

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

Al Ple

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, segons l'informe d'intervenció IGAS/7/2019, de data 27 de febrer, relatiu a la liquidació del pressupost 2018 de l'Ajuntament de Sabadell de conformitat amb l'article 191.3 del TRLRHL s'ha procedit a registrar el compte 413 "Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost" per un import de 5.691.983,13 euros. De l'import total d'OPAS la xifra corresponent a 662.915,99 euros es finançarà amb Romanent General de Tresoreria mitjançant suplement de crèdit.

Atès que, d'acord amb l'informe emès per la Cap de Serveis Econòmics, es considera un cas d'excepcional d'interès públic aquest suplement de crèdit 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.

Vists els informes de Serveis Econòmics de data 20 i 21 de març de 2019.

Vist l'informe d'Intervenció.

Per la qual cosa, l'Alcalde proposa al Ple l'adopció dels següents:

A C O R D S

Primer.- Aprovar inicialment el sisè 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:

- suplement de crèdit i crèdits extraordinaris finançats amb superàvit per un import de 662.915,99 euros

Segon.- Considerar immediatament executiu l'acord de suplement de crèdit, 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.

Tercer.- 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.

Quart.- 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 3-6/2019

Modificació pressupost núm.6 aprovada per Ple
01/04/2019

| Partida | Descripció | Projecte | Nom del projecte | Modificació |
|--------------------------|--|----------|------------------|-------------------|
| Alta ingrés | | | | |
| 112/87000 | Aplicació romanent de tresoreria per despeses generals | | | 662.915,99 |
| Total Alta ingrés | | | | 662.915,99 |
| Alta despesa | | | | |
| 100/9200A/22101 | Aigua | | | 754,61 |
| 100/9200A/22201 | Comunicacions postals | | | 817,70 |
| 100/9200A/2260202 | Publicacions | | | 99,81 |
| 100/9200A/22706 | Estudis i treballs tècnics | | | 3.942,40 |
| 101/9120C/22201 | Comunicacions postals | | | 135,30 |
| 101/9120C/2260200 | Difusió d'activitats | | | 695,75 |
| 101/9120C/22699 | Altres despeses diverses | | | 103,11 |
| 101/9120C/23100 | Locomoció dels membres dels òrgans de govern | | | 202,00 |
| 101/9221A/20302 | Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments | | | 4.017,50 |
| 101/9221A/22199 | Altres subministraments | | | 800,72 |
| 101/9221A/22601 | Atencions protocol·làries i representatives | | | 1.493,34 |
| 101/9221A/22799 | Altres treballs realitzats per altres empreses i prof. | | | 125,84 |
| 101/9252A/22699 | Altres despeses diverses | | | 170,11 |
| 101/9261A/22706 | Estudis i treballs tècnics | | | 1.548,57 |
| 102/9202A/22603 | Publicació en Diaris Oficials | | | 3.840,40 |
| 102/9202B/22001 | Premsa, revistes, llibres i altres publicacions | | | 955,32 |
| 103/9251A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 223,28 |
| 104/9311A/22699 | Altres despeses diverses | | | 66,54 |
| 106/1621A/20000 | Lloguer terrenys i béns naturals | | | 806,20 |
| 106/1621A/22101 | Aigua | | | 2.477,52 |
| 106/1621A/22602 | Publicitat | | | 3.025,00 |
| 106/1621A/2270000 | Neteja | | | 44.412,56 |
| 107/1300A/22201 | Comunicacions postals | | | 500,00 |
| 110/9320B/22101 | Aigua | | | 992,68 |
| 110/9340A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 127,81 |
| 111/9204A/22201 | Comunicacions postals | | | 21,76 |
| 111/9204B/22110 | Productes de neteja | | | 3.910,07 |
| 111/9204D/22000 | Material d'oficina no inventariable | | | 47,92 |

Annex 1

Modificació 3-6/2019

Modificació pressupost núm.6 aprovada per Ple
01/04/2019

| Partida | Descripció | Projecte | Nom del projecte | Modificació |
|-------------------|--|----------|--|-------------|
| 111/9204D/22199 | Altres subministraments | | | 27,74 |
| 114/9205B/22799 | Altres treballs realitzats per altres empreses i prof. | | | 1.557,88 |
| 114/9205D/20202 | Altres lloguers d'edificis departaments | | | 13.464,00 |
| 114/9205D/22607 | Oposicions i proves selectives | | | 369,00 |
| 114/9205D/22799 | Altres treballs realitzats per altres empreses i prof. | | | 11.589,00 |
| 116/9250A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 223,25 |
| 116/9250A/22101 | Aigua | | | 216,76 |
| 117/9260A/21600 | Equips per a processos d'informació | | | 171,34 |
| 200/9200B/2260202 | Publicacions | | | 90,75 |
| 200/9200B/23120 | Del personal no directiu | | | 378,00 |
| 201/3200A/22101 | Aigua | | | 99,96 |
| 201/3200A/22201 | Comunicacions postals | | | 100,00 |
| 201/3200A/22699 | Altres despeses diverses | | | 139,03 |
| 201/3200A/48300 | Subvencions i aportacions institucionals | | | 500,00 |
| 201/3230A/21200 | Manteniment d'edificis i altres construccions | | | 3.647,28 |
| 201/3230A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 2.751,93 |
| 201/3230A/22101 | Aigua | | | 50.010,50 |
| 201/3230A/2270001 | Contractes de neteja | | | 3.648,74 |
| 201/3230A/62502 | Mobiliari Departaments | 2018 | 2 AJSBD 9 Inversions en equipaments educatius | 189,96 |
| 201/3230B/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 1.104,10 |
| 201/3230B/22101 | Aigua | | | 4.677,72 |
| 201/3230B/22699 | Altres despeses diverses | | | 206,42 |
| 201/3240A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 170,82 |
| 201/3240A/22101 | Aigua | | | 351,84 |
| 201/3240A/22300 | Transports | | | 803,00 |
| 201/3240A/22799 | Altres treballs realitzats per altres empreses i prof. | | | 1.375,00 |
| 201/3240A/62302 | Inv. nova en maquinària, instal·l. i utilitatge Departaments | 2018 | 2 AJSBD 38 Inversió en l'Escola Municipal d'Art Illa | 1.615,00 |
| 201/3240B/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 78,16 |
| 201/3240B/21302 | Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments | | | 169,40 |

Annex 1

Modificació 3-6/2019

Modificació pressupost núm.6 aprovada per Ple
01/04/2019

| Partida | Descripció | Projecte | Nom del projecte | Modificació |
|-----------------|--|----------|--|-------------|
| 201/3240B/22001 | Prensa, revistes, llibres i altres publicacions | | | 481,23 |
| 201/3240B/22101 | Aigua | | | 78,30 |
| 201/3240B/62302 | Inv. nova en maquinària, instal·l. i utilitatge Departaments | 2017 2 | AJSBD 47 Inversions Escola de Música i Conservatori | 292,58 |
| 201/3240D/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 78,16 |
| 201/3240D/22101 | Aigua | | | 709,22 |
| 201/3262A/22699 | Altres despeses diverses | | | 3.150,00 |
| 202/3264A/22101 | Aigua | | | 60,24 |
| 202/3300A/22201 | Comunicacions postals | | | 132,42 |
| 202/3321A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 2.156,61 |
| 202/3321A/22101 | Aigua | | | 2.512,67 |
| 202/3321A/22701 | Seguretat | | | 6.133,32 |
| 202/3322A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 488,57 |
| 202/3330A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 21.438,99 |
| 202/3330A/21301 | Adaptació d'instal·lacions i maquinària | | | 141,49 |
| 202/3330A/22101 | Aigua | | | 3.829,45 |
| 202/3360A/22101 | Aigua | | | 2.851,35 |
| 202/3360B/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 552,48 |
| 202/3360B/63203 | Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme | 2016 2 | AJSBD 19 Intervenció en diferents punts patrimonials | 25.714,12 |
| 203/3110A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 39,08 |
| 203/3110A/22101 | Aigua | | | 296,05 |
| 203/3110A/22201 | Comunicacions postals | | | 145,19 |
| 203/3112A/22699 | Altres despeses diverses | | | 2.296,00 |
| 204/2410A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 342,71 |
| 204/2410A/22101 | Aigua | | | 1.171,77 |
| 204/2410A/22201 | Comunicacions postals | | | 181,05 |
| 204/2411A/21200 | Manteniment d'edificis i altres construccions | | | 67,12 |
| 204/2411A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 267,32 |
| 204/2411A/22101 | Aigua | | | 279,34 |

Annex 1

Modificació 3-6/2019

Modificació pressupost núm.6 aprovada per Ple
01/04/2019

| Partida | Descripció | Projecte | Nom del projecte | Modificació |
|-------------------|---|----------|---|-------------|
| 205/2316A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 476,11 |
| 205/2316A/22101 | Aigua | | | 154,18 |
| 205/2316A/22201 | Comunicacions postals | | | 129,95 |
| 205/2316D/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 39,08 |
| 205/2316D/22101 | Aigua | | | 107,51 |
| 205/2316D/22699 | Altres despeses diverses | 2017 3 | AJSBD 28 Servei d'informació d'atenció a la dona (SIAD) | 2.999,73 |
| 205/2316F/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 78,16 |
| 205/2316F/22101 | Aigua | | | 932,74 |
| 300/1500A/22201 | Comunicacions postals | | | 1.389,22 |
| 300/1500A/2260200 | Difusió d'activitats | | | 129,53 |
| 301/1510A/22101 | Aigua | | | 544,17 |
| 301/1510C/22604 | Jurídics, contenciosos | | | 90,91 |
| 301/1510D/22604 | Jurídics, contenciosos | | | 1.775,35 |
| 301/1510D/22630 | Despeses quotes complexes | | | 58.770,40 |
| 301/1512A/22604 | Jurídics, contenciosos | | | 214,53 |
| 301/9331B/21202 | Reparació i manteniment d'edificis Departaments | | | 188,76 |
| 303/1331C/22100 | Energia elèctrica | | | 759,74 |
| 303/1530B/22199 | Altres subministraments | | | 566,29 |
| 303/1530B/22706 | Estudis i treballs tècnics | | | 20.570,00 |
| 303/1530C/22602 | Publicitat | | | 139,76 |
| 303/1650A/22100 | Energia elèctrica | | | 664,48 |
| 303/1710A/22100 | Energia elèctrica | | | 16,61 |
| 303/1710A/22101 | Aigua | | | 116.564,78 |
| 303/1711A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 324,67 |
| 303/1711A/22101 | Aigua | | | 13.055,40 |
| 303/1711A/22111 | Subministraments recanvis maq., utilitatge i elements transp. | | | 3,85 |
| 303/1711A/22199 | Altres subministraments | | | 1.316,06 |
| 303/1711A/22699 | Altres despeses diverses | | | 6.775,27 |
| 303/4411A/22101 | Aigua | | | 227,20 |
| 303/9200C/22001 | Premsa, revistes, llibres i altres publicacions | | | 93,92 |
| 303/9200C/22201 | Comunicacions postals | | | 331,45 |
| 303/9207A/21400 | Elements de transport | | | 1.351,15 |

Annex 1

Modificació 3-6/2019

Modificació pressupost núm.6 aprovada per Ple
01/04/2019

| Partida | Descripció | Projecte | Nom del projecte | Modificació |
|-------------------|--|----------|------------------|-------------|
| 303/9207A/22111 | Subministraments recanvis maq., utillatge i elements transp. | | | 1.413,75 |
| 303/9207A/22400 | Primes d'assegurances | | | 915,07 |
| 303/9331C/21200 | Manteniment d'edificis i altres construccions | | | 44,77 |
| 303/9331C/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utillatge | | | 2.751,71 |
| 303/9331C/22100 | Energia elèctrica | | | 1.640,07 |
| 303/9331C/22101 | Aigua | | | 8.270,48 |
| 303/9331D/20302 | Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments | | | 290,40 |
| 303/9331D/22199 | Altres subministraments | | | 3.736,50 |
| 305/2310A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utillatge | | | 39,08 |
| 305/2310A/22101 | Aigua | | | 639,73 |
| 305/2310A/22201 | Comunicacions postals | | | 249,58 |
| 305/2310A/2270001 | Contractes de neteja | | | 646,02 |
| 305/2311A/48000 | A famílies i institucions sense ànim de lucre | | | 20.579,68 |
| 305/2312B/22701 | Seguretat | | | 2.435,28 |
| 305/2314A/22799 | Altres treballs realitzats per altres empreses i prof. | | | 12.250,02 |
| 400/9200D/2260200 | Difusió d'activitats | | | 207,39 |
| 400/9200D/2260202 | Publicacions | | | 140,36 |
| 402/4300A/22201 | Comunicacions postals | | | 513,89 |
| 402/4312A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utillatge | | | 545,14 |
| 402/4312A/22100 | Energia elèctrica | | | 170,10 |
| 402/4312A/22101 | Aigua | | | 1.918,70 |
| 402/4313A/22701 | Seguretat | | | 1.361,25 |
| 402/4391A/22699 | Altres despeses diverses | | | 353,32 |
| 403/3400A/22201 | Comunicacions postals | | | 124,94 |
| 403/3420B/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utillatge | | | 2.032,36 |
| 403/3420B/22101 | Aigua | | | 91.551,76 |
| 404/3370C/21200 | Manteniment d'edificis i altres construccions | | | 67,16 |
| 404/3370C/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utillatge | | | 448,65 |
| 404/3370C/22101 | Aigua | | | 654,94 |
| 405/3370A/21200 | Manteniment d'edificis i altres construccions | | | 67,16 |

Annex 1

Modificació 3-6/2019

Modificació pressupost núm.6 aprovada per Ple
01/04/2019

| Partida | Descripció | Projecte | Nom del projecte | Modificació |
|-----------------|---|--------------|---------------------|-------------------|
| 405/3370A/21300 | Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge | | | 3.695,39 |
| 405/3370A/22101 | Aigua | | | 5.832,44 |
| 405/3370A/22701 | Seguretat | | | 6.703,89 |
| 405/9241A/22201 | Comunicacions postals | | | 50,00 |
| 405/9241C/22101 | Aigua | | | 5.339,32 |
| 406/3340C/22699 | Altres despeses diverses | | | 367,50 |
| 406/3340C/22706 | Estudis i treballs tècnics | | | 2.160,00 |
| | | Total | Alta despesa | 662.915,99 |