

PLA ECONÒMIC I FINANCER consolidat de l'Ajuntament de Barcelona 2019-2020.

Annex 1: Formulari PR-1.2 de sol·licitud a la Generalitat de Catalunya d'aprovació del Pla Econòmic i Financer 2019-2020, d'acord amb l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.

Model PR-1.2 Previsions d'ingressos i despeses (Dades consolidades del grup integrat per l'ens local i els ens dependents subjectes a tutela financera)

Data d'aprovació: 31/10/2019 Òrgan: Consell Plenari

		Liquidació		
		Exercici	Exercici	Exercici
		2018	2019	2020
Estat d'ingressos				
1	Capítol 1	1.053.778.966	1.048.410.439	1.066.693.600
2	Capítol 2	76.885.528	98.985.215	83.415.516
3	Capítol 3	480.867.488	445.712.043	512.842.589
4	Capítol 4	1.154.555.249	1.160.073.445	1.235.722.771
5	Capítol 5	40.076.817	39.568.328	36.401.239
6	Ingressos corrents afectats a op. de capital (art.35, conceptes 396 i 397 i altres)	5.334.455	15.218.262	5.131.178
7	Ingressos per operacions corrents ajustats (1 + 2 + 3 + 5 + 6 - 4)	2.800.829.595	2.792.749.471	2.935.075.715
8	Capítol 6	4.431.242	8.870.877	103.687
9	Capítol 7	47.431.353	31.334.697	19.991.882
10	Capítol 8	0	73.369	1.887.434
11	Capítol 9	54.085.695	3.400.000	165.641.035

Estat de despeses				
12	Capítol 1	708.339.680	768.495.146	778.117.727
13	Capítol 2	1.022.951.568	1.075.533.630	1.098.253.230
14	Capítol 3	12.783.984	14.409.629	16.014.636
15	Capítol 4	618.795.001	598.925.773	613.960.201
16	Despeses per operacions corrents (12 + 13 + 14 + 15)	2.362.870.232	2.457.364.179	2.506.345.794
16bis	Capítol 5	0	0	0
17	Capítol 6	376.163.433	365.220.757	434.404.314
18	Capítol 7	53.620.794	8.703.454	8.703.454
19	Capítol 8	22.194.825	28.889.817	22.196.056
20	Capítol 9	51.622.739	59.268.056	84.944.979

Superàvit / dèficit no financer				
21.1	Superàvit (+) / dèficit (-) no financer (7 + 8 + 9 - 16 - 17 - 18)	65.372.185	1.666.655	5.717.722
21.2	Ajustaments	-60.985.886	2.079.558	-3.953.745
21.3	Capacitat (+) / necessitat (-) de finançament (21.1 + 21.2)	4.386.298	3.746.213	1.763.976

Estat del romanent de tresoreria (nota 1)				
22.1	Romanent de tresoreria per a despeses generals	200.901.842		
22.2	Romanent de tresoreria per a despeses generals ajustat (*)	200.422.037		

Deute viu

23	Deute viu a llarg termini	836.356.856	780.469.391	861.145.769
24	Deute viu a curt termini	948.719	1.000.000	1.000.000
25	Deute viu avalat a llarg termini	709.060	1.039.259	855.681
26	Deute viu avalat a curt termini	0	0	0

Regla de la despesa

27	Límit de la regla de la despesa	2.571.286.293	2.704.631.695	2.829.354.707
28	Despesa computable a efectes de la regla de la despesa	2.633.526.480	2.704.622.714	2.829.162.136
29	Compliment (+) / Incompliment (-) de la regla de la despesa (27-28)	-62.240.187	8.980	192.572

Estalvi corrent i resultat pressupostari (Nota 2)

30	Estalvi corrent (7 - 16)	437.959.363	320.167.029	423.598.744
31	Amortitzacions d'operacions de crèdit a llarg termini (20)	50.543.513	56.183.245	81.444.979
32	Estalvi corrent després d'amortitzacions (30 - 31)	387.415.850	263.983.785	342.153.765
33	Altres despeses i ingressos no recurrents (16bis+17+18+19 -4 -8 -9 -10 -11)	341.775.533	347.001.633	276.048.609
34	Resultat pressupostari (32 - 33)	45.640.317	-83.017.848	66.105.156
35	Crèdits gastats finançats amb romanent de tresor.desp.grals. (op.corrents)	1.087.909		
36	Crèdits gastats finançats amb romanent de tresor.desp.grals. (op. de capital)	448.205		
37	Desviacions de finançament negatives de l'exercici (operacions corrents)	7.266.282		
38	Desviacions de finançament negatives de l'exercici (operacions de capital)	285.355		
39	Desviacions de finançament positives de l'exercici (operacions corrents)	1.321.452		
40	Desviacions de finançament positives de l'exercici (operacions de capital)	29.982.772		
41	Resultat pressupostari ajustat (34 + 35 + 36 + 37 + 38 - 39 - 40)	23.423.843	-83.017.848	66.105.156

Ràtios financeres

42	Capacitat de retorn. Amortització anual [(32 + 35 + 37 - 39) / (7 - 39)] (%)	14,09%	9,50%	11,68%
43	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits a l/t [(30 + 35 + 37 - 39) / 23] (%)	53,21%	41,02%	49,19%
44	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits i avals a l/t [(30+35+37-39) / (23+25)] (%)	53,16%	40,97%	49,14%
45	Romanent de tresoreria [22 / (7 - 39)] (%)	7,18%	0,00%	0,00%
46	Volum de deute sobre ingressos corrents [(23 + 24 + 25 + 26) / 7] (%)	29,92%	28,02%	29,40%

(*) Romanent de tresoreria per a despeses generals ajustat per obligacions i per devolucions d'ingressos pendents d'aplicar a pressupost.

Observacions

(Nota 1)

- S'ha inclòs la casella 16bis per incloure l'epígraf Fons de Contingència
- Les caselles 22.1 i 22.2 corresponen a les dades agregades de tots els ens amb comptabilitat pressupostària (Ens local, OAAA i Consorcis).

(Nota 2)

Les caselles 35 a 40 corresponen a dades individuals de l'Ajuntament de Barcelona. Es considera que l'efecte de la consolidació amb la resta d'ens és irrellevant. La casella 31 comprèn l'import de la casella 20 (capítol 9) menys el retorn de fiances a llarg termini, a fi de reflectir les amortitzacions financeres de l'exercici. La casella 33 inclou l'import corresponent al retorn de les fiances a llarg termini per tal de reflectir fidelment el resultat pressupostari.

El resultat pressupostari negatiu de l'exercici 2019 és conseqüència de la pressupostació dels ingressos tributaris en termes de caixa i no de drets liquidats (42,5M), i la no formalització de l'endeutament previst per l'exercici 2019 (56M).