

ÀREA DE PRESIDÈNCIA I SERVEIS CENTRALS
SERVEIS ECONÒMICS
Gestió Pressupostària (MM/md)

Al Ple

Atès que des de diversos departaments municipals han proposat transferències de crèdit internes entre aplicacions de despeses amb diferent àrea de despesa per import de 2.374.350,00 euros.

Atès que aprovada la liquidació del pressupost 2018 de l'Ajuntament de Sabadell i els seus organismes autònoms, per decret d'Alcaldia 2163/2019 de data 27 de febrer, i d'acord amb els informes d'Intervenció IGAS/7/2019, de 27 de febrer, relatiu a la liquidació del pressupost de l'Ajuntament de l'exercici 2018, i informe d'Intervenció IGAS/8/2019, de 27 de febrer, relatiu a l'avaluació provisional dels objectius de la LOEPSF del sector administracions públiques, es dedueix un Romanent de Tresoreria per a despeses generals de 35.512.575,38 euros, i una capacitat de finançament de 1.373.653,41 €, xifra estimativa, atès que les societats mercantils no han aprovat encara els seus comptes anuals.

Atès que d'acord amb la llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, l'import del superàvit pressupostari entès com a capacitat de finançament s'ha de destinar a la reducció de l'endeutament (a falta que s'aprovin normatives estatals que permetin altres destinacions per aquests fons).

Atès que de l'import del Romanent de tresoreria per a despeses generals cal descomptar l'import que finalment resulti per a la reducció de l'endeutament i també ha de permetre cobrir les obligacions pendents d'aplicar (OPA) que han quedat comptabilitzades dins l'exercici 2018, el saldo d'obligacions per devolució d'ingressos, els saldos de les inversions financerament sostenibles que han quedat autoritzats o compromesos, i els compromisos de despeses assumits per romanents de crèdit incorporables, es considera prudent estimar que el Romanent de Tresoreria per a despeses generals que queda subjecte per a la seva utilització d'acord amb l'article 182 del Text Refós de la Llei reguladora d'Hisendes Locals, pot establir-se finalment com a mínim entorn als 10 milions d'euros.

Atès que diferents departaments municipals han manifestat la seva necessitat de major dotació a nivell pressupostari, ja sigui per cobrir noves actuacions que no estaven previstes en la proposta inicial del pressupost 2019, o bé per actuacions previstes per un import que s'ha valorat com a insuficient, per import de 5.570.809,19 €, i que aquestes necessitats es poden cobrir mitjançant suplement de crèdit finançat amb l'aplicació parcial del Romanent de tresoreria per a despeses generals.

En aquest sentit, es proposa la seva aplicació parcial al pressupost de l'exercici 2019, per a cobrir un seguit de necessitats que s'han plantejat des de diferents departaments, i que no estaven inicialment previstes al pressupost o estaven per un import inferior a les necessitats sorgides. L'import d'aquest suplement és de 5.570.809,19 euros.

Atès que és necessari modificar l'annex 2: "Subvencions nominatives" de les bases d'execució del pressupost general de l'exercici 2019, per afegir la subvenció nominativa que es concedeix a l'entitat Club Natació Sabadell i incrementar els imports de les subvencions nominatives a l'entitat Associació Juvenil Sona Jove en 12.000,00 euros resultant un import total de la subvenció de 27.000,00 euros i a l'entitat Federació d'Associacions de Veïns de Sabadell en 2.750,00 euros resultant un import total de la subvenció de 8.000,00 euros.

Atès que, d'acord amb l'informe emès pel Cap del Servei de recollida i tractament de residus i neteja viària, es considera un cas d'excepcional d'interès públic el suplement de crèdit a l'aplicació 106/1630A/2270000 "Neteja viària" per un import de 4.200.000,00 euros i per tant d'acord amb el que estableix l'article 177.6 del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei d'Hisendes Locals i l'article 38.5 del RD 500/1990, de 20 d'abril, de desenvolupament de la Llei d'Hisendes Locals en matèria de pressupostos, es proposa que tingui caràcter d'immediata execució.

Vist el que disposen els articles 176 a 182 del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei d'Hisendes Locals.

Vist el que disposen els articles 48 a 55 del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei d'Hisendes Locals.

Vist el que disposen els articles 20, i del 34 al 51 del RD 500/90, de 20 d'abril, de desenvolupament de la Llei d'Hisendes Locals en matèria de pressupostos.

Vist el que estableix l'article 49 i 50 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril pel que es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupost.

Vist els informe de Serveis Econòmics de data 13 de març de 2019.

Vist l'informe d'Intervenció.

Per la qual cosa, la Comissió Informativa de l'Àrea de Presidència i Serveis Centrals proposa al Ple l'adopció dels següents:

A C O R D S

Primer.- Aprovar inicialment el quart expedient de modificació de pressupost per Ple al Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell de l'exercici 2019 conforme a l'annex número 1 adjunt, que inclou:

- transferències internes entre aplicacions amb diferent àrea de despeses per un import total de 2.374.350,00 euros
- suplement de crèdit finançat amb superàvit per un import de 5.570.809,19 euros

Segon.- Aprovar les subvencions nominatives i incorporar-les a l'annex 2:"Subvencions nominatives" de les Bases d'Execució del Pressupost d'acord el detall següent:

Aplicació pressupostària	Entitat	Import de la subvenció	Concepte
405/9241C/48200	FEDERACIÓ D'ASSOCIACIONS DE VEÏNS DE SABADELL	8.000,00	Programa de suport al moviment veïnal
202/3340A/48200	Associació Juvenil Sona Jove	27.000,00	Festival Embassa't 2019.
403/3411B/48200	Club Natació Sabadell	25.000,00	Participació dels equips de waterpolo masculí i femení a les competicions europees.

Tercer.- Considerar immediatament executiu l'acord de suplement de crèdit l'aplicació 106/1630A/2270000 "Neteja viària" per un import de 4.200.000,00 euros per considerar-se un cas d'excepcional interès públic, d'acord amb el que estableix l'article 177.6 del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei d'Hisendes Locals i l'article 38.5 del RD 500/1990, de 20 d'abril, de desenvolupament de la Llei d'Hisendes Locals en matèria de pressupostos.

Quart.- Exposar aquest expedient al públic en la forma i terminis que estableixen els arts. 169 i 170 del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei d'Hisendes Locals, i considerar-lo definitivament aprovat si no es presenten reclamacions.

Cinquè.- Facultar a l'Alcalde President o regidor en què delegui o tingui delegat per a la signatura de tots els documents que fossin necessaris per a l'efectivitat dels acords precedents.

No obstant això, el Ple resoldrà allò que sigui més adient per las interessos municipals.

Sabadell, 19 de març de 2019

Maties Serracant Camps
Alcalde

Annex 1

Modificació 3-4/2019

Modificació pressupost número 4 aprovada per Ple del dia 28 de març

Partida	Descripció	Projecte	Nom del projecte	Modificació
Baixa despesa				
112/0111A/31000	Interessos			999.350,00
112/0111A/91300	Amortització de préstecs a ll/t d'ens de fora del s. públic			1.250.000,00
112/9340B/35900	Altres despeses financeres			90.000,00
112/9341A/31100	Desp. formalització, mod. i canc. pres. a l'interior			35.000,00
Total Baixa despesa				2.374.350,00
Alta ingrés				
112/87000	Aplicació romanent de tresoreria per despeses generals			5.570.809,19
Total Alta ingrés				5.570.809,19
Alta despesa				
101/9221A/20302	Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments			14.500,00
102/9202B/22604	Jurídics, contenciosos			10.000,00
103/4910A/44900	Altres subv. a ens públics i societats mercantils locals			14.000,00
103/9251A/22602	Publicitat			10.000,00
106/1621A/22100	Energia elèctrica			100.000,00
106/1630A/2270000	Neteja			4.200.000,00
106/9203A/22706	Estudis i treballs tècnics			10.000,00
107/1300A/20302	Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments			10.000,00
107/1300A/20400	Lloguer de material de transport			36.500,00
107/1300A/22104	Vestuari			40.000,00
107/1300A/22199	Altres subministraments			15.000,00
107/1300A/22699	Altres despeses diverses			10.000,00
107/1320A/22607	Oposicions i proves selectives			500,00
107/1320A/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			35.000,00
108/1722A/22699	Altres despeses diverses			10.000,00
111/9204D/22199	Altres subministraments			16.000,00
111/9204E/21302	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments			7.000,00
111/9260B/22002	Material informàtic no inventariable			21.300,00
114/9205C/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			10.000,00
114/9205D/22607	Oposicions i proves selectives			30.000,00

Annex 1

Modificació 3-4/2019

Modificació pressupost número 4 aprovada per Ple del dia 28 de març

Partida	Descripció	Projecte	Nom del projecte	Modificació
201/3230A/21200	Manteniment d'edificis i altres construccions			75.000,00
201/3230A/21202	Reparació i manteniment d'edificis Departaments			164.000,00
201/3230A/21203	Conservació i reparacions edificis Departaments			50.000,00
201/3230A/22100	Energia elèctrica			245.000,00
201/3262A/22699	Altres despeses diverses			25.000,00
202/3300A/22706	Estudis i treballs tècnics			4.000,00
202/3321A/22199	Altres subministraments	2019 3	AJSBD 9 Activitats biblioteques Municipals	10.000,00
202/3321A/22609	Activitats culturals i esportives	2019 3	AJSBD 9 Activitats biblioteques Municipals	25.000,00
202/3321A/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	2019 3	AJSBD 9 Activitats biblioteques Municipals	15.000,00
202/3321A/48100	Premis, beques i pensions d'estudi i investigació	2019 3	AJSBD 9 Activitats biblioteques Municipals	1.100,00
202/3322A/22199	Altres subministraments	2019 3	AJSBD 15 Arxiu Històric	14.800,00
202/3322A/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	2019 3	AJSBD 15 Arxiu Històric	6.000,00
202/3330A/21302	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments	2019 3	AJSBD 13 Museu d'Història	1.400,00
202/3340A/22609	Activitats culturals i esportives	2019 3	AJSBD 11 Activitats de difusió artística dels teatres	26.500,00
202/3340A/48200	Transf. corrents institucions sense ànim de lucre	2019 3	AJSBD 11 Activitats de difusió artística dels teatres	12.000,00
202/3360C/22699	Altres despeses diverses	2019 3	AJSBD 13 Museu d'Història	21.500,00
202/3360C/22699	Altres despeses diverses	2019 3	AJSBD 14 Museu d'Art	15.000,00
202/3360C/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	2019 3	AJSBD 13 Museu d'Història	6.000,00
202/3380A/20202	Altres lloguers d'edificis departaments	2019 3	AJSBD 10 Activitats Festes i cultura popular	60.000,00
202/3380A/20800	Arrendaments d'altre immobilitzat material	2019 3	AJSBD 10 Activitats Festes i cultura popular	21.000,00
202/3380A/22609	Activitats culturals i esportives	2019 3	AJSBD 10 Activitats Festes i cultura popular	397.000,00
204/2410A/22100	Energia elèctrica			25.000,00
204/2411A/44000	Subvencions per al foment de l'ocupació			300.000,00
205/2316F/22699	Altres despeses diverses			15.000,00
205/2316F/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			20.000,00
301/1510A/22706	Estudis i treballs tècnics			15.000,00
301/1510C/22604	Jurídics, contenciosos			90.600,00
301/1510D/20200	Lloguers d'edificis i altres construccions			163.350,00
301/1512A/22699	Altres despeses diverses			11.300,00
301/9331B/21202	Reparació i manteniment d'edificis Departaments			98.000,00
302/1520A/22706	Estudis i treballs tècnics			49.993,00

Annex 1

Modificació 3-4/2019

Modificació pressupost número 4 aprovada per Ple del dia 28 de març

Partida	Descripció	Projecte	Nom del projecte	Modificació
302/1521A/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			15.309,00
303/1600A/21302	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments			150.000,00
303/1710A/21000	Manteniment d'infraestructura i béns naturals			50.000,00
303/9331C/21200	Manteniment d'edificis i altres construccions			50.000,00
303/9331C/21300	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge			25.000,00
303/9331C/22100	Energia elèctrica			50.000,00
303/9331D/22199	Altres subministraments			30.000,00
305/2311A/48000	A famílies i institucions sense ànim de lucre			300.000,00
305/2311A/48201	Transf. corrents institucions sense ànim de lucre			110.000,00
305/2312A/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			100.000,00
402/4312A/22100	Energia elèctrica			10.000,00
402/4312A/22699	Altres despeses diverses			25.521,51
402/4391A/20302	Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments			43.500,00
402/4391A/22699	Altres despeses diverses			32.028,90
402/4391A/46100	A Diputacions, Consells o Cabildos Insulars			1.179,75
402/4391A/47900	Transferències corrents a empreses privades			79.765,03
403/3411B/48200	Transf. corrents institucions sense ànim de lucre			135.000,00
403/3420B/21200	Manteniment d'edificis i altres construccions			25.000,00
405/9241A/22699	Altres despeses diverses			10.000,00
406/3340C/22609	Activitats culturals i esportives			97.512,00
406/9208A/48000	A famílies i institucions sense ànim de lucre			4.000,00
408/3111C/22602	Publicitat			8.000,00
408/3111C/22699	Altres despeses diverses			5.000,00
408/3111C/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			5.000,00
Total Alta despesa				7.945.159,19