

BARNACLÍNIC, S.A.

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

EXERCICI 2023

Barnaclínic, S.A.

Annex I: Liquidació del Pressupost 2023

L'1 de gener del 2008 es va fer efectiu el traspàs de les funcions i serveis de l'Hospital Clínic de Barcelona (en endavant, El Clínic) de l'Administració de l'Estat a la Generalitat de Catalunya segons el Reial Decret 1267/2007, de 24 de setembre. Per aquest motiu, en l'exercici 2010 Barnaclínic S.A. (en endavant B+), com a entitat del grup, ha estat integrada en els pressupostos de la Generalitat de Catalunya.

Estat d'execució del Pressupost d'Ingressos

Els ingressos han estat de 16.397.575,64 euros, un 2,67% per sota del pressupost inicial de 16.848.184,59 euros. No s'ha realitzat cap modificació al Consell d'Administració.

Estat d'execució del Pressupost de Despeses

Pel que fa a les despeses, aquestes han estat de 16.643.062,44 euros, un 1% inferior al pressupost inicial.

Durant l'exercici 2023 s'ha produït un desequilibri pressupostari de - 245.486,80 euros, produït per la inversió excepcional en unes noves instal·lacions del centre d'odontologia, el que ha generat una aturada en la prestació de serveis durant la realització de les obres. Tot i el resultat negatiu inicial, s'espera que tinguin un impacte positiu en el futur fent créixer el número de pacients.

Un altre motiu d'aquest desequilibri pressupostari, ha estat al descens significatiu en l'activitat de FIV, degut a que el CatSalut ha reduït de forma substancial la llista d'espera, per tant, en aquesta activitat i s'ha produït un flux de pacients cap al sector públic, fet que ha provocat que des de B+ s'hagin hagut de prendre mesures de reestructuració dels costos fixos, per ajustar-los a la nova realitat.

Analitzant en major detall i per capítol les despeses pressupostàries, les transferències de les despeses han estat:

- **Capítol 1. Remuneracions del personal:** Les despeses de personal han estat inferiors a les previsions inicials consignades per import de 236.870,02 euros, en part explicades per les mesures de reestructuració de personal per afrontar el resultat negatiu de l'exercici.
- **Capítol 2. Despeses corrents de béns i serveis:** Aquest capítol presenta un increment de la despesa pressupostada per import de 82.146,16 euros. Degut a que, tot i que l'activitat s'ha reduït pels factors anteriorment descrits, els costos fixos no s'han pogut ajustar fins al final de l'exercici i per tant l'impacte ha estat negatiu en el resultat.
- **Capítol 3. Despeses financeres:** Han estat de 633,93 euros.

- Capítol 4. Transferències corrents: S'ha executat despesa per import de 700 euros.
- Capítol 6. Inversions reals: L'import de les inversions realitzades ha estat de 487.967,78 euros, un 10 % per sota del pressupost inicial.

Resultat Pressupostari

Estat de liquidació del pressupost

Resultat Pressupostari 2023

(Imports en euros)

Conceptes	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustaments	Resultat Pressupostari
a) Operacions corrents	68.333,28	3.451.724,36		-3.383.391,08
b) Operacions de capital	0,00	487.967,78		-487.967,78
c) Operacions comercials	16.074.808,34	12.703.370,30		3.371.438,04
1.Total operacions no financeres (a+b+c)				-499.920,82
d) Actius financers	8.943,18	0,00		8.943,18
e) Passius financers	245.490,84	0,00		245.490,84
2.Total operacions financeres (d+e)				254.434,02
I. Resultat pressupostari de l'exercici (I=1+2)				-245.486,80
Ajustaments:				
3. Crèdits despesats finançats amb romanent de tresoreria no afectat (+)				
4. Desviaments de finançament negatius de l'exercici (+)				
5. Desviaments de finançament positius de l'exercici (-)				
II. Total ajustaments (II=3+4+5)				0,00
Resultat pressupostari ajustat (I+II)				-245.486,80

• **Total operacions no financeres:** S'ha produït un desequilibri de 499.920,82 euros, atès que les despeses corrents han estat superiors als ingressos corrents per la baixada de l'activitat i la inversió en el centre odontològic.

• **Total operacions financeres:** Reflecteix l'import dels dipòsits constituïts i l'import de la pòlissa de crèdit.

El **Resultat Pressupostari**, que inclou el resultat per operacions no financeres (-499.920,82 euros) i el resultat de les operacions financeres (245.434,02 euros), ha estat negatiu en 245.486,80 euros, generant un desequilibri econòmic i pressupostari per la qual la societat ja ha començat a prendre les mesures adients per assolir novament l'equilibri pressupostari.

Romanent de tresoreria

El romanent de tresoreria representa l'excedent o el dèficit de finançament a curt termini a 31 de desembre de 2023, tenint en compte els drets pendents de cobrament, les obligacions pendents de pagar i els fons líquids a 31 de desembre de 2023.

B+ presenta un romanent de tresoreria negatiu de -1.565.173,91 euros conseqüència bàsicament del decalatge entre els ingressos i despeses .

ROMANENT DE TRESORERIA	
Comunitat Autònoma: Catalunya	Exercici/ període: 2023
Ens: 8855	NIF: A59078568
1. Fons líquids de tresoreria	13.999,16
VII. Efectiu i altres actius líquids	13.999,16
2. Drets pendents de cobrament	939.093,71
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	937.515,80
1. Clients per vendes i prestació de serveis (no inclou el compte 4900-Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials ni el compte 4935-deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials amb parts vinculades)	839.140,69
2. Clients, empreses del grup i associades (no inclou el compte 4933-Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials amb empreses del grup ni el compte 4934-Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials amb empreses associades)	44.471,16
3. Deutors diversos (no inclou el compte 4471-Deutors per obres de l'Administració de la Generalitat i les seves entitats SEC ni el compte 4472-Deutors per obres, d'altres entitats)	0,00
4. Personal	0,00
5. Actius per impost corrent	53.903,95
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	0,00
7. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits	0,00
V. Inversions financeres a curt termini	1.577,91
5. Altres actius financers	1.577,91
3. Obligacions pendents de pagament	2.345.122,45
III. Deutes a curt termini	0,00
5. Altres passius financers	0,00
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	2.345.122,45
1. Proveïdors	1.210.712,51
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	402.981,39
3. Creditors diversos (no inclou el compte 4140-Creditors construcció d'obres, aportacions a compte d'obres de l'Administració de la Generalitat i les seves entitats SEC ni el compte 4141-Creditors construcció d'obres, aportacions a compte d'obres altres)	0,00
4. Personal	114.273,95
5. Passius per impost corrent	0,00
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques (no inclou el compte 4758-Hisenda Pública, creditora per subvencions a reintegrar)	242.005,74
7. Avançaments de clients	375.148,86
4. Partides pendents d'aplicació	
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)	-1.392.029,58
II. Excés de finançament afectat	
III. Saldo de dubtós cobrament	173.144,33
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	-1.565.173,91
V. Romanents compromesos	

Conciliació Resultat Pressupostari – Resultat econòmic-patrimonial

CONCILIACIÓ RESULTAT PRESSUPOSTARI AMB ECONOMIC-PATRIMONIAL	Import (en euros) 2023
RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL	-287.191,16
Dotació amortitzacions	144.619,94
Pèrdues de crèdits comercials incobrables	140.733,19
Pèrdues per deteriorament de crèdits per operacions comercials	173.144,33
Impost sobre beneficis diferit	-93.854,94
Pèrdues procedents Immobilitzat material	721,51
Reversió del deteriorament de crèdits per operacions comercials	-90.125,91
Resultat Operacions Corrents	-11.953,04
Inversions Reals	-487.967,78
Constitució de dipòsits i fiances (Despeses)	8.943,18
RESULTAT PRESSUPOSTARI	-490.977,64
Prèstecs i altres crèdits de fora del sector públic de la Generalitat a curt	245.490,84
SALDO PRESSUPOSTARI	-245.486,80

ESTAT DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

EXERCICI 2023

- **Resultat pressupostari (Detall per capítols)**
- **Detall de la liquidació del Pressupost d'Ingressos i Despeses per capítols, articles, conceptes i subconceptes.**

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE BARNACLINIC, SA
EXERCICI 2023

RESULTAT PRESSUPOSTARI

(xifres en euros)

RESULTAT PRESSUPOSTARI. Detall per capítols	Pressupost definitiu	Drets reconeguts nets	Obligacions Reconegudes netes	Ajustaments	Resultat Pressupostari
a) OPERACIONS CORRENTS	69.839,61	68.333,28	3.451.724,36		-3.383.391,08
<i>INGRESSOS</i>	69.839,61	68.333,28			
CAPÍTOL 4. Transferències corrents	0,00	0,00			
CAPÍTOL 5. Ingressos patrimonials	69.839,61	68.333,28			
<i>DESPESES</i>			3.451.724,36		
CAPÍTOL 1. Remuneracions del personal			3.450.390,43		
CAPÍTOL 3. Despeses financeres			633,93		
CAPÍTOL 4. Transferències corrents			700,00		
b) OPERACIONS DE CAPITAL	0,00	0,00	487.967,78		-487.967,78
<i>INGRESSOS</i>	0,00	0,00			
CAPÍTOL 6. Inversions reals	0,00	0,00			
CAPÍTOL 7. Transferències de capital	0,00	0,00			
<i>DESPESES</i>			487.967,78		
CAPÍTOL 6. Inversions reals			487.967,78		
CAPÍTOL 7. Transferències de capital					
c) OPERACIONS COMERCIALS	16.778.344,98	16.074.808,34	12.703.370,30		3.371.438,04
CAPÍTOL 3. Taxes, vendes de béns i serveis i altres ingr.	16.778.344,98	16.074.808,34			
CAPÍTOL 2. Despeses corrents de béns i serveis			12.703.370,30		
1. Total operacions no financeres (a+b+c)					-499.920,82
d) ACTIUS FINANCERS	0,00	8.943,18	0,00		8.943,18
CAPÍTOL 8. Variació actius financers	0,00	8.943,18	0,00		
e) PASSIUS FINANCERS	0,00	245.490,84	0,00		245.490,84
CAPÍTOL 9. Variació passius financers (Ingressos)	0,00	245.490,84			
CAPÍTOL 9. Variació passius financers (Despeses)			0,00		
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)					-245.486,80
Ajustaments:					
3. Crèdits despesats finançats amb romanent de tresoreria no afectat (+)					
4. Desviaments de finançament negatius de l'exercici (+)					
5. Desviaments de finançament positius de l'exercici (-)					
II. Total ajustaments (II=3+4+5)					0,00
Resultat pressupostari ajustat (I+II)					-245.486,80

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE BARNACLÍNIC, SA

EXERCICI 2023

PRESSUPOST D'INGRESSOS

(xifres en euros)

Aplic.	DESCRIPCIÓ DE L'INGRÉS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Ingressos liquidats	% Execució	Desviació	% Desviació
3170009	Altres prestacions de serveis d'assistència sanitària	16.691.109,06	0,00	16.691.109,06	16.042.157,26	96,11%	-648.951,80	-3,89%
	CONCEPTE 317 Prestació de serveis d'assistència sanitària	16.691.109,06	0,00	16.691.109,06	16.042.157,26	96,11%	-648.951,80	-3,89%
	ARTICLE 31 PRESTACIÓ DE SERVEIS	16.691.109,06	0,00	16.691.109,06	16.042.157,26	96,11%	-648.951,80	-3,89%
3990009	Altres ingressos diversos	87.235,92	0,00	87.235,92	32.651,08	37,43%	-54.584,84	-62,57%
	CONCEPTE 399 Ingressos diversos	87.235,92	0,00	87.235,92	32.651,08	37,43%	-54.584,84	-62,57%
	ARTICLE 39 ALTRES INGRESSOS	87.235,92	0,00	87.235,92	32.651,08	37,43%	-54.584,84	-62,57%
	CAPÍTOL 3. TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	16.778.344,98	0,00	16.778.344,98	16.074.808,34	95,81%	-703.536,64	-4,19%
5400001	Lloguer de béns immobles	69.839,61	0,00	69.839,61	68.333,28	97,84%	-1.506,33	-2,16%
	CONCEPTE 540 Lloguers	69.839,61	0,00	69.839,61	68.333,28	97,84%	-1.506,33	-2,16%
	ARTICLE 54 INGRESSOS PATRIMONIALS NO FINANCERS	69.839,61	0,00	69.839,61	68.333,28	97,84%	-1.506,33	-2,16%
	CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS NO FINANCERS	69.839,61	0,00	69.839,61	68.333,28	97,84%	-1.506,33	-2,16%
8200001	Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	8.943,18	100,00%	8.943,18	100,00%
	CONCEPTE 820 Devolució de dipòsits	0,00	0,00	0,00	8.943,18	100,00%	8.943,18	100,00%
	ARTICLE 82 DEVOLUCIÓ DE DIPÒSITS I FIANCES	0,00	0,00	0,00	8.943,18	100,00%	8.943,18	100,00%
	CAPÍTOL 8. VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	8.943,18	100,00%	8.943,18	100,00%
9130001	Prèstecs i altres crèdits de fora del sector públic de la Generalitat a curt termini	0,00	0,00	0,00	245.490,84	100,00%	245.490,84	100,00%
	ARTICLE 91 PRÈSTECES I ALTRES CRÈDITS EN EUROS	0,00	0,00	0,00	245.490,84	0,00%	245.490,84	100,00%
	CAPÍTOL 9. VARIACIÓ PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	245.490,84	0,00%	245.490,84	0,00%
	TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	16.848.184,59	0,00	16.848.184,59	16.397.575,64	97,33%	-450.608,95	-2,67%

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE BARNACLÍNIC, SA
EXERCICI 2023
PRESSUPOST DE DESPESES
(xifres en euros)

Aplic	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	Pressupost iniciat	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions Reconeugudes	% Execució	Desviació	% Desviació
1300001	Retribucions bàsiques	2.555.305,17	0,00	2.555.305,17	1.559.584,51	61%	-995.720,66	-39%
1300002	Retribucions complementàries	0,00	0,00	0,00	601.930,84	#DIV/0!	601.930,84	#DIV/0!
1300003	Altres remuneracions	0,00	0,00	0,00	334.769,96	#DIV/0!	334.769,96	#DIV/0!
	CONCEPTE 130 Personal Laboral Fix	2.555.305,17	0,00	2.555.305,17	2.496.285,31	98%	-59.019,86	-2%
1310001	Retribucions bàsiques	171.116,07	0,00	171.116,07	98.949,01	58%	-72.167,06	-42%
1310002	Retribucions complementàries	0,00	0,00	0,00	29.502,05	#DIV/0!	29.502,05	#DIV/0!
1310003	Altres remuneracions	0,00	0,00	0,00	16.835,04	#DIV/0!	16.835,04	#DIV/0!
	CONCEPTE 131 Personal Laboral Temporal	171.116,07	0,00	171.116,07	145.286,10	85%	-25.829,97	-15%
1320001	Personal laboral	96.681,62	0,00	96.681,62	0,00	0%	-96.681,62	-100%
	CONCEPTE 132 Personal empreses i altres entitats sector públic	96.681,62	0,00	96.681,62	0,00	0%	-96.681,62	-100%
	ARTICLE 13 PERSONAL LABORAL	2.823.102,86	0,00	2.823.102,86	2.641.571,41	94%	-181.531,45	-6%
1600001	Seguretat Social	864.157,59	0,00	864.157,59	808.819,02	94%	-55.338,57	-6%
	CONCEPTE 160 Quotes socials	864.157,59	0,00	864.157,59	808.819,02	94%	-55.338,57	-6%
	ARTICLE 16 REMUNERACIONS I COTITZACIONS SOCIALS	864.157,59	0,00	864.157,59	808.819,02	94%	-55.338,57	-6%
	CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	3.687.260,45	0,00	3.687.260,45	3.450.390,43	94%	-236.870,02	-6%
2020002	Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores	339,74	0,00	339,74	3.601,89	1060%	3.262,15	960%
	CONCEPTE 202 Lloguers i cànonis d'equips per a proves de còpies, programari i reprografia	339,74	0,00	339,74	3.601,89	1060%	3.262,15	960%
2040001	Altres lloguers i cànonis	176.973,00	0,00	176.973,00	246.800,16	139%	69.827,16	39%
	CONCEPTE 204 Altres lloguers i cànonis	176.973,00	0,00	176.973,00	246.800,16	139%	69.827,16	39%
	ARTICLE 20 LLOGUERS I CÀNONIS	177.312,74	0,00	177.312,74	250.402,05	141%	73.089,31	41%
2130001	Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	32.351,84	0,00	32.351,84	56.172,02	174%	23.820,18	74%
	CONCEPTE 213 Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	32.351,84	0,00	32.351,84	56.172,02	174%	23.820,18	74%
	ARTICLE 21 CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	32.351,84	0,00	32.351,84	56.172,02	174%	23.820,18	74%
2210001	Aigua i energia	7.930,30	0,00	7.930,30	16.668,56	210%	8.738,26	110%
2210003	Vestuari	2.624,52	0,00	2.624,52	332,02	13%	-2.292,50	-87%
2210004	Subministrament de material sanitari	630.106,46	0,00	630.106,46	954.849,46	152%	324.743,00	52%
2210005	Productes farmacèutics i analítiques	320.928,73	0,00	320.928,73	288.794,24	90%	-32.134,49	-10%
2210089	Altres subministraments	21.497,77	0,00	21.497,77	31.033,56	144%	9.535,79	44%
	CONCEPTE 221 Subministraments	983.087,78	0,00	983.087,78	1.291.677,84	131%	308.590,06	31%
2220001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	58,58	0,00	58,58	69,05	0%	10,47	0%
2220003	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	6.688,92	0,00	6.688,92	7.067,69	106%	378,77	6%
	CONCEPTE 222 Comunicacions	6.747,50	0,00	6.747,50	7.136,74	106%	389,24	6%
2240001	Despeses d'assegurances	36.228,88	0,00	36.228,88	41.092,42	113%	4.863,54	13%
	CONCEPTE 224 Despeses d'assegurances	36.228,88	0,00	36.228,88	41.092,42	113%	4.863,54	13%
2250001	Tributs	19.394,36	0,00	19.394,36	23.992,13	124%	4.597,77	24%
	CONCEPTE 225 Tributs	19.394,36	0,00	19.394,36	23.992,13	124%	4.597,77	24%
2260003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	29.555,62	0,00	29.555,62	38.314,68	130%	8.759,06	30%
2260004	Jurídics i contenciosos	970,08	0,00	970,08	20.013,32	0%	19.043,24	0%
2260011	Formació del personal propi	26.931,66	0,00	26.931,66	8.391,17	31%	-18.540,49	-69%
2260039	Despeses per serveis bancaris	34.663,90	0,00	34.663,90	32.133,79	93%	-2.530,11	-7%
2260089	Altres despeses diverses	831.456,34	0,00	831.456,34	297.309,25	36%	-534.147,09	-64%
	CONCEPTE 226 Despeses diverses	923.577,60	0,00	923.577,60	396.162,21	43%	-527.415,39	-57%
2270001	Neteja i sanejament	92.102,63	0,00	92.102,63	93.053,94	101%	951,31	1%
2270002	Seguretat	2.198,08	0,00	2.198,08	2.255,43	103%	57,35	3%
2270006	Serveis de menjador	505,26	0,00	505,26	251,78	0%	-253,48	0%
2270011	Custòdia, dipòsit, emmagatzematge i destrucció	1.108,32	0,00	1.108,32	923,94	83%	-184,38	-17%
2270012	Auditories i control de fons europeus	12.510,86	0,00	12.510,86	15.406,22	123%	2.895,36	23%
2270013	Treballs tècnics	35.916,48	0,00	35.916,48	35.718,68	99%	-197,80	-1%
2270089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	239.168,12	0,00	239.168,12	228.299,60	95%	-10.868,52	-5%
	CONCEPTE 227 Treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	383.509,75	0,00	383.509,75	375.909,59	98%	-7.600,16	-2%
2280002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats, llevat dels relatius a recursos humans i a la gestió econòmicofinancera	26.297,96	0,00	26.297,96	29.068,86	1%	2.770,90	0%
	CONCEPTE 228 Serveis informàtics	26.297,96	0,00	26.297,96	29.068,86	111%	2.770,90	11%
	ARTICLE 22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	2.378.843,83	0,00	2.378.843,83	2.165.039,79	91%	-213.804,04	-9%
2300001	Dietes, locomoció i trasllats	0,00	0,00	0,00	12.652,57	#DIV/0!	12.652,57	#DIV/0!
	CONCEPTE 230 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	0,00	0,00	0,00	12.652,57	#DIV/0!	12.652,57	#DIV/0!
	ARTICLE 23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	0,00	0,00	0,00	12.652,57	#DIV/0!	12.652,57	#DIV/0!
2510001	Prestació de serveis amb mitjans aliens amb entitats de la Generalitat	3.212.865,98	0,00	3.212.865,98	3.366.309,08	105%	153.443,10	5%
2510002	Prestació de serveis amb mitjans aliens amb altres entitats	6.819.849,75	0,00	6.819.849,75	6.852.794,79	100%	32.945,04	0%
	CONCEPTE 251 Prestació de serveis amb mitjans aliens	10.032.715,73	0,00	10.032.715,73	10.219.103,87	102%	186.388,14	2%
	ARTICLE 25 PRESTACIÓ DE SERVEIS AMB MITJANS ALIENS	10.032.715,73	0,00	10.032.715,73	10.219.103,87	102%	186.388,14	2%
	CAPÍTOL 2. DESPESES CORRENTS DE BENS I SERVEIS	12.621.224,14	0,00	12.621.224,14	12.703.370,30	101%	82.146,16	1%

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE BARNACLINIC, SA

EXERCICI 2023

PRESSUPOST DE DESPESES (Capítol 3 a 9)

(xifres en euros)

Aplic.	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions Reconegudes	% Execució	Desviacions	% Desviac
3100001	Interessos de préstecs en euros a llarg termini fora del sector públic	400,00	0,00	400,00	0,00	0%	-400,00	-100%
3100002	Interessos de préstecs en euros llarg termini fora del sector públic de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	633,93	#DIV/0!	633,93	#DIV/0!
	CONCEPTE 310 Interessos de préstecs en euros	400,00	0,00	400,00	633,93	158%	233,93	58%
	ARTICLE 31 DESPESES FINANCERES DE PRÉSTECES EN EUROS	400,00	0,00	400,00	633,93	158%	233,93	58%
	CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	400,00	0,00	400,00	633,93	158%	233,93	58%
4480001	A altres entitats participades pel sector públic de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	700,00	#DIV/0!	700,00	#DIV/0!
	CONCEPTE 448 A altres entitats participades pel sector públic de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	700,00	#DIV/0!	700,00	#DIV/0!
	ARTICLE 44 A ALTRES ENTITATS DEL SECTOR PÚBLIC, A UNIVERSITATS PÚBLIQUES I A ALTRES ENTITATS	0,00	0,00	0,00	700,00	#DIV/0!	700,00	#DIV/0!
	CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	700,00	#DIV/0!	700,00	#DIV/0!
6100001	Inversions en edificis i altres construccions	368.000,00	0,00	368.000,00	341.874,19	93%	-26.125,81	-7%
	CONCEPTE 610 Inversions en edificis i altres construccions	368.000,00	0,00	368.000,00	341.874,19	93%	-26.125,81	-7%
	ARTICLE 61 INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	368.000,00	0,00	368.000,00	341.874,19	93%	-26.125,81	-7%
6200001	Inversions maquinària, instal·lacions i utilitatge	61.300,00	0,00	61.300,00	44.060,42	72%	-17.239,58	-28%
	CONCEPTE 620 Inversions maquinària, instal·lacions i utilitatge	61.300,00	0,00	61.300,00	44.060,42	72%	-17.239,58	-28%
	ARTICLE 62 INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	61.300,00	0,00	61.300,00	44.060,42	72%	-17.239,58	-28%
6400001	Inversions en mobiliari i estris	30.000,00	0,00	30.000,00	90.662,42	302%	60.662,42	202%
	CONCEPTE 640 Inversions en mobiliari i estris	30.000,00	0,00	30.000,00	90.662,42	302%	60.662,42	202%
	ARTICLE 64 INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	30.000,00	0,00	30.000,00	90.662,42	302%	60.662,42	202%
6500001	Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	30.000,00	0,00	30.000,00	6.009,14	20%	-23.990,86	-80%
	CONCEPTE 650 Inversions en equips de procés de dades i telecomunicacions	30.000,00	0,00	30.000,00	6.009,14	20%	-23.990,86	-80%
	ARTICLE 65 INVERSIONS EQUIPS PROCÉS DE DADES I TELECOMUNICACIONS	30.000,00	0,00	30.000,00	6.009,14	20%	-23.990,86	-80%
6800002	Inversions en aplicacions informàtiques	50.000,00	0,00	50.000,00	5.361,61	0%	-44.638,39	-89%
	CONCEPTE 680 Inversions en immobilitzat immaterial	50.000,00	0,00	50.000,00	5.361,61	11%	-44.638,39	-89%
	ARTICLE 68 INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	50.000,00	0,00	50.000,00	5.361,61	11%	-44.638,39	-89%
	CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	539.300,00	0,00	539.300,00	487.967,78	90%	-51.332,22	-10%
	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	16.848.184,59	0,00	16.848.184,59	16.643.062,44	99%	-205.122,15	-1%