

# PRESSUPOST 2018

## ÍNDEX

## Pàgina

Proposta del President.....	3
Memòria ... ..	6
- Objectius i actuacions.....	7
- Bases utilitzades per avaluar ingressos i despeses .....	12
Estat d'ingressos.....	18
Estat de despeses.....	20
Annex d'inversions 2018 .....	23
Previsió de la plantilla 2018 .....	24
Liquidació del pressupost exercici 2016 .....	26
Avanç de la liquidació del pressupost a 31 de juliol de 2017 .....	46
Bases d'execució del pressupost de l'any 2018 .....	66
Annex .....	72
Informe Intervenció .....	73
Estat d'ingressos detallat.....	77
Estat de despeses detallat.....	80
Annex personal .....	84
Proposta plantilla 2018.....	86
Informe econòmic-financer.....	88

## PROPOSTA DEL PRESIDENT

## PROPOSTA DE LA PRESIDENTA A L'ASSEMBLEA GENERAL DE L'AGÈNCIA D'ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA

Vist el projecte de pressupost per a l'exercici 2018 proposat per la Direcció de l'Agència que s'ha elaborat d'acord amb el previst per l'article 164 i següents del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Vist l'informe de la Intervenció delegada de l'Agència.

Atès que les consignacions previstes a l'estat de despeses són les necessàries per al compliment de les obligacions exigibles i per a desenvolupar les funcions que l'Agència té encomanades.

Atès que a l'estat d'ingressos s'han inclòs les previsions de transferències d'ingressos consignades per al finançament de l'Agència en els pressupostos de l'Ajuntament de Barcelona, de la Diputació de Barcelona i de l'Àrea Metropolitana de Barcelona, així com per les aportacions per activitats i serveis que es preveu realitzar.

Atès que les bases d'execució del pressupost són les més prudentes i adequades per a una bona gestió del pressupost.

Atès que el Pressupost no conté dèficit inicial.

Atès que la plantilla del personal funcionari i laboral s'ha confeccionat seguint els principis de racionalitat, economia i eficiència.

Aquesta Presidència proposa a l'Assemblea General de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona, l'adopció dels següent:

### ACORD

**APROVAR** inicialment el pressupost de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona per a l'exercici 2018, així com les seves bases d'execució.

**APROVAR** la plantilla pressupostària per a l'any 2018 de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona, comprensiva dels llocs de treball reservats a funcionaris i personal laboral, de conformitat amb allò previst a l'article 90.1 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local.

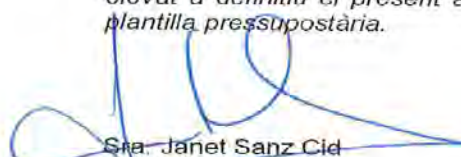
**EXPOSAR-LO** al públic, per un termini de quinze dies hàbils, segons disposa l'article 169.1 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós

de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, i **TENIR-LO PER DEFINITIVAMENT APROVAT** si durant l'esmental termini no s'haguessin presentat reclamacions.

**TRAMETRE** el pressupost i aquest acord a l'Ajuntament de Barcelona als efectes del que disposa l'article 122.4 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim Jurídic del Sector Públic.

**TRAMETRE** còpia del pressupost aprovat i de la plantilla aprovada a la Generalitat de Catalunya i a l'Administració de l'Estat, segons disposa l'article 169.4 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i l'article 283.4 del Decret Legislatiu 2/2003 de 28 d'abril pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya.

**PUBLICAR** íntegrament en el Butlletí Oficial de la Província de Barcelona, una vegada elevat a definitiu el present acord, el resum del Pressupost aprovat per capítols i la plantilla pressupostària.

  
Sra. Janet Sanz Cid  
PRESIDENTA

Barcelona, a 26 de setembre de 2017

**DILIGÈNCIA:**

L'Assemblea General, en data 28 de setembre de 2017 ha APROVAT la precedent proposta d'acord.  
Ho certifico:.

  
Miriam Cabruja i Escobedo  
Secretària delegada

## MEMÒRIA

## RELACIÓ D'OBJECTIUS A ASSOLIR

Els objectius base que l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona s'ha marcat per al proper exercici 2018 es basen en aquells que venen definits en els seus Estatuts i que s'adreça a les següents finalitats:

- La realització d'activitats d'assessorament en el diagnòstic i la planificació urbana, la recerca, la formació, la promoció i la divulgació de les funcions dels sistemes urbans en el procés cap a la sostenibilitat.
- La formulació d'instruments de caràcter tècnic, econòmic, legal, d'informació, etc., que ajudin a repensar les ciutats i el seu entorn en clau de sostenibilitat. En aquest sentit l'Agència inclourà l'Ecologia Urbana com a disciplina d'anàlisi i planificació urbanes i desenvoluparà models i indicadors urbans per a ciutats més sostenibles, així com eines per al diagnòstic i el seguiment dels models de gestió urbans
- Desenvolupar recerca aplicada que permeti esbrinar determinades regularitats del funcionament dels sistemes urbans que ajudin a augmentar la capacitat d'anticipació de les ciutats front a les incertituds que l'entorn projecta a causa de l'impacte actual que al seu torn, els assentaments urbans projecten sobre ell. Els aspectes urbanístics i ambientals, els econòmics i els socials constituïran el centre de la recerca .
- Promoure la convergència d'iniciatives universitàries, de la empresa privada i de l'administració per al desenvolupament dels assentaments urbans en clau de sostenibilitat i millora de la qualitat de vida. Impulsarà els compromisos de col·laboració entre tots ells. L'Agència, no obstant, és un òrgan de cooperació que dona servei a les administracions que en formen part, tot fomentant la col·laboració entre les mateixes.
- Promoure accions conduents al desplegament d'estratègies de desenvolupament urbà basades més en la informació i el coneixement i menys en el consum de recursos.
- Col·laborar en el desenvolupament de la Xarxa de Ciutats i Pobles per a la sostenibilitat que impulsa la Diputació de Barcelona.
- Recolzar i donar assistència de forma específica als processos de planificació i desenvolupament sostenible en àrees de característiques geogràfiques, territorials i socioeconòmiques diferenciades dels municipis i comarques de Barcelona.
- Proposar i redactar Programes de Gestió, en especial els relacionats amb els vectors ambientals.
- Promoure el intercanvi d'experiències sobre el funcionament de diferents models de gestió urbans mitjançant la realització de programes formatius, publicacions, congressos, exposicions, etc.
- Potenciar entre els municipis que estan en l'àmbit de les administracions consorciades el model de ciutat mediterrània, compacta i diversa en portadors d'informació, que fonamenta la seva estratègia competitiva en la informació, el coneixement i la qualitat, com un dels models de ciutat més sostenible. Projectarà internacionalment l'esmentat model, així com entre la ciutadania.
- Ser un centre d'assessorament, i mediació en aquells aspectes relacionats amb el funcionament de la ciutat, en especial en els aspectes mediambientals. De manera complementària pretén ser una entitat que impulsi la participació i el diàleg entre els actors urbans en els processos lligats, entre altres, a les Agendes locals 21.
- Ser un centre de referència europeu com a subministrador d'informació urbana i com a punt d'intercanvi d'experiències de transformació de la ciutat. En aquest sentit l'Agència podria recolzar els treballs del Fòrum de les Cultures en l'àmbit dedicat a la "ciutat sostenible" i els dedicats a l'intercanvi d'experiències de la xarxa europea de ciutats que caminen cap a la sostenibilitat, en especial les que es promoguin en el sí de la xarxa de pobles i ciutats a Catalunya.
- Difondre i contribuir a la difusió dels treballs i investigacions desenvolupats per ella mateixa o els d'altres que s'emmarquin en les finalitats del Consorci.

## ACTUACIONS A REALITZAR

Els projectes que s'han de desenvolupar en aquest exercici 2018 són els següents:

- **1. Waste4Think (projecte H2020 - UE)**

L'objectiu principal d'aquest projecte serà la de potenciar sistemes de Residus Zero mitjançant l'establiment d'una metodologia de gestió de dades de gestió de residus en diferents entorns urbans gràcies a la validació i la integració d'un conjunt de solucions eco-innovadores basades en les necessitats de millora de la gestió de residus (prevenció, recollida, tractament) mitjançant l'aplicació pràctica en un conjunt de pilots demostratius a Europa.

Import: 134.100,00€

Situació: en desenvolupament

- **2. Chess set up (projecte H2020 - UE)**

El projecte se centra en l'estudi i implementació d'un sistema per subministrar la demanda de calefacció i Aigua Calenta Sanitària (ACS) a partir d'energia solar tèrmica, acumulació de calor en grans dipòsits i bombes de calor. Durant el projecte també s'estudiarà la possibilitat d'integrar el sistema amb altres fonts de calor (geotèrmia, biomassa o calor residual) i altres tecnologies (cogeneració, fred solar i panells solars híbrids). A més, es dissenyarà un sistema de control i gestió que permeti optimitzar energèticament i econòmicament el sistema, en funció del preu de l'electricitat, hàbits dels usuaris, integració d'energies renovables al mix, prediccions meteorològiques, entre d'altres factors.

Import: 92.469,00€

Situació: en desenvolupament

- **3. ELECTRIFIC (projecte H2020, UE)**

L'objectiu principal d'aquest projecte es el desenvolupament de tecnologies innovadores i models teòrics per tal d'optimitzar la gestió de la recàrrega de vehicles elèctrics de tal manera que s'optimitzi el cost econòmic de la recàrrega, que afavoreixi la recàrrega en períodes amb elevada penetració d'energies renovables al mix elèctric, allargar la vida útil de les bateries, sempre tenint en compte els requeriments dels usuaris dels vehicles elèctrics. El projecte té una durada de 3 anys ja iniciat el setembre del 2016.

Import: 389.000,00€ en 3 anys.

Situació: en desenvolupament

- **4. Greencap MED (projecte UE Interreg MED)**

Es tracta d'un projecte horitzontal que té la finalitat de capitalitzar, crear sinergies i treure les principals conclusions de tots els projectes MED que tractin el mateix objectiu. Hi participen centres de recerca, agències i empreses d'Eslovènia, Itàlia, França, Bòsnia Hercegovina i Grècia.

Import: 64.121,24€

Situació: en desenvolupament

- **5. Land Sea EU (projecte UE Interreg EU)**

Desenvolupament de competències institucionals i habilitats per afavorir la sostenibilitat dels sistemes costaners, preservant els habitats naturals i donant suport a estratègies d'ecoturisme. El projecte contempla l'involucrament de diversos agents del territori (stakeholders) en intercanvis d'experiències, coneixements i opinions, amb la intenció de col·laborar conjuntament en planificar una governança més efectiva, inclusiva i eficient,

Import: 50.163,17€

Situació: en desenvolupament



- **6. Vila watt (projecte UIA (Urban Innovative Actions))**

El projecte VILAWATT consisteix en la creació d'una nova estructura públic-privada sòlida com a eina per a iniciar la transició energètica del municipi. Aquesta nova estructura organitzativa, participada tant pel ciutadà com per l'Ajuntament i les empreses del sector, serà el punt central al voltant del qual s'implementaran els 3 eixos principals del projecte: L'operador energètic integral, la moneda energètica, associada a l'estalvi energètic, com a eina de lluita contra la pobresa energètica i d'enfortiment de l'economia local i la creació de renovacions energètiques integrals. El projecte està liderat per l'Ajuntament de Viladecans i hi participen empreses i entitats de Catalunya, l'ICAEN entre d'altres.

Import: 113.769,68€

Situació: en desenvolupament

- **7. SUNSpace ( SUSTainable eventS Projects Capitalization)**

En el projecte participen, a més de l'Agència, socis d'Itàlia, Eslovènia i Sarajevo. Els esdeveniments culturals i d'entreteniment es generalitzen en el context de la Mediterrània, en virtut de les nombroses destinacions turístiques de la zona.

El projecte SunSpace pretén capitalitzar tots els resultats ja assolits en aquest camp a través dels projectes finançats per la UE. Es desenvoluparan també algunes eines, com models predictius i de mapeig WEB GIS en àrees sensibles amb indicadors específics. Això ajudarà a identificar els impactes esperats i a preveure les millors pràctiques possibles per contenir i compensar els efectes ambientals.

Import: 137.500,-€

Situació: en procés de formalització

- **8. D-SUMP (District Level SUMP's Harmonization Instruments and Policies)**

És un projecte europeu que pretén desenvolupar nous instruments per a la planificació a escala regional de la mobilitat urbana, orientat a que les autoritats locals utilitzin metodologies i indicadors harmonitzats en el desenvolupament dels seus plans de mobilitat urbana sostenible. En el projecte es farà també una recerca i anàlisi de bones pràctiques en aquest àmbit.

El projecte té una durada de 24 mesos. Està liderat per l'autoritat de transport del Regne Unit i compta amb socis d'Itàlia, Polònia i Eslovènia

Import: 78.000,-€

Situació: en procés de formalització

- **9. Avaluació superilles Barcelona – Aj. Barcelona**

L'objectiu del treball és fer un seguiment i avaluació dels diferents àmbits de superilles implementats o en procés d'implementació, a curt i mitjà termini, d'acord a la guia metodològica del Pla d'indicadors i amidaments per a l'avaluació del model de Superilles a la Ciutat de Barcelona.

Import: 34.375,- €.

Situació: en desenvolupament

- **10. Contracte de serveis amb l'empresa LKS: Pla territorial sectorial de Vies Ciclistes i Itineraris Verds en el Territori Històric d'Àlaba**

L'objectiu del Pla Territorial Sectorial de Vies Ciclistes i Itineraris Verds del Territori Històric d'Àlaba és donar encaix, en el marc de l'ordenació del territori de la CAPV i del Territori Històric d'Àlaba, a la Xarxa Foral de Vies Ciclistes i a la Xarxa de Itineraris Verds d'Àlaba, englobant en un sol document tots dos modes de mobilitat sostenible (marxa i ciclista).

Aquest projecte es realitza en col·laboració amb LKS.

Import: 3.080,00 €

Situació: en desenvolupament

- **11. Ecosystemic Assesment – Vancouver (Canadá)- UBC**

Projecte de continuïtat, que en el marc de col·laboració amb la University of British Columbia (UBS) i el seu programa de Sostenibilitat, té com a objectiu dissenyar, avaluar i assessorar en la planificació d'un masterplan en el campus universitari.

Aquest projecte comporta l'acompanyament en el procés de definició del pla i el monitoreig de les determinacions, estratègies i escenaris a través de l'aplicació del Sistema d'Informació i Modelització de l'Urbanisme Ecosistèmic (SIMUE), per tal d'assolir un barri habitable, eficient i sostenible.

Import: 40.000,00 €

Situació: en procés de formalització

- **12. Ordenació de l'àmbit de l'Àntic Hospital Universitari Central d'Astúries, en El Cristo-Buenavista - Ayto. Oviedo / Principado Asturias**

L'objectiu del projecte és l'elaboració d'una proposta urbanística per a l'ordenació de l'àmbit urbà i espacial de l'Antic Hospital Universitari Central d'Astúries, a la ciutat d'Oviedo.

S'hauran de valorar les necessitats d'equipaments d'àmbit local i regional, així com la seva relació amb altres equipaments públics i / o dotacions privades, tant en l'entorn més proper com en la resta de la ciutat. Es tracta per tant d'una reflexió més àmplia sobre la ciutat d'Oviedo que ajudarà a definir línies d'estratègia urbana de futur.

Import: 20.000,00 €

Situació: en procés de formalització

- **13. Pla de Mobilitat Urbana 2019-2024 de Barcelona – Aj. Barcelona**

L'objectiu del projecte és la redacció del document del PMU i els documents complementaris necessaris per a la seva aprovació (informe de sostenibilitat ambiental, memòria ambiental, documents de divulgació ... entre altres. També es contempla el seguiment del Pla actual des de novembre de 2016, que servirà de diagnòstic del Pla de 2013-2018

Els treballs concrets de l'Agència seran:

- Assistència en el procés participatiu amb el Pacte per la mobilitat
- Assistència a les reunions amb la Direcció de Serveis de Mobilitat
- Elaborar els documents de referència, establint metodologies i conceptes bàsics
- Redactar el document del Pla de mobilitat urbana, amb els documents annexos i subsidiaris.

Import: 75.000,00€

Situació: en desenvolupament

- **14. Pla de Mobilitat urbana de Vitória – Ayto. Vitória**

L'objectiu és la revisió i actualització del Pla de mobilitat de Vitória-Gasteiz desenvolupat en el seu moment per l'Agència. Inclou la xarxa de transport públic, en bicicleta, mobilitat a peu i vehicle privat. Es realitzarà un diagnòstic de la situació actual mitjançant un sistema d'indicadors i es proposaran nous escenaris de futur. Inclou la modelització en TransCad a través de les dades obtingudes en treball de camp i altres fonts.

Import: 80.000,00 €

Situació: en procés de formalització

- **15. Planificación y diseño 4 supermanzanas Buenos Aires- Ministerio Medioambiente y uso Espacio Público**

Amb aquest projecte es pretén el disseny de 4 supermanzanas al centre de Buenos Aires.

El projecte té com objecte plasmar un model d'espai públic i mobilitat basat en Superilles amb l'objectiu de revitalitzar aquest àmbit i servir de referència per a la regeneració urbana de la resta de la ciutat.

Es contemplaran aspectes relacionats amb la configuració de les xarxes de mobilitat, el funcionament de la distribució urbana de mercaderies i l'aparcament, la reordenació de l'espai públic, la distribució d'activitats i la dotació d'equipaments públics necessaris. Tot això amb l'objectiu d'augmentar el grau d'habitabilitat i qualitat de vida urbana a Buenos Aires.

Import: 52.200,00 €

Situació: en procés de formalització

- **16. Agenda Urbana – Ministerio Ecuador**

La Nova Agenda Urbana és el document final resultant de l'acord a la conferència Hàbitat III que es va dur a terme a l'octubre de 2016 a Quito. L'objectiu, a petició del Ministeri d'aquest país, és l'elaboració de l'Agenda Urbana de l'Ecuador. Ha de constituir una guia per orientar els esforços en matèria de desenvolupament de les ciutats per a una àmplia gamma d'actors (estats dirigents urbans i regionals programes de les Nacions Unides i la societat civil) per als pròxims 20 anys. Aquesta Agenda establirà les bases per a polítiques i estratègies que s'estendran i impactaran a llarg termini.

Import: 35.500,00 €

Situació: en procés de formalització

- **17. Parametric Smart Planning (PSP) - Atlàntica**

Projecte d' I+D que té com a objectiu desenvolupar una eina tecnològica que ajudi a dissenyar i planificar barris residencials assequibles. Es tracta de programar una eina d'anàlisi, generació i avaluació d'ordenacions urbanístiques per a noves extensions de ciutats, de forma automatitzada (parametritzada) i en el marc dels principis de l'Urbanisme Ecosistèmic..

Import: 100.000,00 €

Situació: en procés de formalització

- **18. Elaboració del Pla estratègic del Vehicle elèctric al País Basc - Ente vasco de energía/ Gobierno Vasco**

Aquest projecte es fa en col·laboració amb Edenway SA. La participació d'ela Agència consistirà en:

- Estudi d'estat de l'art i proposta d'accions concretes incloent una planificació temporal per aconseguir els objectius plantejats en els escenaris projectats en els següents àmbits:
- Foment del transport ferroviari tramviari i per cable (NRFPV-Y basca línies ferroviàries pròpies programa tramviari i de metro ...).
- Foment de l'electrificació del transport públic.
- Autobús elèctric d'alta capacitat.
- Càlcul dels impactes (consum d'energia i reducció d'emissions i soroll) en els escenaris proposats de penetració del vehicle elèctric i representació sobre mapa mitjançant sistemes d'informació geogràfics (GIS)

Import: 15.000,00 €

Situació: en procés de formalització

## **BASES UTILITZADES PER AVALUAR ELS INGRESSOS I LES DESPESES**

El pressupost de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona s'elabora, executa i liquida segons la normativa vigent i amb aquestes bases d'execució.

D'acord amb allò que s'estableix a l'article 115.1a) del RD 500/90, els estats de previsió de despeses i ingressos dels Organismes Autònoms s'han d'harmonitzar amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament per la seva posterior consolidació. A fi i efecte de complir amb aquest procediment, l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona registra els seus ingressos de gestió corrent en el capítol 3, i les seves despeses de gestió corrent dins el capítol 2.

El projecte de pressupost es presenta equilibrat entre ingressos i despeses, per tant sense dèficit, conforme el que disposa l'article 165.4 del TRLRHL, i aconsegueix l'objectiu d'estabilitat pressupostària d'acord amb el que regula la Llei General d'Estabilitat Pressupostària.

Comparativament amb l'exercici anterior, el pressupost global d'ingressos que presenta l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona representa un increment del 0,36%.

## **ESTAT D'INGRESSOS:**

El pressupost d'ingressos preveu els recursos de l'Agència que es destinaran a cobrir les despeses generades pel compliment de la seva activitat. L'estat provisional s'ha calculat aplicant les directrius econòmiques de la Gerència d'Economia, Empresa i Ocupació de l'Ajuntament de Barcelona, la direcció de l'Agència, els valors liquidats fins 31 de juliol d'enguany i les perspectives de cada partida al tancament de l'exercici 2017.

Els ingressos per operacions corrents se situen en 1.484 milers d'euros, representa el 100% del total d'ingressos, incrementant l'import en un 0,36% en relació al pressupost de 2017.

Les estimacions dels recursos pressupostaris s'especifiquen a continuació per conceptes econòmics.

## **CAPÍTOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS**

En conjunt el capítol 3 correspon als ingressos derivats de la prestació de serveis i altres ingressos, que experimenta una variació global respecte l'exercici 2017 d'un augment del 19,77%, i representa el 30,77% sobre el total d'ingressos previstos pel 2018.

Aquests ingressos són de caràcter variable, per la qual cosa la seva oscil·lació respecte a l'exercici anterior i dins l'estructura del pressupost no manté uns paràmetres fixos.

### **El detall és el següent:**

#### **Partida 364 / Béns produïts en establiment de l'entitat**

S'identifiquen els ingressos generats per les operacions per prestacions de serveis de caràcter general.

#### **Partida 399 / Altres ingressos**

En aquesta partida s'incorporen altres ingressos no derivats estrictament de la prestació de serveis.

## **CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS**

La variació global del capítol IV suposa una disminució del 6,39% respecte al pressupost de l'exercici anterior i representa el 69,23% sobre el total d'ingressos previstos pel 2018.

S'inclouen en aquesta partida els ingressos per les aportacions de les entitats consorciades, Ajuntament de Barcelona, Diputació de Barcelona i Àrea Metropolitana de Barcelona. També s'inclouen en aquest capítol els ingressos derivats de la participació de l'Agència en diferents projectes subvencionats per la Comunitat Europea, que són els que representen el gruix dels ingressos a l'Agència.

En relació a les aportacions de les entitats consorciades, l'Ajuntament de Barcelona, la Diputació de Barcelona i l'Àrea Metropolitana de Barcelona s'han estimat seguint les seves indicacions:

Diputació de Barcelona: 92.160,00€ import igual a l'aportació de l'exercici 2017 i representa el 6,21% sobre el total d'ingressos previstos.

Ajuntament de Barcelona: 185.101,56€ import igual a l'aportació de l'exercici 2017 i representa el 12,47% sobre el total d'ingressos previstos.

Àrea Metropolitana de Barcelona: 80.000,00€ import igual a l'aportació de l'exercici 2017, tot i que la previsió inicial pressupostada va ser de 135.000€ igual que els anys anteriors, finalment l'aportació per aquest any 2017 ha estat de 80.000€, representant un 40,74% menys que l'any 2016. L'Aportació de l'Àrea Metropolitana de Barcelona representa el 5,39% sobre el total d'ingressos previstos.

Els ingressos de projectes subvencionats per la Comunitat Europea representen un 45,16% sobre el total d'ingressos previstos.

## CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS

L'estimació dels interessos bancaris s'ha efectuat en base als fluxos de tresoreria estimats en funció als ingressos i despeses pressupostades i de la normativa bancària vigent, pel que no se'n estimat.

## CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

Aquest capítol no s'ha dotat, doncs no es preveuen més transferències de capital per part de les institucions consorciades. Les inversions es financen per la pròpia Agència sense necessitat d'aportacions externes.

## **ESTAT DE DESPESES:**

El pressupost de despeses per al 2018 manté els mateixos paràmetres econòmics que les partides d'ingressos, elaborant-se en base als valors liquidats fins 31 de juliol, els valors provisionals a tancament de l'exercici en curs, i les perspectives de contenció de la despesa corrent, fruit de l'actual conjuntura econòmica i de les directrius marcades per la direcció de l'Agència i la Gerència d'Economia, Empresa i Ocupació de l'Ajuntament de Barcelona.

El pressupost de despesa corrent recull el cost de personal, les despeses de béns i serveis i les transferències corrents. Globalment incrementa el seu import respecte al pressupost de 2017 i es situa en 1.484 milers d'euros.

Les despeses de personal s'incrementen en un 1,17% respecte l'exercici anterior, en tant que les despeses per compres i serveis imputades en el capítol 2 es disminueix en un 2,10% respecte al pressupost de l'exercici 2017.

Les estimacions dels recursos pressupostaris s'especifiquen a continuació per conceptes econòmics.

## **CAPÍTOL 1. DESPESES DE PERSONAL**

La previsió de despeses de personal per a l'exercici 2018 ascendeix a 1.100 milers d'euros, incrementant el cost respecte al pressupost de 2017 en un percentatge del 1,17% i representa el 74,15% sobre el total de les despeses previstes per l'exercici 2018.

Aquesta plantilla cobreix deficitàriament les necessitats de l'Agència pel següent exercici pressupostari 2018, el plantejament de l'Agència és cobrir la plantilla de personal segons catàleg aprovat l'Assemblea 2017.

El capítol I de despeses de personal s'ajusta a les instruccions que determina la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2017 per a les retribucions de personal de l'administració pública, que implica un increment del 1% en relació al pressupost anterior, a falta de la Llei pel 2018, i seguint indicacions de la Direcció d'Empreses, Entitats Municipal i Recursos de la Gerència de Presidència i Economia de l'Ajuntament de Barcelona.

S'adjunta un quadre de la variació del personal proposat així com de la seva valoració econòmica.

### **Variacions de personal**

<b>PLANTILLA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>variació</b>	
Director	1	1	0	Personal Directiu
Cap de Planificació	1	1	0	Funcionari
Cap de projectes	0	0	0	Personal Laboral
Responsable Àrea tècnica	3	3	0	Personal Laboral
Responsable À. Jurídica	1	1	0	Personal Laboral
Responsable À. Econòmica	1	1	0	Personal Laboral
Secretaria	1	1	0	Personal Laboral
Coordinadors tècnics	4	4	0	Personal Laboral
Tècnics superiors i mitjos	8	8	0	Personal Laboral
<b>TOTAL</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	

### **Personal Laboral temporal**

<b>PLANTILLA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>variació</b>	
Tècnic superior	4	2	2	Laboral obra i servei
Tècnic mig	1	1	0	Laboral obra i servei
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	

### **Valoració de les variacions en el Capítol 1**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>variació</b>	<b>percentatge</b>
Funcionaris	59.011,09	58.426,82	584,27	1%
Personal laboral fix, interí i directiu	667.158,34	705.305,55	-18.638,82	-5,72%
Personal laboral temporal	120.196,63	72.419,12	22.461,23	65,97%
<b>TOTAL</b>	<b>846.366,06</b>	<b>836.151,49</b>	<b>10.214,57</b>	<b>1,22%</b>

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>variació</b>	<b>percentatge</b>
Seguretat Social	254.055,22	250.460,25	3.594,97	1,42%
PAMEM	0	1.079,57	0	-100%
Formació del personal	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>254.055,22</b>	<b>251.539,82</b>	<b>2.515,40</b>	<b>1,00%</b>

<b>Total despeses Capítol I</b>	<b>1.100.421,28</b>	<b>1.087.691,30</b>	<b>12.729,97</b>	<b>1,17%</b>
---------------------------------	---------------------	---------------------	------------------	--------------

### **CAPÍTOL 2. COMPRA DE BÉNS I SERVEIS**

Aquest capítol presenta una disminució percentual del 2,10% sobre el pressupost de l'exercici 2017, representant el 23,36% sobre el total de les despeses previstes per l'exercici 2018.

El detall és el següent:

- **Despeses de funcionament i consum**

Les partides que integren aquest concepte són les següents:

**Partida 20 – Arrendaments i canons**

Arrendaments d'edificis  
Arrendament d'equips per a processos d'informació

**Partida 21 – Reparació, manteniment i conservació immobilitzat**

Reparació d'edificis i altres construccions  
Reparació equips per a processos d'informació

**Partida 22 – Material, subministraments i altres**

Material d'oficina no inventariable  
Llibres i altres publicacions  
Material d'informàtica no inventariable  
Subministraments  
Comunicacions  
Transports  
Primes d'assegurances  
Altres despeses diverses  
Treballs d'altres empreses

**Partida 23 – Indemnitzacions per raó del servei.**

Locomoció



Dietes  
Altres indemnitzacions

#### **Partida 24 – Despeses de publicacions**

Despeses d'edició i distribució de publicacions

### **CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES**

Aquest capítol recull les despeses financeres derivades de les transferències rebudes i emeses a l'exterior.

### **CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS**

Aquest capítol integra les transferències a universitats i fundacions universitàries per a finançar les beques dels estudiants que realitzen la seva formació complementària a l'Agència.

En l'exercici 2018, s'ha augmentat la dotació pressupostària, atès l'interès de diverses universitats tècniques en col·laborar amb l'Agència per a les pràctiques dels estudiants de Màster, la qual cosa implica la remuneració en format beca dels estudiants.

### **CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS**

Aquest capítol no manté vinculació financera amb el capítol 7 d'ingressos donat que l'Agència finança les seves inversions.

El detall és el següent:

- **Partida 623 - Maquinària, Instal·lacions i utilitatge.**

En aquesta partida es fa una previsió testimonial atès que no es preveu realitzar cap inversió.

- **Partida 625 - Mobiliari**

Aquesta partida identifica les adquisicions previstes en immobilitzat material. Respecte al mobiliari, no es preveu realitzar cap inversió.

- **Partida 626 – Equips per a processos d'informació**

En aquesta partida s'identifica l'adquisició d'equips per a processos d'informació. Les previsions de l'exercici 2018 s'ha disminuït considerablement, ja que aquest any 2017 s'ha fet una adquisició important d'equips per a processos d'informació, i no es preveu per aquest proper any cap adquisició d'importància. Representa un 0,34% sobre el total del pressupost de despeses de l'exercici, i una disminució del 66,67% respecte el pressupost del 2017.

- **Partida 641 – Despeses en aplicacions informàtiques**

Aquesta partida assumeix l'adquisició d'immobilitzat immaterial, especialment software especialitzat per a la realització de projectes concrets. Atès el tipus de projecte que realitza l'Agència, és de difícil quantificació el grau d'inversió en aquesta partida, però tot i així s'ha fet una aproximació a les necessitats reals actuals en funció dels convenis i contractes signats per a ser desenvolupats en l'exercici 2018. Representa un 0,67 % sobre el total del pressupost de despeses de l'exercici.

- **Partida 650 – Despeses en inversions gestionades per a altres ens**

No hi ha moviments ni previsió en aquesta partida per l'exercici 2018.

## ESTAT D'INGRESSOS

ESTAT D'INGRESSOS 2018				
Capítol	Partida	Concepte	Import en €	Distribució %
	<b>364</b>	Bens produïts en establiment de l'entitat	<b>455.155,00</b>	<b>30,67%</b>
	<b>36482</b>	Vendes de serveis	455.155,00	30,67%
	<b>399</b>	Altres ingressos diversos	1.500,00	0,33%
<b>Total Capítol 3</b>	<b>TAXES I ALTRES INGRESSOS</b>		<b>456.655,00</b>	<b>30,77%</b>
	<b>420</b>	Altres transferències de l'Estat	0,00	0,00%
	<b>450</b>	Altres transferències de CCAA	0,00	0,00%
	<b>461</b>	Subvencions de Diputacions	92.160,00	6,21%
	<b>462</b>	Subvencions d'Ajuntaments	185.101,56	12,47%
	<b>464</b>	Subvencions d'Àrees Metropolitanes	80.000,00	5,39%
	<b>467</b>	Subvencions de consorcis	0,00	0,00%
	<b>480</b>	Altres transferències inst.sense ànim lucre	0,00	0,00%
	<b>497</b>	Transf. corrents de la Comunitat Europea	670.123,09	45,16%
<b>Total Capítol 4</b>	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>		<b>1.027.384,65</b>	<b>69,23%</b>
	<b>520</b>	Interessos dipòsits	0	0,00%
<b>Total Capítol 5</b>	<b>INGRESSOS PATRIMONIALS</b>		<b>0</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL OPERACIONS CORRENTS</b>		<b>1.484.039,65</b>	<b>100,00%</b>
	<b>720</b>	Transferències de capital de l'Estat	0	0,00%
	<b>750</b>	Transferències de capital de CCAA	0	0,00%
	<b>761</b>	Transferències de capital de Diputacions	0	0,00%
	<b>762</b>	Transferències de capital d'Ajuntaments	0	0,00%
	<b>764</b>	Transferències de capital d'Àrees metropolitanas	0	0,00%
<b>Total Capítol 7</b>	<b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>		<b>0</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL ESTAT D'INGRESSOS 2018</b>		<b>1.484.039,65</b>	<b>100,00%</b>

## ESTAT DE DESPESES

## ESTAT DE DESPESES 2018

Capítol	Partida	Concepte	Import en €	Distribució %
	<b>101</b>	Retribucions bàsiques personal directiu	96.390,74	<b>6,50%</b>
	<b>120</b>	Retribucions bàsiques funcionaris A1	21.518,81	<b>1,45%</b>
	<b>121</b>	Retribucions complementàries funcionaris A1	37.492,28	<b>2,53%</b>
	<b>130</b>	Retribucions bàsiques personal laboral fix	570.767,60	<b>38,46%</b>
	<b>131</b>	Retribucions bàsiques personal laboral temporal	120.196,63	<b>0,00%</b>
	<b>160</b>	Quotes socials	254.055,22	<b>17,12%</b>
	<b>162</b>	Despeses socials personal - Formació	0,00	<b>0,00%</b>
<b>Total Capítol 1</b>	<b>DESPESES DE PERSONAL</b>		<b>1.100.421,28</b>	<b>74,15%</b>
	<b>202</b>	Arrendament d'edificis	66.418,37	<b>4,48%</b>
	<b>203</b>	Arrendament de maquinària, instal·lacions i util·latge	0	<b>0,00%</b>
	<b>204</b>	Arrendament material de transport	0	<b>0,00%</b>
	<b>205</b>	Arrendament de mobiliari i efectes	0	<b>0,00%</b>
	<b>206</b>	Arrendament equips processos inform.	3.500,00	<b>0,24%</b>
	<b>212</b>	Manteniment edificis	1.500,00	<b>0,10%</b>
	<b>216</b>	Manteniment equips d'informació	15.000,00	<b>1,01%</b>
	<b>220</b>	Material d'oficina no inventariable	12.950,00	<b>0,87%</b>
	<b>222</b>	Comunicacions	6.400,00	<b>0,43%</b>
	<b>223</b>	Transports	0,00	<b>0,00%</b>
	<b>224</b>	Primes d'assegurances	3.400,00	<b>0,23%</b>
	<b>226</b>	Despeses diverses	18.450,00	<b>1,24%</b>
	<b>227</b>	Treballs d'altres empreses	179.500,00	<b>12,10%</b>
	<b>230</b>	Dietes	15.000,00	<b>1,01%</b>
	<b>231</b>	Locomoció	24.500,00	<b>1,65%</b>
	<b>233</b>	Altres indemnitzacions	0	<b>0,00%</b>
	<b>240</b>	Despeses d'edició i distribució	0	<b>0,00%</b>
<b>Total Capítol 2</b>	<b>DESPESES EN BÉNS I SERVEIS</b>		<b>346.618,37</b>	<b>23,36%</b>

<b>358</b>	Interessos d'arrendament financer	0,00	<b>0,00%</b>
<b>359</b>	Altres despeses financeres	2.000,00	<b>0,13%</b>
<hr/>			
<b>Total Capítol 3</b>	<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,13%</b>
<hr/>			
<b>452</b>	Transferències a fundacions CCAA.	0	<b>0,00%</b>
<b>481</b>	Beques i ajuts estudis investigació	20.000,00	<b>1,35%</b>
		0	
<hr/>			
<b>Total Capítol 4</b>	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>20.000,00</b>	<b>1,35%</b>
<hr/>			
	<b>TOTAL DESPESES CORRENTS</b>	<b>1.469.039,65</b>	<b>98,99%</b>
<hr/>			
<b>623</b>	Inversions en maquinària i utilatge	0,00	<b>0,00%</b>
<b>625</b>	Inversions en mobiliari	0	<b>0,00%</b>
<b>626</b>	Inversions en equips d'informació	5.000,00	<b>0,34%</b>
<b>641</b>	Aplicacions informàtiques	10.000,00	<b>0,67%</b>
<b>650</b>	Inversions gestionades per a altres ens		<b>0,00%</b>
<hr/>			
<b>Total Capítol 6</b>	<b>INVERSIONS</b>	<b>15.000,00</b>	<b>1,01%</b>
<hr/>			
	<b>TOTAL ESTAT DE DESPESES 2018</b>	<b>1.484.039,65</b>	<b>100,00%</b>
<hr/>			

## ANNEX D'INVERSIONS PRESSUPOST 2018

626.00	Inversió nova en equips per a processos d'informació * Adquisició noves unitats informàtiques.	5.000,00
--------	---	----------

641.00	Adquisició de software	10.000,00
--------	------------------------	-----------

**15.000,00 €**

---

Atès el tipus de projectes que realitza l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona, és de difícil quantificació el grau d'inversió en les partides 626 a 641, però tot i així s'ha fet una aproximació a les necessitats reals actuals en funció dels convenis i contractes signats que es desenvoluparan durant l'exercici 2018. Les noves necessitats que es produeixin per raó de la signatura de nous convenis o contractes, es finançaran amb els ingressos que aquests generin.

Tot i això, s'ha tingut en compte les inversions ens equips per a processos d'informació i en adquisició de software que s'han realitzat l'any 2017, és per aquest motiu que s'ha disminuït les partides 626.00 a 5.000,00€, i la partida 641.00 a 10.000,00€.

No es preveuen altres tipus d'inversions.

## PREVISIÓ DE PLANTILLA 2018



**PREVISIÓ DE LA PLANTILLA MITJANA 2018**

	<b>Previst 2018</b>	<b>Any 2017</b>
La plantilla prevista per a l'exercici 2018 és de 25 persones	25	23

**DETALL PER TIPUS DE CONTRACTE**

	<b>Previst 2018</b>	<b>Any 2017</b>
Personal funcionari	1	1
Personal laboral fix i directiu	19	19
Personal laboral eventual	5	3
<b>TOTAL</b>	<b>25</b>	<b>23</b>

<b>CAPÍTOL I</b>	<b>DESPESES PERSONAL</b>	<b>1.100.421,28€</b>	<b>74,15%</b>
101	Òrgans de govern i personal directiu	96.390,74€	6,50%
12	Personal funcionari	59.011,09€	3,98%
13	Personal laboral		
130	Fix	570.767,60€	38,46%
131	Eventual	120.196,63€	8,10%
160	Quotes socials	254.055,22€	17,12%
162	Formació de personal	0,00€	

## LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST EXERCICI 2016

## 1. Informe Intervenció

---

**Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona****Informe de la liquidació del pressupost de  
l'exercici 2016**

---

1. Normativa d'aplicació
2. Modificacions de pressupost
3. Estat d'execució del Pressupost
4. Resultat pressupostari
5. Avaluació del compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària
6. Romanent de tresoreria
7. Romanents de crèdit

**1. NORMATIVA D'APLICACIÓ**

Es troba recollida en els següents textos legals i reglamentaris:

- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les Bases de Règim Local, amb les modificacions introduïdes per la Llei 27/2013 de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local.
- Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic (art. 122).
- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (article 191).
- Reglament Pressupostari, aprovat pel Reial Decret 500/90, de 20 d'abril (articles 89 a 105).
- Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local (ICAL-2013), aprovada per Ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, amb les modificacions introduïdes per la Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic.
- Reial Decret 1463/2007 de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals.

L'article 15 i) dels estatuts del Consorci disposa que l'aprovació de la liquidació del pressupost correspon al President, donant-ne compte al Consell de Govern i a l'Assemblea General.

## INTERVENCIÓ

### 2. MODIFICACIONS DE PRESSUPOST

Durant l'any 2016 l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona ha realitzat les següents modificacions del pressupost:

<b>01/01/2016</b>	<b>Pressupost inicial</b>	<b>1.455.269,34</b>
IRC	Incorporacions de Romanents de Crèdit	110.918,78
CC	Generacions de Crèdit	191.113,00
TFR	Transferències de crèdit – baixa	-86.000,00
TFR+	Transferències de crèdit – alta	86.000,00
<b>31/12/2016</b>	<b>Pressupost final</b>	<b>1.757.301,12</b>

Segons s'estableix en els articles 40.2 i 47.3 del RD 500/1990, la tramitació dels expedients de transferències de crèdit, generacions de crèdit i incorporació de romanents de crèdits s'hauran de regular en les bases d'execució del pressupost.

D'acord amb el que es regula a la base d'execució cinquena del pressupost del Consorci, la generació de crèdit ha estat aprovada pel director de l'Agència, donant-ne compte al Consell de Govern.

### 3. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

El grau de realització del Pressupost a 31 de desembre ha estat el següent:

Ingressos	Previsió inicial (1)	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets nets (3)	% 3/2	Recaptat líquid (4)	% 4/3	Pendent cobrament (5)	% 5/4
<b>Operacions corrents</b>	<b>1.455.269,34</b>	<b>1.646.382,34</b>	<b>13,13%</b>	<b>1.837.816,50</b>	<b>111,63%</b>	<b>1.568.502,29</b>	<b>85,35%</b>	<b>269.314,21</b>	<b>14,65%</b>
3. Taxes i altres ingressos	654.294,64	670.782,64	2,52%	567.596,40	84,02%	368.282,84	64,88%	199.313,56	35,12%
4. Transf. corrents	800.924,70	975.549,70	21,80%	1.270.201,11	130,20%	1.200.200,46	94,49%	70.000,65	5,51%
5. Ingressos patrimonials	50,00	50,00	-	18,99	37,98%	18,99	100,00%	-	-
<b>Operacions de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>110.918,78</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
8. Actius financers	-	110.918,78	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.455.269,34</b>	<b>1.757.301,12</b>	<b>20,75%</b>	<b>1.837.816,50</b>	<b>104,58%</b>	<b>1.568.502,29</b>	<b>85,35%</b>	<b>269.314,21</b>	<b>14,65%</b>

Despeses	Crèdits inicials (1)	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (3)	% 3/2	Pagaments líquids (4)	% 4/3	Pendent pagament (5)	% 5/4
<b>Operacions corrents</b>	<b>1.430.269,34</b>	<b>1.732.301,12</b>	<b>21,12%</b>	<b>1.317.108,28</b>	<b>76,03%</b>	<b>1.299.057,22</b>	<b>98,63%</b>	<b>18.051,06</b>	<b>1,37%</b>
1. Despeses de personal	1.077.591,26	1.119.924,26	3,93%	1.006.726,87	89,89%	1.006.726,87	100,00%	-	-
2. Despeses béns i serveis	335.678,08	595.376,86	17,37%	309.291,97	51,95%	291.240,91	94,16%	18.051,06	5,84%
3. Despeses financeres	2.000,00	2.000,00	-	1.089,44	54,47%	1.089,44	100,00%	-	-
<b>Operacions de capital</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>-</b>	<b>1.319,00</b>	<b>5,28%</b>	<b>1.319,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
6. Inversions reals	25.000,00	25.000,00	-	1.319,00	5,28%	1.319,00	100,00%	-	-
<b>TOTAL DESPESSES</b>	<b>1.455.269,34</b>	<b>1.757.301,12</b>	<b>20,75%</b>	<b>1.318.427,28</b>	<b>75,03%</b>	<b>1.300.376,22</b>	<b>98,63%</b>	<b>18.051,06</b>	<b>1,37%</b>

- En relació al pressupost d'ingressos s'han liquidat drets per sobre del 100 % respecte de les previsions definitives. S'ha de tenir en compte que en el pressupost definitiu hi ha inclosos els 110.918,78 € de la utilització del romanent de tresoreria, que al no executar-se resten percentatge d'execució. El percentatge real d'execució ha estat de més del 111% del previst. Aquest percentatge és molt superior al de l'any 2015, que va ser del 65,4%.

## INTERVENCIÓ

- El nivell de recaptació s'ha situat en poc més del 85% dels drets reconeguts en l'exercici, el que representa un lleuger augment respecte a l'exercici anterior, que va ser del 80%. Resten pendent de cobrament 269.314,21 €, corresponent a serveis realitzats o a subvencions justificades, segons el detall següent:

Tercer	Concepte	Import
Municipio Distrito Metropolitano de Quito	Transport públic	120.570,00
Comune di Genova	Projecte U.E. Electra	46.000,65
Ajuntament de Barcelona	Superilles de Barcelona	24.000,00
Ayuntamiento de Malaga	Estudi superilles	17.000,00
Ajuntament de El Prat	Gestió de residus urbans	14.975,50
Area Metropolitana de Barcelona	Congrés Internacional Post-Habitat	17.500,00
Diputación Foral de Álava	Transport Intracomarcal	13.135,63
Ajuntament de Sant Boi	Campanya gestió de residus	8.244,00
Altres	Altres serveis	7.888,43
<b>TOTAL</b>		<b>269.314,21</b>

- Pel que fa al pressupost de despeses s'han reconegut obligacions per un poc més del 75 % del crèdits definitius. Aquest percentatge és una mica inferior al de l'exercici 2015, que va ser del 84 %.
- El nivell de pagament es situa en el 98,6% de les obligacions reconegudes, i resta pendent de pagament l'import de 18.051,06 €, del capítols 2 de l'estat de despeses.

### 3.1 ESTAT D'INGRESSOS

L'Estat d'ingressos de la liquidació del pressupost de l'Agència a 31 de desembre de 2016, és el següent:

Drets liquidats	2016		2015		Diferència	
	Import	%	Import	%		%
3. Taxes i altres ingressos	567.596,40	30,88%	203.295,92	21,15%	364.300,48	179,20%
4. Transf. corrents	1.270.201,11	69,11%	757.826,30	78,84%	512.374,81	67,61%
5. Ingressos patrimonials	18,99	0,00%	44,60	0,00%	-25,61	-57,42%
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.837.816,50</b>	<b>100,00%</b>	<b>961.166,82</b>	<b>100,00%</b>	<b>876.649,68</b>	<b>91,21%</b>

Els ingressos de venda de serveis (capítol 3), es poden distribuir de la forma següent:

Tipus d'Entitat	Drets liquidats	%
Entitats Consorciades	17.500,00	3,08%
Administracions Locals	85.022,03	14,98%
Comunitats Autònòmiques	15.485,63	2,73%
Fora Estat Espanyol	413.916,25	72,92%
Empreses privades	31.846,94	5,61%
Altres ingressos	3.825,55	0,67%
<b>Total cap. 3</b>	<b>567.596,40</b>	<b>100,00%</b>

## INTERVENCIÓ

Respecte a les prestacions de serveis en règim de lliure competència s'haurà de tenir en compte els requeriments previstos a l'article 243 del decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya, i en conseqüència caldria tramitar l'expedient previst en l'art. 243.1 del TRLMRLC, en el qual s'acrediti la conveniència i l'oportunitat de la iniciativa pública.

La realització de prestacions de serveis en règim de lliure concurrència juntament amb activitats subvencionades per les entitats consorciades, pot entrar en contradicció amb el respecte al principi de lliure competència, al respecte cal tenir en compte el previst a l'article 138 del Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals, segons el qual "les entitats jurídiques que, si s'escau, es constitueixin per a l'exercici d'activitats econòmiques s'han de sotmetre a les mateixes regles i condicions que les altres empreses concurrents en el mercat, i no poden percebre cap tipus d'ajudes que suposin avantatges econòmics gratuïts".

S'observa que la major part de l'activitat del Consorci no es destina a les entitats consorciades, i per tant s'hauria de tenir en compte l'informe de la Direcció de Serveis Jurídics de l'Ajuntament de Barcelona de data 9 de desembre de 2009, on s'indiquen les condicions que ha de complir el Consorci per a ser considerat mitja propi de les administracions que l'integren.

Les transferències corrents rebudes per l'Agència es poden distribuir de la forma següent:

Transferències corrents	2016		2015			
Ingressos	Import	%	Import	%	Diferència	%
Ajuntament de Barcelona	294.101,56	23,15%	189.350,51	24,99%	104.751,05	55,32%
Diputació de Barcelona	92.160,00	7,26%	92.160,00	12,16%	-	-
Àrea Metropolitana de BCN	135.000,00	10,63%	135.000,00	17,81%	-	-
Unió Europea	748.939,55	58,96%	341.315,79	45,04%	407.623,76	119,43%
Total	1.270.201,11	100,00%	757.826,30	100,00%	512.374,81	67,61%

L'any 2016 s'han iniciat tres nous projectes finançats amb el pressupost de la Unió Europea. Encara que la duració dels projectes és de tres anys, en el primer any es produeix el cobrament d'una bestreta del 80% i per aquest motiu els ingressos de la Unió Europea han experimentat un increment superior al 119% i representen gaire bé el 60% dels totals de les transferències corrents de l'Agència.

La transferència de l'Ajuntament també s'ha incrementat en més del 55% degut als nous encàrrecs de gestió per la implantació del sistema de superilles i el mercat de la Albaceria.

### 3.2 ESTAT DE DESPESES

L'Estat de despeses de la liquidació del pressupost de l'Agència a 31 de desembre de 2016 és el següent:



## INTERVENCIÓ

Obligacions reconegudes	2016		2015		Diferència	%
	Import	%	Import	%		
<b>Operacions corrents</b>	<b>1.317.108,28</b>	<b>99,90%</b>	<b>1.416.524,94</b>	<b>90,60%</b>	<b>-99.416,66</b>	<b>-7,02%</b>
1. Despeses de personal	1.006.726,87	76,36%	969.397,42	62,00%	37.329,45	3,85%
2. Despeses béns i serveis	309.291,97	23,46%	442.544,68	28,31%	-133.252,71	-30,11%
3. Despeses financeres	1.089,44	0,08%	4.582,84	0,29%	-3.493,40	-76,23%
<b>Operacions de capital</b>	<b>1.319,00</b>	<b>0,10%</b>	<b>146.913,86</b>	<b>9,40%</b>	<b>-145.594,86</b>	<b>-99,10%</b>
6. Inversions reals	1.319,00	0,10%	146.913,86	9,40%	-145.594,86	-99,10%
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>1.318.427,28</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.563.438,80</b>	<b>100,00%</b>	<b>-245.011,52</b>	<b>-15,67%</b>

- Les despeses de personal de l'Agència s'han vist incrementades en gaire bé el 4% degut al següent:
  - Increment de l'1% d'acord amb el que disposa l'article 19.2 de la Llei 48/2015 de 29 d'octubre de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2016.
  - Retorn de part de la paga extraordinària del mes de desembre de 2012.
  - Contractació de personal laboral temporal (veure informes d'Intervenció efectuats en les nòmines en que s'ha produït l'alta).
  - Venciment de períodes que donen dret a una major retribució per antiguitat.
- La compra de bens i serveis es distribueix de la forma següent:

Despesa	Obligacions	%
Lloguers	66.730,35	21,58%
Reparacions, manteniment i conservació	991,56	0,32%
Material d'oficina i informàtica	17.368,82	5,62%
Comunicacions	5.506,89	1,78%
Estudis i treballs tècnics	161.260,42	52,14%
Dietes, locomoció i formació personal	19.260,80	6,23%
Reunions i conferències	2.274,02	0,74%
Neteja edificis	5.579,61	1,80%
Altres despeses	30.319,50	9,80%
<b>Total compra bens i serveis</b>	<b>309.291,97</b>	<b>100,00%</b>

Es pot comprovar que la partida més important és la d'estudis i treballs tècnics encarregats a empreses de consultoria per a la realització de projectes que no es poden efectuar amb el personal propi de l'Agència.

#### 4. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Aquest estat ens informa del superàvit o dèficit de finançament, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'ens generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.



## INTERVENCIÓ

RESULTAT PRESSUPOSTARI	2016	2015	% variació
+ Drets reconeguts nets	1.837.816,50	961.166,82	91,21%
- Obligacions reconegudes netes	-1.318.427,28	-1.563.438,80	-15,67%
<b>Operacions no financeres (cap. 1 al 7)</b>	<b>519.389,22</b>	<b>-602.271,98</b>	<b>-186,24%</b>
+ Drets reconeguts nets	0,00	0,00	
- Obligacions reconegudes netes	0,00	0,00	
<b>Operacions financeres (cap. 8 i 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Resultat pressupostari de l'exercici</b>	<b>519.389,22</b>	<b>-602.271,98</b>	<b>-186,24%</b>
+ Desp. finançades amb rom. líquid de tesoreria	0,00	11.049,50	
+ Desviacions de finançament negatives de l'exercici	73.140,02	442.916,65	
- Desviacions de finançament positives de l'exercici	590.918,32	116.592,32	
<b>Total Ajustaments</b>	<b>-517.778,30</b>	<b>337.373,83</b>	<b>-253,47%</b>
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>	<b>1.610,92</b>	<b>-264.898,15</b>	<b>-100,61%</b>

- En comparació a l'exercici anterior s'observa un fort increment de més del 91 % dels ingressos no financers, mentre que les obligacions no financeres han disminuït en prop del 16%, i en conseqüència el resultat de les operacions no financeres ha passat de ser negatiu l'any 2015 a positiu en 519.389,22 €. Gran part d'aquest superàvit es produeix pel reconeixement de drets del capítol 4 (transferències i subvencions corrents) molt per sobre de les previsions, així d'una previsió inicial de 801 mil euros, s'han reconegut drets per més de 1.270 mil euros, és a dir més del 130 % del pressupost inicial.
- El resultat pressupostari ajustat també ha experimentat una millora molt notable, de tal manera que de ser negatiu l'any 2015 a passat a ser positiu de 1.610,92 €.
- L'àrea Econòmico-Financera de l'Agència ha aportat les fitxes dels projectes amb finançament afectat d'acord amb el model que figura en la Instrucció del model normal de comptabilitat local (IMNCL.), aprovada per l'ordre EHA/4041/2004 de 23 de novembre. En aquestes fitxes es recull la informació indicada en la regla 48.3 de l'esmentada Instrucció.

## 5. AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

L'article 16.2 del RD 1463/2007 de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals, estableix que: "la Intervención local elevará al Pleno un informe sobre el cumplimiento del objetivo de estabilidad de la propia entidad local y de sus organismos y entidades dependientes. El informe se emitirá con carácter independiente y se incorporará a los previstos en los artículos 168.4, 177.2 y 191.3 del texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, referidos respectivamente, a la aprobación del presupuesto general, a sus modificaciones y a su liquidación".

### Objectiu d'estabilitat pressupostària

L'article 3 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, estableix que: "1. La elaboración, aprobación y ejecución de los Presupuestos y demás actuaciones que afecten a los gastos o ingresos de los distintos sujetos comprendidos en

## INTERVENCIÓ

*el ámbito de aplicación de esta Ley se realizará en un marco de estabilidad presupuestaria, coherente con la normativa europea.*

*2. Se entenderá por estabilidad presupuestaria de las Administraciones Públicas la situación de equilibrio o de superávit estructural".*

La instrumentació del principi d'estabilitat pressupostària es realitza a l'article 11 de la mateixa norma, en el que es posa de manifest que "para el cálculo del déficit estructural se aplicará la metodología utilizada por la Comisión Europea en el marco de la normativa de estabilidad presupuestaria".

La capacitat de finançament en termes de comptabilitat nacional es determina a partir de la diferència entre els ingressos i les despeses no financeres (capítols I a 7 del pressupost dels consorcis), aplicant posteriorment els ajustaments necessaris per tal de convertir les magnituds pressupostàries als termes previstos en el SEC.

Per determinar els ajustaments a realitzar sobre els imports pressupostaris, s'ha tingut en compte el "Manual de cálculo del déficit en contabilidad nacional adaptado a las entidades locales", elaborat per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

Seguint aquesta metodologia es determina una necessitat de finançament del Consorci de 134.459,58, segons el detall següent:

<b>Drets reconeguts</b>	
Operacions corrents	1.837.816,50
Altres operacions no financeres	-
<b>Total drets operacions no financeres</b>	<b>1.837.816,50</b>
<b>Obligacions reconegudes</b>	
Operacions corrents	1.317.108,28
Altres operacions no financeres	1.319,00
<b>Total obligacions operacions no financeres</b>	<b>1.318.427,28</b>
<b>Saldo d'operacions no financeres</b>	<b>519.389,22</b>
<b>Ajustaments SEC-10</b>	
- Drets pendent de cobrar (Caps. I a III)	- 199.313,56
+ Drets cobrats d'exercicis tancats (Cap. I a III)	42.172,15
+/- Consolidació de transferències amb altres AAPP	-
+/- Consolidació de transferències internes grup Ajuntament	60.000,00
+/- Ingressos del pressupost de la U.E.	- 556.707,39
<b>Total Ajustaments SEC-10</b>	<b>- 653.848,80</b>
<b>Necessitat de finançament</b>	<b>-134.459,58</b>

Pel que fa al compliment de la regla de despesa previst a l'article 12 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera serà objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació de la liquidació del Pressupost general de la corporació, on es presentarà en termes consolidats d'acord amb els criteris SEC.

## INTERVENCIÓ

### 6. ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent de tresoreria és un estat que detecta la liquidesa financera de l'entitat, amb una transcendència financera i legal.

ROMANENT DE TRESORERIA	2016	2015	Diferència
(+) Fons líquids	1.017.710,37	549.469,47	468.240,90
(+) Drets pendents de cobrament	379.074,77	319.730,51	59.344,26
(+) del Pressupost corrent	269.314,21	189.531,33	79.782,88
(+) dels Pressupostos tancats	85.372,94	39.111,77	46.261,17
(+) d'operacions no pressupostàries	24.387,62	91.087,41	-66.699,79
(-) Obligacions pendents de pagament	92.290,12	84.094,18	8.195,94
(-) del Pressupost corrent	18.051,06	10.594,35	7.456,71
(-) dels Pressupostos tancats	0,00	0,00	0,00
(-) d'operacions no pressupostàries	74.239,06	73.499,83	739,23
(+) Partides pendents d'aplicació	0,00	0,00	0,00
(-) cobr. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	0,00
(+) pag. realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00	0,00
<b>(=) Romanent de Tresoreria Total</b>	<b>1.304.495,02</b>	<b>785.105,80</b>	<b>519.389,22</b>
(-) Saldos de dubtós cobrament	30.372,94	40.946,92	-10.573,98
(-) Excés de finançament afectat	492.220,64	110.918,79	381.301,85
<b>(=) Romanent de Tresoreria per a despeses generals</b>	<b>781.901,44</b>	<b>633.240,09</b>	<b>148.661,35</b>

D'acord amb la Llei orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el destí del romanent de tresoreria vindrà condicionat per l'import de la capacitat de finançament del conjunt de les entitats que consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona a efectes del compliment del principi d'estabilitat pressupostària, per tant aquesta Intervenció considera que no es pot utilitzar el romanent de tresoreria per a despeses generals sense que prèviament s'hagi determinat la capacitat financera de tot el grup municipal i l'òrgan competent de l'Ajuntament de Barcelona autoritzi la seva aplicació.

El Romanent de tresoreria afectat s'ha de destinar exclusivament a finançar els romanents de crèdit afectats, els quals s'han d'incorporar obligatòriament al pressupost del 2017 (art. 182.3 del TRLRHL). En aquest sentit, s'hauria de portar el seguiment i control comptable de les despeses amb finançament afectat previst a la regla 48 de la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local (IMNCL) aprovada per ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre.

L'excés de finançament s'ha produït en els projectes següents:

Projectes	Import
Pla de mobilitat de Quito	54.435,71
Projecte U.E. Chess - Setup	88.582,61
Programa superilles de Barcelona	11.903,28
Projecte U.E. Waste4Think	64.226,82
Projecte U.E. Electrífic	246.583,83
Recollida selectiva residus Arenys de Mar	2.547,52
Disseny urbà de la ciutat de Asunción	3.689,27
Procés participatiu gestió residus d'El Prat	7.867,49
Congrés Internacional model Post-Habitat	0,00
Transport intracomarcal Rioja Alavesa	12.384,11
<b>Excés de finançament</b>	<b>492.220,64</b>

## INTERVENCIÓ

### 7. ROMANENTS DE CRÈDIT

Els romanents de crèdit de l'exercici que es liquida són els saldos dels crèdits definitius no afectats al compliment d'obligacions reconegudes que, en el cas de l'Agència, sumen un import de 438.873,84 €.

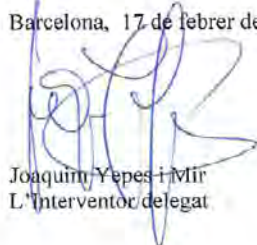
Els componen:

Els saldo de disposicions	100.459,40
Els saldos d'autoritacions	20.504,51
Els saldos de crèdit	317.909,93
<b>TOTAL</b>	<b>438.873,84</b>

Els saldos de les disposicions són els romanents de crèdit compromesos per import de 100.459,40 euros.

Els saldos de les autoritzacions i els saldos de crèdit són els romanents de crèdit no compromesos, per un import de 338.414,44 euros.

Barcelona, 17 de febrer de 2017



Joaquim Yepes i Mir  
L'Interventor delegat

## 2.Liquidació del pressupost de despeses Exercici corrent



AGÈNCIA D'ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA											
ESTADI DE L'INICIATIVA PRESSUPOST DESPRESES											
ANÀLISI PRESSUP. 2018											
DE: 01.01.2018 A: 31.12.2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/2018											
PERÍODE: 12/201											

Barcelona, 28 de febrer 2017

Salvador Rueda Palenzuela  
Director

*[Signature]*  
Dionis Guiteras Rubi o  
President

  
Joaquim Yanes Mir  
Interventor delegat.

### 3.Liquidació del pressupost d'ingrés Exercici corrent



[illegible]

Barcelona, 28 de febrer 2017

Sa vador Rueda Palenzuela  
Director

*Dionis*  
Dionis Guireras Rubio  
President

  
Joaquim Yepes Mir  
Interventor delegat

## 6. Resultat pressupostari 2016

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

EXERCICI: 2016 MES: 12

FULL: 1

CONCEPTES	DRETS RECON.NETS	OBLIGACIONS NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUP.
A.OPERACIONS CORRENTS				
B.ALTRES OPERACIONS NO FINANCERES	1.837.816,50	1.317.108,28		
	0,00	1.319,00		
1.TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES	1.837.816,50	1.318.427,28		
2.ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00		
3.PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	1.837.816,50	1.318.427,28		519.389,22
AJUSTOS				
4.DESP.FINANÇADES AMB REMANENT TRESORERIA PER DESP.GRAL			0,00	
5.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT NEGATIVES DE L'EXERCICI			73.140,02	
6.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT POSITIVES DE L'EXERCICI			590.918,32	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				1.610,92

Barcelona, 28 de febrer de 2017

Salvador Rueda Palenzuela  
Director

Dionís Galleras Rubio  
President

Joaquim Yebes Mir  
Interventor delegat

## 7.Estat Romanent de Tresoreria

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA

Estat del Romanent de Tresoreria 31/12/2016

Exercici: 2016

COMPONENTS	IMPORTS ANY 2016	IMPORTS ANY 2015
1.(+) FONS LÍQUIDS	1.017.710,37	549.469,47
2.(+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT		
(+) DEL PRESSUPOST CORRENT	379.074,77	319.730,51
(+) DE PRESSUPOSTOS TANCATS	269.314,21	189.531,33
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀR.	85.372,94	39.111,77
	24.387,62	91.087,41
3.(-) OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT		
(+) DEL PRESSUPOST CORRENT	92.290,12-	84.094,18-
(+) DE PRESSUPOSTOS TANCATS	18.051,06-	10.594,35-
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	0,00	0,00
	74.239,06-	73.499,83-
4.(+) PARTIDES PENDENTS APLICACIÓ		
(-) COBR. REALIT. PEND. APL. DEFINIT.	0,00	0,00
(+) PAG. REALIT. PEND. APL. DEFINITIVA	0,00	0,00
I. ROMANENT TRESORERIA TOTAL (1+2-3)	1.304.495,02	785.105,80
II. SALDO COBRAMENT DUBTÓS	30.372,94-	40.946,92-
III. EXCES FINANÇAMENT AFECTAT	492.220,64-	110.918,79-
IV. ROMANENT TRES.DESPESES GENERALS	781.901,44	633.240,09

Barcelona, 28 de febrer de 2017

Salvador Rueda Palenzuela  
Director

Dionís Guiteras Rubio  
President

Joaquim Xepés Mir  
Interventor delegat

## AVANÇ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST A 31/07/2017

## ESTAT DE DESPESES



AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA		Data: 12.09.2017	
CLASSIFICACIÓ: EOF		EXERCICI PRESSUP.: 2017		Full: 1	
		DE: 01.01.2017 A: 31.07.2017		Usuari: F509229	
				ZEFI0014 / 000DES	

Economic Programa	Text Economic Text Programa	Organic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT D - O OBLIG. PENDENT PAG	OBLIGAT PAG. EFECTUAT
101	RET.BASQUES I ALTRES DIRECCIÓ	0100	95.436,37	53.995,12	53.995,12	53.995,12
172			0,00	95.436,37	0,00	41.441,25
*	SUBTOTAL Concepte 101 Grup de Programes 172		95.436,37	53.995,12	53.995,12	53.995,12
			0,00	95.436,37	0,00	41.441,25
**	SUBTOTAL Concepte 101 Àrea de Despesa 1		95.436,37	53.995,12	53.995,12	53.995,12
			0,00	95.436,37	0,00	41.441,25
***	SUBTOTAL Concepte 101 RET.BASQUES I ALTRES DIRECCIÓ		95.436,37	53.995,12	53.995,12	53.995,12
			0,00	95.436,37	0,00	41.441,25
120	RETIRUBUCIONS BASIQUES	0100	21.305,75	12.141,80	12.141,80	12.141,80
172			0,00	21.305,75	0,00	9.163,95
*	SUBTOTAL Concepte 120 Grup de Programes 172		21.305,75	12.141,80	12.141,80	12.141,80
			0,00	21.305,75	0,00	9.163,95
**	SUBTOTAL Concepte 120 Àrea de Despesa 1		21.305,75	12.141,80	12.141,80	12.141,80
			0,00	21.305,75	0,00	9.163,95
***	SUBTOTAL Concepte 120 RETIRUBUCIONS BASIQUES		21.305,75	12.141,80	12.141,80	12.141,80
			0,00	21.305,75	0,00	9.163,95
121	RETIRUBUCIONS COMPLEMENTAR	0100	37.121,07	21.002,08	21.002,08	21.002,08
172			0,00	37.121,07	0,00	16.118,99
*	SUBTOTAL Concepte 121 Grup de Programes 172		37.121,07	21.002,08	21.002,08	21.002,08
			0,00	37.121,07	0,00	16.118,99
**	SUBTOTAL Concepte 121 Àrea de Despesa 1		37.121,07	21.002,08	21.002,08	21.002,08
			0,00	37.121,07	0,00	16.118,99
***	SUBTOTAL Concepte 121 RETIRUBUCIONS COMPLEMENTAR		37.121,07	21.002,08	21.002,08	21.002,08
			0,00	37.121,07	0,00	16.118,99
130	LABORAL FIX	0100	609.869,17	300.873,49	300.873,49	300.873,49
172			0,00	609.869,17	0,00	308.995,68



AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA	Data: 12.09.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2017	Full: 2
	DE: 01.01.2017 A: 31.07.2017	Usuari: F509229
		ZEFJ0014 / 000DES

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT D - O OBLIG.	DELICAT PENDENT PAS	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
*	SUBTOTAL Concepte 130 Grup de Programes 172		609.869,17 0,00	300.873,49 609.869,17	300.873,49 0,00	300.873,49 0,00	300.873,49 308.995,68
**	SUBTOTAL Concepte 130 Àrea de Despesa 1		609.869,17 0,00	300.873,49 609.869,17	300.873,49 0,00	300.873,49 0,00	300.873,49 308.995,68
***	SUBTOTAL Concepte 130 LABORAL FIX		609.869,17 0,00	300.873,49 609.869,17	300.873,49 0,00	300.873,49 0,00	300.873,49 308.995,68
131 172	LABORAL TEMPORAL	0100	72.419,12 113.197,39	53.806,08 185.616,51	53.806,08 0,00	53.806,08 0,00	53.806,08 131.810,43
*	SUBTOTAL Concepte 131 Grup de Programes 172		72.419,12 113.197,39	53.806,08 185.616,51	53.806,08 0,00	53.806,08 0,00	53.806,08 131.810,43
**	SUBTOTAL Concepte 131 Àrea de Despesa 1		72.419,12 113.197,39	53.806,08 185.616,51	53.806,08 0,00	53.806,08 0,00	53.806,08 131.810,43
***	SUBTOTAL Concepte 131 LABORAL TEMPORAL		72.419,12 113.197,39	53.806,08 185.616,51	53.806,08 0,00	53.806,08 0,00	53.806,08 131.810,43
160 172	QUOTES SOCIALS	0100	251.539,82 0,00	134.808,08 251.539,82	134.808,08 0,00	134.808,08 0,00	134.808,08 116.731,74
*	SUBTOTAL Concepte 160 Grup de Programes 172		251.539,82 0,00	134.808,08 251.539,82	134.808,08 0,00	134.808,08 0,00	134.808,08 116.731,74
**	SUBTOTAL Concepte 160 Àrea de Despesa 1		251.539,82 0,00	134.808,08 251.539,82	134.808,08 0,00	134.808,08 0,00	134.808,08 116.731,74
***	SUBTOTAL Concepte 160 QUOTES SOCIALS		251.539,82 0,00	134.808,08 251.539,82	134.808,08 0,00	134.808,08 0,00	134.808,08 116.731,74
162 172	DESPESA SOCIAL	0100	0,00 0,00	339,99 0,00	339,99 0,00	339,99 0,00	339,99 339,99-
*	SUBTOTAL Concepte 162 Grup de Programes 172		0,00 0,00	339,99 0,00	339,99 0,00	339,99 0,00	339,99 339,99-
**	SUBTOTAL Concepte 162 Àrea de Despesa 1		0,00 0,00	339,99 0,00	339,99 0,00	339,99 0,00	339,99 339,99-



AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA		Data: 12.09.2017	
CLASSIFICACIÓ: ECF		EXERCICI PRESSUP.: 2017		Full: 3	
		DE: 01.01.2017 A: 31.07.2017		Usuari: F509229	
				ZEFI0014 / 000DES	

Economic Text Economic Program	Organic	CREDIT INICIAL MODIF. CREDIT	AUTORIZAT CREDIT DEFINITIU	DISPOSAT D - C OBLIG. PENDENT	OBLIGAT PAG. EFECTUAT
Programa Text Programa				PAG. OBLIG. PENDENT	PAG. EFECTUAT
*** SUBTOTAL Concepte 152 DESPESA SOCIAL		0,00	339,99	339,99	339,99
		0,00	0,00	0,00	339,99-
**** SUBTOTAL Capítol 1 DESPESAS DE PERSONAL		1.087.691,30	576.966,64	576.966,64	576.966,64
		113.197,39	1.200.888,69	0,00	623.922,05
<b>202</b>	<b>ARRENDAMENTS EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCI 0100</b>	<b>64.858,87</b>	<b>54.810,00</b>	<b>32.532,25</b>	<b>32.532,25</b>
<b>172</b>		<b>5.000,00</b>	<b>69.858,87</b>	<b>0,00</b>	<b>15.048,87</b>
*	SUBTOTAL Concepte 202 Grup de Programes 172	64.858,87	54.810,00	32.532,25	32.532,25
		5.000,00	69.858,87	0,00	15.048,87
**	SUBTOTAL Concepte 202 Àrea de Despesa 1	64.858,87	54.810,00	32.532,25	32.532,25
		5.000,00	69.858,87	0,00	15.048,87
***	SUBTOTAL Concepte 202 ARRENDAMENTS EDIFICIS I ALTRES CONSTR	64.858,87	54.810,00	32.532,25	32.532,25
		5.000,00	69.858,87	0,00	15.048,87
<b>206</b>	<b>ARRENDAMENT EQUIPS PROCES INFORMACIÓ 0100</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.475,04</b>	<b>1.920,40</b>	<b>1.920,40</b>
<b>172</b>		<b>0,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24,96</b>
*	SUBTOTAL Concepte 206 Grup de Programes 172	4.500,00	4.475,04	1.920,40	1.920,40
		0,00	4.500,00	0,00	24,96
**	SUBTOTAL Concepte 206 Àrea de Despesa 1	4.500,00	4.475,04	1.920,40	1.920,40
		0,00	4.500,00	0,00	24,96
***	SUBTOTAL Concepte 206 ARRENDAMENT EQUIPS PROCES INFORMACIÓ	4.500,00	4.475,04	1.920,40	1.920,40
		0,00	4.500,00	0,00	24,96
<b>212</b>	<b>MANTENIMENT EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCI 0100</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>172</b>		<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>
*	SUBTOTAL Concepte 212 Grup de Programes 172	1.500,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
**	SUBTOTAL Concepte 212 Àrea de Despesa 1	1.500,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
***	SUBTOTAL Concepte 212 MANTENIMENT EDIFICIS I ALTRES CONSTRU	1.500,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	1.500,00	0,00	1.500,00



AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA				ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA				Data: 12.09.2017			
CLASSIFICACIÓ: EOF				EXERCICI PRESSUP.: 2017				Full: 4			
				DE: 01.01.2017 A: 31.07.2017				Usuari: F509229			
								ZEFI0014 / 000DES			

Economic Programa	Text Economic Text Programa	Organic	CRÈDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	D - O OBLIG.	PENDENT PAG	OBLIGAT	PAG.	EFFECTUAT
			MODIF.	CRÈDIT DEFINITIU						CRÈDIT DISPONIBLE
216	MANT. EQUIPS I SOFT. PROC	0100	8.000,00	5.050,00	5.050,00	3.084,75	0,00	3.084,75	3.084,75	3.084,75
172			0,00	8.030,00	1.965,25	0,00		0,00	2.950,00	2.950,00
*	SUBTOTAL Concepte 216 Grup de Programes 172		8.000,00	5.050,00	5.050,00	3.084,75		3.084,75	3.084,75	3.084,75
			0,00	8.030,00	1.965,25	0,00		0,00	2.950,00	2.950,00
**	SUBTOTAL Concepte 216 Àrea de Despesa 1		8.000,00	5.050,00	5.050,00	3.084,75		3.084,75	3.084,75	3.084,75
			0,00	8.030,00	1.965,25	0,00		0,00	2.950,00	2.950,00
***	SUBTOTAL Concepte 216 MANT. EQUIPS I SOFT. PROC		8.000,00	5.050,00	5.050,00	3.084,75		3.084,75	3.084,75	3.084,75
			0,00	8.030,00	1.965,25	0,00		0,00	2.950,00	2.950,00

220	MATERIAL D'OFICINA	0100	16.950,00	10.310,42	4.778,07	2.823,04		2.823,04	2.823,04	2.823,04
172			0,00	16.950,00	1.955,03	0,00		0,00	6.639,58	6.639,58
*	SUBTOTAL Concepte 220 Grup de Programes 172		16.950,00	10.310,42	4.778,07	2.823,04		2.823,04	2.823,04	2.823,04
			0,00	16.950,00	1.955,03	0,00		0,00	6.639,58	6.639,58
**	SUBTOTAL Concepte 220 Àrea de Despesa 1		16.950,00	10.310,42	4.778,07	2.823,04		2.823,04	2.823,04	2.823,04
			0,00	16.950,00	1.955,03	0,00		0,00	6.639,58	6.639,58
***	SUBTOTAL Concepte 220 MATERIAL D'OFICINA		16.950,00	10.310,42	4.778,07	2.823,04		2.823,04	2.823,04	2.823,04
			0,00	16.950,00	1.955,03	0,00		0,00	6.639,58	6.639,58

222	COMUNICACIONS	0100	6.600,00	7.214,51	6.168,18	5.061,34		5.061,34	5.061,34	5.061,34
172			0,00	6.600,00	1.106,84	0,00		0,00	614,51-	614,51-
*	SUBTOTAL Concepte 222 Grup de Programes 172		6.600,00	7.214,51	6.168,18	5.061,34		5.061,34	5.061,34	5.061,34
			0,00	6.600,00	1.106,84	0,00		0,00	614,51-	614,51-
**	SUBTOTAL Concepte 222 Àrea de Despesa 1		6.600,00	7.214,51	6.168,18	5.061,34		5.061,34	5.061,34	5.061,34
			0,00	6.600,00	1.106,84	0,00		0,00	614,51-	614,51-
***	SUBTOTAL Concepte 222 COMUNICACIONS		6.600,00	7.214,51	6.168,18	5.061,34		5.061,34	5.061,34	5.061,34
			0,00	6.600,00	1.106,84	0,00		0,00	614,51-	614,51-

224	PRIMES D'ASSEGURANCES	0100	3.200,00	175,40	175,40	175,40		175,40	175,40	175,40
172			0,00	3.200,00	0,00	0,00		0,00	3.024,60	3.024,60

AGENCIA ECOLOGIA URBANA	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA	Data: 12.09.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2017	Fuli: 5
	DE: 01.01.2017 A: 31.07.2017	Usuari: FS09229
		ZEF10014 / 000DES

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	CREDIT INICIAL MODIF. CREDIT	AUTORITZAT CREDIT DEFINITIU	DISPOSAT D - O OBLIG.	OBLIGAT PENDENT PAG	PAG. EFECTUAT CREDIT DISPONIBLE
*	SUBTOTAL Concepte 224 Grup de Programes 172		3.200,00 0,00	175,40 3.200,00	175,40 0,00	175,40 0,00	175,40 3.024,60
**	SUBTOTAL Concepte 224 Àrea de Despesa 1		3.200,00 0,00	175,40 3.200,00	175,40 0,00	175,40 0,00	175,40 3.024,60
***	SUBTOTAL Concepte 224 PRIMES D'ASSEGURANCES		3.200,00 0,00	175,40 3.200,00	175,40 0,00	175,40 0,00	175,40 3.024,60
225 172		0100	0,00 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 4.760,87-
*	SUBTOTAL Concepte 225 Grup de Programes 172		0,00 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 4.760,87-
**	SUBTOTAL Concepte 225 Àrea de Despesa 1		0,00 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 4.760,87-
***	SUBTOTAL Concepte 225		0,00 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 0,00	4.760,87 4.760,87-
226 172	DESPESES NO INCLOSES A AL	0100	18.450,00 0,00	2.891,61 18.450,00	2.891,61 762,65	2.128,96 0,00	2.128,96 15.558,39
*	SUBTOTAL Concepte 226 Grup de Programes 172		18.450,00 0,00	2.891,61 18.450,00	2.891,61 762,65	2.128,96 0,00	2.128,96 15.558,39
**	SUBTOTAL Concepte 226 Àrea de Despesa 1		18.450,00 0,00	2.891,61 18.450,00	2.891,61 762,65	2.128,96 0,00	2.128,96 15.558,39
***	SUBTOTAL Concepte 226 DESPESES NO INCLOSES A AL		18.450,00 0,00	2.891,61 18.450,00	2.891,61 762,65	2.128,96 0,00	2.128,96 15.558,39
227 172	TREBALLS REALITZATS PER A	0100	190.500,00 339.023,25	229.329,71 529.523,25	216.551,63 62.514,89	154.036,74 0,00	154.036,74 300.193,54
*	SUBTOTAL Concepte 227 Grup de Programes 172		190.500,00 339.023,25	229.329,71 529.523,25	216.551,63 62.514,89	154.036,74 0,00	154.036,74 300.193,54
**	SUBTOTAL Concepte 227 Àrea de Despesa 1		190.500,00 339.023,25	229.329,71 529.523,25	216.551,63 62.514,89	154.036,74 0,00	154.036,74 300.193,54



AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA				Data: 12.09.2017	
CLASSIFICACIÓ: EOF		EXERCICI PRESSUP.: 2017				Full: 6	
		DE: 01.01.2017 A: 31.07.2017				Usuari: F509229	
						ZEPT0014 / 000DES	

Econòmic Programa	Text Econòmic Text Programa	Orgànic	CREDIT INICIAL MODIF. CREDIT	AUTORIZAT CREDIT DEFINITIU	DISPOSAT		OBLIGAT		PAG. EFECTUAT	
					D - O	OBLIG.	PENDENT	PAG.	CREDIT	DISPONIBLE
***	SUBTOTAL Concepte 227 TREBALLS REALITZATS PER A		190.500,00 339.023,25	229.329,71 529.523,25	216.551,63 62.514,89	154.036,74 0,00			154.036,74 300.193,54	
230	DIETES	0100	15.000,00	2.370,23	2.370,23	2.370,23	0,00		2.370,23	2.370,23
172			7.500,00	22.500,00	0,00	0,00			20.129,77	
*	SUBTOTAL Concepte 230 Grup de Programes 172		15.000,00 7.500,00	2.370,23 22.500,00	2.370,23 0,00	2.370,23 0,00			2.370,23 20.129,77	
**	SUBTOTAL Concepte 230 Àrea de Despesa 1		15.000,00 7.500,00	2.370,23 22.500,00	2.370,23 0,00	2.370,23 0,00			2.370,23 20.129,77	
***	SUBTOTAL Concepte 230 DIETES		15.000,00 7.500,00	2.370,23 22.500,00	2.370,23 0,00	2.370,23 0,00			2.370,23 20.129,77	
231	LOCOMOCIO DEL PERSONAL	0100	24.500,00 27.500,00	31.438,31 52.000,00	31.438,31 13.476,67	17.961,64 2.990,81			14.970,83 20.561,69	
172										
*	SUBTOTAL Concepte 231 Grup de Programes 172		24.500,00 27.500,00	31.438,31 52.000,00	31.438,31 13.476,67	17.961,64 2.990,81			14.970,83 20.561,69	
**	SUBTOTAL Concepte 231 Àrea de Despesa 1		24.500,00 27.500,00	31.438,31 52.000,00	31.438,31 13.476,67	17.961,64 2.990,81			14.970,83 20.561,69	
***	SUBTOTAL Concepte 231 LOCOMOCIO DEL PERSONAL		24.500,00 27.500,00	31.438,31 52.000,00	31.438,31 13.476,67	17.961,64 2.990,81			14.970,83 20.561,69	
****	SUBTOTAL Capítol 2 DESPESES EN BENS CORRENTS		354.058,87 379.023,25	352.826,10 733.082,12	333.469,34 106.613,72	226.855,62 2.990,81			223.864,81 380.256,02	
359	ALTRE DESPESA FINANCERA	0100	2.000,00	569,18	569,18	569,18	0,00		569,18	569,18
172			0,00	2.000,00	0,00	0,00			1.430,82	
*	SUBTOTAL Concepte 359 Grup de Programes 172		2.000,00 0,00	569,18 2.000,00	569,18 0,00	569,18 0,00			569,18 1.430,82	
**	SUBTOTAL Concepte 359 Àrea de Despesa 1		2.000,00 0,00	569,18 2.000,00	569,18 0,00	569,18 0,00			569,18 1.430,82	
***	SUBTOTAL Concepte 359 ALTRE DESPESA FINANCERA		2.000,00 0,00	569,18 2.000,00	569,18 0,00	569,18 0,00			569,18 1.430,82	



AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA	ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA	Data: 12.09.2017
CLASSIFICACIÓ: EOF	EXERCICI PRESSUP.: 2017	Fol.: 7
	DE: 01.01.2017 A: 31.07.2017	Usuari: F509229
		ZEP10014 / 000DRS

Econòmic	Text Econòmic	Orgànic	CRÈDIT INICIAL	AUTORITZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	D - O OBLIG. PENDENT PAG	CRÈDIT DISPONIBLE	
****	SUBTOTAL Capítol 3 DESPESSES FINANCERES		2.000,00	569,18	569,18	569,18	569,18
			0,00	2.000,00	0,00	0,00	1.430,82
481	AJUTS PER ESTUDIS I INVES	0100	10.000,00	2.450,00	2.070,00	1.950,00	1.950,00
172			0,00	10.000,00	120,00	0,00	7.550,00
*	SUBTOTAL Concepte 481 Grup de Programes 172		10.000,00	2.450,00	2.070,00	1.950,00	1.950,00
			0,00	10.000,00	120,00	0,00	7.550,00
**	SUBTOTAL Concepte 481 Àrea de Despesa 1		10.000,00	2.450,00	2.070,00	1.950,00	1.950,00
			0,00	10.000,00	120,00	0,00	7.550,00
***	SUBTOTAL Concepte 481 AJUTS PER ESTUDIS I INVES		10.000,00	2.450,00	2.070,00	1.950,00	1.950,00
			0,00	10.000,00	120,00	0,00	7.550,00
****	SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS		10.000,00	2.450,00	2.070,00	1.950,00	1.950,00
			0,00	10.000,00	120,00	0,00	7.550,00
626	EQUIPS PER PROCESSOS INFORMACIO	0100	15.000,00	20.395,00	20.395,00	2.019,16	2.019,16
172			0,00	15.000,00	18.375,84	0,00	5.395,00-
*	SUBTOTAL Concepte 626 Grup de Programes 172		15.000,00	20.395,00	20.395,00	2.019,16	2.019,16
			0,00	15.000,00	18.375,84	0,00	5.395,00-
**	SUBTOTAL Concepte 626 Àrea de Despesa 1		15.000,00	20.395,00	20.395,00	2.019,16	2.019,16
			0,00	15.000,00	18.375,84	0,00	5.395,00-
***	SUBTOTAL Concepte 626 EQUIPS PER PROCESSOS INFORMACIO		15.000,00	20.395,00	20.395,00	2.019,16	2.019,16
			0,00	15.000,00	18.375,84	0,00	5.395,00-
641	APLICACIONS INFORMATIQUES	0100	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
172			0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
*	SUBTOTAL Concepte 641 Grup de Programes 172		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
**	SUBTOTAL Concepte 641 Àrea de Despesa 1		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
***	SUBTOTAL Concepte 641 APLICACIONS INFORMATIQUES		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00

AGENCIA ECOLOGIA URBANA		ESTAT D'EXECUCIO DEL PRESSUPOST DE DESPESA				Data: 12.09.2017	
CLASSIFICACIO: EOF		EXERCICI PRESSUP.: 2017				Full: 8	
		DE: 01.01.2017 A: 31.07.2017				Usuari: F509229	
						ZEFI0014 / 000DES	

Economic	Text Economic	Organic	CREDIT INICIAL	AUTORIZAT	DISPOSAT	OBLIGAT	PAG. EFECTUAT
Programa	Text Programa		MODIF. CREDIT	CREDIT DEFINITIU	D - O DELIG.	PENDENT PAG	CREDIT DISPONIBLE
****	SUBTOTAL Capítol 6 INVERSIONS REALS		25.000,00	20.395,00	20.395,00	2.019,16	2.019,16
			0,00	25.000,00	18.375,84	0,00	4.605,00
*****	TOTAL GENERAL		1.478.750,17	953.206,92	933.470,16	808.360,60	805.365,79
			492.220,64	1.970.970,81	125.109,56	2.990,81	1.017.763,89

## ESTAT D'INGRESSOS



AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESS		Data: 12-09-2017	
CLASSIFICACIÓ: BOR		EXERCICI PRESSUP.: 2017		Full: 1	
		DE: 01-01-2017 A: 31-12-2017		Usuari: F509229	
				28/10/15 / 0001MS	

Economic	Text Economic	Organic	PREV. INICIAL	PREV. DEFINITIVA	COMPROM. CONCRETATS	INGRESS. RECONGUTS	INGRESS. ANUL./CANC.	DETS. LIQUIDATS	RECAPTAL
Programa	Text Programa		MODIF. PREVISIÓ						RECAPTAL LIQUIDAT
364	BENS PRODUCTIS EN ESTABLIM	0100	379.763,00	379.763,00	0,00	283.978,57	0,00	283.978,57	47.630,00
172			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.630,00
*	SUBTOTAL Concepte 364 Grup de Programes 172		379.763,00	379.763,00	0,00	283.978,57	0,00	283.978,57	47.630,00
**	SUBTOTAL Concepte 364 Àrea de Despesa 1		379.763,00	379.763,00	0,00	283.978,57	0,00	283.978,57	47.630,00
***	SUBTOTAL Concepte 364 BENS PRODUCTIS EN ESTABLIM		379.763,00	379.763,00	0,00	283.978,57	0,00	283.978,57	47.630,00
399	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	0100	1.500,00	1.500,00	0,00	1.603,61	0,00	1.603,61	1.571,17
172			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.571,17
*	SUBTOTAL Concepte 399 Grup de Programes 172		1.500,00	1.500,00	0,00	1.603,61	0,00	1.603,61	1.571,17
**	SUBTOTAL Concepte 399 Àrea de Despesa 1		1.500,00	1.500,00	0,00	1.603,61	0,00	1.603,61	1.571,17
***	SUBTOTAL Concepte 399 ALTRES INGRESSOS DIVERSOS		1.500,00	1.500,00	0,00	1.603,61	0,00	1.603,61	1.571,17
****	SUBTOTAL Capítol 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS		381.263,00	381.263,00	0,00	285.582,18	0,00	285.582,18	49.201,17
420	DE L'ADM.GRAL.DE L'ESTAT	0100	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
172			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*	SUBTOTAL Concepte 420 Grup de Programes 172		24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
**	SUBTOTAL Concepte 420 Àrea de Despesa 1		24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
***	SUBTOTAL Concepte 420 DE L'ADM.GRAL.DE L'ESTAT		24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461	DE DIPUTACIONS	0100	92.160,00	92.160,00	0,00	92.160,00	0,00	92.160,00	23.040,00
172			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.040,00
*	SUBTOTAL Concepte 461 Grup de Programes 172		92.160,00	92.160,00	0,00	92.160,00	0,00	92.160,00	23.040,00
**	SUBTOTAL Concepte 461 Àrea de Despesa 1		92.160,00	92.160,00	0,00	92.160,00	0,00	92.160,00	23.040,00



AGENCIA ECOLOGIA URBANA CLASSIFICACIÓ: EBF ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRES EXERCICI PRESSUP: 2017 DE: 01.01.2017 A: 31.12.2017 Data: 12.09.2017 Pàg: 2 USuari: E509223 28F00015 / D'ING									
Economic	Texte Economic	Organic	PREV. INICIAL	PREV. DEFINITIVA	COMPROM. CONCERTATS	DREUS RECONEGUTS	DREUS LIQUIDATS	RECAPTAT	LIQUIDAT
Programa	Texte Programa		Y00000	Y00000	COMPROM. REALITZATS	DREUS ANUL. /CNC.			
***	SUBTOTAL Concepte 451 DE DIPUTACIONS		92.160,00	92.160,00	0,00	92.160,00	92.160,00	23.040,00	23.040,00
			0,00		0,00	0,00			
462	D'AJUNTAMENTS	0100	185.101,56	185.101,56	0,00	245.101,56	245.101,56	129.000,00	129.000,00
172			0,00		0,00	0,00			
*	SUBTOTAL Concepte 452 Grup de Programes 172		185.101,56	185.101,56	0,00	245.101,56	245.101,56	129.000,00	129.000,00
			0,00		0,00	0,00			
**	SUBTOTAL Concepte 452 Àrea de Despesa 1		185.101,56	185.101,56	0,00	245.101,56	245.101,56	129.000,00	129.000,00
			0,00		0,00	0,00			
***	SUBTOTAL Concepte 452 D'AJUNTAMENTS		185.101,56	185.101,56	0,00	245.101,56	245.101,56	129.000,00	129.000,00
			0,00		0,00	0,00			
464	D'ÀREES METROPOLITANES	0100	135.000,00	135.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	53.333,67	53.333,67
172			0,00		0,00	0,00			
*	SUBTOTAL Concepte 454 Grup de Programes 172		135.000,00	135.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	53.333,67	53.333,67
			0,00		0,00	0,00			
**	SUBTOTAL Concepte 454 Àrea de Despesa 1		135.000,00	135.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	53.333,67	53.333,67
			0,00		0,00	0,00			
***	SUBTOTAL Concepte 454 D'ÀREES METROPOLITANES		135.000,00	135.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	53.333,67	53.333,67
			0,00		0,00	0,00			
497	ALTRES TRANSFERÈNCIES DE	0100	661.225,61	661.225,61	101.284,00	152.018,03	152.018,03	152.018,03	152.018,03
172			0,00		0,00	0,00			
*	SUBTOTAL Concepte 437 Grup de Programes 172		661.225,61	661.225,61	101.284,00	152.018,03	152.018,03	152.018,03	152.018,03
			0,00		0,00	0,00			
**	SUBTOTAL Concepte 437 Àrea de Despesa 1		661.225,61	661.225,61	101.284,00	152.018,03	152.018,03	152.018,03	152.018,03
			0,00		0,00	0,00			
***	SUBTOTAL Concepte 437 ALTRES TRANSFERÈNCIES DE		661.225,61	661.225,61	101.284,00	152.018,03	152.018,03	152.018,03	152.018,03
			0,00		0,00	0,00			
****	SUBTOTAL Capítol 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS		1.097.487,17	1.097.487,17	101.284,00	569.279,59	569.279,59	357.391,70	357.391,70
			0,00		0,00	0,00			
520	EN COMPTES DE BANCOS O CAI	0100	0,00	0,00	0,00	0,21	0,21	0,21	0,21
172			0,00		0,00	0,00			
*	SUBTOTAL Concepte 520 Grup de Programes 172		0,00	0,00	0,00	0,21	0,21	0,21	0,21
			0,00		0,00	0,00			

AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRÉS				Data: 12.09.2017	
CLASSIFICACIÓ: BOF		EXERCICI PRESSUP.: 2017				Full: 9	
		DE: 01.01.2017 A: 31.12.2017				Usuari: F509C29	
						ZEFID01E / 000ING	

SECCIONS	TEXT ECONOMIC	ORGANIC	PREV. INICIAL	PREV. DEFINITIVA	COMPROM. REALITZATS	DRETS RECONGUEPES	DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT
PROGRAMES	TEXT PROGRAMES		MODIF. PREVISIÓ		COMPROM. REALITZATS	DRETS ANUL./CANC.		RECAPTAT LIQUIDAT
**	SUBTOTAL Concepte 520 Àrea de Despesa 1		0,00	0,00	0,00	0,21	0,21	0,21
			0,00		0,00	0,00		0,21
***	SUBTOTAL Concepte 520 EN COMPTES DE BANCOS O CAI		0,00	0,00	0,00	0,21	0,21	0,21
			0,00		0,00	0,00		0,21
****	SUBTOTAL Capítol 5 INGRESSOS PATRIMONIALS		0,00	0,00	0,00	0,21	0,21	0,21
			0,00		0,00	0,00		0,21
870	ROMANENT DE TRESORERIA	0100	0,00	492.220,64	0,00	0,00	0,00	0,00
-72			492.220,64		0,00	0,00		0,00
*	SUBTOTAL Concepte 870 Grup de Programes 172		0,00	492.220,64	0,00	0,00	0,00	0,00
			492.220,64		0,00	0,00		0,00
**	SUBTOTAL Concepte 870 Àrea de Despesa 1		0,00	492.220,64	0,00	0,00	0,00	0,00
			492.220,64		0,00	0,00		0,00
***	SUBTOTAL Concepte 870 ROMANENT DE TRESORERIA		0,00	492.220,64	0,00	0,00	0,00	0,00
			492.220,64		0,00	0,00		0,00
****	SUBTOTAL Capítol 8 ACTIUS FINANCERS		0,00	492.220,64	0,00	0,00	0,00	0,00
			492.220,64		0,00	0,00		0,00
*****TOTAL GENERAL			1.478.750,17	1.970.970,81	101.284,00	854.861,98	854.861,98	406.593,08
			492.220,64		0,00	0,00		406.593,08



AGÈNCIA ECOLOGIA URBANA

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

EXERCICI: 2017 MES: 07

FULL: 1

CONCEPTES	DRETS RECON.NETS	OBLIGACIONS NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUP.
A.OPERACIONS CORRENTS	854.861,98	806.341,44		
B.ALTRES OPERACIONS NO FINANCERES	0,00	2.019,16		
1.TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES	854.861,98	808.360,60		
2.ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00		
3.PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00		
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	854.861,98	808.360,60		46.501,38
AJUSTOS				
4.DESP.FINANÇADES AMB REMANENT TRESORERIA PER DESP.GRAL			0,00	
5.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT NEGATIVES DE L'EXERCICI			0,00	
6.DESVIACIONS DE FINANÇAMENT POSITIVES DE L'EXERCICI			0,00	0,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				46.501,38

INFORME D'INTERVENCIÓ A  
L'AVANÇ DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST  
31/07/2017

Ajuntament



de Barcelona

INTERVENCIÓ

**AVANÇ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2017 DEL CONSORCI AGÈNCIA  
D'ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA**

D'acord amb l'article 18 b) del Real Decret 500/1990, de 20 d'abril, aquesta Intervenció elabora el següent avanç de la liquidació del pressupost del 2017 de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona, perquè s'inclouï en el projecte de pressupost per a l'any 2018.

Aquest avanç s'ha realitzat tenint en compte el contingut establert en les regles 55-57 de l'ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.

**PRIMER PART.- LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2017 DEL CONSORCI A  
31/07/2017**

**Estat de despeses i d'ingressos**

En l'Annex 1, s'adjunta l'estat de despeses i d'ingressos del Consorci a data 31 de juliol de 2017.

**Resultat Pressupostari a 31 de juliol de 2017**

D'acord amb aquests estat de despeses i ingressos obtenim el resultat pressupostari següent:

<b>Resultat pressupostari</b>	<b>31/07/2017</b>
(+) Drets reconeguts nets	854.861,98
(-) Obligacions reconegudes netes	808.360,60
<b>(-) Resultat pressupostari</b>	<b>46.501,38</b>

**SEGONA PART.- ESTIMACIÓ LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2017**

En l'Annex 2, s'adjunta l'estimació de l'estat de despeses i ingressos a 31 de desembre de 2017.

Els criteris utilitzats per fer aquesta estimació han estat els següents:

**Ingressos**

- Capítol 3. Es considera que els contractes i convenis s'executaran d'acord amb el calendari previst en els mateixos.

Respecte als nous contractes o convenis que es liquidaran durant el segon semestre, s'ha tingut en compte una xifra global facilitada pel Consorci, sense que aquesta Intervenció disposi del detall de la mateixa.

- Capítol 4 – Igual que pel capítol 3, s'ha tingut en compte la xifra global facilitada pel Consorci, de la qual aquesta Intervenció no coneix el seu detall.

## Despeses

- Despeses de personal: Resten per comptabilitzar les nòmines d'agost a desembre. S'ha multiplicat el cost de la nòmina mensual pels 5 mesos que resten per comptabilitzar, més la paga extraordinària de Nadal, més l'increment de l'1% previst en la Llei 3/2017 de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2017.
- Per la resta de despesa s'ha tingut en compte la xifra global facilitada per l'Agència, de la qual aquesta Intervenció no disposa de la informació detallada.

## Estimació Resultat Pressupostari a 31/12/2017

D'acord amb les estimacions anteriors, el resultat pressupostari a 31/12/2017 seria el següent:

Estimació resultat pressupostari	31/12/2017
(+) Drets reconeguts nets	1.461.039,00
(-) Obligacions reconegudes netes	1.496.748,55
<b>(-) Resultat pressupostari estimat</b>	<b>-35.709,55</b>
(+) Desviacions negatives de finançament	492.220,64
(-) Desviacions positives de finançament	-202.844,37
<b>(=) Resultat pressupostari ajustat estimat</b>	<b>253.666,72</b>

L'import de les desviacions negatives de finançament es correspon amb les modificacions de crèdit finançades pel romanent de tresoreria de la liquidació de pressupost de l'any 2016, suposant que durant l'any 2017 es comptabilitzaran totes les obligacions finançades per aquest romanent.

L'import de les desviacions positives de finançament es corresponen a l'estimació de l'excés de finançament dels projectes europeus iniciats el 2017. En l'any d'inici d'aquests projectes es produïx una desviació molt important en cobrar en el primer any un avançament del 80% del cost total de projectes que tenen una durada de 36 mesos. D'acord amb la informació de que disposa aquesta Intervenció, el càlcul d'aquestes desviacions és el següent:

Descripció	Cobraments 2017	Despesa prevista- 2017	Desviacions positives
Projecte UE – Greencap Med	136.680,00	70.635,53	66.044,47
Projecte UE – VilaWatt	118.345,30	76.776,00	41.569,30
Projecte UE – Land Sca	185.800,00	30.569,40	95.230,60
<b>TOTAL</b>			<b>202.844,37</b>

Barcelona, a 23 d'agost de 2017.

L'Interventor delegat

Joaquim Yepes Mir

AGÈNCIA D'ECOLOGIA DE BARCELONA

ESTAT A 31 DE JULIOL DE 2017

ANNEX - 1

Ingressos	Previsió inicial (1)	Incorporació Romant	Altres Modificacions	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Deuts líquids (3)	% 3/2	Deuts anul·lats	Deuts nets (4)	% 4/2	Respat líquid (5)	% 5/4	Pendent sobrament (6)	% 6/4	(4)-(2)
<b>Operacions corrents</b>															
1. Ingressos directes															
2. Ingressos indirectes															
3. Taxes i altres ingressos	381.263,60		0,00	381.263,60	100,0	285.582,18	74,9		285.582,18	74,9	27.901,17	9,7	237.981,01	90,3	-95.688,32
4. Transf. corrents	1.097.487,17		0,00	1.097.487,17	100,0	569.279,59	51,9		569.279,59	51,9	330.725,08	61,6	218.554,56	38,4	-538.207,58
5. Ingressos patrimonials	0,00		0,00	0,00		0,21	0,21		0,21	0,21	0,21	100,0	0,21	0,0	0,21
<b>Operacions de capital</b>															
6. Alienció d'inv. reals															
7. Transf. de capital															
8. Actius financers															
9. Passius financers		492.220,64		492.220,64											-492.220,64
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.478.750,77</b>	<b>492.220,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1.970.970,41</b>	<b>133,3</b>	<b>854.861,98</b>	<b>43,4</b>	<b>0,00</b>	<b>854.861,98</b>	<b>43,4</b>	<b>378.326,41</b>	<b>44,3</b>	<b>476.535,57</b>	<b>55,7</b>	<b>-1.116.108,33</b>

Despeses	Crèdits inicials (1)	Incorporació Romant	Altres Modificacions	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Despeses compromeses (3)	% 3/2	Obligacions reconegudes (4)	% 4/2	Pagaments líquids (5)	% 5/4	Pendent pagament (6)	% 6/5	Romant de credit
<b>Operacions corrents</b>														
1. Despeses de personal	1.087.691,50		113.197,39	1.200.888,89	110,4	576.966,64	48,0	576.966,64	48,0	576.966,64	100,0	0,00	0,0	623.927,05
2. Despeses béns i serveis	354.038,87		164.323,71	518.362,58	146,4	333.469,34	64,3	223.835,62	30,9	223.835,62	98,7	2.990,81	1,3	596.226,50
3. Despeses financeres	2.000,00			2.000,00	100,0	569,18	28,5	569,18	28,5	569,18	100,0	0,00	0,0	1.430,82
4. Transf. corrents	10.000,00			10.000,00	100,0	2.070,00	20,7	1.950,00	19,5	1.950,00	100,0	0,00	0,00	8.050,00
<b>Operacions de capital</b>														
6. Inversions reals	25.000,00			25.000,00	100,0	20.395,20	81,6	2.019,16	8,1	2.019,16	100,0	0,00	0,00	22.980,84
7. Transf. de capital														
8. Actius financers														
9. Passius financers														
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>1.478.730,37</b>	<b>214.099,54</b>	<b>278.121,10</b>	<b>1.970.950,01</b>	<b>133,3</b>	<b>933.470,16</b>	<b>47,4</b>	<b>808.360,60</b>	<b>41,0</b>	<b>808.360,60</b>	<b>95,6</b>	<b>2.990,81</b>	<b>0,4</b>	<b>1.162.612,1</b>



AGÈNCIA D'ECOLOGIA DE BARCELONA

ANNEX - 2

ESTIMACIÓ DELS ESTATS A 31 DE DESEMBRE DE 2017

Ingressos	Previsió inicial (1)	Incorporació Romanen	Altres Modificacions	Previsió definitiva (2)	% 2/1	Drets liquidats (3)	% 3/2	Estimació	Drets nets (4)	% 4/2
<b>Operacions corrents</b>										
1. Imposos directes										
2. Imposos indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	381.263,00		0,00	381.263,00	100,0	285.582,18	74,9	153.134,82	438.717,00	115,1
4. Transf. corrents	1.097.487,17		0,00	1.097.487,17	100,0	569.279,59	51,9	453.041,41	1.022.321,00	93,2
5. Ingressos patrimonials	0,00			0,00		0,21		0,79	1,00	
<b>Operacions de capital</b>										
6. Alienació d'inv. reals										
7. Transf. de capital	0,00	492.220,64	0,00	492.220,64		0,00		0,00	0,00	
8. Actius financers						0,0		0,00	0,0	
9. Passius financers										
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.478.750,17</b>	<b>492.220,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1.970.970,81</b>	<b>133,3</b>	<b>854.861,98</b>	<b>43,4</b>	<b>606.177,02</b>	<b>1.461.039,00</b>	<b>74,1</b>

Despeses	Crèdits inicials (1)	Incorporació Romanen	Altres Modificacions	Crèdits definitius (2)	% 2/1	Obligacions reconegudes (4)	% 3/2	Estimació	Obligacions reconegudes (4)	% 4/2
<b>Operacions corrents</b>										
1. Despeses de personal	1.087.691,30	0,00	113.197,39	1.200.888,69	110,4	576.566,64	48,0	463.356,77	1.040.323,41	86,6
2. Despeses béns i serveis	354.058,87	214.099,54	164.923,71	733.082,12	207,1	226.855,62	30,9	206.174,53	433.030,15	59,1
3. Despeses financeres	2.000,00		0,00	2.000,00	100,0	569,18	28,5	430,82	1.000,00	50,0
4. Transf. corrents	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	100,0	1.950,00	19,5	50,00	2.000,00	20,0
<b>Operacions de capital</b>										
6. Inversions reals		0,00	0,00	25.000,00	100,0	2.019,16	8,1	18.375,84	20.395,00	81,6
7. Transf. de capital	25.000,00									
8. Actius financers				0,00		0,00			0,00	
9. Passius financers										
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>1.478.750,17</b>	<b>214.099,54</b>	<b>278.121,10</b>	<b>1.970.970,81</b>	<b>133,3</b>	<b>808.360,60</b>	<b>41,0</b>	<b>688.387,95</b>	<b>1.496.748,55</b>	<b>75,9</b>

## BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2018

## **BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2018**

### **1. Concepte**

El Pressupost del Consorci Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona és l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim, pot reconèixer i dels drets que es preveu realitzar durant l'exercici de 2018. En l'exercici pressupostari de 2018 s'imputaran tots els drets liquidats durant el mateix i les obligacions reconegudes fins a finals del mes de gener de l'any 2019 sempre que corresponguin a despeses i contractes adjudicats abans del 31 de desembre de 2018.

### **2. Disposicions generals**

El pressupost general del Consorci Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona 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 del Consorci i la resta de normativa vigent que li sigui d'aplicació.

### **3. Estructura pressupostària**

L'estructura pressupostària del Consorci Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona 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 programes previstos per a l'any 2016 són els següents:

Àrea de despesa : 1 – Serveis Públics Bàsics  
Política de despesa : 17 – Medi Ambient  
Grup de Programes : 172 – Protecció i millora del medi ambient  
Programa: 1722 – Educació mediambiental  
Subprograma: 17221 – Educació mediambiental

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

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

### **4. Vinculació Jurídica**

El nivell de vinculació jurídica dels crèdits de l'estat de despeses del Pressupost, estan definits per:

- a) Respecte a la classificació per programa, l'àrea de despesa.
- b) Respecte a la classificació econòmica, el capítol.

### **5. Modificacions de crèdit**

Quan s'hagi de realitzar 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 crèdit.

D'acord amb la Secció II del capítol I del Títol VI del Reial Decret Legislatiu 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 següents modificacions de crèdit:

- a) Crèdits extraordinaris
- b) Suplements de crèdit
- c) Ampliacions de crèdit
- d) Transferències de crèdit
- e) Generacions de crèdit
- f) Incorporacions de romanents de crèdit

g) Baixes per anul·lació

Correspondrà al Director de l'Agència aprovar les modificacions dels apartats c), e) i f), així com les transferències de crèdit que no suposin un canvi de l'àrea de despesa.

La resta de modificacions de crèdit hauran de ser aprovades pel mateix òrgan que ha aprovat el projecte de pressupost del Consorci.

## **6. 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 MP)

Es podran acumular les fases AD, ADO, DO i ADOP-MP en les despeses de personal, els reconeixements de crèdit, les despeses com a conseqüència de resolucions judicials, els contractes menors i per norma general en aquelles despeses inferiors a 18.000,00 € (IVA no inclòs).

## **7. 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 consideren 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.
- d) Les certificacions expedides pels serveis tècnics corresponents, a les que s'hi haurà d'ajuntar la corresponent factura i la relació valorada quan procedeixi, expedida pel contractista.
- e) Els càrrecs bancaris, o el calendari de venciments establert per a 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 la 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.

S'exclou de l'obligació de factura electrònica les factures d'import inferior o igual a 5.000 euros, amb independència de la forma jurídica de l'emissor de la factura.

## **8. Ordenació de pagaments**

L'ordenació de pagaments correspon al Director (Gerent) per delegació de la Presidència.

## **9. Pagament efectiu de les obligacions**

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

- 1) Per norma general per transferència contra el compte tresorer del Consorci.

2) Excepcionalment i tan sols per a persones físiques, el Director 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.

Els instruments de pagament necessitaran per a la seva autenticitat la signatura del Director del Consorci i de l'Interventor del Consorci o persona a la qual delegui.

Els pagaments en metàl·lic només es podran realitzar amb càrrec a la bestreta de caixa.

## **10. Despeses de personal**

Les gratificacions del personal funcionari o les hores extraordinàries del personal laboral, hauran de ser aprovades de forma individual mitjançant resolució del Director del Consorci. 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 Director del Consorci l'aprovació dels increments salarials com a conseqüència de la variació de la responsabilitat del lloc de treball. De la resolució del Director s'haurà de donar compte a l'Assemblea General en la primera reunió que es celebri.

## **11. Contractació**

La contractació del Consorci queda sotmesa al Real Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic.

Les competències assignades a cadascun dels òrgans de govern del Consorci 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 i l'adjudicació provisional i definitiva.

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

El Consorci podrà adherir-se a les homologacions i selecció d'empreses que ha establert l'Ajuntament de Barcelona.

El Consorci s'ha adherit a les condicions de contractació derivades del contracte marc de gestió del compte de serveis de viatges de l'ajuntament de Barcelona, essent adjudicatària per a l'any 2018 l'empresa JULIÀ, CENTRAL DE VIATGES, S.L.

En els contractes menors no serà exigible la constitució de garantia alguna, i es considerarà com a document contractual la factura corresponent. Els contractes concertats amb empreses concessionàries de serveis públics relatius a subministraments estaran exempts de constituir garanties.

## **12. Bestreta de Caixa Fixa**

D'acord a la regulació establerta als articles 73 i següents del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, el Consorci 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.

L'import màxim d'aquestes bestretes de caixa fixa es fixa en sis mil deu amb dotze euros (6.010,12 €), que seran ingressats en un compte corrent restringit de pagaments que es dedicarà exclusivament a les operacions de la bestreta de caixa fixa.

L'habilitat màxim d'aquestes bestreta de caixa fixa és el Director del Consorci. La disposició de les quanties ingressades en aquest compte es farà conjuntament mitjançant la signatura del Director i el Cap de Planificació i Programació del Consorci.

No es podran realitzar per mitjà de bestretes de caixa pagaments individualitzats superiors a 3.000,00 €, llevat de casos excepcionals degudament acreditats i autoritzats pel Director del Consorci.

Per tal de garantir un 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 l'interventor delegat. 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 presentar prèviament 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.

Les dietes de manutenció que, amb motiu de comissions de serveis, s'abonen al personal del Consorci, s'ajustaran en el seu import al previst al RD 462/2002 de 24 de maig, en el que s'estableixen les indemnitzacions per raó del servei del personal de les administracions públiques. Els imports per despeses d'allotjament, esmorzar i telèfon no podran superar els límits màxims establerts en aquesta mateixa normativa.

Per delegació del President de data 20 de juliol de 2000, el Director del Consorci aprovarà les despeses de representació originades a l'exercici, en les que s'haurà d'indicar el motiu d'interès general perseguit.

En les despeses de restauració per motiu de reunions i conferències, les factures han d'anar acompanyades d'un document explicatiu en el que el Director, o persona en qui delegui, manifesti els motius, finalitat i contingut de la reunió, el lloc de celebració i identificació dels participants i destinataris de la despesa.

A final d'any s'informarà a la Presidència de totes les despeses de representació i restauració per motiu de reunions i conferències a l'objecte de la seva ratificació.

### 13. Tresoreria

Les funcions de tresoreria previstes en l'article 196 del RDL 2/2004 de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, seran exercides pel Responsable de l'Àrea Econòmico-Financera.

El Consorci podrà obrir comptes operatius, restringits de recaptació i restringit de pagaments en les entitats bancàries acreditades pel Banc d'Espanya.

Per a la disposició de fons dels comptes corrents es requerirà la signatura conjunta del Director i de l'Interventor General de l'Ajuntament de Barcelona, o de les persones que expressament deleguin.

El Tresorer gestionarà els excedents de tresoreria que consideri i autoritzi el Director, seguint com a criteri evitar riscos i disposar dels recursos en el moment que sigui necessari, mitjançant subscripcions i col·locacions, molt ben garantits, que no superin en cap cas el termini d'un any.

### 14. Fiscalització

El control i fiscalització de l'activitat del Consorci es realitzarà d'acord amb el previst en els articles 213 i següents del Reial Decret Legislatiu 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 Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, per la qual cosa la Intervenció es limitarà a comprovar els extrems a que es refereix l'article 219, punt 2 del reial decret legislatiu esmentat.

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

### 15. Comptabilitat

La comptabilitat de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona 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 en l'article 193 bis del TRLRHL.

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

- Edificis i altres construccions : 50 anys
- Mobiliari : 10 anys
- Maquinària i utilatge : 5 anys
- Elements de transport : 5 anys
- Equips per a processos d'informació : 3 anys
- Aplicacions informàtiques : 3 anys

Es responsabilitat del responsable de l'àrea econòmica i financera de la custòdia de tots els documents comptables del Consorci (expedients de despesa, factures, certificacions, convenis i altres documents justificatius de la despesa i dels ingressos).

## ANNEX



## PRESSUPOST 2018

### Informe Intervenció

**INFORME RELATIU AL PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018  
CONSORCI AGÈNCIA D'ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA**

Vist el projecte de pressupost del Consorci de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona per a l'exercici 2018. En compliment del que disposen els articles 168.4 del Reial decret legislatiu 2/2004 de 5 de març pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL) i 18.4 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel que s'aprova el reglament en matèria pressupostària de les entitats locals, s'emet el següent **I N F O R M E**:

- El resum per capítols del projecte de pressupost presentat és el següent:

<b>Ingressos</b>	<b>Pressupost inicial 2018</b>	<b>Pressupost inicial 2017</b>	<b>Variació %</b>
3. Taxes i altres ingressos	456.655,00	381.263,00	19,77 %
4. Transferències corrents	1.027.384,65	1.097.487,17	-6,39 %
<b>Total</b>	<b>1.484.039,65</b>	<b>1.478.750,17</b>	<b>0,36 %</b>

<b>Despeses</b>	<b>Pressupost inicial 2018</b>	<b>Pressupost inicial 2017</b>	<b>Variació %</b>
1. Despeses de personal	1.100.421,28	1.087.691,30	1,17 %
2. Despeses béns i serveis	346.618,37	354.058,87	-2,10 %
3. Despeses financeres	2.000,00	2.000,00	0,00 %
4. Transferències corrents	20.000,00	10.000,00	100,00 %
6. Inversions reals	15.000,00	25.000,00	-40,00 %
7. Transferències de capital	0,00	0,00	0,0
<b>Total</b>	<b>1.484.039,65</b>	<b>1.478.750,17</b>	<b>0,36 %</b>

- El projecte de pressupost de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona per a l'any 2018 es presenta formalment sense dèficit inicial, conforme el que disposa l'article 165.4 del TRLRHL i tant l'estat d'ingressos com el de despeses ascendeixen a **1.484.039,65** euros.
- El Consorci preveu ingressar per taxes i altres ingressos (capítol 3), 456.655 euros, dels quals la seva gran majoria (455.155,00 €) es corresponen als serveis que l'Agència presta a diferents administracions per a la realització d'estudis relacionats amb la mobilitat, indicadors de sostenibilitat, residus, gestió sostenible de l'aigua, etc.

En l'informe econòmic-financer signat pel director de l'Agència s'indica els ingressos previstos per cada uns dels encàrrecs i es manifesta el següent: "tots els ingressos previstos venen suportats per la documentació que en el moment de fer aquest projecte de pressupost disposa l'Agència. D'aquesta documentació hi ha convenis i contractes que ja estan signats i d'altres que es troben en tramitació..... A la memòria del pressupost 2018 es presenta detall de la situació en que es troba la tramitació de cada un d'ells". Examinada la memòria s'ha pogut comprovar que tan sols s'indica la descripció tècnica de cadascú dels projectes que figuren en el pressupost. Quan a l'estat de la tramitació administrativa dels

contractes o encàrrecs només consta si estan en “desenvolupament” o en “procés de formalització”.

Aquesta Intervenció no disposa de la documentació que acredita la situació en que es troben aquests encàrrecs i/o contractes. La manca de materialització d'alguns dels contractes en tràmits podria donar lloc a una manca de capacitat de finançament del Consorci per a l'any 2018.

La realització de prestacions de serveis en règim de lliure concurrència juntament amb activitats subvencionades per les entitats consorciades, pot entrar en contradicció amb el respecte al principi de lliure competència. Al respecte cal tenir en compte el previst a l'article 138 del Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals, segons el qual “les entitats jurídiques que, si s'escau, es constitueixin per a l'exercici d'activitats econòmiques s'han de sotmetre a les mateixes regles i condicions que les altres empreses concurrents en el mercat, i no poden percebre cap tipus d'ajudes que suposin avantatges econòmics gratuïts”. En aquest mateix sentit es va pronunciar la Direcció de Serveis Jurídics de l'Ajuntament de Barcelona, que en el seu informe de 9 de desembre de 2009 manifestava el següent: “finalment, tot tenint present el que s'acaba de dir respecte del caràcter residual de l'activitat concurrencial a desenvolupar per l'Agència, cal assenyalar la necessitat de complir els requisits que la disciplina i, especialment, que en cap cas els fons públics aportats per les entitats consorciades podran aplicar-se a aquesta activitat econòmica, en la línia del que preveu a l'article 49 CMB. Altrament, resultarien lesionats els principis de concurrència i igualtat.”

- Les variacions de les transferències corrents del projecte de pressupost per a l'any 2018, respecte del pressupost inicial del 2017 són les següents:

Ingressos transferències corrents	Previsió 2017	% total	Previsió 2018	% total	Variació
(420) De l'Estat	24.000,00	2,19%	0,00	0,00%	-100 %
(461) De la Diputació de Barcelona	92.160,00	8,40 %	92.160,00	8,97 %	0,00 %
(462) De l'Ajuntament de Barcelona	185.101,56	16,87%	185.101,56	18,02 %	0,00 %
(464) De l'ÀMB	135.000,00	12,3%	80.000,00	7,79%	-40,74 %
(497) De la Unió Europea	661.225,61	60,25%	670.123,09	65,23%	1,35 %
<b>Total</b>	<b>1.097.487,17</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.027.384,65</b>	<b>100,00%</b>	<b>-6,39 %</b>

L'article 16 dels estatuts del Consorci preveu com part dels seus recursos, les aportacions que les entitats consorciades consignin anualment en els seus pressupostos. L'efectivitat d'aquestes aportacions resta subjecte als acords de les esmentades entitats.

Aquesta Intervenció no té constància de l'atorgament d'algunes de les subvencions dels projectes finançats per la Unió Europea. Es recorda que l'efectivitat d'aquestes aportacions també resta subjecta als acords de les entitats atorgants.

La disponibilitat dels crèdits està condicionada a l'existència de documents fefaents que acreditin els compromisos fets de les entitats que realitzen les aportacions previstes en el pressupost inicial, segons el que preveu l'article 173.6 del TRLRHL.

- Respecte a les despeses de personal, s'observa un increment del 1,17 % respecte del Pressupost inicial del 2017. Comparant les xifres del projecte de pressupost amb el pressupost inicial de l'any anterior s'observa que aquest increment és degut al següent:
  - Increment de l'1% per a tot el personal del Consorci.
  - Noves contractacions de personal laboral temporal.



## INTERVENCIÓ

En la memòria del pressupost es manifesta el següent *"El capítol I de despeses de personal s'ajusta a les instruccions que determina la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2017 per a les retribucions de personal de l'administració pública, que implica un increment del 1% en relació al pressupost anterior, a falta del la Llei pel 2018, i seguint indicacions de la Direcció d'Empreses, Entitats Municipal i Recursos de la Gerència de Presidència i Economia de l'Ajuntament de Barcelona."*

Es recorda que l'import de les retribucions de personal, així com la contractació o nomenament de personal s'hauran d'ajustar a allò que disposi la Llei de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2018, i a la resta de normativa legal que sigui d'aplicació.

- D'acord amb l'article 283 del text refós de la Llei municipal i règim local de Catalunya, "els ens locals han d'aprovar anualment, mitjançant llur pressupost, les plantilles, les quals han de comprendre tots els llocs de treballs reservats a cada classe de personal". D'acord amb la lletra h) de l'article 9 dels estatuts del Consorci, correspon a l'Assemblea General l'aprovació d'aquesta plantilla.
- Segons la informació continguda en l'expedient del projecte de pressupost, no es preveu cap variació en la plantilla de personal de l'any 2018 respecte a l'aprovada per a l'any 2017.

Un cop aprovada la plantilla, caldrà donar compliment als requisits de publicitat i d'informació previstos a l'article 283.4 del text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya.

- D'acord amb l'article 3 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el pressupost s'haurà de confeccionar en un marc d'estabilitat pressupostària. Pel que fa al compliment de l'objectiu d'estabilitat, previst a l'article 11 d'aquesta Llei, serà objecte d'anàlisi a l'informe de la Intervenció General de l'Ajuntament de Barcelona relatiu a l'aprovació del Pressupost general de la Corporació, del que ha de formar part el projecte de pressupost del Consorci.
- Pel que fa a la tramitació de l'expedient, caldrà donar compliment a l'article 122.4 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, segons el qual: "Los consorcios deberán formar parte de los presupuestos e incluirse en la cuenta general de la Administración Pública de adscripción", per la qual cosa aquest projecte de Pressupost s'haurà d'eleva al Plenari del Consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona per a la seva remissió al Pressupost General de l'Ajuntament de Barcelona.

Barcelona, 26 de setembre de 2017



Joaquim Yepes Mir  
Interventor delegat

## ESTAT D' INGRESSOS 2018

Partides a nivell de cinc dígit

ESTAT INGRESSOS 2018	Proposta 2017	Proposta 2018	Dif.	2017/2018
<b>Capítol III Taxes i altres ingressos</b>				
<b>3 Taxes, preus públics i altres ingressos</b>	<b>381.263,00</b>	<b>456.655,00</b>	<b>75.392,00</b>	<b>19,77%</b>
36 Vendes				
364 Bens produïts en establiments de l'entitat				
364.82 Vendes de serveis	379.763,00	455.155,00	75.392,00	19,85%
39 Altre Ingressos				
399 Altres ingressos diversos				
399.99 Altres ingressos diversos	1.500,00	1.500,00	0,00	100,00%
<b>Capítol IV Transferències corrents</b>				
<b>4 Transferències corrents</b>	<b>1.097.487,17</b>	<b>1.027.384,65</b>	<b>-70.102,52</b>	<b>-6,39%</b>
42 Estat				
420 De l'Administració general de l'Estat				
420.90 Altres transferències	24.000,00	0,00	-24.000,00	-100,00%
45 De Comunitats Autònomes				
450 De l'Administració General de les CCAA				
450.60 Altres transferències corrents en compliment de convenis subscrits amb Generalitat de Catalunya			0,00	
450.80 Altres transferències corrents en compliment de convenis subscrits amb altres CCAA			0,00	
46 D'Entitats Locals				
461 Subvencions de Diputacions				
461.00 Diputació de Barcelona-Corrents	92.160,00	92.160,00	0,00	0,00%
462 Subvencions d'Ajuntaments				
462.01 Ajuntament de Barcelona-Corrents	185.101,56	185.101,56	0,00	0,00%
464 Subvencions d'Àrees Metropolitanes				
464.01 EM de Barcelona-Corrents	135.000,00	80.000,00	-55.000,00	-40,74%
467 Subvencions de Consorcis				
467.00 Aportacions consorcis	0,00	0,00	0,00	0,00%
48 De Famílies i institucions sense ànim de lucre				
480 Famílies i institucions sense ànim de lucre				
480.00 Altres transferències	0,00	0,00	0,00	0,00%
49 De l'exterior				
497 Altres transferències de la Unió Europea				
497.00 Altres transferències de la Unió Europea	661.225,61	670.123,09	8.897,48	1,35%
<b>Capítol V Ingressos patrimonials</b>				
<b>5 Ingressos patrimonials</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
52 Interessos de dipòsit				
520 Interessos bancaris				
520.00 Interessos compte corrent	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Capítol VII Transferències de capital</b>				
<b>7 Transferències de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
72 Transferències de l'Estat				
720 Transferències de l'Estat				
720.00 Transferències de l'Estat	0,00	0,00	0,00	0,00%
75 Transferències de Comunitats Autoònomes				

750 Transferències de Comunitats Autònomes				
750.60 Altres transferències de Comunitats Autònomes	0,00	0,00	0,00	0,00%
76 Transferències d'Entitats Locals				
761 De Diputacions				
761.00 Diputació de Barcelona	0,00	0,00	0,00	0,00%
762 De Ajuntaments				
762.00 Ajuntament de Barcelona	0,00	0,00	0,00	0,00%
764 D'Àrees metropolitanes				
764.00 EMSHTR	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>TOTAL ESTAT INGRESSOS</b>	<b>1.478.750,17</b>	<b>1.484.039,65</b>	<b>5.289,48</b>	<b>0,36%</b>

## ESTAT DE DESPESES 2018

Partides a nivell de cinc dígit



ESTAT DESPESES 2018	2017	2018	Dif.	2017/2018
<b>Capítol I - Despeses de personal</b>				
<b>1 Despeses de personal</b>	<b>1.087.691,30</b>	<b>1.100.421,28</b>	<b>12.729,98</b>	<b>1,17%</b>
10 Òrgans de govern i personal directiu				
101 Retribucions bàsiques i altres remuneracions del personal directiu				
101.00 Retribucions bàsiques	95.436,37	96.390,74	954,37	1,00%
12 Personal funcionari				
120 Retribucions bàsiques				
120.00 Sous del Grup A1	15.455,43	15.609,98	154,55	1,00%
120.06 Triennis	5.850,32	5.908,82	58,50	1,00%
121 Retribucions complementàries				
121.00 Complement de destinació	9.971,29	10.071,00	99,71	1,00%
121.01 Complement específic i de responsabilitat	23.264,53	23.497,18	232,65	1,00%
121.03 Altres complements	3.885,25	3.924,10	38,85	1,00%
13 Personal laboral				
130 Laboral fixe				
130.00 Retribucions bàsiques	600.124,05	568.424,17	-31.699,88	-5,28%
130.01 Complementos	9.745,12	2.343,43	-7.401,69	-75,95%
131 Laboral temporal				
131.00 Retribucions bàsiques	72.419,12	120.196,63	47.777,51	0,00%
15 Incentius al rendiment				
153.00 Complement de dedicació especial	0,00	0,00	0,00	0,00%
16 Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'empleador				
160 Quotes socials				
160.00 Seguretat Social	250.460,25	254.055,22	3.594,97	1,44%
160.08 Assistència mèdico-farmacèutica (Pamem)	1.079,57	0,00	-1.079,57	-100,00%
162 Despeses socials de personal				
162.00 Formació i perfeccionament del personal	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Capítol II Despeses de béns corrents i serveis</b>				
<b>2. Despeses de béns corrents i serveis</b>	<b>354.058,87</b>	<b>346.618,37</b>	<b>-7.440,50</b>	<b>-2,10%</b>
20 Arrendaments i canons				
202 Edificis i altres construccions				
202.00 Lloguer d'edificis i altres construccions	64.858,87	66.418,37	1.559,50	2,40
203 Maquinària, instal·lacions i utilitatge				
203.00 Lloguer maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	0,00	0,00	0,00%
204 Material de transport				
204.00 Lloguer material de transport	0,00	0,00	0,00	0,00%
205 Mobiliari i equipament				
205.00 Lloguer mobiliari i equipament	0,00	0,00	0,00	0,00%
206 Equips per processos d'informació				
206.00 Lloguer d'equips per processos d'informació	4.500,00	3.500,00	-1.000,00	-22,22%
21 Reparacions, manteniment i conservació				
212 Edificis i altres construccions				
212.00 Edificis i altres construccions	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%
216 Equipaments per a processos d'informació				

216.00 Reparació d'equipaments per a processos d'informació	8.000,00	15.000,00	7.000,00	87,50%
22 Material, subministrament i altres				
220 Material d'oficina				
220.00 Material d'oficina no inventariable	10.000,00	6.500,00	-3.500,00	-35,00%
220.01 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	450,00	450,00	0,00	0,00%
220.02 Material informàtic no inventariable	6.500,00	6.000,00	-500,00	-7,69%
220.03 Altres despeses	0,00	0,00	0,00	0,00%
221 Subministraments				
221.00 Energia elèctrica	0,00	0,00	0,00	0,00%
221.01 Aigua	0,00	0,00	0,00	0,00%
221.99 Altres subministraments	0,00	0,00	0,00	0,00%
222 Comunicacions				
222.00 Telefòniques	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00%
222.01 Postals	500,00	300,00	-200,00	-40,00%
222.03 Informàtiques	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
222.99 Servei missatgeria (Altres comunicacions)	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00%
223 Transports				
223.00 Transports	0,00	0,00	0,00	0,00%
224 Primes assegurances				
224.00 Primes assegurances	3.200,00	3.400,00	200,00	6,25%
226 Despeses diverses				
226.01 Atencions protocolàries i de representació	0,00	0,00	0,00	0,00%
226.03 Publicacions en Diaris Oficials	450,00	450,00	0,00	0,00%
226.06 Reunions, conferències i cursos	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%
226.07 Oposicions i proves selectives	0,00	0,00	0,00	0,00%
226.99 Altres despeses diverses	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
227 Treballs realitzats per altres empreses				
227.00 Neteja	12.000,00	10.000,00	-2.000,00	-16,67%
227.03 Treballs tècnics	0,00	100.000,00	100.000,00	100,00%
227.06 Estudis	170.000,00	37.500,00	-132.500,00	-77,94%
227.07 Informess	0,00	25.000,00	25.000,00	100,00%
227.99 Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	8.500,00	7.000,00	-1.500,00	-17,65%
23 Indemnitzacions per raó de servei				
230 Dietes				
230.10 Del personal directiu	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00%
230.20 Del personal no directiu	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00%
231 Locomoció				
231.10 Del personal directiu	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00%
231.20 Del personal no directiu	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00%
233 Altres indemnitzacions				
233.00 Altres indemnitzacions	0,00	0,00	0,00	0,00%
24 Despeses de publicacions				
240 Despeses d'edició i distribució				
240.00 Despeses d'edició i distribució de publicacions	0,00	0,00	0,00	0,00%

<b>Capítol III Despeses financeres</b>				
<b>3 Despeses financeres</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
35 Interessos de demora i altres despeses financeres				
358 Interessos per operacions d'arrendament financer				
358.00 Interessos arrendament fotocopiadora	0,00	0,00	0,00	0,00%
359 Altres despeses financeres				
359.02 Comissions bancàries	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
<b>Capítol IV Transferències corrents</b>				
<b>4 Transferències corrents</b>	<b>10.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>100,00%</b>
45 A Comunitats Autònomes				
452 Fundacions de la Comunitat Autònoma				
452.00 A Fundacions universitàries	0,00	0,00	0,00	0,00%
48 A Institucions sense afany de lucre				
481 Premis, beques i pensions d'estudis i investigació				
481.00 Ajuts per a estudis i investigació	10.000,00	20.000,00	10.000,00	100,00%
<b>Capítol VI Inversions reals</b>				
<b>6 Inversions reals</b>	<b>25.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-40,00%</b>
62 Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis				
623 Maquinària, instal·lacions i utilitatge				
623.00 Inversió nova en Maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	0,00	0,00	0,00%
625 Mobiliari i ensers				
625.00 Inversió nova en mobiliari i ensers	0,00	0,00	0,00	0,00%
626 Equip per a processos d'informació				
626.00 Inversió nova en equips per a processos d'informació	15.000,00	5.000,00	-10.000,00	-66,67%
64 Despeses en inversions de caràcter immaterial				
641 Despeses en aplicacions informàtiques				
641.00 Adquisició de software	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
65 Inversions gestionades per a altres ens				
650 Inversions gestionades per a altres ens				
650.00 Inversions gestionades per a altres ens (Obra civil)	0,00	0,00	0,00	0,00%
650.01 Inversions gestionades per a altres ens (Equipaments)	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>TOTAL ESTAT DESPESES</b>	<b>1.478.750,17</b>	<b>1.484.039,65</b>	<b>5.289,48</b>	<b>0,36%</b>

## **ANNEX DE PERSONAL**

2017/2018

PLANTILLA	2017	2018	Variació	Percentatge	
Direcció	95.436,37	<b>96.390,74</b>	954,36	1,00%	<b>96.390,74</b>
<b>Personal Funcionari</b>					
Cap de Planificació i programació	58.426,82	<b>59.011,09</b>	584,27	1,00%	<b>59.011,09</b>
<b>Personal laboral</b>					<b>570.767,60</b>
Cap de projectes					
Responsable CCMRR	42.756,45	<b>43.184,01</b>	427,56	1,00%	
Responsable Àrea energia	42.756,45	<b>43.184,01</b>	427,56	1,00%	
Responsable Àrea Ecologia urbana	42.756,45	<b>43.184,01</b>	427,56	1,00%	
Responsable À. Jurídica	37.738,60	<b>38.115,99</b>	377,39	1,00%	
Responsable À. Econòmica	42.115,14	<b>42.536,29</b>	421,15	1,00%	
Secretaria	27.595,24	<b>27.871,19</b>	275,95	1,00%	
Coordinadors tècnics	143.993,94	<b>145.433,88</b>	1.439,94	1,00%	
Tècnics superiors	230.156,89	<b>187.258,20</b>	-42.898,69	-18,64%	
<b>OBRA I SERVEI - TEMPORAL</b>	72.419,12	<b>120.196,63</b>	47.777,51	65,97%	<b>120.196,63</b>
	<b>836.151,49</b>	<b>846.366,06</b>	<b>10.214,57</b>	<b>1,22%</b>	<b>846.366,06</b>

Seguretat Social	250.460,25	254.055,22	3.594,97	1,44%
PAMEM	1.079,57	0,00	-1.079,57	-100%
Formació Personal	0,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>251.539,82</b>	<b>254.055,22</b>	<b>2.515,40</b>	<b>1,00%</b>

<b>1.087.691,31</b>	<b>1.100.421,28</b>	<b>12.729,97</b>	<b>1,17%</b>
---------------------	---------------------	------------------	--------------

## PROPOSTA PLANTILLA 2018

PLANTILLA	2017	2018	Variació
Direcció	1	1	0
Cap de Planificació i programació	1	1	0
<b>Personal laboral</b>			
Cap de projectes	0	0	0
Responsable CCMRR	1	1	0
Responsable Àrea energia	1	1	0
Responsable Àrea Ecologia urbana	1	1	0
Responsable À. Jurídica	1	1	0
Responsable À.Econòmica	1	1	0
Secretaria	1	1	0
Coordinadors tècnics	4	4	0
Tècnics superiors	8	8	0
<b>OBRA I SERVEI - TEMPORAL</b>	3	5	2
	23	25	2



## INFORME ECONÒMIC – FINANCER

## **INFORME ECONÒMIC – FINANCER QUE PRESENTA EL SR. SALVADOR RUEDA DIRECTOR DE L'AGÈNCIA D'ECOLOGIA URBANA DE BARCELONA, RELATIU AL PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018.**

D'acord amb el que determina l'article 168.1.e del TRLRHL “*Un informe econòmic-financer, en el que hi hagi exposat les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per atendre l'acompliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i, en conseqüència, l'efectiva anivellació del pressupost*”;

### **1.- Bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdits previstes:**

#### **a) Bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos:**

El pressupost de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona s'elabora, executa i liquida segons la normativa vigent i amb aquestes bases d'execució.

D'acord amb allò que s'estableix a l'article 115.1a) del RD 500/90, els estats de previsió de despeses i ingressos dels Organismes Autònoms s'han d'harmonitzar amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament per la seva posterior consolidació. A fi i efecte de complir amb aquest procediment, l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona registra els seus ingressos de gestió corrent en el capítol 3, i les transferències corrents i subvencions en el capítol 4.

Detall dels ingressos del capítol 3:

Pla territorial Vies Ciclistes d'Àlaba	LKS	3.080,00€
Avaluació àmbits superilles Barcelona	Ajuntament de Barcelona	34.375,00€
Ecosystemic Assessment - Vancouver(Canadà)	UBC	40.000,00€
Ordenación del Ámbito del antiguo Hospital universitario Central de Asturias	Ayto. Oviedo/Principado Asturias	20.000,00€
Pla Mobilitat 2019-2024	Ajuntament de Barcelona	75.000,00€
Plan Movilidad urbana Vitoria	Ayto. Vitoria	80.000,00€
Planificación y diseño 4 supermanzanas Buenos Aires (Argentina)	Ministerio Medioambiente y Uso espacio Público	52.200,00€
Agenda urbana: Ministerio Ecuador	Ministerio Ecuador	35.500,00€
Parametrics Smart Planning(PSP)	Atlántica	100.000,00€
Elaboración del Plan Estratégico del Vehículo eléctrico en el País Vasco	Ente Vasco de energía -Gobierno Vasco	15.000,00€
Altres ingressos (venda llibres i cursos)	Diversos	1.500,00€

Detall transferències corrents i subvencions capítol 4:

Ajuntament de Barcelona	Ajuntament de Barcelona	185.101,56€
Diputació Barcelona	Diputació Barcelona	92.160,00€
Àrea Metropolitana de Barcelona	Àrea Metropolitana de Barcelona	80.000,00€
Waste4Think	UE Programa Horizon 2020	134.100,00€
Chess Setup	UE Programa Horizon 2020	92.469,00€
Vila watt	UIA projecte marc europeu	113.769,00€
Greencap MED	Programa Interreg MED	64.124,24€
Land Sea EU	Programa Interreg EU	50.163,17€
SunSPace	Programa Europeu	137.500,00€

D-SUMP	UE Programa Interreg	78.000,00€
--------	----------------------	------------

En conjunt el capítol 3 correspon als ingressos derivats de la prestació de serveis i altres ingressos, que experimenta una variació global respecte l'exercici 2017 d'un augment del 19,77%, i representa el 30,77% sobre el total d'ingressos previstos pel 2018.

Aquests ingressos són de caràcter variable, per la qual cosa la seva oscil·lació respecte a l'exercici anterior i dins l'estructura del pressupost no manté uns paràmetres fixos.

#### **El detall és el següent:**

##### **Partida 364 / Béns produïts en establiment de l'entitat**

S'identifiquen els ingressos generats per les operacions per prestacions de serveis de caràcter general.

Tot els ingressos previstos venen suportats per la documentació que en el moment de fer aquest projecte de pressupost disposa l'Agència. D'aquesta documentació hi ha convenis i contractes que ja estan signats i d'altres que es troben en tramitació, donada l'anticipació en que es confecciona aquest projecte. A la Memòria del pressupost 2018 es presenta detall de la situació en que es troba la tramitació de cada un d'ells.

##### **Partida 399 / Altres ingressos**

En aquesta partida s'incorporen altres ingressos no derivats estrictament de la prestació de serveis.

Altres ingressos : 1.500,00 €. Aquest ingressos s'estimen per la venda de llibres, cursos on-line i interessos bancaris.

#### **CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS**

La variació global del capítol IV suposa una disminució del 6,39% respecte al pressupost de l'exercici anterior i representa el 69,23% sobre el total d'ingressos previstos pel 2018.

S'inclouen en aquesta partida els ingressos per les aportacions de les entitats consorciades, Ajuntament de Barcelona, Diputació de Barcelona i Àrea Metropolitana de Barcelona, així com les aportacions en forma de subvenció realitzades per l'Administració de l'Estat i les aportacions d'altres consorcis. També s'inclouen en aquest capítol els ingressos derivats de la participació de l'Agència en diferents projectes subvencionats per la Comunitat Europea.

En relació a les aportacions de les entitats consorciades, l'Ajuntament de Barcelona, la Diputació de Barcelona i l'Àrea Metropolitana de Barcelona s'han estimat seguint les seves indicacions:

Diputació de Barcelona: 92.160,00€ import igual a l'aportació de l'exercici 2017 i que representa el 6,21 % sobre el total d'ingressos previstos.

Ajuntament de Barcelona: 185.101,56€ import igual a l'aportació de l'exercici 2017 i que representa el 12,47% sobre el total d'ingressos previstos.

Àrea Metropolitana de Barcelona: 80.000,00€ import igual a l'aportació de l'exercici 2017, tot i que la previsió inicial pressupostada va ser de 135.000€ igual que als anys anteriors, finalment l'aportació per aquest any 2017 ha estat de 80.000€, representant un 40,74% menys que l'any 2016. L'Aportació de l'Àrea Metropolitana de Barcelona representa el 5,39% sobre el total d'ingressos previstos.

#### **CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS**

L'estimació dels interessos bancaris s'ha efectuat en base als fluxos de tresoreria estimats en funció als ingressos i despeses pressupostades i de la normativa bancària vigent, pel que no se'n estimat.

## **CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**

Aquest capítol no s'ha dotat, doncs no es preveuen més transferències de capital per part de les institucions consorciades. Les inversions es financen per la pròpia Agència sense necessitat d'aportacions externes.

El projecte de pressupost es presenta equilibrat entre ingressos i despeses, per tant sense dèficit, conforme el que disposa l'article 165.4 del TRLRHL, i aconsegueix l'objectiu d'estabilitat pressupostària d'acord amb el que regula la Llei General d'Estabilitat Pressupostària.

### **b) Operacions de crèdit:**

L'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona no té previstes operacions de crèdit

Comparativament amb l'exercici anterior, el pressupost global d'ingressos que presenta l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona augmenta 0,36% en relació al pressupost aprovat en l'exercici 2017.

**Total previsió d'ingressos : 1.484.039,65€**

## **2.- Obligacions exigibles i despeses de funcionament dels serveis.**

### **a) Obligacions exigibles:**

Despeses de personal (Capítol 1):

Organs de govern i personal directiu	96.390,74€
Personal funcionari	59.011,09€
Personal laboral fix	570.767,60€
Personal temporal	120.196,63€
Seguretat Social	254.055,22€
Pamem	0
<b>Total capítol 1</b>	<b>1.100.421,28€</b>

Despeses corrents (Capítol 2)

Arrendaments edificis i altres construccions	66.418,37€
Lloguer equips per a processos informació	3.500,00€
Reparació edificis i altres construccions	1.500,00€
Reparació equips per a processos d'informació	15.000,00€
Material d'oficina no inventariable	6.500,00€
Prensa, revistes i altres publicacions	450,00€
Material informàtic no inventariable	6.000,00€
Comunicacions telefòniques	2.500,00€
Comunicacions postals	300,00€
Comunicacions informàtiques	1.000,00€
Servei de missatgeria	2.600,00€

Primes d'assegurances	3.400,00€
Publicacions en Diaris oficials	450,00€
Reunions, conferències i cursos	15.000,00€
Altres despeses diverses	3.000,00€
Neteja	10.000,00€
Treballs tècnics	100.000,00€
Estudis	37.500,00€
Informes	25.000,00€
Treballs realitzat per altres empreses i professionals	7.000,00€
Dietes del personal directiu	7.500,00€
Dietes del personal no directiu	7.500,00€
Locomoció del personal directiu	12.000,00€
Locomoció del personal no directiu	12.500,00€
<b>Total capítol 2</b>	<b>346.618,37€</b>

Despeses financeres (Capítol 3) :

Comissions bancàries	2.000,00€
<b>Total capítol 3</b>	<b>2.000,00€</b>

Transferències corrents (Capítol 4) :

Ajusts per estudis i investigació	20.000,00€
<b>Total capítol 4</b>	<b>20.000,00€</b>

Inversions (Capítol 6):

Inversió nova en equips per a processos d'informació	5.000,00€
Adquisició de software	10.000,00€
<b>Total capítol 6</b>	<b>15.000,00€</b>

El pressupost de despeses per al 2018 manté els mateixos paràmetres econòmics que les partides d'ingressos, elaborant-se en base als valors liquidats fins 31 de juliol, els valors provisionals a tancament de l'exercici en curs, i les perspectives de contenció de la despesa corrent, fruit de l'actual conjuntura econòmica i de les directrius marcades per la direcció de l'Agència i la Gerència d'Economia, Empresa i Ocupació de l'Ajuntament de Barcelona.

El pressupost de despesa corrent recull el cost de personal, les despeses de béns i serveis i les transferències corrents. Globalment augmenta el seu import respecte al pressupost de 2017 i es situa en 1.484 milers d'euros.

Les despeses de personal s'incrementen en un 1,17% respecte l'exercici anterior, en tant que les despeses per compres i serveis imputades en el capítol 2 també disminueix en un 2,10% respecte al pressupost de l'exercici 2017.

Les estimacions dels recursos pressupostaris s'especifiquen a continuació per conceptes econòmics.

## **CAPÍTOL 1. DESPESES DE PERSONAL**

La previsió de despeses de personal per a l'exercici 2018 ascendeix a 1.100 milers d'euros, augmentant el cost respecte al pressupost de 2017 en un percentatge del 1,17% i representa el 74,15% sobre el total de les despeses previstes per l'exercici 2018.

Aquesta plantilla cobreix deficitàriament les necessitats de l'Agència pel següent exercici pressupostari 2018.

El capítol I de despeses de personal s'ajusta a les instruccions que determina la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2017 per a les retribucions de personal de l'administració pública, que implica un increment del 1% en relació al pressupost anterior, a falta de la Llei pel 2018, i seguint indicacions de la Direcció d'Empreses, Entitats Municipal i Recursos de la Gerència de Presidència i Economia de l'Ajuntament de Barcelona.

S'adjunta en el projecte de pressupost un quadre de la variació del personal proposat així com de la seva valoració econòmica.

## **CAPÍTOL 2. COMPRA DE BÉNS I SERVEIS**

Aquest capítol presenta una disminució general percentual del 2,10% sobre el pressupost de l'exercici 2017, representant el 23,36% sobre el total de les despeses previstes per l'exercici 2018.

Aquest increment es deu que no es preveu tanta necessitat de contractar assistència externa pel projectes previstos a l'exterior i europeus.

El detall és el següent:

### **Despeses de funcionament i consum**

Les partides que integren aquest concepte són les següents:

#### **Partida 20 – Arrendaments i canons**

Arrendaments d'edificis  
Arrendament d'equips per a processos d'informació

#### **Partida 21 – Reparació, manteniment i conservació immobilitzat**

Reparació d'edificis i altres construccions  
Reparació equips per a processos d'informació

#### **Partida 22 – Material, subministraments i altres**

Material d'oficina no inventariable  
Llibres i altres publicacions  
Material d'informàtica no inventariable  
Subministraments  
Comunicacions  
Transports  
Primes d'assegurances  
Altres despeses diverses  
Treballs d'altres empreses

#### **Partida 23 – Indemnitzacions per raó del servei.**

Locomoció  
Dietes  
Altres indemnitzacions

**Partida 24 – Despeses de publicacions**

Despeses d'edició i distribució de publicacions

**CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES**

Aquest capítol recull les despeses financeres derivades de les transferències rebudes i emeses a l'exterior i els interessos derivats dels arrendaments del equip per a processos d'informació.

**CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS**

Aquest capítol integra les transferències a universitats i fundacions universitàries per a finançar les beques dels estudiants que realitzen la seva formació complementària a l'Agència.

En l'exercici 2018, s'ha fet dotació pressupostaria, atès l'interès de diverses universitats tècniques en col·laborar amb l'Agència per a les practiques dels estudiants de Màster, la qual cosa implica la remuneració en format beca dels estudiants.

**CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS**

Aquest capítol no manté vinculació financera amb el capítol 7 d'ingressos donat que l'Agència finança les seves inversions.

El detall és el següent:

**Partida 626 – Equips per a processos d'informació**

En aquesta partida s'identifica l'adquisició d'equips per a processos d'informació. Les previsions de l'exercici 2018 s'ha disminuït considerablement, ja que aquest any 2017 ja s'ha fet una adquisició important de equips per a processos d'informació, i no es preveu per aquest proper any cap adquisició d'importància. Representa un 0,34% sobre el total del pressupost de despeses de l'exercici.

**Partida 641 – Despeses en aplicacions informàtiques**

Aquesta partida assumeix l'adquisició d'immobilitzat immaterial, especialment software especialitzat per a la realització de projectes concrets. Atès el tipus de projecte que realitza l'Agència, és de difícil quantificació el grau d'inversió en aquesta partida, però tot i així s'ha fet una aproximació a les necessitats reals actuals en funció dels convenis i contractes signats per a ser desenvolupats en l'exercici 2018. Representa un 0,67 % sobre el total del pressupost de despeses de l'exercici.

**CONCLUSIONS**

De tot el que s'exposa, es desprèn l'efectiva anivellació del pressupost 2018, en el ben entès que els convenis o contractes pendents de signatura i/o en tramitació es materialitzaran efectivament dins l'exercici de la seva execució 2018.

Barcelona, 26 de setembre 2017



Salvador Rueda Palenzuela  
Director de l'Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona