

INFORME INTERN SOBRE LA PRÒRROGA DEL PRESSUPOST PER AL 2017, MENTRE NO ENTRI EN VIGOR EL DEL 2019

Identificació de l'expedient: Expedient pressupost prorrogat per 2019

Expedient núm.: E-2019/01
Tràmit: Informe intern

Antecedents

El Decret 273/2018, de 20 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, mentre no entrin en vigor els del 2019, estableix els criteris sobre com dur a terme la pròrroga automàtica dels darrers pressupostos aprovats sense vulnerar en cap cas la normativa d'estabilitat pressupostària.

Tanmateix, des de l'entrada en vigor del darrer pressupost aprovat de la Generalitat de Catalunya, l'ATM Camp de Tarragona ha tramitat els següents expedients econòmics que li són d'afectació:

Expedient E-2016/05 relatiu al pressupost 2017 del Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona, Autoritat Territorial de la mobilitat.

Expedient E-2017/04 relatiu al pressupost 2018 del Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona, Autoritat Territorial de la mobilitat.

Expedient E-2018/06 pel qual s'aprova transferència de crèdit de 12.000,00 euros des de el capítol 2 (aplicació 226.0003 Publicitat, difusió i campanyes institucionals), cap el capítol 6 (aplicació 650.0001 Inversions en equips de procés de dades).

Expedient E-2018-07 d'ajust de crèdit referent a l'ordre OVEH/159/2018, de 3 d'octubre, sobre les operacions comptables de tancament de l'exercici pressupostari de 2018.

En darrer lloc, el Consell d'Administració de l'ATM va acordar, en data 19 de desembre de 2018, aprovar la situació de pròrroga del pressupost 2017 per a l'exercici 2019 sense perjudici de la tramitació d'un nova proposta de pressupost, fruit del que s'inicia el present expedient econòmic relatiu al pressupost prorrogat 2017 mentre no entri en vigor el del 2019.

Fonaments

El Decret 273/2018, de 20 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2017, mentre no entrin en vigor els del 2019 determina:

Article 2 Àmbit d'aplicació

Es prorroguen els pressupostos de les seccions pressupostàries de la Generalitat de Catalunya, del Servei Català de la Salut i de les entitats autònomes administratives.

Es prorroguen els pressupostos de les entitats autònomes comercials i de les entitats de dret públic, així com els de les societats mercantils, dels consorcis i de les fundacions en els quals la Generalitat disposa del control efectiu en els seus òrgans de govern. Aquestes entitats han d'ajustar l'execució dels seus pressupostos de despesa a la previsió de disponibilitat dels crèdits prorrogats de la secció o entitat que constitueixin part dels seus ingressos, en els termes establerts en aquest Decret. En el cas

que resulti indispensable una major dotació per a alguna despesa inajornable, l'entitat ha d'instar el departament d'adscripció perquè gestioni la transferència de crèdit que es consideri oportuna.

Article 3 Determinació dels crèdits prorrogats

Els crèdits inicials del pressupost 2017 prorrogats per al 2019 han de ser coherents amb l'objectiu de dèficit públic fixat per la normativa vigent en matèria d'estabilitat pressupostària.

En aquest sentit, a partir de l'1 de gener de 2019 es prorroguen els crèdits inicials de les despeses dels pressupostos de la Generalitat per a l'any 2017, aprovats per la Llei 4/2017, del 28 de març, d'acord amb els criteris següents:

a) Les estructures orgànica, econòmica i per programes del pressupost prorrogat s'han d'adaptar a l'organització administrativa vigent en l'exercici 2019, consolidant les modificacions pressupostàries autoritzades al llarg dels exercicis 2017 i 2018 i els ajustos pressupostaris que resultin necessaris, sense alterar en cap cas la quantia global del pressupost.

b) Les despeses finançades amb ingressos finalistes, és a dir, ingressos procedents d'altres administracions, incloses en el pressupost inicial 2017, es prorroguen per l'import ajustat a la consignació pressupostària per a l'exercici 2019 de l'administració d'origen, sense que, en cap cas, això suposi un import superior al crèdit inicial 2017 i adaptant els codis de finançament finalista a la nomenclatura prevista per al 2019.

c) Les despeses finançades amb ingressos afectats, és a dir, ingressos propis de la Generalitat que la normativa afecta a una destinació concreta, incloses en el pressupost inicial 2017 es prorroguen per l'import ajustat a la consignació pressupostària per a l'exercici 2019, sense que, en cap cas, això suposi un import superior al crèdit inicial 2017.

d) Els crèdits per a despeses de personal, capítol 1, s'han d'ajustar a les dotacions pressupostades a 31 de desembre de 2018.

e) Els crèdits per a despeses de la resta de capítols, capítols 2 a 9, es prorroguen en el seu conjunt per la totalitat del pressupost inicial 2017 ajustat a les previsions d'ingressos finalistes i afectats per al 2019.

f) No es prorroguen els crèdits per a despeses destinats a programes o actuacions que finalitzen el 2017 i el 2018.

Actuacions a realitzar

Adaptar a l'organització administrativa del 2019 les modificacions pressupostàries autoritzades al llarg del 2018 i realitzar els ajustos pressupostaris de despeses necessaris sense alterar la quantia global del pressupost segons detall:

- Crèdits inicials de despeses per l'exercici 2019 (pressupost 2017 prorrogat)

Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Crèdits Inicials
0	523	1300001	1	RETRIBUCIONS BÀSIQUES	153.306,40
0	523	1300003	1	Altres remuneracions	3.500,00
0	523	1600001	1	SEGURETAT SOCIAL	47.546,89
0	523	2000002	1	ALTRES LLOGUERS I CÀNONS DE TERRENYS, BÉNS NATURALS, EDIFICIS I A	96,66
0	523	2020001	1	LLOGUERS I CÀNONS D'EQUIPS DE PROCÉS DE DADES	46.000,00
0	523	2120003	1	MANTENIMENT D'APLICACIONS INFORMÀTIQUES	46.166,67
0	523	2200001	1	MATERIAL D'OFICINA NO INVENTARIABLE	2.223,54
0	523	2200002	1	PREMSA. REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	1.100,00
0	523	2210001	1	AIGUA I ENERGIA	96,66

0	523	2210006	1	COMPRES DE MERCADERIES I MATERIES PRIMERES	40.000,00
0	523	2210089	1	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	96,66
0	523	2220001	1	DESPESES POSTALS, MISSATGERIA I ALTRES SIMILARS	1.685,43
0	523	2220002	1	SOLUCIONS DE CONNECTIVITAT DE DADES ADQUIRIDES AL CTTI	0,00
0	523	2220003	1	COMUNICACIONS MITJANÇANT SERVEIS DE VEU I DADES ADQUIRITS A ALTRE	6.900,00
0	523	2240001	1	DESPESES D'ASSEGURANCES	1.000,00
0	523	2260001	1	EXPOSICIONS, CERTÀMENS I ALTRES ACTIVITATS DE PROMOCIÓ	96,66
0	523	2260002	1	ATENCONS PROTOCOL·LÀRIES I REPRESENTATIVES	1.449,89
0	523	2260003	1	PUBLICITAT, DIFUSIÓ I CAMPANYES INSTITUCIONALS	57.700,00
0	523	2260004	1	JURÍDICS I CONTENCIOSOS	18.000,00
0	523	2260005	1	ORGANITZACIÓ DE REUNIONS, CONFERÈNCIES I CURSOS	1.933,19
0	523	2260007	1	PUBLICACIONS I EDICTES ALS DIARIS OFICIALS	1.500,00
0	523	2260011	1	FORMACIÓ DEL PERSONAL PROPI	966,59
0	523	2260039	1	DESPESES PER SERVEIS BANCARIS	96,66
0	523	2260089	1	ALTRES DESPESES DIVERSES	38.675,53
0	523	2270001	1	NETEJA I SANEJAMENT	96,66
0	523	2270005	1	ESTUDIS I DICTÀMENS	21.000,00
0	523	2270007	1	GESTIÓ DE CENTRES I SERVEIS	96,66
0	523	2270012	1	AUDITORIES I CONTROL DE FONS EUROPEUS	10.000,00
0	523	2270089	1	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	5.899.987,30
0	523	2280001	1	SERVEIS INFORMÀTICS REALITZATS PER ENTITATS DE LA GENERALITAT	872,95
0	523	2300001	1	DIETES, LOCOMOCIÓ I TRASLLATS	3.866,37
0	523	2310001	1	ALTRES INDEMNITZACIONS	2.360,63
0	523	2400001	1	DESPESES DE PUBLICACIONS	4.700,00
0	523	3490001	1	ALTRES DESPESES FINANCERES	200,00
0	523	4600001	1	A CORPORACIONS LOCALS	100,00
0	523	4690001	1	A ALTRES ENS DEPENDENTS DE CORPORACIONS LOCALS	285.893,84
0	523	4700001	1	A EMPRESES PRIVADES	12.764.491,97
0	523	6400001	1	INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	96,66
0	523	6500001	1	INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCES DE DADES	15.496,73
0	523	SUPORT AL TRANSPORT PÚBLIC DE VIATGERS			19.479.397,20

Finançats amb els següents ingressos:

- Crèdits inicials d'ingressos per l'exercici 2019 (pressupost 2017 prorrogat)

Org.	Econ.	Descripció	Previsions inicials
0	3190010	PRESTACIÓ D'ALTRES SERVEIS FORA DEL SECTOR PÚ	5.418.928,88
0	3800001	REINTEGRAMENTS D'EXERCICIS TANCATS	100,00
0	3810001	REINTEGRAMENTS DE L'EXERCICI CORRENT	100,00
0	3900002	INTERESSOS DE DEMORA	0,00
0	3990009	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	443.048,96
0	4100004	DEL DEPARTAMENT DE TERRITORI I SOSTENIBILITAT	12.734.945,46
0	4600001	DE L'AJUNTAMENT DE TARRAGONA	349.787,86
0	4600002	DE L'AJUNTAMENT DE REUS	273.324,32
0	4600003	DE L'AJUNTAMENT DE CAMBRILS	75.900,39
0	4600004	DE L'AJUNTAMENT DE VALLS	62.436,88
0	4600005	DE L'AJUNTAMENT SALOU	61.002,93
0	4600006	DE L'AJUNTAMENT DE VILA-SECA	48.697,02
0	4600007	DE L'AJUNTAMENT DE FALSET	7.924,50
0	4600008	DE L'AJUNTAMENT DE CALAFELL	3.000,00
0	5200001	INTERESSOS DE COMPTES CORRENTS	100,00
0	5210001	ALTRES INTERESSOS DE DIPÒSIT	100,00
0	8700001	ROMANENTS DE TRESORERIA	0,00
0		TOTAL INGRESSOS	19.479.397,20

Actuacions complementaries

S'inicien el tràmits corresponents per la incoació de l'expedient E-2019/01 Pressupost prorrogat per 2019.

Juan Manrubia Gibert
Gerent

Tarragona, 1 de gener de 2019