



**Ajuntament  
de Barcelona**

## **PRESSUPOST 2023**

---

### **PRESSUPOST MUNICIPAL CONSOLIDAT**



**PRESSUPOST 2023**

---

**PRESSUPOST CONSOLIDAT 2023 D'ACORD  
AMB LA LLEI REGULADORA DE LES HISENDES  
LOCALS**



## **Pressupost consolidat 2023 d'acord amb la Llei Reguladora de les Hisendes Locals**

L'estat de consolidació (pressupost consolidat) del grup municipal inclou els pressupostos de l'Ajuntament, els organismes públics (autònoms locals i entitats públiques empresarials) i les societats mercantils amb capital íntegrament municipal.

Els pressupostos i estats de previsions de cada entitat són els que figuren individualment en els pressupostos generals per a l'exercici 2023

D'acord amb el que preveu l'article 115.1.a. del RD 500/90, els estats de previsió de despeses i ingressos de les societats mercantils s'han harmonitzat amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament. Seguint el previst en la disposició transitòria segona de la Llei de Modernització del Govern Local, les entitats públiques empresarials presenten el seu pressupost mitjançant estats de previsió de despeses i ingressos definits per les societats mercantils, efectuant-se també la corresponent harmonització amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament.

L'import total sense consolidar, en termes homogenis i harmonitzat d'acord amb el descrit anteriorment, és de 4.876.433 milers d'euros.

El pressupost consolidat, igualment en termes homogenis i harmonitzat, és a dir, una vegada eliminades les transferències internes del grup, és de 3.929.820 milers d'euros.

Les despeses corrents consolidades del grup municipal, que inclouen el fons de contingència, ascendeixen a 2.963.978 milers d'euros i els ingressos corrents 3.328.329 milers, la qual cosa suposa un estalvi corrent de 364.351 milers d'euros.

**Estat de consolidació 2023(recursos generats)**

(milers d'euros)

	<b>2023</b>
<b>Ingressos corrents</b>	<b>3.328.329</b>
<b>Despeses corrents no financeres *</b>	<b>2.938.810</b>
<b>Estalvi corrent abans d'interessos</b>	<b>389.519</b>
<b>Interessos</b>	<b>25.168</b>
<b>Estalvi corrent</b>	<b>364.351</b>
<b>Ingressos de capital</b>	<b>163.172</b>
<b>Recursos generats</b>	<b>527.523</b>

\* Inclou el fons de contingència

**CONSOLIDAT LRHL (milers euros)**

<b>INGRESSOS</b>	<b>Ajuntament</b>	<b>OOAA</b>	<b>EPE</b>	<b>EEMM</b>	<b>Total no consolidat</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>3.090.519</b>	<b>550.673</b>	<b>265.373</b>	<b>286.500</b>	<b>4.193.065</b>
1. Impostos directes	1.096.846	0	0	0	1.096.846
2. Impostos indirectes	141.489	0	0	0	141.489
3. Taxes i altres ingressos	347.472	37.669	21.727	129.421	536.288
4. Transferències corrents	1.474.953	510.789	211.949	155.852	2.353.542
5. Ingressos patrimonials	29.759	2.215	31.697	1.227	64.899
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>159.943</b>	<b>27.997</b>	<b>53.074</b>	<b>4.034</b>	<b>245.048</b>
6. Venda d'inversions reals	100	27.614	11.318	0	39.032
7. Transferències de capital	159.843	384	41.755	4.034	206.016
<b>A + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>3.250.463</b>	<b>578.670</b>	<b>318.447</b>	<b>290.534</b>	<b>4.438.113</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>345.408</b>	<b>0</b>	<b>65.258</b>	<b>27.653</b>	<b>438.320</b>
8. Actius financers	0	0	1.934	27.653	29.587
9. Passius financers	345.408	0	63.325	0	408.733
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>3.595.871</b>	<b>578.670</b>	<b>383.705</b>	<b>318.187</b>	<b>4.876.433</b>

<b>DESPESES</b>	<b>Ajuntament</b>	<b>OOAA</b>	<b>EPE</b>	<b>EEMM</b>	<b>Total no consolidat</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>2.750.649</b>	<b>548.282</b>	<b>258.572</b>	<b>266.336</b>	<b>3.823.840</b>
1. Despeses de personal	494.630	173.033	89.660	143.547	900.870
2. Despeses béns corrents i serveis	758.775	319.958	90.749	122.131	1.291.612
3. Despeses financeres	21.000	120	3.395	658	25.172
4. Transferències corrents	1.393.290	55.172	74.769	0	1.523.231
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>82.954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82.954</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>759.600</b>	<b>30.388</b>	<b>64.815</b>	<b>51.805</b>	<b>906.608</b>
6. Inversions reals	695.683	30.388	62.130	51.805	840.006
7. Transferències de capital	63.917	0	2.685	0	66.602
<b>A + 5 + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>3.510.249</b>	<b>578.670</b>	<b>323.387</b>	<b>318.142</b>	<b>4.730.448</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>85.621</b>	<b>0</b>	<b>60.318</b>	<b>45</b>	<b>145.984</b>
8. Actius financers	37.709	0	39.634	45	77.389
9. Passius financers	47.912	0	20.683	0	68.596
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>3.595.871</b>	<b>578.670</b>	<b>383.705</b>	<b>318.187</b>	<b>4.876.433</b>

**CONSOLIDAT LRHL (milers euros)**

INGRESSOS	Total no consolidat	Transferències internes			Total consolidat
		OOAA	EPE	EEMM	
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>4.193.065</b>	<b>505.235</b>	<b>213.788</b>	<b>145.713</b>	<b>3.328.329</b>
1. Impostos directes	1.096.846	0	0	0	1.096.846
2. Impostos indirectes	141.489	0	0	0	141.489
3. Taxes i altres ingressos	536.288	2.878	5.412	2.334	525.665
4. Transferències corrents	2.353.542	502.357	208.376	143.380	1.499.430
5. Ingressos patrimonials	64.899	0	0	0	64.899
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>245.048</b>	<b>27.688</b>	<b>51.590</b>	<b>2.598</b>	<b>163.172</b>
6. Venda d'inversions reals	39.032	27.614	0	0	11.419
7. Transferències de capital	206.016	75	51.590	2.598	151.753
<b>A + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>4.438.113</b>	<b>532.923</b>	<b>265.378</b>	<b>148.311</b>	<b>3.491.501</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>438.320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>438.320</b>
8. Actius financers	29.587	0	0	0	29.587
9. Passius financers	408.733	0	0	0	408.733
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>4.876.433</b>	<b>532.923</b>	<b>265.378</b>	<b>148.311</b>	<b>3.929.820</b>

DESPESES	Total no consolidat	Transferències internes			Total consolidat
		OOAA	EPE	EEMM	
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>3.740.886</b>	<b>505.235</b>	<b>208.914</b>	<b>145.713</b>	<b>2.881.024</b>
1. Despeses de personal	900.870	0	0	0	900.870
2. Despeses béns corrents i serveis	1.291.612	2.903	76	2.299	1.286.335
3. Despeses financeres	25.172	0	4	0	25.168
4. Transferències corrents	1.523.231	502.332	208.834	143.415	668.650
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>82.954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82.954</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>906.608</b>	<b>27.688</b>	<b>56.464</b>	<b>2.598</b>	<b>819.858</b>
6. Inversions reals	840.006	27.614	52.674	0	759.718
7. Transferències de capital	66.602	75	3.790	2.598	60.140
<b>A+5+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>4.730.448</b>	<b>532.923</b>	<b>265.378</b>	<b>148.311</b>	<b>3.783.836</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>145.984</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>145.984</b>
8. Actius financers	77.389	0	0	0	77.389
9. Passius financers	68.596	0	0	0	68.596
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>4.876.433</b>	<b>532.923</b>	<b>265.378</b>	<b>148.311</b>	<b>3.929.820</b>



## **El pressupost i estats de previsió per a l'any 2023 dels organismes públics i empreses municipals.**

Els pressupostos homogenis i harmonitzats per a l'any 2023 dels organismes públics (autònoms i entitats públiques empresarials) i empreses municipals ascendeixen a 1.280.562 milers d'euros, dels que 578.670 milers corresponen als organismes autònoms, 383.705 milers a les entitats públiques empresarials, 318.187 milers a les societats municipals.

En analitzar aquestes xifres cal tenir en compte, d'acord amb allò que preveu el Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, que els pressupostos de les entitats públiques empresarials i societats mercantils tenen caràcter de previsió d'ingressos i despeses.

Els ingressos corrents representen el 86% (1.102.545 milers d'euros) del total pressupostat, dels quals 578.670 milers corresponen als organismes autònoms, 383.705 milers a les entitats públiques empresarials, 318.187 milers a les empreses municipals. Dels ingressos dels organismes autònoms, 37.669 milers d'euros provenen de taxes i preus, 502.357 milers de transferències de l'Ajuntament, 2.215 milers de subvencions d'altres institucions i 2.215 milers d'ingressos patrimonials; en el cas de les entitats públiques empresarials, aquests imports són de 21.727, 208.376, 3.573 i 31.697 milers respectivament; per les empreses municipals la distribució és de 129.421, 143.380, 12.472 i 1.227 milers d'euros respectivament.

Les despeses corrents suposen el 84% (1.073.191 milers d'euros) del pressupost, dels quals 548.282 milers pertanyen als organismes autònoms, 258.572 milers a les entitats públiques empresarials, 266.336 milers a les empreses municipals. El total de despesa corrent es distribueix en un 38% en despeses de personal, un 50% en compra de béns i serveis i un 12% en despeses financeres i transferències.

Les inversions del sector públic municipal descentralitzat representen un 11% del total de les despeses pressupostades i es situen en 144.323 milers d'euros del pressupost, dels quals 30.388 milers pertanyen als organismes autònoms, 62.130 milers a les entitats públiques empresarials, 51.805 milers a les empreses municipals.

**CONSOLIDAT LRHL (milers euros)**
**ORGANISMES AUTÒNOMS**

INGRESSOS	IMI	IMEB	IMH	IMMB
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>69.382</b>	<b>85.665</b>	<b>35.443</b>	<b>18.323</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	1.406	12.209	1	15.386
4. Transferències corrents	67.976	73.456	35.442	2.938
5. Ingressos patrimonials	0	0	0	0
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>18.132</b>	<b>9.182</b>	<b>75</b>	<b>309</b>
6. Venda d'inversions reals	18.132	9.182	0	0
7. Transferències de capital	0	0	75	309
<b>A + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>87.514</b>	<b>94.847</b>	<b>35.517</b>	<b>18.633</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>87.514</b>	<b>94.847</b>	<b>35.517</b>	<b>18.633</b>

DESPESES	IMI	IMEB	IMH	IMMB
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>69.382</b>	<b>85.511</b>	<b>35.443</b>	<b>18.601</b>
1. Despeses de personal	17.353	54.530	17.078	4.929
2. Despeses béns corrents i serveis	51.937	30.240	9.722	12.601
3. Despeses financeres	15	52	2	5
4. Transferències corrents	77	689	8.641	1.065
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>18.132</b>	<b>9.336</b>	<b>75</b>	<b>32</b>
6. Inversions reals	18.132	9.336	75	32
7. Transferències de capital	0	0	0	0
<b>A + 5 + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>87.514</b>	<b>94.847</b>	<b>35.517</b>	<b>18.633</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>87.514</b>	<b>94.847</b>	<b>35.517</b>	<b>18.633</b>

IMI: Institut Municipal d'Informàtica de Barcelona

IMEB: Institut Municipal d'Educació de Barcelona

IMH: Institut Municipal d'Hisenda de Barcelona

IMMB: Institut Municipal de Mercats de Barcelona

CONSOLIDAT LRHL (milers euros)

ORGANISMES AUTÒNOMS

INGRESSOS	IMPD	IMPUQV	IMSS	IBE	Total OOAA
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>17.532</b>	<b>7.656</b>	<b>289.116</b>	<b>27.555</b>	<b>550.673</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	16	1.033	7.258	360	37.669
4. Transferències corrents	17.516	6.624	281.858	24.980	510.789
5. Ingressos patrimonials	0	0	0	2.215	2.215
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>27.997</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	0	300	27.614
7. Transferències de capital	0	0	0	0	384
<b>A + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>17.532</b>	<b>7.656</b>	<b>289.116</b>	<b>27.855</b>	<b>578.670</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>17.532</b>	<b>7.656</b>	<b>289.116</b>	<b>27.855</b>	<b>578.670</b>

DESPESES	IMPD	IMPUQV	IMSS	IBE	Total OOAA
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>17.532</b>	<b>6.051</b>	<b>288.232</b>	<b>27.530</b>	<b>548.282</b>
1. Despeses de personal	4.945	2.509	68.064	3.625	173.033
2. Despeses béns corrents i serveis	10.845	1.275	194.774	8.563	319.958
3. Despeses financeres	1	1	40	4	120
4. Transferències corrents	1.741	2.267	25.354	15.338	55.172
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>1.605</b>	<b>884</b>	<b>325</b>	<b>30.388</b>
6. Inversions reals	0	1.605	884	325	30.388
7. Transferències de capital	0	0	0	0	0
<b>A + 5 + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>17.532</b>	<b>7.656</b>	<b>289.116</b>	<b>27.855</b>	<b>578.670</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>17.532</b>	<b>7.656</b>	<b>289.116</b>	<b>27.855</b>	<b>578.670</b>

IMPD: Institut Municipal de Persones amb Discapacitat

IMPUQV: Institut Municipal de Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida

IMSS: Institut Municipal de Serveis Socials

IBE: Institut Barcelona Esports

INGRESSOS	IMPJ	ICUB	IMHAB	FMVDR	IMU	Total EPE
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>67.850</b>	<b>141.589</b>	<b>45.906</b>	<b>2.609</b>	<b>7.419</b>	<b>265.373</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	8.816	8.448	2.874	951	638	21.727
4. Transferències corrents	59.034	133.140	11.340	1.658	6.777	211.949
5. Ingressos patrimonials	0	0	31.692	0	5	31.697
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>165</b>	<b>3.590</b>	<b>49.318</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53.074</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	11.318	0	0	11.318
7. Transferències de capital	165	3.590	38.000	0	0	41.755
<b>A + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>68.015</b>	<b>145.179</b>	<b>95.224</b>	<b>2.609</b>	<b>7.419</b>	<b>318.447</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>584</b>	<b>64.675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65.258</b>
8. Actius financers	0	584	1.350	0	0	1.934
9. Passius financers	0	0	63.325	0	0	63.325
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>68.015</b>	<b>145.762</b>	<b>159.899</b>	<b>2.609</b>	<b>7.419</b>	<b>383.705</b>

DESPESES	IMPJ	ICUB	IMHAB	FMVDR	IMU	Total EPE
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>67.760</b>	<b>142.172</b>	<b>38.714</b>	<b>2.526</b>	<b>7.399</b>	<b>258.572</b>
1. Despeses de personal	43.575	24.379	15.625	894	5.187	89.660
2. Despeses béns corrents i serveis	24.185	43.024	19.695	1.632	2.212	90.749
3. Despeses financeres	0	0	3.394	0	1	3.395
4. Transferències corrents	0	74.769	0	0	0	74.769
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>200</b>	<b>3.590</b>	<b>60.960</b>	<b>45</b>	<b>20</b>	<b>64.815</b>
6. Inversions reals	200	905	60.960	45	20	62.130
7. Transferències de capital	0	2.685	0	0	0	2.685
<b>A + 5 + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>67.960</b>	<b>145.762</b>	<b>99.674</b>	<b>2.571</b>	<b>7.419</b>	<b>323.387</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>60.225</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>60.318</b>
8. Actius financers	55	0	39.542	38	0	39.634
9. Passius financers	0	0	20.683	0	0	20.683
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>68.015</b>	<b>145.762</b>	<b>159.899</b>	<b>2.609</b>	<b>7.419</b>	<b>383.705</b>

IMPJ: Institut Municipal de Parcs i Jardins Barcelona

ICUB: Institut de Cultura de Barcelona

IMHAB: Institut Municipal de l'Habitatge i Rehabilitació

FMVDR: Fundació Mies van der Rhoe

IMU: Institut Municipal d'Urbanisme

**CONSOLIDAT LRHL (milers euros)**

**EMPRESSES MUNICIPALS**

<b>INGRESSOS</b>	<b>ICB</b>	<b>BA</b>	<b>BCA</b>	<b>BIM</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>18.763</b>	<b>62.305</b>	<b>7.692</b>	<b>6.197</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	863	1.205	1.436	0
4. Transferències corrents	17.900	61.100	6.256	6.197
5. Ingressos patrimonials	0	1	0	0
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>600</b>	<b>2.419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	0	0
7. Transferències de capital	600	2.419	0	0
<b>A + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>19.363</b>	<b>64.725</b>	<b>7.692</b>	<b>6.197</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>1.661</b>	<b>1.141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	1.661	1.141	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>21.024</b>	<b>65.866</b>	<b>7.692</b>	<b>6.197</b>

<b>DESPESES</b>	<b>ICB</b>	<b>BA</b>	<b>BCA</b>	<b>BIM</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>20.424</b>	<b>62.856</b>	<b>7.636</b>	<b>6.001</b>
1. Despeses de personal	12.424	31.862	5.724	3.808
2. Despeses béns corrents i serveis	7.999	30.955	1.912	2.193
3. Despeses financeres	0	40	0	0
4. Transferències corrents	0	0	0	0
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>600</b>	<b>3.010</b>	<b>40</b>	<b>196</b>
6. Inversions reals	600	3.010	40	196
7. Transferències de capital	0	0	0	0
<b>A + 5 + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>21.024</b>	<b>65.866</b>	<b>7.676</b>	<b>6.197</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	16	0
9. Passius financers	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>21.024</b>	<b>65.866</b>	<b>7.692</b>	<b>6.197</b>

ICB: Informació i Comunicació de Barcelona, S.A.

BA: Barcelona Activa, S.A.

BCA: Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A.

BIM: Barcelona d'Infraestructures Municipals, S.A.

CONSOLIDAT LRHL (milers euros)

EMPRESSES MUNICIPALS

INGRESSOS	FC	BSM	PATSA	CDB	Total EEMM
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>3.818</b>	<b>150.941</b>	<b>17.586</b>	<b>19.198</b>	<b>286.500</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	60	89.174	17.486	19.197	129.421
4. Transferències corrents	3.758	60.641	0	0	155.852
5. Ingressos patrimonials	0	1.126	99	1	1.227
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>1.009</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>4.034</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	0	0	0
7. Transferències de capital	0	1.009	1	4	4.034
<b>A + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>3.818</b>	<b>151.950</b>	<b>17.587</b>	<b>19.202</b>	<b>290.534</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>17.475</b>	<b>3.199</b>	<b>4.176</b>	<b>27.653</b>
8. Actius financers	0	17.475	3.199	4.176	27.653
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>3.818</b>	<b>169.426</b>	<b>20.786</b>	<b>23.379</b>	<b>318.187</b>

DESPESES	FC	BSM	PATSA	CDB	Total EEMM
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>3.789</b>	<b>133.720</b>	<b>15.711</b>	<b>16.199</b>	<b>266.336</b>
1. Despeses de personal	2.944	73.185	6.394	7.205	143.547
2. Despeses béns corrents i serveis	844	60.535	8.809	8.885	122.131
3. Despeses financeres	0	0	508	110	658
4. Transferències corrents	0	0	0	0	0
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>35.705</b>	<b>5.075</b>	<b>7.179</b>	<b>51.805</b>
6. Inversions reals	0	35.705	5.075	7.179	51.805
7. Transferències de capital	0	0	0	0	0
<b>A + 5 + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>3.789</b>	<b>169.426</b>	<b>20.786</b>	<b>23.379</b>	<b>318.142</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45</b>
8. Actius financers	29	0	0	0	45
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>3.818</b>	<b>169.426</b>	<b>20.786</b>	<b>23.379</b>	<b>318.187</b>

FC: Foment de Ciutat, S.A.

BSM: Barcelona de Serveis Municipals, S.A.

PATSA: Parc d'Atraccions Tibidabo, S.A. (BSM)

CDB: Cementiris de Barcelona, S.A. (BSM)

**PRESSUPOST 2023**

---

**PRESSUPOST CONSOLIDAT 2023 D'ACORD  
AMB LA LLEI D'ESTABILITAT  
PRESSUPOSTÀRIA**





## **Pressupost consolidat 2023 d'acord amb la Llei d'Estabilitat Pressupostària**

L'estat de consolidació (pressupost consolidat) del grup municipal inclou els pressupostos de l'Ajuntament, els organismes autònoms locals i les entitats dependents (entitats públiques empresarials, societats mercantils amb participació majoritària i consorcis) que presten serveis públics i produeixen béns que no es financen majoritàriament amb ingressos comercials, d'acord amb l'article 2 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

Seguint el que estableix l'article 115.1.a. del RD 500/90, els estats de previsió de despeses i ingressos de les societats mercantils s'han harmonitzat amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament. Tal com preveu la disposició transitòria segona de la Llei de Modernització del Govern Local, les entitats públiques empresarials presenten el seu pressupost mitjançant estats de previsió de despeses i ingressos definits per les societats mercantils, efectuant-se també la corresponent harmonització amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament.

L'import total sense consolidar, en termes homogenis i harmonitzat d'acord amb el descrit anteriorment, és de 4.830.619 milers d'euros.

El pressupost consolidat, igualment en termes homogenis i harmonitzat, és a dir, una vegada eliminades les transferències internes del grup, és de 3.895.760 milers d'euros.

Les despeses corrents consolidades del grup municipal, que inclouen el fons de contingència, ascendeixen a 3.022.716 milers d'euros i els ingressos corrents 3.378.791 milers, la qual cosa suposa un estalvi corrent de 377.405 milers d'euros.

**Estat de consolidació 2023(recursos generats)**

(milers d'euros)

	<b>2023</b>
<b>Ingressos corrents</b>	<b>3.378.791</b>
<b>Despeses corrents no financeres *</b>	<b>3.001.386</b>
<b>Estalvi corrent abans d'interessos</b>	<b>377.405</b>
<b>Interessos</b>	<b>21.330</b>
<b>Estalvi corrent</b>	<b>356.075</b>
<b>Ingressos de capital</b>	<b>163.898</b>
<b>Recursos generats</b>	<b>519.973</b>

\* Inclou el fons de contingència

**CONSOLIDAT LGEP (milers euros)**

<b>INGRESSOS</b>	<b>Ajuntament</b>	<b>OAAA</b>	<b>EPE</b>	<b>EEMM</b>	<b>Co, Fund i Assoc</b>	<b>Total no consolidat</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>3.090.519</b>	<b>550.673</b>	<b>219.467</b>	<b>302.591</b>	<b>115.221</b>	<b>4.278.471</b>
1. Impostos directes	1.096.846	0	0	0	0	1.096.846
2. Impostos indirectes	141.489	0	0	0	0	141.489
3. Taxes i altres ingressos	347.472	37.669	18.853	206.562	14.793	625.349
4. Transferències corrents	1.474.953	510.789	200.609	95.258	98.987	2.380.595
5. Ingressos patrimonials	29.759	2.215	5	772	1.441	34.192
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>159.943</b>	<b>27.997</b>	<b>3.755</b>	<b>4.764</b>	<b>2.618</b>	<b>199.077</b>
6. Venda d'inversions reals	100	27.614	0	0	0	27.714
7. Transferències de capital	159.843	384	3.755	4.764	2.618	171.363
<b>A+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>3.250.463</b>	<b>578.670</b>	<b>223.222</b>	<b>307.355</b>	<b>117.839</b>	<b>4.477.549</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>345.408</b>	<b>0</b>	<b>584</b>	<b>6.978</b>	<b>100</b>	<b>353.070</b>
8. Actius financers	0	0	584	6.978	100	7.662
9. Passius financers	345.408	0	0	0	0	345.408
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>3.595.871</b>	<b>578.670</b>	<b>223.806</b>	<b>314.333</b>	<b>117.939</b>	<b>4.830.619</b>

<b>DESPESES</b>	<b>Ajuntament</b>	<b>OAAA</b>	<b>EPE</b>	<b>EEMM</b>	<b>Co, Fund i Assoc</b>	<b>Total no consolidat</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>2.667.695</b>	<b>548.282</b>	<b>219.858</b>	<b>289.760</b>	<b>113.477</b>	<b>3.839.072</b>
1. Despeses de personal	494.630	173.033	74.035	90.736	56.724	889.158
2. Despeses béns corrents i serveis	758.775	319.958	71.053	198.865	55.563	1.404.213
3. Despeses financeres	21.000	120	1	159	55	21.334
4. Transferències corrents	1.393.290	55.172	74.769	0	1.135	1.524.366
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>82.954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170</b>	<b>83.124</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>759.600</b>	<b>30.388</b>	<b>3.855</b>	<b>13.849</b>	<b>3.827</b>	<b>811.519</b>
6. Inversions reals	695.683	30.388	1.170	13.849	3.827	744.916
7. Transferències de capital	63.917	0	2.685	0	0	66.602
<b>A+5+B OPERACIONS NO FINANCE</b>	<b>3.510.249</b>	<b>578.670</b>	<b>223.713</b>	<b>303.608</b>	<b>117.474</b>	<b>4.733.715</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>85.621</b>	<b>0</b>	<b>93</b>	<b>10.725</b>	<b>465</b>	<b>96.904</b>
8. Actius financers	37.709	0	93	10.725	465	48.992
9. Passius financers	47.912	0	0	0	0	47.912
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>3.595.871</b>	<b>578.670</b>	<b>223.806</b>	<b>314.333</b>	<b>117.939</b>	<b>4.830.619</b>

**CONSOLIDAT LEP (milers euros)**

INGRESSOS	Total no consolidat	Transferències internes				Total consolidat
		OOAA	EEMM	EPE	Co, Fund i Assoc	
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>4.278.471</b>	<b>505.235</b>	<b>136.772</b>	<b>200.655</b>	<b>57.018</b>	<b>3.378.791</b>
1. Impostos directes	1.096.846	0	0	0	0	1.096.846
2. Impostos indirectes	141.489	0	0	0	0	141.489
3. Taxes i altres ingressos	625.349	2.878	57.354	273	222	564.622
4. Transferències corrents	2.380.595	502.357	79.418	200.382	56.595	1.541.843
5. Ingressos patrimonials	34.192	0	0	0	201	33.991
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>199.077</b>	<b>27.688</b>	<b>2.598</b>	<b>3.590</b>	<b>1.303</b>	<b>163.898</b>
6. Venda d'inversions reals	27.714	27.614	0	0	0	100
7. Transferències de capital	171.363	75	2.598	3.590	1.303	163.798
<b>A+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>4.477.549</b>	<b>532.923</b>	<b>139.370</b>	<b>204.245</b>	<b>58.321</b>	<b>3.542.690</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>353.070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>353.070</b>
8. Actius financers	7.662	0	0	0	0	7.662
9. Passius financers	345.408	0	0	0	0	345.408
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>4.830.619</b>	<b>532.923</b>	<b>139.370</b>	<b>204.245</b>	<b>58.321</b>	<b>3.895.760</b>

DESPESES	Total no consolidat	Transferències internes				Total consolidat
		OOAA	EEMM	EPE	Co, Fund i Assoc	
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>3.839.072</b>	<b>505.235</b>	<b>136.772</b>	<b>200.455</b>	<b>57.018</b>	<b>3.022.716</b>
1. Despeses de personal	889.158	0	0	0	0	889.158
2. Despeses béns corrents i serveis	1.404.213	2.903	42.774	69	400	1.358.068
3. Despeses financeres	21.334	0	0	4	0	21.330
4. Transferències corrents	1.524.366	502.332	93.997	200.382	56.618	671.036
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>83.124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>83.124</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>811.519</b>	<b>27.688</b>	<b>2.598</b>	<b>3.790</b>	<b>1.303</b>	<b>776.140</b>
6. Inversions reals	744.916	27.614	0	0	0	717.303
7. Transferències de capital	66.602	75	2.598	3.790	1.303	58.837
<b>A+5+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>4.733.715</b>	<b>532.923</b>	<b>139.370</b>	<b>204.245</b>	<b>58.321</b>	<b>3.798.856</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>96.904</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96.904</b>
8. Actius financers	48.992	0	0	0	0	48.992
9. Passius financers	47.912	0	0	0	0	47.912
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>4.830.619</b>	<b>532.923</b>	<b>139.370</b>	<b>204.245</b>	<b>58.321</b>	<b>3.895.760</b>

## **El pressupost i estats de previsió per a l'any 2023 dels organismes públics i empreses municipals, consorcis, fundacions i associacions.**

Els pressupostos homogenis i harmonitzats per a l'any 2023 dels organismes públics (autònoms i entitats públiques empresarials), empreses municipals i consorcis, fundacions i associacions ascendeixen a 1.234.748 milers d'euros, dels que 578.670 milers corresponen als organismes autònoms, 223.806 milers a les entitats públiques empresarials, 314.333 milers a les societats municipals i 117.939 milers als consorcis, fundacions i associacions.

En analitzar aquestes xifres cal tenir en compte, d'acord amb allò que preveu el Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, que els pressupostos de les entitats públiques empresarials i societats mercantils tenen caràcter de previsió d'ingressos i despeses.

Els ingressos corrents representen el 96% (1.187.952 milers d'euros) del total pressupostat, dels quals 578.670 milers corresponen als organismes autònoms, 223.806 milers a les entitats públiques empresarials, 314.333 milers a les empreses municipals i 117.939 milers a consorcis, fundacions i associacions. Dels ingressos dels organismes autònoms, 37.669 milers d'euros provenen de taxes i preus, 502.357 milers de transferències de l'Ajuntament, 8.431 milers de subvencions d'altres institucions i 2.215 milers d'ingressos patrimonials; en el cas de les entitats públiques empresarials, aquests imports són de 18.853, 200.382, 0.227 i 0.005 milers respectivament; per les empreses municipals la distribució és de 206.562, 79.418, 15.840 i 0.772 milers d'euros respectivament; finalment, pel que fa als consorcis, fundacions i associacions l'estructura d'ingressos corrents és de 14.793, 56.595, 42.392 i 1.441 milers d'euros, en cada concepte.

Les despeses corrents suposen el 95% (1.171.547 milers d'euros) del pressupost, dels quals 548.282 milers pertanyen als organismes autònoms, 219.858 milers a les entitats públiques empresarials, 289.760 milers a les empreses municipals i 113.477 milers als consorcis, fundacions i associacions. El total de despesa corrent es distribueix en un 34% en despeses de personal, un 55% en compra de béns i serveis i un 11% en despeses financeres i transferències.

CONSOLIDAT LGEP (milers euros)

ORGANISMES AUTÒNOMS

INGRESSOS	IMI	IMEB	IMH	IMMB
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>69.382</b>	<b>85.665</b>	<b>35.443</b>	<b>18.323</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	1.406	12.209	1	15.386
4. Transferències corrents	67.976	73.456	35.442	2.938
5. Ingressos patrimonials	0	0	0	0
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>18.132</b>	<b>9.182</b>	<b>75</b>	<b>309</b>
6. Venda d'inversions reals	18.132	9.182	0	0
7. Transferències de capital	0	0	75	309
<b>A + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>87.514</b>	<b>94.847</b>	<b>35.517</b>	<b>18.633</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>87.514</b>	<b>94.847</b>	<b>35.517</b>	<b>18.633</b>

DESPESES	IMI	IMEB	IMH	IMMB
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>69.382</b>	<b>85.511</b>	<b>35.443</b>	<b>18.601</b>
1. Despeses de personal	17.353	54.530	17.078	4.929
2. Despeses béns corrents i serveis	51.937	30.240	9.722	12.601
3. Despeses financeres	15	52	2	5
4. Transferències corrents	77	689	8.641	1.065
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>18.132</b>	<b>9.336</b>	<b>75</b>	<b>32</b>
6. Inversions reals	18.132	9.336	75	32
7. Transferències de capital	0	0	0	0
<b>A + 5 + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>87.514</b>	<b>94.847</b>	<b>35.517</b>	<b>18.633</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>87.514</b>	<b>94.847</b>	<b>35.517</b>	<b>18.633</b>

IMI: Institut Municipal d'Informàtica de Barcelona

IMEB: Institut Municipal d'Educació de Barcelona

IMH: Institut Municipal d'Hisenda de Barcelona

IMMB: Institut Municipal de Mercats de Barcelona

CONSOLIDAT LGEP (milers euros)

ORGANISMES AUTÒNOMS

INGRESSOS	IMPD	IMPUQV	IMSS	IBE	Total OOAA
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>17.532</b>	<b>7.656</b>	<b>289.116</b>	<b>27.555</b>	<b>550.673</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	16	1.033	7.258	360	37.669
4. Transferències corrents	17.516	6.624	281.858	24.980	510.789
5. Ingressos patrimonials	0	0	0	2.215	2.215
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>27.997</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	0	300	27.614
7. Transferències de capital	0	0	0	0	384
<b>A + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>17.532</b>	<b>7.656</b>	<b>289.116</b>	<b>27.855</b>	<b>578.670</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>17.532</b>	<b>7.656</b>	<b>289.116</b>	<b>27.855</b>	<b>578.670</b>

  

DESPESES	IMPD	IMPUQV	IMSS	IBE	Total OOAA
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>17.532</b>	<b>6.051</b>	<b>288.232</b>	<b>27.530</b>	<b>548.282</b>
1. Despeses de personal	4.945	2.509	68.064	3.625	173.033
2. Despeses béns corrents i serveis	10.845	1.275	194.774	8.563	319.958
3. Despeses financeres	1	1	40	4	120
4. Transferències corrents	1.741	2.267	25.354	15.338	55.172
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>1.605</b>	<b>884</b>	<b>325</b>	<b>30.388</b>
6. Inversions reals	0	1.605	884	325	30.388
7. Transferències de capital	0	0	0	0	0
<b>A + 5 + B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>17.532</b>	<b>7.656</b>	<b>289.116</b>	<b>27.855</b>	<b>578.670</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>17.532</b>	<b>7.656</b>	<b>289.116</b>	<b>27.855</b>	<b>578.670</b>

IMPD: Institut Municipal de Persones amb Discapacitat

IMPUQV: Institut Municipal de Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida

IMSS: Institut Municipal de Serveis Socials

IBE: Institut Barcelona Esports

CONSOLIDAT LGEP (milers euros)

ENTITATS PÚBLIQUES EMPRESARIALS

INGRESSOS	IMPJ	ICUB	FMVDR	IMU	Total EPE
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>67.850</b>	<b>141.589</b>	<b>2.609</b>	<b>7.419</b>	<b>219.467</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	8.816	8.448	951	638	18.853
4. Transferències corrents	59.034	133.140	1.658	6.777	200.609
5. Ingressos patrimonials	0	0	0	5	5
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>165</b>	<b>3.590</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.755</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	0	0	0
7. Transferències de capital	165	3.590	0	0	3.755
<b>A+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>68.015</b>	<b>145.179</b>	<b>2.609</b>	<b>7.419</b>	<b>223.222</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>584</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>584</b>
8. Actius financers	0	584	0	0	584
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>68.015</b>	<b>145.762</b>	<b>2.609</b>	<b>7.419</b>	<b>223.806</b>

DESPESES	IMPJ	ICUB	FMVDR	IMU	Total EPE
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>67.760</b>	<b>142.172</b>	<b>2.526</b>	<b>7.399</b>	<b>219.858</b>
1. Despeses de personal	43.575	24.379	894	5.187	74.035
2. Despeses béns corrents i serveis	24.185	43.024	1.632	2.212	71.053
3. Despeses financeres	0	0	0	1	1
4. Transferències corrents	0	74.769	0	0	74.769
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>200</b>	<b>3.590</b>	<b>45</b>	<b>20</b>	<b>3.855</b>
6. Inversions reals	200	905	45	20	1.170
7. Transferències de capital	0	2.685	0	0	2.685
<b>A+5+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>67.960</b>	<b>145.762</b>	<b>2.571</b>	<b>7.419</b>	<b>223.713</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>93</b>
8. Actius financers	55	0	38	0	93
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>68.015</b>	<b>145.762</b>	<b>2.609</b>	<b>7.419</b>	<b>223.806</b>

IMPJ: Institut Municipal de Parcs i Jardins Barcelona

ICUB: Institut de Cultura de Barcelona

FMVDR: Fundació Mies van der Rhoe

IMU: Institut Municipal d'Urbanisme



CONSOLIDAT LGEP (milers euros)

EMPRESSES MUNICIPALS

INGRESSOS	ICB	BA	BCA	BIM	FC
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>18.763</b>	<b>62.305</b>	<b>7.692</b>	<b>6.197</b>	<b>3.818</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	863	1.205	1.436	0	60
4. Transferències corrents	17.900	61.100	6.256	6.197	3.758
5. Ingressos patrimonials	0	1	0	0	0
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>600</b>	<b>2.419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	0	0	0
7. Transferències de capital	600	2.419	0	0	0
<b>A+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>19.363</b>	<b>64.725</b>	<b>7.692</b>	<b>6.197</b>	<b>3.818</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>1.661</b>	<b>1.141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	1.661	1.141	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>21.024</b>	<b>65.866</b>	<b>7.692</b>	<b>6.197</b>	<b>3.818</b>

DESPESES	ICB	BA	BCA	BIM	FC
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>20.424</b>	<b>62.856</b>	<b>7.636</b>	<b>6.001</b>	<b>3.789</b>
1. Despeses de personal	12.424	31.862	5.724	3.808	2.944
2. Despeses béns corrents i serveis	7.999	30.955	1.912	2.193	844
3. Despeses financeres	0	40	0	0	0
4. Transferències corrents	0	0	0	0	0
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>600</b>	<b>3.010</b>	<b>40</b>	<b>196</b>	<b>0</b>
6. Inversions reals	600	3.010	40	196	0
7. Transferències de capital	0	0	0	0	0
<b>A+5+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>21.024</b>	<b>65.866</b>	<b>7.676</b>	<b>6.197</b>	<b>3.789</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>29</b>
8. Actius financers	0	0	16	0	29
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>21.024</b>	<b>65.866</b>	<b>7.692</b>	<b>6.197</b>	<b>3.818</b>

ICB: Informació i Comunicació de Barcelona, S.A.

BA: Barcelona Activa, S.A.

BCA: Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A.

BIM: Barcelona d'Infraestructures Municipals, S.A.

FC: Foment de Ciutat, S.A.

CONSOLIDAT LGEP (milers euros)

EMPRESSES MUNICIPALS

INGRESSOS	CdB	TERSA	SEMESA	SIRESA	BR	Total EEMM
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>19.198</b>	<b>149.452</b>	<b>12.316</b>	<b>14.662</b>	<b>8.188</b>	<b>302.591</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	19.197	148.682	12.316	14.662	8.141	206.562
4. Transferències corrents	0	0	0	0	47	95.258
5. Ingressos patrimonials	1	770	0	0	0	772
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>4</b>	<b>1.741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.764</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	0	0	0	0
7. Transferències de capital	4	1.741	0	0	0	4.764
<b>A+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>19.202</b>	<b>151.193</b>	<b>12.316</b>	<b>14.662</b>	<b>8.188</b>	<b>307.355</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>4.176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.978</b>
8. Actius financers	4.176	0	0	0	0	6.978
9. Passius financers	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>23.379</b>	<b>151.193</b>	<b>12.316</b>	<b>14.662</b>	<b>8.188</b>	<b>314.333</b>

DESPESES	CdB	TERSA	SEMESA	SIRESA	BR	Total EEMM
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>16.199</b>	<b>138.304</b>	<b>12.081</b>	<b>14.416</b>	<b>8.053</b>	<b>289.760</b>
1. Despeses de personal	7.205	8.796	4.189	7.518	6.266	90.736
2. Despeses béns corrents i serveis	8.885	129.499	7.893	6.898	1.787	198.865
3. Despeses financeres	110	9	0	0	0	159
4. Transferències corrents	0	0	0	0	0	0
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>7.179</b>	<b>2.500</b>	<b>50</b>	<b>150</b>	<b>124</b>	<b>13.849</b>
6. Inversions reals	7.179	2.500	50	150	124	13.849
7. Transferències de capital	0	0	0	0	0	0
<b>A+5+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>23.379</b>	<b>140.804</b>	<b>12.131</b>	<b>14.566</b>	<b>8.177</b>	<b>303.608</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>10.389</b>	<b>185</b>	<b>96</b>	<b>10</b>	<b>10.725</b>
8. Actius financers	0	10.389	185	96	10	10.725
9. Passius financers	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>23.379</b>	<b>151.193</b>	<b>12.316</b>	<b>14.662</b>	<b>8.188</b>	<b>314.333</b>

CDB: Cementiris de Barcelona, S.A. (BSM)  
 TERSA: Tractament i Eliminació de Residus, S.A.  
 SEMESA: Selectives Metropolitanas, S.A.  
 SIRESA: Solucions Integrals, S.A.  
 BR: Barcelona Regional

INGRESSOS	ALEB	CB	CBB	CCDB
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>1.157</b>	<b>3.801</b>	<b>24.801</b>	<b>227</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	0	5	37	0
4. Transferències corrents	1.157	3.143	24.764	182
5. Ingressos patrimonials	0	653	0	45
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	0	0
7. Transferències de capital	0	0	0	0
<b>A+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>1.157</b>	<b>3.801</b>	<b>24.801</b>	<b>227</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	10	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>1.157</b>	<b>3.811</b>	<b>24.801</b>	<b>227</b>

DESPESES	ALEB	CB	CBB	CCDB
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>1.157</b>	<b>3.271</b>	<b>24.445</b>	<b>226</b>
1. Despeses de personal	689	845	22.423	0
2. Despeses béns corrents i serveis	468	2.148	1.999	118
3. Despeses financeres	0	1	1	0
4. Transferències corrents	0	278	21	108
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>530</b>	<b>356</b>	<b>0</b>
6. Inversions reals	0	530	356	0
7. Transferències de capital	0	0	0	0
<b>A+5+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>1.157</b>	<b>3.801</b>	<b>24.801</b>	<b>227</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	10	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>1.157</b>	<b>3.811</b>	<b>24.801</b>	<b>227</b>

ALEB: Agència Local de l'Energia.

CB: Consorci del Besòs

CBB: Consorci de Biblioteques de Barcelona

CCDB: Consorci Campus Diagonal-Besòs

CONSOLIDAT LGEP (milers euros)

CONSORCIS, FUNDACIONS I ASSOCIACIONS

INGRESSOS	CMF	CMCN	LOCALRET	CAIO	CMACBA
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>5.264</b>	<b>10.402</b>	<b>3.424</b>	<b>25.009</b>	<b>12.647</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	589	470	1.780	7.275	2.945
4. Transferències corrents	4.618	9.723	1.634	17.684	9.598
5. Ingressos patrimonials	57	208	10	50	104
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>179</b>	<b>208</b>	<b>0</b>	<b>1.094</b>	<b>185</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	0	0	0
7. Transferències de capital	179	208	0	1.094	185
<b>A+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>5.442</b>	<b>10.610</b>	<b>3.424</b>	<b>26.104</b>	<b>12.831</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>5.442</b>	<b>10.610</b>	<b>3.424</b>	<b>26.104</b>	<b>12.831</b>

DESPESES	CMF	CMCN	LOCALRET	CAIO	CMACBA
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>5.174</b>	<b>10.402</b>	<b>3.239</b>	<b>24.898</b>	<b>12.647</b>
1. Despeses de personal	1.946	3.696	1.626	14.324	5.290
2. Despeses béns corrents i serveis	3.172	6.660	1.517	10.532	7.258
3. Despeses financeres	3	12	1	22	13
4. Transferències corrents	53	35	96	20	85
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>269</b>	<b>208</b>	<b>15</b>	<b>1.206</b>	<b>185</b>
6. Inversions reals	269	208	15	1.206	185
7. Transferències de capital	0	0	0	0	0
<b>A+5+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>5.442</b>	<b>10.610</b>	<b>3.424</b>	<b>26.104</b>	<b>12.831</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>5.442</b>	<b>10.610</b>	<b>3.424</b>	<b>26.104</b>	<b>12.831</b>

CMF: Consorci del Mercat de les Flors

CMCNB: Consorci Museu Ciències Naturals de Barcelona

LOCALRET: Consorci Localret

CAIO: Consorci de l'Auditori i l'Orquestra

CMACBA: Consorci Museu d'Art Contemporani de Barcelona

CONSOLIDAT LGEP (milers euros)

CONSORCIS, FUNDACIONS I ASSOCIACIONS

INGRESSOS	FMIR	FPBC	FBCN	FBIT	FPIS
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>514</b>	<b>170</b>	<b>3.359</b>	<b>1.962</b>	<b>701</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	0	150	10	4	91
4. Transferències corrents	514	20	3.349	1.665	588
5. Ingressos patrimonials	0	0	0	293	21
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	0	0	0
7. Transferències de capital	800	0	151	0	0
<b>A+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>1.314</b>	<b>170</b>	<b>3.510</b>	<b>1.962</b>	<b>701</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
8. Actius financers	0	0	0	0	4
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>1.314</b>	<b>170</b>	<b>3.510</b>	<b>1.962</b>	<b>705</b>

DESPESES	FMIR	FPBC	FBCN	FBIT	FPIS
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>514</b>	<b>170</b>	<b>3.270</b>	<b>1.618</b>	<b>690</b>
1. Despeses de personal	81	0	1.258	421	534
2. Despeses béns corrents i serveis	434	170	1.972	797	156
3. Despeses financeres	0	0	0	0	0
4. Transferències corrents	0	0	40	400	0
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
6. Inversions reals	800	0	151	0	15
7. Transferències de capital	0	0	0	0	0
<b>A+5+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>1.314</b>	<b>170</b>	<b>3.421</b>	<b>1.618</b>	<b>705</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>89</b>	<b>343</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	89	343	0
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>1.314</b>	<b>170</b>	<b>3.510</b>	<b>1.962</b>	<b>705</b>

FMIR: Fundació Julio Muñoz i Ramonet

FPBC: Fundació Privada Barcelona Cultura

FBCN: Fundació Barcelona capital Nautica

FBIT: Fundació Barcelona Institute of Technology for the Habitat

FPiS: Fundació Pi i Sunyer

CONSOLIDAT LGEP (milers euros)

CONSORCIS, FUNDACIONS I ASSOCIACIONS

INGRESSOS	FBMWCF	FCAC	AICE	REDJUD	Total C, F i A
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>20.253</b>	<b>961</b>	<b>314</b>	<b>259</b>	<b>115.221</b>
1. Impostos directes	0	0	0	0	0
2. Impostos indirectes	0	0	0	0	0
3. Taxes i altres ingressos	1.157	61	214	6	14.793
4. Transferències corrents	19.096	900	100	253	98.987
5. Ingressos patrimonials	0	0	0	0	1.441
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.618</b>
6. Venda d'inversions reals	0	0	0	0	0
7. Transferències de capital	0	0	0	0	2.618
<b>A+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>20.253</b>	<b>961</b>	<b>314</b>	<b>259</b>	<b>117.839</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>86</b>	<b>100</b>
8. Actius financers	0	0	0	86	100
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>20.253</b>	<b>961</b>	<b>314</b>	<b>345</b>	<b>117.939</b>

DESPESES	FBMWCF	FCAC	AICE	REDJUD	Total C, F i A
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>20.158</b>	<b>940</b>	<b>313</b>	<b>345</b>	<b>113.647</b>
1. Despeses de personal	2.841	647	48	55	56.724
2. Despeses béns corrents i serveis	17.317	290	265	290	55.563
3. Despeses financeres	0	3	0	0	55
4. Transferències corrents	0	0	0	0	1.135
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>93</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.827</b>
6. Inversions reals	93	0	0	0	3.827
7. Transferències de capital	0	0	0	0	0
<b>A+5+B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>20.251</b>	<b>940</b>	<b>313</b>	<b>345</b>	<b>117.474</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>2</b>	<b>21</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>465</b>
8. Actius financers	2	21	1	0	465
9. Passius financers	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>20.253</b>	<b>961</b>	<b>314</b>	<b>345</b>	<b>117.939</b>

FBMWCF: Fundació Barcelona Mobile World Capital Foundation

FCAC: Fundació Casa Amèrica de Catalunya

AICE: Associació Internacional Ciutats Educadores

RED JUD: Red de Juderías de España. Caminos de Sefarad

## **Pressupost consolidat 2023 per Àrea de Despesa d'acord amb la Llei Reguladora de les Hisendes**

D'acord amb el que preveu l'article 118 del RD 500/90, l'estat de consolidació previst en l'article 166.1.c. de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals es presentarà com a mínim a nivell de grup de funció i capítol.

Tot seguit exposem doncs, les dades agregades per àrea de despesa de l'Ajuntament, els organismes públics (autònoms locals i entitats públiques empresarials) i les societats mercantils amb capital íntegrament municipal.

Les àrees de despesa son les següents:

AD 0: Deute públic

AD 1: Serveis públics bàsics

AD 2: Actuacions de promoció i protecció social

AD 3: Producció de béns de caràcter preferent

AD 4: Actuacions de caràcter econòmic

AD 9: Actuacions de caràcter general

**Pressupost consolidat 2023 per Àrees de Despesa d'acord amb la Llei Reguladora de les Hisendes Locals**

<b>DESPESES AJUNTAMENT</b>	<b>AD 0</b>	<b>AD 1</b>	<b>AD 2</b>	<b>AD 3</b>	<b>AD 4</b>	<b>AD 9</b>	<b>Total no consolidat</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>21.000</b>	<b>1.004.097</b>	<b>392.565</b>	<b>377.908</b>	<b>310.869</b>	<b>561.256</b>	<b>2.750.649</b>
1. Despeses de personal	0	317.014	26.186	1.679	2.417	147.334	494.630
2. Despeses béns corrents i serveis	0	494.296	44.217	28.547	36.275	155.439	758.775
3. Despeses financeres	21.000	0	0	0	0	0	21.000
4. Transferències corrents	0	192.787	322.161	347.682	272.177	258.483	1.393.290
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>20.954</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>10.000</b>	<b>20.000</b>	<b>82.954</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>446.586</b>	<b>51.593</b>	<b>83.805</b>	<b>108.970</b>	<b>68.646</b>	<b>759.600</b>
6. Inversions reals	0	435.113	47.593	76.805	79.661	56.511	695.683
7. Transferències de capital	0	11.473	4.000	7.000	29.310	12.135	63.917
<b>A+5 +B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>21.000</b>	<b>1.471.637</b>	<b>460.158</b>	<b>477.714</b>	<b>429.839</b>	<b>649.902</b>	<b>3.510.249</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>44.512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41.109</b>	<b>85.621</b>
8. Actius financers	0	0	0	0	0	37.709	37.709
9. Passius financers	44.512	0	0	0	0	3.400	47.912
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>65.512</b>	<b>1.471.637</b>	<b>460.158</b>	<b>477.714</b>	<b>429.839</b>	<b>691.011</b>	<b>3.595.871</b>

<b>DESPESES OAAA</b>	<b>AD 0</b>	<b>AD 1</b>	<b>AD 2</b>	<b>AD 3</b>	<b>AD 4</b>	<b>AD 9</b>	<b>Total no consolidat</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>0</b>	<b>5.161</b>	<b>305.764</b>	<b>113.931</b>	<b>18.601</b>	<b>104.825</b>	<b>548.282</b>
1. Despeses de personal	0	2.050	73.009	58.614	4.929	34.431	173.033
2. Despeses béns corrents i serveis	0	845	205.619	39.232	12.601	61.659	319.958
3. Despeses financeres	0	1	41	56	5	17	120
4. Transferències corrents	0	2.265	27.095	16.029	1.065	8.717	55.172
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>1.605</b>	<b>884</b>	<b>9.661</b>	<b>32</b>	<b>18.206</b>	<b>30.388</b>
6. Inversions reals	0	1.605	884	9.661	32	18.206	30.388
7. Transferències de capital	0	0	0	0	0	0	0
<b>A+5 +B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>6.766</b>	<b>306.648</b>	<b>123.592</b>	<b>18.633</b>	<b>123.031</b>	<b>578.670</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>0</b>	<b>6.766</b>	<b>306.648</b>	<b>123.592</b>	<b>18.633</b>	<b>123.031</b>	<b>578.670</b>



<b>DESPESES EPE</b>	<b>AD 0</b>	<b>AD 1</b>	<b>AD 2</b>	<b>AD 3</b>	<b>AD 4</b>	<b>AD 9</b>	<b>Total no consolidat</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>0</b>	<b>113.874</b>	<b>0</b>	<b>144.699</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>258.572</b>
1. Despeses de personal	0	64.386	0	25.273	0	0	89.660
2. Despeses béns corrents i serveis	0	46.093	0	44.656	0	0	90.749
3. Despeses financeres	0	3.395	0	0	0	0	3.395
4. Transferències corrents	0	0	0	74.769	0	0	74.769
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>61.180</b>	<b>0</b>	<b>3.635</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>64.815</b>
6. Inversions reals	0	61.180	0	950	0	0	62.130
7. Transferències de capital	0	0	0	2.685	0	0	2.685
<b>A+5 +B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>175.054</b>	<b>0</b>	<b>148.334</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>323.387</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>60.280</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.318</b>
8. Actius financers	0	39.596	0	38	0	0	39.634
9. Passius financers	0	20.683	0	0	0	0	20.683
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>0</b>	<b>235.333</b>	<b>0</b>	<b>148.372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>383.705</b>

<b>DESPESES EEMM</b>	<b>AD 0</b>	<b>AD 1</b>	<b>AD 2</b>	<b>AD 3</b>	<b>AD 4</b>	<b>AD 9</b>	<b>Total no consolidat</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>0</b>	<b>124.507</b>	<b>0</b>	<b>46.053</b>	<b>90.122</b>	<b>5.654</b>	<b>266.336</b>
1. Despeses de personal	0	80.891	0	14.481	46.271	1.904	143.547
2. Despeses béns corrents i serveis	0	43.506	0	31.064	43.811	3.750	122.131
3. Despeses financeres	0	110	0	508	40	0	658
4. Transferències corrents	0	0	0	0	0	0	0
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>20.994</b>	<b>0</b>	<b>8.219</b>	<b>7.466</b>	<b>15.126</b>	<b>51.805</b>
6. Inversions reals	0	20.994	0	8.219	7.466	15.126	51.805
7. Transferències de capital	0	0	0	0	0	0	0
<b>A+5 +B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>145.502</b>	<b>0</b>	<b>54.272</b>	<b>97.588</b>	<b>20.780</b>	<b>318.142</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45</b>
8. Actius financers	0	45	0	0	0	0	45
9. Passius financers	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>0</b>	<b>145.547</b>	<b>0</b>	<b>54.272</b>	<b>97.588</b>	<b>20.780</b>	<b>318.187</b>

<b>DESPESES NO CONSOLIDADES</b>	<b>AD 0</b>	<b>AD 1</b>	<b>AD 2</b>	<b>AD 3</b>	<b>AD 4</b>	<b>AD 9</b>	<b>Total no consolidat</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>21.000</b>	<b>1.247.639</b>	<b>698.329</b>	<b>682.592</b>	<b>419.592</b>	<b>671.735</b>	<b>3.740.886</b>
1. Despeses de personal	0	464.341	99.196	100.047	53.617	183.669	900.870
2. Despeses béns corrents i serveis	0	584.740	249.837	143.499	92.688	220.848	1.291.612
3. Despeses financeres	21.000	3.506	41	564	45	17	25.172
4. Transferències corrents	0	195.052	349.256	438.481	273.241	267.201	1.523.231
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>20.954</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>10.000</b>	<b>20.000</b>	<b>82.954</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>530.365</b>	<b>52.477</b>	<b>105.320</b>	<b>116.468</b>	<b>101.978</b>	<b>906.608</b>
6. Inversions reals	0	518.892	48.477	95.635	87.158	89.843	840.006
7. Transferències de capital	0	11.473	4.000	9.685	29.310	12.135	66.602
<b>A+5 +B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>21.000</b>	<b>1.798.958</b>	<b>766.806</b>	<b>803.912</b>	<b>546.059</b>	<b>793.713</b>	<b>4.730.448</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>44.512</b>	<b>60.325</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>41.109</b>	<b>145.984</b>
8. Actius financers	0	39.642	0	38	0	37.709	77.389
9. Passius financers	44.512	20.683	0	0	0	3.400	68.596
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>65.512</b>	<b>1.859.283</b>	<b>766.806</b>	<b>803.950</b>	<b>546.059</b>	<b>834.822</b>	<b>4.876.433</b>

<b>DETALL ELIMINACIONS</b>	<b>AD 0</b>	<b>AD 1</b>	<b>AD 2</b>	<b>AD 3</b>	<b>AD 4</b>	<b>AD 9</b>	<b>Total Eliminacions</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>0</b>	<b>160.733</b>	<b>295.333</b>	<b>231.329</b>	<b>68.038</b>	<b>104.429</b>	<b>859.862</b>
1. Despeses de personal	0	0	0	0	0	0	0
2. Despeses béns corrents i serveis	0	3.499	7	27	1.742	2	5.277
3. Despeses financeres	0	0	0	4	0	0	4
4. Transferències corrents	0	157.235	295.326	231.298	66.296	104.427	854.581
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>56.061</b>	<b>0</b>	<b>9.182</b>	<b>20.030</b>	<b>1.477</b>	<b>86.750</b>
6. Inversions reals	0	52.974	0	9.182	18.132	0	80.288
7. Transferències de capital	0	3.087	0	0	1.898	1.477	6.463
<b>A+5 +B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>216.794</b>	<b>295.333</b>	<b>240.511</b>	<b>88.067</b>	<b>105.906</b>	<b>946.612</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Actius financers	0	0	0	0	0	0	0
9. Passius financers	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>0</b>	<b>216.794</b>	<b>295.333</b>	<b>240.511</b>	<b>88.067</b>	<b>105.906</b>	<b>946.612</b>

<b>DESPESES CONSOLIDADES</b>	<b>AD 0</b>	<b>AD 1</b>	<b>AD 2</b>	<b>AD 3</b>	<b>AD 4</b>	<b>AD 9</b>	<b>Total consolidat</b>
<b>A. OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>21.000</b>	<b>1.107.860</b>	<b>418.996</b>	<b>467.263</b>	<b>361.554</b>	<b>587.306</b>	<b>2.963.978</b>
							<b>0</b>
1. Despeses de personal	0	464.341	99.196	100.047	53.617	183.669	900.870
2. Despeses béns corrents i serveis	0	581.242	249.829	143.472	90.946	220.846	1.286.335
3. Despeses financeres	21.000	3.506	41	560	45	17	25.168
4. Transferències corrents	0	37.817	53.930	207.183	206.946	162.774	668.650
							<b>0</b>
<b>5. Fons de contingència</b>	<b>0</b>	<b>20.954</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>10.000</b>	<b>20.000</b>	<b>82.954</b>
							<b>0</b>
<b>B. OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>474.304</b>	<b>52.477</b>	<b>96.138</b>	<b>96.438</b>	<b>100.501</b>	<b>819.858</b>
							<b>0</b>
6. Inversions reals	0	465.919	48.477	86.453	69.027	89.843	759.718
7. Transferències de capital	0	8.386	4.000	9.685	27.412	10.657	60.140
							<b>0</b>
<b>A+5 +B OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>21.000</b>	<b>1.582.164</b>	<b>471.473</b>	<b>563.401</b>	<b>457.992</b>	<b>687.807</b>	<b>3.783.836</b>
							<b>0</b>
<b>C. OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>44.512</b>	<b>60.325</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>41.109</b>	<b>145.984</b>
							<b>0</b>
8. Actius financers	0	39.642	0	38	0	37.709	77.389
9. Passius financers	44.512	20.683	0	0	0	3.400	68.596
							<b>0</b>
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>65.512</b>	<b>1.642.489</b>	<b>471.473</b>	<b>563.439</b>	<b>457.992</b>	<b>728.916</b>	<b>3.929.820</b>