

INFORME INTERN SOBRE LA PRÒRROGA DEL PRESSUPOST PER AL 2017, MENTRE NO ENTRI EN VIGOR EL DEL 2020

Identificació de l'expedient: Expedient pressupost prorrogat per 2020

Expedient núm.: E-2019/13

Tràmit: Informe intern

Antecedents

El Decret 272/2019, de 23 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 2020, 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-2018/05 relatiu al pressupost 2019 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.

Expedient E-2019/01 relatiu a l'aplicació de la pròrroga del pressupost per al 2017, mentre no entrin en vigor els del 2019.

Expedient E-2019/04 d'ampliació de crèdits per tal de donar compliment als acords derivats de l'aplicació del Decret Llei 3/2019, de 22 de gener.

En darrer lloc, el Consell d'Administració de l'ATM va acordar, en data 18 de desembre de 2019, aprovar la situació de pròrroga del pressupost 2017 per a l'exercici 2020 sense perjudici de la tramitació d'una 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 2020.

Fonaments

El Decret 272/2019, de 23 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 2020 determina:

Article 2 Àmbit d'aplicació

1. 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.

2. 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 què 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 dotació més elevada 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 2020 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 2020, 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, ajustats en els termes establerts a la Instrucció 1/2017, de 12 de desembre i al Decret 273/2018, de 20 de desembre, 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 2020, consolidant les modificacions pressupostàries autoritzades al llarg de l'exercici 2019 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, es prorroguen per l'import ajustat a la consignació pressupostària per a l'exercici 2020 de l'administració d'origen, sense que, en cap cas, això suposi un import superior al crèdit inicial del 2017.

c) Les despeses finançades amb ingressos afectats, és a dir, ingressos propis de la Generalitat que la normativa afecta a una destinació concreta, es prorroguen per l'import ajustat a la consignació pressupostària per a l'exercici 2020, sense que, en cap cas, això suposi un import superior al crèdit inicial del 2017.

d) No es prorroguen els crèdits per a despeses destinats a programes o actuacions que finalitzen el 2019.

e) La resta de despeses finançades amb recursos generals es prorroguen, en el seu conjunt, per la totalitat del pressupost inicial del 2017, ajustant els crèdits del capítol 1 a les dotacions pressupostades a 31 de desembre de 2019.

Actuacions a realitzar

Adaptar, a partir del 1 de gener de 2020 la situació de pròrroga del pressupost 2017 per a l'exercici 2020 sense perjudici de la tramitació d'una 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 2020 sense alterar la quantia global del pressupost segons detall:

- Crèdits inicials de despeses per l'exercici 2020 (pressupost 2017 prorrogat)

DESPESES					Pressupost 2017	Proposta 2020	Prev. Inicials 2020
CAPÍ TOL	ARTÍ CLE	CONC Epte	APLICA CIO	NOM	import (euros)	import (euros)	import (euros)
1				REMUNERACIONS DEL PERSONAL	204.353,29	252.100,00	252.100,00
1	13			PERSONAL LABORAL			
1	13	130		Personal laboral fix			
1	13	130	130.0001	Retribucions bàsiques	153.306,40	189.000,00	189.000,00
1	15			INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES			

1	15	151		Activitats extraordinàries			
1	15	151	151.0001	Gratificacions serveis extraordinaris	3.500,00	100,00	100,00
1	16			ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS			
1	16	160		Quotes socials			
1	16	160	160.0001	Seguretat Social	47.546,89	63.000,00	63.000,00
2				DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	6.220.764,71	6.763.942,25	6.144.714,72
2	20			LLOGUERS I CÀNONS			
2	20	200		Lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions			
2	20	200	200.0002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions	96,66	96,66	96,66
2	20	202		Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades, programari i reprografia			
2	20	202	202.0001	Lloguers i cànon d'equips per a procés de dades	46.000,00	33.633,33	33.633,33
2	21			CONSERVACIÓ I REPARACIÓ			
2	21	212		Conservació, Reparació i Manteniment d'equips de procés de dades, programari i reprografia			
2	21	212	212.0003	Manteniment d'aplicacions informàtiques	46.166,67	34.720,00	34.720,00
2	22			MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES			
2	22	220		Material d'oficina			
2	22	220	220.0001	Material ordinari no inventariable	2.223,54	7.500,00	7.500,00
2	22	220	220.0002	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	1.100,00	1.100,00	1.100,00
2	22	221		Subministraments			
2	22	221	221.0001	Aigua i energia	96,66	96,66	96,66
2	22	221	221.0006	Compra de mercaderies i matèries primeres	40.000,00	50.000,00	50.000,00
2	22	221	221.0089	Altres subministraments	96,66	96,66	96,66
2	22	222		Comunicacions			
2	22	222	222.0001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	1.685,43	1.685,43	1.685,43
2	22	222	222.0003	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	6.900,00	500,00	500,00
2	22	224		Despeses d'assegurances			
2	22	224	224.0001	Despeses d'assegurances	1.000,00	7.900,00	7.900,00
2	22	226		Despeses diverses			
2	22	226	226.0001	Exposicions, certàmens i altres activitats de promoció	96,66	96,66	96,66
2	22	226	226.0002	Atencions protocol·làries i representatives	1.449,89	1.449,89	1.449,89
2	22	226	226.0003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	69.700,00	28.000,00	28.000,00
2	22	226	226.0004	Jurídics i contenciosos	18.000,00	20.000,00	20.000,00
2	22	226	226.0005	Organització de reunions, conferències i cursos	1.933,19	1.933,19	1.933,19
2	22	226	226.0007	Publicacions i edictes als diaris oficials	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2	22	226	226.0011	Formació dels empleats públics	966,59	966,59	966,59
2	22	226	226.0039	Despeses per serveis bancaris	96,66	96,66	96,66
2	22	226	226.0089	Altres despeses diverses	38.675,53	5.605,44	5.605,44
2	22	227		Treballs realitzats per persones físiques o jurídiques			

2	22	227	227.0001	Neteja i sanejament	96,66	96,66	96,66
2	22	227	227.0005	Estudis i dictàmens	21.000,00	15.000,00	15.000,00
2	22	227	227.0007	Gestió de centres i serveis	96,66	96,66	96,66
2	22	227	227.0012	Actuacions de control	10.000,00	9.000,00	9.000,00
2	22	227	227.0013	Treballs tècnics	-	435.575,91	384.025,49
2	22	227	227.0089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	5.899.987,30	6.026.605,99	5.458.928,88
2	22	228		<i>Serveis informàtics</i>			
2	22	228	228.0002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats	872,95	52.497,00	52.497,00
2	22	228	228.0003	Solucions TIC CTTI - Serveis recurrents		19.865,86	19.865,86
2	23			IMDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI			
2	23	230		<i>Dietes, locomoció i trasllats</i>			
2	23	230	230.0001	Dietes, locomoció i trasllats	3.866,37	3.866,37	3.866,37
2	23	231		<i>Altres indemnitzacions</i>			
2	23	231	231.0001	Altres indemnitzacions	2.360,63	2.360,63	2.360,63
2	24			DESPESES DE PUBLICACIONS			
2	24	240		<i>Despeses de publicacions</i>			
2	24	240	240.0001	Despeses de publicacions	4.700,00	2.000,00	2.000,00
3				DESPESES FINANCERES	200,00	100,00	100,00
3	34			ALTRES DESPESES FINANCERES			
3	34	349		<i>Altres despeses financeres</i>			
3	34	349	349.0001	Altres despeses financeres	200,00	100,00	100,00
4				TRANSFERÈNCIES CORRENTS	13.050.485,81	13.633.268,62	13.050.385,82
4	46			A ENS I CORPORACIONS LOCALS			
4	46	460		A CORPORACIONS LOCALS			
4	46	460	460.0001	A corporacions locals	100,00	-	-
4	46	469		<i>A altres ens dependents de corporacions locals</i>			
4	46	469	469.0001	A altres ens dependents de corporacions locals	285.893,84	285.893,85	285.893,85
4	47			A EMPRESES PRIVADES			
4	47	470		<i>A empreses privades</i>			
4	47	470	470.0001	a empreses privades	12.764.491,97	13.347.374,77	12.764.491,97
6				INVERSIONS REALS	3.593,39	32.096,66	32.096,66
6	64			INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS			
6	64	640		<i>Inversions en mobiliari i estris</i>			
6	64	640	640.0001	Inversions en mobiliari i estris	96,66	96,66	96,66
6	65			INVERSIONS EN EQUIPS DE PROCÉS DE DADES I TELECOMUNICACIONS			
6	65	650		<i>Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions</i>			
6	65	650	650.0001	Inversions en equips de procés de dades	3.496,73	32.000,00	32.000,00
TOTAL					19.479.397,20	20.681.507,53	19.479.397,20

Finançats amb els següents ingressos:

- Crèdits inicials d'ingressos per l'exercici 2020 (pressupost 2017 prorrogat)

INGRESSOS					Pressupost 2017	Proposta 2020	Prev. Inicials 2020
CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	APLICACIÓ	NOM	import (euros)	import (euros)	import (euros)
3				TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	5.862.177,84	6.451.698,65	5.862.177,84
3	31			PRESTACIÓ DE SERVEIS			
3	31	319		<i>Prestació d'altres serveis</i>			
3	31	319	319.0010	Prestació d'altres serveis a entitats de fora del sector públic	5.418.928,88	5.941.605,99	5.418.928,88
3	38			REINTEGRAMENTS			
3	38	380		<i>Reinteguments d'exercicis tancats</i>			
3	38	380	380.0001	Reinteguments d'exercicis tancats	100,00	100,00	100,00
3	38	381		<i>Reinteguments de l'exercici corrent</i>			
3	38	381	381.0001	Reinteguments de l'exercici corrent	100,00	100,00	100,00
3	39			ALTRES INGRESSOS			
3	39	399		<i>Ingressos Diversos</i>			
3	39	399	399.0009	Altres ingressos diversos	443.048,96	509.892,66	443.048,96
4				TRANSFERÈNCIES CORRENTS	13.617.019,36	14.229.608,88	13.617.019,36
4	41			DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT			
4	41	410		<i>De la Generalitat, per finançar despeses de funcionament</i>			
4	41	410	410.0004	Del departament de Territori i Sostenibilitat	12.734.945,46	13.347.534,98	12.734.945,46
4	46			D'ENS I CORPORACIONS LOCALS			
4	46	460		<i>D'ajuntaments</i>			
4	46	460	460.0009	Altres transferències d'ajuntaments	882.073,90	882.073,90	882.073,90
5				INGRESSOS PATRIMONIALS	200,00	200,00	200,00
5	52			INTERESOS DE DIPÒSIT			
5	52	520		<i>Interessos de comptes corrents</i>			
5	52	520	520.0001	Interessos de comptes corrents	100,00	100,00	100,00
5	52	521		<i>Altres interessos de dipòsits</i>			
5	52	521	521.0001	Altres interessos de dipòsits	100,00	100,00	100,00
TOTAL					19.479.397,20	20.681.507,53	19.479.397,20

Actuacions complementaries

S'inicien el tràmits corresponents per la incoació de l'expedient E-2019/13 Pressupost prorrogat per 2020 vigent a partir de l'1 de gener de 2020.

Juan Manrubia Gibert
Gerent

Tarragona, a la data de signatura electrònica.