



Ajuntament
de Sabadell

ÀREA D'ECONOMIA, INNOVACIÓ I SERVEIS CENTRALS
SERVEIS ECONÒMICS
Gestió Pressupostària (MM/mb)



DECRET 8941/2016

ATÈS que segons l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, abans del dia 15 de setembre de cada any s'han de remetre al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques les línies fonamentals dels pressupostos per a l'exercici següent.

VIST l'informe de la Cap de Serveis Econòmics de data 1 de setembre de 2016 sobre les línies fonamentals del pressupost per a l'any 2017.

VIST el que disposen els articles 27 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i 15 de l'Ordre HAP/2105/2012.

En virtut del que precedeix i en exercici de les facultats que legalment tinc atribuïdes

RESOLC

PRIMER.- Aprovar les línies fonamentals del Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell per a l'any 2017 que s'adjunta en l'annex 1.

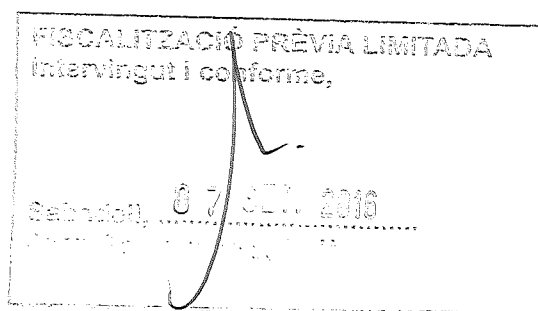
SEGON.- Aprovar la remissió de les línies fonamentals del Pressupost per a l'any 2017 al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, a efectes de l'acompliment de l'obligació prevista a l'article 15 de l'Ordre HAP/2105/2012.

I perquè consti i tingui els efectes oportuns, signo aquest decret conjuntament amb el secretari, que en dóna fe i el certifica.

Sabadell, 7 de setembre de 2016

 L'ALCALDE

EL SECRETARI GENERAL,



SECRETARIA GENERAL

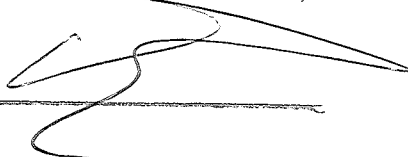
Ajuntament  de Sabadell

Annex 1

Ajuntament  de Sabadell

APROVAT
per Decret núm. 8941/2016
de data .. 7. setembre. 2016

El Secretari,



F.1. Entidades que se han considerado integran la Corporacion Local (AA.PP.) en los ejercicios que contemplan la Linias

Identificación BDGEL	Denominación	CIF	Tipo contabilidad	Integrada 2016	Integrada 2017	Observaciones
081870001	Sabadell	P08186001	Limitativo	sí	sí	
0818783036	O. Aut. Local Museus i Arxiu Històric OAMA	Q0801293B	Limitativo	sí	sí	
0818783020	O. Aut. Local D'Informàtica	G60486883	Limitativo	sí	sí	
0818783015	Agencia Tributària	B58263419	Limitativo	sí	sí	
0818785049	Promoció Econòmica de Sabadell S.L.	B63394043	Contabilidad Privada	sí	sí	
0818785034	Comunicacions Audiovisuals S.L.	B61323085	Contabilidad Privada	sí	sí	

BDGEL: Base de Datos General de Entidades Locales.

F.2.1.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos (en euros).

Ingresos	Año 2016 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2017/2016	Año 2017 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida
Ingresos corrientes	187.319.770,86	-6,06%	175.975.262,44	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	185.004.599,49	-5,31%	175.173.862,44	En general es preveu que l'evolució tendencial dels ingressos corrents al 2017 es mantingui estable
Derivados de modificaciones de políticas (*)	2.315.171,37	-65,38%	801.400,00	
Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias	2.208.904,37	-85,97%	310.000,00	No aplicada
Medida 2: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos imposables no gravados	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos (detallado más adelante)	106.267,00	362,42%	491.400,00	No aplicada
Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Ingresos de capital	3.133.584,00	-89,92%	316.000,00	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	3.133.584,00	-89,92%	316.000,00	Per al 2017 només es preveuen els ingressos del fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües. En quant a la resta de transferències, es concretaran en el moment de l'elaboració del pressupost.
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Ingresos no financieros	190.453.354,86	-7,44%	176.291.262,44	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	188.138.183,49	-6,72%	175.489.862,44	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	2.315.171,37	-65,38%	801.400,00	
Ingresos financieros	8.000.280,00	0,00%	8.000.280,00	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	8.000.280,00	0,00%	8.000.280,00	Es preveu formalitzar préstecs per import de 8 milions d'euros per a finançar el programa d'inversions
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Ingresos totales	198.453.634,86	-7,14%	184.291.542,44	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	196.138.463,49	-6,45%	183.490.142,44	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	2.315.171,37	-65,38%	801.400,00	

F.2.1.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos (en euros).

Estimación Derechos reconocidos netos.

A) Detalle de Ingresos corrientes	Año 2016 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2017/2016	Año 2017 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos	89.114.543,18	-8,12%	81.877.581,50	
Impuesto sobre Bienes Inmuebles	47.810.718,53	-2,14%	46.789.311,48	La projecció es basa en el supòsit de creixement vegetatiu zero i de no modificacions dels tipus
Impuesto sobre Actividades Económicas	6.200.000,00	-1,69%	6.095.467,28	Per a l'any 2017 es preveu un increment de la liquidació del 5% (uns 300 mil euros), per modificacions a la ordenança fiscal.
Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica	11.169.765,58	-3,50%	10.778.483,30	Es preveu que la liquidació es mantingui
Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana	14.018.154,91	-35,80%	9.000.000,00	Es preveu que la liquidació es mantingui
Impuesto sobre Construcciones Instalaciones y Obras	808.699,60	-20,77%	640.728,51	Es preveu que la liquidació es mantingui similar a la de 2015
Cesión de impuestos del Estado	9.107.204,56	-5,86%	8.573.590,93	Es preveu que les bestretes per impostos cedits es mantinguin similars al 2017 a les de 2016. Les variacions en ingressos provinents de la participació en els tributs de l'estat vindrien donades per les liquidacions d'exercicis anteriors. Es preveu que els ingressos totals disminueixin en 1,46 milions d'euros al 2017 respecte del 2016.
Ingresos de capítulos 1 y 2 no incluidos anteriormente	0,00	#¡DIV/0!	0,00	
Capítulo 3. Tasas, precios públicos y otros ingresos.	30.401.614,56	-9,13%	27.624.851,91	Per al 2017 només es preveu modificació en l'ordenança fiscal de residus, per la qual cosa s'espera un increment de la liquidació del 6,5% per aquest concepte. La liquidació per la resta de taxes i preus es preveu similar a la prevista per al 2016
Capítulo 4. Transferencias corrientes.	66.231.545,74	-2,01%	64.900.751,65	
Participación en tributos del Estado	40.421.795,87	-2,30%	39.491.001,77	Es preveu que les bestretes per impostos cedits es mantinguin similars al 2017 a les de 2016. Les variacions en ingressos provinents de la participació en els tributs de l'estat vindrien donades per les liquidacions d'exercicis anteriors. Es preveu que els ingressos totals disminueixin en 1,46 milions d'euros al 2017 respecte del 2016.
Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4)	25.809.749,87	-1,55%	25.409.749,88	Es preveu que les transferències i subvencions es mantinguin similars a les de 2016
Capítulo 5. Ingresos patrimoniales	1.572.067,38	0,00%	1.572.077,38	Es preveu que es mantinguin estables
Total de Ingresos corrientes	187.319.770,86	-6,06%	175.975.262,44	

F.2.1.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos (en euros).

Estimación Derechos reconocidos netos.

B) Detalle de ingresos de capital	Año 2016 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2017/2016	Año 2017 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Enajenación de inversiones	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No es preveuen ingresos per alienació d'inversions
Capítulo 7. Transferencias de capital	3.133.584,00	-89,92%	316.000,00	Per al període 2017-2019 només es preveuen els ingressos del fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües. En quant a la resta de transferències, es concretaran en el moment de l'elaboració del pressupost.
Total de Ingresos de Capital	3.133.584,00	-89,92%	316.000,00	

Estimación Derechos reconocidos netos.

C) Detalle de ingresos financieros	Año 2016 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2017/2016	Año 2017 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Ingresos por activos financieros	280,00	0,00%	280,00	No es preveuen ingresos de capítol 8
Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros	8.000.000,00	0,00%	8.000.000,00	Es preveu formalitzar préstecs de 8 milions d'euros cada any per a finançar el programa d'inversions
Total de Ingresos Financieros	8.000.280,00	0,00%	8.000.280,00	

(* Únicamente cuantificar el impacto cuando exista variación (+ ó -) respecto al año anterior.

F.2.1.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).

Gastos	Año 2016 (estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2017/2016	Año 2017 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida
Gastos corrientes	153.748.544,08	2,04%	156.887.791,52	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	153.748.544,08	2,04%	156.887.791,52	Les despeses corrents evolucionen tenint en compte la previsió d'ingressos, tenint en compte també la regla de la despesa, i amb el supòsit de no increment de les retribucions de personal i amb despeses financeres que evolucionen d'acord amb la previsió de deute viu i del nous crèdits previstos.
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#¡DIV/0!	0,00	
Medida 1: Reducción de costes de personal (reducción de sueldos o efectivos)	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 2: Regulación del régimen laboral y retributivo de las empresas públicas tomando en consideración aspectos tales como el sector de actividad, el volumen de negocio, la percepción de fondos públicos	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 3: Limitación de salarios en los contratos mercantiles o de alta dirección, con identificación del límite de las retribuciones básicas y de los criterios para la fijación de las retribuciones variables y complementarias que en cualquier caso se vin	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista

F.2.1.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).

Medida 4: Reducción del número de consejeros de los Consejos de Administración de las empresas del sector público	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 5: Regulación de las cláusulas indemnizatorias de acuerdo a la reforma laboral en proceso	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 6: Reducción del número de personal de confianza y su adecuación al tamaño de la Entidad local	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 7: Contratos externalizados que considerando su objeto pueden ser prestados por el personal municipal actual	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 8: Disolución de aquellas empresas que presenten pérdidas > ½ capital social según artículo 103.2 del TRDLVRL, no admitiéndose una ampliación de capital con cargo a la Entidad local	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 9: Realizar estudio de viabilidad y análisis coste/beneficio en todos los contratos de inversión que vaya a realizar la entidad durante la vigencia del plan antes de su adjudicación, siendo dicha viabilidad requisito preceptivo para la celebración	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista

F.2.1.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).

Medida 11: Reducción de cargas administrativas a los ciudadanos y empresas	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 12: Modificación de la organización de la corporación local	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 13: Reducción de la estructura organizativa de la EELL	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 14: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 15: Otras medidas por el lado de los gastos corrientes	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Gastos de capital	11.297.026,45	-25,50%	8.416.000,00	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	11.297.026,45	-25,50%	8.416.000,00	Al 2017 es preveuen inversions per valor de 8M€ finançades amb endeutament i 316 mil € pel fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües. Aquesta xifra podria augmentar en el moment d'elaborar els pressupostos si es concreten noves subvencions.
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#¡DIV/0!	0,00	
Medida 16: No ejecución de inversión prevista inicialmente	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Medida 17: Otras medidas por el lado de los gastos de capital	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Gastos no financieros	165.045.570,53	0,16%	165.303.791,52	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	165.045.570,53	0,16%	165.303.791,52	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#¡DIV/0!	0,00	
Gastos financieros	18.786.780,00	1,07%	18.987.750,92	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	18.786.780,00	1,07%	18.987.750,92	Projecció que té en compte els crèdits vius i els nous crèdits que es preveu formalitzar
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#¡DIV/0!	0,00	No prevista
Gastos totales	183.832.350,53	0,25%	184.291.542,44	

F.2.1.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).

Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	183.832.350,53	0,25%	184.291.542,44	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#DIV/0!	0,00	

(*) Únicamente cuantificar el impacto cuando exista variación (+ ó -) respecto al año anterior.

F.2.1.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).

Estimación Obligaciones reconocidas netas.

A) Detalle de gastos corrientes	Año 2016 (estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2017/2016	Año 2017 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1. Gastos de personal	68.693.567,67	-0,15%	68.593.589,33	No es preveu increment de les retribucions. La part finançada amb subvencions es manté estable.
Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios	67.875.957,79	2,57%	69.618.168,93	Evoluciona en funció dels pressupostos d'ingressos projectats, de l'evolució de les despeses fixes de personal i despeses financeres, i del compliment de la regla de la despesa.
Capítulo 3. Gastos financieros	2.109.425,69	62,93%	3.436.981,43	Evoluciona segons els deute viu i les previsions de nous préstecs
Capítulo 4. Transferencias corrientes	14.869.562,93	1,14%	15.039.021,83	Evoluciona en funció dels pressupostos d'ingressos projectats, de l'evolució de les despeses fixes de personal i despeses financeres, i del compliment de la regla de la despesa.
Capítulo 5. Fons de contingència i altres imprevistos	200.030,00		200.030,00	Es preveu un fons de contingència de 200 mil euros
Total de Gastos Corrientes	153.748.544,08	2,04%	156.887.791,52	

F.2.1.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).

Estimación Obligaciones reconocidas netas.

B) Detalle de gastos de capital	Año 2016 (estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2017/2016	Año 2017 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Inversiones reales	8.749.068,28	-25,80%	6.491.547,40	Es preveuen despeses de capital per valor de 8M€ cada any finançades amb endeutament i 316 mil € pel fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües. Aquesta xifra podria augmentar en el moment d'alaborar els pressupostos si es concreten noves subvencions. Es consigna a capítol 6 aquesta xifra un cop deduïts els compromisos pluriennals de capítol 7
Capitulo 7. Transferencias de capital	2.547.958,17	-24,47%	1.924.452,60	Es fan constar en aquest capítol aquelles despeses futures compromeses per al període 2017-2019
Total de Gastos Capital	11.297.026,45	-25,50%	8.416.000,00	

F.2.1.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).

Estimación Obligaciones reconocidas netas.

C) Detalle de gastos financieros	Año 2016 (estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2017/2016	Año 2017 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Activos financieros	280,00	0,00%	280,00	
Aportaciones patrimoniales	0,00	#DIV/0!	0,00	No es preveuen despeses
Otros gastos en activos financieros	280,00	0,00%	280,00	No es preveuen despeses
Capítulo 9. Pasivos financieros	18.786.500,00	1,07%	18.987.470,92	Projecció que té en compte els crèdits vius i els nous crèdits que es preveu formalitzar
Total de Gastos Financieros	18.786.780,00	1,07%	18.987.750,92	

F.2.1.3 Consolidado de todas las Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Saldos y otras magnitudes (en euros).

Saldos y otras magnitudes	Año 2016 (en euros)	% tasa variación 2017/2016	Año 2017 (en euros)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Saldo operaciones corrientes	33.571.226,78		19.087.470,93	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	31.256.055,41		18.286.070,93	
Derivados de modificaciones de políticas	2.315.171,37		801.400,00	
Saldo operaciones de capital	-8.163.442,45		-8.100.000,00	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-8.163.442,45		-8.100.000,00	
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00	
Saldo operaciones no financieras	25.407.784,33		10.987.470,93	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	23.092.612,96		10.186.070,93	
Derivados de modificaciones de políticas	2.315.171,37		801.400,00	
Saldo operaciones financieras	-10.786.500,00		-10.987.470,92	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-10.786.500,00		-10.987.470,92	
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00	
Saldo operaciones no financieras	25.407.784,33		10.987.470,93	
(+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC95	4.764.151,37		6.789.162,33	Es realitzem ajustos en concepte de recaptació dels capítols 1, 2 i 3 d'Ingressos; per la devolució de les liquidacions negatives de la PTE dels exercicis 2008, 2009 i 2013, i per la liquidació prevista de l'exercici 2015.
Capacidad o necesidad de financiación	30.171.935,70		17.776.633,26	
Deuda viva a 31/12	110.425.418,89	-10,56%	98.762.283,50	
A corto plazo	19.662.164,47	1,34%	19.926.549,63	Previsió tenint en compte els crèdits vius i els crèdits que es projecti formalitzar
A largo plazo	90.763.254,42	-13,14%	78.835.733,87	Previsió tenint en compte els crèdits vius i els crèdits que es projecti formalitzar
Ratio Deuda viva/Ingresos corrientes	58,95%	-4,80%	56,12%	

F.2.1.4 Pasivos contingentes

Estimación importes

En euros

Pasivos contingentes (1)	Año 2016			tasa variación 2017/2016	Año 2017		
	No incluidos en presupuesto	Incluidos en presupuesto	Total		No incluidos en presupuesto	Incluidos en presupuesto	Total
Avales concedidos	4.474.410,18		4.474.410,18	-19,57%	3.598.745,71		3.598.745,71
Préstamos morosos			0,00	#¡DIV/0!			0,00
Garantías			0,00	#¡DIV/0!			0,00
Por sentencias o expropiaciones	1.395.000,00		1.395.000,00	-100,00%			0,00
Otros			0,00	#¡DIV/0!			0,00
TOTAL	5.869.410,18	0,00	5.869.410,18	-38,69%	3.598.745,71	0,00	3.598.745,71

(1) Los pasivos contingentes son gastos que, en este caso, una administración pública tendrá que pagar si se produce una determinada situación y cuya obligación no está reconocida. Estos pasivos pueden estar previstos en el estado de gastos de presupuestos o no estarlo.