

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2013 DEL CONSORCI DE SERVEIS SOCIALS DE BARCELONA

Liquidació de pressupost

INGRESSOS 2013	PRESSUPOST INICIAL	PRESSUPOST PRORROGAT 2013	MODIFICACIONS DE CRÈDIT	PRESSUPOST DEFINITIU 2013	DRETS LIQUIDATS
CAPITOL III TAXES SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	3.854.334,05	1.903.515,62	- 667.352,51	1.236.163,11	1.515.475,74
Ingressos usuaris	917.995,15	981.865,31	-	981.865,31	1.260.977,94
Prestació Altres Serveis	1.590.318,62	921.650,31	812.553,80	109.096,51	109.296,51
Altres Ingressos	1.346.020,28	-	-	145.201,29	145.201,29
CAPITOL IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS	41.943.098,91	39.254.223,14	2.787.728,67	42.041.951,81	41.372.970,93
Departament Benestar Família	31.618.389,71	29.892.816,00	2.209.072,91	32.101.888,91	31.352.908,03
ICASS	9.210.639,80	8.202.807,33	660.655,76	8.863.463,09	8.863.463,09
Ajuntament de Barcelona	1.114.069,40	1.158.599,81	82.000,00	1.076.599,81	1.156.599,81
CAPITOL VII DE CAPITAL	24.000,00	12.000,00	-	12.000,00	12.000,00
Departament Benestar Família	12.000,00	12.000,00	-	12.000,00	12.000,00
ICASS	12.000,00	-	-	-	-
CAPITOL V INGRESSOS FINANCERS	0	-	371,63	371,63	435,06
Interessos Comptes Corrents	0	-	371,63	371,63	435,06
TOTAL INGRESSOS	45.821.432,96	41.169.738,76	2.120.747,79	43.290.486,55	42.900.881,73
DESPESES 2013					
CAPITOL I DESPESES DE PERSONAL					
Sous i Salaris	4.795.945,03	4.553.382,77	210.614,57	4.342.768,20	4.322.055,63
Seguretat Social	1.365.466,17	1.259.890,06	16.327,56	1.243.562,50	1.241.030,14
Altres Despeses Socials	12.178,28	-	-	-	0,00
TOTAL CAPITOL I	6.173.589,48	5.813.272,83	- 226.942,13	5.586.330,70	5.563.085,77
CAPITOL II DESPESES BENS CORRENTS					
PRESTACIÓ PER MITJANS ALIENS	36.558.351,78	33.564.059,74	2.467.341,98	36.031.401,72	35.522.945,91
LLOGUERS I CÀNONS	1.757.174,44	514.639,44	41.783,00	472.856,44	472.856,44
REPARACIÓ I CONSERVACIÓ	97.625,00	106.308,00	88.811,13	195.119,13	195.119,13
SERVEIS PROFESSIONALS	304.242,00	727.920,34	462.635,97	265.284,37	265.284,37
PRIMES D'ASSEGURANCES	12.000,00	16.000,00	3.006,60	12.993,40	12.993,40
TAXES	2.000,00	4.000,00	2.881,95	6.881,95	6.881,95
SUBMINISTRAMENTS	155.700,00	286.098,55	76.582,14	362.680,69	184.315,43
ALTRES DESPESES	736.150,26	125.339,86	228.898,29	354.238,15	353.907,11
TOTAL CAPITOL II	39.623.243,48	35.344.365,93	2.357.089,92	37.701.455,85	37.014.303,74
CAPITOL III DESPESES FINANCERES	600	100,00	300,00	400,00	526,22
TOTAL CAPITOL III	600	100,00	300,00	400,00	526,22
CAPITOL VI INVERSIONS	24000	12.000,00	9.700,00	2.300,00	8.373,04
TOTAL CAPITOL VI	24000	12.000,00	- 9.700,00	2.300,00	8.373,04
TOTAL DESPESES	45.821.432,96	41.169.738,76	2.120.747,79	43.290.486,55	42.586.288,77
ROMANENT					314.592,96

Compte de pèrdues i guanys

INGRESSOS	2013	2012
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	42.888.446,67	44.098.500,07
Subvencions Sector Públic	41.482.267,44	43.062.824,04
Altres subvencions	1.406.179,23	1.035.676,03
INGRESSOS FINANCERS	435,06	107,48
Interessos Comptes Corrents		
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	5.483,33	3.679,26
Altres Ingressos		
TOTAL INGRESSOS	42.894.365,06	44.102.286,81
DESPESES		
DESPESES DE PERSONAL	5.574.760,77	5.800.095,35
Sous i Salaris	4.322.055,63	4.509.733,31
Seguretat Social	1.241.030,14	1.281.312,94
Altres Despeses Socials	11.675,00	9.049,10
SUBTOTAL DESPESES PERSONAL	5.574.760,77	5.800.095,35
TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES	35.522.945,91	35.578.181,53
CRAES		
Centres Acollida		
Centres Discapacitats		
Comunitat Terapeutica		
LLOGUERS I CÀNONS	472.856,44	1.695.270,93
Lloguer Oficina		
Altres Lloguers		
REPARACIÓ I CONSERVACIÓ	195.119,13	208.764,04
Manteniment Edifici		
Manteniment Equips		
SERVEIS PROFESSIONALS	265.284,37	283.155,33
PRIMES D'ASSEGURANCES	12.993,40	11.537,73
PUBLICITAT I PROPAGANDA	0,00	0,00
TRIBUTS	6.881,95	54.700,93
SUBMINISTRAMENTS	184.315,43	181.152,68
ALTRES DESPESES	342.232,11	324.741,33
SUBTOTAL DESPESES CORRENT	37.002.628,74	38.337.504,50
DESPESES FINANCERES	526,22	195,18
DESPESES EXTRAORDINARIES	0,00	0,00
AMORTITZACIONS	49.794,88	37.897,64
TOTAL DESPESES	42.627.710,61	44.175.692,67
RESULTAT EXPLOTACIÓ	266.654,45	-73.405,86

Balanç de situació

ACTIU	2013	2012
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	0,00	1.403,09
Dominis	1.100,84	1.100,84
Aplicacions Informàtiques	18.111,68	18.111,68
Altre immobilitzat immaterial	2.257,22	2.257,22
Amortització Immobilitzat Immaterial	-21.469,74	-20.066,65
IMMOBILITZAT MATERIAL	2.774.006,37	2.814.025,12
Terrenys i construccions en ús	2.643.852,25	2.643.852,25
Mobiliari i estris	196.096,81	204.918,75
Instal·lacions Tècniques	14.548,39	14.548,39
Equips Procesos Informació	73.080,41	73.080,41
Elements de Transport	11.750,00	11.750,00
Amortització Immobilitzat Material	-165.321,49	-134.124,68
DEUTORS	1.778.166,73	3.453.738,30
Administracions Públiques Deutores		130792,1
Generalitat de Catalunya	1778166,73	3.320.005,34
Altres Deutors Pressupostaris	0	2.640,86
Altres creditors	0	300,00
TRESORERIA	1.530.096,83	2.677.156,66
Caixa petita	4.951,07	5.507,53
Bancs	117.178,14	22.822,96
Dipòsit de fons Cash-pooling	1.407.967,62	2.648.826,17
TOTAL ACTIU	6.082.269,93	8.946.323,17
PASSIU	2013	2012
PATRIMONI	2.395.284,21	2.456.690,07
Patrimoni	60.000,00	48.000,00
Patrimoni rebut en cessió	2.643.852,25	2.643.852,25
Resultat negatiu exervi anterios	-308.568,04	-235.162,18
INGRESSOS A DISTRIBUIR	266.654,45	-73.405,86
Subvencions de Capital		
Resultat exercici	266.654,45	-73.405,86
CREDITORS A CURT TERMINI	3.420.331,27	6.563.038,96
Creditors pressupuestaris	3.345.307,11	6.503.050,92
Creditors no pressupuestaris	46,60	1.528,72
Administracions públiques	74.977,56	58.459,32
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ		
Despeses Anticipades		
TOTAL PASSIU	6.082.269,93	8.946.323,17

En relació al pressupost, i un cop aplicades les directrius del Decret de pròrroga pressupostària, aquest es va reduir dels 45.821.432,96 euros del pressupost del 2012 a 41.169.738,76 euros. Posteriorment, va ser necessari realitzar diverses modificacions de crèdit, amb un import global de 2.120.747,79 euros per tal de poder fer front al serveis finalistes del Consorci de Serveis Socials de Barcelona. D'aquesta manera, el pressupost definitiu va ser de 43.290.486,55 euros.

Els drets liquidats van ser finalment de 42.900.881,73 euros. Per tant, es va executar un 99% del pressupost definitiu.

Del total de drets liquidats, l'aportació principal correspon a les transferències de Capítol IV amb un total de 41.372.970,93 euros, el que suposa el 96.44% del total d'ingressos.

El Departament de Benestar Social i Família és qui aporta el percentatge principal, amb un total de 31.352.908,03 euros (el 75.78% del total), seguit de les transferències de l'ICASS que suposen 8.863.463,09 euros (el 21,42% del total) i de l'Ajuntament de Barcelona que va liquidar un total de 1.156.599,81 euros (el 2.80% del total).

Per altra banda, s'han rebut ingressos per altres capítols, un 3,53% correspon a Capítol III mentre que les transferències de Capítol VII suposen únicament el 0.03% del total de drets liquidats i hi ha uns ingressos d'interessos financers que suposen únicament 435,06 euros que suposen el 0,001% del total d'ingressos.

La despesa global de l'exercici va ser de 42.586.288,77 euros, per tant, aquesta va ser inferior en 1.573.947,40 euros en relació a la despesa executada de l'exercici anterior.

El resultat pressupostari va quedar en un resultat positiu de 314.592,96 euros, el que suposa el 0.73% del pressupost global.

Si analitzem l'evolució de la despesa per capítols, es detecta una diferència significativa en la despesa de Capítol I. D'aquesta manera, es va passar d'unes obligacions reconegudes en el 2011 de 6.523.680,32 euros a una despesa en el 2012 de 5.791.046,25 i, finalment, de 5.563.085,77 euros en el 2013. Això, suposa una reducció global de 227.960,48 euros en relació al 2012 (un 3,9%) i de 960.594,55 en relació al 2011 (un 14.7%).

També es detecta una reducció en la despesa de capítol II, passant dels 39.382.011,98 euros en el 2011 a 38.346.553,60 en el 2012 i a 37.014.303,74 en 2013, amb una reducció en relació al 2012 de de 1.332.249,86 euros (3,5%).

Pel que fa al romanent de tresoreria, aquest va ser de -6.294.366,20 euros. S'ha de tenir en compte que, pel sistema de gestió de tresoreria corporativa de la Generalitat, els fons líquids queden a 0.00€)

El total de deutors a la data de tancament va ser de 1.778.166,73 euros, essent la pràctica totalitat deutors de l'administració. Així mateix, es disposava de 1.530.096,83 euros de tresoreria mentre que el total de creditors va ser a final de l'exercici de 3.420.331,27 euros.

ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2013

CONCEPTES	IMPORTS	
1. (+) Drets pendents de cobrament		-2.932.900,67
(+) del pressupost corrent	1775503,54	
(+) de pressupost tancats	-3451205,20	
(+) d'operacions no pressupostàries	-1257199,01	
(-) de cobrament dubtós	0,00	
(-) drets cobrats pendents d'aplicació	0,00	
2. (-) Obligacions pendents de pagament		3.361.465,53
(-) del pressupost corrent	3345275,88	
(-) del pressupost tancat	31,23	
(-) d'operacions no pressupostàries	16158,42	
(-) obligacions pagades pendents d'aplicació definitiva		
3. (+) Fons líquids		
I Romanent de tresoreria afectat		-4.720.774,65
II Romanent de tresoreria no afectat		-1.573.591,55
III Romanent de tresoreria total (1-2+3)=(I+II)		-6.294.366,20

Del romanent de tresoreria, -4.720.774,65 euros són romanent de tresoreria afectat mentre que -1.573.591,55 seria no afectat.

Pel que fa al resultat de la compte d'exploració és un resultat positiu de 266.654,45 euros. La diferència en relació a el resultat de la liquidació de pressupost ve donada bàsicament pels 49.794,88 euros d'amortitzacions i per la inversió realitzada durant l'exercici 2013 amb un total de 8.373,04 euros.

Barcelona, a 30 d'abril de 2014

Josep Pera i Colomer
Gerent