatiu dels fons utilitzats. El compte justificatiu estarà format pel document comptable al que s'adjuntaran les factures, rebuts o altres comprovants de la despesa indicats en la base setena, degudament conformats pel personal responsable.

La comptabilització de la bestreta es realitzarà d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local.

Les despeses originades per l'exercici de representació i atencions protocol·làries s'ajustaran al previst en la normativa sobre bestretes de caixa fixa de l'Ajuntament de Barcelona, aprovada per decret de l'Alcalde de data 6 d'octubre de 2004.

Únicament es podran justificar les despeses originades en l'exercici de representació d'interessos municipals o per atencions protocol·làries que realitzin els regidors (electes i delegats) i el Gerent de l'Institut amb persones alienes a la Corporació Municipal. Amb caràcter excepcional també es podran justificar despeses de la mateixa naturalesa i finalitat realitzades per altres alts càrrecs de l'Institut, sempre que actuïn amb autorització expressa del President o del Gerent de l'Institut, i així consti en l'oportuna justificació.

En les despeses de restauració amb persones alienes a l'Ajuntament amb motiu de funcions de representació, atencions protocol·làries o de treball inherents a les mateixes, s'haurà d'acreditar el motiu, finalitat i els assistents (nom, càrrec i entitat que representen) i s'haurà d'adjuntar la factura corresponent, rebut o document justificatiu.

Amb caràcter general no podran justificar-se despeses de restauració o altres de naturalesa similar que s'haguessin realitzat exclusivament entre personal municipal.

Tretzena.- Tresoreria

Mensualment es realitzaran les actes d'arqueig de les existències de caixa. Aquestes existències de caixa s'han de signar en un termini màxim de quinze dies des de l'últim dia del mes a que es refereixen. Cas d'existir discrepàncies entre els saldos comptables i els bancaris, s'aportarà l'oportú estat conciliatori.

Abans d'efectuar un pagament, es comprovarà que el creditor no tingui deutes amb l'Ajuntament de Barcelona i, si fos el cas, s'iniciaran els tràmits de compensació. No es podran autoritzar cessions de drets de cobrament de creditors que tinguin deutes vençuts pendents de cobrament de l'Ajuntament.



Catorzena.- Fiscalització

El control i fiscalització de l'activitat de l'Institut es realitzarà d'acord amb el previst en els articles 213 i següents del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Per a les despeses s'estableix la fiscalització prèvia limitada regulada en l'article 219 del TRLRHL, per la qual cosa la Intervenció prèvia es limitarà a comprovar els extrems a que es refereix l'article 219, punt 2 del RDL esmentat.

La fiscalització prèvia dels drets es substituirà per la inherent a la presa de raó en comptabilitat, establint-se les actuacions comprovatòries posteriors que determini la Intervenció.

Quinzena.- Comptabilitat

La comptabilització de l'Institut es realitzarà d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local.

Per al càlcul de deutors de difícil cobrament es tindran en compte els criteris establerts per la Sindicatura de Comptes de Catalunya.

Els criteris d'amortització de l'immobilitzat seran els següents:

- Edificis i altres construccions: 50 anys.
- Mobiliari: 6 anys.
- Maquinària i utillatge: 5 anys.
- Elements de transport: 5 anys.
- Equips per a processos d'informació: 4 anys.
- Aplicacions informàtiques: 3 anys.

És responsabilitat del Gerent la custòdia de tots els documents comptables de l'Institut (expedients de despesa, factures, certificacions, documents d'ingressos, convenis, i altres documents justificatius de la despesa i dels ingressos).

Disposició final.-

Per tot allò no previst en aquestes Bases d'Execució, serà d'aplicació el que disposin les Bases d'Execució del Pressupost de l'Ajuntament de Barcelona.

6.- ANNEX DE PERSONAL

6.1. PLANTILLA PRESSUPOSTÀRIA 2018

| CODI | CATEGORIA | Grup | PLANTILLA 2018 |
|------------------------------------|-----------------------|------|-------------------|
| ESCALA DE DIRECCIO | | | |
| C070 | Gerent | | 1 |
| ESCALA D'ADM. GENERAL. | | | |
| 1010 | Tècnics | A1 | 1 |
| 1020 | Gestors | A2 | 13 |
| 1030 | Administratius | C1 | 5 |
| 1040 | Auxiliars | C2 | 11 |
| ESCALA D'ADM. ESPECIAL | | | |
| CLASSE DE TECNICS SUPERIORS | | | |
| 2011 | T.S. Arquitectura | A1 | 3 |
| 2512 | T.S. Psicologia | A1 | 1 |
| 2610 | T.S. Informació | A1 | 1 |
| 2710 | T.S. Dret | A1 | 2 |
| 2711 | T.S. Gestió | A1 | 10 |
| 2811 | T.S. Economia | A1 | 1 |
| CLASSE DE TECNICS MITJANS | | | |
| 2021 | T.M. Arquitectura | A2 | 1 |
| 2022 | T.M. Enginyeria | A2 | 1 |
| 2521 | T.M. Mestres | A2 | 2 |
| 2820 | T.M. Ciències Socials | A2 | 0 |
| 2821 | T.M. Treball Social | A2 | 1 |
| PERSONAL D'OFICIS | | | |
| 2042 | Mestres o Capatassos | C2 | 1 |
| TOTALS | | | 55 |

6.2. PLANTILLA PREVISTA AL FINALITZAR ELS EXERCICIS 2017 I 2018, CLASSIFICADA EN PERSONAL FUNCIONARI I LABORAL

| Personal | Mitjana 2017 | Prevista 31/12/2017 | Mitjana 2018 | Prevista 31/12/2018 |
|----------------------|-----------------|------------------------|-----------------|------------------------|
| Alta Direcció | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Funcionaris | 32 | 33 | 33 | 35 |
| Funcionaris interins | 9 | 9 | 9 | 8 |
| Laborals indefinits | 9 | 10 | 10 | 11 |
| Laborals eventuais | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 51 | 53 | 53 | 55 |



6.3. INFORME DE GERÈNCIA DE RECURSOS HUMANS I ORGANITZACIÓ



Ajuntament
de Barcelona

Gerència de Recursos Humans i Organització
Direcció d'Organització i Planificació
Departament de Gestió Econòmica i Planificació

C/ L'Escar, 1, 2a planta
08039 Barcelona
Fax 93 402 77 74

En aplicació dels criteris harmonitzadors de recursos humans en l'àmbit dels organismes autònoms, entitats públiques empresarials i societats mercantils dependents de l'Ajuntament de Barcelona (aprovat per la Comissió de Govern de 13 de maig de 2009) en el seu punt quart, la Gerència de Recursos Humans i Organització emet informe sobre la plantilla pressupostària presentada per

Institut Barcelona Esports

La proposta de plantilla que s'annexa estableix per l'any 2018 un total de 55 places.

Aquest nombre representa un increment de tres places (5,77 %) respecte a la plantilla per a l'any 2017, fixada en 52 places, per tal de donar cobertura a les necessitats, urgents i inajornables de l'Institut, aprovades al Pla de Recursos Humans.

Aquesta Gerència informa aquesta plantilla de forma favorable, condicionada a l'aprovació de la corresponent consignació pressupostària.

I per deixar-ne constància a tots els efectes.

Ferran Daroca Esquirol
Gerent de Recursos Humans i Organització

Barcelona,



7.- ANNEX D'INVERSIONS

| Subcon | Descripció | 2017 | 2018 |
|--------|---|--|--|
| 62500 | Mobiliari <i>Renovació taules, cadires i armaris d'arxiu.</i> | 10.000,00 € <i>10.000,00 €</i> | 10.000,00 € <i>10.000,00 €</i> |
| 62600 | Equips per a processos d'informació <i>Renovació equips informàtics obsolets</i> | 10.000,00 € <i>10.000,00 €</i> | 10.000,00 € <i>10.000,00 €</i> |
| 64100 | Aplicacions informàtiques <i>Pla de Sistemes Fase II</i> <i>Aplicació programa "Activa't"</i> <i>Aplicació gestió d'esdeveniments</i> | 248.234,90 € <i>212.234,90 €</i> <i>15.000,00 €</i> <i>21.000,00 €</i> | 233.409,90 € <i>233.409,90 €</i> |
| 6 | Inversions reals | 268.234,90 € | 253.409,90 € |

L'Institut Barcelona Esports també gestionarà les inversions per compte de l'Ajuntament de Barcelona, d'acord amb les actuacions aprovades per la Comissió de Govern.



8.- LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'ANY 2016

8.1. DECRET D'APROVACIÓ

8.2. ESTAT DE DESPESES. PRESSUPOST CORRENT

8.3. ESTAT D'INGRESSOS. PRESSUPOST CORRENT

8.4. ESTAT DE DESPESES. PRESSUPOSTOS TANCATS

8.5. ESTAT D'INGRESSOS. PRESSUPOSTOS TANCATS

8.6. RESULTAT PRESSUPOSTARI

8.7. ROMANENT DE TRESORERIA

DECRET

Vistes les liquidacions dels Pressupostos dels Organismes Autònoms Municipals de l'any 2016 fiscalitzades per la intervenció delegada de cada entitat i en ús de les facultats conferides a aquesta Alcaldia per l'article 13 de la Carta de Barcelona,

DISPOSO

PRIMER.- APROVAR les liquidacions dels Pressupostos de 2016 corresponents a:

- Institut Municipal de Persones amb Discapacitat
- Institut Municipal d'Informàtica
- Institut Municipal d'Urbanisme
- Institut Municipal d'Hisenda
- Institut Municipal de Mercats
- Institut Municipal d'Educació
- Institut Barcelona Esports
- Institut Municipal de Serveis Socials
- Institut Municipal del Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida

SEGON.- DONAR COMPTE al Plenari del Consell Municipal.

Barcelona, 28 de febrer del 2017

AJUNTAMENT DE BARCELONA
Secretaria General

ES CÒPIA de l'original signat
per l'Excm. Sr. Alcalde el dia de
la data

Ho certifico,
Barcelona, **28 FEB. 2017**
El Secretari General,


Jordi Cases i Pallarès

PLENARI DEL CONSELL MUNICIPAL
Sessió de: **31 MARÇ 2017**

ES COMUNICA.

El Secretari General


Jordi Cases i Pallarès

L'ALCALDESSA



Ada COLAU i BALLANO

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
EXERCICI PRESSUP.: 2016
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 09.02.2017
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEF10014 / 000DES

| Econòmic | | Text Econòmic | | CRÈDIT INICIAL | AUTORITZAT | DISPOSAT | OBLIGAT | PAG. EFECTUAT |
|-----------|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------|---------------|
| | | MODIF. CRÈDIT | CRÈDIT DEFINITIU | RET. CRÈDIT OBLIG. | PENDENT PAG. | CRÈDIT DISPONIBLE | | |
| 1 | Despeses de personal | 2.945.050,28 288.343,13 | 3.159.700,33 3.233.393,41 | 3.159.700,33 0,00 | 3.159.092,83 0,00 | 3.159.092,83 73.693,08 | | |
| 2 | Despeses corrents en bàns i serveis | 6.992.943,38 1.253.575,15 | 7.402.809,69 8.246.518,53 | 7.274.787,56 0,00 | 7.175.259,24 683.550,21 | 6.491.709,03 843.708,84 | | |
| 4 | Transferències corrents | 14.987.023,63 1.875.245,41 | 14.185.213,79 16.862.269,04 | 14.032.884,71 0,00 | 14.032.884,70 3.310.075,90 | 10.722.808,80 2.677.055,25 | | |
| 6 | Inversions reals | 20.000,00 2.767.992,82 | 2.694.316,18 2.787.992,82 | 2.449.780,23 0,00 | 2.439.403,01 1.495.352,50 | 944.050,51 93.676,64 | | |
| 7 | Transferències de capital | 0,00 4.418.644,40 | 4.012.662,49 4.418.644,40 | 4.012.662,49 0,00 | 4.012.662,49 3.912.662,49 | 100.000,00 405.981,91 | | |
| TOTAL GEN | | 24.945.017,29 10.603.800,91 | 31.454.702,48 35.548.818,20 | 30.929.815,32 0,00 | 30.819.302,27 9.401.641,10 | 21.417.661,17 4.094.115,72 | | |

EL Gerent

L'Interventor

El President

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST-INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2016

Data: 09.02.2017
Full: 1
Usuari: AM22665
ZRFI0015 / 006LIN

DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Econòmic Text Econòmic

PREVISIÓ INICIAL PREV. DEFINITIVA DRETS RECONEGUTS DRETS CANCEL·LATS RECAPTAT LIQUIDAT PEND. COBRAMENT
MODIF. PREVISIÓ DRETS ANUL·LATS DRETS LIQUIDATS RECAPTAT EX/DEF. PREVISIÓ

| | | | | | | | |
|-----------|---|--------------------------------|---------------|-----------------------------|-----------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 3 | Taxes, preus públics i altres ingressos | 328.500,00 0,00 | 328.500,00 | 438.679,07 0,00 | 0,00 438.679,07 | 362.951,30 362.951,30 | 75.727,77 110.179,07 |
| 4 | Transferències corrents | 22.666.517,29 3.490.273,71 | 26.156.791,00 | 25.431.500,00 12.137,96 | 0,00 25.419.362,04 | 11.825.130,87 11.837.268,83 | 13.594.231,17 737.428,96- |
| 5 | Ingressos patrimonials | 1.950.000,00 0,00 | 1.950.000,00 | 2.720.348,41 105.984,43 | 0,00 2.614.363,98 | 1.643.738,62 1.749.723,05 | 970.625,36 664.363,98 |
| 6 | Venda d'inversions reals | 0,00 6.500.109,53 | 6.500.109,53 | 6.166.980,00 0,00 | 0,00 6.166.980,00 | 130.594,61 130.594,61 | 6.036.385,39 333.129,53- |
| 8 | Actius financers | 0,00 613.417,67 | 613.417,67 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 613.417,67- |
| TOTAL GEN | | 24.945.017,29 10.603.800,91 | 35.548.818,20 | 34.757.507,48 118.122,39 | 0,00 34.639.385,09 | 13.962.415,40 14.080.537,79 | 20.676.969,69 909.433,11- |

EL Gerent

L'Interventor

EL President

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST - EX.TANCATS
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2015
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 09.02.2017
Full: 1
Usuari:AM22665
2EFT0014 / 00IDES

| Econòmic | Text Econòmic | CRÈDIT INICIAL | | AUTORITZAT | | DISPOSAT | | OBLIGAT | | PAG. EFECTUAT | |
|-----------|-------------------------------------|----------------|---------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|------------|---------------|------------|
| | | MODIF. | CRÈDIT | CRÈDIT | DEFINITIU | D - O | OBLIG. | PENDENT | PAG | CRÈDIT | DISPONIBLE |
| 2 | DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS | 868.520,53 | 0,00 | 868.520,53 | 868.520,53 | 868.520,53 | 0,00 | 868.520,53 | 0,00 | 868.520,53 | 0,00 |
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 2.327.945,23 | 0,00 | 2.327.945,23 | 2.327.945,23 | 2.327.945,23 | 0,00 | 2.327.945,23 | 0,00 | 2.327.945,23 | 0,00 |
| 6 | INVERSIONS REALS | 1.962.190,25 | 0,00 | 1.962.190,25 | 1.962.190,25 | 1.962.190,25 | 0,00 | 1.962.190,25 | 0,00 | 1.962.190,25 | 0,00 |
| 7 | Transferències de capital | 2.730.267,89 | 232,16- | 2.730.035,73 | 2.730.035,73 | 2.730.035,73 | 0,00 | 2.730.035,73 | 726.810,50 | 2.003.225,23 | 0,00 |
| TOTAL GEN | | 7.888.923,90 | 232,16- | 7.888.691,74 | 7.888.691,74 | 7.888.691,74 | 0,00 | 7.888.691,74 | 726.810,50 | 7.161.881,24 | 0,00 |

EL Gerent

L'Interventor

EN President

INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: B

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2015
DE: 01.01.2016 A: 31.12.2016

Data: 09.02.2017
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEP10015 / 006LIN

| Econòmic | Text Econòmic | PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ | PREV. DEFINITIVA | DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL·LATS | DRETS CANCEL·LATS DRETS LIQUIDATS | RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT | PEND. COBRAMENT EX/DEF. PREVISIÓ |
|-----------|--------------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 3 | TAXES I ALTRES INGRESSOS | 135.343,49 0,00 | 135.343,49 | 135.343,49 0,00 | 0,00 135.343,49 | 123.880,49 123.880,49 | 11.463,00 0,00 |
| 4 | TRANSFERENCIES CORRENTS | 7.721.405,03 0,00 | 7.721.405,03 | 7.721.405,03 0,00 | 0,00 7.721.405,03 | 7.721.405,03 7.721.405,03 | 0,00 0,00 |
| 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | 1.141.570,24 0,00 | 1.141.570,24 | 1.141.570,24 0,00 | 0,00 1.141.570,24 | 556.215,92 556.215,92 | 585.354,32 0,00 |
| 6 | VENDA D'INVERSIONS REALS | 4.799.577,54 0,00 | 4.799.577,54 | 4.799.577,54 0,00 | 0,00 4.799.577,54 | 4.799.577,54 4.799.577,54 | 0,00 0,00 |
| TOTAL GEN | | 13.797.896,30 0,00 | 13.797.896,30 | 13.797.896,30 0,00 | 0,00 13.797.896,30 | 13.201.078,98 13.201.078,98 | 596.817,32 0,00 |

EL Gerent

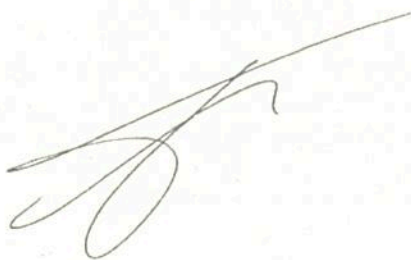
L'Interventor

El President

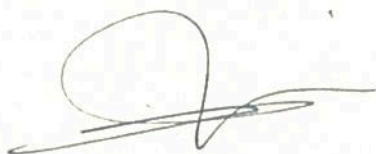
RESULTAT PRESSUPOSTARI

| CONCEPTES | Drets reconeguts nets | Obligacions reconegudes netes | AJUSTOS | RESULTAT PRESSUPOSTARI 2016 | RESULTAT PRESSUPOSTARI 2015 |
|---|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| a) Operacions corrents | 28.472.405,09 | 24.367.236,77 | | 4.105.168,32 | 2.698.928,08 |
| b) Operacions de capital | 6.166.980,00 | 6.452.065,50 | | - 285.085,50 | - 783.225,02 |
| 1. Total operacions no financeres | 34.639.385,09 | 30.819.302,27 | | 3.820.082,82 | 1.915.703,06 |
| c) Actius financers | - | - | | - | - |
| d) Passius financers | - | - | | - | - |
| 2. Total operacions financeres | | | | | |
| I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI | 34.639.385,09 | 30.819.302,27 | | 3.820.082,82 | 1.915.703,06 |
| <u>Ajustos</u> | | | | | |
| 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals | | | 378.774,96 | | |
| 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici | | | 175.243,16 | | |
| 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici | | | - 3.250.000,00 | | |
| II. TOTAL AJUSTOS | | | - 2.695.981,88 | - 2.695.981,88 | - 122.575,15 |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT | | | | 1.124.100,94 | 1.793.127,91 |


EL Gerent



L'Interventor



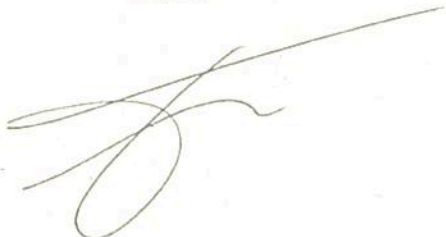
El President



ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

| COMPONENTS | 2016 | | 2015 | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. Fons líquids | | 132.069,95 | | 1.557.321,14 |
| 2. Drets pendents de cobrament | | 21.291.650,79 | | 13.819.810,65 |
| (+) del pressupost corrent | 20.676.969,69 | | 13.225.338,88 | |
| (+) de pressupostos tancats | 596.817,32 | | 572.557,42 | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 17.863,78 | | 21.914,35 | |
| 3. Obligacions pendents de pagament | | 10.316.054,99 | | 8.089.781,02 |
| (+) del pressupost corrent | 9.401.641,10 | | 7.888.923,90 | |
| (+) de pressupostos tancats | 726.810,50 | | | |
| (+) d'operacions no pressupostàries | 187.603,39 | | 200.857,12 | |
| 4. Partides pendents d'aplicació | | | | |
| (-) cobraments realitzats pendent d'aplicació definitiva | | | | |
| (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva | | | | |
| I. Romanent de tresoreria total | | 11.107.665,75 | | 7.287.350,77 |
| II. Saldos de dubtós cobrament | | 632.637,92 | | 652.703,30 |
| III. Excés de finançament afectat | | 3.272.622,99 | | 122.575,15 |
| IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals | | 7.202.404,84 | | 6.512.072,32 |

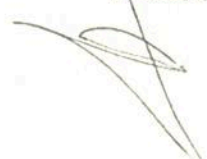
El Gerent



L'Interventor



El President





9.- ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST A 30 DE JUNY DE 2017

9.1. ESTAT DE DESPESES. PRESSUPOST CORRENT

9.2. ESTAT D'INGRESSOS. PRESSUPOST CORRENT

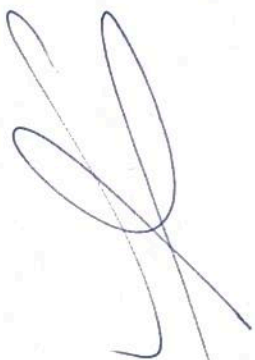
INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA
EXERCICI PRESSUP.: 2017
DE: 01.01.2017 A: 30.06.2017

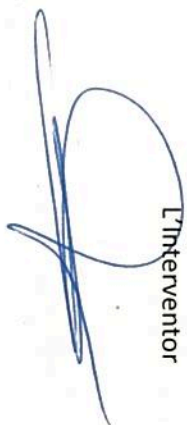
Data: 24.08.2017
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEF10014 / 000DES

| Econòmic | Text Econòmic | CREDIT INICIAL MODIF. CREDIT | AUTORITZAT CREDIT DEFINITIU | DISPOSAT D - O OBLIG. | OBLIGAT PENDENT PAG | PAG. EFECTUAT CREDIT DISPONIBLE |
|------------|-------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| 1 | Despeses de personal | 2.992.174,41 0,00 | 1.452.488,29 2.992.174,41 | 1.448.840,79 0,00 | 1.448.840,79 0,00 | 1.448.840,79 1.539.686,12 |
| 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 8.184.904,33 322.622,99 | 6.975.003,82 8.507.527,32 | 5.998.211,91 2.223.095,51 | 3.775.116,40 1.407.097,47 | 2.368.018,93 1.532.523,50 |
| 4 | Transferències corrents | 15.487.633,86 2.550.000,00 | 12.443.617,01 18.037.633,86 | 8.696.790,46 2.343.231,14 | 6.353.559,32 2.039.418,94 | 4.314.140,38 5.594.016,85 |
| 6 | Inversions reals | 268.234,90 2.110.304,88 | 1.714.632,34 2.378.539,78 | 1.187.751,04 909.455,91 | 278.295,13 14.606,21 | 263.688,92 663.907,44 |
| 7 | Transferències de capital | 0,00 400.000,00 | 0,00 400.000,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 400.000,00 |
| *TOTAL GEN | | 26.932.947,50 5.382.927,87 | 22.585.741,46 32.315.875,37 | 17.331.594,20 5.475.782,56 | 11.855.811,64 3.461.122,62 | 8.394.689,02 9.730.133,91 |

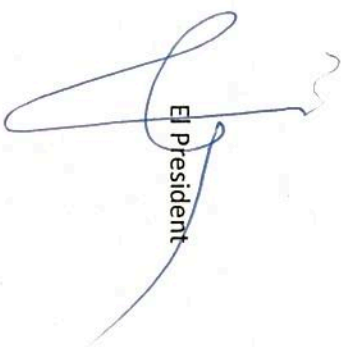
El Gerent



L'Interventor



El President



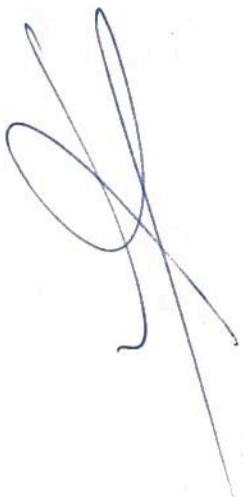
INST. BARCELONA ESPORTS
CLASSIFICACIÓ: E

ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS
EXERCICI PRESSUP.: 2017
DE: 01.01.2017 A: 30.06.2017

Data: 24.08.2017
Full: 1
Usuari: AM22665
ZEP10015 / 006LIN

| Econòmic | Text Econòmic | PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ | PREV. DEFINITIVA | DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL.LATS | DRETS CANCEL.LATS DRETS LIQUIDATS | RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT | PEND. COBRAMENT EX/DEF. PREVISIÓ |
|------------|---|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| 3 | Taxes, preus públics i altres ingressos | 370.000,00 0,00 | 370.000,00 | 177.989,71 0,00 | 0,00 177.989,71 | 126.669,86 | 51.319,85 192.010,29- |
| 4 | Transferències corrents | 24.312.947,50 0,00 | 24.312.947,50 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 24.312.947,50- |
| 5 | Ingressos patrimonials | 2.250.000,00 0,00 | 2.250.000,00 | 1.100.217,04 62.137,36 | 0,00 1.038.079,68 | 430.405,26 432.202,39 | 607.674,42 1.211.920,32- |
| 6 | Venda d'inversions reals | 0,00 2.110.304,88 | 2.110.304,88 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 2.110.304,88- |
| 8 | Actius financers | 0,00 3.272.622,99 | 3.272.622,99 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 3.272.622,99- |
| *TOTAL GEN | | 26.932.947,50 5.382.927,87 | 32.315.875,37 | 1.278.206,75 62.137,36 | 0,00 1.216.069,39 | 557.075,12 558.872,25 | 658.994,27 31.099.805,98- |

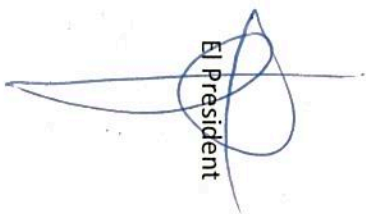
EL Gerent



L'Interventor



El President





Barcelona, 1 de setembre de 2017

Francesc Terrón i Cusí
El Gerent