


|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

## INFORME ECONÒMIC - FINANCER DEL PRESSUPOST GENERAL DE L'AJUNTAMENT DE SABADELL PER L'EXERCICI 2025

### 1. INTRODUCCIÓ

De conformitat amb el que preveuen els articles 162 al 168 del Reial Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març pel que s'aprova el text refós de la Llei d'Hisendes Locals i dels articles 2 al 19 del RD 500/1990, de 20 d'abril, d'acord amb el que preveu la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura pressupostària de les entitats locals, i l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la que es modifica parcialment l'Ordre anterior EHA/3565/2008, s'ha confeccionat el projecte de Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell per a l'exercici del 2025.

Aquest pressupost per l'any 2025, també s'ha elaborat d'acord amb el que estableix la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, tenint en compte el Marc Pressupostari 2025-2027 aprovat per Decret d'Alcaldia **3068/2024** de 27 de febrer i les Línies Fonamentals del Pressupost per a l'any 2025 aprovades per Decret d'Alcaldia **12708/2024** de 31 de juliol de 2024, que s'adjunten a l'expedient. No obstant, des del moment d'elaboració de les línies fonamentals del pressupost i la confecció d'aquest informe, s'han confirmat determinades informacions i decisions de la corporació que permet ajustar amb més exactitud les dades de pressupost i en conseqüència es poden generar algunes variacions entre ambdós documents.

L'any 2020, la Comissió Europea va decidir aplicar la clàusula general de salvaguarda del Pacte d'Estabilitat i Creixement, per entendre que hi havia circumstàncies excepcionals que ho justificaven. Seguint les seves recomanacions, el Consell de Ministres va acordar la suspensió de les tres regles fiscals el 6 d'octubre de 2020.

El 20 d'octubre d'aquell mateix any, el Ple del Congrés dels Diputats va aprovar per majoria absoluta l'acord del Consell de Ministres, el que va donar lloc a la suspensió de les tres regles fiscals.

Posteriorment, el Ple del Congrés dels Diputats va decidir, mitjançant acord de 13 de setembre de 2021, mantenir la suspensió durant l'exercici 2022; i el mateix va succeir per a l'exercici 2023, al determinar-se mitjançant acord del Congrés dels Diputats de 22 de setembre de 2022, que persistien les condicions d'excepcionalitat que ho justificaven.

Així, durant els anys 2020, 2021, 2022 i 2023, les Entitats Locals no han estat obligades a complir amb els objectius d'estabilitat, deute públic i regla de la despesa, i és aquest any 2024 que es reactiven les regles fiscals.

D'acord amb l'article 15 de la LOEPSF correspon al Govern de l'Estat, mitjançant acord del Consell de Ministres, fixar els objectius d'estabilitat pressupostària i deute públic referits als tres exercicis següents. Aquest acord conté també la taxa de referència de creixement del PIB a mig termini de l'economia espanyola, a tenir en compte per a la regla de la despesa.

El passat 16 de juliol de 2024 es va aprovar l'Acord del Consell de Ministres pels que es fixaven els següents objectius, i taxa de referència de creixement del PIB per a les Corporacions Locals:

|   | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|------|------|------|
| Objectiu d'Estabilitat Pressupostària, en % PIB | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Objectiu de deute públic, en % PIB              | 1,3  | 1,3  | 1,2  |
| Regla de despesa, en %                          | 3,2  | 3,3  | 3,4  |

El 23 de juliol, el Congrés va rebutjar aquests objectius d'estabilitat. Per aquest motiu, s'ha reiniciat de nou la tramitació, i el 10 de setembre el Consell de Ministres ha aprovat un nou Acord per fixar els objectius d'estabilitat per al període 2025-2027 i els torna a remetre per a la seva aprovació. Els objectius fixats en aquest acord són els mateixos que els aprovats el mes de juliol.

Malgrat aquests objectius encara no han estat ratificats per les Corts Generals, serveixen per a establir uns objectius de cara a l'elaboració del Pressupost de l'exercici 2025.

Cal tenir en compte que la taxa de referència de creixement del PIB la fixa el Ministeri d'Economia i Competitivitat mitjançant un informe que s'elabora prèvia consulta al Banc d'Espanya, en base a les previsions del Banc Central Europeu i la Comissió Europea. Aquest informe, que conté la taxa de referència, acompanya a l'Acord del Consell de Ministres que fixa els objectius d'estabilitat i deute públic. Tant l'Acord com aquest informe es remeten a les Corts Generals, però aquestes aproven o rebutgen els objectius d'estabilitat i deute públic, no la taxa de referència de creixement del PIB. Per tant, donat que existeix aquesta taxa de referència actualitzada, i no cal que sigui aprovada per les Corts, s'utilitza com a referència per a l'elaboració del Pressupost de l'any 2025.

El Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell per a 2025 està format pel del propi Ajuntament i les previsions d'ingressos i despeses de les empreses amb capital social íntegrament municipal (Comunicacions Audiovisuals de Sabadell, S.L., Habitatges Municipals de Sabadell, SA (VIMUSA) i Promoció Econòmica de Sabadell, S.L.).

## **2. BASES UTILITZADES PER A L'AVAUACIÓ DELS INGRESSOS**

### **2.1 IMPOSTOS, TAXES I PREUS PÚBLICS**

S'han calculat els ingressos relatius a IMPOSTOS, TAXES I PREUS PÚBLICS del pressupost de 2025 corresponents als capítols I, II i III del pressupost, tenint en compte els següents criteris:

S'ha realitzat un anàlisi dels ingressos liquidats i recaptats per als **impostos** (Capítols I i II), per cada un d'ells en els darrers tres anys, per tal d'adequar la consignació per l'any 2025 a la previsió de liquidació de drets prevista i la recaptació real. Atès que la tresoreria permet el compliment dels terminis de pagament als proveïdors, no es considera essencial una pressupostació en base a recaptació, i per tant es pressuposta en base a les previsions de liquidació.

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

Pel que fa als conceptes més rellevants cal dir:

Al Marc Pressupostari 2025-2027, per l'exercici 2025 es va preveure un increment del 2,5% dels tributs següents: IBI urbana, IAE, ICIO i una part rellevant de les taxes i preus públics. Després, a les Línies Fonamentals del Pressupost 2025 es preveu que aquest increment de les ordenances fiscals sigui del 3,1%. Però amb la situació actual, i a la vista de la recent evolució de l'IPC, finalment al projecte de Pressupost es preveu un increment de les ordenances fiscals del 2,7%, excepte a la taxa de recollida de residus que es preveu un increment del 2%.

## 2.1.1 IMPOSTOS DIRECTES

### 1) Impost sobre béns immobles:

Per al 2024 s'han incrementat els tipus a les ordenances fiscals un 15%, per tant, a partir de la dada real de la liquidació del 2023, al 2024 es preveu una liquidació de 58,89M€ (basant-nos en les dades de liquidació del padró). Per a l'any 2025 es preveu un increment a la liquidació de l'Impost sobre béns immobles de naturalesa urbana del 2,7% per canvis normatius.

|          |           | Econòmic:               | 11300   |
|----------|-----------|-------------------------|---|
|          |           | Descripció de l'ingrés: | Impost sobre béns immobles de naturalesa urbana |
| Any 2019 | Dada real | Ppost inicial           | 49.235.200,00                                   |
|          | Dada real | Liquidació              | 50.214.149,46                                   |
| Any 2020 | Dada real | Ppost inicial           | 50.469.950,00                                   |
|          | Dada real | Liquidació              | 47.859.206,27                                   |
| Any 2021 | Dada real | Ppost inicial           | 50.820.000,00                                   |
|          | Dada real | Liquidació              | 50.354.330,37                                   |
| Any 2022 | Dada real | Ppost inicial           | 52.701.400,00                                   |
|          | Dada real | Liquidació              | 51.232.784,67                                   |
| Any 2023 | Dada real | Ppost inicial           | 52.217.440,59                                   |
|          | Dada real | Liquidació              | 49.936.001,29                                   |
| Any 2024 | Dada real | Ppost inicial           | 58.227.702,37                                   |
|          | Estimació | Liquidació              | 58.893.401,48                                   |
| Any 2025 | Estimació | Ppost inicial           | 60.483.523,32                                   |
|          | Estimació | Liquidació              | 60.483.523,32                                   |

## 2) Impost sobre vehicles de tracció mecànica:

Les tarifes d'aquest impost són les màximes aplicables. Les dades de liquidació des de l'any 2019 i fins al 2023 mostren com la liquidació va disminuint. Les projeccions per l'any 2025 reflecteixen una disminució, tenint en compte l'increment de vehicles elèctrics, que tenen bonificació en el tribut, i que no es preveuen modificacions normatives.

|      |           | Econòmic:               | 11500                                     |
|------|-----------|-------------------------|---|
|      |           | Descripció de l'ingrés: | Impost sobre vehicles de tracció mecànica |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 11.250.000,00                             |
| 2019 | Dada real | <b>Liquidació</b>       | 11.522.175,03                             |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 11.600.000,00                             |
| 2020 | Dada real | <b>Liquidació</b>       | 11.192.805,46                             |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 11.600.000,00                             |
| 2021 | Dada real | <b>Liquidació</b>       | 11.105.839,81                             |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 11.200.000,00                             |
| 2022 | Dada real | <b>Liquidació</b>       | 10.753.459,42                             |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 11.100.000,00                             |
| 2023 | Dada real | <b>Liquidació</b>       | 10.477.148,78                             |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 10.473.459,42                             |
| 2024 | Estimació | <b>Liquidació</b>       | 10.357.148,78                             |
| Any  | Estimació | <b>Ppost inicial</b>    | 10.157.148,78                             |
| 2025 | Estimació | <b>Liquidació</b>       | 10.157.148,78                             |


## 3) Impost sobre l'increment del valor de terrenys de naturalesa urbana:

L'any 2021, de l'impost sobre l'increment del valor de terrenys de naturalesa urbana es va liquidar un import de 16,31M€.

El pressupost inicial de l'any 2022 va ser de 14,54M€. Aquest any 2022 es van reconèixer drets per un import total de 10,58M€, dels quals es van anul·lar 3,91M€ (dels quals 3,70M€ per devolució d'ingressos i 0,21M€ per anul·lació de liquidacions), resultant uns drets reconeguts nets a l'any 2022 de 6,66M€.

El 26 d'octubre de 2021 el Tribunal Constitucional (en endavant TC) en sentència 182/2021 va implicar la derogació de l'impost al declarar nuls els articles que establien el sistema de càlcul, qüestionant el sistema i el mateix fet imposable. Posteriorment, el 9 de novembre de 2021 s'aprova el RDL26/2021 que modifica el sistema de càlcul de l'impost.

El pressupost inicial per al 2023 es situa en 9,79M€, xifra força inferior al pressupostat a l'exercici anterior 2022. Aquest any 2023 s'ha reconegut drets per un import total de 12,13M€, dels quals s'han anul·lat 3,66M€ (dels quals 3,24M€ per devolució d'ingressos, 0,21M€ per ajornament i fraccionament, i 0,20M€ per anul·lació de liquidacions), resultant uns drets reconeguts nets a l'any 2023 de 8,47M€.

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

L'estimació de liquidació per l'any 2024, es fa tenint en compte el ritme d'execució de l'import fins finals de juny de 2024.

Per l'any 2025, es considera que encara quedaran per fer algunes anul·lacions de liquidacions derivades de la sentència del TC.

En el següent quadre es poden veure les previsions de liquidació per 2024 i 2025:

*estimacions en cursiva*

| Any  | Previsions inicials | Drets reconeguts totals | Drets anul·lats     | Drets reconeguts nets |
|------|---------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|
| 2019 | 10.141.700,00       | 18.753.604,82           | 377.602,20          | 18.376.002,62         |
| 2020 | 13.591.700,00       | 16.736.762,09           | 533.206,99          | 16.203.555,10         |
| 2021 | 14.590.050,00       | 17.529.353,78           | 1.214.748,47        | 16.314.605,31         |
| 2022 | 14.540.050,00       | 10.576.437,28           | 3.914.801,71        | 6.661.635,57          |
| 2023 | 9.788.763,19        | 12.126.685,71           | 3.658.708,53        | 8.467.977,18          |
| 2024 | 8.379.086,15        | <i>11.267.602,68</i>    | <i>2.888.516,53</i> | <i>8.379.086,15</i>   |
| 2025 | <i>9.555.141,32</i> | <i>10.155.141,32</i>    | <i>600.000,00</i>   | <i>9.555.141,32</i>   |

#### 4) Impost sobre activitats econòmiques:

L'any 2023 la liquidació ha resultat més baixa que la de 2022. Per a l'any 2024 es preveu un increment de la liquidació del 15% per canvis normatius, i analitzada l'evolució del IAE fins al mes de maig de 2024, s'observa un increment per altes respecte maig de 2023 (any en el qual va haver una baixa d'import important de Leroy Merlin), i tenint en compte també les dades del prepadró de Gestió Tributària, es preveu una liquidació de 7,9M€. Per a l'any 2025 es preveu un increment del 2,7% per canvis normatius. Alguns trams es troben al tipus màxim, i per tant no es poden incrementar. Això fa que la liquidació estimada s'incrementi un 2,31%.




|      |           | Econòmic:               | 13000                               |
|------|-----------|-------------------------|-------------------------------------|
|      |           | Descripció de l'ingrés: | Impost sobre activitats econòmiques |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 6.286.760,00                        |
| 2019 | Dada real | <b>Liquidació</b>       | 6.797.373,25                        |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 6.812.500,00                        |
| 2020 | Dada real | <b>Liquidació</b>       | 6.481.221,62                        |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 6.812.500,00                        |
| 2021 | Dada real | <b>Liquidació</b>       | 6.833.762,90                        |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 6.988.000,00                        |
| 2022 | Dada real | <b>Liquidació</b>       | 6.488.731,00                        |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 7.086.612,13                        |
| 2023 | Dada real | <b>Liquidació</b>       | 6.201.627,35                        |
| Any  | Dada real | <b>Ppost inicial</b>    | 7.462.040,65                        |
| 2024 | Estimació | <b>Liquidació</b>       | 7.939.386,08                        |
| Any  | Estimació | <b>Ppost inicial</b>    | 8.122.859,73                        |
| 2025 | Estimació | <b>Liquidació</b>       | 8.122.859,73                        |

## 2.1.2 IMPOSTOS INDIRECTES

### Impost sobre construccions, instal·lacions i obres:

L'any 2022 la liquidació de l'impost va ascendir a 4,4M€, augmentant el nivell de liquidació respecte dels anys anteriors. Per l'any 2023, la liquidació ha augmentat també força, arribant a 7,41M€. Per l'any 2024 s'ha produït un increment en les ordenances fiscals del 15%, però tal i com ens informen des del servei gestor, pel procediment de sol·licitud de llicències, aquest increment es notarà a la liquidació al següent any 2025. Per l'any 2025 es preveu també un increment del 2,7% a ordenances fiscals, que tindrà un impacte parcial al 2025.

Per tant, vista l'execució de l'impost a finals del mes de setembre de 2024, per a aquest any 2024 es fa una estimació de liquidació de 6M€ i per 2025 de 7,32M€, per l'increment d'ordenances fiscals i una millora tendencial respecte aquest any 2024.

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPT             | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|          |           | Econòmic:               | 29000  |
|----------|-----------|-------------------------|--|
|          |           | Descripció de l'ingrés: | Impost sobre construccions, instal·lacions i obres |
| Any 2019 | Dada real | Ppost inicial           | 2.767.775,00                                       |
|          | Dada real | Liquidació              | 4.224.743,69                                       |
| Any 2020 | Dada real | Ppost inicial           | 4.052.700,00                                       |
|          | Dada real | Liquidació              | 2.910.716,97                                       |
| Any 2021 | Dada real | Ppost inicial           | 3.676.240,00                                       |
|          | Dada real | Liquidació              | 3.313.190,15                                       |
| Any 2022 | Dada real | Ppost inicial           | 3.390.350,00                                       |
|          | Dada real | Liquidació              | 4.438.292,01                                       |
| Any 2023 | Dada real | Ppost inicial           | 5.000.000,00                                       |
|          | Dada real | Liquidació              | 7.406.243,94                                       |
| Any 2024 | Dada real | Ppost inicial           | 6.000.000,00                                       |
|          | Estimació | Liquidació              | 6.000.000,00                                       |
| Any 2025 | Estimació | Ppost inicial           | 7.320.000,00                                       |
|          | Estimació | Liquidació              | 7.320.000,00                                       |

### 2.1.3 PARTICIPACIÓ EN ELS TRIBUTS DE L'ESTAT (PTE) (IMPOSTOS CEDITS I FONDS COMPLEMENTARI DE FINANÇAMENT) I DOTACIÓ ADDICIONAL DE FINANÇAMENT AMB MOTIU DELS SALDOS GLOBAIS NEGATIUS DE LA LIQUIDACIÓ 2020 REINTEGRATS.

Dels extractes d'execució del pressupost general de l'Estat s'extreu la següent informació:

#### **Informació dels extractes d'execució del Pressupost General de l'Estat**

Milers de euros

| PRESSUPOST INGRESSOS DE L'ESTAT | Dades anuals definitives | Dades anuals definitives | Variació 2022/2021 | Provisional Desembre  | Variació 2023/2022 |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| <u>Recaptació neta</u>          | Any 2021                 | Any 2022                 | %                  | Any 2023              | %                  |
| IRPF                            | 42.875.397,00            | 57.351.364,00            | 33,76%             | 57.365.183,00         | 0,02%              |
| IVA                             | 35.245.772,00            | 48.861.178,00            | 38,63%             | 39.447.307,00         | -19,27%            |
| Impostos especials              | 6.071.641,00             | 8.044.829,00             | 32,50%             | 7.434.541,00          | -7,59%             |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>84.192.810,00</b>     | <b>114.257.371,00</b>    | <b>35,71%</b>      | <b>104.247.031,00</b> | <b>-8,76%</b>      |

S'observa que la recaptació neta per IRPF, IVA i impostos especials va disminuir un 8,76% l'any 2023 respecte l'any 2022.

A partir d'aquesta informació de la recaptació dels ingressos de l'Estat s'han fet les previsions d'ingressos de l'Ajuntament per participació en els tributs de l'Estat.

Pel que fa a la liquidació de l'any 2020, la liquidació de la part del Fons Complementari de Finançament ha estat d'un import de -7,5M€. Per la part corresponent als impostos cedits la liquidació ha estat d'un import de -1,3M€ (que es compona de 1,77M€ de saldos negatius i 0,48M€ de saldos positius). S'ha establert que el retorn d'aquesta liquidació negativa es farà de manera fraccionada. Al 2022 s'ha retornat un import total de 2,87M€, que es compona de 1,77M€ pels saldos negatius del impostos cedits que s'han retornat íntegrament durant l'any 2022, i 1,10M€ corresponents a la part del Fons complementari, que es retorna trimestralment a raó del 25% d'una bestreta mensual del Fons complementari, i en un termini màxim de 3 anys. Per al 2024 es preveu retornar 1,95M€.

Per una altra banda, s'ha establert una dotació addicional de finançament amb motiu dels saldos globals negatius de la liquidació 2020 reintegrats durant els exercicis 2022, 2023 i 2024.

L'11 de desembre de 2023, el Ministeri d'Hisenda i Funció Pública va publicar una nota de premsa relativa a la reunió de la Comissió Nacional d'Administració Local (CNAL), en la que es comunicava que les bestretes de la PTE 2024 creixerien un 5,1% respecte de les bestretes de 2023. Per una altra banda, durant el passat mes d'agost s'ha publicat l'import anual de les bestretes 2024 que ha de rebre l'Ajuntament de Sabadell i que serà de 69,67M€.

Per una altra banda, ja coneixem la liquidació de la PTE de l'exercici 2022, que per a l'Ajuntament de Sabadell ha estat de 13,63M€.

El 15 de juliol de 2024, el Ministeri d'Hisenda va publicar una nota de premsa relativa a la reunió de la Comissió Nacional d'Administració Local (CNAL), en la que es comunicava que les bestretes de la PTE 2025 creixerien un 13,1% respecte de les bestretes de 2024. També es comunicava que durant l'any 2025 el conjunt dels ens locals percebrien 28.935 milions d'euros en recursos del sistema de finançament, una xifra que és un 1,3% superior a la de 2024 (incloent bestretes i liquidacions).


Per una altra banda, es comunicava que l'import global corresponent a la liquidació de 2023 ascendeix a 2.042 milions d'euros, el que representa el 42,68% de l'import global de la liquidació de l'exercici 2022.

Amb aquestes dades, es fa la següent previsió de participació de l'Ajuntament de Sabadell en els tributs de l'Estat per cada any:

#### Previsió de participació en els tributs de l'Estat:

|                         | Milions d'euros ( <b>Real</b> / <i>Previsions</i> ) |               |              |              |        |
|-------------------------|---|---------------|--------------|--------------|--------|
|                         | 2021  | 2022          | 2023         | 2024         | 2025   |
| Bestretes PTE           | <b>57,11</b>  | <b>64,66</b>  | <b>66,48</b> | <b>69,67</b> | 78,80  |
| Liquidació              | <b>1,89</b>   | <b>13,63</b>  | 5,00         | 0,00         | 0,00   |
| Participació definitiva | <b>59,00</b>  | <b>78,28</b>  | 71,48        | <b>69,67</b> | 78,80  |
| Variació interanual %   | -   | <b>32,68%</b> | -8,69%       | -2,54%       | 13,10% |



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

La liquidació de l'any 2023 s'estima en 5,00M€, preveient una participació total al 2023 de 71,48M€, un 8,69% inferior a la participació total de 2022, en base a les informacions dels extractes d'execució dels pressupostos generals de l'Estat que hem vist anteriorment i a la nota de premsa relativa a la reunió de la CNAL de 15 de juliol de 2024.

Per l'any 2024, s'estima que s'incrementin les bestretes fins als 69,87M€, en base a les dades de la nota de premsa de la reunió de la CNAL d'11 de desembre passat.

Per a l'any 2025 s'ha previst que les bestretes s'incrementin un 13,1%.

Amb aquestes estimacions, a continuació es mostra la previsió de finançament que rebria l'Ajuntament cada any:

Previsió de liquidació d'ingressos cada any (fluxes de caixa) en concepte de participació en els tributs de l'estat (tenint en compte les bestretes anuals i les liquidacions d'anys anteriors) i de la dotació addicional de finançament amb motiu dels saldos negatius de la liquidació 2020:

|  | Milions d'euros ( <b>Real / Previsions</b> ) |              |
|--|--|--------------|
|  | 2024   | 2025         |
| Bestretes PTE  | <b>69,67</b>                                 | 78,80        |
| Reintegraments liquidació negativa dels anys 2008 i 2009 | <b>-0,74</b>                                 | <b>-0,74</b> |
| Reintegraments liquidació 2020                           | -1,95  |              |
| Dotació addicional liquidació 2020                       | 1,95   |              |
| Liquidació 2022  | <b>13,63</b>                                 |              |
| Liquidació 2023  |  | 5,00         |
| Liquidació 2024  |  |              |
| Liquidació 2025  |  |              |
| <b>TOTAL INGRESSOS PER PTE</b>                           | <b>82,55</b>                                 | 83,05        |

Amb aquestes estimacions, els ingressos total que rebria l'Ajuntament l'any 2025 s'incrementarien un 0,61% respecte els que rebria durant l'any 2024.

## 2.1.4 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS

A **taxes i preus públics** (Capítol III) s'ha realitzat també una anàlisi dels ingressos liquidats i recaptats per cada concepte en els darrers tres anys, per tal d'adequar la consignació prevista pel 2025. Per al 2025 es preveu un increment del 2,7% a les Ordenances Fiscals d'una part rellevant de taxes i preus públics i del 2% de la taxa de recollida de residus, els altres ingressos s'han consignat segons les dades facilitades pels centres gestors. L'import total del capítol 3 ascendeix a 47,65M d'euros.

## 2.2 TRANSFERÈNCIES CORRENTS

La previsió dels ingressos de **transferències corrents**, corresponents al capítol IV, s'ha fet tenint en compte els següents criteris:

- Participació en els Tributs de l'Estat: Aquestes previsions es calculen d'acord amb l'argumentació expressada a l'apartat 2.1.3 referit a la cessió d'impostos i el fons complementari de finançament.
- Fons Nacional de Cooperació Local de Catalunya (Participació en els tributs de la Generalitat): s'ha fet un seguiment dels imports rebuts en els darrers exercicis i s'ha previst el mateix import que al 2024.
- Subvencions: Pel que fa a les transferències finalistes per part de la Generalitat de Catalunya, de la Diputació de Barcelona o de la Unió Europea, s'han fet les previsions en base als compromisos derivats de convenis vigents i respecte a noves aportacions, s'ha seguit un criteri de prudència.

L'import total de capítol IV ascendeix a 103,84M d'euros. Destacar, pel seu volum dins d'aquest capítol, les subvencions de la Generalitat en relació al Contracte Programa d'acció social, les subvencions del Consell Comarcal per beques menjador, i les subvencions en matèria d'ocupació i desenvolupament local.

Inicialment, a les partides de despesa finançades amb subvencions i altres ingressos afectats se'ls farà una retenció de crèdit per l'import de l'ingrés afectat. Un cop les subvencions hagin estat efectivament concedides, es deslliurará la retenció de crèdit feta sobre la despesa, per tal que aquesta es pugui executar.

En cas que s'obtinguin altres ingressos per aquests conceptes, no previstos inicialment, s'incorporaran al pressupost mitjançant el corresponent expedient de modificació de crèdit.

## 2.3 INGRESSOS PATRIMONIALS

Les previsions dels **ingressos patrimonials**, corresponents al capítol V, s'han fet en base a les estimacions realitzades pels departaments responsables de cada ingrés i s'ha realitzat un desglossament segons la naturalesa de les diferents concessions per un import total de 4,80M€. Es preveu un ingrés puntual aquest any d'1M€ pel cànon de concessió d'un supermercat al mercat de Campoamor i 70.000€ en concepte de cànon d'un espai comercial al mercat de Torre-Romeu.

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

## 2.4 INGRESSOS DELS CAPÍTOLS VI i VII

A capítol VI (**Alienació d'inversions reals**), no es preveuen ingressos per aquest any.

Pel que fa al capítol VII (**Transferències de capital**), es destaca la previsió de les subvencions de la Diputació de Barcelona per al projecte de millores en eixos cívics principals de Sabadell i l'entrada pel Portal Sud de Sabadell, i la subvenció de la Generalitat per a l'adequació dels habitatges del barri d'Arraona.

En cas que s'obtinguin altres ingressos per aquests conceptes, no previstos inicialment, s'incorporaran al pressupost després de fer el corresponent expedient de modificació de crèdit.

## 2.5 INGRESSOS DE CAPÍTOL VIII

Per aquest concepte d'ingrés (**Variació d'actius financers**), s'ha consignat l'import de les bestretes a treballadors municipals tant a ingressos com a despeses.

## 2.6 OPERACIONS DE CRÈDIT

Per a l'any 2025, l'import previst per la formalització de nous préstecs per finançar el programa d'inversions és de 12,31M€.

## 3. BASES UTILITZADES PER A L'AVALUACIÓ DE LES DESPESES

Les previsions del pressupost de despeses per al 2025 s'han fet en base a les peticions de crèdit de despeses sol·licitades pels departaments de l'entitat. Aquestes previsions han de ser suficients per poder atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis.

Comparativament la proposta de pressupost per l'exercici 2025 respecte l'aprovat i vigent per l'exercici 2024, augmenta en un 9,26% que en termes absoluts es xifra en 24,23M d'euros. S'incrementen les despeses de capital (15,29M€), les despeses corrents (6,02M€) i de les despeses financeres (2,93M€).

| Capítol                                     | Pressupost<br>2024    | Proposta<br>Pressupost<br>2025 | Variació             |                |
|---|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------|
|   |                       |                                | Import               | %              |
| 1 Despeses de personal                      | 94.170.701,81         | 98.936.957,36                  | 4.766.255,55         | 5,06%          |
| 2 Compra de béns i serveis                  | 107.238.955,53        | 108.031.616,98                 | 792.661,45           | 0,74%          |
| 3 Despeses financeres                       | 3.815.010,00          | 2.830.010,00                   | -985.000,00          | -25,82%        |
| 4 Transferències corrents                   | 31.858.487,48         | 33.299.901,28                  | 1.441.413,80         | 4,52%          |
| 5 Fons de contingència i altres imprevistos | 200.000,00            | 200.000,00                     | 0,00                 | 0,00%          |
| <b>Total despeses corrents</b>              | <b>237.283.154,82</b> | <b>243.298.485,62</b>          | <b>6.015.330,80</b>  | <b>2,54%</b>   |
| 6 Inversions reals                          | 8.552.098,06          | 21.841.575,80                  | 13.289.477,74        | 155,39%        |
| 7 Transferències de capital                 | 192.686,63            | 2.196.604,64                   | 2.003.918,01         | 1039,99%       |
| <b>Total despeses de capital</b>            | <b>8.744.784,69</b>   | <b>24.038.180,44</b>           | <b>15.293.395,75</b> | <b>174,89%</b> |
| 8 Variació actius financers                 | 136.930,00            | 136.930,00                     | 0,00                 | 0,00%          |
| 9 Passius financers                         | 15.515.010,00         | 18.440.429,49                  | 2.925.419,49         | 18,86%         |
| <b>Total despeses financeres</b>            | <b>15.651.940,00</b>  | <b>18.577.359,49</b>           | <b>2.925.419,49</b>  | <b>18,69%</b>  |
| <b>TOTAL DESPESES</b>                       | <b>261.679.879,51</b> | <b>285.914.025,55</b>          | <b>24.234.146,04</b> | <b>9,26%</b>   |

En els apartats detallats per cada tipologia de capítol de despesa es farà un anàlisi de l'origen d'aquesta variació.

L'estructura de la proposta del pressupost general per l'exercici 2025 s'ajusta a l'Ordre EHA/3565/2008 del Ministeri d'Economia i Hisenda de 3 de desembre, modificada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, d'acord amb les classificacions següents:


1. Orgànic. Es distingeixen l'àrea, la subàrea i el servei i consta de 3 dígits.
2. Programes.- Es distingeix entre Àrea de despesa, política de despesa i grup de programes, i consta de 4 dígits numèrics.
3. Econòmica.- Es distingirà entre capítol, article, concepte, subconcepte i partides i consta de 5-7 dígits numèrics.

### 3.1 ESTRUCTURA ORGÀNICA

Pel que fa a l'estructura orgànica de l'Ajuntament de Sabadell, pel Pressupost 2025 s'actualitza l'estructura. La classificació orgànica és la següent:

| Àrea /<br>Orgànic | Descripció            |
|-------------------|-----------------------|
| 1                 | Alcaldia              |
| 100               | Òrgans de Govern      |
| 101               | Gabinet d'Alcaldia    |
| 102               | Gerència Municipal    |
| 103               | Projectes estratègics |



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|     |  |
|-----|--|
| 2   | Àrea de Presidència i Serveis a les Persones                 |
| 200 | Direcció de Presidència i Serveis a les Persones             |
| 201 | Habitatge  |
| 202 | Cultura  |
| 203 | Transparència i Bon Govern                                   |
| 204 | Secretaria General   |
| 205 | Intervenció General  |
| 206 | Esports  |
| 207 | Premsa, comunicació i imatge                                 |
| 208 | Acció Social   |
| 209 | Infància i Gent Gran   |
| 210 | Educació   |
| 211 | Drets Civils, Joventut, Igualtat i LGBTI+                    |
| 3   | Àrea d'Economia i Serveis Centrals                           |
| 300 | Direcció d'Economia i Serveis Centrals                       |
| 301 | Serveis Econòmics  |
| 302 | Tecnologia i Transformació Organitzativa                     |
| 303 | Informació de Base   |
| 304 | Serveis Generals i Compres                                   |
| 305 | Tresoreria i Gestió Tributària                               |
| 306 | Recursos Humans  |
| 307 | Prevenió de Riscos Laborals                                  |
| 308 | Sabadell Atenció Ciutadana(SAC)                              |
| 4   | Àrea d'Espai Urbà, Acció Territorial i Participació          |
| 400 | Direcció Espai Urbà, Acció Territorial i Participació        |
| 401 | Obres públiques, Parc i Jardins, Mantenim, Mobil i Transport |
| 402 | Neteja viària, recollida i tractament de residus             |
| 403 | Benestar Animal  |
| 404 | Salut i Gestió de plagues                                    |
| 405 | Acció Territorial i Participació                             |
| 5   | Àrea d'Urbanisme, Desenvolupament Sostenible i Seguretat     |
| 500 | Direcció Urbanisme, Desenvolupament Sostenible i Seguretat   |
| 501 | Urbanisme  |
| 502 | Transició Ecològica  |
| 503 | Seguretat i Civisme  |

|     |  |
|-----|--|
| 6   | Àrea de Promoció Econòmica i Projecció de Ciutat     |
| 600 | Direcció de Promoció Econòmica i Projecció de Ciutat |
| 601 | Comerç i Consum                                      |
| 602 | Projecció de Ciutat i Turisme                        |
| 603 | Desenvolupament econòmic                             |
| 604 | Llicències i Disciplina d'Activitats                 |

### 3.2. ESTRUCTURA PROGRAMA

L'estructura de programa és la mateixa respecte el Pressupost 2024 a excepció de la modificació de la descripció següent:


| ANY 2025 |                   | ANY 2024 |                                    |
|----------|-------------------|----------|------------------------------------|
| Programa | Descripció        | Programa | Descripció                         |
| 9121     | Personal eventual | 9121     | Personal eventual Grups Municipals |

No obstant durant l'exercici 2025, si és necessari es podran desenvolupar nous grups de programes, a fi de que existeixi una exacta correspondència amb la finalitat de la despesa que es porta a terme.

L'objectiu de la classificació per programes és agrupar les despeses que es realitzen per obtenir una finalitat concreta, independentment de quin és el centre gestor que la realitza i fins i tot sense considerar quina naturalesa té.

Pel Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell els crèdits previstos per programes són els que es detallen a continuació:


| Àrea de despesa       | Programa | Descripció del programa                          | Proposta pressupost 2025 |
|-----------------------|----------|--|--------------------------|
| 0                     | 0111     | Deute públic                                     | 20.840.459,49            |
| <b>0 DEUTE PÚBLIC</b> |          |  | <b>20.840.459,49</b>     |
| 1                     | 1300     | Direcció i administració de Seguretat Ciutadana  | 2.396.429,68             |
| 1                     | 1320     | Polícia municipal                                | 18.886.642,80            |
| 1                     | 1331     | Ordenació del trànsit i de l'estacionament       | 1.939.734,25             |
| 1                     | 1334     | Servei de retirada de vehicles de la via pública | 534.272,43               |
| 1                     | 1340     | Mobilitat sostenible                             | 993.237,66               |
| 1                     | 1341     | Ocupació de la Via Pública                       | 716.132,44               |
| 1                     | 1350     | Protecció Civil                                  | 15.635,00                |
| 1                     | 1503     | Planificació i Projectes de Ciutat               | 305.754,76               |
| 1                     | 1504     | Desenvolupament de l'Eix Gran Via - Ripoll       | 143.200,01               |
| 1                     | 1510     | Urbanisme, planejament, gestió i execució        | 4.425.997,23             |
| 1                     | 1511     | Planejament urbanístic                           | 626.445,30               |
| 1                     | 1512     | Llicències d'edificació i disciplina             | 1.572.405,62             |
| 1                     | 1513     | Gestió urbanística                               | 1.448.097,78             |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|                                 |      |  |                       |
|---------------------------------|------|--|-----------------------|
| 1                               | 1515 | Atenció al públic d'Urbanisme                                | 225.478,75            |
| 1                               | 1516 | Pla d'Ordenació Urbanística Municipal (POUM)                 | 252.285,78            |
| 1                               | 1520 | Administració General d'Habitatge                            | 358.861,00            |
| 1                               | 1521 | Promoció i Gestió de l'Habitatge de protecció pública        | 1.763.550,40          |
| 1                               | 1522 | Conservació i rehabilitació de l'edificació                  | 1.085.354,50          |
| 1                               | 1523 | Altres Serveis d'Habitatge                                   | 417.185,96            |
| 1                               | 1530 | Servei de manteniments de Vies Públiques                     | 497.118,97            |
| 1                               | 1532 | Pavimentació de Vies Públiques                               | 1.902.469,46          |
| 1                               | 1533 | Altres actuacions a la Via Pública                           | 160.724,42            |
| 1                               | 1534 | Obres i Espai Públic   | 6.519.525,53          |
| 1                               | 1535 | Execució d'obres de particulars                              | 265.156,78            |
| 1                               | 1600 | Clavegueram  | 1.062.068,88          |
| 1                               | 1601 | Sanejament en alta i depuradores                             | 10.286.788,64         |
| 1                               | 1621 | Recollida de residus   | 12.903.894,11         |
| 1                               | 1622 | Gestió de residus sòlids urbans                              | 22.970,00             |
| 1                               | 1623 | Tractament de residus  | 106.000,00            |
| 1                               | 1630 | Neteja viària  | 16.829.835,98         |
| 1                               | 1640 | Cementiri i Serveis Funeraris                                | 146.862,14            |
| 1                               | 1650 | Enllumenat Públic  | 5.087.791,96          |
| 1                               | 1700 | Administració General de Medi Ambient                        | 7.100,00              |
| 1                               | 1710 | Parcs i jardins  | 6.183.564,51          |
| 1                               | 1720 | Sostenibilitat en medi urbà                                  | 318.404,59            |
| 1                               | 1721 | Prot. contra la contaminació acústica, lumínica i atmosfèric | 82.910,00             |
| 1                               | 1722 | Sensibilització ambiental                                    | 58.957,36             |
| 1                               | 1723 | Protecció i conservació del rodal                            | 1.140.259,40          |
| <b>1 SERVEIS PÚBLICS Bàsics</b> |      |  | <b>101.689.104,08</b> |
| 2                               | 2210 | Quotes socials i altres prestacions econòmiques              | 420.930,00            |
| 2                               | 2310 | Direcció, administració i secretaria tècnica d'Acció Social  | 1.747.962,93          |
| 2                               | 2311 | Atenció social individual, familiar, grupal i comunitària.   | 13.731.603,66         |
| 2                               | 2312 | Programa d'infància i adolescència                           | 3.108.419,50          |
| 2                               | 2314 | Atenció a la dependència i la discapacitat                   | 10.264.856,24         |
| 2                               | 2315 | Direcció de Feminismes i Diversitat                          | 852.884,92            |
| 2                               | 2316 | Drets Civils, Acol·lida i Memòria Històrica                  | 882.066,58            |
| 2                               | 2317 | Intervenció Comunitària                                      | 192.900,00            |

|  |      |  |                      |
|--|------|--|----------------------|
| 2  | 2318 | Feminismes, LGTBI i Joventut                                 | 2.519.258,76         |
| 2  | 2319 | Cooperació i Relacions Internacionals                        | 596.761,53           |
| 2  | 2410 | Foment de l'Ocupació   | 13.986.783,59        |
| <b>2 ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>       |      |  | <b>48.304.427,71</b> |
| 3  | 3110 | Direcció i administració del Servei de Salut                 | 488.052,27           |
| 3  | 3111 | Protecció de la salubritat pública                           | 732.642,51           |
| 3  | 3112 | Promoció de la salut   | 348.153,42           |
| 3  | 3113 | Laboratori Municipal   | 461.590,36           |
| 3  | 3114 | Benestar Animal  | 731.114,93           |
| 3  | 3200 | Direcció i administració del Servei d'Educació               | 919.152,76           |
| 3  | 3210 | Creació de Centres docents d'educació infantil i primària    | 500.000,00           |
| 3  | 3230 | Funcionament Centres de preescolar, primària i educ.especial | 10.022.341,92        |
| 3  | 3231 | Funcionament d'Escoles Bressol                               | 6.924.578,91         |
| 3  | 3240 | Escola d'Art Illa  | 2.202.667,38         |
| 3  | 3241 | Escola Municipal de Música i Conservatori de Grau Mitjà      | 3.275.674,22         |
| 3  | 3261 | Serveis educatius complementaris                             | 433.087,86           |
| 3  | 3262 | Acompanyament a l'escolaritat                                | 1.435.987,07         |
| 3  | 3264 | Centre de Normalització Lingüística                          | 189.907,58           |
| 3  | 3270 | Mediació Comunitària   | 9.957,00             |
| 3  | 3300 | Direcció i administració de Cultura                          | 936.764,39           |
| 3  | 3321 | Biblioteques públiques                                       | 3.054.121,28         |
| 3  | 3322 | Arxius   | 598.362,41           |
| 3  | 3330 | Equipaments culturals  | 1.305.843,07         |
| 3  | 3331 | Equipaments Museus   | 911.860,06           |
| 3  | 3340 | Creació i difusió de les Arts                                | 2.767.016,34         |
| 3  | 3341 | Promoció sociocultural de persones grans                     | 559.802,92           |
| 3  | 3342 | Proximitat i cooperació cultural                             | 723.901,22           |
| 3  | 3360 | Protecció i gestió del Patrimoni Històric-Artístic           | 791.661,52           |
| 3  | 3370 | Instal·lacions d'ocupació del temps lliure                   | 3.134.198,69         |
| 3  | 3380 | Cultura popular i tradicional                                | 2.317.451,18         |
| 3  | 3400 | Direcció i administració del Servei d'Esports                | 684.460,92           |
| 3  | 3410 | Activitats esportives  | 668.261,02           |
| 3  | 3411 | Actes esportius  | 420.340,77           |
| 3  | 3420 | Instal·lacions esportives                                    | 6.516.290,75         |
| <b>3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT</b> |      |  | <b>54.065.244,73</b> |
| 4  | 4190 | Foment de l'activitat agrària                                | 194.963,95           |
| 4  | 4300 | Direcció i administració del Servei de Comerç                | 255.344,40           |
| 4  | 4311 | Fires  | 404.294,20           |
| 4  | 4312 | Mercats i llotges  | 1.447.762,94         |
| 4  | 4313 | Comerç ambulat   | 112.358,21           |
| 4  | 4320 | Projecció de la ciutat i Turisme                             | 599.027,56           |
| 4  | 4330 | Programes d'innovació i empresa                              | 1.162.609,94         |
| 4  | 4331 | Intervenció administrativa en les Activitats Econòmiques     | 1.177.604,42         |
| 4  | 4391 | Dinamització i promoció comercial                            | 509.561,20           |
| 4  | 4411 | Transport col·lectiu urbà de viatgers                        | 6.595.261,05         |



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|  |      |  |                      |
|--|------|--|----------------------|
| 4  | 4412 | Altres transports de viatgers                              | 72.000,00            |
| 4  | 4910 | Comunicacions Audiovisuals de Sabadell S.L.                | 1.103.385,42         |
| 4  | 4930 | Defensa del consumidor                                     | 333.178,39           |
| <b>4 ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b> |      |  | <b>13.967.351,68</b> |
| 9  | 9120 | Òrgans de govern   | 2.012.633,66         |
| 9  | 9121 | Personal eventual  | 958.233,95           |
| 9  | 9122 | Gabinet d'Alcaldia   | 828.358,90           |
| 9  | 9200 | Transformació organitzativa i digital                      | 155.210,95           |
| 9  | 9201 | Prevenió de riscos laborals                                | 431.362,80           |
| 9  | 9202 | Secretaria general   | 1.072.240,30         |
| 9  | 9203 | Defensa Jurídica   | 528.307,92           |
| 9  | 9204 | Serveis Generals   | 1.236.685,68         |
| 9  | 9205 | Recursos Humans  | 2.051.893,31         |
| 9  | 9206 | Compres i Impressions centralitzades                       | 957.584,28           |
| 9  | 9207 | Parc mòbil   | 366.768,74           |
| 9  | 9208 | Formació, Selecció i Assessorament Jurídic Recursos Humans | 1.290.261,88         |
| 9  | 9209 | Subvencions europees                                       | 50.000,00            |
| 9  | 9220 | Direcció d'Àrea  | 7.770.875,93         |
| 9  | 9221 | Atencions protocolàries                                    | 190.530,77           |
| 9  | 9222 | Programa de Planificació de la Ciutat                      | 64.646,87            |
| 9  | 9225 | Transparència i Bon Govern                                 | 302.667,68           |
| 9  | 9230 | Direcció del Servei d'Informació de Base                   | 128.475,10           |
| 9  | 9231 | Gestió del Padró Municipal d'Habitants                     | 352.430,68           |
| 9  | 9232 | Cadastre i Nucli   | 395.707,90           |
| 9  | 9233 | Cartografia i Topografia                                   | 414.842,55           |
| 9  | 9234 | Inspecció de Base i SIG Corporatiu                         | 257.223,12           |
| 9  | 9240 | Democràcia Deliberativa                                    | 1.018.053,38         |
| 9  | 9241 | Associacionisme, voluntariat                               | 469.505,57           |
| 9  | 9242 | Coordinació de Processos Electorals                        | 1.000,00             |
| 9  | 9250 | Sabadell Atenció Ciutadana                                 | 2.549.770,25         |
| 9  | 9251 | Comunicació  | 865.403,00           |
| 9  | 9252 | Sindicatura Municipal de Greuges de Sabadell               | 194.532,31           |
| 9  | 9260 | Sistemes informàtics municipals                            | 5.219.871,56         |
| 9  | 9261 | Assessoria Lingüística                                     | 2.000,00             |

|   |      |                                     |                       |
|---|------|-------------------------------------|-----------------------|
| 9                                       | 9290 | Fons de Contingència                | 200.000,00            |
| 9                                       | 9310 | Serveis Econòmics                   | 431.780,79            |
| 9                                       | 9311 | Intervenció General                 | 1.558.496,09          |
| 9                                       | 9320 | Gestió del sistema tributari        | 5.210.080,16          |
| 9                                       | 9331 | Obres d'equipaments municipals      | 2.968.779,63          |
| 9                                       | 9332 | Logística                           | 1.038.640,52          |
| 9                                       | 9333 | Gestió de Béns i Inventari          | 2.345.057,24          |
| 9                                       | 9340 | Gestió del deute i de la Tresoreria | 1.157.524,39          |
| <b>9 ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL</b> |      |                                     | <b>47.047.437,86</b>  |
| <b>TOTAL PROPOSTA PRESSUPOST 2025</b>   |      |                                     | <b>285.914.025,55</b> |

### 3.3. ESTRUCTURA CAPÍTOL

La classificació econòmica ordena les despeses segons la seva naturalesa econòmica i mostra l'objecte de la despesa, és a dir, en què es gasta.

El pressupost proposat per l'exercici 2025 i desglossat per capítols és el següent:

| Capítol                          |   | Proposta<br>Pressupost<br>2025 |
|----------------------------------|---|--------------------------------|
| 1                                | Despeses de personal                      | 98.936.957,36                  |
| 2                                | Compra de béns i serveis                  | 108.031.616,98                 |
| 3                                | Despeses financeres                       | 2.830.010,00                   |
| 4                                | Transferències corrents                   | 33.299.901,28                  |
| 5                                | Fons de contingència i altres imprevistos | 200.000,00                     |
| <b>Total despeses corrents</b>   |   | <b>243.298.485,62</b>          |
| 6                                | Inversions reals                          | 21.841.575,80                  |
| 7                                | Transferències de capital                 | 2.196.604,64                   |
| <b>Total despeses de capital</b> |   | <b>24.038.180,44</b>           |
| 8                                | Variació actius financers                 | 136.930,00                     |
| 9                                | Passius financers                         | 18.440.429,49                  |
| <b>Total despeses financeres</b> |   | <b>18.577.359,49</b>           |
| <b>TOTAL DESPESES</b>            |   | <b>285.914.025,55</b>          |

Els criteris utilitzats per al càlcul de les despeses, per capítols, són els següents:

#### 3.3.1 CAPÍTOL I: DESPESES DE PERSONAL

Els crèdits previstos per atendre les despeses de personal s'han calculat prenent com a base la plantilla existent amb totes les modificacions que s'han produït i les que es preveuen per aquest any 2025.

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

El 19 d'octubre de 2022 el Govern d'Espanya i les organitzacions sindicals CCOO i UGT van subscriure l'Acord Marc per a una Administració del segle XXI, en el qual s'acorda un increment de les retribucions del personal al servei de les Administracions Públiques per als anys 2022-2024.

Aquest acord inclou:

- Per l'any 2022, un increment addicional de l'1,5% al 2% vigent des de l'1 de gener.
- Per l'any 2023 un increment fixe de 2,5% que podria incrementar-se fins al 3,5% en funció de diverses variables.
- Per l'any 2024 un increment fixe del 2%, que podria incrementar-se fins al 2,5% en funció de l'evolució del IPCA.

En aquests Pressupostos, per prudència, s'ha fet la previsió de que els increments arribin al seu màxim possible, és a dir, el 2,5% per 2024. S'ha previst que l'increment del 0,5% addicional de 2024 es conegui durant l'any 2025 i per tant es pagui durant 2025. Per a l'any 2025 es preveu un increment del 2%. Aquest increment es calcula sobre la part finançada amb aportació municipal, la part finançada amb subvencions es preveu segons les xifres aportades pels centres gestors.

També s'han previst els increments de plantilla planificats, l'increment de despesa previst pel nou conveni, i les despeses per sentències judicials.

En base a tot l'exposat anteriorment el capítol 1 pel pròxim exercici respecte el pressupost 2024 ha incrementat en 4,77M d'euros.

### 3.3.2. CAPÍTOL II: COMPRA DE BÉNS I SERVEIS

Els crèdits que s'han previst per compra de béns i serveis corresponen als imports sol·licitats per cada servei, calculats a partir del cost de realització dels programes d'actuació previstos per a l'exercici 2025.

El capítol II presenta un increment només del 0,74% (0,79M€) i està finançat parcialment per ingressos rebuts d'altres entitats.

### 3.3.3 CAPÍTOL III: INTERESSOS CAPÍTOL IX: AMORTITZACIONS

Els imports previstos en aquests dos capítols s'han calculat a partir dels quadres d'amortització dels crèdits vius que l'Ajuntament té concertats amb diferents entitats financeres, per tal de cobrir els interessos i amortitzacions que se'n deriven, així com per

poder fer front als interessos de demora, i a altres despeses financeres. Aquestes xifres s'han consignat suficientment per tal de poder fer front a necessitats que puguin sorgir en l'àmbit financer.

### 3.3.4 CAPÍTOL IV: TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Els crèdits que s'han previst per transferències corrents, al igual que els de capítol 2, corresponen als imports sol·licitats per cada servei, calculats a partir del cost de realització dels programes d'actuació previstos per a l'exercici 2025. Pel que fa al Capítol IV experimenta un increment del 4,52% (1,44M€).

En quant a les subvencions nominatives, es fa una comparativa de les proposades per a l'any 2025 respecte de les existents a l'any 2024.


L'any 2024 es van modificar les subvencions nominatives previstes al pressupost inicial mitjançant la modificació de les bases d'execució.

Durant l'any es van haver de crear les subvencions nominatives de la Unió de comerciants Mercat Central i de la Unió de comerciants del Mercat Creu Alta, donat que durant l'any 2023 les licitacions dels dos contractes de serveis per a l'administració i gestió de les zones comuns dels edificis d'ambdós mercats van quedar desertes i en conseqüència va haver la necessitat d'aprovar les pròrrogues pel 2024 dels convenis de col·laboració entre l'Ajuntament de Sabadell i les entitats Unió de comerciants del Mercat Central de Sabadell i la "Asociación de Concesionarios de puestos de venta del Mercado Creu Alta de Sabadell" per a l'administració dels serveis operatius dels respectius Mercats. Per una altra banda, es va reduir la subvenció a l'Orquestra Simfònica del Vallès, SAL per a les activitats a desenvolupar a la ciutat (capitalitat de la cultura) i es va eliminar la subvenció a la Federació de Entidades Culturales de Sabadell per al Festival de Cultura Regional (capitalitat de la cultura).

La comparativa de les subvencions nominatives de l'any 2025 es fa amb les subvencions nominatives del Pressupost definitiu de 2024.

Aquest any 2025 s'han creat onze subvencions nominatives noves:

| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA 2025 | ENTITAT                                       | IMPORT DE LA SUBVENCIÓ | CONCEPTE   |
|-------------------------------|---|------------------------|--|
| 211-2319-48845                | Fons Català de Cooperació al Desenvolupament  | 4.500,00 €             | Projecte Ciutats Defensores dels drets humans: activitat dirigides a centres educatius altres entitats per visualitzar la tasca dels activiste internacional que defensen els drets humans |
| 202-3342-48837                | Castellers de Sabadell-Saballuts              | 15.000,00 €            | Promoció cultural i social a la Temporada Castellera   |
| 202-3342-48819                | Federació d'Associacions de Veïns de Sabadell | 15.000,00 €            | Promoció social i cultural amb els tallers de teatre als barris  |
| 202-3340-48836                | Fundació Òpera Catalunya                      | 25.000,00 €            | Projecte comunitari de l'Òpera Push  |
| 208-2310-48843                | Associació Plataforma Vàlua                   | 20.000,00 €            | Plataforma Vàlua 2025 - Suport i millora de la relació i el tràmit de les entitats socials de Sabadell amb l'administració pública.  |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|                |                                  |             |   |
|----------------|----------------------------------|-------------|---|
| 210-3262-48844 | Fundació Impulsa                 | 20.000,00 € | Beques per a alumnat de Formació Professional per assegurar la continuïtat en els estudis de 4t ESO a post-obligatòria de cicle de grau mitjà |
| 502-1723-78822 | Agrupació Defensa Forestal (ADF) | 7.500,00 €  | Aportació per la compra d'un nou vehicle  |
| 602-4320-48839 | Club Esportiu We Run Team Vallès | 12.000,00 € | Subvenció per a la realització de la cursa atlètica de Cap d'Any  |
| 602-4320-48840 | Club Tennis Sabadell             | 7.000,00 €  | Subvenció per a la Celebració de tornejos de tennis de caràcter internacional   |
| 602-4320-48841 | Cercle Sabadellès 1856           | 7.000,00 €  | Subvenció per a la Celebració de tornejos de tennis de caràcter internacional   |
| 602-4320-48842 | Swit Sport, SL                   | 15.000,00 € | Subvenció per a la celebració del torneig internacional de futbol femeni  |

S'han eliminat tres existents a l'any 2024:

| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA 2025 | ENTITAT  | IMPORT DE LA SUBVENCIÓ | CONCEPTE   |
|-------------------------------|--|------------------------|--|
| 202-3340-48833                | Joventut de la Faràndula                           | 20.000,00 €            | Producció teatre espectacle familiar (Capitalitat de la Cultura) |
| 601-4312-48824                | Asoc de conc puestos de venta Mercado Creu Alta SA | 272.603,96 €           | Convenis Mercats   |
| 601-4391-48825                | Sabadell Comerç Centre                             | 12.600,00 €            | Subvenció associació Sabadell Comerç Centre Campament Reial      |

I s'ha modificat l'import d'algunes:

| APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA 2025 | ENTITAT                  | IMPORT DE LA SUBVENCIÓ | VARIACIÓ RESPECTE ANY 2024 | CONCEPTE   |
|-------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------|--|
| 211-2319-48814                | Associació Vallès Wilaia | 7.000,00 €             | 2.000,00 €                 | Projecte humanitari per ajudar als Infants Sahrauís mitjançant colònies a Sabadell |



|                |   |              |              |   |
|----------------|---|--------------|--------------|---|
| 202-3340-48802 | Rialles, espectacles infantils i juvenils | 78.000,00 €  | -15.000,00 € | Programació d'espectacles infantils i familiars a la Sala Miguel Hernández, suport a la creació artística per a la primera infància i Festival d'arts escèniques "El Petit"                       |
| 206-3411-48807 | Unió Excursionista de Sabadell            | 11.000,00 €  | 2.000,00 €   | Conveni per a la Promoció i organització d'activitats al medi natural (any 2025)  |
| 206-3411-48832 | Club Natació Sabadell                     | 50.000,00 €  | 25.000,00 €  | Conveni per a la Participació en les competicions europees de waterpolo masculí i femení temporada 2024/2025  |
| 602-4320-48804 | Assoc. Juvenil Sabadell Sona Jove         | 15.000,00 €  | 5.000,00 €   | Festival Embassa't  |
| 603-2410-48809 | Fundación Secretariado General Gitano     | 45.000,00 €  | 20.000,00 €  | Programa Acceder i Promociona per al poble gitano: promoció social, reconeixement i defensa dels drets de les persones des de la interculturalitat per fomentar l'ocupació de la població gitana. |
| 601-4312-48823 | Unió de comerciants del Mercat Central    | 657.030,29 € | -59.862,46 € | Administració dels serveis operatius i la promoció comercial del Mercat Central per a l'any 2025  |

### 3.3.5 CAPÍTOL V: FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS


La nova estructura pressupostària ha creat el capítol 5 de despeses, que conté el Fons de Contingència previst a la Llei 2/2012 d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera. S'ha previst per aquestes eventualitats un import de 200.000 €.

### 3.3.6. CAPÍTOL VI: INVERSIONS REALS CAPÍTOL VII: TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

Els crèdits previstos per a inversions apareixen especificats al Programa d'inversions, que s'adjunta com a document annex al pressupost i s'ha xifrat en 24,04M d'euros.

Respecte l'any 2024, hi hagut un increment de la despesa d'inversions de 15,29M d'euros. Aquest increment es justifica per:



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

*milers d'euros*


| PROGRAMA D'INVERSIONS  | 2024            | 2025             | variació         |
|--|-----------------|------------------|------------------|
| <b>Inversions totals:</b>  | <b>8.744,78</b> | <b>24.038,18</b> | <b>15.293,40</b> |
| Inversions reals   | 8.744,78        | 24.038,18        | 15.293,40        |
| Inversions financeres  | 0,00            | 0,00             | 0,00             |
| <b>Finançament de la inversió:</b>   | <b>8.744,78</b> | <b>24.038,18</b> | <b>15.293,40</b> |
| Estalvi net  | 1.571,44        | 3.729,96         | 2.158,52         |
| Contribucions especials, quotes urbanístiques, multes urbanístiques i altres aprofitaments urbanístics | 1.304,95        | 261,86           | -1.043,09        |
| Altres ingressos de capítol 3 afectats a capital   | 0,00            | 1.000,00         | 1.000,00         |
| Ingressos patrimonials afectats a capital  | 0,00            | 1.472,76         | 1.472,76         |
| Alienació d'inversions reals   | 2.627,70        | 0,00             | -2.627,70        |
| Subvencions  | 3.240,69        | 5.263,60         | 2.022,91         |
| Endeutament per inversions reals   | 0,00            | 12.310,00        | 12.310,00        |
| Endeutament per inversions financeres  | 0,00            | 0,00             | 0,00             |

- Aquest any 2025 es preveu concertar préstecs per finançar inversions per import de 12,31M€, quan l'any 2024 no es va preveure concertar préstecs.
- En aquest exercici es destina d'aportació municipal ordinària a inversions la xifra de 3,72M d'euros, que són 2,15M€ més que l'any anterior.
- Els ingressos derivats de transferències de capital previstos al programa d'inversions s'han incrementat es 2,02M€. Realment la diferència seria menor (1,55M€), ja que aquest 2025 s'ha passat a consignar a capítol 5 els ingressos pel Fons de reinversió de l'Agència Catalana de l'Aigua (472,76 milers d'euros), que abans es consignaven a capítol 7.
- Al 2025 es preveu 1M€ per reposicions i millores dels EDARS del Riu Ripoll i Riu Sec finançats amb recursos de l'ACA.
- Al 2025 es preveu un ingrés puntual d'1M€ pel cànon de concessió demanial d'un local comercial al mercat de Campoamor.
- Per una altra banda, al 2025 no es preveuen ingressos per alienacions reals ni per quotes urbanístiques.

### **3.3.7. CAPÍTOL VIII – ACTIUS FINANCERS**

En aquest capítol es preveuen per l'any 2025 les bestretes als treballadors municipals.




|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

#### 4. COMPARACIÓ ENTRE EL MARC PRESSUPOSTARI, LES LÍNIES FONAMENTALS DEL PRESSUPOST 2025, I EL PROJECTE DE PRESSUPOST


|                  | Anualitat 2025 del Marc Pressupostari 2025-2027 | Línies Fonamentals del Pressupost 2025 | Diferències entre les Línies Fonamentals del Pressupost i el Marc Pressupostari | Projecte de Pressupost 2025 | Diferències entre el Projecte de Pressupost i les Línies Fonamentals | Observacions  |
|------------------|---|--|---|-----------------------------|--|---|
|                  | (A)   | (B)                                    | (C=B-A)   | (D)                         | (E=D-C)  |   |
| <b>INGRESSOS</b> |   |  |   |                             |  |   |
| Capítol 1        | 94.260.702,92                                   | 96.872.715,26                          | 2.612.012,34  | 96.587.216,25               | -285.499,01  | Al Marc Pressupostari s'havia previst un increment del 2,5% de les OOFF als següents impostos: IBI urbana, IAE. A l'hora d'elaborar les Línies Fonamentals es va preveure un canvi en aquest sentit, i es va preveure incrementar les ordenances fiscals en un 3,1%. Finalment al Projecte de Pressupost s'han incrementat un 2,7%. |

|           |               |                |               |                |              |  |
|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--|
| Capítol 2 | 16.329.736,48 | 15.346.081,80  | -983.654,68   | 15.322.393,02  | -23.688,78   | Al Marc Pressupostari s'havia previst un increment del 2,5% de les OOFF als següents impostos: ICIO. A l'hora d'elaborar les Línies Fonamentals es va preveure un canvi en aquest sentit, i es va preveure incrementar les ordenances fiscals en un 3,1%. Finalment al Projecte de Pressupost s'han incrementat un 2,7%. Igualment, en el cas de l'ICIO, el centre gestor ens informa que l'efecte de l'increment a l'ordenança fiscal es notará amb un any d'endarreriment. A les Línies Fonamentals es va disminuir la previsió de liquidació al 2024 i conseqüentment també per 2025 respecte de la previsió del Marc Pressupostari.                                |
| Capítol 3 | 47.676.839,32 | 46.794.206,23  | -882.633,09   | 47.648.112,75  | 853.906,52   | Al Marc Pressupostari s'havia previst un increment del 2,5% de les OOFF a una part rellevant de taxes i preus públics. A l'hora d'elaborar les Línies Fonamentals es va preveure un canvi en aquest sentit, i es va preveure incrementar les ordenances fiscals en un 3,1%. Finalment al Projecte de Pressupost s'han incrementat un 2,7%.   |
| Capítol 4 | 92.589.467,17 | 103.468.489,94 | 10.879.022,77 | 103.841.307,87 | 372.817,93   | La diferència entre el previst al Marc Pressupostari i les Línies Fonamentals del Pressupost ve explicat bàsicament per la diferència en els ingressos de la Participació en els tributs de l'Estat, que s'explica més baix.<br><br>En quant a d'altres subvencions i transferències finalistes, al Marc Pressupostari, en no tenir noves informacions, es va preveure un import similar al del pressupost inicial de l'any 2024. A l'hora d'elaborar les Línies Fonamentals ja s'ha comptat amb informacions facilitades pels departaments. La diferència entre les Línies fonamentals i el Projecte de pressupost ve per la concreció d'informacions de subvencions. |
| Capítol 5 | 2.587.306,12  | 3.417.385,81   | 830.079,69    | 4.804.451,16   | 1.387.065,35 | Al Marc pressupostari es va preveure una xifra similar a la de 2024. A les Línies Fonamentals es va incrementar en 400 mil euros l'import d'interessos per dipòsits, i es va modificar un criteri d'imputació, passant-se a capítol 5 un ingrés de més de 400 mil euros corresponent al fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigua, que en anys anteriors es comptabilitzava a capítol 7.<br><br>Al projecte de Pressupost s'ha incrementat la previsió, fruit de la concreció dels ingressos per part dels departaments, i principalment, fruit de la incorporació d'1,07M€ per un cànon d'una concessió.                                       |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|  |                       |                       |                      |                       |                     |  |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|--|
| <i>Detall de Total Participació en Tributs de l'Estat, que es troben distribuïts entre els capítols 1, 2 i 4</i> | 72.128.077,83         | 83.281.370,37         | 11.153.292,54        | 83.051.162,13         | -230.208,24         | <p>Al Marc Pressupostari, en no tenir-se informacions concretes, per prudència, es van mantenir les bestretes per 2025 en una xifra similar a les bestretes de 2024. En el moment de fer les Línies Fonamentals del Pressupost es van conèixer dades que van permetre incrementar la previsió total en 11M€. El 15 de juliol de 2024 la CNAL va comunicar que les bestretes de la PTE per 2025 creixerien un 13,1% respecte de les de 2024. També s'actualitza la previsió de liquidació 2023 en base als extractes d'execució pressupostària dels PGO actualitzats i a altres dades de la nota de premsa de la CNAL de 15 de juliol. Es va incrementar la previsió de bestretes en 9,1M€ i la liquidació del 2023 en 2M€.</p> <p>Al Projecte de Pressupost s'ha disminuït la xifra respecte les Línies fonamentals, en conèixer-se durant l'agost la xifra definitiva de bestretes per l'exercici 2024, el qual afecta a l'estimació de les bestretes per l'any 2025.</p> |
| <b>TOTAL INGRESSOS PER OPERACIONS CORRENTS</b>   | <b>253.444.052,01</b> | <b>265.898.879,04</b> | <b>12.454.827,03</b> | <b>268.203.481,05</b> | <b>2.304.602,01</b> |  |
| Capítol 6  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                |  |
| Capítol 7  | 416.073,86            | 0,00                  | -416.073,86          | 5.263.614,50          | 5.263.614,50        | <p>Al Marc Pressupostari es va preveure l'import pel fons de reinversió de CASSA en benefici del sistema de sanejament que a les Línies Fonamentals del Pressupost es passa a capítol 5, com hem dit abans. Finalment al projecte de pressupost s'han acabat de concretar la resta de transferències previstes.</p>  |

|  |                              |                              |                             |                              |                            |   |
|--|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|---|
| <b>TOTAL INGRESSOS PER OPERACIONS DE CAPITAL</b> | <b>416.073,86</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>-416.073,86</b>          | <b>5.263.614,50</b>          | <b>5.263.614,50</b>        |   |
| Capítol 8  | 136.930,00                   | 136.930,00                   | 0,00                        | 136.930,00                   | 0,00                       |   |
| Capítol 9  | 10.800.000,00                | 12.340.000,00                | 1.540.000,00                | 12.310.000,00                | -30.000,00                 | La xifra per nou endeutament s'ha actualitzat segons els necessitats per a fer front al programa d'inversions.  |
| <b>TOTAL INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES</b> | <b>10.936.930,00</b>         | <b>12.476.930,00</b>         | <b>1.540.000,00</b>         | <b>12.446.930,00</b>         | <b>-30.000,00</b>          |   |
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>                           | <b><u>264.797.055,87</u></b> | <b><u>278.375.809,04</u></b> | <b><u>13.578.753,17</u></b> | <b><u>285.914.025,55</u></b> | <b><u>7.538.216,51</u></b> |   |
| <b>DESPESES</b>                                  |                              |                              |                             |                              |                            |   |
| Capítol 1  | 97.095.494,95                | 98.861.144,36                | 1.765.649,41                | 98.936.957,36                | 75.813,00                  | A les Línies Fonamentals s'incrementa la xifra perquè es preveuen majors increments de plantilla, l'increment de despesa previst pel nou conveni, i despeses per sentències judicials.<br>Al Projecte de Pressupost s'han acabat de concretar els càlculs i costos de tots els llocs de treball previstos.  |
| Capítol 2  | 105.209.745,70               | 108.254.823,82               | 3.045.078,12                | 108.031.616,98               | -223.206,84                | Cal veure l'evolució de les despeses de capítols 2 i 4 conjuntament. L'increment d'aquests dos capítols conjunts entre l'import previst al Marc Pressupostari i les Línies Fonamentals del Pressupost ve donat bàsicament per l'increment de finançament per l'increment d'ingressos d'aportació municipal (bàsicament les previsions de la PTE, i l'increment en OOFF).<br><br>Entre les Línies fonamentals i el Projecte de Pressupost, s'observa que, la consignació d'aquests dos capítols conjuntament augmenta 1 milió d'euros, fruit de la concreció del pressupost i la seva distribució. |
| Capítol 3  | 2.696.054,58                 | 3.336.944,21                 | 640.889,63                  | 2.830.010,00                 | -506.934,21                | S'ha previst les despeses segons els crèdits vius.  |
| Capítol 4  | 31.749.855,98                | 32.013.580,12                | 263.724,14                  | 33.299.901,28                | 1.286.321,16               | Cal veure l'evolució de les despeses de capítols 2 i 4 conjuntament. L'increment d'aquests dos capítols conjunts entre l'import previst al Marc Pressupostari i les Línies Fonamentals del Pressupost ve donat bàsicament per l'increment de finançament per l'increment d'ingressos d'aportació municipal (bàsicament les previsions de la PTE, i l'increment en OOFF).<br><br>Entre les Línies fonamentals i el Projecte de Pressupost, s'observa que, la consignació d'aquests dos capítols conjuntament augmenta 1 milió d'euros, fruit de la concreció del pressupost i la seva distribució. |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|   |                              |                              |                             |                              |                            |   |
|---|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|---|
| Capítol 5                                       | 200.000,00                   | 200.000,00                   | 0,00                        | 200.000,00                   | 0,00                       |   |
| <b>TOTAL DESPESES PER OPERACIONS CORRENTS</b>   | <b>236.951.151,21</b>        | <b>242.666.492,51</b>        | <b>5.715.341,30</b>         | <b>243.298.485,62</b>        | <b>631.993,11</b>          |   |
| Capítol 6                                       | 8.906.299,04                 | 13.136.926,21                | 4.230.627,17                | 21.841.575,80                | 8.704.649,59               |   |
| Capítol 7                                       | 2.509.774,82                 | 3.774.441,65                 | 1.264.666,83                | 2.196.604,64                 | -1.577.837,01              |   |
| <b>TOTAL DESPESES PER OPERACIONS DE CAPITAL</b> | <b>11.416.073,86</b>         | <b>16.911.367,86</b>         | <b>5.495.294,00</b>         | <b>24.038.180,44</b>         | <b>7.126.812,58</b>        | A les Línies fonamentals del Pressupost s'incrementa el programa d'inversions degut a que es va concretant les necessitats: s'incrementa la previsió d'endeutament en 1,5%M€ i la previsió de destinar recursos ordinaris (estalvi net) a inversions en gairebé 4M€. Al projecte de pressupost s'han acabat de concretar el programa d'inversions i els recursos que el finançaran. |
| Capítol 8                                       | 136.930,00                   | 136.930,00                   | 0,00                        | 136.930,00                   | 0,00                       |   |
| Capítol 9                                       | 16.292.900,46                | 18.661.018,27                | 2.368.117,81                | 18.440.429,49                | -220.588,78                | S'ha previst les despeses segons els crèdits vius.  |
| <b>TOTAL DESPESES PER OPERACIONS FINANCERES</b> | <b>16.429.830,46</b>         | <b>18.797.948,27</b>         | <b>2.368.117,81</b>         | <b>18.577.359,49</b>         | <b>-220.588,78</b>         |   |
| <b>TOTAL DESPESES</b>                           | <b><u>264.797.055,53</u></b> | <b><u>278.375.808,64</u></b> | <b><u>13.578.753,11</u></b> | <b><u>285.914.025,55</u></b> | <b><u>7.538.216,91</u></b> |   |

## 5. DESPESES PLURIENNALS

El 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 Pressupostos (en endavant RD 500/1990), a l'article 79 defineix les despeses de caràcter pluriennal aquelles que estenen els seus efectes econòmics a exercicis posteriors a aquell en què s'autoritzen i comprometen.

L'article 174 "Compromisos de despesa de caràcter pluriennal" del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març (en endavant TRLRHL) i a l'article 79 del RD 500/1990, estableix que l'autorització o realització de les despeses de caràcter pluriennal se subordinarà al crèdit que per a cada exercici autoritzin els respectius pressupostos. A més a L'article 170.2.b) del TRLHL determina com una causa de reclamació administrativa contra el pressupost la "l'omissió del crèdit necessari per donar compliment a les obligacions exigibles a l'entitat local".


En base a aquest concepte els centres gestors de l'Ajuntament de Sabadell, **a data 9 d'octubre**, han fet operacions despeses futures amb anualitat 2025 per un import total de 122.257.747,63€; dels quals 97.017.633,55€ corresponen a operacions ja comptabilitzades i de l'import restant (25.240.114,08€) es troben en pendent de comptabilitzar, dels qual la xifra de 3.067.622,57€ corresponen a operacions barrades pendent de comptabilitzar (PC) i que minoraran l'import total de les despeses futures amb anualitat 2025, per tant les **despeses compromeses pel pròxim exercici seran de 119.190.125,06€:**

| Capítol                     | Operacions comptabilitzades | Operacions pendent de comptabilitzar | Total operacions futures amb anualitat 2024 | Operacions barrades PC (A/, D/ i AD/) | Total operacions futures previstes pel 2025 |
|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------------------|---|
| 1 Despeses de personal      | 36.876,20                   | 98.394,45                            | 135.270,65                                  |                                       | 135.270,65                                  |
| 2 Compra de béns i serveis  | 63.170.611,66               | 14.349.446,87                        | 77.520.058,53                               | -3.049.860,09                         | 74.470.198,44                               |
| 3 Interessos                | 1.149.105,21                |                                      | 1.149.105,21                                |                                       | 1.149.105,21                                |
| 4 Transferències corrents   | 6.761.634,73                | 1.614.297,62                         | 8.375.932,35                                | -1.940,23                             | 8.373.992,12                                |
| 6 Inversions reals          | 8.057.475,80                | 9.177.975,14                         | 17.235.450,94                               | -4.736,51                             | 17.230.714,43                               |
| 7 Transferències de capital | 2.174.441,65                | 0,00                                 | 2.174.441,65                                | -11.085,74                            | 2.163.355,91                                |
| 9 Amortitzacions            | 15.667.488,30               |                                      | 15.667.488,30                               |                                       | 15.667.488,30                               |
| <b>Total general</b>        | <b>97.017.633,55</b>        | <b>25.240.114,08</b>                 | <b>122.257.747,63</b>                       | <b>-3.067.622,57</b>                  | <b>119.190.125,06</b>                       |

Pel tal de donar compliment a l'article 174 del RD 2/2004 del TRLRHL, en la proposta del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell 2025 s'ha consignat el crèdit suficient per poder comptabilitzar les operacions de despeses futures.

No obstant, s'ha fet un anàlisi dels compromisos de despeses futurs existents considerant diferents inputs que s'han de tenir en compte i que s'expliquen en aquest informe. A més, derivat del canvi d'estructura pressupostària per l'exercici 2025, i per facilitar la gestió, control i comptabilització de les operacions futures, s'ha fet un quadre d'equivalències d'aplicacions de despeses que es detallen a l'**annex 1 "Equivalències aplicacions pressupostàries de les despeses futures de l'exercici 2025 respecte el 2024"**.

En aquesta anàlisi les despeses futures s'han agrupat en dos grans grups: despeses d'inversions (capítol 6 i 7) i despeses corrents i financeres (resta de capítols).

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |


## 5.1.-DESPESES D'INVERSIONS

Els centres gestors de l'Ajuntament de Sabadell, fins a data 9 d'octubre, han realitzat operacions futures amb anualitat 2025 dels projectes de despeses d'inversions següents:

| Projecte        | Nom projecte   | Aplicació 2024 | Aplicació 2025 | Operacions comptabilitzades | Operacions pendents de comptabilitzar | Total operacions futures realitzades per l'exercici 2025 | Operacions barrades PC | Total operacions futures previstes pel 2025 |
|-----------------|--|----------------|----------------|-----------------------------|---------------------------------------|--|------------------------|---|
|                 |  |                |                |                             |                                       |  | (A/, D/ i AD/)         |   |
| 2010/2/AJSBD/22 | Entrada Portal Sud de Sabadell                           | 601 1510 60903 | 501 1510 60903 |                             | 133.234,64                            | 133.234,64   |                        | 133.234,64                                  |
| 2014/2/AJSBD/35 | Adquisició vehicles renovació flota autobusos            | 501 4411 77000 | 401 4411 77000 | 83.017,22                   |                                       | 83.017,22  |                        | 83.017,22                                   |
| 2017/2/AJSBD/1  | Inversió en modernització i administració electrònica    | 402 9260 64000 | 302 9260 64000 |                             | 318.104,92                            | 318.104,92   |                        | 318.104,92                                  |
| 2017/2/AJSBD/1  | Inversió en modernització i administració electrònica    | 402 9260 64002 | 302 9260 64002 | 27.067,70                   |                                       | 27.067,70  |                        | 27.067,70                                   |
| 2017/2/AJSBD/1  | Inversió en modernització i administració electrònica    | 402 9260 64100 | 302 9260 64100 | 55.055,00                   |                                       | 55.055,00  |                        | 55.055,00                                   |
| 2019/2/AJSBD/51 | Patrimoni municipal del sòl i de l'habitatge             | 204 9333 60300 | 501 9333 60300 | 1.592.785,13                |                                       | 1.592.785,13   |                        | 1.592.785,13                                |
| 2019/2/AJSBD/62 | Adquisició de vehicles                                   | 501 9207 62400 | 401 9207 62400 | 10.803,07                   | 0,00                                  | 10.803,07  |                        | 10.803,07                                   |
| 2020/2/AJSBD/56 | Projecte de transformació urbana Gran Via-Ripoll         | 600 1504 61903 | 500 1504 61903 | 5.590,20                    |                                       | 5.590,20   |                        | 5.590,20                                    |
| 2020/2/AJSBD/65 | Compra i renovació de la vela carpa de circ de l'Estruch | 303 3330 62302 | 202 3330 62302 |                             | 135.000,00                            | 135.000,00   |                        | 135.000,00                                  |

|                 |  |                |                |              |            |              |         |              |
|-----------------|--|----------------|----------------|--------------|------------|--------------|---------|--------------|
| 2020/2/AJSBD/65 | Compra i renovació de la vela carpa de circ de l'Estruch                                   | 303 3330 63202 | 202 3330 63202 | 20.000,00    |            | 20.000,00    |         | 20.000,00    |
| 2020/2/AJSBD/65 | Compra i renovació de la vela carpa de circ de l'Estruch                                   | 303 3330 63302 | 202 3330 63302 | 5.249,99     |            | 5.249,99     |         | 5.249,99     |
| 2021/2/AJSBD/27 | Adquisició maquinari i programari  | 402 9260 62600 | 302 9260 62600 |              | 608.630,04 | 608.630,04   |         | 608.630,04   |
| 2021/2/AJSBD/28 | Equipaments per a oficines   | 404 9206 62501 | 304 9206 62401 | 3.766,12     |            | 3.766,12     |         | 3.766,12     |
| 2021/2/AJSBD/52 | Actuacions plaça de Mossèn Geis  | 501 1710 61900 | 401 1710 61900 | 24.565,00    |            | 24.565,00    |         | 24.565,00    |
| 2022/2/AJSBD/19 | Adequació bar/cuina Complex Via Alexandre  | 309 3370 62302 | 209 3370 62302 |              | 91.070,60  | 91.070,60    |         | 91.070,60    |
| 2022/2/AJSBD/5  | Climatització Biblioteca Vapor Badia i sud i reforma coberta                               | 303 3321 63203 | 202 3321 63203 | 654.067,60   | 0,00       | 654.067,60   |         | 654.067,60   |
| 2022/2/AJSBD/57 | Càmeres vigilància a la via pública  | 603 1320 62302 | 503 1320 62302 |              | 125.678,14 | 125.678,14   |         | 125.678,14   |
| 2022/2/AJSBD/63 | Fons reinversió EDARs  | 602 1601 60903 | 502 1501 60903 |              | 182.098,22 | 182.098,22   |         | 182.098,22   |
| 2022/2/AJSBD/65 | Despeses en inversions de caràcter immaterial  | 402 9260 64000 | 302 9260 64000 |              | 669.255,08 | 669.255,08   |         | 669.255,08   |
| 2022/2/AJSBD/69 | Mobiliari Serveis Generals   | 404 9206 62504 | 304 9206 62504 | 57.807,33    |            | 57.807,33    |         | 57.807,33    |
| 2022/2/AJSBD/77 | Renovació flota autobusos (2023-2031)  | 501 4411 77000 | 401 4411 77000 | 789.127,78   |            | 789.127,78   |         | 789.127,78   |
| 2022/2/AJSBD/86 | Renovació de vehicles de la flota municipal  | 501 9207 62400 | 401 9207 62400 | 125.552,44   | 0,00       | 125.552,44   | -956,51 | 124.595,93   |
| 2022/2/AJSBD/92 | Adequació dels habitatges del barri d'Arraona  | 306 1522 74000 | 201 1522 74000 | 1.085.354,50 |            | 1.085.354,50 |         | 1.085.354,50 |
| 2023/2/AJSBD/13 | Millores entorns Via Alexandra   | 501 1534 61900 | 401 1534 61900 | 420.000,00   |            | 420.000,00   |         | 420.000,00   |
| 2023/2/AJSBD/24 | Inversions per la Policia Municipal: equip de comunicació i vigilància, mobiliari i altres | 603 1300 62902 | 503 1300 62902 | 146.363,50   |            | 146.363,50   |         | 146.363,50   |
| 2023/2/AJSBD/30 | Obres de renovació i millora paviments dels carrers  | 501 1532 61900 | 401 1532 61900 | 171.390,04   | 596.580,42 | 767.970,46   |         | 767.970,46   |
| 2023/2/AJSBD/31 | Equips d'oficina   | 404 9206 62501 | 304 9206 62501 | 10.551,20    |            | 10.551,20    |         | 10.551,20    |
| 2023/2/AJSBD/31 | Equips d'oficina   | 404 9206 62504 | 304 9206 62504 | 48.545,62    |            | 48.545,62    |         | 48.545,62    |
| 2023/2/AJSBD/39 | Cavalcada Reis d'Orient de ciutat de Sabadell  | 303 3380 62901 | 202 3380 62901 | 38.499,69    |            | 38.499,69    |         | 38.499,69    |



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|                 |   |                  |                  |              |              |              |            |              |
|-----------------|---|------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 2023/2/AJSBD/42 | Tendals per fer ombra a edificis municipals i espais públics  | 310 3230 62300   | 210 3230 62300   | 2.234.435,50 |              | 2.234.435,50 |            | 2.234.435,50 |
| 2023/2/AJSBD/46 | Pessebre Monumental de la Ciutat  | 303 3380 62901   | 202 3380 62901   | 21.780,00    | 0,00         | 21.780,00    | -3.780,00  | 18.000,00    |
| 2023/2/AJSBD/47 | Reconversió patrimoni industrial en espais estratègics per la innovació i cohesió social - Sallares i Deu | 703 2410 63203   | 603 2410 63203   | 1.034.956,73 |              | 1.034.956,73 |            | 1.034.956,73 |
| 2023/2/NGEU/22  | Renovació i millora del sistema ticketing i pagament al transport urbà amb sistema sense contacte         | 501 4411 77000   | 401 4411 77000   | 216.942,15   | 0,00         | 216.942,15   | -11.085,74 | 205.856,41   |
| 2024/2/AJSBD/13 | Parc del Nord (fase II)   | 501 1534 60900   | 401 1534 60900   | 99.127,30    |              | 99.127,30    |            | 99.127,30    |
| 2024/2/AJSBD/15 | Renovació de ferm i voreres   | 501 1532 61900   | 401 1532 61900   |              | 2.232.447,23 | 2.232.447,23 |            | 2.232.447,23 |
| 2024/2/AJSBD/16 | Millores en eixos cívics principals de Sabadell   | 501 1534 61900   | 401 1534 61900   | 810.781,69   |              | 810.781,69   |            | 810.781,69   |
| 2024/2/AJSBD/18 | Millores en equipaments i instal·lacions  | 501 9331 63200   | 401 9331 63200   | 99.757,65    |              | 99.757,65    |            | 99.757,65    |
| 2024/2/AJSBD/18 | Millores en equipaments i instal·lacions  | 502 3370 63300   | 405 3370 63300   | 82.407,78    |              | 82.407,78    |            | 82.407,78    |
| 2024/2/AJSBD/20 | Millores d'enllumenat públic  | 501 1650 63300   | 401 1650 63300   | 256.569,52   |              | 256.569,52   |            | 256.569,52   |
| 2024/2/AJSBD/22 | Entrada portal sud de Sabadell (Fase 2 i 3)   | 601 1510 60903   | 501 1510 60903   |              | 1.863.000,00 | 1.863.000,00 |            | 1.863.000,00 |
| 2024/2/AJSBD/23 | Reposició i millores EDARS Ripoll i Riu Sec 2024 - 2026 (IVA deduïble)                                    | 602 1601 6500001 | 502 1501 6500001 |              | 950.000,00   | 950.000,00   |            | 950.000,00   |

|                      |  |                |                |  |                      |                     |                      |                   |                      |
|----------------------|--|----------------|----------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 2024/2/AJSBD/24      | Actuacions en l'edifici del Museu de Gas | 303 3331 60301 | 202 3331 60301 |  | 575.875,85           | 575.875,85          |                      | 575.875,85        |                      |
| 2024/2/AJSBD/29      | Millora urbana Can Feu Gràcia            | 601 1513 60902 | 501 1513 60902 |  | 697.000,00           | 697.000,00          |                      | 697.000,00        |                      |
| <b>Total general</b> |  |                |                |  | <b>10.231.917,45</b> | <b>9.177.975,14</b> | <b>19.409.892,59</b> | <b>-15.822,25</b> | <b>19.394.070,34</b> |

Pel que fa els projectes d'inversions que es detallen a continuació tenen pendent de comptabilitzar les operacions que es detallen a continuació i que disminuiran l'import de les despeses previstes per l'exercici futur, tal com es pot observar al quadre anterior:

| Operació     | Fase | Aplicació      | Projecte        | Import     | Text lliure   |
|--------------|------|----------------|-----------------|------------|---|
| 920249001826 | A/   | 501 9207 62400 | 2022/2/AJSBD/86 | -956,51    | OTU/2024/62 POS Subministrament de camió, equipat amb caixa oberta amb bolquet, grua i dipòsit per al reg. Baixa    |
| 920249001902 | A/   | 303 3380 62901 | 2023/2/AJSBD/46 | -3.780,00  | Licitació Disseny, construcció i instal·lació Pesebre de la ciutat (Deslliurament) \3380A04*/12-01.                 |
| 920249001557 | A/   | 501 4411 77000 | 2023/2/NGEU/22  | -11.085,74 | OTU/2023/151 Baixa Implantació i mant. plataforma de virtualització títols del servei transport urbà i sub targetes |


### 5.1.1 Projectes d'inversions amb despesa pluriennal 2025 finançats amb crèdit de saldo lliure del pressupost 2024

Dels projectes que s'han detallat anteriorment, hi han que no necessiten consignació pressupostària per l'exercici 2025, ja que la seva consignació s'ha previst en el pressupost d'enguany. Per terminis d'execució no s'ha pogut tramitar la despesa en aquest exercici corrent i per tant el crèdit lliure s'incorporarà en el pròxim exercici com a romanents obligatoris per finançament afectat, aquest saldo s'ha retingut per tal que es pugui incorporar com a romanents. A més en el cas del projecte 2022/2/AJSBD/86, l'import retingut és superior a la despesa futura donat que hi ha pendent de comptabilitzar l'operació barrada. Això justifica que l'import total retingut sigui superior a l'import de les operacions previstes pel 2025.

Aquests projectes són els que es detallen a continuació:

| Codi del projecte | Nom del projecte                                      | Aplicació despesa 2024 | Aplicació despesa 2025 | Total operacions futures previstes pel 2025 | Finançament a nivell vinculació 2024 | Import retingut pressupost 2024 |
|-------------------|---|------------------------|------------------------|---|--------------------------------------|---------------------------------|
| 2017/2/AJSBD/1    | Inversió en modernització i administració electrònica | 402 9260 64000         | 302 9260 64000         | 318.104,92                                  | 318.104,92                           | 318.104,92                      |
| 2017/2/AJSBD/1    | Inversió en modernització i administració electrònica | 402 9260 64002         | 302 9260 64002         | 27.067,70                                   | 27.067,70                            | 27.067,70                       |



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |


|                 |  |                |                |            |            |            |
|-----------------|--|----------------|----------------|------------|------------|------------|
| 2017/2/AJSBD/1  | Inversió en modernització i administració electrònica                                      | 402 9260 64100 | 302 9260 64100 | 55.055,00  | 55.055,00  | 55.055,00  |
| 2019/2/AJSBD/62 | Adquisició de vehicles   | 501 9207 62400 | 401 9207 62400 | 10.803,07  | 10.803,07  | 10.803,07  |
| 2020/2/AJSBD/56 | Projecte de transformació urbana Gran Via-Ripoll   | 600 1504 61903 | 500 1504 61903 | 5.590,20   | 5.590,20   | 5.590,20   |
| 2020/2/AJSBD/65 | Compra i renovació de la vela carpa de circ de l'Estruch                                   | 303 3330 62302 | 202 3330 62302 | 135.000,00 | 135.000,00 | 135.000,00 |
| 2020/2/AJSBD/65 | Compra i renovació de la vela carpa de circ de l'Estruch                                   | 303 3330 63202 | 202 3330 63202 | 20.000,00  | 20.000,00  | 20.000,00  |
| 2020/2/AJSBD/65 | Compra i renovació de la vela carpa de circ de l'Estruch                                   | 303 3330 63302 | 202 3330 63302 | 5.249,99   | 5.249,99   | 5.249,99   |
| 2021/2/AJSBD/27 | Adquisició maquinari i programari  | 402 9260 62600 | 302 9260 62600 | 608.630,04 | 608.630,04 | 608.630,04 |
| 2021/2/AJSBD/28 | Equipaments per a oficines   | 404 9206 62501 | 304 9206 62401 | 3.766,12   | 3.766,12   | 3.766,12   |
| 2021/2/AJSBD/52 | Actuacions plaça de Mossèn Geis  | 501 1710 61900 | 401 1710 61900 | 24.565,00  | 24.565,00  | 24.565,00  |
| 2022/2/AJSBD/19 | Adequació bar/cuina Complex Via Alexandre  | 309 3370 62302 | 209 3370 62302 | 91.070,60  | 91.070,60  | 91.070,60  |
| 2022/2/AJSBD/5  | Climatització Biblioteca Vapor Badia i sud i reforma coberta                               | 303 3321 63203 | 202 3321 63203 | 654.067,60 | 654.067,60 | 654.067,60 |
| 2022/2/AJSBD/57 | Càmeres vigilància a la via pública  | 603 1320 62302 | 503 1320 62302 | 125.678,14 | 125.678,14 | 125.678,14 |
| 2022/2/AJSBD/63 | Fons reinversió EDARs  | 602 1601 60903 | 502 1501 60903 | 182.098,22 | 182.098,22 | 182.098,22 |
| 2022/2/AJSBD/65 | Despeses en inversions de caràcter immaterial  | 402 9260 64000 | 302 9260 64000 | 669.255,08 | 669.255,08 | 669.255,08 |
| 2022/2/AJSBD/69 | Mobiliari Serveis Generals   | 404 9206 62504 | 304 9206 62504 | 57.807,33  | 57.807,33  | 57.807,33  |
| 2022/2/AJSBD/77 | Renovació flota autobusos (2023-2031)  | 501 4411 77000 | 401 4411 77000 | 789.127,78 | 789.127,78 | 789.127,78 |
| 2022/2/AJSBD/86 | Renovació de vehicles de la flota municipal  | 501 9207 62400 | 401 9207 62400 | 124.595,93 | 125.552,44 | 125.552,44 |
| 2023/2/AJSBD/13 | Millores entorns Via Alexandra   | 501 1534 61900 | 401 1534 61900 | 420.000,00 | 420.000,00 | 420.000,00 |
| 2023/2/AJSBD/24 | Inversions per la Policia Municipal: equip de comunicació i vigilància, mobiliari i altres | 603 1300 62902 | 503 1300 62902 | 146.363,50 | 146.363,50 | 146.363,50 |
| 2023/2/AJSBD/30 | Obres de renovació i millora paviments dels carrers  | 501 1532 61900 | 401 1532 61900 | 767.970,46 | 767.970,46 | 767.970,46 |

|                 |   |                |                |                      |                      |                      |
|-----------------|---|----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2023/2/AJSBD/31 | Equips d'oficina  | 404 9206 62501 | 304 9206 62501 | 10.551,20            | 10.551,20            | 10.551,20            |
| 2023/2/AJSBD/31 | Equips d'oficina  | 404 9206 62504 | 304 9206 62504 | 48.545,62            | 48.545,62            | 48.545,62            |
| 2023/2/AJSBD/42 | Tendals per fer ombra a edificis municipals i espais públics  | 310 3230 62300 | 210 3230 62300 | 2.234.435,50         | 2.234.435,50         | 2.234.435,50         |
| 2023/2/AJSBD/47 | Reconversió patrimoni industrial en espais estratègics per la innovació i cohesió social - Sallares i Deu | 703 2410 63203 | 603 2410 63203 | 1.034.956,73         | 1.034.956,73         | 1.034.956,73         |
| 2024/2/AJSBD/13 | Parc del Nord (fase II)   | 501 1534 60900 | 401 1534 60900 | 99.127,30            | 99.127,30            | 99.127,30            |
| 2024/2/AJSBD/18 | Millores en equipaments i instal·lacions  | 501 9331 63200 | 401 9331 63200 | 99.757,65            | 99.757,65            | 99.757,65            |
| 2024/2/AJSBD/18 | Millores en equipaments i instal·lacions  | 502 3370 63300 | 405 3370 63300 | 82.407,78            | 82.407,78            | 82.407,78            |
| 2024/2/AJSBD/20 | Millores d'enllumenat públic  | 501 1650 63300 | 401 1650 63300 | 256.569,52           | 256.569,52           | 256.569,52           |
| 2024/2/AJSBD/22 | Entrada portal sud de Sabadell (Fase 2 i 3)   | 601 1510 60903 | 501 1510 60903 | 1.863.000,00         | 1.863.000,00         | 1.863.000,00         |
| <b>Total</b>    |   |                |                | <b>10.971.217,98</b> | <b>10.972.174,49</b> | <b>10.972.174,49</b> |

### 5.1.2 Projectes d'inversions amb despesa pluriennal 2025 finançats amb crèdit pressupostari previst al pressupost per l'exercici 2025

Pel que fan els projectes que es detallen a continuació la despesa futura pel pròxim exercici es finançarà totalment amb la consignació prevista en el pressupost pel 2025 :

| Codi projecte   | Nom de projecte  | Aplicació 2023 comptabilitzada la despesa futura | Aplicació 2024   | Total operacions futures previstes pel 2025 | Crèdit consignat al pressupost 2024 |
|-----------------|--|--|------------------|---|-------------------------------------|
| 2010/2/AJSBD/22 | Entrada Portal Sud de Sabadell   | 601 1510 60903                                   | 501 1510 60903   | 133.234,64                                  | 133.234,64                          |
| 2014/2/AJSBD/35 | Adquisició vehicles renovació flota autobusos                          | 501 4411 77000                                   | 401 4411 77000   | 83.017,22                                   | 83.017,22                           |
| 2019/2/AJSBD/51 | Patrimoni municipal del sòl i de l'habitatge                           | 204 9333 60300                                   | 501 9333 60300   | 1.592.785,13                                | 1.592.785,13                        |
| 2022/2/AJSBD/92 | Adequació dels habitatges del barri d'Arraona                          | 306 1522 74000                                   | 201 1522 74000   | 1.085.354,50                                | 1.085.354,50                        |
| 2023/2/AJSBD/39 | Cavalcada Reis d'Orient de ciutat de Sabadell                          | 303 3380 62901                                   | 202 3380 62901   | 38.499,69                                   | 38.499,69                           |
| 2024/2/AJSBD/23 | Reposició i millores EDARS Ripoll i Riu Sec 2024 - 2026 (IVA deduïble) | 602 1601 6500001                                 | 502 1501 6500001 | 950.000,00                                  | 950.000,00                          |
| 2024/2/AJSBD/24 | Actuacions en l'edifici del Museu de Gas                               | 303 3331 60301                                   | 202 3331 60301   | 575.875,85                                  | 575.875,85                          |
| 2024/2/AJSBD/29 | Millora urbana Can Feu Gràcia  | 601 1513 60902                                   | 501 1513 60902   | 697.000,00                                  | 697.000,00                          |
| <b>Total</b>    |  |  |                  | <b>5.155.767,03</b>                         | <b>5.155.767,03</b>                 |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

### 5.1.3 Projectes d'inversions amb despesa pluriennal finançats parcialment amb saldo lliure del pressupost del 2024 i crèdit previst en el pressupost del 2025.

Per terminis d'execució els projecte que es detallen a continuació no s'ha pogut tramitar la despesa en aquest exercici corrent i per tant la despesa futura es finançarà parcialment amb saldo crèdit lliure que s'incorporarà en el pròxim exercici com a romanents obligatoris per finançament afectat, aquest saldo lliure s'ha retingut per tal que es pugui incorporar en el pròxim exercici. L'import restant fins arribar a la totalitat de la despesa futura tramitada es finançarà amb crèdit pressupostari del previst en el pròxim exercici.

Pel que el projecte 2023/2/NGEU/22 "Renovació i millora del sistema ticketing i pagament al transport urbà amb sistema sense contacte", l'operació barrada de la licitació està en tràmit (la previsió és portar-la a aprovar al ple d'octubre), i s'ha consignat únicament l'import de l'adjudicació.

| Codi del projecte | Nom del projecte  | Aplicació despesa 2024 | Aplicació despesa 2025 | Total operacions futures previstes pel 2025 | Finançament a nivell vinculació 2024 | Consignació pressupost 2025 | Import retingut pressupost 2024 |
|-------------------|---|------------------------|------------------------|---|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 2023/2/AJSBD/46   | Pessebre Monumental de la Ciutat  | 303 3380 62901         | 202 3380 62901         | 18.000,00                                   | 17.330,00                            | 670,00                      | 17.330,00                       |
| 2023/2/NGEU/22    | Renovació i millora del sistema ticketing i pagament al transport urbà amb sistema sense contacte | 501 4411 77000         | 401 4411 77000         | 205.856,41                                  | 187.999,53                           | 17.856,88                   | 187.999,53                      |
| <b>Total</b>      |   |                        |                        | 223.856,41                                  | 205.329,53                           | 18.526,88                   | 205.329,53                      |

### 5.1.4 Projectes d'inversions amb despesa pluriennal finançats parcialment amb modificacions de crèdit pendents de comptabilitzar.

Per una altra banda hi han determinats projectes d'inversions que tenen consignació en el pressupost 2024, però aquest no és suficient per poder fer front a la despesa futura. En aquests casos ha estat necessari realitzar modificacions pressupostàries mitjançant suplementos per incrementar la consignació pressupostaria del projecte que servirà per finançar el compromís futur.

L'expedient de modificació, expedient opencertiac SVE/2024/32, que suplementarà el saldo dels projectes que es detallen a continuació s'han aprovat en el Ple de setembre i actualment es troba en exposició al públic, que un cop finalitzada es procedirà a la seva comptabilització i incrementarà el crèdit necessari per finançar la despesa futura.

| Codi del projecte | Nom del projecte                                | Aplicació despesa 2024 | Aplicació despesa 2025 | Total operacions futures previstes pel 2024 | Finançament a nivell vinculació 2024 | Finançament modificació pressupost número 12 | Import retingut pressupost 2024 |
|-------------------|---|------------------------|------------------------|---|--------------------------------------|--|---------------------------------|
| 2024/2/AJSBD/15   | Renovació de ferm i voreres                     | 501 1532 61900         | 401 1532 61900         | 2.232.447,23                                | 1.073.192,90                         | 1.159.254,33                                 | 1.073.192,90                    |
| 2024/2/AJSBD/16   | Millores en eixos cívics principals de Sabadell | 501 1534 61900         | 401 1534 61900         | 810.781,69                                  | 588.000,00                           | 222.781,69                                   | 588.000,00                      |
| <b>Total</b>      |   |                        |                        | <b>3.043.228,92</b>                         | <b>1.661.192,90</b>                  | <b>1.382.036,02</b>                          | <b>1.661.192,90</b>             |

## 5.2. DESPESES FUTURES DE CORRENT I FINANCERA


L'import total de despeses futures de corrent i financera, tenint en compte les comptabilitzades i les no comptabilitzades, correspon a la xifra de **102.847.855,04€**.

S'ha contrastat a nivell d'aplicació que l'import de les operacions realitzades amb anualitat 2025 no superin la consignació pressupostaria prevista pel pròxim exercici, s'ha de tenir en compte que les operacions barrades pendent de comptabilitzar (PC) minoraran l'import de les operacions futures i resultant un import total de despeses futures de **99.796.054,72€**.

El detall de les operacions barrades pendent de comptabilitzar són les que es detallen a continuació:

| N. Operació  | Fase | Anualitat | Aplicació      | Import      | Text lliure   |
|--------------|------|-----------|----------------|-------------|---|
| 920249001804 | AD/  | 2025      | 501 1600 21302 | -127.312,50 | OTU/2022/228 Pròrroga forçosa servei inspecció i neteja clavegueram IVP   |
| 920249001834 | AD/  | 2025      | 305 2314 22799 | -202.671,36 | Contracte servei Àpats a domicili gener 2024 a gener 2026 - LOT 1   |
| 920249001903 | A/   | 2025      | 303 3380 20800 | -420,00     | Licitació Disseny, construcció i instal·lació Pessebre de la ciutat (Deslliurament) \3380A04*/12-01.                    |
| 920249001913 | A/   | 2025      | 402 9260 21600 | -5.426,86   | TIC/2024/5 Subministrament de subscripcions de les llicències per les eines que formen part del SOC de l'Aj.Sabadell.   |
| 920249002039 | A/   | 2025      | 701 4391 20302 | -112,64     | Deslliurament Licitació contracte enllumenat nadal 2024-2025 (2025)   |
| 920249002043 | A/   | 2025      | 303 3380 20800 | -228,50     | Licitació Lloguer, instal·l i desmunt enllumenat i decoració Nadal via pública i equip mpal(Deslliuram) \3380A04*/12-01 |
| 920249002061 | A/   | 2025      | 404 9206 20302 | -1.576,87   | POSS Arrendament i manteniment de maquinària d'acabats d'impressió.   |
| 920249002143 | A/   | 2025      | 501 9331 21300 | -1.430,03   | Baixa POS Mantt preventiu i correctiu instal·lacions fotovoltaïques dels equipaments municipals OTU/2024/133            |
| 920249002148 | A/   | 2025      | 310 3230 21300 | -1.716,01   | Baixa POS Mantt preventiu i correctiu instal·lacions fotovoltaïques dels equipaments municipals OTU/2024/133            |
| 920249002151 | A/   | 2025      | 310 3231 21200 | -858,00     | Baixa POS Mantt preventiu i correctiu instal·lacions fotovoltaïques dels equipaments municipals OTU/2024/133            |
| 920249002154 | A/   | 2025      | 502 3370 21300 | -286,00     | Baixa POS Mantt preventiu i correctiu instal·lacions fotovoltaïques dels equipaments municipals OTU/2024/133            |
| 920249002159 | A/   | 2025      | 304 3420 21300 | -286,00     | Baixa POS Mantt preventiu i correctiu instal·lacions fotovoltaïques dels equipaments municipals OTU/2024/133            |
| 920249002213 | A/   | 2025      | 701 4312 22699 | -1.181,58   | Deslliurament adjudicació licitació contracte monitors Ciutat i Escola 2024-2026 (execució 2025-2026)                   |



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|              |    |      |                  |               |  |
|--------------|----|------|------------------|---------------|--|
| 920249002223 | A/ | 2025 | 602 1722 22699   | -3.858,61     | TNE/2024/8 U POS Serveis d'assistència tècnica al Programa Escoles pel Clima per a 38 centres educatius de primària    |
| 920249002230 | A/ | 2025 | 701 4312 22799   | -690.333,11   | Deslliurament per Licitació deserta contractació administració i gestió Mercat Central 2025                            |
| 920249002234 | A/ | 2025 | 301 2318 22799   | -1.895,37     | JOV/2024/2 BAIXA adjudicació: Servei Assessoria d'Acompanyament emocional 2024-2025 (Total: 15.161,80 €)               |
| 920249002236 | A/ | 2025 | 301 2316 22799   | -978,24       | ACL/2024/2 BAIXA adjudicació- LOT 1 Servei d'Acollida per a Joves Nouvinguts 2024-2025 (Total: 16.127,36 €)            |
| 920249002238 | A/ | 2025 | 301 2316 22799   | -597,42       | ACL/2024/2 BAIXA adjudicació- LOT 3 Servei d'Acollida per a Joves Nouvinguts 2024-2025 (Total: 6.571,42 €)             |
| 920249002240 | A/ | 2025 | 501 9331 21300   | -8.510,65     | POS AE Manteniment preventiu i correctiu dels equips de cuina dels equipaments municipals OTU/2024/210                 |
| 920249002241 | A/ | 2025 | 310 3230 21300   | -2.635,74     | POS AE Manteniment preventiu i correctiu dels equips de cuina dels equipaments municipals OTU/2024/210                 |
| 920249002242 | A/ | 2025 | 502 3370 21300   | -10.190,97    | POS AE Manteniment preventiu i correctiu dels equips de cuina dels equipaments municipals OTU/2024/210                 |
| 920249002251 | A/ | 2025 | 701 4312 22799   | -311,48       | Deslliurament adjudicació licitació contractació administració i gestió Mercat Creu Alta 2025                          |
| 920249002266 | A/ | 2025 | 501 1532 21000   | -1.500.000,00 | OTU/2024/7 POH Servei manteniment i conservació de fermes - IVP  |
| 920249002267 | A/ | 2025 | 501 1535 21000   | -206.611,57   | OTU/2024/7 POH Servei reparació i manteniment de fermes (IVA deducible) - IVP  |
| 920249002272 | A/ | 2025 | 303 3380 22199   | -542,20       | Licitació subministrament caramels Cavalcada Reis (Deslliurament) \3380A05*/01.  |
| 920249002393 | A/ | 2025 | 101 9122 22201   | -1.024,20     | POSS Servei de distribució del Butlletí Municipal Hola Sabadell  |
| 920249002394 | A/ | 2025 | 501 1331 21302   | -251.137,22   | OTU/2024/104 Anul·lació fase A per desistiment procediment PR_Gestió integral, manteniment i conservació (Semàfors)    |
| 920249002425 | A/ | 2025 | 500 9220 2260200 | -27.726,96    | COM/2024/51 Licitació per a la difusió de la implantació i posada en funcionament de la Zona de Baixes Emissions (ZBE) |
| 920249001909 | D/ | 2025 | 502 9240 48200   | -172,89       | Atorgament subvencions destinades a activitats i projectes veïnals 2024 2n pagament                                    |

|              |    |      |                |                      |  |
|--------------|----|------|----------------|----------------------|--|
| 920249002201 | A/ | 2025 | 701 4391 48900 | -1.285,21            | Deslliurament per adjudicacions subvencions associacionisme 2024 (execució 2025)                                     |
| 920249002261 | D/ | 2025 | 502 9240 48200 | -202,13              | Atorgament subvencions destinades a activitats i projectes veïnals 2024 2n pagament                                  |
| 920249002354 | D/ | 2025 | 303 3342 48200 | -280,00              | Subv CPT'24: Activitat cultura 2024. Conferències i activ cultural, carnestoltes i St Jordi (Deslliur) \3342A09*/05. |
|              |    |      | <b>Total</b>   | <b>-3.051.800,32</b> |  |

Per l'exercici 2025, i tal com s'ha comentat, en el punt 5. DESPESES PLURIENNALS, derivat del canvi d'estructura pressupostaria ha estat necessari realitzar equivalències de les aplicacions pressupostaries de l'exercici 2025 respecte al del 2024, per tal de poder facilitar el control de les operacions futures i no superar el crèdit pressupostari consignat en el Pressupost de l'Ajuntament pel pròxim exercici.

Pel que fa la previsió de la consignació pressupostaria per l'exercici 2025, s'ha consignat l'import total de la despesa futura tenint en compte les operacions comptabilitzades i les no comptabilitzades incloses les barrades.

En les aplicacions que es detallen a continuació el crèdit que es consignarà en el pròxim pressupost és inferior a les despeses futures comptabilitzades, donat que hi ha operacions barrades pendent de comptabilitzar i per tant un cop comptabilitzades el crèdit necessari per tramitar l'operació futura s'ajustarà al consignat pel pròxim exercici:

- 1) Aplicació 310/3231/21200 (exercici 2025 210/3231/21200). El centre gestor ha tramitat les operacions barrades incloses en el número expedient opencertiac OTU/2024/133, a data de l'informe l'acord està en secretaria:

| N. Operació  | Fase | Data       | Anual itat | Aplicació           | Import   | Nom terc.                 | Text lliure  |
|--------------|------|------------|------------|---------------------|----------|---------------------------|--|
| 920249000726 | A    | 15/04/2024 | 2025       | 2024 310 3231 21200 | 4.811,19 |                           | POS Mantt preventiu i correctiu instal·lacions fotovoltaïques dels equipaments municipals OTU/2024/133       |
| 920249002150 | D    | 16/09/2024 | 2025       | 2024 310 3231 21200 | 3.953,19 | INSTAL·LACIONS GRAVISA SL | Adj POS Mantt preventiu i correctiu instal·lacions fotovoltaïques dels equipaments municipals OTU/2024/133   |
| 920249002151 | A/   | 16/09/2024 | 2025       | 2024 310 3231 21200 | -858,00  |                           | Baixa POS Mantt preventiu i correctiu instal·lacions fotovoltaïques dels equipaments municipals OTU/2024/133 |

- 2) Aplicacions 501/1532/2100 i 501/1535/2100 (exercici 2025 401/1532/2100 i 401/1535/2100). El centre gestor ha tramitat les operacions barrades incloses en el número expedient opencertiac OTU/2024/7, a data de l'informe l'acord està en secretaria:

| N. Operació | Fase | Data | Anual itat | Aplicació | Import | Nom terc. | Text lliure |
|-------------|------|------|------------|-----------|--------|-----------|-------------|
|-------------|------|------|------------|-----------|--------|-----------|-------------|



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|              |    |            |      |                     |               |  |   |
|--------------|----|------------|------|---------------------|---------------|--|---|
| 920249000102 | A  | 16/01/2024 | 2025 | 2024 501 1532 21000 | 1.500.000,00  |  | OTU/2024/7 POH Servei manteniment i conservació de fermes - IVP               |
| 920249002266 | A/ | 01/10/2024 | 2025 | 2024 501 1532 21000 | -1.500.000,00 |  | OTU/2024/7 POH Servei manteniment i conservació de fermes - IVP               |
| 920249002268 | A  | 01/10/2024 | 2025 | 2024 501 1532 21000 | 1.312.500,00  |  | OTU/2024/7 POH Servei reparació i manteniment de fermes - IVP                 |
| 920249000106 | A  | 16/01/2024 | 2025 | 2024 501 1535 21000 | 206.611,57    |  | OTU/2024/7 POH Servei reparació i manteniment de fermes (IVA deducible) - IVP |
| 920249002267 | A/ | 01/10/2024 | 2025 | 2024 501 1535 21000 | -206.611,57   |  | OTU/2024/7 POH Servei reparació i manteniment de fermes (IVA deducible) - IVP |
| 920249002269 | A  | 01/10/2024 | 2025 | 2024 501 1535 21000 | 185.692,15    |  | OTU/2024/7 POH Servei reparació i mantenimtn de fermes (IVA deducible) IVP    |

3) Aplicacions 501/1600/21302 (exercici 2025 401/1600/21302). El centre gestor ha tramitat les operacions barrades incloses en el número expedient opencertiac OTU/2024/45, a data de l'informe l'acord està en tràmit:

| N. Operació  | Fase | Data       | Anualitat | Aplicació           | Import      | Nom terc.             | Text lliure  |
|--------------|------|------------|-----------|---------------------|-------------|-----------------------|--|
| 920249000743 | AD   | 16/04/2024 | 2025      | 2024 501 1600 21302 | 127.312,50  | FCC MEDIO AMBIENTE SA | Pròrroga forçosa servei inspecció i neteja clavegueram IVP |
| 920249001804 | AD/  | 25/07/2024 | 2025      | 2024 501 1600 21302 | -127.312,50 | FCC MEDIO AMBIENTE SA | Pròrroga forçosa servei inspecció i neteja clavegueram IVP |

4) Aplicacions 701/4312/22799 (exercici 2025 701/4312/22799). El centre gestor ha tramitat les operacions barrades, incloses en l'expedient opencertiac CMR/2024/67, donat que la licitació ha quedat vacant i la despesa es tramitarà com a subvenció nominativa prevista en el pressupost del 2025. A data d'aquest informe l'acord està en secretaria:

| N. Operació  | Fase | Data       | Anualitat | Aplicació           | Import      | Nom terc. | Text lliure   |
|--------------|------|------------|-----------|---------------------|-------------|-----------|---|
| 920249000650 | A    | 03/04/2024 | 2025      | 2024 701 4312 22799 | 690.333,11  |           | Licitació contractació administració i gestió Mercat Central 2025 |
| 920249002230 | A/   | 24/09/2024 | 2025      | 2024 701 4312 22799 | -690.333,11 |           | Deslliurament per Licitació deserta contractació                  |

|              |    |       |      |                     |         |  |   |
|--------------|----|-------|------|---------------------|---------|--|---|
|              |    |       |      |                     |         |  | administració i gestió Mercat Central 2025  |
| 920249002251 | A/ | 45561 | 2025 | 2024 701 4312 22799 | -311,48 |  | Deslliurament adjudicació licitació contractació administració i gestió Mercat Creu Alta 2025 |

Les equivalències són les que es detallen a l'**annex 1 "Equivalències aplicacions pressupostàries de les despeses futures de l'exercici 2025 respecte el 2024"**.

L'estudi de les despeses futures s'ha fet de les operacions realitzades fins al 9 d'octubre d'enguany. La elaboració del pressupost pel pròxim exercici 2025 no condiona que es validin noves operacions futures realitzades pels centres gestors i que es realitzaran els controls pertinent per donar compliment a l'article 174 del (TRLRHL) per tal que les despeses futures es subordinin al crèdit pressupostari previst per l'exercici 2025.

## **6. EMPRESSES**

Al pressupost general de l'Ajuntament 2025 hi figuren també les previsions d'ingressos i despeses de les tres societats municipals: Comunicacions Audiovisuales de Sabadell, S.L., Habitatges Municipals de Sabadell, SA i Promoció Econòmica de Sabadell, S.L.

Cal tenir present que l'any 2013 el *Ministerio de Economía y Hacienda* va establir que les empreses municipals Promoció Econòmica de Sabadell S.L. i Comunicacions Audiovisuales de Sabadell S.L., havien de figurar com a ens dependents classificades com administracions públiques.

## **7. PRESSUPOST CONSOLIDAT**

De tot el que s'ha exposat anteriorment es dedueix que el **Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell per a 2025**, format pel del propi Ajuntament i les previsions d'ingressos i despeses de les empreses amb capital social íntegrament municipal (Comunicacions Audiovisuales de Sabadell, S.L., Habitatges Municipals de Sabadell, SA (VIMUSA) i Promoció Econòmica de Sabadell, S.L.) **és un pressupost que es planteja amb superàvit inicial**, ja que el pressupost de l'Ajuntament es presenta equilibrat, mentre que els de les empreses es presenten amb superàvit inicial, tal com queda reflectit en el pressupost consolidat de l'Ajuntament de Sabadell:

| <b>CONSOLIDAT</b>               |                          |                |                                 |                                |                |
|---------------------------------|--------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>INGRESSOS</b>                |                          |                | <b>DESPESES</b>                 |                                |                |
| <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b> |                          |                | <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b> |                                |                |
| <b>OPERACIONS CORRENTS</b>      |                          |                | <b>OPERACIONS CORRENTS</b>      |                                |                |
| I                               | Impostos directes        | 96.587.216,25  | I                               | Despeses de personal           | 116.078.791,71 |
| II                              | Impostos indirectes      | 15.322.393,02  | II                              | Compra béns corrents i serveis | 112.336.295,61 |
| III                             | Taxes i altres ingressos | 51.818.812,54  | III                             | Despeses financeres            | 3.561.494,00   |
| IV                              | Transferències corrents  | 105.884.447,40 | IV                              | Transferències corrents        | 18.639.527,26  |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|                              |                              |                       |                              |                                |                       |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| V                            | Ingressos patrimonials       | 9.136.830,16          | V                            | Fons de contingència i imprev. | 200.000,00            |
| <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b> |                              |                       | <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b> |                                |                       |
| VI                           | Alienació d'inversions reals | 0,00                  | VI                           | Inversions reals               | 21.841.575,80         |
| VII                          | Transferències de capital    | 5.263.614,50          | VII                          | Transferències de capital      | 2.196.604,64          |
| <b>OPERACIONS FINANCERES</b> |                              |                       | <b>OPERACIONS FINANCERES</b> |                                |                       |
| VIII                         | Actius financers             | 136.930,00            | VIII                         | Adquisició actius financers    | 136.930,00            |
| IX                           | Passius financers            | 12.310.000,00         | IX                           | Passius financers              | 18.440.429,49         |
| <b>Total ingressos</b>       |                              | <b>296.460.243,87</b> | <b>Total despeses</b>        |                                | <b>293.431.648,51</b> |

Per una altra banda, a continuació es presenta el pressupost consolidat a nivell de l'Ajuntament i els seus ens dependents classificats com Administracions públiques (APP): les empreses Comunicacions Audiovisuals de Sabadell, S.L. i Promoció Econòmica de Sabadell, S.L.

| <b>CONSOLIDAT ENS CLASSIFICATS COM ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES</b> |                              |                |                                 |                                |                |
|--|------------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>INGRESSOS</b>   |                              |                | <b>DESPESES</b>                 |                                |                |
| <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b>                                  |                              |                | <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b> |                                |                |
| <b>OPERACIONS CORRENTS</b>                                       |                              |                | <b>OPERACIONS CORRENTS</b>      |                                |                |
| I  | Impostos directes            | 96.587.216,25  | I                               | Despeses de personal           | 112.606.040,71 |
| II   | Impostos indirectes          | 15.322.393,02  | II                              | Compra béns corrents i serveis | 109.933.673,01 |
| III  | Taxes i altres ingressos     | 48.418.654,54  | III                             | Despeses financeres            | 2.830.010,00   |
| IV   | Transferències corrents      | 105.347.997,80 | IV                              | Transferències corrents        | 18.639.527,26  |
| V  | Ingressos patrimonials       | 4.805.651,16   | V                               | Fons de contingència i imprev. | 200.000,00     |
| <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>                                     |                              |                | <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>    |                                |                |
| VI   | Alienació d'inversions reals | 0,00           | VI                              | Inversions reals               | 21.841.575,80  |
| VII  | Transferències de capital    | 5.263.614,50   | VII                             | Transferències de capital      | 2.196.604,64   |
| <b>OPERACIONS FINANCERES</b>                                     |                              |                | <b>OPERACIONS FINANCERES</b>    |                                |                |

|                        |                   |                       |                       |                             |                       |
|------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| VIII                   | Actius financers  | 136.930,00            | VIII                  | Adquisició actius financers | 136.930,00            |
| IX                     | Passius financers | 12.310.000,00         | IX                    | Passius financers           | 18.440.429,49         |
| <b>Total ingressos</b> |                   | <b>288.192.457,27</b> | <b>Total despeses</b> |                             | <b>286.824.790,91</b> |

## **8. ESTALVI NET**


A continuació es presenta el càlcul de l'estalvi net a nivell de consignació inicial de l'Ajuntament i del pressupost consolidat APP:

|  | <b>AJUNTAMENT</b>     | <b>CONSOLIDAT APP</b> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b><u>INGRESSOS:</u></b>                       |                       |                       |
| CAPÍTOL 1                                      | 96.587.216,25         | 96.587.216,25         |
| CAPÍTOL 2                                      | 15.322.393,02         | 15.322.393,02         |
| CAPÍTOL 3                                      | 47.648.112,75         | 48.418.654,54         |
| - Conceptes 35000, 39100, 39610, 39710 i 39999 | -1.261.860,06         | -1.261.860,06         |
| CAPÍTOL 4                                      | 103.841.307,87        | 105.347.997,80        |
| CAPÍTOL 5                                      | 4.804.451,16          | 4.805.651,16          |
| - Conceptes 55006, 55900                       | -1.472.758,88         | -1.472.758,88         |
| <b>TOTAL INGRESSOS CAPÍTOLS 1 A 5 (A)</b>      | <b>265.468.862,11</b> | <b>267.747.293,83</b> |
| <b><u>DESPESES:</u></b>                        |                       |                       |
| CAPÍTOL 1                                      | 98.936.957,36         | 112.606.040,71        |
| CAPÍTOL 2                                      | 108.031.616,98        | 109.933.673,01        |
| CAPÍTOL 3 només altres despeses                | 430.010,00            | 430.010,00            |
| CAPÍTOL 4                                      | 33.299.901,28         | 18.639.527,26         |
| IMPORT FINANÇAT ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA  | 0                     | 0                     |
| <b>TOTAL DESPESES CAPÍTOLS 1 A 5 (B)</b>       | <b>240.698.485,62</b> | <b>241.609.250,98</b> |
| <b><u>ESTALVI BRUT (C = A-B)</u></b>           | <b>24.770.376,49</b>  | <b>26.138.042,85</b>  |
| Anualitat teòrica                              | 17.948.234,61         | 17.948.234,61         |
| <b><u>ESTALVI NET (C-D)</u></b>                | <b>6.822.141,88</b>   | <b>8.189.808,24</b>   |

## **9. COMPLIMENT DE LA LLEI ORGÀNICA 2/2012 D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA I SOSTENIBILITAT FINANCERA DEL GRUP CONSOLIDAT INTEGRAT PER LA PRÒPIA ENTITAT I LES SEVES UNITATS DEPENDENTS CLASSIFICADES COM ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES**

### **9.1.- SOSTRE DE DESPESA NO FINANCERA**

L'article 30 de la LOEPSF estableix que les Corporacions Locals establiran, en els seus respectius àmbits, un límit màxim de despesa no financera (o sostre de despesa no financera), coherent amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària i la regla de la despesa, que ha de marcar el sostre d'assignació de recursos dels seus pressupostos. Per a l'exercici

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

2025, en aplicació de la regla de la despesa, com a màxim, la despesa computable del 2024 al 2025 pot incrementar en un 3,2%.

El sostre de despesa de despesa no financera dels Pressupostos de l'Ajuntament de Sabadell i els seus ens dependents administracions públiques en termes consolidats per a 2025 és de 269.672.222,95€. Vist aquest límit, calculat a partir de la regla de la despesa i aplicant la restricció dels ingressos no financers, i atès que la despesa no financera consolidada de l'Ajuntament i els seus ens dependents administracions públiques en termes SEC és de 268.348.545,04€ es pot concloure que el pressupost compleix el sostre de despesa no financera, d'acord amb els següents càlculs:

| REGLA DE LA DESPESA  | 2024                  | 2025                  |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Total despesa computable de l'exercici n-1 (a)   | 201.415.332,00        | 215.900.114,09        |
| Taxa de referència de creixement (b)   | 2,60%                 | 3,20%                 |
| Increment per la taxa de creixement (c=a*b)  | 5.236.798,63          | 6.908.803,65          |
| Increment per canvis normatius que suposin augments permanents de la recaptació (d)                    | 10.296.360,49         | 2.821.032,15          |
| Decrement per canvis normatius que suposin disminucions permanents de la recaptació (e)                | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Límit màxim de la despesa computable a l'any n resultant de la regla de la despesa (f= a+c+d-e)</b> | <b>216.948.491,13</b> | <b>225.629.949,90</b> |
| Despeses de capítols 1 a 7 sense interessos del deute, de l'any n (g)                                  | 278.582.877,35        |                       |
| Ajustos SEC (h)  | -4.034.455,63         |                       |
| Despeses finançades amb subvencions finalistes d'administracions públiques (i)                         | 44.613.553,25         |                       |
| Ajust de consolidació (j)  | 14.034.754,38         |                       |
| <b>Total despesa computable de l'exercici n (k= g+h-i-j)</b>   | <b>215.900.114,09</b> |                       |

S'ha fet una estimació de liquidació del pressupost de l'exercici 2024 de la qual resulta un total de despesa computable de l'any 2024 de 215.900.114,09€.

A partir d'aquesta despesa computable, i tenint en compte la taxa de referència de creixement del 3,2% per al 2025 i els augments permanents de la recaptació per canvis

normatius previstos, el límit màxim de la despesa computable per a 2025 és de 225.629.949,90€.

|  |                |
|--|----------------|
| Límit màxim de despesa computable resultant de l'aplicació de la regla de la despesa per a 2025                        | 225.629.949,90 |
| Interessos del deute previstos per 2025  | 2.829.990,00   |
| Despeses no financeres previstes per 2025 finançades amb fons finalistes procedents d'altres administracions públiques | 41.212.283,05  |
| Sostre de despesa no financera coherent amb la regla de la despesa   | 269.672.222,95 |

Per a l'any 2025 s'han estimat almenys els següents increments permanents en la recaptació deguts a canvis normatius per l'increment de les ordenances fiscals als següents tributs:

|  | Estimació liquidació 2024 | % d'increment per canvis normatius | Increment en la recaptació previst al 2025 |
|--|---------------------------|------------------------------------|--|
| Impost sobre béns immobles de naturalesa urbana    | 58.893.401,48             | 2,70%                              | 1.497.045,79                               |
| Impost sobre activitats econòmiques                | 7.939.386,08              | 2,70%                              | 163.774,81                                 |
| Impost sobre construccions, instal·lacions i obres | 6.000.000,00              | 15,00%                             | 762.954,84                                 |
| Servei de tractament de residus                    | 10.965.913,73             | 2,00%                              | 204.589,50                                 |
| Llicències urbanístiques                           | 946.443,87                | 2,70%                              | 23.827,80                                  |
| Retirada de vehicles i dipòsit                     | 516.530,86                | 2,70%                              | 13.758,34                                  |
| Llicència obertura establiments                    | 547.546,31                | 2,70%                              | 13.816,09                                  |
| Parquímetres                                       | 2.378.351,08              | 2,70%                              | 64.215,48                                  |
| Taxa per entrada de vehicles                       | 2.688.161,18              | 2,70%                              | 67.986,73                                  |
| Taules i cadires                                   | 615.434,86                | 2,70%                              | 9.062,77                                   |
| <b>SUMA TOTAL</b>                                  |                           |                                    | <b>2.821.032,15</b>                        |

Donat que cal, també, donar compliment a l'objectiu d'estabilitat pressupostària, cal comparar aquesta xifra amb els ingressos no financers previstos per al 2025.


Càlcul dels ingressos no financers ajustats en termes SEC de l'exercici 2025:

|   |                        |
|---|------------------------|
| Ingressos de capítols 1 a 7                                   | 275.745.527,27€        |
| Ajust per recaptació dels ingressos de capítols 1, 2 i 3      | -3.843.082,81€         |
| Ajust per retencions PTE per liquidacions negatives anteriors | +744.384,36€           |
| <b>TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS AJUSTATS</b>                  | <b>272.646.828,82€</b> |

Per tant, per tal de ser coherent tant amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària com amb la regla de la despesa, el sostre de despesa no financera no pot ser superior als 269.672.222,95€.

En el pressupost 2025 les despeses no financeres en termes SEC consolidades de l'Ajuntament i els seus ens dependents classificats com administracions públiques són les següents:

|   |                 |
|---|-----------------|
| Despeses no financeres (A)                            | 268.247.431,42€ |
| Ajust SEC pel grau d'execució de la despesa           | 101.113,62€     |
| Total ajustos (B)                                     | 101.113,62€     |
| Total despesa no financera 2025 en termes SEC (C=A+B) | 268.348.545,04€ |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

Per tant, si el límit de despesa no financera per a l'any 2025 es fixa en 269.672.222,95€, la despesa no financera en termes SEC del pressupost 2025, no sobrepassa el sostre de despesa no financera, donant compliment al sostre.

## 9.2.- AVALUACIÓ DE LA REGLA DE LA DESPESA

Segons els càlculs anteriorment descrits, el límit màxim de despesa computable per a 2025 resultant de l'aplicació de la regla de la despesa es de 225.629.949,90€.

| REGLA DE LA DESPESA  | 2025                  |
|--|-----------------------|
| Total despesa computable de l'exercici n-1 (a)   | 215.900.114,09        |
| Taxa de referència de creixement (b)   | 3,20%                 |
| Increment per la taxa de creixement (c=a*b)  | 6.908.803,65          |
| Increment per canvis normatius que suposin augments permanents de la recaptació (d)                    | 2.821.032,15          |
| Decrement per canvis normatius que suposin disminucions permanents de la recaptació (e )               | 0,00                  |
| <b>Límit màxim de la despesa computable a l'any n resultant de la regla de la despesa (f= a+c+d-e)</b> | <b>225.629.949,90</b> |
| Despeses de capítols 1 a 7 sense interessos del deute, de l'any n (g)                                  | 280.077.815,44        |
| Ajustos SEC (h)  | 101.113,62            |
| Despeses finançades amb subvencions finalistes d'administracions públiques (i)                         | 41.212.283,05         |
| Ajust de consolidació (j)  | 14.660.374,02         |
| <b>Total despesa computable de l'exercici n (k= g+h-i-j)</b>   | <b>224.306.271,99</b> |

L'ajust SEC practicat correspon a l'ajust pel grau d'execució de la despesa. El projecte de pressupost dona compliment a la regla de la despesa.

### 9.3.- AVALUACIÓ DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

| ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA          | 2025           |
|-------------------------------------|----------------|
| Ingressos no financers              | 290.405.901,29 |
| Despeses no financeres              | 282.907.805,44 |
| Saldo pressupostari no financer     | 7.498.095,85   |
| Total ajustos SEC                   | -3.199.812,08  |
| Capacitat/Necessitat de finançament | 4.298.283,77   |

S'han realitzat els següents ajustos, d'acord amb els criteris SEC:

- Ajust per recaptació dels ingressos de capítols 1, 2 i 3 per import de -3.843.082,81€.
- Ajust per les devolucions fraccionades de liquidacions negatives de la participació en els tributs de l'Estat d'anys anteriors per import de +744.384,36€.
- Ajust pel grau d'execució de la despesa per import de -101.113,62€.

El projecte de pressupost dona compliment a l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

### 9.4.- PREVISIÓ DE DEUTE PÚBLIC

A continuació s'exposa la previsió de l'evolució de l'endeutament en l'exercici 2025 segons l'estat de previsió, moviments i situació del deute del Pressupost 2025:

|                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| <b>deute viu 31/12/2023</b>          | <b>91.667.740,09</b> |
| Previsió amortització 2024           | 15.737.219,56        |
| previsió nous préstecs 2024          | 13.500.000,00        |
| <b>previsió deute viu 31/12/2024</b> | <b>89.430.520,53</b> |
| previsió amortització 2025           | 16.615.883,15        |
| previsió nous préstecs 2025          | 12.310.000,00        |
| <b>deute viu 31/12/2025</b>          | <b>85.124.637,38</b> |

| NIVELL DE DEUTE                  | 2025           |
|----------------------------------|----------------|
| Deute viu a 31/12                | 85.124.637,38  |
| Ingressos corrents               | 267.747.293,83 |
| % deute viu / ingressos corrents | 31,79%         |

Als ingressos corrents, s'han deduït aquells ingressos afectats a capital (multes urbanístiques, altres aprofitaments urbanístics, atribució de recursos de l'ACA per reposicions i millores del sistema de sanejament d'aigua, cànon de concessió afectat a despeses de capital, fons de reinversió dels EDARs).


El projecte de pressupost dona compliment a l'objectiu del nivell de deute.

### 9.5.AVALUACIÓ DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA DE L'EMPRESA HABITATGES MUNICIPALS DE SABADELL

El resultat estimat del compte de pèrdues i guanys per a l'exercici 2025 és de 208.589€ (veure la proposta de pressupost de l'empresa Habitatges Municipals de Sabadell S.A. al document del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell).






|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

Per tant, donat que aquest resultat és positiu, s'entén que la societat compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.


## Annex 1 “Equivalències aplicacions pressupostàries de les despeses futures de l'exercici 2025 respecte el 2024”

| Aplicacions 2024 | Aplicacions 2025 | Operacions comptabilitzades | Operacions pendent de comptabilitzar | Total operacions futures realitzades per l'exercici 2025 | Operacions barrades (A/, D/ i AD/) | Total operacions futures previstes pel 2025 | Consignació pressupostària exercici 2025 | Diferència |
|------------------|------------------|-----------------------------|--------------------------------------|--|------------------------------------|---|--|------------|
| 100 9120 48700   | 100 9120 48700   | 380.681,04                  |                                      | 380.681,04   |                                    | 380.681,04                                  | 380.681,04                               | 0,00       |
| 101 9122 22201   | 101 9122 22201   | 18.018,89                   | 1.000,00                             | 19.018,89  | -1.024,20                          | 17.994,69                                   | 19.018,89                                | 1.024,20   |
| 101 9122 2260200 | 101 9122 2260200 |                             | 1.550,00                             | 1.550,00   |                                    | 1.550,00                                    | 5.000,00                                 | 3.450,00   |
| 101 9122 2260202 | 101 9122 2260202 |                             | 1.000,00                             | 1.000,00   |                                    | 1.000,00                                    | 1.000,00                                 | 0,00       |
| 101 9221 20302   | 101 9221 20302   |                             | 9.259,27                             | 9.259,27   |                                    | 9.259,27                                    | 20.000,00                                | 10.740,73  |
| 101 9221 22199   | 101 9221 22199   |                             | 10.023,64                            | 10.023,64  |                                    | 10.023,64                                   | 15.000,00                                | 4.976,36   |
| 101 9221 22601   | 101 9221 22601   | 1.826,15                    | 1.200,00                             | 3.026,15   |                                    | 3.026,15                                    | 13.705,00                                | 10.678,85  |
| 101 9221 22799   | 101 9221 22799   | 1.800,00                    | 7.299,00                             | 9.099,00   |                                    | 9.099,00                                    | 10.000,00                                | 901,00     |
| 200 9220 2260200 | 200 9220 2260200 | 45.538,50                   | 17.400,00                            | 62.938,50  |                                    | 62.938,50                                   | 120.000,00                               | 57.061,50  |
| 200 9220 2260202 | 200 9220 2260202 |                             | 3.000,00                             | 3.000,00   |                                    | 3.000,00                                    | 7.200,00                                 | 4.200,00   |
| 200 9252 22799   | 101 9252 22799   | 549,04                      |                                      | 549,04   |                                    | 549,04                                      | 6.340,00                                 | 5.790,96   |
| 204 9202 12003   | 204 9202 12003   |                             | 5.665,14                             | 5.665,14   |                                    | 5.665,14                                    | 28.582,77                                | 22.917,63  |
| 204 9202 12100   | 204 9202 12100   |                             | 2.350,68                             | 2.350,68   |                                    | 2.350,68                                    | 103.886,16                               | 101.535,48 |
| 204 9202 12101   | 204 9202 12101   |                             | 4.294,92                             | 4.294,92   |                                    | 4.294,92                                    | 227.817,12                               | 223.522,20 |
| 204 9202 12103   | 204 9202 12103   |                             | 738,40                               | 738,40   |                                    | 738,40                                      | 108.337,51                               | 107.599,11 |
| 204 9202 22706   | 204 9202 22706   |                             | 86.000,00                            | 86.000,00  |                                    | 86.000,00                                   | 102.000,00                               | 16.000,00  |
| 204 9203 22604   | 204 9203 22604   |                             | 13.790,00                            | 13.790,00  |                                    | 13.790,00                                   | 99.330,00                                | 85.540,00  |
| 204 9333 20200   | 501 9333 20200   | 2.147,23                    |                                      | 2.147,23   |                                    | 2.147,23                                    | 53.026,56                                | 50.879,33  |
| 204 9333 22400   | 501 9333 22400   |                             | 150.349,75                           | 150.349,75   |                                    | 150.349,75                                  | 152.200,00                               | 1.850,25   |
| 204 9333 22706   | 501 9333 22706   | 15.669,50                   |                                      | 15.669,50  |                                    | 15.669,50                                   | 28.000,00                                | 12.330,50  |
| 205 9311 22706   | 205 9311 22706   | 2.579,69                    |                                      | 2.579,69   |                                    | 2.579,69                                    | 107.750,00                               | 105.170,31 |
| 206 9250 2270001 | 308 9250 2270001 | 42.835,40                   |                                      | 42.835,40  |                                    | 42.835,40                                   | 42.835,40                                | 0,00       |
| 206 9250 22701   | 308 9250 22701   | 122.452,00                  |                                      | 122.452,00   |                                    | 122.452,00                                  | 122.452,00                               | 0,00       |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |


|                  |                  |           |              |              |           |              |              |            |
|------------------|------------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 207 4910 44900   | 207 4910 44900   |           | 1.103.385,42 | 1.103.385,42 |           | 1.103.385,42 | 1.103.385,42 | 0,00       |
| 207 9251 21200   | 207 9251 21200   | 4.709,66  | 362,03       | 5.071,69     |           | 5.071,69     | 6.281,88     | 1.210,19   |
| 207 9251 21300   | 207 9251 21300   | 10.581,96 |              | 10.581,96    |           | 10.581,96    | 11.090,68    | 508,72     |
| 207 9251 22602   | 207 9251 22602   | 9.631,29  |              | 9.631,29     |           | 9.631,29     | 13.480,00    | 3.848,71   |
| 207 9251 2260202 | 207 9251 2260202 |           | 8.309,82     | 8.309,82     |           | 8.309,82     | 8.309,82     | 0,00       |
| 300 9220 2260200 | 200 9220 2260200 |           | 1.250,00     | 1.250,00     |           | 1.250,00     | 120.000,00   | 118.750,00 |
| 300 9220 2260202 | 200 9220 2260202 |           | 4.200,00     | 4.200,00     |           | 4.200,00     | 7.200,00     | 3.000,00   |
| 301 2315 20300   | 211 2315 20300   | 600,00    |              | 600,00       |           | 600,00       | 1.200,00     | 600,00     |
| 301 2315 21200   | 211 2315 21200   | 30.640,96 | 8.647,58     | 39.288,54    |           | 39.288,54    | 39.288,54    | 0,00       |
| 301 2315 21300   | 211 2315 21300   | 91.791,45 |              | 91.791,45    |           | 91.791,45    | 119.488,22   | 27.696,77  |
| 301 2315 22100   | 211 2315 22100   | 22.200,00 |              | 22.200,00    |           | 22.200,00    | 44.000,00    | 21.800,00  |
| 301 2315 22101   | 211 2315 22101   |           | 1.000,00     | 1.000,00     |           | 1.000,00     | 1.000,00     | 0,00       |
| 301 2315 22102   | 211 2315 22102   | 1.187,01  |              | 1.187,01     |           | 1.187,01     | 8.000,00     | 6.812,99   |
| 301 2315 22200   | 211 2315 22200   | 65.573,24 |              | 65.573,24    |           | 65.573,24    | 75.000,00    | 9.426,76   |
| 301 2315 2270001 | 211 2315 2270001 | 42.835,40 |              | 42.835,40    |           | 42.835,40    | 42.835,40    | 0,00       |
| 301 2315 22799   | 211 2315 22799   | 550,00    |              | 550,00       |           | 550,00       | 5.910,85     | 5.360,85   |
| 301 2316 22799   | 211 2316 22799   | 75.432,73 | 15.832,00    | 91.264,73    | -1.575,66 | 89.689,07    | 315.576,77   | 225.887,70 |
| 301 2316 48900   | 211 2316 48900   | 2.000,00  |              | 2.000,00     |           | 2.000,00     | 12.000,00    | 10.000,00  |

|                  |                  |            |            |            |           |            |            |            |
|------------------|------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 301 2318 21200   | 211 2318 21200   | 84.546,79  | 724,06     | 85.270,85  |           | 85.270,85  | 85.672,15  | 401,30     |
| 301 2318 21300   | 211 2318 21300   | 22.076,48  |            | 22.076,48  |           | 22.076,48  | 25.110,29  | 3.033,81   |
| 301 2318 22100   | 211 2318 22100   | 19.500,00  |            | 19.500,00  |           | 19.500,00  | 35.000,00  | 15.500,00  |
| 301 2318 22101   | 211 2318 22101   |            | 5.000,00   | 5.000,00   |           | 5.000,00   | 5.000,00   | 0,00       |
| 301 2318 22102   | 211 2318 22102   | 1.276,55   |            | 1.276,55   |           | 1.276,55   | 19.000,00  | 17.723,45  |
| 301 2318 22701   | 211 2318 22701   | 14.520,00  |            | 14.520,00  |           | 14.520,00  | 14.520,00  | 0,00       |
| 301 2318 22799   | 211 2318 22799   | 397.432,64 | 312.661,31 | 710.093,95 | -1.895,37 | 708.198,58 | 989.877,66 | 281.679,08 |
| 301 2318 48100   | 211 2318 48100   |            | 1.100,00   | 1.100,00   |           | 1.100,00   | 1.100,00   | 0,00       |
| 301 2318 48900   | 211 2318 48900   | 1.999,93   |            | 1.999,93   |           | 1.999,93   | 10.000,00  | 8.000,07   |
| 301 2319 22799   | 211 2319 22799   | 7.562,50   | 950,00     | 8.512,50   |           | 8.512,50   | 93.347,48  | 84.834,98  |
| 301 2319 48900   | 211 2319 48900   | 2.599,78   |            | 2.599,78   |           | 2.599,78   | 283.600,00 | 281.000,22 |
| 303 3264 22100   | 202 3264 22100   | 6.000,00   |            | 6.000,00   |           | 6.000,00   | 11.000,00  | 5.000,00   |
| 303 3264 22101   | 202 3264 22101   |            | 400,00     | 400,00     |           | 400,00     | 400,00     | 0,00       |
| 303 3264 2270001 | 202 3264 2270001 | 17.707,58  |            | 17.707,58  |           | 17.707,58  | 17.707,58  | 0,00       |
| 303 3300 12001   | 202 3300 12001   |            | 2.434,16   | 2.434,16   |           | 2.434,16   | 45.067,77  | 42.633,61  |
| 303 3300 12100   | 202 3300 12100   |            | 944,74     | 944,74     |           | 944,74     | 95.230,14  | 94.285,40  |
| 303 3300 12101   | 202 3300 12101   |            | 1.622,60   | 1.622,60   |           | 1.622,60   | 175.135,86 | 173.513,26 |
| 303 3300 12103   | 202 3300 12103   |            | 213,95     | 213,95     |           | 213,95     | 92.184,77  | 91.970,82  |
| 303 3300 22201   | 202 3300 22201   | 78,89      | 1.000,00   | 1.078,89   |           | 1.078,89   | 1.078,89   | 0,00       |
| 303 3300 2270001 | 202 3300 2270001 | 72.461,28  |            | 72.461,28  |           | 72.461,28  | 72.461,28  | 0,00       |
| 303 3300 22799   | 202 3300 22799   | 1.000,00   |            | 1.000,00   |           | 1.000,00   | 5.000,00   | 4.000,00   |
| 303 3321 21200   | 202 3321 21200   | 36.520,55  | 3.112,37   | 39.632,92  |           | 39.632,92  | 39.632,92  | 0,00       |
| 303 3321 21300   | 202 3321 21300   | 73.122,05  |            | 73.122,05  |           | 73.122,05  | 83.169,13  | 10.047,08  |
| 303 3321 22100   | 202 3321 22100   | 118.000,00 |            | 118.000,00 |           | 118.000,00 | 205.000,00 | 87.000,00  |
| 303 3321 22101   | 202 3321 22101   |            | 4.000,00   | 4.000,00   |           | 4.000,00   | 4.000,00   | 0,00       |
| 303 3321 22602   | 202 3321 22602   |            | 2.578,59   | 2.578,59   |           | 2.578,59   | 3.000,00   | 421,41     |
| 303 3321 2270001 | 202 3321 2270001 | 265.318,57 |            | 265.318,57 |           | 265.318,57 | 265.318,57 | 0,00       |
| 303 3321 22701   | 202 3321 22701   | 151.692,86 |            | 151.692,86 |           | 151.692,86 | 151.692,86 | 0,00       |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|                |                |            |           |            |  |            |            |            |
|----------------|----------------|------------|-----------|------------|--|------------|------------|------------|
| 303 3321 22799 | 202 3321 22799 | 79.983,78  |           | 79.983,78  |  | 79.983,78  | 92.462,00  | 12.478,22  |
| 303 3322 21200 | 202 3322 21200 | 11.274,97  | 362,03    | 11.637,00  |  | 11.637,00  | 12.757,82  | 1.120,82   |
| 303 3322 21300 | 202 3322 21300 | 7.356,56   |           | 7.356,56   |  | 7.356,56   | 7.824,92   | 468,36     |
| 303 3322 22799 | 202 3322 22799 | 785,00     |           | 785,00     |  | 785,00     | 24.610,00  | 23.825,00  |
| 303 3330 20300 | 202 3330 20300 | 999,99     |           | 999,99     |  | 999,99     | 1.999,99   | 1.000,00   |
| 303 3330 21200 | 202 3330 21200 | 109.890,36 | 6.764,36  | 116.654,72 |  | 116.654,72 | 118.681,09 | 2.026,37   |
| 303 3330 21300 | 202 3330 21300 | 151.606,17 |           | 151.606,17 |  | 151.606,17 | 190.055,68 | 38.449,51  |
| 303 3330 21302 | 202 3330 21302 | 941,49     |           | 941,49     |  | 941,49     | 2.873,00   | 1.931,51   |
| 303 3330 22100 | 202 3330 22100 | 113.300,00 |           | 113.300,00 |  | 113.300,00 | 210.000,00 | 96.700,00  |
| 303 3330 22101 | 202 3330 22101 |            | 8.000,00  | 8.000,00   |  | 8.000,00   | 8.000,00   | 0,00       |
| 303 3330 22102 | 202 3330 22102 | 18.268,58  |           | 18.268,58  |  | 18.268,58  | 138.000,00 | 119.731,42 |
| 303 3330 22103 | 202 3330 22103 | 2.666,67   |           | 2.666,67   |  | 2.666,67   | 8.000,00   | 5.333,33   |
| 303 3330 22200 | 202 3330 22200 | 25.275,88  |           | 25.275,88  |  | 25.275,88  | 35.000,00  | 9.724,12   |
| 303 3340 20602 | 202 3340 20602 | 203,28     |           | 203,28     |  | 203,28     | 711,50     | 508,22     |
| 303 3340 20800 | 202 3340 20800 | 1.500,00   | 10.700,00 | 12.200,00  |  | 12.200,00  | 46.104,00  | 33.904,00  |
| 303 3340 21602 | 202 3340 21602 | 14.356,73  |           | 14.356,73  |  | 14.356,73  | 14.520,00  | 163,27     |
| 303 3340 22602 | 202 3340 22602 |            | 15.483,20 | 15.483,20  |  | 15.483,20  | 28.413,50  | 12.930,30  |
| 303 3340 22609 | 202 3340 22609 | 251.000,00 |           | 251.000,00 |  | 251.000,00 | 391.961,00 | 140.961,00 |


|                  |                  |            |            |            |         |            |              |            |
|------------------|------------------|------------|------------|------------|---------|------------|--------------|------------|
| 303 3340 2270001 | 202 3340 2270001 | 130.587,50 |            | 130.587,50 |         | 130.587,50 | 130.587,50   | 0,00       |
| 303 3340 22799   | 202 3340 22799   | 3.361,79   | 330.157,19 | 333.518,98 |         | 333.518,98 | 482.209,00   | 148.690,02 |
| 303 3340 48200   | 202 3340 48200   | 11.640,22  |            | 11.640,22  |         | 11.640,22  | 41.500,00    | 29.859,78  |
| 303 3342 22609   | 202 3342 22609   | 3.200,00   |            | 3.200,00   |         | 3.200,00   | 32.075,00    | 28.875,00  |
| 303 3342 48200   | 202 3342 48200   | 62.633,20  |            | 62.633,20  | -280,00 | 62.353,20  | 206.016,00   | 143.662,80 |
| 303 3360 21200   | 202 3360 21200   | 20.916,42  | 362,03     | 21.278,45  |         | 21.278,45  | 25.222,15    | 3.943,70   |
| 303 3360 21300   | 202 3360 21300   | 32.214,85  |            | 32.214,85  |         | 32.214,85  | 41.876,26    | 9.661,41   |
| 303 3360 22100   | 202 3360 22100   | 33.600,00  |            | 33.600,00  |         | 33.600,00  | 65.000,00    | 31.400,00  |
| 303 3360 22101   | 202 3360 22101   |            | 5.000,00   | 5.000,00   |         | 5.000,00   | 5.000,00     | 0,00       |
| 303 3360 22102   | 202 3360 22102   | 20.158,60  |            | 20.158,60  |         | 20.158,60  | 29.000,00    | 8.841,40   |
| 303 3360 22602   | 202 3360 22602   |            | 3.998,05   | 3.998,05   |         | 3.998,05   | 5.685,00     | 1.686,95   |
| 303 3360 22609   | 202 3360 22609   | 2.000,00   |            | 2.000,00   |         | 2.000,00   | 9.400,00     | 7.400,00   |
| 303 3360 2270001 | 202 3360 2270001 | 75.422,39  |            | 75.422,39  |         | 75.422,39  | 75.422,39    | 0,00       |
| 303 3360 22799   | 202 3360 22799   | 69.145,31  |            | 69.145,31  |         | 69.145,31  | 94.718,00    | 25.572,69  |
| 303 3360 45390   | 202 3360 45390   | 2.000,00   |            | 2.000,00   |         | 2.000,00   | 2.000,00     | 0,00       |
| 303 3380 20500   | 202 3380 20500   | 4.333,33   |            | 4.333,33   |         | 4.333,33   | 200.000,00   | 195.666,67 |
| 303 3380 20800   | 202 3380 20800   | 74.985,12  | 1.500,00   | 76.485,12  | -648,50 | 75.836,62  | 154.345,00   | 78.508,38  |
| 303 3380 22199   | 202 3380 22199   | 12.427,24  | 23.958,00  | 36.385,24  | -542,20 | 35.843,04  | 39.500,00    | 3.656,96   |
| 303 3380 22400   | 202 3380 22400   | 544,90     |            | 544,90     |         | 544,90     | 1.000,00     | 455,10     |
| 303 3380 22602   | 202 3380 22602   |            | 17.766,44  | 17.766,44  |         | 17.766,44  | 18.300,00    | 533,56     |
| 303 3380 22609   | 202 3380 22609   | 32.860,00  |            | 32.860,00  |         | 32.860,00  | 245.790,00   | 212.930,00 |
| 303 3380 22701   | 202 3380 22701   | 140.087,02 |            | 140.087,02 |         | 140.087,02 | 140.087,02   | 0,00       |
| 303 3380 22799   | 202 3380 22799   | 193.223,78 | 85.541,00  | 278.764,78 |         | 278.764,78 | 1.089.166,00 | 810.401,22 |
| 304 3400 22200   | 206 3400 22200   | 65.942,40  |            | 65.942,40  |         | 65.942,40  | 75.000,00    | 9.057,60   |
| 304 3400 2270001 | 206 3400 2270001 | 28.148,98  |            | 28.148,98  |         | 28.148,98  | 28.148,98    | 0,00       |
| 304 3410 22300   | 206 3410 22300   | 2.259,93   | 0,00       | 2.259,93   |         | 2.259,93   | 2.260,00     | 0,07       |
| 304 3410 22799   | 206 3410 22799   | 282.862,14 | 70.353,03  | 353.215,17 |         | 353.215,17 | 414.713,00   | 61.497,83  |
| 304 3410 48200   | 206 3410 48200   | 49.999,99  |            | 49.999,99  |         | 49.999,99  | 50.000,00    | 0,01       |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|                  |                  |            |            |            |         |            |            |            |
|------------------|------------------|------------|------------|------------|---------|------------|------------|------------|
| 304 3411 20500   | 206 3411 20500   | 666,67     |            | 666,67     |         | 666,67     | 17.500,00  | 16.833,33  |
| 304 3411 22609   | 206 3411 22609   | 3.300,00   | 1.000,00   | 4.300,00   |         | 4.300,00   | 83.221,00  | 78.921,00  |
| 304 3411 48200   | 206 3411 48200   | 131.499,64 |            | 131.499,64 |         | 131.499,64 | 131.500,00 | 0,36       |
| 304 3420 21200   | 206 3420 21200   | 366.281,52 | 10.270,45  | 376.551,97 |         | 376.551,97 | 572.476,72 | 195.924,75 |
| 304 3420 21300   | 206 3420 21300   | 281.583,27 | 0,00       | 281.583,27 | -286,00 | 281.297,27 | 322.450,84 | 41.153,57  |
| 304 3420 21303   | 206 3420 21303   | 119.913,92 |            | 119.913,92 |         | 119.913,92 | 119.913,92 | 0,00       |
| 304 3420 22100   | 206 3420 22100   | 227.800,00 |            | 227.800,00 |         | 227.800,00 | 400.000,00 | 172.200,00 |
| 304 3420 22101   | 206 3420 22101   |            | 125.000,00 | 125.000,00 |         | 125.000,00 | 125.000,00 | 0,00       |
| 304 3420 22102   | 206 3420 22102   | 32.217,46  |            | 32.217,46  |         | 32.217,46  | 204.000,00 | 171.782,54 |
| 304 3420 22103   | 206 3420 22103   | 3.000,00   |            | 3.000,00   |         | 3.000,00   | 16.000,00  | 13.000,00  |
| 304 3420 22106   | 206 3420 22106   | 2.621,77   |            | 2.621,77   |         | 2.621,77   | 5.000,00   | 2.378,23   |
| 304 3420 22699   | 206 3420 22699   |            | 176.962,50 | 176.962,50 |         | 176.962,50 | 204.075,00 | 27.112,50  |
| 304 3420 2270001 | 206 3420 2270001 | 840.797,77 |            | 840.797,77 |         | 840.797,77 | 840.797,77 | 0,00       |
| 304 3420 22701   | 206 3420 22701   | 101.603,94 |            | 101.603,94 |         | 101.603,94 | 101.603,94 | 0,00       |
| 304 3420 22799   | 206 3420 22799   | 452.784,14 |            | 452.784,14 |         | 452.784,14 | 599.784,00 | 146.999,86 |
| 305 2310 22201   | 208 2310 22201   | 78,89      | 1.000,00   | 1.078,89   |         | 1.078,89   | 1.078,89   | 0,00       |
| 305 2310 2270001 | 208 2310 2270001 | 112.829,00 |            | 112.829,00 |         | 112.829,00 | 113.329,00 | 500,00     |
| 305 2311 20200   | 208 2311 20200   | 6.887,88   |            | 6.887,88   |         | 6.887,88   | 9.011,10   | 2.123,22   |


|                  |                  |              |              |              |             |              |              |              |
|------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 305 2311 22799   | 208 2311 22799   | 13.680,24    | 60.500,00    | 74.180,24    |             | 74.180,24    | 81.075,28    | 6.895,04     |
| 305 2311 48000   | 208 2311 48000   | 100.000,00   |              | 100.000,00   |             | 100.000,00   | 1.780.000,00 | 1.680.000,00 |
| 305 2311 48200   | 208 2311 48200   | 20.000,00    | 80.000,00    | 100.000,00   |             | 100.000,00   | 161.478,90   | 61.478,90    |
| 305 2312 22701   | 208 2312 22701   | 87.483,00    |              | 87.483,00    |             | 87.483,00    | 87.483,00    | 0,00         |
| 305 2312 22799   | 208 2312 22799   | 107.422,99   | 191.837,48   | 299.260,47   |             | 299.260,47   | 736.084,94   | 436.824,47   |
| 305 2314 12003   | 208 2314 12003   |              | 2.832,57     | 2.832,57     |             | 2.832,57     | 24.476,90    | 21.644,33    |
| 305 2314 12100   | 208 2314 12100   |              | 1.175,34     | 1.175,34     |             | 1.175,34     | 136.602,24   | 135.426,90   |
| 305 2314 12101   | 208 2314 12101   |              | 2.147,46     | 2.147,46     |             | 2.147,46     | 244.509,72   | 242.362,26   |
| 305 2314 12103   | 208 2314 12103   |              | 369,20       | 369,20       |             | 369,20       | 115.946,28   | 115.577,08   |
| 305 2314 22799   | 208 2314 22799   | 1.882.287,63 | 6.005.070,16 | 7.887.357,79 | -202.671,36 | 7.684.686,43 | 8.778.524,05 | 1.093.837,62 |
| 305 2314 48200   | 208 2314 48200   | 45.000,00    | 80.000,00    | 125.000,00   |             | 125.000,00   | 225.000,00   | 100.000,00   |
| 306 1521 22799   | 201 1521 22799   | 378.763,60   | 1.384.786,80 | 1.763.550,40 |             | 1.763.550,40 | 1.763.550,40 | 0,00         |
| 307 3114 22799   | 403 3114 22799   | 366.205,48   | 19.952,90    | 386.158,38   |             | 386.158,38   | 425.390,78   | 39.232,40    |
| 308 3110 21302   | 404 3110 21302   | 4.617,36     |              | 4.617,36     |             | 4.617,36     | 6.600,00     | 1.982,64     |
| 308 3110 22111   | 404 3110 22111   | 2.123,55     |              | 2.123,55     |             | 2.123,55     | 2.600,00     | 476,45       |
| 308 3110 22201   | 404 3110 22201   | 81,71        | 1.000,00     | 1.081,71     |             | 1.081,71     | 1.081,71     | 0,00         |
| 308 3110 2270001 | 404 3110 2270001 | 45.895,07    |              | 45.895,07    |             | 45.895,07    | 45.895,07    | 0,00         |
| 308 3110 48900   | 404 3110 48900   | 9.000,00     | 36.000,00    | 45.000,00    |             | 45.000,00    | 45.000,00    | 0,00         |
| 308 3111 12000   | 404 3111 12000   | 9.908,92     |              | 9.908,92     |             | 9.908,92     | 126.159,29   | 116.250,37   |
| 308 3111 12100   | 404 3111 12100   | 4.186,28     |              | 4.186,28     |             | 4.186,28     | 78.259,35    | 74.073,07    |
| 308 3111 12101   | 404 3111 12101   | 6.530,51     |              | 6.530,51     |             | 6.530,51     | 127.662,27   | 121.131,76   |
| 308 3111 12103   | 404 3111 12103   | 1.530,97     |              | 1.530,97     |             | 1.530,97     | 49.425,12    | 47.894,15    |
| 308 3111 22799   | 404 3111 22799   | 16.090,24    | 16.380,88    | 32.471,12    |             | 32.471,12    | 105.788,75   | 73.317,63    |
| 308 3112 22699   | 404 3112 22699   | 2.171,21     | 3.671,22     | 5.842,43     |             | 5.842,43     | 14.800,00    | 8.957,57     |
| 308 3113 22799   | 404 3113 22799   |              | 18.374,87    | 18.374,87    |             | 18.374,87    | 25.672,00    | 7.297,13     |
| 309 2312 22699   | 209 2312 22699   | 1.600,00     | 500,00       | 2.100,00     |             | 2.100,00     | 3.805,94     | 1.705,94     |
| 309 2312 22799   | 209 2312 22799   |              | 23.000,00    | 23.000,00    |             | 23.000,00    | 23.000,00    | 0,00         |
| 309 3341 22102   | 209 3341 22102   | 683,65       |              | 683,65       |             | 683,65       | 6.000,00     | 5.316,35     |



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |


|                  |                  |            |           |            |           |            |            |            |
|------------------|------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 309 3341 22699   | 209 3341 22699   | 1.164,98   | 4.136,00  | 5.300,98   |           | 5.300,98   | 20.436,29  | 15.135,31  |
| 309 3341 22799   | 209 3341 22799   | 7.015,14   | 66.818,18 | 73.833,32  |           | 73.833,32  | 86.956,84  | 13.123,52  |
| 309 3341 48200   | 209 3341 48200   | 6.504,37   |           | 6.504,37   |           | 6.504,37   | 35.000,00  | 28.495,63  |
| 309 3370 2270001 | 209 3370 2270001 | 20.068,59  |           | 20.068,59  |           | 20.068,59  | 20.068,59  | 0,00       |
| 310 3200 22100   | 210 3200 22100   | 6.000,00   |           | 6.000,00   |           | 6.000,00   | 11.000,00  | 5.000,00   |
| 310 3200 22101   | 210 3200 22101   |            | 300,00    | 300,00     |           | 300,00     | 300,00     | 0,00       |
| 310 3200 22200   | 210 3200 22200   | 22.142,88  |           | 22.142,88  |           | 22.142,88  | 30.000,00  | 7.857,12   |
| 310 3200 2270001 | 210 3200 2270001 | 30.596,72  |           | 30.596,72  |           | 30.596,72  | 30.596,72  | 0,00       |
| 310 3230 12005   | 210 3230 12005   | 5.906,08   |           | 5.906,08   |           | 5.906,08   | 566.147,25 | 560.241,17 |
| 310 3230 12100   | 210 3230 12100   | 2.274,58   |           | 2.274,58   |           | 2.274,58   | 241.077,96 | 238.803,38 |
| 310 3230 12101   | 210 3230 12101   | 5.559,60   |           | 5.559,60   |           | 5.559,60   | 565.171,56 | 559.611,96 |
| 310 3230 12103   | 210 3230 12103   | 979,26     |           | 979,26     |           | 979,26     | 378.448,34 | 377.469,08 |
| 310 3230 20300   | 210 3230 20300   | 1.000,00   |           | 1.000,00   |           | 1.000,00   | 2.000,00   | 1.000,00   |
| 310 3230 21200   | 210 3230 21200   | 329.197,56 | 17.025,11 | 346.222,67 |           | 346.222,67 | 378.365,97 | 32.143,30  |
| 310 3230 21203   | 210 3230 21203   | 174.297,46 | 77.697,71 | 251.995,17 |           | 251.995,17 | 279.576,15 | 27.580,98  |
| 310 3230 21300   | 210 3230 21300   | 347.738,81 | 0,00      | 347.738,81 | -4.351,75 | 343.387,06 | 365.520,49 | 22.133,43  |
| 310 3230 22100   | 210 3230 22100   | 418.200,00 |           | 418.200,00 |           | 418.200,00 | 742.000,00 | 323.800,00 |
| 310 3230 22101   | 210 3230 22101   |            | 96.000,00 | 96.000,00  |           | 96.000,00  | 96.000,00  | 0,00       |

|                  |                  |              |            |              |         |              |              |            |
|------------------|------------------|--------------|------------|--------------|---------|--------------|--------------|------------|
| 310 3230 22102   | 210 3230 22102   | 129.417,97   |            | 129.417,97   |         | 129.417,97   | 997.500,00   | 868.082,03 |
| 310 3230 22104   | 210 3230 22104   |              | 1.439,63   | 1.439,63     |         | 1.439,63     | 15.000,00    | 13.560,37  |
| 310 3230 2270001 | 210 3230 2270001 | 4.328.376,91 |            | 4.328.376,91 |         | 4.328.376,91 | 4.328.376,91 | 0,00       |
| 310 3231 21200   | 210 3231 21200   | 125.356,13   | 3.263,12   | 128.619,25   | -858,00 | 127.761,25   | 127.761,25   | 0,00       |
| 310 3231 21300   | 210 3231 21300   | 43.362,05    |            | 43.362,05    |         | 43.362,05    | 68.109,22    | 24.747,17  |
| 310 3231 22100   | 210 3231 22100   | 37.400,00    |            | 37.400,00    |         | 37.400,00    | 70.000,00    | 32.600,00  |
| 310 3231 22101   | 210 3231 22101   |              | 9.000,00   | 9.000,00     |         | 9.000,00     | 9.000,00     | 0,00       |
| 310 3231 22102   | 210 3231 22102   | 19.258,36    |            | 19.258,36    |         | 19.258,36    | 123.000,00   | 103.741,64 |
| 310 3231 22799   | 210 3231 22799   | 6.047.728,83 | 184.979,73 | 6.232.708,56 |         | 6.232.708,56 | 6.259.888,29 | 27.179,73  |
| 310 3240 20602   | 210 3240 20602   | 203,28       |            | 203,28       |         | 203,28       | 1.120,00     | 916,72     |
| 310 3240 22300   | 210 3240 22300   | 4.406,44     | 0,00       | 4.406,44     |         | 4.406,44     | 4.500,00     | 93,56      |
| 310 3240 22606   | 210 3240 22606   | 16.702,50    |            | 16.702,50    |         | 16.702,50    | 35.128,00    | 18.425,50  |
| 310 3240 22699   | 210 3240 22699   | 1.870,00     |            | 1.870,00     |         | 1.870,00     | 13.030,00    | 11.160,00  |
| 310 3240 2270001 | 210 3240 2270001 | 44.268,95    |            | 44.268,95    |         | 44.268,95    | 44.268,95    | 0,00       |
| 310 3240 22799   | 210 3240 22799   | 346,50       |            | 346,50       |         | 346,50       | 2.010,00     | 1.663,50   |
| 310 3241 20202   | 210 3241 20202   | 8.893,50     |            | 8.893,50     |         | 8.893,50     | 9.000,00     | 106,50     |
| 310 3241 20602   | 210 3241 20602   | 203,28       |            | 203,28       |         | 203,28       | 2.370,00     | 2.166,72   |
| 310 3241 21200   | 210 3241 21200   | 14.253,20    | 724,06     | 14.977,26    |         | 14.977,26    | 15.695,04    | 717,78     |
| 310 3241 21300   | 210 3241 21300   | 43.934,85    |            | 43.934,85    |         | 43.934,85    | 44.953,63    | 1.018,78   |
| 310 3241 21302   | 210 3241 21302   |              | 7.405,20   | 7.405,20     |         | 7.405,20     | 16.020,00    | 8.614,80   |
| 310 3241 22000   | 210 3241 22000   |              | 2.260,13   | 2.260,13     |         | 2.260,13     | 2.270,00     | 9,87       |
| 310 3241 22100   | 210 3241 22100   | 6.200,00     |            | 6.200,00     |         | 6.200,00     | 13.000,00    | 6.800,00   |
| 310 3241 22101   | 210 3241 22101   |              | 600,00     | 600,00       |         | 600,00       | 600,00       | 0,00       |
| 310 3241 22300   | 210 3241 22300   | 7.057,36     | 0,00       | 7.057,36     |         | 7.057,36     | 8.010,00     | 952,64     |
| 310 3241 22606   | 210 3241 22606   |              | 1.995,00   | 1.995,00     |         | 1.995,00     | 9.010,00     | 7.015,00   |
| 310 3241 2270001 | 210 3241 2270001 | 47.069,52    |            | 47.069,52    |         | 47.069,52    | 48.569,52    | 1.500,00   |
| 310 3241 22799   | 210 3241 22799   | 1.700,00     |            | 1.700,00     |         | 1.700,00     | 27.720,00    | 26.020,00  |
| 310 3261 2270001 | 210 3261 2270001 | 50.120,85    |            | 50.120,85    |         | 50.120,85    | 50.120,85    | 0,00       |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |


|                  |                  |            |            |            |           |            |            |            |
|------------------|------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 310 3261 48200   | 210 3261 48200   | 65.247,91  | 118.405,00 | 183.652,91 |           | 183.652,91 | 284.460,00 | 100.807,09 |
| 310 3262 22699   | 210 3262 22699   | 80.637,59  |            | 80.637,59  |           | 80.637,59  | 286.098,70 | 205.461,11 |
| 310 3262 22799   | 210 3262 22799   |            | 48.775,09  | 48.775,09  |           | 48.775,09  | 239.087,84 | 190.312,75 |
| 310 3262 48200   | 210 3262 48200   | 15.349,25  | 18.500,00  | 33.849,25  |           | 33.849,25  | 43.612,16  | 9.762,91   |
| 400 9220 22100   | 300 9220 22100   | 14.300,00  |            | 14.300,00  |           | 14.300,00  | 35.000,00  | 20.700,00  |
| 400 9220 22101   | 300 9220 22101   |            | 2.000,00   | 2.000,00   |           | 2.000,00   | 2.000,00   | 0,00       |
| 400 9220 22200   | 300 9220 22200   | 44.948,38  |            | 44.948,38  |           | 44.948,38  | 55.000,00  | 10.051,62  |
| 400 9220 22201   | 300 9220 22201   | 5.652,77   | 8.000,00   | 13.652,77  |           | 13.652,77  | 38.652,77  | 25.000,00  |
| 400 9220 2260202 | 300 9220 2260202 |            | 1.000,00   | 1.000,00   |           | 1.000,00   | 1.000,00   | 0,00       |
| 400 9220 2270001 | 300 9220 2270001 | 120.463,04 |            | 120.463,04 |           | 120.463,04 | 121.463,04 | 1.000,00   |
| 402 9260 12001   | 302 9260 12001   |            | 2.434,16   | 2.434,16   |           | 2.434,16   | 151.502,73 | 149.068,57 |
| 402 9260 12100   | 302 9260 12100   |            | 1.052,18   | 1.052,18   |           | 1.052,18   | 128.788,89 | 127.736,71 |
| 402 9260 12101   | 302 9260 12101   |            | 1.776,28   | 1.776,28   |           | 1.776,28   | 236.462,31 | 234.686,03 |
| 402 9260 12103   | 302 9260 12103   |            | 235,71     | 235,71     |           | 235,71     | 128.339,72 | 128.104,01 |
| 402 9260 20600   | 302 9260 20600   | 318.476,78 | 50.335,73  | 368.812,51 |           | 368.812,51 | 839.094,00 | 470.281,49 |
| 402 9260 21600   | 302 9260 21600   | 404.451,23 | 0,00       | 404.451,23 | -5.426,86 | 399.024,37 | 532.073,52 | 133.049,15 |
| 402 9260 22200   | 302 9260 22200   | 40.612,38  |            | 40.612,38  |           | 40.612,38  | 55.000,00  | 14.387,62  |
| 402 9260 22706   | 302 9260 22706   | 261.009,65 | 145.578,12 | 406.587,77 |           | 406.587,77 | 418.651,47 | 12.063,70  |

|                  |                  |               |           |               |           |               |               |              |
|------------------|------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|---------------|--------------|
| 402 9260 22799   | 302 9260 22799   | 35.240,74     |           | 35.240,74     |           | 35.240,74     | 53.390,74     | 18.150,00    |
| 403 9233 20302   | 303 9233 20302   |               | 9.576,00  | 9.576,00      |           | 9.576,00      | 9.576,00      | 0,00         |
| 403 9233 22104   | 303 9233 22104   | 375,00        |           | 375,00        |           | 375,00        | 1.125,00      | 750,00       |
| 404 9204 22104   | 304 9204 22104   | 7.429,40      |           | 7.429,40      |           | 7.429,40      | 12.887,04     | 5.457,64     |
| 404 9206 20302   | 304 9206 20302   | 73.080,71     | 0,00      | 73.080,71     | -1.576,87 | 71.503,84     | 108.080,71    | 36.576,87    |
| 404 9206 21302   | 304 9206 21302   | 76.451,93     |           | 76.451,93     |           | 76.451,93     | 109.451,93    | 33.000,00    |
| 404 9206 22000   | 304 9206 22000   | 38.573,19     | 20.387,39 | 58.960,58     |           | 58.960,58     | 109.033,76    | 50.073,18    |
| 404 9206 22199   | 304 9206 22199   | 2.012,63      |           | 2.012,63      |           | 2.012,63      | 24.012,63     | 22.000,00    |
| 404 9206 22799   | 304 9206 22799   |               | 9.955,28  | 9.955,28      |           | 9.955,28      | 20.000,00     | 10.044,72    |
| 404 9260 22002   | 304 9260 22002   | 4.537,40      | 6.490,03  | 11.027,43     |           | 11.027,43     | 21.612,27     | 10.584,84    |
| 405 0111 31000   | 305 0111 31000   | 1.149.105,21  |           | 1.149.105,21  |           | 1.149.105,21  | 2.400.000,00  | 1.250.894,79 |
| 405 0111 91300   | 305 0111 91300   | 15.667.488,30 |           | 15.667.488,30 |           | 15.667.488,30 | 18.440.419,49 | 2.772.931,19 |
| 405 9320 21302   | 305 9320 21302   | 290,40        |           | 290,40        |           | 290,40        | 18.900,00     | 18.609,60    |
| 405 9320 22799   | 305 9320 22799   | 8.403,26      |           | 8.403,26      |           | 8.403,26      | 19.400,00     | 10.996,74    |
| 405 9340 22100   | 305 9340 22100   | 2.400,00      |           | 2.400,00      |           | 2.400,00      | 6.000,00      | 3.600,00     |
| 405 9340 22101   | 305 9340 22101   |               | 999,14    | 999,14        |           | 999,14        | 1.000,00      | 0,86         |
| 405 9340 22102   | 305 9340 22102   | 413,82        |           | 413,82        |           | 413,82        | 4.000,00      | 3.586,18     |
| 405 9340 22201   | 305 9340 22201   | 38.863,72     | 10.000,00 | 48.863,72     |           | 48.863,72     | 48.863,72     | 0,00         |
| 405 9340 2270001 | 305 9340 2270001 | 18.358,03     |           | 18.358,03     |           | 18.358,03     | 18.358,03     | 0,00         |
| 405 9340 22706   | 305 9340 22706   | 4.712,95      |           | 4.712,95      |           | 4.712,95      | 5.000,00      | 287,05       |
| 406 9205 12001   | 306 9205 12001   |               | 2.294,70  | 2.294,70      |           | 2.294,70      | 130.733,80    | 128.439,10   |
| 406 9205 12100   | 306 9205 12100   |               | 1.052,18  | 1.052,18      |           | 1.052,18      | 213.732,03    | 212.679,85   |
| 406 9205 12101   | 306 9205 12101   |               | 1.776,28  | 1.776,28      |           | 1.776,28      | 410.150,58    | 408.374,30   |
| 406 9205 12103   | 306 9205 12103   |               | 235,71    | 235,71        |           | 235,71        | 268.829,16    | 268.593,45   |
| 406 9208 12000   | 306 9208 12000   |               | 4.253,64  | 4.253,64      |           | 4.253,64      | 104.852,01    | 100.598,37   |
| 406 9208 12100   | 306 9208 12100   |               | 1.830,00  | 1.830,00      |           | 1.830,00      | 108.924,75    | 107.094,75   |
| 406 9208 12101   | 306 9208 12101   |               | 2.854,77  | 2.854,77      |           | 2.854,77      | 200.474,67    | 197.619,90   |
| 406 9208 12103   | 306 9208 12103   |               | 520,53    | 520,53        |           | 520,53        | 79.838,74     | 79.318,21    |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|                  |                  |              |              |              |               |              |              |            |
|------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| 406 9208 20200   | 306 9208 20200   | 15.173,40    | 1.443,00     | 16.616,40    |               | 16.616,40    | 17.595,55    | 979,15     |
| 406 9208 22607   | 306 9208 22607   | 3.727,02     |              | 3.727,02     |               | 3.727,02     | 96.257,00    | 92.529,98  |
| 406 9208 48100   | 306 9208 48100   | 6.409,92     |              | 6.409,92     |               | 6.409,92     | 6.409,92     | 0,00       |
| 407 9201 22706   | 307 9201 22706   | 4.295,50     |              | 4.295,50     |               | 4.295,50     | 29.600,00    | 25.304,50  |
| 407 9201 22799   | 307 9201 22799   | 69.671,33    |              | 69.671,33    |               | 69.671,33    | 116.200,00   | 46.528,67  |
| 500 9220 22000   | 400 9220 22000   | 7.120,33     |              | 7.120,33     |               | 7.120,33     | 7.500,00     | 379,67     |
| 500 9220 22201   | 400 9220 22201   | 841,53       | 1.000,00     | 1.841,53     |               | 1.841,53     | 1.841,53     | 0,00       |
| 500 9220 22400   | 400 9220 22400   |              | 324.356,24   | 324.356,24   |               | 324.356,24   | 325.000,00   | 643,76     |
| 500 9220 2260200 | 400 9220 2260200 | 84.700,00    | 15.000,00    | 99.700,00    | -27.726,96    | 71.973,04    | 99.700,00    | 27.726,96  |
| 500 9220 2260202 | 400 9220 2260202 |              | 1.000,00     | 1.000,00     |               | 1.000,00     | 1.000,00     | 0,00       |
| 500 9220 22799   | 400 9220 22799   |              | 9.134,48     | 9.134,48     |               | 9.134,48     | 15.000,00    | 5.865,52   |
| 501 1331 21000   | 401 1331 21000   | 300.000,00   |              | 300.000,00   |               | 300.000,00   | 350.000,00   | 50.000,00  |
| 501 1331 21302   | 401 1331 21302   | 444.137,22   |              | 444.137,22   | -251.137,22   | 193.000,00   | 494.475,83   | 301.475,83 |
| 501 1331 22100   | 401 1331 22100   | 60.000,00    |              | 60.000,00    |               | 60.000,00    | 115.000,00   | 55.000,00  |
| 501 1331 22799   | 401 1331 22799   |              | 595.744,16   | 595.744,16   |               | 595.744,16   | 650.000,00   | 54.255,84  |
| 501 1340 20602   | 401 1340 20602   | 6.655,00     |              | 6.655,00     |               | 6.655,00     | 6.655,00     | 0,00       |
| 501 1340 22699   | 401 1340 22699   |              | 623.548,75   | 623.548,75   |               | 623.548,75   | 690.000,00   | 66.451,25  |
| 501 1532 21000   | 401 1532 21000   | 1.687.500,00 | 1.312.500,00 | 3.000.000,00 | -1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 0,00       |


|                  |                  |              |            |              |             |              |              |            |
|------------------|------------------|--------------|------------|--------------|-------------|--------------|--------------|------------|
| 501 1532 22200   | 401 1532 22200   | 106.013,01   |            | 106.013,01   |             | 106.013,01   | 120.000,00   | 13.986,99  |
| 501 1533 22100   | 401 1533 22100   | 11.200,00    |            | 11.200,00    |             | 11.200,00    | 22.000,00    | 10.800,00  |
| 501 1533 22199   | 401 1533 22199   | 205,98       | 760,63     | 966,61       |             | 966,61       | 1.000,00     | 33,39      |
| 501 1534 20602   | 401 1534 20602   | 11.253,00    |            | 11.253,00    |             | 11.253,00    | 11.253,00    | 0,00       |
| 501 1534 21302   | 401 1534 21302   | 3.196,42     |            | 3.196,42     |             | 3.196,42     | 8.000,00     | 4.803,58   |
| 501 1535 21000   | 401 1535 21000   | 227.530,99   | 185.692,15 | 413.223,14   | -206.611,57 | 206.611,57   | 206.611,57   | 0,00       |
| 501 1600 21302   | 401 1600 21302   | 877.312,50   | 0,00       | 877.312,50   | -127.312,50 | 750.000,00   | 750.000,00   | 0,00       |
| 501 1650 21302   | 401 1650 21302   | 966.885,90   |            | 966.885,90   |             | 966.885,90   | 971.653,51   | 4.767,61   |
| 501 1650 22100   | 401 1650 22100   | 3.490.081,50 |            | 3.490.081,50 |             | 3.490.081,50 | 3.574.509,83 | 84.428,33  |
| 501 1710 21000   | 401 1710 21000   | 3.423.508,69 |            | 3.423.508,69 |             | 3.423.508,69 | 3.809.641,69 | 386.133,00 |
| 501 1710 21302   | 401 1710 21302   | 9.000,00     |            | 9.000,00     |             | 9.000,00     | 34.500,00    | 25.500,00  |
| 501 1710 22100   | 401 1710 22100   | 70.200,00    |            | 70.200,00    |             | 70.200,00    | 130.000,00   | 59.800,00  |
| 501 1710 22101   | 401 1710 22101   |              | 265.390,00 | 265.390,00   |             | 265.390,00   | 265.390,00   | 0,00       |
| 501 1710 22199   | 401 1710 22199   | 5.250,00     |            | 5.250,00     |             | 5.250,00     | 16.000,00    | 10.750,00  |
| 501 1710 2270001 | 401 1710 2270001 | 79.251,28    |            | 79.251,28    |             | 79.251,28    | 79.251,28    | 0,00       |
| 501 4411 22100   | 401 4411 22100   | 9.800,00     |            | 9.800,00     |             | 9.800,00     | 18.000,00    | 8.200,00   |
| 501 4411 22101   | 401 4411 22101   |              | 1.000,00   | 1.000,00     |             | 1.000,00     | 1.000,00     | 0,00       |
| 501 4411 47900   | 401 4411 47900   | 5.518.535,48 |            | 5.518.535,48 |             | 5.518.535,48 | 5.518.535,48 | 0,00       |
| 501 9207 20400   | 401 9207 20400   | 2.268,74     |            | 2.268,74     |             | 2.268,74     | 2.268,74     | 0,00       |
| 501 9207 21400   | 401 9207 21400   | 98.500,00    |            | 98.500,00    |             | 98.500,00    | 98.500,00    | 0,00       |
| 501 9207 22103   | 401 9207 22103   | 48.333,33    |            | 48.333,33    |             | 48.333,33    | 167.000,00   | 118.666,67 |
| 501 9207 22111   | 401 9207 22111   | 25.000,00    |            | 25.000,00    |             | 25.000,00    | 25.000,00    | 0,00       |
| 501 9220 12003   | 401 9220 12003   |              | 11.330,28  | 11.330,28    |             | 11.330,28    | 234.859,16   | 223.528,88 |
| 501 9220 12100   | 401 9220 12100   |              | 4.701,36   | 4.701,36     |             | 4.701,36     | 389.996,91   | 385.295,55 |
| 501 9220 12101   | 401 9220 12101   |              | 8.589,84   | 8.589,84     |             | 8.589,84     | 736.153,56   | 727.563,72 |
| 501 9220 12103   | 401 9220 12103   |              | 1.476,80   | 1.476,80     |             | 1.476,80     | 299.300,82   | 297.824,02 |
| 501 9331 20300   | 401 9331 20300   | 2.400,00     |            | 2.400,00     |             | 2.400,00     | 4.800,00     | 2.400,00   |
| 501 9331 20602   | 401 9331 20602   | 4.033,33     |            | 4.033,33     |             | 4.033,33     | 18.000,00    | 13.966,67  |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|                |                |            |           |            |            |            |            |            |
|----------------|----------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 501 9331 21200 | 401 9331 21200 | 207.587,37 | 11.232,63 | 218.820,00 |            | 218.820,00 | 222.441,62 | 3.621,62   |
| 501 9331 21300 | 401 9331 21300 | 310.194,15 | 0,00      | 310.194,15 | -9.940,68  | 300.253,47 | 359.029,65 | 58.776,18  |
| 501 9331 22100 | 401 9331 22100 | 231.100,00 |           | 231.100,00 |            | 231.100,00 | 420.000,00 | 188.900,00 |
| 501 9331 22101 | 401 9331 22101 |            | 70.000,00 | 70.000,00  |            | 70.000,00  | 70.000,00  | 0,00       |
| 501 9331 22102 | 401 9331 22102 | 24.819,52  |           | 24.819,52  |            | 24.819,52  | 166.000,00 | 141.180,48 |
| 501 9331 22200 | 401 9331 22200 | 370.562,51 |           | 370.562,51 |            | 370.562,51 | 410.000,00 | 39.437,49  |
| 501 9331 22799 | 401 9331 22799 | 17.969,95  |           | 17.969,95  |            | 17.969,95  | 18.000,00  | 30,05      |
| 501 9332 22104 | 401 9332 22104 |            | 4.052,90  | 4.052,90   |            | 4.052,90   | 5.500,00   | 1.447,10   |
| 501 9332 22111 | 401 9332 22111 |            | 14.823,65 | 14.823,65  |            | 14.823,65  | 20.000,00  | 5.176,35   |
| 501 9332 22199 | 401 9332 22199 | 183.461,34 | 7.845,71  | 191.307,05 |            | 191.307,05 | 300.000,00 | 108.692,95 |
| 502 3270 22699 | 405 3270 22699 | 580,00     | 5.000,00  | 5.580,00   |            | 5.580,00   | 7.828,50   | 2.248,50   |
| 502 3370 20602 | 405 3370 20602 | 2.710,40   |           | 2.710,40   |            | 2.710,40   | 13.000,00  | 10.289,60  |
| 502 3370 21200 | 405 3370 21200 | 110.361,27 | 4.344,36  | 114.705,63 |            | 114.705,63 | 115.022,21 | 316,58     |
| 502 3370 21300 | 405 3370 21300 | 117.652,92 | 0,00      | 117.652,92 | -10.476,97 | 107.175,95 | 151.176,43 | 44.000,48  |
| 502 3370 21302 | 405 3370 21302 |            | 435,60    | 435,60     |            | 435,60     | 12.000,00  | 11.564,40  |
| 502 3370 22100 | 405 3370 22100 | 114.600,00 |           | 114.600,00 |            | 114.600,00 | 203.409,85 | 88.809,85  |
| 502 3370 22101 | 405 3370 22101 |            | 10.000,00 | 10.000,00  |            | 10.000,00  | 10.000,00  | 0,00       |
| 502 3370 22102 | 405 3370 22102 | 11.338,91  |           | 11.338,91  |            | 11.338,91  | 119.000,00 | 107.661,09 |


|                  |                  |               |            |               |         |               |               |              |
|------------------|------------------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 502 3370 2270001 | 405 3370 2270001 | 495.311,91    |            | 495.311,91    |         | 495.311,91    | 495.311,91    | 0,00         |
| 502 3370 22701   | 405 3370 22701   | 64.897,14     |            | 64.897,14     |         | 64.897,14     | 64.897,14     | 0,00         |
| 502 9240 22200   | 405 9240 22200   | 94.280,86     |            | 94.280,86     |         | 94.280,86     | 105.000,00    | 10.719,14    |
| 502 9240 22602   | 405 9240 22602   | 100,00        | 600,00     | 700,00        |         | 700,00        | 7.000,00      | 6.300,00     |
| 502 9240 22699   | 405 9240 22699   | 18.964,52     | 12.075,80  | 31.040,32     |         | 31.040,32     | 47.082,44     | 16.042,12    |
| 502 9240 48200   | 405 9240 48200   | 5.370,98      | 21.600,00  | 26.970,98     | -375,02 | 26.595,96     | 27.000,00     | 404,04       |
| 502 9241 22100   | 405 9241 22100   | 10.000,00     |            | 10.000,00     |         | 10.000,00     | 22.000,00     | 12.000,00    |
| 502 9241 22101   | 405 9241 22101   |               | 5.000,00   | 5.000,00      |         | 5.000,00      | 5.000,00      | 0,00         |
| 502 9241 22102   | 405 9241 22102   | 2.501,07      |            | 2.501,07      |         | 2.501,07      | 12.000,00     | 9.498,93     |
| 502 9241 22602   | 405 9241 22602   | 100,00        |            | 100,00        |         | 100,00        | 3.326,13      | 3.226,13     |
| 502 9241 22699   | 405 9241 22699   | 1.089,00      |            | 1.089,00      |         | 1.089,00      | 14.898,12     | 13.809,12    |
| 503 1621 22100   | 402 1621 22100   | 147.000,00    |            | 147.000,00    |         | 147.000,00    | 280.000,00    | 133.000,00   |
| 503 1621 22101   | 402 1621 22101   |               | 6.000,00   | 6.000,00      |         | 6.000,00      | 6.000,00      | 0,00         |
| 503 1621 2270000 | 402 1621 2270000 | 9.996.963,30  | 265.664,61 | 10.262.627,91 |         | 10.262.627,91 | 12.101.533,40 | 1.838.905,49 |
| 503 1630 2270000 | 402 1630 2270000 | 12.445.729,08 | 335.006,56 | 12.780.735,64 |         | 12.780.735,64 | 16.829.835,98 | 4.049.100,34 |
| 600 9220 22601   | 500 9220 22601   | 3.795,00      |            | 3.795,00      |         | 3.795,00      | 3.795,00      | 0,00         |
| 600 9220 2260200 | 500 9220 2260200 |               | 2.000,00   | 2.000,00      |         | 2.000,00      | 7.500,00      | 5.500,00     |
| 600 9220 2260202 | 500 9220 2260202 |               | 1.000,00   | 1.000,00      |         | 1.000,00      | 1.000,00      | 0,00         |
| 600 9220 2270001 | 500 9220 2270001 | 259.766,12    |            | 259.766,12    |         | 259.766,12    | 259.766,12    | 0,00         |
| 601 1350 22706   | 501 1350 22706   | 5.691,63      |            | 5.691,63      |         | 5.691,63      | 15.635,00     | 9.943,37     |
| 601 1510 22100   | 501 1510 22100   | 26.200,00     |            | 26.200,00     |         | 26.200,00     | 45.000,00     | 18.800,00    |
| 601 1510 22101   | 501 1510 22101   |               | 1.000,00   | 1.000,00      |         | 1.000,00      | 1.000,00      | 0,00         |
| 601 1510 22102   | 501 1510 22102   | 1.474,99      |            | 1.474,99      |         | 1.474,99      | 12.000,00     | 10.525,01    |
| 601 1510 22200   | 501 1510 22200   | 52.851,53     |            | 52.851,53     |         | 52.851,53     | 65.000,00     | 12.148,47    |
| 601 1512 12001   | 501 1512 12001   |               | 3.720,98   | 3.720,98      |         | 3.720,98      | 140.643,34    | 136.922,36   |
| 601 1512 12100   | 501 1512 12100   |               | 1.830,00   | 1.830,00      |         | 1.830,00      | 193.385,61    | 191.555,61   |
| 601 1512 12101   | 501 1512 12101   |               | 2.854,77   | 2.854,77      |         | 2.854,77      | 344.406,75    | 341.551,98   |
| 601 1512 12103   | 501 1512 12103   |               | 520,53     | 520,53        |         | 520,53        | 113.127,64    | 112.607,11   |



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|                  |                  |            |           |            |           |            |              |              |
|------------------|------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|--------------|--------------|
| 602 1601 2279901 | 502 1601 2279901 | 41.591,29  |           | 41.591,29  |           | 41.591,29  | 8.052.692,64 | 8.011.101,35 |
| 602 1721 22699   | 502 1721 22699   | 5.600,00   | 4.050,00  | 9.650,00   |           | 9.650,00   | 19.500,00    | 9.850,00     |
| 602 1721 22799   | 502 1721 22799   |            | 60.360,77 | 60.360,77  |           | 60.360,77  | 60.400,00    | 39,23        |
| 602 1722 22699   | 502 1722 22699   | 17.957,36  | 0,00      | 17.957,36  | -3.858,61 | 14.098,75  | 17.957,36    | 3.858,61     |
| 602 1722 22799   | 502 1722 22799   | 14.278,00  |           | 14.278,00  |           | 14.278,00  | 27.000,00    | 12.722,00    |
| 602 1722 48900   | 502 1722 48900   | 2.191,05   |           | 2.191,05   |           | 2.191,05   | 12.000,00    | 9.808,95     |
| 602 1723 21001   | 502 1723 21001   | 423.608,49 |           | 423.608,49 |           | 423.608,49 | 1.068.512,12 | 644.903,63   |
| 602 1723 48900   | 502 1723 48900   | 11.500,00  |           | 11.500,00  |           | 11.500,00  | 30.000,00    | 18.500,00    |
| 602 4190 22706   | 502 4190 22706   | 16.698,00  |           | 16.698,00  |           | 16.698,00  | 17.000,00    | 302,00       |
| 603 1300 12003   | 503 1300 12003   |            | 5.665,14  | 5.665,14   |           | 5.665,14   | 130.336,40   | 124.671,26   |
| 603 1300 12100   | 503 1300 12100   |            | 2.350,68  | 2.350,68   |           | 2.350,68   | 127.576,07   | 125.225,39   |
| 603 1300 12101   | 503 1300 12101   |            | 4.294,92  | 4.294,92   |           | 4.294,92   | 393.797,85   | 389.502,93   |
| 603 1300 12103   | 503 1300 12103   |            | 738,40    | 738,40     |           | 738,40     | 191.630,12   | 190.891,72   |
| 603 1300 20400   | 503 1300 20400   | 129.754,06 |           | 129.754,06 |           | 129.754,06 | 180.000,00   | 50.245,94    |
| 603 1300 22100   | 503 1300 22100   | 49.000,00  |           | 49.000,00  |           | 49.000,00  | 88.000,00    | 39.000,00    |
| 603 1300 22102   | 503 1300 22102   | 9.053,22   |           | 9.053,22   |           | 9.053,22   | 62.000,00    | 52.946,78    |
| 603 1300 22104   | 503 1300 22104   | 34.515,25  | 60.948,76 | 95.464,01  |           | 95.464,01  | 170.000,00   | 74.535,99    |
| 603 1300 22199   | 503 1300 22199   | 47.734,50  |           | 47.734,50  |           | 47.734,50  | 53.000,00    | 5.265,50     |


|                  |                  |            |            |            |             |            |            |            |
|------------------|------------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| 603 1300 22200   | 503 1300 22200   | 52.346,47  |            | 52.346,47  |             | 52.346,47  | 75.000,00  | 22.653,53  |
| 603 1300 22201   | 503 1300 22201   | 447,05     | 1.000,00   | 1.447,05   |             | 1.447,05   | 1.447,05   | 0,00       |
| 603 1300 22604   | 503 1300 22604   |            | 2.420,00   | 2.420,00   |             | 2.420,00   | 30.000,00  | 27.580,00  |
| 603 1300 2270001 | 503 1300 2270001 | 114.941,78 |            | 114.941,78 |             | 114.941,78 | 114.941,78 | 0,00       |
| 603 1300 22701   | 503 1300 22701   | 8.954,00   |            | 8.954,00   |             | 8.954,00   | 8.954,00   | 0,00       |
| 603 1300 22799   | 503 1300 22799   | 9.474,30   | 30.229,83  | 39.704,13  |             | 39.704,13  | 150.000,00 | 110.295,87 |
| 603 1320 21302   | 503 1320 21302   | 5.575,68   | 2.758,80   | 8.334,48   |             | 8.334,48   | 40.000,00  | 31.665,52  |
| 603 1320 22111   | 503 1320 22111   | 5.311,90   |            | 5.311,90   |             | 5.311,90   | 5.311,90   | 0,00       |
| 603 1320 22113   | 503 1320 22113   | 4.348,40   |            | 4.348,40   |             | 4.348,40   | 28.000,00  | 23.651,60  |
| 603 1320 22640   | 503 1320 22640   | 7.034,00   |            | 7.034,00   |             | 7.034,00   | 12.000,00  | 4.966,00   |
| 603 1320 22799   | 503 1320 22799   | 6.000,00   |            | 6.000,00   |             | 6.000,00   | 20.000,00  | 14.000,00  |
| 603 1334 20400   | 503 1334 20400   | 54.450,00  |            | 54.450,00  |             | 54.450,00  | 55.000,00  | 550,00     |
| 603 1334 22103   | 503 1334 22103   | 6.666,67   |            | 6.666,67   |             | 6.666,67   | 27.742,14  | 21.075,47  |
| 700 9220 2260200 | 600 9220 2260200 |            | 800,00     | 800,00     |             | 800,00     | 2.990,00   | 2.190,00   |
| 701 4300 22201   | 601 4300 22201   | 262,97     | 500,00     | 762,97     |             | 762,97     | 762,97     | 0,00       |
| 701 4312 22104   | 601 4312 22104   | 2.553,10   |            | 2.553,10   |             | 2.553,10   | 2.553,10   | 0,00       |
| 701 4312 22699   | 601 4312 22699   | 7.103,58   | 0,00       | 7.103,58   | -1.181,58   | 5.922,00   | 10.103,58  | 4.181,58   |
| 701 4312 22799   | 601 4312 22799   | 930.224,59 | 0,00       | 930.224,59 | -690.644,59 | 239.580,00 | 239.891,48 | 311,48     |
| 701 4313 22701   | 601 4313 22701   | 26.050,56  |            | 26.050,56  |             | 26.050,56  | 26.050,56  | 0,00       |
| 701 4313 22799   | 601 4313 22799   | 1.724,25   |            | 1.724,25   |             | 1.724,25   | 18.724,25  | 17.000,00  |
| 701 4391 20302   | 601 4391 20302   | 35.774,48  | 0,00       | 35.774,48  | -112,64     | 35.661,84  | 179.874,48 | 144.212,64 |
| 701 4391 22699   | 601 4391 22699   | 23.961,29  |            | 23.961,29  |             | 23.961,29  | 62.448,00  | 38.486,71  |
| 701 4391 48900   | 601 4391 48900   | 38.000,00  | 155.307,20 | 193.307,20 | -1.285,21   | 192.021,99 | 206.500,00 | 14.478,01  |
| 701 4930 22706   | 601 4930 22706   | 500,94     |            | 500,94     |             | 500,94     | 4.001,88   | 3.500,94   |
| 702 4320 22199   | 602 4320 22199   |            | 711,48     | 711,48     |             | 711,48     | 5.000,00   | 4.288,52   |
| 702 4320 2260200 | 602 4320 2260200 | 11.100,00  | 14.000,00  | 25.100,00  |             | 25.100,00  | 59.000,00  | 33.900,00  |
| 702 4320 22799   | 602 4320 22799   | 46.786,33  |            | 46.786,33  |             | 46.786,33  | 85.977,23  | 39.190,90  |
| 703 2410 12001   | 603 2410 12001   |            | 2.434,16   | 2.434,16   |             | 2.434,16   | 16.468,92  | 14.034,76  |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|                      |                  |                      |                      |                       |                      |                      |              |              |
|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|
| 703 2410 12100       | 603 2410 12100   |                      | 944,74               | 944,74                |                      | 944,74               | 74.009,16    | 73.064,42    |
| 703 2410 12101       | 603 2410 12101   |                      | 1.622,60             | 1.622,60              |                      | 1.622,60             | 143.915,16   | 142.292,56   |
| 703 2410 12103       | 603 2410 12103   |                      | 213,95               | 213,95                |                      | 213,95               | 54.099,12    | 53.885,17    |
| 703 2410 22201       | 603 2410 22201   | 78,89                | 500,00               | 578,89                |                      | 578,89               | 578,89       | 0,00         |
| 703 2410 2270001     | 603 2410 2270001 | 220.072,19           |                      | 220.072,19            |                      | 220.072,19           | 220.072,19   | 0,00         |
| 703 2410 44001       | 603 2410 44001   | 74.912,00            |                      | 74.912,00             |                      | 74.912,00            | 8.347.800,00 | 8.272.888,00 |
| 703 4330 44001       | 603 4330 44001   | 198.559,97           |                      | 198.559,97            |                      | 198.559,97           | 280.500,00   | 81.940,03    |
| 704 4331 21302       | 604 4331 21302   |                      | 623,34               | 623,34                |                      | 623,34               | 650,00       | 26,66        |
| <b>Total general</b> |                  | <b>86.785.716,10</b> | <b>16.062.138,94</b> | <b>102.847.855,04</b> | <b>-3.051.800,32</b> | <b>99.796.054,72</b> |              |              |

## DESPESES INVERSIONS

| Aplicació 2024 | Aplicació 2025 | Operacions comptabilitzades | Operacions pendent de comptabilitzar | Total operacions futures amb anualitat 2025 | Operacions barrades PC | Total operacions futures previstes pel 2025 | Consignació pressupost 2025 | Diferència         |
|----------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------------|---|------------------------|---|-----------------------------|--------------------|
| 204 9333 60300 | 501 9333 60300 | 1.592.785,13                |                                      | 1.592.785,13                                |                        | 1.592.785,13                                |                             | detall a l'informe |
| 303 3321 63203 | 202 3321 63203 | 654.067,60                  | 0,00                                 | 654.067,60                                  |                        | 654.067,60                                  |                             | detall a l'informe |
| 303 3330 62302 | 202 3330 62302 |                             | 135.000,00                           | 135.000,00                                  |                        | 135.000,00                                  |                             | detall a l'informe |
| 303 3330 63202 | 202 3330 63202 | 20.000,00                   |                                      | 20.000,00                                   |                        | 20.000,00                                   |                             | detall a l'informe |
| 303 3330 63302 | 202 3330 63302 | 5.249,99                    |                                      | 5.249,99                                    |                        | 5.249,99                                    |                             | detall a l'informe |
| 303 3331 60301 | 202 3331 60301 |                             | 575.875,85                           | 575.875,85                                  |                        | 575.875,85                                  |                             | detall a l'informe |
| 303 3380 62901 | 202 3380 62901 | 60.279,69                   | 0,00                                 | 60.279,69                                   | -3.780,00              | 56.499,69                                   |                             | detall a l'informe |
| 306 1522 74000 | 201 1522 74000 | 1.085.354,50                |                                      | 1.085.354,50                                |                        | 1.085.354,50                                |                             | detall a l'informe |
| 309 3370 62302 | 209 3370 62302 |                             | 91.070,60                            | 91.070,60                                   |                        | 91.070,60                                   |                             | detall a l'informe |
| 310 3230 62300 | 210 3230 62300 | 2.234.435,50                |                                      | 2.234.435,50                                |                        | 2.234.435,50                                |                             | detall a l'informe |
| 402 9260 62600 | 302 9260 62600 |                             | 608.630,04                           | 608.630,04                                  |                        | 608.630,04                                  |                             | detall a l'informe |
| 402 9260 64000 | 302 9260 64000 |                             | 987.360,00                           | 987.360,00                                  |                        | 987.360,00                                  |                             | detall a l'informe |
| 402 9260 64002 | 302 9260 64002 | 27.067,70                   |                                      | 27.067,70                                   |                        | 27.067,70                                   |                             | detall a l'informe |
| 402 9260 64100 | 302 9260 64100 | 55.055,00                   |                                      | 55.055,00                                   |                        | 55.055,00                                   |                             | detall a l'informe |
| 404 9206 62501 | 304 9206 62401 | 3.766,12                    |                                      | 3.766,12                                    |                        | 3.766,12                                    |                             | detall a l'informe |
| 404 9206 62501 | 304 9206 62501 | 10.551,20                   |                                      | 10.551,20                                   |                        | 10.551,20                                   |                             | detall a l'informe |
| 404 9206 62504 | 304 9206 62504 | 106.352,95                  |                                      | 106.352,95                                  |                        | 106.352,95                                  |                             | detall a l'informe |
| 501 1532 61900 | 401 1532 61900 | 171.390,04                  | 2.829.027,65                         | 3.000.417,69                                |                        | 3.000.417,69                                |                             | detall a l'informe |
| 501 1534 60900 | 401 1534 60900 | 99.127,30                   |                                      | 99.127,30                                   |                        | 99.127,30                                   |                             | detall a l'informe |
| 501 1534 61900 | 401 1534 61900 | 1.230.781,69                |                                      | 1.230.781,69                                |                        | 1.230.781,69                                |                             | detall a l'informe |
| 501 1650 63300 | 401 1650 63300 | 256.569,52                  |                                      | 256.569,52                                  |                        | 256.569,52                                  |                             | detall a l'informe |
| 501 1710 61900 | 401 1710 61900 | 24.565,00                   |                                      | 24.565,00                                   |                        | 24.565,00                                   |                             | detall a l'informe |
| 501 4411 77000 | 401 4411 77000 | 1.089.087,15                | 0,00                                 | 1.089.087,15                                | -11.085,74             | 1.078.001,41                                |                             | detall a l'informe |

|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>465P 2P59 370U 1V4R 1BJT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2024/33  | DOCUMENT NÚM. | SVE18I00GV | DATA | 14-10-2024 |
| ÀREA                | Àrea d'Economia i Serveis Centrals   |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | PRESSUPOST GENERAL 2025: Elaboració i aprovació  |               |            |      |            |

|                  |                  |               |              |               |            |               |                    |
|------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|--------------------|
| 501 9207 62400   | 401 9207 62400   | 136.355,51    | 0,00         | 136.355,51    | -956,51    | 135.399,00    | detall a l'informe |
| 501 9331 63200   | 401 9331 63200   | 99.757,65     |              | 99.757,65     |            | 99.757,65     | detall a l'informe |
| 502 3370 63300   | 405 3370 63300   | 82.407,78     |              | 82.407,78     |            | 82.407,78     | detall a l'informe |
| 600 1504 61903   | 500 1504 61903   | 5.590,20      |              | 5.590,20      |            | 5.590,20      | detall a l'informe |
| 601 1510 60903   | 501 1510 60903   |               | 1.996.234,64 | 1.996.234,64  |            | 1.996.234,64  | detall a l'informe |
| 601 1513 60902   | 501 1513 60902   |               |              | 697.000,00    |            | 697.000,00    | detall a l'informe |
| 602 1601 60903   | 502 1501 60903   |               | 182.098,22   | 182.098,22    |            | 182.098,22    | detall a l'informe |
| 602 1601 6500001 | 502 1501 6500001 |               | 950.000,00   | 950.000,00    |            | 950.000,00    | detall a l'informe |
| 603 1300 62902   | 503 1300 62902   | 146.363,50    |              | 146.363,50    |            | 146.363,50    | detall a l'informe |
| 603 1320 62302   | 503 1320 62302   |               | 125.678,14   | 125.678,14    |            | 125.678,14    | detall a l'informe |
| 703 2410 63203   | 603 2410 63203   | 1.034.956,73  |              | 1.034.956,73  |            | 1.034.956,73  | detall a l'informe |
| Total general    |                  | 10.231.917,45 | 8.480.975,14 | 19.409.892,59 | -15.822,25 | 19.394.070,34 |                    |