



**Ajuntament
de Barcelona**

Àrea d'Agenda 2030, Transició Digital, Esports
Institut Barcelona Esports

Av. de l'Estadi, 40
08038 Barcelona
Telèfon 93 402 30 00
www.bcn.cat/esports

MANEL GOMEZ VALÈNCIA, Llicenciat en Dret, Secretari del Consell Rector de l'Institut Barcelona Esports

CERTIFICO:

Que el Consell Rector en la seva sessió ordinària celebrada en data 23 de setembre de 2021, adoptà el següent acord:

APROVAR la proposta del pressupost de l'Institut Barcelona Esports per a l'exercici 2022 per un import de 25.237.200,00 €, que figura en el document annex que s'aprova; i ELEVAR-LOS al Plenari del Consell Municipal per a la seva aprovació definitiva, de conformitat amb els articles 9.1.f) i 27.2.a) dels Estatuts de l'organisme autònom local Institut Barcelona Esports aprovats definitivament pel Plenari del Consell Municipal en data 31 d'octubre de 2008.

PERQUÈ AIXÍ CONSTI, lliuro la present a Barcelona, 27 de setembre de 2021.



**Ajuntament
de Barcelona**

MANUEL GOMEZ
VALENCIA - DNI
39362242L (AUT)
2021.09.27
11:56:51 +02'00'



Ajuntament
de Barcelona

INSTITUT BARCELONA ESPORTS

Institut Barcelona Esports

Pressupost 2022



ÍNDEX:

INTRODUCCIÓ	3
1. MEMÒRIA	3
2. INGRESSOS I DESPESES PER CAPÍTOLS	6
3. INGRESSOS	
3.1. Classificació econòmica	6
3.2. Bases utilitzades per avaluar els ingressos	7
4. DESPESES	
4.1. Classificació econòmica	8
4.2. Bases utilitzades per avaluar les despeses	11
4.3. Classificació per programes	12
4.4. Classificació per programes-econòmica	13
4.5. Classificació orgànica-econòmica	13
5. Bases d'execució	14
6. Annex de personal	21
6.1. Plantilla pressupostària 2022	21
6.2. Plantilla prevista en finalitzar els exercicis 2021 i 2022	21
6.3. Informe Gerència de Recursos Humans i Organització	22
7. Annex d'inversions	23
8. Liquidació del pressupost de l'any 2020	24
8.1. Decret d'aprovació	24
8.2. Estat de despeses. Pressupost corrent	25
8.3. Estat d'ingressos. Pressupost corrent	25
8.4. Estat de despeses. Pressupostos tancats	26
8.5. Estat d'ingressos. Pressupostos tancats	26
8.6. Resultat Pressupostari	27
8.7. Romanent de Tresoreria	28
9. Estat de liquidació del pressupost a 30 de juny de 2021	29
9.1. Estat de despeses. Pressupost corrent	29
9.2. Estat d'ingressos. Pressupost corrent	29



INTRODUCCIÓ

L'11 de març de 2020 l'Organització Mundial de la Salut va declarar que el brot de COVID-19 s'havia convertit en pandèmia suposant una emergència sanitària a nivell global.

L'activitat esportiva en general, tant a nivell d'instal·lacions, de clubs i d'esdeveniments, s'ha vist fortament afectada per aquesta situació durant el passat exercici 2020 i també està afectant greument a aquest 2021.

Per a l'exercici 2022 es preveu una lleugera recuperació, tot i estar en una etapa incerta en la qual cal seguir mantenint precaucions per contenir els possibles nous brots.

D'acord amb aquests condicionants, la proposta del pressupost de l'IBE per l'any 2022 es realitza per un import de **25.237.200,00 €**, amb una transferència municipal de **22.695.000,00 €**.

Aquesta proposta de pressupost presenta les següents variacions en relació al pressupost aprovat per l'any 2021:

	2021	2022	Variació	% Variació
Pressupost	24.877.200,00 €	25.237.200,00 €	360.000,00 €	1,45%
<i>Transferència municipal</i>	<i>22.645.000,00 €</i>	<i>22.695.000,00 €</i>	<i>50.000,00 €</i>	<i>0,22%</i>

1.- MEMÒRIA

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

La gestió de la política esportiva municipal en aquest mandat s'està duent a terme:

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

Tot i que l'actual situació d'incertesa fa necessari de forma prioritària haver de contribuir al manteniment de la prestació de serveis esportius des de la xarxa d'equipaments esportius municipals, la gestió de la política esportiva també passa per tractar de donar continuïtat als diferents plans, programes i mesures de govern endegades i compromeses anteriorment, així com, per tractar d'endegar aquelles noves actuacions municipals que permetin contribuir a salvaguardar el sistema esportiu barceloní.



ACTUACIONS DESTACABLES DEL PRESSUPOST 2022:

Programa 34111 - Esdeveniments esportius

- Mantenir la capacitat organitzadora d'esdeveniments esportius de Barcelona, especialment dels que formen part del calendari anual (Mitja Marató, Marató, Triatló, CSIO, Torneig Tennis Conde de Godó, Regates Vela,...), seguint incrementant la seva difusió i promoció entre la ciutadania de Barcelona.
- Aprofundir en la utilització de nous formats organitzatius que permetin mantenir la realització adaptada d'esdeveniments esportius tot incorporant les recomanacions o mesures de prevenció sanitàries que es determinin.

Programa 34112 - Promoció esportiva

- ✓ Garantir l'accés universal a la pràctica de l'activitat física i l'esport desenvolupant, entre d'altres, actuacions que permetin afavorir-ho, com:
 - Garantir la promoció de l'activitat física i l'esport a la població en edat escolar, tant amb programes a desenvolupar en horari lectiu, mitjançant el "pla l'escola fa esport a la ciutat", i amb accions de suport a l'activitat esportiva fora de l'horari lectiu emmarcades en el "pla de l'esport en edat escolar".
 - Disposar de la dotació pressupostària necessària per poder atendre totes les sol·licituds d'ajudes econòmiques per a les activitats fora d'horari lectiu, de noies i noies de 6 a 17 anys.
 - Mantenir el programa "l'Esport inclou" amb la finalitat de garantir l'accessibilitat a l'esport per a les persones amb diversitat funcional.
- ✓ Impulsar el Gabinet d'Equitat de Gènere, per enfortir les polítiques d'equitat en l'esport de la ciutat mitjançant accions específiques en aquesta finalitat.
- ✓ Continuar amb el suport als clubs i entitats esportives de la ciutat:
 - Articular els recursos necessaris per garantir els programes de suport, i d'ajut econòmic als clubs i a les entitats esportives de la ciutat, amb la finalitat de salvaguardar l'esport organitzat, i ajudar-lo a pal·liar l'impacte de les conseqüències derivades de la COVID-19.
 - Consolidar l'Oficina de l'Esport de Barcelona com a referent per als clubs i altres agents de la ciutat en temes de formació i assessorament esportiu



- ✓ Promoure en col·laboració amb el sector privat la posta en marxa de projectes que utilitzant la innovació tecnològica aplicada a l'esport contribueixin al desenvolupament de l'economia de la ciutat.

- ✓ Fundació Barcelona Olímpica

Garantir la dotació pressupostària a la Fundació per assegurar el funcionament del Museu Olímpic i de l'Esport i el Centre d'Estudis Olímpics, per preservar i potenciar la tasca de promoció del llegat dels JJOO i JJPP de Barcelona'92, així com el seu paper de recerca en el món de l'olimpisme en particular, i del món esportiu en general.

- ✓ Fundació Navegació Oceànica de Barcelona

Garantir la dotació pressupostària a la Fundació per assegurar el seu funcionament. La Fundació té per objecte fundacional, en sentit ampli, promoure i executar totes aquelles iniciatives que reverteixin en el foment i la potenciació de l'esport de navegació oceànica a vela de en qualsevol de les seves manifestacions.

Programa 34211 - Instal·lacions esportives

- ✓ Sostenir la xarxa d'equipaments esportius municipals, amb una cartera bàsica de serveis que inclogui els programes socials que garanteixin l'accessibilitat universal de la ciutadania a la pràctica esportiva, d'acord amb les mesures de prevenció sanitàries que es determinin en cada moment.
- ✓ Mantenir i adequar la xarxa d'instal·lacions esportives actual, així com planificar el desenvolupament de la mateixa.

Seguidament es detallen els imports corresponents als pressupost de l'Institut Barcelona Esports per a l'any 2022, les bases utilitzades per avaluar els ingressos i les despeses, els annexos d'inversions i de personal, amb informació sobre la plantilla actual i prevista per al proper exercici, i les bases d'execució que regularan aquest pressupost.



2.- INGRESSOS I DESPESES PER CAPÍTOLS

Econ	INGRESSOS	2021	2022
	Operacions corrents	24.877.200,00 €	25.237.200,00 €
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	245.000,00 €	205.000,00 €
4	Transferències corrents	23.032.200,00 €	23.082.200,00 €
5	Ingressos patrimonials	1.600.000,00 €	1.950.000,00 €
	Total ingressos	24.877.200,00 €	25.237.200,00 €

Econ	DESPESES	2021	2022
	Operacions corrents	24.760.200,00 €	25.180.440,00 €
1	Despeses de personal	3.413.673,61 €	3.516.126,43 €
2	Despeses corrents en béns i serveis	6.823.041,03 €	7.021.979,23 €
3	Despeses financeres		10.000,00 €
4	Transferències corrents	14.523.485,36 €	14.632.334,34 €
	Operacions de capital	117.000,00 €	56.760,00 €
6	Inversions reals	117.000,00 €	56.760,00 €
	Total despeses	24.877.200,00 €	25.237.200,00 €

3.- INGRESSOS

3.1. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Cap	Art	Con	Subcon	Descripció	2021	2022
3				Taxes, preus públics i altres ingressos	245.000,00	205.000,00
	36			Vendes	15.000,00	15.000,00
		360		Publicitat	15.000,00	15.000,00
			36004	Publicitat en esdeveniments esportius	15.000,00	15.000,00
	39			Altres ingressos	230.000,00	190.000,00
		399		Altres ingressos diversos	230.000,00	190.000,00
			39982	Ingressos curses	70.000,00	30.000,00
			39999	Altres ingressos diversos	160.000,00	160.000,00
4				Transferències corrents	23.032.200,00	23.082.200,00
	40			De l'Administració gral. de l'entitat local	22.645.000,00	22.695.000,00
		400		De l'Ajuntament de Barcelona	22.645.000,00	22.695.000,00
			40000	Transf. corrents de l'Aj. de Barcelona	21.616.500,00	21.545.500,00
			40001	Altres transferències corrents de l'Aj. de Barcelona	1.028.500,00	1.149.500,00
	46			D'Entitats locals	387.200,00	387.200,00
		461		De Diputacions	387.200,00	387.200,00
			46100	Transf. corrents de la Dip. de Barcelona	387.200,00	387.200,00
5				Ingressos patrimonials	1.600.000,00	1.950.000,00
	55			Ingressos de concessions	1.600.000,00	1.950.000,00
		550		Ingressos de concessions admves.	1.600.000,00	1.950.000,00
			55000	Ing. patrimonials de concessions admves.	1.600.000,00	1.950.000,00
				Total ingressos	24.877.200,00	25.237.200,00



3.2. BASES UTILITZADES PER AVALUAR ELS INGRESSOS

✓ Capítol 3: Taxes, preus públics i altres ingressos

(36004) Publicitat en esdeveniments esportius 15.000,00 €

Aportacions previstes de patrocini als esdeveniments produïts per l'IBE, que se celebraran a la ciutat de Barcelona durant el 2022.

(39982) Ingressos curses 30.000,00 €

Ingressos previstos per a l'organització de curses durant l'any 2022. Com es pot comprovar es preveu una xifra inferior a la de l'any 2021, atès que l'afectació de la pandèmia del COVID-19 ens fa ser molt prudents.

(39999) Altres ingressos diversos 160.000,00 €

En aquesta partida es recull la previsió de reconeixement d'altres ingressos diversos com, per exemple, per reintegrament de subvencions atorgades. L'import d'aquesta partida s'ha calculat amb criteris de prudència i segons els imports ingressats en anys anteriors.

✓ Capítol 4: Transferències corrents

(40000) Transferències corrents de l'Ajuntament de BCN 21.545.500,00 €

Import pressupostat per a l'any 2022 per l'Ajuntament de Barcelona com a transferència per al funcionament ordinari de l'Institut Barcelona Esports.

(40001) Altres transferències corrents de l'Aj. de BCN 1.149.500,00 €

Import pressupostat per a l'any 2022 per l'Ajuntament de Barcelona com a transferència per al finançament de grans esdeveniments esportius.

(46100) Transf. corrents de la Diputació de BCN 387.200,00 €

Previsió de subvenció de la Diputació de Barcelona d'acord amb el conveni que se subscriu anualment per a subvencionar esdeveniments esportius a realitzar en la ciutat de Barcelona, organitzats per tercers o pel propi Institut Barcelona Esports.

✓ Capítol 5: Ingressos patrimonials

(55000) Ing. patrimonials de concessions administratives 1.950.000,00 €

Ingressos previstos per cànon o excedents dels concessionaris de les instal·lacions esportives municipals. Com es pot comprovar per a l'any 2022 es preveu una xifra superior a la de l'any 2021, atès que es preveu una millora en els ingressos de les concessions, sobre els quals es calculen els excedents i cànon.



4.- DESPESES

4.1. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Cap	Art	Con	Subcon	Descripció	2021	2022
1				Despeses de personal	3.413.673,61	3.516.126,43
	10			Personal directiu	298.536,64	303.910,30
		<u>101</u>		<u>Retribucions bàsiques i a. remuneracions</u>	298.536,64	303.910,30
			10100	Retribucions bàsiques personal directiu	298.536,64	303.910,30
	12			Personal funcionari	1.866.764,59	1.943.454,87
		<u>120</u>		<u>Retribucions bàsiques</u>	687.997,31	718.381,26
			12000	Sous grup A1	286.967,09	310.132,49
			12001	Sous grup A2	184.002,51	187.314,56
			12003	Sous grup C1	26.208,64	26.680,40
			12004	Sous grup C2	71.090,83	72.370,46
			12006	Triennis	119.728,24	121.883,35
		<u>121</u>		<u>Retribucions complementàries</u>	1.178.767,28	1.225.073,61
			12100	Complement de destí	342.278,07	348.439,07
			12101	Complement específic	836.489,21	876.634,54
	13			Personal laboral	392.587,74	401.100,32
		<u>130</u>		<u>Laboral fix</u>	366.953,34	373.558,50
			13000	Retribucions bàsiques	125.076,17	127.327,54
			13002	Altres retribucions	241.877,17	246.230,96
		<u>131</u>		<u>Laboral temporal</u>	22.634,40	23.041,82
			13100	Retribucions laboral temporal	22.634,40	23.041,82
		<u>137</u>		<u>Contribucions a plans i fons de pensions</u>	3.000,00	4.500,00
			13700	Plans de pensions	3.000,00	4.500,00
	15			Incentius al rendiment	158.421,67	161.165,26
		<u>150</u>		<u>Productivitat</u>	152.421,67	155.165,26
			15000	Productivitat	152.421,67	155.165,26
		<u>151</u>		<u>Gratificacions</u>	6.000,00	6.000,00
			15100	Gratificacions	6.000,00	6.000,00
	16			Quotes, prestacions i despeses socials	697.362,97	706.495,68
		<u>160</u>		<u>Quotes socials</u>	679.362,97	688.495,68
			16000	Seg Social personal laboral	102.019,61	100.760,14
			16001	Seg Social funcionaris integrats	202.377,63	206.020,43
			16002	Seg Social funcionaris nou ingrés	201.504,98	205.132,07
			16005	Seg Social funcionaris interins nou ingrés	171.710,75	174.801,54
			16009	MUFACE	1.750,00	1.781,50
		<u>162</u>		<u>Despeses socials del personal</u>	18.000,00	18.000,00
			16200	Formació i perfeccionament del personal	15.000,00	15.000,00
			16204	Fons d'acció social	3.000,00	3.000,00



Cap	Art	Con	Subcon	Descripció	2021	2022
2				Despeses corrents en béns i serveis	6.823.041,03	7.021.979,23
	20			Lloguers	120.784,05	119.953,05
		<u>202</u>		<u>Edificis i altres construccions</u>	31.870,00	31.000,00
			20200	Edificis i altres construccions	31.870,00	31.000,00
		<u>203</u>		<u>Maquinària, inst i utilitatge</u>	88.914,05	88.953,05
			20300	Maquinària, inst i utilitatge	88.914,05	88.953,05
	21			Reparacions, manteniment i conservació	461.704,00	461.704,00
		<u>212</u>		<u>Edificis i altres construccions</u>	460.704,00	460.704,00
			21200	Edificis i altres construccions	460.704,00	460.704,00
		<u>213</u>		<u>Maquinària, inst i utilitatge</u>	1.000,00	1.000,00
			21300	Maquinària, inst i utilitatge	1.000,00	1.000,00
	22			Material, subministraments i altres	6.228.552,98	6.430.322,18
		<u>220</u>		<u>Material d'oficina</u>	17.500,00	17.500,00
			22000	Material d'oficina no inventariable	10.000,00	10.000,00
			22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	2.000,00	2.000,00
			22002	Material informàtic no inventariable	5.500,00	5.500,00
		<u>221</u>		<u>Subministraments</u>	1.800.450,00	2.000.250,00
			22100	Energia elèctrica	1.050.000,00	1.200.000,00
			22101	Aigua	255.000,00	260.000,00
			22102	Gas	390.000,00	435.000,00
			22107	Material esportiu no inventariable	14.250,00	14.250,00
			22108	Material per a esdeveniments i promoció	23.200,00	23.000,00
			22109	Material de consum no inventariable	68.000,00	68.000,00
		<u>222</u>		<u>Comunicacions</u>	32.500,00	32.500,00
			22200	Comunicacions telefòniques	18.000,00	18.000,00
			22201	Postals	10.000,00	10.000,00
			22205	Serveis missatgeria	4.500,00	4.500,00
		<u>224</u>		<u>Primes d'assegurances</u>	23.000,00	23.000,00
			22400	Primes d'assegurances	23.000,00	23.000,00
		<u>226</u>		<u>Despeses diverses</u>	1.326.500,00	1.325.000,00
			22601	Atencions protocol·làries i representatives	6.000,00	5.000,00
			22602	Publicitat i propaganda	1.318.000,00	1.318.000,00
			22603	Publicacions en Diaris Oficials	2.000,00	2.000,00
			22617	Serveis bancaris	500,00	
		<u>227</u>		<u>Treballs realitzats per altres empreses i prof</u>	3.028.602,98	3.032.072,18
			22700	Neteja edificis i locals	45.000,00	47.000,00
			22706	Estudis	10.000,00	10.000,00
			22707	Informes	79.525,00	79.050,00
			22709	Consergeria	48.000,00	50.000,00
			22710	Serveis informàtics i de manteniment web	106.250,00	106.250,00
			22792	Altres treballs serveis generals	70.000,00	60.000,00
			22793	Altres treballs serveis comunicació	101.250,00	101.250,00
			22795	Altres treballs instal·lacions esportives mpals	34.775,00	
			22796	Altres treballs promoció esportiva	1.954.767,28	1.924.098,36
			22797	Altres treballs org esdeveniments	509.035,70	524.423,82
			22798	Altres treballs org esdeveniments internacionals	5.000,00	5.000,00
			22799	Altres treballs realitzats per altres emp. i prof.	65.000,00	125.000,00
	23			Indemnitzacions per raó del servei	12.000,00	10.000,00
		<u>231</u>		<u>Locomoció</u>	12.000,00	10.000,00
			23120	Del personal no directiu	12.000	10.000,00



Cap	Art	Con	Subcon	Descripció	2021	2022
3				Despeses financeres		10.000,00
	35			Interessos de demora i altres despeses financeres		10.000,00
		<u>352</u>		<u>Interessos de demora</u>		1.000,00
		-	35200	<i>Interessos de demora</i>		1.000,00
		<u>359</u>		<u>Altres despeses financeres</u>		9.000,00
			35900	<i>Altres despeses financeres</i>		9.000,00
4				Transferències corrents	14.523.485,36	14.632.334,34
	41			A OAAA de l'Entitat Local	37.260,00	87.000,00
		<u>410</u>		<u>A l'Institut Municipal d'Informàtica</u>	37.260,00	87.000,00
			41030	<i>Transf. corrents a l'Institut Municipal d'Informàtica</i>	37.260,00	87.000,00
	46			A Entitats locals	52.300,00	54.000,00
		<u>461</u>		<u>A Diputacions</u>	52.300,00	54.000,00
			46100	<i>Transf. corrents a la Diputació de Barcelona</i>	52.300,00	54.000,00
	47			A Empreses privades	998.856,33	810.031,96
		<u>470</u>		<u>A empreses privades</u>	998.856,33	810.031,96
			47000	<i>Transf. corrents a empreses privades</i>	998.856,33	810.031,96
	48			A famílies i institucions s/ finalitat de lucre	13.435.069,03	13.681.302,38
		<u>480</u>		<u>Ajuts a famílies</u>		2.500.000,00
			48001	<i>Ajuts a famílies</i>		2.500.000,00
		<u>481</u>		<u>Transferències per al funcionaments ordinari</u>	2.072.519,23	2.093.638,00
			48101	<i>Transferència Fund. Barcelona Olímpica</i>	1.348.500,00	1.368.500,00
			48102	<i>Transferència Fund. Navegació Oceànica Barcelona</i>	724.019,23	725.138,00
		<u>485</u>		<u>Estudiants per convenis de formació</u>	10.000,00	10.000,00
			48501	<i>Convenis estudiants</i>	10.000,00	10.000,00
		<u>489</u>		<u>Subvencions, convenis i premis</u>	11.352.549,80	9.077.664,38
			48901	<i>Convocatòria subvenció ordinària</i>	2.500.000,00	2.400.000,00
			48902	<i>Altres subvencions i convenis</i>	8.770.549,80	6.635.664,38
			48903	<i>Premis</i>	82.000,00	42.000,00
6				Inversions reals	117.000,00	56.760,00
	62			Inversió nova funcionament dels serveis	24.500,00	24.500,00
		<u>625</u>		<u>Mobiliari</u>	6.000,00	6.000,00
			62500	<i>Mobiliari</i>	6.000,00	6.000,00
		<u>626</u>		<u>Equips per a processos d'informació</u>	18.500,00	18.500,00
			62600	<i>Equips per a processos d'informació</i>	18.500,00	18.500,00
	64			Despeses d'inversions immaterials	92.500,00	32.260,00
		<u>641</u>		<u>Despeses en aplicacions informàtiques</u>	92.500,00	32.260,00
			64100	<i>Despeses en aplicacions informàtiques</i>	92.500,00	32.260,00
				Total despeses	24.877.200,00	25.237.200,00



4.2. BASES UTILITZADES PER AVALUAR LES DESPESES

✓ **Capítol 1: Despeses de personal** **3.516.126,43 €**

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

✓ **Capítol 2: Despeses en béns i serveis** **7.021.979,23 €**

Per a la previsió de despeses en béns i serveis per a l'exercici 2022 s'ha tingut en compte la liquidació del pressupost de l'exercici 2020, l'evolució de la despesa per a l'exercici 2021 i els objectius previstos per al 2022.

✓ **Capítol 3: Despeses financeres** **10.000,00 €**

Enguany s'han pressupostat 10.000,00 € de despeses financeres per atendre principalment les despeses que cobren les entitats bancàries per la custòdia dels dipòsits. També s'ha pressupostat una petita quantitat per si hi ha alguna despesa per interessos de demora.

✓ **Capítol 4: Transferències corrents** **14.632.334,54 €**

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

Econòmic	Subprograma	Despeses	2022
41030	34011	Transferència Institut Municipal Informàtica	87.000,00
46100	34211	Despeses Recinte Mundet	54.000,00
47000	34211	Compensació preus CEM Aiguajoc Borrell	484.000,00
47000	34211	Gestió EM Hípica La Foixarda	121.238,77
47000	34211	Gestió IM Espai de Mar	66.250,00
47000	34211	Gestió CEM Piscina Turó	138.543,19
48001	34112	Beques horari extraescolar	2.500.000,00
48101	34112	Subvenció Fundació Barcelona Olímpica	1.368.500,00
48102	34112	Subvenció FNOB	725.138,00
48501	34011	Convenis estudiants	10.000,00
48901	34112	Subvencions ordinàries	2.400.000,00
48902	34111	Subvenció Volta ciclista Catalunya	150.000,00
48902	34111	Altres esdeveniments i convenis	80.000,00
48902	34112	FEED - Convivim esportivament	608.000,00
48902	34112	CEEB - Jocs Esportius Escolars	350.000,00
48902	34112	Compensació preus serveis - Ja Nedo	1.000.000,00
48902	34112	Compensació preus serveis - Aux. vestidor	68.000,00



Econòmic	Subprograma	Despeses	2022
48902	34112	Compensació preus serveis - Natació adaptada	25.150,00
48902	34111	Subvencions finalistes DIBA	250.000,00
48902	34111	Subvenció World Padel Tour	130.000,00
48902	34111	Subvenció Madison Sport Marketing (Basquet 3x3)	60.000,00
48902	34112	Subvenció preus atletisme	112.400,00
48902	34112	Subvenció preus discapacitats	70.000,00
48902	34112	Subvenció aturats	1.050.000,00
48902	34211	Gestió Pau Negre- Parc del migdia	59.558,05
48902	34211	Gestió EM Atletisme Joan Serrahima	144.275,00
48902	34211	Gestió Beisbol i Softbol	67.243,05
48902	34211	Gestió Rugbi La Foixarda	59.537,50
48902	34211	Gestió CEM Mar Bella	502.000,00
48902	34211	Gestió Velòdrom d'Horta	69.336,00
48902	34211	Gestió Escola Industrial	75.000,00
48902	34211	Gestió Trinitat Vella	122.664,78
48902	34211	Gestió CEM Mundet	142.500,00
48902	34211	Subvenció dèficits explotació CEM's (*)	1.440.000,00
48903	34112	Premis dona i esport	12.000,00
48903	34112	Premis córrer per compromís	30.000,00
Total			14.632.334,34

✓ **Capítol 6: Inversions reals**

56.760,00 €

Veure detall a l'annex d'inversions.

4.3. CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

Area	Pol	Grup	Prog	Subprog	Descripció	2021	2022
3					Producció de béns públics de car. preferents	24.877.200,00	25.237.200,00
	34				Esport	24.877.200,00	25.237.200,00
		340	3400		Administració General de l'Esport	3.917.936,66	4.075.889,48
				34011	Gestió de l'esport	3.917.936,66	4.075.889,48
		341	3411		Promoció i foment de l'esport	15.101.974,08	15.153.460,18
				34111	Esdeveniments esportius	2.396.135,70	2.396.923,82
				34112	Foment i promoció de la pràctica esportiva	12.705.838,38	12.756.536,36
		342	3421		Instal·lacions esportives	5.857.289,26	6.007.850,34
				34211	Instal·lacions esportives	5.857.289,26	6.007.850,34

Per donar compliment al que estableix l'annex I de l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, que aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, en relació al pressupost anterior es realitzen els següents canvis en la codificació dels subprogrames utilitzats per l'Institut Barcelona Esports:

34111	34011	Gestió de l'esport
34311	34111	Esdeveniments esportius
34112	34112	Foment i promoció de la pràctica esportiva
34211	34211	Instal·lacions esportives



4.4. CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES-ECONÒMICA

Subprog	Cap	Descripció	2021	2022
34011	1	Despeses de personal	3.413.673,61	3.516.126,43
34011	2	Despeses corrents en béns i serveis	357.503,05	408.003,05
34011	3	Despeses financeres		10.000,00
34011	4	Transferències corrents	47.260,00	97.000,00
34011	6	Inversions reals	99.500,00	44.760,00
34011		Gestió de l'esport	3.917.936,66	4.075.889,48
34111	2	Despeses corrents en béns i serveis	1.701.585,70	1.714.923,82
34111	4	Transferències corrents	677.050,00	670.000,00
34111	6	Inversions reals	17.500,00	12.000,00
34111		Esdeveniments esportius	2.396.135,70	2.396.923,82
34112	2	Despeses corrents en béns i serveis	2.467.017,28	2.437.348,36
34112	4	Transferències corrents	10.238.821,10	10.319.188,00
34112		Foment i promoció de la pràctica esportiva	12.705.838,38	12.756.536,36
34211	2	Despeses corrents en béns i serveis	2.296.935,00	2.461.704,00
34211	4	Transferències corrents	3.560.354,26	3.546.146,34
34211		Instal·lacions esportives	5.857.289,26	6.007.850,34
		Total despeses	24.877.200,00	25.237.200,00

4.5. CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA-ECONÒMICA

Org	Cap	Descripció	2021	2022
1	2	Despeses corrents en béns i serveis	1.246.408,17	1.321.696,29
1	4	Transferències corrents	1.578.500,00	1.598.500,00
1		Gerència	2.824.908,17	2.920.196,29
2	1	Despeses de personal	3.413.673,61	3.516.126,43
2	2	Despeses corrents en béns i serveis	1.956.503,05	2.147.003,05
2	3	Despeses financeres		10.000,00
2	4	Transferències corrents	47.260,00	97.000,00
2	6	Inversions reals	99.500,00	44.760,00
2		Recursos i Serveis Generals	5.516.936,66	5.814.889,48
3	2	Despeses corrents en béns i serveis	2.451.705,93	2.420.087,01
3	4	Transferències corrents	8.104.971,10	8.158.288,00
3	6	Inversions reals	17.500,00	12.000,00
3		Promoció i esdeveniments esportius	10.574.177,03	10.590.375,01
4	2	Despeses corrents en béns i serveis	454.704,00	454.704,00
4		Projectes i obres	454.704,00	454.704,00
5	2	Despeses corrents en béns i serveis	216.719,88	181.488,88
5	4	Transferències corrents	4.792.754,26	4.778.546,34
5		Gestió d'instal·lacions	5.009.474,14	4.960.035,22
6	2	Despeses corrents en béns i serveis	497.000,00	497.000,00
6		Comunicació i premsa	497.000,00	497.000,00
		Total despeses	24.877.200,00	25.237.200,00



5.- BASES D'EXECUCIÓ

Primera.- Disposicions generals

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

Segona.- Estructura pressupostària.

L'estructura del pressupost de l'Institut s'ajusta amb el que estableix l'Ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals. Els crèdits inclosos en l'Estat de Despeses es classifiquen segons els criteris següents:

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

34011	Gestió de l'esport
34111	Esdeveniments esportius
34112	Foment i promoció de la pràctica esportiva
34211	Instal·lacions esportives

Per donar compliment al que estableix l'annex I de l'Ordre EHA/3565/2008, en relació al pressupost anterior es realitzen els següents canvis en la codificació dels subprogrames utilitzats per l'Institut Barcelona Esports.

34111	34011	Gestió de l'esport
34311	34111	Esdeveniments esportius
34112	34112	Foment i promoció de la pràctica esportiva
34211	34211	Instal·lacions esportives

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

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

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

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



Tercera.- Vinculació Jurídica.

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

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

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

Quarta.- Modificacions de crèdit pressupostari.

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

Es podran acumular les fases (ADO) i (DO) en les despeses de personal, els reconeixements de crèdit i les despeses com a conseqüència de resolucions judicials.

En relació a l'acumulació de fases en els contractes menors s'estableix en el punt següent.

Sisena.- Contractes menors

Quant als contractes considerats o tramitats com a menors, es regulen aspectes relatius a la seva tramitació i a l'execució pressupostària dels mateixos en els apartats següents:

1. Mesures en relació a la tramitació:

- a) Els contractes menors no estan sotmesos a fiscalització prèvia, d'acord amb el previst a l'article 219 del RDLEG 2/2004 de 5 de març, TRLRHL.
- b) En els contractes menors no es pot exigir la constitució de garantia definitiva.
- c) En els contractes menors, la factura o factures es consideren document contractual i no requereix formalització, sens perjudici que si l'òrgan de contractació ho considera necessari, es pugui formalitzar un document contractual específic.
- d) Els contractes menors han de respondre a prestacions executades per a satisfer una unitat funcional, en el sentit que la prestació contractada no requereix d'altres elements, prestacions complementaries o vincles operatius per al seu aprofitament o resultat.
- e) La suma total dels imports de totes les factures d'un mateix proveïdor vinculades a una unitat funcional ha de ser inferior als llindars que estableix la llei per a la qualificació dels contractes menors.
- f) Han de complir tots els requisits que la legislació de contractes i aquestes bases d'execució estableixen en relació als contractes menors.
- g) L'autorització genèrica de despesa no ha d'afectar més d'una anualitat pressupostària. S'entén per autorització de despesa genèrica una reserva de crèdit per a una mateixa finalitat o actuació però que pugui tenir proveïdors diferents. A aquesta autorització de despesa es podran imputar diferents disposicions i obligacions sempre i quan consti l'informe tècnic indicant que aquella obligació respon a una unitat funcional i que no s'està fraccionant ni superant els llindars establerts a la Llei de contractes 9/2017 per tal d'eludir els procediments d'adjudicació que requereixen publicitat i concurrència.
- h) Els contractes menors es publicaran en el perfil de contractant mitjançant un llistat trimestral amb el detall de la data d'adjudicació, el proveïdor, l'objecte i l'import de la despesa.
- i) Aquestes previsions, i les que s'expressen en l'apartat següent, s'apliquen també a aquells tipus de contractes que, d'acord amb la legislació vigent i amb independència del seu import, s'han de tramitar com a contractes menors.



- j) Sens perjudici de les limitacions establertes a l'art. 118 de la Llei de Contractes del Sector públic, s'estableixen els següents imports per proveïdor i prestació malgrat es tracti de la contractació d'unitats funcionals independents i autònomes:

Obres	120.000,00 €
Serveis	60.000,00 €
Subministraments	60.000,00 €

Nomes es podrà ultrapassar qualsevol dels respectius topalls, si l'òrgan gestor fa la inserció d'un anunci a la plataforma de contractació durant un termini mínim de 5 dies hàbils per tal que altres licitadors puguin presentar ofertes, com a únic criteri d'adjudicació el preu més baix. La inserció de l'anunci al perfil del contractant podrà substituir-se per un informe del gerent del sector o àmbit corresponent que justifiqui la impossibilitat ó inconveniència de licitar públicament el contracte, i si s'escau per la sol·licitud individualitzada d'ofertes a un mínim de tres empreses. Aquesta competència és indelegable.

Aquests límits d'import són sense tenir en compte l'Impost sobre el Valor Afegit que correspongui aplicar (IVA exclòs).

La Intervenció fiscalitzarà aquest extrem mitjançant control financer.

Pel que fa a les autoritzacions genèriques de les despeses, s'haurà de donar degut compliment a la Instrucció de la Gerència Municipal de l'Ajuntament de Barcelona en relació a les prestacions tipus que són pròpies de ser tramitades mitjançant autorització de despesa genèrica publicada a la Gasetta Municipal en data 03/08/2018.

En tot cas, els contractes menors hauran d'ajustar-se al que estableix la LCSP.

2. Mesures en relació al pressupost:

En els contractes menors, poden acumular-se les fases d'execució del pressupost en el següent sentit:

- a) Les fases d'execució del pressupost d'autorització i disposició de la despesa (A i D). Tanmateix, en els contractes d'obres que requereixen projecte només poden acumular-se les fases d'execució del pressupost de despeses d'autorització i disposició de la despesa (A i D).
- b) Les fases d'execució del pressupost de despeses de disposició i reconeixement de l'obligació (D i O) prèvia aprovació de la despesa de caràcter genèric en fase d'autorització (A). Aquesta autorització de despesa genèrica (A) ha de tenir l'indicador informàtic de control automàtic de tercers (CT) i no podrà imputar-se a més d'un exercici pressupostari.

Setena.- Ordenació dels pagaments

L'ordenació dels pagaments correspon a la Gerent de l'Institut.



Vuitena.- Pagament efectiu de les obligacions

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

- 1) Per norma general per transferència bancària contra el compte tresorer de l'Institut.
- 2) Els pagaments en metàl·lic només es podran realitzar amb càrrec a la bestreta de caixa.

Novena.- Despeses de personal

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

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

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

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

Desena.- Contractació

La contractació de l'Institut resta sotmesa a la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, i a la Instrucció l'Ajuntament de Barcelona per a l'aplicació d'aquesta llei, publicada el 16 de març de 2018 en la Gasetta Municipal.

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

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

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

L'Institut podrà adherir-se a les homologacions i selecció d'empreses que ha establert l'Ajuntament de Barcelona. L'Institut s'ha adherit a les condicions de contractació derivades dels acords marcs realitzats per l'Ajuntament de Barcelona.



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

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

Onzena.- Bestretes de Caixa Fixa

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

L'import màxim d'aquestes bestretes de caixa fixa és de 5.000,00 €, que seran ingressats en el compte corrent restringit de pagaments obert a La Caixa núm. 2100 3000 11 2201745822. Aquest compte es dedicarà exclusivament a les operacions de la bestreta de caixa fixa.

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

No estaran sotmeses a fiscalització prèvia, les despeses inferiors a 3.005,10 euros que, d'acord amb la normativa vigent, es paguin mitjançant el sistema de bestretes de caixa fixa, ni les despeses que es derivin de l'Acord Marc del Servei de Viatges de l'Ajuntament de Barcelona, ni tampoc les despeses de desplaçament per raons del servei.

Aquestes despeses estaran sotmeses a la fiscalització prevista a l'article 219.3 del TRLRHL.

Dotzena – Subvencions

1. Quan una subvenció no s'hagi justificat de conformitat a la normativa aplicable, l'òrgan gestor sol·licitarà, d'acord amb l'article 37 de la Llei General de Subvencions, el requeriment de reintegrament i serà responsable de la seva alta en el sistema comptable d'ingressos, Sistema Integrat de Recaptació (SIR).
2. De conformitat amb l'article 88.3 del Reglament de Subvencions, l'òrgan gestor deixarà constància documental de que el beneficiari no estigui incurs en les circumstàncies previstes en l'esmentat article. La Intervenció comprovarà a l'informe de control financer l'acompliment dels apartats anteriors.
3. Es podrà substituir, d'acord amb la previsió de l'article 24.5 del Reglament de la Llei General de Subvencions, la presentació de certificats acreditatius de trobar-se al corrent de les seves obligacions fiscals i socials per una declaració responsable, en els casos en que la convocatòria de les subvencions ho prevegi i en les de quantia inferior a 6.000,00 €.



4. Per als subjectes obligats de l'article 14 de la Llei 39/2015, d'1 d'octubre de procediment administratiu comú de les Administracions Públiques, a relacionar-se electrònicament amb les administracions públiques, els documents justificatius de la subvenció rebuda hauran de ser presentats obligatòriament per via telemàtica a través de la Seu electrònica de l'Ajuntament de Barcelona, així com la resta de documentació de la subvenció. Les factures o documents probatoris equivalents de les subvencions atorgades, que justifiquin a les mateixes, caldrà que estiguin diligenciats i signats d'acord amb el que estableixi la convocatòria.
5. Els presidents dels organismes autònoms locals i entitats públiques empresarials podran exercir la competència que reserva a l'Alcalde l'article 6.2 de la Normativa General Reguladora de les Subvencions aprovada pel Plenari del Consell Municipal en data 4 de febrer de 2005 i modificada el 17 de desembre de 2010, respecte dels organismes i entitats que presideixin.

Tretzena.- Tresoreria

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

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

Catorzena.- Comptabilitat

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

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

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

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

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



Disposició final.-

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

6.- ANNEX DE PERSONAL

6.1. PLANTILLA PRESSUPOSTÀRIA 2022

CODI	CATEGORIA	Grup	PLANTILLA 2022
ESCALA DE DIRECCIO			
C070	Gerent		1
ESCALA D'ADM. GENERAL.			
1020	Gestors	A2	12
1030	Administratius	C1	4
1040	Auxiliars	C2	9
ESCALA D'ADM. ESPECIAL			
CLASSE DE TECNICS SUPERIORS			
2011	T.S. Arquitectura	A1	3
2610	T.S. Informació	A1	1
2710	T.S. Dret	A1	5
2711	T.S. Gestió	A1	16
2811	T.S. Economia	A1	1
CLASSE DE TECNICS MITJANS			
2021	T.M. Arquitectura	A2	1
2022	T.M. Enginyeria	A2	1
2521	T.M. Mestres	A2	1
2820	T.M. Ciències Socials	A2	1
TOTALS			56

6.2. PLANTILLA PREVISTA AL FINALITZAR ELS EXERCICIS 2021 I 2022

Personal	Mitjana 2021	Prevista 31/12/2021	Mitjana 2022	Prevista 31/12/2022
Alta Direcció	1	1	1	1
Funcionaris	32	32	34	35
Funcionaris interins	13	13	13	13
Laborals indefinits	8	7	7	7
Laborals eventuais	0	0	0	0
Total	54	53	55	56



6.3. INFORME DE GERÈNCIA DE RECURSOS HUMANS I ORGANITZACIÓ



Ajuntament
de Barcelona

Gerència de Persones i Desenvolupament
Organitzatiu
Direcció d'Organització i Planificació
Departament de Gestió Econòmica i Planificació

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

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

Institut Barcelona Esports

La proposta de plantilla que s'annexa estableix per l'any 2022 un total de 56 places, el que representa un increment d'una plaça (1,82%) respecte a la plantilla aprovada l'any 2021 que era de 55 places.

L'increment d'aquest plaça ha estat autoritzada al Pla de Recursos Humans acordat per a l'Institut.

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

I per deixar-ne constància a tots els efectes.



Ajuntament
de Barcelona

Javier Pascual Gurpegui
- DNI 46570705Y (SIG)
2021.09.17 11:20:55
+02'00'

Javier Pascual Gurpegui
Gerent de Persones i Desenvolupament
Organitzatiu



7.- ANNEX D'INVERSIONS

Econ.	Descripció	Codi projecte	2021	2022
62	Inversió nova funcionament dels serveis		24.500,00	24.500,00
62500	<u>Mobiliari</u> <i>Compra i renovació mobiliari</i>	<i>I.032.03214.999</i>	6.000,00 <i>6.000,00</i>	6.000,00 <i>6.000,00</i>
62600	<u>Equips per a processos d'informació</u> <i>Compra i renovació equips informàtic</i>	<i>I.032.03214.999</i>	18.500,00 <i>18.500,00</i>	18.500,00 <i>18.500,00</i>
64	Despeses d'inversions immaterials		92.500,00	32.260,00
64100	<u>Despeses en aplicacions informàtiques</u> <i>Pla de sistemes – Fase II</i> <i>Pla de sistemes – Aplicació esdeveniments</i>	<i>P.11.6141.01</i> <i>P.11.6141.01</i>	92.500,00 <i>75.000,00</i> <i>17.500,00</i>	32.260,00 <i>20.260,00</i> <i>12.000,00</i>
	Total despeses inversions		117.000,00	56.760,00

Aquestes inversions es finançaran amb el pressupost propi de l'Institut Barcelona Esports. La data prevista d'inici és 1 de gener de 2022 i la de finalització 31 de desembre de 2022.

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



8.- LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'ANY 2020

8.1. DECRET D'APROVACIÓ



51/D/2021-203

DECRET

Vistes les liquidacions dels Pressupostos dels Organismes Autònoms Municipals de l'any 2020 fiscalitzades per la intervenció delegada de cada entitat i en ús de les facultats conferides a aquesta Alcaldia per l'article 13 de la Carta de Barcelona,

DISPOSO

PRIMER.- APROVAR les liquidacions dels Pressupostos de 2020 corresponents a:

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

SEGON.- DONAR COMPTE al Pleinari del Consell Municipal.

Barcelona, 26 de febrer de 2021

L'ALCALDESSA



Ada COLAU i BALLANO

AJUNTAMENT DE BARCELONA
Secretaria General

ÉS COPIA de l'original signat
per l'Excm^a Sr^a Alcaldessa el dia de
la data: 26 FEB. 2021

No certifico,
Barcelona, 26 FEB. 2021
El Secretari General,

Jordi Casas i Pallarès

PLENARI DEL CONSELL MUNICIPAL
Sessió de: 26 MARÇ 2021

ES COMUNICA

El Secretari General

Jordi Casas i Pallarès



8.2. ESTAT DE DESPESES. PRESSUPOST CORRENT

INST. BARCELONA ESPORTS CLASSIFICACIÓ: E		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA EXERCICI PRESSUP.: 2020 DE: 01.01.2020 A: 31.12.2020			Data: 21.02.2021 Full: 1 Usuari: AM22665 ZEFI0014 / 000DES	
Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT D - C OBLIG. PENDENT PAG	OBLIGAT PAG. EFECTUAT	CRÈDIT DISPONIBLE
1	Despeses de personal	3.413.673,61 165.000,00-	3.231.937,25 3.248.673,61	3.231.937,25 63,00	3.231.874,25 189,00	3.231.685,25 16.736,36
2	Despeses corrents en béns i serveis	7.323.793,24 8.165.000,00	11.915.221,17 15.488.793,24	11.745.073,92 760.365,06	10.984.708,86 6.941.877,49	4.042.831,37 3.559.284,39
4	Transferències corrents	15.245.857,73 3.905.210,53	16.169.690,46 19.151.068,26	15.615.940,10 95.569,92	15.520.370,18 4.928.490,53	10.591.879,65 2.981.377,80
6	Inversions reals	225.384,90 3.849.000,00	825.519,31 4.074.384,90	825.519,31 1.210,04	824.309,27 131.803,20	692.506,07 3.248.865,59
7	Transferències de capital	0,00 758.212,43	412.260,40 758.212,43	412.260,40 0,00	412.260,40 290.000,00	122.260,40 345.952,03
*TOTAL GEN		26.208.709,48 16.512.422,96	32.554.628,59 42.721.132,44	31.830.730,95 857.208,02	30.970.522,96 12.292.360,22	18.681.162,74 19.152.216,17

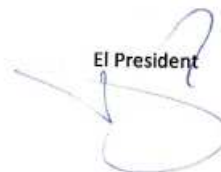
La Gerent



L'Interventor



El President



8.3. ESTAT D'INGRESSOS. PRESSUPOST CORRENT

INST. BARCELONA ESPORTS CLASSIFICACIÓ: E		ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS EXERCICI PRESSUP.: 2020 DE: 01.01.2020 A: 31.12.2020					Data: 21.02.2021 Full: 1 Usuari: AM22665 ZEFI0015 / 006LIN	
Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS DRETS LIQUIDATS	RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT	FOND. COBRAMENT EX/DEF. PREVISIÓ	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	365.000,00 0,00	365.000,00	392.263,06 0,00	0,00 392.263,06	378.353,85 378.353,85	13.909,21 27.263,06	
4	Transferències corrents	23.243.709,48 3.650.571,00	26.894.280,48	25.591.296,87 0,00	0,00 25.591.296,87	6.500.000,00 6.500.000,00	19.091.296,87 1.302.983,61-	
5	Ingressos patrimonials	2.600.000,00 0,00	2.600.000,00	1.174.770,91 565.632,43	0,00 609.138,48	328.196,70 328.520,22	280.941,78 1.990.861,52-	
6	Venda d'inversions reals	0,00 849.000,00	849.000,00	539.035,31 0,00	0,00 539.035,31	0,00 0,00	539.035,31 309.964,69-	
8	Actius financers	0,00 12.012.851,96	12.012.851,96	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 12.012.851,96-	
*TOTAL GEN		26.208.709,48 16.812.422,96	42.721.132,44	27.697.366,15 565.632,43	0,00 27.131.733,72	7.206.580,55 7.206.874,07	19.925.183,17 15.589.398,72-	

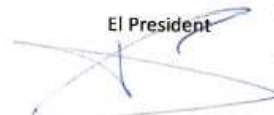
La Gerent



L'Interventor



El President





8.4. ESTAT DE DESPESES. PRESSUPOSTOS TANCATS

INST. BARCELONA ESPORTS CLASSIFICACIÓ: E		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2019 DE: 01.01.2020 A: 31.12.2020			Data: 21.02.2021 Full: 1 Usuari: AM22665 ZEFI0014 / 000DES	
Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPOSAT D - C OBLIG. PENDENT PAG	OBLIGAT PAG. EFECTUAT	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
1	Despeses de personal	135,00 0,00	135,00 135,00	135,00 0,00	135,00 0,00	135,00 0,00
2	Despeses corrents en béns i serveis	1.069.376,62 0,00	1.069.376,62 1.069.376,62	1.069.376,62 0,00	1.069.376,62 0,00	1.069.376,62 0,00
4	Transferències corrents	1.678.745,33 0,00	1.678.745,33 1.678.745,33	1.678.745,33 0,00	1.678.745,33 0,00	1.678.745,33 0,00
6	Inversions reals	1.104.030,01 0,00	1.104.030,01 1.104.030,01	1.104.030,01 0,00	1.104.030,01 0,00	1.104.030,01 0,00
7	Transferències de capital	841.964,93 0,00	600.448,28 841.964,93	600.448,28 0,00	600.448,28 469.607,28	130.841,00 241.516,65
*TOTAL GEN		4.694.251,89 0,00	4.452.735,24 4.694.251,89	4.452.735,24 0,00	4.452.735,24 469.607,28	3.983.127,96 241.516,65

La Gerent

L'Interventor

El President

8.5. ESTAT D'INGRESSOS. PRESSUPOSTOS TANCATS

INST. BARCELONA ESPORTS CLASSIFICACIÓ: E		ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS EXERCICI PRESSUP.: 2000 - 2019 DE: 01.01.2020 A: 31.12.2020				Data: 21.02.2021 Full: 1 Usuari: AM22665 ZEFI0015 / 006LIN	
Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	GRETS RECONEGUITS GRETS ANUL.LATS	GRETS CANCEL.LATS GRETS LIQUIDATS	RECAPTAT LIQUIDAT RECAPTAT	PEND. COBRAMENT EX/DEF. PREVISIÓ
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	97.166,94 0,00	97.166,94	97.166,94 0,00	0,00 97.166,94	51.416,94 51.416,94	45.750,00 0,00
4	Transferències corrents	11.910.154,35 0,00	11.910.154,35	11.905.154,35 0,00	0,00 11.905.154,35	11.905.154,35 11.905.154,35	0,00 5.000,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	654.668,58 0,00	654.668,58	654.668,58 0,00	0,00 654.668,58	599.102,79 599.102,79	55.565,79 0,00
6	Venda d'inversions reals	2.191.374,52 0,00	2.191.374,52	2.191.374,52 0,00	0,00 2.191.374,52	2.191.374,52 2.191.374,52	0,00 0,00
*TOTAL GEN		14.853.364,39 0,00	14.853.364,39	14.848.364,39 0,00	0,00 14.848.364,39	14.747.048,60 14.747.048,60	101.315,79 5.000,00

La Gerent

L'Interventor

El President

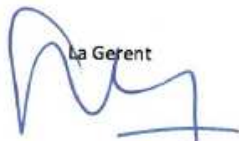


8.6. RESULTAT PRESSUPOSTARI

RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI 2020	RESULTAT PRESSUPOSTARI 2019
a) Operacions corrents	26.592.698,41	29.736.953,29		- 3.144.254,88	189.136,49
b) Operacions de capital	539.035,31	1.236.569,67		- 697.534,36	2.981.253,58
1. Total operacions no financeres	27.131.733,72	30.973.522,96		- 3.841.789,24	3.170.390,07
c) Actius financers				-	-
d) Passius financers				-	-
2. Total operacions financeres				-	-
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	27.131.733,72	30.973.522,96		- 3.841.789,24	3.170.390,07
Ajustos					
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			4.500.000,00		
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			781.899,93		
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			1.322.927,19		
II. TOTAL AJUSTOS			3.958.972,74	3.958.972,74	- 2.885.158,42
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				117.183,50	285.231,65

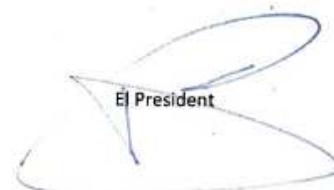
La Gerent



L'Interventor



El President





8.7. ROMANENT DE TRESORERIA

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	2020		2019	
1. Fons líquids		2.099.982,23		2.848.142,18
2. Drets pendents de cobrament		20.040.705,54		14.883.193,15
(+) del pressupost corrent	19.925.183,17		14.764.277,67	
(+) de pressupostos tancats	101.315,79		89.086,72	
(+) d'operacions no pressupostàries	14.206,58		29.828,76	
3. Obligacions pendents de pagament		12.947.426,32		4.932.551,29
(+) del pressupost corrent	12.292.360,22		4.272.286,96	
(+) de pressupostos tancats	469.607,28		421.964,93	
(+) d'operacions no pressupostàries	185.458,82		238.299,40	
4. Partides pendents d'aplicació				
(-) cobraments realitzats pendent d'aplicació definitiva				-
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		250,00		
I. Romanent de tresoreria total		9.193.511,45		12.798.784,04
II. Saldos de dubtós cobrament		105.892,93		49.061,20
III. Excés de finançament afectat		4.548.879,22		4.012.851,96
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals		4.538.739,30		8.736.870,88

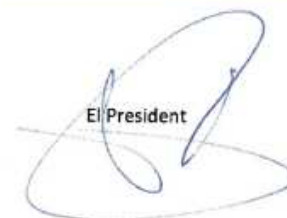
La Gerent



L'Interventor



El President



9.- ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST A 30 DE JUNY DE 2021

9.1. ESTAT DE DESPESES. PRESSUPOST CORRENT

INST. BARCELONA ESPORTS CLASSIFICACIÓ: E		ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESA EXERCICI PRESSUP.: 2021 DE: 01.01.2021 A: 30.06.2021			Data: 14.09.2021 Full: 1 Usuari: AM2665 ZEP10014 / 00005	
Econòmic	Text Econòmic	CRÈDIT INICIAL MODIF. CRÈDIT	AUTORITZAT CRÈDIT DEFINITIU	DISPONAT D - C OBLIG.	OBLIGAT PENDENT PAG.	PAG. EFECTUAT CRÈDIT DISPONIBLE
1	DESPESES DE PERSONAL	3.411.673,61 0,00	1.679.362,62 3.413.673,61	1.679.362,62 360,00	1.679.002,62 0,00	1.679.002,62 1.734.310,39
2	DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	6.623.041,03 3.900.000,00	7.079.946,54 10.723.041,03	6.626.939,82 4.143.509,53	2.455.490,29 148.036,30	2.337.393,99 3.640.103,82
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	14.523.485,56 1.322.027,19	11.542.323,54 15.846.412,55	8.980.444,96 2.137.621,81	6.842.823,15 3.624.848,39	3.217.974,76 4.304.080,01
6	INVERSIONS REALS	117.000,00 6.243.053,07	2.320.476,74 6.369.053,07	1.020.131,01 861.471,86	100.609,90 36.173,77	132.400,10 4.021.576,33
7		0,00 225.952,03	120.000,00 225.952,03	120.000,00 0,00	120.000,00 120.000,00	0,00 105.952,03
*TOTAL GEN		24.677.200,00 11.691.932,29	22.760.109,44 36.969.132,29	18.428.870,21 7.132.962,20	11.295.016,01 3.929.058,46	7.366.857,55 13.806.032,18

El Cap d'Administració
L'Interventor
La Gerent

**Ajuntament
de Barcelona**
 Miguel Angel Vilches
 Blasco - DNI 38443783L
 (AUT)
 2021.09.14 19:22:10
 +02'00'


**Ajuntament
de Barcelona**
 CPISR-1 C Rafael
 Gimeno Martínez
 2021.09.15
 14:44:35 +02'00'


**Ajuntament
de Barcelona**
 Susana Closa Castella -
 DNI 46333702H (AUT)
 2021.09.16 18:07:39
 +02'00'

9.2. ESTAT D'INGRESSOS. PRESSUPOST CORRENT

INST. BARCELONA ESPORTS CLASSIFICACIÓ: E		ESTAT DE LIQUIDACIÓ PRESSUPOST INGRESSOS EXERCICI PRESSUP.: 2021 DE: 01.01.2021 A: 30.06.2021				Data: 14.09.2021 Full: 1 Usuari: AM2665 ZEP10015 / 0061N	
Econòmic	Text Econòmic	PREVISIÓ INICIAL MODIF. PREVISIÓ	PREV. DEFINITIVA	DRETS RECONEGUTS DRETS ANUL.LATS	DRETS CANCEL.LATS DRETS LIQUIDATS	RECAPAT LIQUIDAT RECAPAT	PEND. CORDAMENT EN/DEF. PREVISIÓ
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	245.000,00 0,00	245.000,00	501.948,95 0,00	0,00 501.948,95	501.948,95 501.948,95	0,00 256.948,95
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	23.632.200,00 400.000,00	23.432.200,00	3.100.000,00 0,00	0,00 9.169.000,00	3.200.000,00 3.200.000,00	3.900.000,00 14.332.200,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.600.000,00 0,00	1.600.000,00	802.433,88 8.316,17	0,00 796.117,71	5.359,17 11.075,14	790.788,54 803.823,20
6	VENGA D'INVERSIONS REALS	0,00 3.243.053,07	3.243.053,07	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 3.243.053,07
8	ACTIUS FINANCERS	0,00 8.048.879,22	8.048.879,22	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 8.048.879,22
*TOTAL GEN		24.677.200,00 11.691.932,29	36.969.132,29	10.404.392,83 8.316,17	0,00 10.398.065,66	3.701.300,12 3.713.624,29	4.890.755,54 26.171.065,63

El Cap d'Administració
L'Interventor
La Gerent

**Ajuntament
de Barcelona**
 Miguel Angel Vilches
 Blasco - DNI 38443783L
 (AUT)
 2021.09.14 19:24:16 +02'00'


**Ajuntament
de Barcelona**
 CPISR-1 C Rafael
 Gimeno Martínez
 2021.09.15
 14:45:27 +02'00'


**Ajuntament
de Barcelona**
 Susana Closa Castella -
 DNI 46333702H (AUT)
 2021.09.16 18:07:00
 +02'00'

Barcelona,

**Ajuntament
de Barcelona**

Susana Closa Castella -
DNI 46333702H (AUT)
2021.09.23 09:01:45
+02'00'

Susana Closa Castella
La Gerent