



Annex 1. Liquidació Pressupost 2016

ELS CRÈDITS PRESSUPOSTARIS DE L'EXERCICI 2016

Atesa la manca de pressupost aprovat per a l'any 2016, s'ha treballat amb la pròrroga del pressupost de l'any 2015 durant tot l'exercici pressupostari i d'acord amb el Decret 252/2015, de 15 de desembre, que estableix els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2015.

EL PRESSUPOST DE DESPESA

El pressupost de despesa de l'Institut d'Estadística de Catalunya per a l'exercici 2016, d'acord amb el Decret de pròrroga dels pressupostos, ha estat el mateix que el de l'any 2015: 7.176.025,02 euros.

L'evolució del pressupost de despeses en els tres darrers exercicis és la següent:

	PRESSUPOST 2014	PRESSUPOST 2015	PRESSUPOST 2016
CAP I	5.114.420,97	5.509.239,47	5.509.239,47
CAP II	1.046.682,03	1.046.682,03	1.046.682,03
CAP IV	1.200,00	1.200,00	1.200,00
CAP VI	598.903,52	598.903,52	598.903,52
CAP VIII	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Total	6.781.206,52	7.176.025,02	7.176.025,02

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Durant l'exercici 2016, el Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda (VEH) ha transferit una quantitat de 58.531,86 euros al capítol I "Despeses de personal" d'acord amb el Decret Llei 1/2016, de 19 de gener, d'aplicació de l'increment retributiu d'un u per cent per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya per al 2016, publicat al DOGC el 20 de gener de 2016 i amb efectes retroactius a 1 de gener.

A més, amb la nòmina del mes de novembre s'ha retornat un import equivalent al 20,77% de la paga extra suprimida el desembre de 2012, s'ha fet la devolució (en els casos en què esqueia) dels imports que resulten de la supressió del 5% de reducció salarial que es va aplicar el mateix exercici 2012 i el reintegrament, al personal laboral, de la part meritada de la paga extra suprimida el desembre de 2012, en compliment de la sentència del Tribunal Suprem 327/2016, de 26 d'abril (sala 4a del Social).

Transferències al capítol I. S'ha incrementat el crèdit per import de 58.531,86 euros. Aquest augment ha estat compensat amb una transferència del capítol 1 al 4 per fer front al traspàs d'una dotació pressupostària al Departament VEH per import de 30.079,76 euros.

Transferència de capítol II al IV per import d'uns 176.000,00 euros per dotar de crèdit l'aplicació D/4100001 "Transferència a la Generalitat" i fer front al pagament de les despeses comunes de l'edifici que avança el Departament VEH.

Transferències del capítol VI al II per poder contractar a través del CTTI diferents projectes tecnològics específics i per poder contractar els treballs de camp d'operacions estadístiques per



la partida de capítol II "Treballs tècnics" en comptes de contractar-los per capítol VI com a immobilitzat immaterial.

La resta de transferències de crèdit han estat dins d'aplicacions de capítol II per carregar despeses ineludibles sorgides durant l'execució pressupostària.

EXECUCIÓ DE LES DESPESES

L'execució pressupostària a 31 de desembre de 2016 ha estat d'un 91,23%.

	PRESSUPOST DEFINITIU	PRESSUPOST EXECUTAT a 31/12/2016	% d'execució
CAP I	5.502.106,32	4.965.792,02	90,25%
CAP II	1.230.247,00	1.177.967,81	95,75%
CAP IV	207.718,89	177.539,13	85,47%
CAP VI	238.899,42	237.919,42	99,59%
CAP VIII	20.000,00	8.596,23	42,98%
Total	7.198.971,63	6.460.002,09	91,23%

El capítol II s'ha executat en un 95,75%.

Al capítol IV, l'execució ha estat d'un 85,47%. El Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda anticipa el pagament de les despeses comunes de l'edifici de Via Laietana 58. Aquestes despeses li són rescabaldades mitjançant una transferència que es carrega al capítol IV del pressupost de l'Idescat.

El capítol VI s'ha executat en un 99,59%.

TRESORERIA

A finals de l'exercici 2015 restaven pendents de pagament 637.284,76 euros, corresponents a compromisos adquirits a finals del mateix any 2015. En aquesta data no existeixen compromisos pendents de pagament d'exercicis anteriors.

A 31 de desembre de 2016 s'ha pagat la totalitat de les obligacions pendents d'exercicis anteriors.

Les obligacions de l'exercici 2016 es van pagar d'acord amb la normativa i el període mitjà de pagament va ser de 30,13 dies des de la rebuda de la factura conformada per la sub-direcció responsable. A 31 de desembre existien obligacions de l'exercici pendents de pagament per import de 530.718,47 euros, totes elles corresponents a obligacions concretes a finals del 2016. Totes aquestes obligacions han estat liquidades a principis de l'any 2017.



EL PRESSUPOST D'INGRESSOS

L'Institut d'Estadística de Catalunya es finança bàsicament amb les transferències procedents de l'Administració de la Generalitat. El 2016 s'han rebut aportacions per un total de 6.977.950,06 euros, d'acord amb el desglossament següent:

- Transferències corrents per import de 6.379.046,54 euros
- Transferències de capital per import de 598.903,52 euros

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

No existien drets pendents de cobrament d'exercicis anteriors.

Respecte als drets de cobrament de l'exercici 2016, a 31 de desembre de 2016 s'han liquidat drets per import de 7.016.661,75 euros.

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS ON-LINE						
Societat : 6040 Inst. Estadist. Catalunya						
Classif. Econ.	Codi fin.	Conceptes	Previsions Inicials	Drets liquidats	Recaptació	Total Cobrat
3		TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS	83.300,00	31.217,06	31.217,06	31.217,06
4		TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.436.479,61	6.379.046,54	6.379.046,54	6.379.046,54
5		INGRESSOS PATRIMONIALS	10,00	0,00	0,00	0,00
7		TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	598.903,52	598.903,52	598.903,52	598.903,52
8		VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	20.000,00	7.494,63	7.494,63	7.494,63
TOTAL GENERAL			7.138.693,13	7.016.661,75	7.016.661,75	7.016.661,75

En relació al capítol III "Taxes, venda de béns i serveis", els ingressos pressupostats eren de 83.300 euros, encara que finalment es van recaptar tan sols 31.217,06 euros. Aquesta diferència respon a l'ingrés pendent de 90.000 euros previst en el conveni amb el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per a la realització conjunta de l'Enquesta de Condicions de Vida (ECV) 2016. Malgrat això, han augmentat considerablement els ingressos per serveis específics, que han triplicat l'import de l'any 2015. La partida "lloguer d'espais" també ha tingut un fort augment, d'un 245% respecte a l'any anterior.

EL RESULTAT DE L'EXERCICI

El resultat pressupostari a 31 de desembre de 2016 és un resultat positiu de 589.294,43 euros. S'han liquidat drets per valor de 7.016.661,75 euros i s'han reconegut obligacions per valor de 6.427.367,32 euros (la totalitat dels drets liquidats ha estat superior en 589.294,43 euros a les obligacions reconegudes). Aquest resultat presenta diferències entre operacions corrents i operacions de capital.



1. Estat de liquidació del pressupost

1.3. Resultat Pressupostari

Ambit: Entitats Autònomes Administratives Entitat: 6040 Institut d'Estadística de Catalunya (Idescat)			
(Imports en €)			
Conceptes	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Resultat Pressupostari
a) Operacions corrents	6.410.263,60	6.180.851,67	229.411,93
b) Operacions de capital	598.903,52	237.919,42	360.984,10
c) Operacions comercials	0,00	0,00	0,00
1. Total operacions no financeres (a+b+c)	7.009.167,12	6.418.771,09	590.396,03
d) Actius financers	7.494,63	8.596,23	-1.101,60
e) Passius financers	0,00	0,00	0,00
2. Total operacions financeres (d+e)	7.494,63	8.596,23	-1.101,60
I. Resultat pressupostari de l'exercici (I=1+2)	7.016.661,75	6.427.367,32	589.294,43

ELS ROMANENTS DE TRESORERIA

Els romanents de tresoreria totals són de 4.172.355,96 euros, els quals corresponen al resultat de l'exercici 2016.

	SENSE OPERACIONS FINANCERES	TOTAL
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST		
Per operacions reals	590.396,03	
Per operacions financeres	1.101,60-	
Total		589.294,43
MODIFICACIÓ PER ANUL·LACIONS OPERACIONS EXERCICIS ANTERIORS		
De drets	0,00	
D'obligacions	0,00	
CANCEL·LACIÓ DE DRETS PER COBRAMENT EN ESPÈCIES	0,00	
Total		0,00
Total liquidació de l'exercici		589.294,43
Romanents d'exercicis anteriors		3.583.061,53
Romanent de Tresoreria		4.172.355,96