



AJUNTAMENT DE BARCELONA
INFORMACIÓ FINANCERA SEMESTRAL

Dades a 30 de Juny de 2012

La informació financera semestral presenta dades individuals de l'Ajuntament de Barcelona



INFORMACIÓ FINANCERA

Economia de Barcelona: En un context de pèrdua d'impuls del creixement mundial, les economies espanyola i catalana continuen instal·lades en la recessió després de quatre trimestres consecutius de descens del PIB. La crisi del deute sobirà a Europa, les tensions als mercats financers i la pèrdua de confiança d'empreses i famílies llasten significativament l'inici de la recuperació. Una recuperació que, malgrat les reformes estructurals implementades –bancària, mercat laboral...-, es veu frenada principalment per l'anèmia de la demanda interna. Per una banda, les economies domèstiques estan sacsejades per la situació del mercat laboral i pels ajustos imposats per l'ajustament fiscal, que han afectat directament les famílies per la doble via d'una reducció d'ingressos i d'un augment d'impostos. Pel que fa a les empreses, el bon comportament del mercat exterior es contraposa a les restriccions d'accés al crèdit i a les dificultats per incentivar la inversió i la creació d'ocupació.

L'economia de Barcelona, emmarcada en aquest context tan poc propici, presenta alguns elements positius diferencials. Un dels sectors que està esquivant millor la situació depressiva és el del turisme. Durant el primer semestre la ciutat ha rebut gairebé 60.000 turistes més que durant el mateix període de 2011, el que suposa un augment de l'1,26%, mentre que les pernoctacions han augmentat un 2,3%. El motor d'aquest creixement correspon al segment internacional, amb especial protagonisme d'alemanys i els britànics. En sintonia amb això, el trànsit aeri de passatgers amb l'exterior continua creixent, tant amb la UE com amb la resta del món, amb taxes properes al 10% que contrasten amb el descens del trànsit interior. Per contra, la desacceleració del comerç mundial ha impactat negativament en l'activitat portuària. Al seu torn, el sector de la construcció avança cap al quart any de contracció amb severs ajustaments de producció -habitatges iniciats-, recursos -llocs de treball-, i preus, que no s'han completat. Pel que fa al mercat laboral, tot i que Barcelona té una taxa d'atur molt inferior a la de Catalunya o Espanya i que la pèrdua de llocs de treball sembla haver-se estabilitzat, continua ple d'ombres per la caiguda de la contractació, l'augment de l'atur, el descens dels salaris i la manca d'indicis de millora en la inserció laboral dels joves.

Estalvi brut: L'estalvi brut generat en el primer semestre del 2012 es situa en 307 milions d'euros, el que representa el 25,7% dels ingressos corrents.

Ingressos corrents: Durant el primer semestre del 2012 el total d'ingressos corrents ha augmentat un 3% respecte el mateix període de l'any anterior. Els impostos locals han crescut un 4,3% en conjunt. Si ens referim als impostos propis, la taxa de creixement es situa al voltant del 3,1% destacant-ne els ingressos procedents de l'impost sobre béns immobles degut a la implantació gradual des del 2002 dels nous valors cadastrals. Pel que fa als impostos cedits i al Fons Complementari de Finançament, aquests augmenten en un 14% respecte el primer semestre del 2011 degut a l'impacte ocasionat per la liquidació positiva de l'exercici 2010. Durant els sis primers mesos de l'any la resta de transferències corrents provinents de l'Estat, així com de la Generalitat de Catalunya, s'han reduït respecte el primer semestre del 2011.

Despeses corrents: En el primer semestre de l'any 2012 les despeses corrents s'han incrementat un 3,1% respecte el mateix període del 2011. Les transferències corrents s'han augmentat en un 5,4% mentre que les despeses financeres s'han reduït en un 8% en relació al mateix període de l'any anterior, bàsicament conseqüència de la reducció dels tipus d'interès.



Inversions: La inversió neta durant el primer semestre del 2012 es situa en 212 milions d'euros, el que representa el 17,8% dels ingressos corrents.

Deute total: El deute de l'Ajuntament de Barcelona ha passat de 1.090 milions d'euros a 30 de juny de 2011 a 1.115 milions d'euros a 30 de juny de 2012. Durant el primer semestre del 2012 s'ha formalitzat i disposat nou finançament per import de 115 milions d'euros, així com s'han amortitzat 90 milions d'euros. A 30 de juny de 2012, la vida mitjana del deute a llarg termini es situa en 5,3 anys.



Les xifres incloses s'han elaborat d'acord amb la nova Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local (ICAL), en vigor des de 2006 i que substitueix a l'anterior Instrucció de 1990.

RESUM DE LA INFORMACIÓ FINANCERA

(Milers d'euros)

	2007	2008	2009	2010	2011	30/06/11	30/06/12
1.- Ingressos corrents abans d'ingressos financers	2.196.213	2.222.758	2.213.548	2.216.472	2.286.245	1.157.907	1.194.895
2.- Despeses corrents abans de despeses financeres	1.554.897	1.669.053	1.757.233	1.819.777	1.850.093	842.148	870.737
3.- Estalvi primari	641.316	553.705	456.315	396.695	436.152	315.759	324.158
Ingressos financers	10.248	16.566	3.946	1.525	5.355	2.817	920
Despeses financeres	34.997	31.073	23.161	22.724	32.377	19.037	17.514
4.- Estalvi brut	616.567	539.198	437.100	375.496	409.130	299.539	307.564
5.- Inversió neta	546.452	575.030	551.637	575.557	451.190	277.711	212.507
6.- Superàvit (dèficit)	70.115	(35.832)	(114.537)	(200.061)	(42.060)	21.828	95.057
Variació de tresoreria	63.244	193.578	134.537	(249.939)	152.060	88.172	(120.057)
7.- Superàvit (dèficit) de caixa	133.359	157.746	20.000	(450.000)	110.000	110.000	(25.000)
Deute subrogat	0	0	0	0	0	0	0
8.- Variació neta de deute	133.359	157.746	20.000	(450.000)	110.000	110.000	(25.000)
9.- Deute a final d'any	927.847	770.101	750.101	1.200.101	1.090.101	1.090.101	1.115.104
Estalvi brut / ingressos corrents (%)	27,9	24,1	19,7	16,9	17,9	25,8	25,7
Superàvit (dèficit) / ingressos corrents (%)	3,2	-1,6	-5,2	-9,0	-1,8	1,9	7,9
Cobertura d'interessos (estalvi primari / despeses financeres netes)	25,9	38,2	23,7	18,7	16,1	19,5	19,5

**INGRESSOS CORRENTS**

(Milers d'euros)

	2007	2008	2009	2010	2011	30/06/11	30/06/12
Impost sobre béns immobles	401.430	428.592	454.030	504.177	542.418	294.864	311.754
Impost sobre activitats econòmiques	97.454	100.519	99.357	97.871	99.406	44.423	44.231
Impost sobre vehicles	74.565	74.078	72.267	71.288	69.282	45.017	42.016
Impost sobre construccions	50.511	37.462	24.273	26.058	23.799	12.537	9.669
Impost sobre l'increment de valor dels terrenys	108.534	97.342	93.623	101.678	83.713	42.590	45.402
Subtotal	732.494	737.993	743.550	801.072	818.618	439.431	453.072
Participació a l'IRPF, IVA i IE	85.714	92.603	101.179	84.798	86.061	41.241	48.144
Total impostos locals	818.208	830.596	844.729	885.870	904.679	480.672	501.216
Altres ingressos tributaris: taxes	156.203	164.269	164.324	174.792	165.481	80.006	85.602
Vendes de béns i serveis	55.681	38.660	37.519	51.408	41.967	14.739	7.469
Altres ingressos ordinaris	194.205	171.539	170.061	161.366	194.102	98.586	79.659
Total ingressos locals	1.224.297	1.205.064	1.216.633	1.273.436	1.306.229	674.003	673.946
Fons complementari de finançament	813.251	842.791	814.057	741.998	831.642	406.913	462.593
Altres transferències corrents	158.665	174.903	182.858	201.038	148.374	76.991	58.356
Total transferències corrents	971.916	1.017.694	996.915	943.036	980.016	483.904	520.949
Ingressos financers	10.248	16.566	3.946	1.525	5.355	2.817	920
Total ingressos corrents	2.206.461	2.239.324	2.217.494	2.217.997	2.291.600	1.160.724	1.195.815

DESPESES CORRENTS

(Milers d'euros)

	2007	2008	2009	2010	2011	30/06/11	30/06/12
Despeses de personal	323.704	344.671	361.734	347.467	344.008	180.770	175.810
Treballs, subministraments i serveis exteriors	466.418	494.432	538.514	540.167	532.624	194.416	184.998
Transferències corrents	706.872	775.918	812.359	871.066	881.700	441.962	465.633
Provisions	57.903	54.032	44.626	61.077	91.761	25.000	44.296
Despeses financeres	34.997	31.073	23.161	22.724	32.377	19.037	17.514
Total despeses corrents	1.589.894	1.700.126	1.780.394	1.842.501	1.882.470	861.185	888.251



INVERSIONS

(Milers d'euros)

	2007	2008	2009	2010	2011	30/06/11	30/06/12
DESPESES DE CAPITAL							
Inversions directes	510.589	551.563	792.608	718.703	493.303	257.937	199.960
Transferències de capital	68.563	55.468	55.032	38.208	55.029	33.264	8.975
Inversions financeres	8.250	9.999	7.999	7.999	4.263	3.538	11.000
TOTAL DESPESES	587.402	617.030	855.639	764.910	552.495	294.739	219.935
INGRESSOS DE CAPITAL							
Transferències de capital	14.516	24.937	300.021	179.866	93.339	16.161	3.714
Gestió d'actius	26.434	17.063	3.981	9.487	7.966	867	3.714
TOTAL INGRESSOS	40.950	42.000	304.002	189.353	101.305	17.028	7.428
INVERSIÓ NETA	546.452	575.030	551.637	575.557	451.190	277.711	212.507



ENDEUTAMENT FINANCER

Operacions financeres: Durant el primer semestre de 2012 l'Ajuntament de Barcelona ha formalitzat i disposat préstecs per un import total de 115 milions d'euros. D'altra banda, s'ha amortitzat un préstec per un import total de 90 milions d'euros.

Ratings: Les qualificacions del deute a llarg termini de l'Ajuntament de Barcelona són les següents:

Fitch	BBB negativa
Standard & Poor's	BBB+ negativa
Moody's Investors Service	En revisió

**DEUTE FINANCER**

(Milers d'euros)

	31/12/07	31/12/08	31/12/09	31/12/10	31/12/11	30/06/11	30/06/12
CURT TERMINI							
Sistema bancari	0	0	0	0	0	0	0
Mercat de capitals	0	0	0	0	0	0	0
Total curt termini	0	0	0	0	0	0	0
LLARG TERMINI							
<u>Mercat interior</u>							
Sistema bancari	487.847	330.101	360.101	810.101	810.101	800.101	915.101
Emissions públiques	100.000	100.000	100.000	100.000	0	0	0
Col·locacions privades	340.000	340.000	290.000	290.000	290.000	290.000	200.000
	927.847	770.101	750.101	1.200.101	1.090.101	1.090.101	1.115.101
<u>Mercat exterior</u>							
Emissions públiques	0	0	0	0	0	0	0
Col·locacions privades	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
Total llarg termini	927.847	770.101	750.101	1.200.101	1.090.101	1.090.101	1.115.101
Deute total	927.847	770.101	750.101	1.200.101	1.090.101	1.090.101	1.115.101
Deute avalat	2.945	2.187	1.084	117	6	8	3

ESTRUCTURA DEL DEUTE

(En percentatge)

	31/12/07	31/12/08	31/12/09	31/12/10	31/12/11	30/06/11	30/06/12
Sistema bancari	52,6	42,9	48,0	67,5	73,4	73,4	82,1
Mercat de capitals	47,4	57,1	52,0	32,5	26,6	26,6	17,9
Mercat zona euro	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Mercat fora zona euro	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tipus fix	49,6	57,1	64,0	45,8	54,7	50,9	45,4
Tipus variable	50,4	42,9	36,0	54,2	45,3	49,1	54,6
A curt termini	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0
A llarg termini	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100
Vida mitjana del deute a llarg termini	5,9 anys	4,5 anys	5,8 anys	5,9 anys	5,4 anys	5,9 anys	5,3 anys