



ÀREA DE DESENVOLUPAMENT ECONÒMIC I IMPULS ADMINISTRATIU
SERVEIS ECONÒMICS
(JA/mc)

DECRET 8609/2019

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 del Cap de Serveis Econòmics de data 12 d'agost de 2019 sobre les línies fonamentals del pressupost per a l'any 2020.

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, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

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 2020 que s'adjunta en l'annex 1.

SEGON.- Aprovar la remissió de les línies fonamentals del Pressupost per a l'any 2020 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, 12 d'agost de 2019

L'alcaldeessa accidental,

La vicesecretaria,

SECRETARIA GENERAL
Ajuntament de Sabadell



Ajuntament
de Sabadell

Annex 1

LÍNIES FONAMENTALS DEL PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2020 DE L'AJUNTAMENT DE SABADELL

Ajuntament  de Sabadell

APROVAT
per Decret núm. 8609/19
de data 12.08.19

El Secretari,





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

LÍNIES FONAMENTALS DEL PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2020 DE L'AJUNTAMENT DE SABADELL BDGEL	Denominación	CIF	Tipo contabilidad	Integrada 2018	Integrada 2019	Observaciones
081870001	Sabadell	P08186001	Limitativo	si	si	
0818785049	Promoció Econòmica de Sabadell S.L.	B63394043	Contabilidad Privada	si	si	
0818785034	Comunicacions Audiovisuals S.L.	B61323085	Contabilidad Privada	si	si	

BDGEL: Base de Datos General de Entidades Locales.

Ajuntament  de Sabadell

APROVAT
per Decret núm. 8609/19
de data 12.08.19
El Secretari,



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

LÍNEAS FUNDAMENTALES DEL PRESUPUESTO PER A L'EXERCICI 2020 DE L'AJUNTAMENT DE SABADELL	Año 2019 (estimación previsiones iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida
Ingresos corrientes	221.550.492,61	-1,01%	219.312.920,45	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)				En general se prevee que l'evolució tendencial dels ingressos corrents es mantingui estable
	221.400.492,65	-1,55%	217.958.651,37	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	150.000,00	802,85%	1.354.269,08	
Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias	0,00	-	1.354.269,08	Es preveu un creixement mig d'OFF del 2%
Medida 2: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos imposables no gravados	150.000,00	-100,00%	0,00	No prevista
Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos (detallado más adelante)	0,00	-	0,00	No aplicada
Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos	0,00	-	0,00	No prevista
Ingresos de capital	5.293.719,76	-74,12%	1.370.034,10	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)				Es preveuen els ingressos del fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües. I la subvenció concedida pel programa EDUSI. En quant a la resta de transferències, es concretaran en el moment de l'elaboració del pressupost.
	5.293.719,76	-74,12%	1.370.034,10	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	No prevista
Ingresos no financieros	226.844.212,41	-2,72%	220.682.954,55	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	226.694.212,41	-3,25%	219.328.685,47	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	150.000,00	802,85%	1.354.269,08	
Ingresos financieros	15.529.780,00	7,40%	16.679.297,00	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)				Es preveu formalitzar préstecs per import de 11,4 milions d'euros per a finançar el programa d'inversions. 4 milions d'euros en el 2019, 5,1 milions d'euros al 2020 i 2,4 milions d'euros al 2022 per fer front al Pla Municipal d'Habitatge Públic.
	15.529.780,00	7,40%	16.679.297,00	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	No prevista
Ingresos totales	242.373.992,41	-2,07%	237.362.251,55	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	242.223.992,41	-2,57%	236.007.982,47	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	150.000,00	802,85%	1.354.269,08	

Estimación Derechos reconocidos netos.

A) Detalle de ingresos corrientes	Año 2019 (estimación previsiones iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos	95.866.851,79	2,46%	98.225.820,50	
Impuesto sobre Bienes Inmuebles	49.378.833,82	3,73%	51.219.904,00	
Impuesto sobre Actividades Económicas	6.445.630,56	5,69%	6.812.495,20	
Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica	11.771.712,23	-2,31%	11.500.000,00	
Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana	12.683.032,47	-0,33%	12.641.700,00	
Impuesto sobre Construcciones Instalaciones y Obras	4.711.946,27	23,58%	5.823.130,50	
Cesión de impuestos del Estado				Es preveu que les bestretes per impostos cedits es mantinguin similars. Les variacions en ingressos provinents de la participació en els tributs de l'estat vindrien donades per les liquidacions d'exercicis anteriors.
	10.345.264,80	-6,30%	9.693.815,00	
Ingresos de capítulos 1 y 2 no incluidos anteriormente	530.431,64	0,82%	534.775,80	
Capítulo 3. Tasas, precios públicos y otros ingresos.	40.002.459,28	-17,68%	32.931.981,29	
Capítulo 4. Transferencias corrientes.	83.909.317,45	3,22%	86.609.169,51	
Participación en tributos del Estado				Es preveu que les bestretes per impostos cedits es mantinguin similars. Les variacions en ingressos provinents de la participació en els tributs de l'estat vindrien donades per les liquidacions d'exercicis anteriors.
	42.487.540,34	1,73%	43.223.079,45	
Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4)	41.421.777,11	4,74%	43.386.090,06	Es preveu que les transferències i subvencions es mantinguin similars
Capítulo 5. Ingresos patrimoniales	1.771.632,24	-12,75%	1.545.710,00	Es preveu que es mantinguin estables
Total de Ingresos corrientes	221.550.492,65	-1,01%	219.312.920,45	

Estimación Derechos reconocidos netos.

B) Detalle de ingresos de capital	Año 2019 (estimación previsiones iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Enajenación de inversiones	0,00	-	0,00	No es preveuen ingressos per alienació d'inversions
Capítulo 7. Transferencias de capital				Es preveuen els ingressos del fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües. I la subvenció concedida pel programa EDUSI. En quant a la resta de transferències, es concretaran en el moment de l'elaboració del pressupost.
	5.293.719,76	-74,12%	1.370.034,10	
Total de Ingresos de Capital	5.293.719,76	-74,12%	1.370.034,10	

Estimación Derechos reconocidos netos.

C) Detalle de ingresos financieros	Año 2019 (estimación previsiones iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Ingresos por activos financieros	129.780,00	0,00%	129.780,00	
Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros				Es preveu formalitzar préstecs per import de 11,4 milions d'euros per a finançar el programa d'inversions. 4 milions d'euros en el 2019, 5,1 milions d'euros al 2020 i 2,4 milions d'euros al 2022 per fer front al Pla Municipal d'Habitatge Públic.
	15.400.000,00	7,46%	16.549.647,00	
Total de Ingresos Financieros	15.529.780,00	7,40%	16.679.297,00	

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

Ajuntament de Sabadell

APROVAT
per
de

8609 / 19

12/08/19

El Secretari



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

LÍNEAS FONDAMENTALES DEL PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2020 DE L'AJUNTAMENT DE SABADELL	Año 2019 (estimación obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida
Gastos corrientes	184.396.074,32	9,48%	201.875.233,19	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	184.396.074,32	9,48%	201.875.233,19	Les despeses corrents evolucionen tenint en compte la previsió d'ingressos, tenint en compte també la regla de la despesa, i amb el supòsit d'un increment de les retribucions de personal i amb despeses financeres que evolucionen d'acord amb la previsió de deute viu i dels nous crèdits previstos.
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	
Medida 1: Reducción de costes de personal (reducción de sueldos o efectivos)	0,00	-	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	-	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	-	0,00	No prevista
Medida 4: Reducción del número de consejeros de los Consejos de Administración de las empresas del sector público	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 5: Regulación de las cláusulas indemnizatorias de acuerdo a la reforma laboral en proceso	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 6: Reducción del número de personal de confianza y su adecuación al tamaño de la Entidad local	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 7: Contratos externalizados que considerando su objeto pueden ser prestados por el personal municipal actual	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 8: Disolución de aquellas empresas que presenten pérdidas > 1/2 capital social según artículo 103.2 del TRLVRL, no admitiéndose una ampliación de capital con cargo a la Entidad local	0,00	-	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	-	0,00	No prevista
Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 11: Reducción de cargas administrativas a los ciudadanos y empresas	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 12: Modificación de la organización de la corporación local	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 13: Reducción de la estructura organizativa de la EELL	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 14: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 15: Otras medidas por el lado de los gastos corrientes	0,00	-	0,00	No prevista
Gastos de capital	30.412.372,30	-54,48%	13.845.023,80	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	30.412.372,30	-54,48%	13.845.023,80	Al 2020 es preveuen Inversions per valor de 11,4M€ finançades amb endeutament, 316 mil Cpel fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'algües i 100m€ d'establí net. Aquesta xifra podria augmentar en el moment d'elaborar els pressupostos si es concreten noves subvencions.
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	
Medida 16: No ejecución de inversión prevista inicialmente	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 17: Otras medidas por el lado de los gastos de capital	0,00	-	0,00	No prevista
Gastos no financieros	214.808.446,62	0,42%	215.720.256,99	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	2.147.808.446,62	0,42%	215.720.256,99	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	
Gastos financieros	19.746.490,72	10,52%	21.823.297,00	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	19.746.490,72	10,52%	21.823.297,00	Projecció que té en compte els crèdits vius i els nous crèdits que es preveu formalitzar
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	No prevista
Gastos totales	234.554.937,34	1,27%	237.543.553,99	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	234.554.937,34	1,27%	237.543.553,99	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	

(*) Únicament quantificar el Impacto cuando exista variación (+ ó -) respecto al año anterior.

APROVAT
per Decret núm. 8609/19
de data 12/08/19

El Secretari,





LÍNIES FONAMENTALS DEL PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2020 DE L'AJUNTAMENT DE SABADELL	Año 2019 (estimación obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida
---	---	----------------------------	--	--

Estimación Obligaciones reconocidas netas.

A) Detalle de gastos corrientes	Año 2019 (estimación obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1. Gastos de personal	83.324.128,19	4,11%	86.745.535,28	Es preveu un increment general de salaris i noves places. La part finançada amb subvencions es manté estable.
Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios	75.255.981,08	12,02%	84.301.570,69	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	1.010.342,15	136,21%	2.386.505,22	Evoluciona segons els deute viu i les previsiones de nous préstecs
Capítulo 4. Transferencias corrientes	24.805.622,00	13,95%	28.241.622,00	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	0,00	-	200.000,00	Es preveu un fons de contingència de 200 mil euros
Total de Gastos Corrientes	184.396.074,32	9,48%	201.875.233,19	

Estimación Obligaciones reconocidas netas.

B) Detalle de gastos de capital	Año 2019 (estimación obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Inversiones reales	27.169.185,96	-49,32%	13.770.034,10	Es preveuen despeses de capital per valor de 11,4M€ cada any finançades amb endeutament, 316 mil € pel fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües i 100m€ d'estímul net. Aquesta xifra podria augmentar en el moment d'alabarar els pressupostos si es concreten noves subvencions. Es consigna a capítol 6 aquesta xifra un cop deduïts els compromisos plurienials de capítol 7
Capítulo 7. Transferencias de capital	3.243.186,34	-97,69%	74.989,70	Es fan constar en aquest capítol aquelles despeses futures compromeses per al període 2020-2022
Total de Gastos Capital	30.412.372,30	-54,48	13.845.023,80	

Estimación Obligaciones reconocidas netas.

C) Detalle de gastos financieros	Año 2019 (estimación obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Activos financieros	6.194.670,00	-14,78%	5.279.297,00	
Aportaciones patrimoniales	4.000.000,00	28,74%	5.149.517,00	Es preveuen ampliacions de capital de VIMUSA per 4 milions d'euros en el 2019, 5,1 milions d'euros al 2020 i 2,4 milions d'euros al 2022 per fer front al Pla Municipal d'Habitatge Públic.
Otros gastos en activos financieros	2.194.670,00	-94,09%	129.780,00	No es preveuen despeses
Capítulo 9. Pasivos financieros	13.551.820,72	22,08%	16.544.000,00	Projecció que té en compte els crèdits vius i els nous crèdits que es preveu formalitzar
Total de Gastos Financieros	19.746.490,72	10,52%	21.823.297,00	

Ajuntament de Sabadell

APROVAT
per Decret núm. 8609/19
de data 12/08/19

El Secretari,



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

LÍNIAS FONAMENTALS DEL PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2020 DE L'AJUNTAMENT DE SABADELL	Año 2019 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Saldo operaciones corrientes	37.154.418,33		17.437.687,26	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	37.004.418,33		16.083.418,18	
Derivados de modificaciones de políticas	150.000,00		1.354.269,08	
Saldo operaciones de capital	-25.118.652,54		-12.474.989,70	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-25.118.652,54		-12.474.989,70	
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00	
Saldo operaciones no financieras	12.035.765,79		4.962.697,56	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	11.885.765,79		3.608.428,48	
Derivados de modificaciones de políticas	150.000,00		1.354.269,08	
Saldo operaciones financieras	-4.216.710,72		-5.144.000,00	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-4.216.710,72		-5.144.000,00	
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00	
Saldo operaciones no financieras	12.035.765,79		4.962.697,56	
(+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC95	-3.414.304,76		4.604.268,10	Ajustos segons PEF 2019_2020
Capacidad o necesidad de financiación	8.621.461,03		9.566.965,66	
Deuda viva a 31/12	98.450.367,95		101.301.669,17	
A corto plazo	13.698.215,78		14.078.762,87	Previsió tenint en compte els crèdits vius i els crèdits que es projecti formalitzar
A largo plazo	84.752.152,17		87.222.906,31	Previsió tenint en compte els crèdits vius i els crèdits que es projecti formalitzar
Ratio Deuda viva/Ingresos corrientes	44,44%		46,19%	

Ajuntament  de Sabadell

APROVAT
per Decret núm. 8609/19
de data 12/08/19

El Secretari,






F.2.1.4 Pasivos contingentes

LÍNIAS FONAMENTALS DEL PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2020 DE L'AJUNTAMENT DE SABADELL

Pasivos contingentes (1)	Año 2019			tasa variación 2020/2019	Año 2020		
	No incluidos en presupuesto	Incluidos en presupuesto	Total		No incluidos en presupuesto	Incluidos en presupuesto	Total
Avales concedidos			0,00			0,00	
Préstamos morosos			0,00			0,00	
Garantías			0,00			0,00	
Por sentencias o expropiaciones			0,00			0,00	
Otros			0,00			0,00	
TOTAL	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	

(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

Ajuntament  de Sabadell

APROVAT
per Decret núm. 8609/19
de data 12/08/19

El Secretari,