



Ajuntament
de Sabadell

Expedient de modificació pressupostària número 3

Aprovació ple 25 de març de 2024

Sabadell, 26 de març de 2024



INDEX

Edicte aprovació inicial de la modificació de pressupost n.3.....	3
Dictamen (acord) aprovat en sessió plenària de 25 de març de 2024.....	4
Detall de la modificació per serveis.....	23
Resum de la modificació per tipus de modificació.....	33
Resum per recurs de finançament	34
Informe Intervenció General IGAS/32/2024	35
Informe tècnic relatiu al tercer expedient de modificació pressupostaria per a l'exercici 2024, emès per Serveis Econòmics	51
Memòria justificativa àrea d'Urbanisme.....	77
Memòria justificativa àrea d'Espai públic	78
Memòria justificativa de Promoció Econòmica.....	80
Memòria justificativa àrea Presidència	82
Memòria justificativa servei Recursos Humans	83
Memòria justificativa servei Cultura	84
Memòria justificativa servei Gabinet d'Alcaldia.....	85
Memòria justificativa servei d'Esports	87
Memòria justificativa servei d'Educació.....	88
Memòria justificativa servei Residus i neteja viària	89
Memòria justificativa servei Comerç i Consum.....	90
Memòria justificativa àrea de Serveis a les Persones	91
Memòria justificativa Serveis Generals i Compres.....	92
Memòria justificativa servei de Tecnologia i Transformació Organitzativa	93

CODI DE VERIFICACIÓ	 3N0B 4N2B 5X5D 2652 0AB8				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I005Z	DATA	25-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

EDICTE

El Ple, en la sessió ordinària de 25 de març d'enguany, ha aprovat inicialment el tercer expedient de modificació de crèdit del Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell per l'exercici de 2024.

D'acord amb el que disposa l'article 177.2 en relació amb l'article 169.1 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (en endavant TRLHL), l'expedient s'exposa al públic, per un termini de quinze dies hàbils a comptar de l'endemà de la publicació d'aquest edicte al *Butlletí Oficial de la Província de Barcelona*, per tal que les persones interessades el puguin examinar i presentar-hi les reclamacions que considerin oportunes.

L'expedient es pot consultar a la seu electrònica de l'Ajuntament de Sabadell, <https://seu.sabadell.cat>.


També es pot consultar presencialment sol·licitant cita al telèfon 937453134 o enviant correu electrònic a l'adreça economia@ajsabadell.cat.

En cas de no haver-hi cap reclamació durant el termini assenyalat, l'expedient es considerarà definitivament aprovat.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Montserrat González Ruiz
Tinenta d'Alcalde de l'Àrea d'Economia i Serveis Centrals

26-03-2024 09:34:11

CODI DE VERIFICACIÓ	 685Q 0S1K 061P 356J 0F9Q				
EXPEDIENT NÚM.	OTG/2024/13	DOCUMENT NÚM.	OTG18I0092	DATA	19-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Oficina tècnico-jurídica Economia i Serveis Centrals				
ASSUMPTE	19/03/2024 - Comissió Informativa de l'Àrea d'Economia i Serveis Centrals				

DICTAMEN DE COMISSIO INFORMATIVA

La Comissió Informativa de l'Àrea d'Economia i Serveis Centrals ha emès, en sessió de 19 de març de 2024 i per tal d'elevat-lo al Ple municipal, el següent dictamen:

Aprovació inicial del tercer expedient de modificació de crèdit del Pressupost de la corporació per a l'exercici 2024 (Exp. SVE/2024/8).

Antecedents de fet

- Un cop aprovada la liquidació del pressupost 2023 de l'Ajuntament de Sabadell per decret número 2594/2024 i d'acord amb l'informe IGAS/10/2024, de 1 de febrer, relatiu a les operacions pendents d'aplicar a pressupost 31/12/2023; l'informe IGAS/9/2024, de 14 de febrer, relatiu a l'avaluació de l'estimació dels saldos de dubtós cobrament realitzada en la liquidació de l'exercici 2022 i el càlcul dels saldos de dubtós cobrament per a l'exercici 2023; l'informe IGAS/24/2024, de 19 de febrer, relatiu a l'avaluació provisional de l'estabilitat pressupostària, regla de despesa, objectiu del deute i període mitjà de pagament a proveïdors, emès en compliment del previst en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel que s'aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei d'Estabilitat Pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals i Informe IGAS 25/2024, de 19 de febrer, en compliment d'allò establert en l'article 191.3 del Text Refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, es dedueix un romanent de tresoreria per a despeses generals (RTDG) de **15.405.260,31 euros**.

De l'import total del RTDG s'ha destinat per finançar:

- el present expedient de modificació de crèdit número 3, objecte d'aquesta tramitació, per un import de 3.708.607,56 euros per suplement de crèdit i crèdits extraordinaris derivades de les diverses peticions que la Secció de Gestió Pressupostària ha rebut dels Coordinadors/res de diverses Àrees de l'Ajuntament; i per la regularització de les operacions pendent d'aplicar (degudament i indegudament adquirides).
- la xifra de 7.481.042,55 euros a la incorporació de romanents de les despeses compromeses que manquen de finançament.

Per tant el romanent de tresoreria per a despeses generals disponible és de **4.215.610,20 euros**:




ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (RTDG)	15.405.260,31
RTDG per finançar suplement crèdit i crèdit extraordinari expedient de modificació de crèdit número 3 (en tràmit)	3.708.607,56
RTDG necessari per finançar incorporació de romanents despesa compromesa sense finançament afectat	7.481.042,55
ROMANENTS GENERALS DE TRESORERIA NETS	4.215.610,20

D'acord amb el que estableix l'informe d'intervenció IGAS/24/2024, en relació amb la destinació del superàvit corresponent a la liquidació de 2023, no està decidit si és aplicable l'article 32 de la LOEPSF ni tampoc no està habilitada la regla especial de la destinació del superàvit del 2023 per finançar IFS regulada a la DA 6a de la LOEPSF. No obstant com s'ha obtingut com a resultat una necessitat de finançament deixa sense efecte l'obligació d'aplicar la regla de l'article 32 de la LOEPSF de reduir el nivell de deute net.

Així doncs tal i com s'estableix en la Nota informativa de Tutela Financera de data 31 de gener de 2024 els criteris generals d'utilització del romanent de tresoreria per a despeses generals de signe positiu i per aquest ordre són els següents:

- Sanejament de les obligacions o devolucions d'ingressos pendents d'aplicar al pressupost.
 - Compliment dels compromisos de despesa assumits per l'existència de romanents de crèdit incorporables.
2. D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell per l'exercici 2024 (en endavant BePAS), els caps de serveis i/o coordinadors d'àrees de diversos departaments de l'Ajuntament de Sabadell han sol·licitat iniciar un expedient de modificació pressupostària per suplementes de crèdit, crèdits extraordinaris i transferència de crèdit entre aplicacions amb diferent àrea de despesa per finançar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient. Les àrees que han fet arribar la seva necessitat són:
- Àrea d'Alcaldia
 - Àrea de Serveis a les Persones
 - Àrea d'Economia i Serveis Centrals
 - Àrea d'Espai Urbà, Acció Territorial i Participació
 - Àrea d'Urbanisme, Desenvolupament Sostenible i Seguretat
 - Àrea de Promoció Econòmica i Projectió de Ciutat
- Aquests suplementes de crèdit i crèdits extraordinaris es finançaran amb romanents de tresoreria per despeses generals (RTDG), amb la baixes de crèdits d'altres aplicacions pressupostàries sense cap pertorbació pel servei i l'excés de finançament afectat.
3. D'acord amb el que estableix al punt 4 del mateix article 11 BePAS 2024, les unitats gestores han fet arribar a la unitat de Gestió Pressupostària del departament de Serveis Econòmics la memòria justificativa, degudament signada pel cap de servei del departament afectat de la necessitat que no pot demorar-se pel pròxim exercici. Aquestes necessitats, degudament justificades per cada departament, es finançaran:

- **Suplements de crèdit i crèdits extraordinaris finançats amb romanents de tresoreria per despeses generals per un import de 3.708.607,56 euros**

CODI DE VERIFICACIÓ	 685Q 0S1K 061P 356J 0F9Q				
EXPEDIENT NÚM.	OTG/2024/13	DOCUMENT NÚM.	OTG18I0092	DATA	19-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Oficina tècnico-jurídica Economia i Serveis Centrals				
ASSUMPTE	19/03/2024 - Comissió Informativa de l'Àrea d'Economia i Serveis Centrals				

- **Suplements de crèdit finançats amb la baixa de crèdit d'altres partides pressupostaries per un import de 228.897,87 euros**
 - **Suplements de crèdit finançats amb l'excés de finançament afectat per un import de 1.080.224,32 euros**
 - **Transferència de crèdit entre aplicacions amb diferent àrea de despesa xifrat en 30.000,00 euros**
4. Els crèdits proposats com a baixa per finançar els suplements de crèdit per cobrir les necessitats demandades s'estimen reduïbles sense pertorbació del respectiu servei, import que s'ha xifrat en 228.897,87 euros.
 5. Derivat dels suplements de crèdit especificats en els paràgrafs anteriors, finançats amb baixes de crèdit d'aplicacions pressupostaries i amb l'excés de finançament afectat, és necessari regularitzar els coeficients de finançament mitjançant desviacions de finançament d'acord amb l'annex 1 "Ajust finançament derivat del suplement de crèdit finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions d'inversions i amb excés de finançament afectat" que s'annexa a aquest acord.
 6. En virtut del que s'estableix a l'article 4.3 del Text consolidat de l'articulat i dels annexos de l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals, s'ha de comunicar a la Direcció General de Política Financera Assegurances i Tresor de la Generalitat de Catalunya el canvi de finalitat de les operacions de crèdit a llarg termini, sempre que aquestes operacions no afectin les seves condicions contractuals d'acord amb les especificacions de l'apartat 2 de l'annex 2 de l'esmentada Ordre. En base això s'ha omplert el model CL1 "Pla de finançament d'inversions" que s'annexa a aquest acord com annex 2.
 7. El coordinador adjunt d'àmbit econòmic ha emès informe signat electrònicament amb data 7 de març de 2024.
 8. Aquest acte està subjecte al règim de control financer permanent amb caràcter previ, donat que l'article 4.b.2 del Reial decret 128/2018, de 6 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració local amb habilitació de caràcter nacional, determina la necessitat de l'informe de l'interventor.

Fonaments de Dret

- Articles de 177 al 180 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL).
- El Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el Capítol I del Títol VI de la Llei 39/1988, en matèria de pressupostos.
- Articles 10 a 19 de Capítol II "Les modificacions de crèdits" de les Bases d'Execució del Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell (BePAS) 2024
- Article 47 de Capítol III "Procediments de gestió de la despesa" de les Bases d'Execució del Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell (BePAS) 2024
- L'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.

D'aquesta regulació es poden extreure les següents consideracions jurídiques:

1. El TRLRHL, a l'article 177 estableix que els crèdits extraordinaris i suplementes es poden finançar amb baixa de crèdit d'altres aplicacions:

"1. Quan s'hagi de realitzar alguna despesa que no pugui demorar-se fins a l'exercici següent, i no existeixi en el pressupost de la corporació crèdit o sigui insuficient o no ampliable el consignat, el president de la corporació ordenarà la incoació de l'expedient de concessió de crèdit extraordinari, en el primer cas, o de suplement de crèdit, en el segon.

2. L'expedient, que haurà de ser prèviament informat per la Intervenció, se sotmetrà a l'aprovació de Ple de la corporació, amb subjecció als mateixos tràmits i requisits que els pressupostos. Seran així mateix, d'aplicació, les normes sobre informació, reclamació i publicitat dels pressupostos a què fa referència l'article 169 d'aquesta Llei (...)


4. L'expedient ha d'especificar la concreta partida pressupostària a incrementar i el mitjà o recurs que ha de finançar l'augment que es proposa.

Aquest augment es finançarà amb càrrec a el romanent líquid de tresoreria, amb nous o majors ingressos recaptats sobre els totals previstos al pressupost corrent, i mitjançant anul·lacions o baixes de crèdits de despeses d'altres partides del pressupost vigent no compromesos, les dotacions dels quals s'estimin reduïbles sense pertorbació del servei respectiu.(...)

6. Els acords de les entitats locals que tinguin per objecte l'habilitació o suplement de crèdits en casos de calamitats públiques o de naturalesa anàloga d'excepcional interès general, seran immediatament executius, sense perjudici de les reclamacions que contra ells es promoguessin, les quals hauran de substanciar-se dins dels vuit dies següents a la presentació, entenent-se desestimades de no notificar-se la seva resolució al recurrent dins d'aquest termini."

2. 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, també als articles 36 i 37 desenvolupa de forma més detallada la regulació de suplementes de crèdits i crèdits extraordinaris:



CODI DE VERIFICACIÓ	 685Q 0S1K 061P 356J 0F9Q				
EXPEDIENT NÚM.	OTG/2024/13	DOCUMENT NÚM.	OTG18I0092	DATA	19-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Oficina tècnico-jurídica Economia i Serveis Centrals				
ASSUMPTE	19/03/2024 - Comissió Informativa de l'Àrea d'Economia i Serveis Centrals				

L'article 36 de l'esmentat Reial Decret disposa en el seu apartat primer:

“1. Els crèdits extraordinaris i suplementos de crèdit, es podran finançar indistintament amb algun o alguns dels següents recursos:

- Amb càrrec al Romanent Líquid de Tresoreria, calculat d'acord amb el que s'estableix en els articles 101 a 104.
- Amb nous o majors ingressos efectivament recaptats sobre els totals previstos en algun concepte del Pressupost corrent.
- Mitjançant anul·lacions o baixes de crèdits d'altres partides del Pressupost vigent no compromeses, les dotacions del qual s'estimin reduïbles sense pertorbació del respectiu servei.”

L'article 37 regula:

“1. Els expedients de concessió de crèdits extraordinaris i suplementos de crèdit seran incoats, per ordre del President de la Corporació, i, en el seu cas, dels òrgans competents dels Organismes autònoms dependents d'aquesta, en les unitats que tinguin al seu càrrec la gestió dels crèdits o siguin responsables dels corresponents programes.

2. A la proposta s'haurà d'acompanyar una Memòria justificativa de la necessitat de la mesura que haurà de precisar la classe de modificació a realitzar, les partides pressupostàries a les quals afecta i els mitjans o recursos que han de finançar-la, havent d'acreditar-se:

- El caràcter específic i determinat de la despesa a realitzar i la impossibilitat de demorar-lo a exercicis posteriors.
- La inexistència en l'estat de despeses del Pressupost de crèdit destinat a aquesta finalitat específica, en el cas de crèdit extraordinari, o la insuficiència del saldo de crèdit no compromès en la partida corresponent, en cas de suplement de crèdit.

Aquesta inexistència o insuficiència de crèdit haurà de verificar-se en el nivell en què aquest establerta la vinculació jurídica (...)

- Les propostes de modificació per transferència de crèdit s'ha de fer d'acord amb el establerts en els articles 179 i 180 i del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL), aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Pel que fa als: límits formals i competència de les transferència de crèdit l'article 179 estableix:

- Les entitats locals regularan en les bases d'execució del pressupost el règim de transferències establert, en cada cas, l'òrgan competent per a autoritzar-les.



2. En tot cas, l'aprovació de les transferències de crèdit entre diferents grups de funció correspondrà al Ple de la corporació excepte quan les baixes i les altes afectin crèdits de personal.

3. Els organismes autònoms podran realitzar operacions de transferències de crèdit amb subjecció al que es disposa en els apartats anteriors.

4. Les modificacions pressupostàries a què es refereix aquest article, quan siguin aprovades pel Ple, seguiran les normes sobre informació, reclamacions, recursos i publicitat a què es refereixen els articles 169, 170 i 171 de la llei.

Referent als límits objectius de les transferències de crèdit l'article 180 especifica:

1. Les transferències de crèdits de qualsevol classe estaran subjectes a les següents limitacions:

a) No afectaran els crèdits ampliables ni als extraordinaris concedits durant l'exercici.

b) No podran minorar-se els crèdits que hagin estat incrementats amb suplementos o transferències, excepte quan afectin crèdits de personal, ni els crèdits incorporats a conseqüència de romanents no compromesos procedents de pressupostos tancats.

c) No incrementaran crèdits que a conseqüència d'altres transferències hagin estat objecte de minoració, excepte quan afectin crèdits de personal.

2. Les anteriors limitacions no afectaran les transferències de crèdit que es refereixin als programes d'imprevistos i funcions no classificades ni seran aplicable quan es tracti de crèdits modificats a conseqüència de reorganitzacions administratives aprovades pel Ple.

4. També al RD 500/1990 els articles 40,41 i 42 desenvolupa de forma més detallada la transferència de crèdit pressupostari i estableix que :


1. Les Bases d'Execució del Pressupost de l'Ajuntament hauran d'establir el règim de les transferències de crèdit i l'òrgan competent per a autoritzar-les en cada cas.

2. L'aprovació de les transferències de crèdit entre diferents grups de funció serà competència del Ple de la Corporació, excepte quan afectin crèdits de personal.

3. Les transferències de crèdit no afectaran als crèdits ampliables ni als extraordinaris concedits durant l'exercici; no podran minorar-se els crèdits que hagin estat incrementats amb suplementos o transferències (excepte quan afectin crèdits de personal), ni els crèdits incorporats a conseqüència de romanents no compromesos procedents de Pressupostos tancats. Tampoc incrementaran crèdits que, a conseqüència d'altres transferències, hagin estat objecte de minoració, excepte quan afectin crèdits de personal.

4. Aquestes limitacions no afectaran les transferències de crèdit que es refereixin als programes d'imprevistos i funcions no classificades ni seran aplicable quan es tracti de transferències motivades per reorganitzacions administratives aprovades pel Ple.

5. La tramitació dels expedients de transferència de crèdit, quan siguin aprovats pel Ple, seran aplicable les normes sobre informació, reclamacions i publicitat

CODI DE VERIFICACIÓ	 685Q 0S1K 061P 356J 0F9Q				
EXPEDIENT NÚM.	OTG/2024/13	DOCUMENT NÚM.	OTG18I0092	DATA	19-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Oficina tècnico-jurídica Economia i Serveis Centrals				
ASSUMPTE	19/03/2024 - Comissió Informativa de l'Àrea d'Economia i Serveis Centrals				

aplicables a l'aprovació dels pressupostos de l'Entitat i les normes sobre règim de recursos contenciosos administratius contra els pressupostos de l'Entitat

5. D'acord amb l'establert a l'article 38 del RD 500/90 l'aprovació dels expedients per Ple es realitzaran amb els mateixos tràmits i requisits que el Pressupost i s'hauran d'executar dins del mateix exercici que s'autoritzin.
6. Segons el procediment establert a l'article 169 del TRLRHL un cop aprovada inicialment la modificació pressupostària, s'ha d'exposar al públic, previ anunci en el butlletí oficial de la província, per 15 dies, durant els quals els interessats podran examinar-lo i presentar reclamacions davant el Ple. La modificació pressupostària es considerarà definitivament aprovat si durant el mencionat termini no es presenten reclamacions; en cas contrari, el Ple disposarà d'un termini d'un mes per resoldre-les.
7. Al Capítol II. "Les Modificacions de crèdit" des de l'article 10 fins a l'article 19 de les bases d'execució del pressupost general de l'Ajuntament de Sabadell per l'exercici 2024 regula el procediment establert per fer la modificacions pressupostàries. En les mateixes bases d'execució a l'article 47 del capítol III "Procediment de gestió de la despesa" regula l'aplicació de l'excés de finançament afectat recollit al projecte fictici.
8. L'òrgan competent per aprovar aquesta modificació de crèdit és el Ple de la corporació, en virtut del que disposen l'article 22.2.e) de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local, l'article 169.1 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, i l'article 12 de les Bases d'Execució del Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell per a l'exercici 2024.
9. L'article 4.3 del Text consolidat de l'articulat i dels annexos de l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals, estableix que s'ha de comunicar a la Direcció General de Política Financera Assegurances i Tresor de la Generalitat de Catalunya el canvi de finalitat de les operacions de crèdit a llarg termini, sempre que aquestes operacions no afecti les seves condicions contractuals d'acord amb les especificacions de l'apartat 2 de l'annex2 de l'esmentada Ordre.

Per tot l'anterior, el Ple de l'Ajuntament adopta el següent


ACORD

Primer.- Desistir de l'execució de la despesa prevista en els projectes d'inversions que es detallen a continuació i pels imports que s'indiquen en considerar-se reduïbles sense pertorbació del respectiu servei:

Codi projecte	Denominació	Import reduir	Import disponible real	Finalitza el projecte de despesa
2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis	148.216,81	86.983,19	NO
2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials	10.342,84	0,00	SI
2017/2/AJSBD/22	Implantació d'energies renovables	1.650,00	0,00	SI
2017/2/AJSBD/51	Rehabilitació Mercat de Campoamor	40.780,19	0,00	SI
2018/2/AJSBD/9	Inversions en equipaments educatius	0,01	0,00	SI
2018/2/AJSBD/11	Equipaments culturals	827,93	0,00	SI
2018/2/AJSBD/36	Actuacions Escola de Formació Ocupacional i Restauració Vapor Llonch	1.089,00	0,00	SI
2020/2/AJSBD/4	Reforç estructural de l'edifici d'ETHOS i AAVV Serrà d'en Camaró	22.196,09	0,00	SI
2020/2/AJSBD/53	Adequació Centre Cívic Torre Romeu	3.613,43	0,00	SI
2018/2/AJSBD/18	Inversió Edifici Emprius	181,57	0,00	SI
	Total	228.897,87	86.983,19	

Segon.- Aprovar inicialment el tercer expedient de modificació de crèdit del Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell per a l'exercici 2024 per:

- Suplements de crèdit i crèdits extraordinaris finançats amb romanents de tresoreria per despeses generals per un import de 3.708.607,56 euros
- Suplements de crèdit finançats amb la baixa de crèdit d'altres partides pressupostaries per un import de 228.897,87 euros
- Suplements de crèdit finançats amb l'excés de finançament afectat per un import de 1.080.224,32 euros
- Transferència de crèdit entre aplicacions amb diferent àrea de despesa xifrat en 30.000,00 euros

CODI DE VERIFICACIÓ	 685Q 0S1K 061P 356J 0F9Q				
EXPEDIENT NÚM.	OTG/2024/13	DOCUMENT NÚM.	OTG18I0092	DATA	19-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Oficina tècnico-jurídica Economia i Serveis Centrals				
ASSUMPTE	19/03/2024 - Comissió Informativa de l'Àrea d'Economia i Serveis Centrals				

Aplicació	Descripció	Projecte	Nom del projecte	RF*	Import
-----------	------------	----------	------------------	-----	--------

Suplement de crèdit i crèdits extraordinaris finançats amb RTDG

Alta ingress

401/87000	Aplicació romanent de tresoreria per despeses generals				3.708.607,56
-----------	--	--	--	--	--------------

Aplicació superàvit


Alta despesa

101/9221/22699	Altres despeses diverses			5	2.500,00
101/9221/62302	Inv. nova en maquinària, instal·l. i utilitatge Departaments			5	15.000,00
300/1640/22706	Estudis i treballs tècnics			5	15.000,00
303/3330/21200	Manteniment d'edificis i altres construccions			5	20.000,00
303/3380/22609	Activitats culturals i esportives	2023/3/AJSBD/141	Activitats Festa Major 2024	5	96.000,00
303/3380/62901	Altres inv. noves assoc. al funcionament op. dels serveis	2023/2/AJSBD/39	Cavalcada Reis d'Orient de ciutat de Sabadell	5	51.500,00
304/3420/62502	Mobiliari Departaments	2024/4/AJSBD/1	Inversions en equipaments esportius: millores i material esportius	5	21.000,00
310/3241/22000	Material d'oficina no inventariable			5	10.000,00
310/3241/22699	Altres despeses diverses			5	17.000,00
402/9260/20600	Lloguer d'equips per a processos d'informació			5	27.105,98
402/9260/21600	Equips per a processos d'informació			5	57.887,13
402/9260/22706	Estudis i treballs tècnics			5	49.138,48
404/9206/62501	Equips d'oficina	2024/4/AJSBD/7	Equips i mobiliari d'oficina	5	3.000,00
404/9206/62501	Equips d'oficina	2024/4/AJSBD/7	Equips i mobiliari d'oficina	5	5.000,00
404/9206/62501	Equips d'oficina	2024/4/AJSBD/7	Equips i mobiliari d'oficina	5	10.000,00
406/9205/22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions			5	12.500,00
406/9208/16000	Seguretat social			5	100,00
406/9208/48100	Premis, beques i pensions d'estudi i investigació			5	3.000,00
500/9220/22706	Estudis i treballs tècnics			5	50.000,00
501/1710/21000	Manteniment d'infraestructura i béns naturals			5	40.000,00
501/9331/21200	Manteniment d'edificis i altres construccions			5	40.000,00
501/9332/22199	Altres subministraments			5	20.000,00

503/1623/2270000	Neteja	5	1.857.381,53
700/9220/23001	Dietes membres corporació	5	900,00
700/9220/23100	Locomoció dels membres dels òrgans de govern	5	700,00
701/4391/20302	Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments	5	50.000,00
703/2410/44000	Subvencions per al foment de l'ocupació	5	15.000,00
703/2410/44000	Subvencions per al foment de l'ocupació	5	160.000,00
Total			2.649.713,12


Suplement OPA

101/9122/2312298	Locomoció personal no diirectiu departaments	5	249,70
101/9221/20302	Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments	5	3.336,00
101/9221/22601	Atencions protocol·làries i representatives	5	381,15
101/9221/2260198	Atencions protocol·làries i representatives	5	552,99
200/9220/2260200	Difusió d'activitats	5	2.299,00
200/9220/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	5	751,41
200/9220/2300198	Dietes membres corporació	5	552,99
200/9220/2302298	Dietes personal no directiu departaments	5	440,00
204/9333/2260498	Jurídics, contenciosos	5	785,39
204/9333/2269998	Altres despeses diverses	5	170,00
204/9333/2270698	Estudis i treballs tècnics	5	2.722,50
206/9250/22701	Seguretat	5	43.922,11
207/9251/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	177,77
207/9251/2260202	Publicacions	5	5.865,60
207/9251/2260202	Publicacions	5	449,77
300/9220/23022	Dietes personal no directiu departaments	5	70,00
301/2315/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	268,64
301/2315/2210298	Gas	5	731,39
301/2315/2220098	Serveis de Telecomunicacions	5	1.118,74
301/2318/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	109,57
301/2318/2210098	Energia elèctrica	5	1.645,41
301/2318/2210298	Gas	5	890,03
301/2318/22701	Seguretat	5	3.389,45
303/3321/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	1.796,46
303/3321/2210098	Energia elèctrica	5	1.584,59
303/3321/2210198	Aigua	5	75,72
303/3321/2219998	Altres subministraments	5	2.820,51
303/3321/22701	Seguretat	5	31.895,86
303/3321/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	5	7.637,52
303/3322/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	54,26
303/3330/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	593,09

CODI DE VERIFICACIÓ	 685Q 0S1K 061P 356J 0F9Q				
EXPEDIENT NÚM.	OTG/2024/13	DOCUMENT NÚM.	OTG18I0092	DATA	19-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Oficina tècnico-jurídica Economia i Serveis Centrals				
ASSUMPTE	19/03/2024 - Comissió Informativa de l'Àrea d'Economia i Serveis Centrals				

303/3330/2210098	Energia elèctrica		5	3.823,31
303/3330/2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	272,79
303/3342/2260998	Activitats culturals i esportives		5	2.989,99
303/3360/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		5	213,86
303/3360/2210198	Aigua		5	116,41
303/3380/2050098	Lloguer de mobiliari i estris		5	4.036,56
303/3380/2219998	Altres subministraments		5	673,00
303/3380/2260998	Activitats culturals i esportives		5	520,30
303/3380/22701	Seguretat		5	46.778,96
303/3380/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	86,21
304/3400/2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	816,61
304/3410/2219998	Altres subministraments		5	2.650,07
304/3411/2219998	Altres subministraments		5	1.523,32
304/3420/2120298	Reparació i manteniment d'edificis Departaments		5	9.493,67
304/3420/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		5	483,57
304/3420/2130298	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments		5	16.437,17
304/3420/2210098	Energia elèctrica		5	5.750,94
304/3420/2210198	Aigua		5	201,84
304/3420/2210298	Gas		5	2.165,66
304/3420/2210498	Vestuari		5	8.477,57
304/3420/2211098	Productes de neteja		5	2.776,94
304/3420/2219998	Altres subministraments		5	11.003,06
304/3420/2230098	Transports		5	490,05
304/3420/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	1.690,14
305/2311/2219998	Altres subministraments		5	1.348,41
305/2311/2269998	Altres despeses diverses		5	1.191,30
305/2311/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	3.114,54
305/2312/22701	Seguretat		5	40.462,24
305/2312/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	2022/3/AJSBD/142	5	12.086,79
				Plans, programes i projectes d'acció comunitària (fitxa 52 CP) (2023)
305/2314/2269998	Altres despeses diverses		5	1.783,00
305/2314/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	62.357,95
307/3114/21302	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments		5	592,49
308/3113/2219998	Altres subministraments		5	80,22

308/3113/2250198	Tributs de les Comunitats Autònomes	5	2.746,90
308/3113/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	5	4.836,31
309/3341/2260998	Activitats culturals i esportives	5	1.540,00
309/3341/2269998	Altres despeses diverses	5	448,17
310/3200/2220098	Serveis de Telecomunicacions	5	272,79
310/3230/2120098	Manteniment d'edificis i altres construccions	5	3.310,40
310/3230/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	1.197,32
310/3230/2190098	Altres immobilitzat material	5	15.482,65
310/3230/2210098	Energia elèctrica	5	29.981,82
310/3230/2210198	Aigua	5	47,22
310/3230/2210298	Gas	5	1.788,05
310/3231/2120298	Reparació i manteniment d'edificis Departaments	5	1.137,40
310/3231/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	305,52
310/3231/2210098	Energia elèctrica	5	3.289,23
310/3240/2219998	Altres subministraments	5	567,24
310/3240/2260698	Reunions, conferències i cursos	5	2.364,35
310/3241/2020298	Altres lloguers d'edificis departaments	5	2.008,60
310/3241/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	490,11
310/3241/2130298	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments	5	11.602,83
310/3241/2210098	Energia elèctrica	5	1.515,37
310/3241/2260698	Reunions, conferències i cursos	5	9.021,66
310/3241/2269998	Altres despeses diverses	5	518,31
400/9220/2210098	Energia elèctrica	5	6.097,54
400/9220/2220098	Serveis de Telecomunicacions	5	127,08
400/9220/23022	Dietes personal no directiu departaments	5	80,74
400/9220/23120	Del personal no directiu	5	970,06
400/9220/23122	Locomoció personal no diirectiu departaments	5	179,26
402/9260/20600	Lloguer d'equips per a processos d'informació	5	1.139,06
402/9260/2060098	Lloguer d'equips per a processos d'informació	5	2.500,90
402/9260/2160098	Equips per a processos d'informació	5	7.164,00
402/9260/2220098	Serveis de Telecomunicacions	5	98,01
402/9260/2270698	Estudis i treballs tècnics	5	402,93
405/9320/22708	Serveis de recaptació a favor de l'entitat	5	226.677,13
405/9320/2270898	Serveis de recaptació a favor de l'entitat	5	79,63
405/9320/3590098	Altres despeses financeres	5	1.863,70
405/9340/3590098	Altres despeses financeres	5	4,00
407/9201/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	5	780,43
501/1331/2210098	Energia elèctrica	5	1.199,87
501/1532/2220098	Serveis de Telecomunicacions	5	713,03
501/1533/2210098	Energia elèctrica	5	197,53
501/1534/2269998	Altres despeses diverses	5	222,00

CODI DE VERIFICACIÓ	 685Q 0S1K 061P 356J 0F9Q				
EXPEDIENT NÚM.	OTG/2024/13	DOCUMENT NÚM.	OTG18I0092	DATA	19-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Oficina tècnico-jurídica Economia i Serveis Centrals				
ASSUMPTE	19/03/2024 - Comissió Informativa de l'Àrea d'Economia i Serveis Centrals				

501/1710/2100098	Manteniment d'infraestructura i béns naturals			5	89.679,71
501/1710/2210098	Energia elèctrica			5	541,09
501/1710/2210198	Aigua			5	5.899,92
501/1710/2219998	Altres subministraments			5	471,67
501/1710/61900	Altres inv.de rep. en infrast. i béns destin. d'ús general	2022/2/AJSBD/45	Millora places i jardins	5	9.937,38
501/4411/2210098	Energia elèctrica			5	24,05
501/4411/62300	Inv. nova en maquinària, instal·lacions i utilatge	2022/2/NGEU/7	Adaptació de cotxeres del transport públic i instal·lació de punts de recàrrega estructura Gran Via - Balcó Ripoll per peatonalitzar espai públic i pacificar tràfic	5	4.900,50
501/9207/2240098	Primes d'assegurances			5	28.054,39
501/9220/2302298	Dietes personal no directiu departaments			5	644,36
501/9331/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge			5	1.933,94
501/9331/2210098	Energia elèctrica			5	8.490,98
501/9331/2210198	Aigua			5	285,30
501/9331/2210298	Gas			5	26.534,65
501/9331/2220098	Serveis de Telecomunicacions			5	3.531,98
502/3270/2219998	Altres subministraments			5	45,45
502/3370/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge			5	612,62
502/3370/2130298	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments			5	96,80
502/3370/2210098	Energia elèctrica			5	4.436,24
502/3370/2210298	Gas			5	600,34
502/3370/2210498	Vestuari			5	4.430,42
502/3370/22701	Seguretat			5	26.867,05
502/9240/2220098	Serveis de Telecomunicacions			5	974,54
502/9240/2269998	Altres despeses diverses			5	4.500,00
502/9241/2210098	Energia elèctrica			5	1.032,31
502/9241/2210298	Gas			5	1.536,13
503/1621/2210098	Energia elèctrica			5	966,83
503/1621/2210198	Aigua			5	77,96
600/1504/61903	Altres inv.de rep.infrast.i béns destin.ús general Urbanisme	2020/2/AJSBD/56	Projecte de transformació urbana Gran Via-Ripoll	5	2.975,64
600/9220/2269998	Altres despeses diverses			5	3.296,77
600/9220/2310098	Locomoció dels membres dels òrgans de govern			5	676,00
601/1350/2270698	Estudis i treballs tècnics			5	3.034,68
601/1510/2210098	Energia elèctrica			5	1.979,19

601/1510/2210298	Gas			5	10.435,34
601/1510/2220098	Serveis de Telecomunicacions			5	880,41
601/1510/2270698	Estudis i treballs tècnics			5	5.808,00
601/1512/2260498	Jurídics, contenciosos			5	7,28
601/9331/2270698	Estudis i treballs tècnics			5	1.633,50
602/1601/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	2020/5/AJSBD/12	Gestió EDAR Ripoll i Riusec 2022 - despeses indirectes (IVA deduible)	5	1.813,85
602/1721/2269998	Altres despeses diverses			5	6.950,00
602/1722/2269998	Altres despeses diverses			5	394,85
602/1723/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			5	2.299,00
603/1300/2210098	Energia elèctrica			5	2.218,57
603/1300/2210298	Gas			5	35.942,93
603/1300/2219998	Altres subministraments			5	2.999,59
603/1300/2220098	Serveis de Telecomunicacions			5	572,91
603/1300/22604	Jurídics, contenciosos			5	544,13
603/1300/2260498	Jurídics, contenciosos			5	1.270,50
603/1300/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			5	399,30
603/1320/20202	Altres lloguers d'edificis departaments			5	968,00
603/1320/2211398	Manutenció d'animals			5	2.890,76
603/1320/22640	Despeses Dipòsit detinguts			5	954,33
603/1320/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			5	198,92
701/4313/22701	Seguretat			5	13.697,67
702/4320/2279901	Treballs realitzats per altres empreses i professionals			5	18.150,00

Total **1.058.894,44**

Total crèdit finançats amb RTDG **3.708.607,56**

*RF Recurs Finançament: 5 romanents de tresoreria per despeses generals

Aplicació	Descripció	Projecte	Nom del projecte	RF*	Import
-----------	------------	----------	------------------	-----	--------


Suplements de crèdit finançats amb les baixes i excés de finançament

Excés de finançament

401/87010	Aplicació rom. tres. per despeses amb finançament afectat				1.080.224,32
-----------	---	--	--	--	--------------

Baixa despesa

301/2315/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2018/2/AJSBD/18	Inversió edifici Emprius		181,57
303/3330/62203	Inv.nova edificis i altres construccions Urbanisme	2018/2/AJSBD/11	Equipaments culturals		827,93
303/3360/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials		10.342,84
305/2310/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020/2/AJSBD/4	Reforç estructural de l'edifici d'ETHOS i AAVV Serrà d'en Camaró		22.196,09
310/3230/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2018/2/AJSBD/9	Inversions en equipaments educatius		0,01

CODI DE VERIFICACIÓ	 685Q 0S1K 061P 356J 0F9Q				
EXPEDIENT NÚM.	OTG/2024/13	DOCUMENT NÚM.	OTG18I0092	DATA	19-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Oficina tècnico-jurídica Economia i Serveis Centrals				
ASSUMPTE	19/03/2024 - Comissió Informativa de l'Àrea d'Economia i Serveis Centrals				

601/1513/63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments	2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis	117.622,19
601/1513/63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments	2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis	30.594,62
601/9331/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020/2/AJSBD/53	Adequació Centre Cívic Torre Romeu	3.613,43
602/1720/63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments	2017/2/AJSBD/22	Implantació d'energies renovables	1.650,00
701/4312/60000	Compra de sòl	2017/2/AJSBD/51	Rehabilitació mercat de Campoamor	40.780,19
703/2410/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2018/2/AJSBD/36	Actuacions Escola Restauració Vapor Llonch	1.089,00
Total baixes				228.897,87

Alta despeses

310/3241/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	2	228.897,87
310/3241/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	4	180.224,32
601/1510/60903	Altre invers. nova en infrast. i béns ús general Urbanisme	2010/2/AJSBD/22	Entrada portal sud de Sabadell	4	900.000,00
Total despeses					1.309.122,19

*RF Recurs Finançament: 2 baixa crèdit altres aplicacions
4 excés de finançament afectat

Aplicació	Descripció	Projecte	Nom del projecte	RF*	Import
-----------	------------	----------	------------------	-----	--------

Transferència de crèdit

Baixa despesa

310/3262/48100	Premis, beques i pensions d'estudi i investigació				30.000,00
Total baixes					30.000,00

Alta despesa

703/4311/44000	Subvencions per al foment de l'ocupació				30.000,00
Total despeses					30.000,00

Tercer.- Aprovar la regularització dels coeficients de finançament mitjançant transferència de desviació i/o regularització dels compromisos d'ingressos (CI) derivat dels suplementes de crèdits d'acord amb l'annex 1 "Ajust finançament derivat del suplement de crèdit finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions d'inversions i amb excés de finançament afectat".

Quart.- Aprovar el canvi de la finalitat de les operacions de crèdit a llarg termini que financen projectes d'inversions, detallat en l'annex 2 "Model CL-1 Pla de finançament de les inversions" d'aquest acord, per tal de donar compliment a l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.

Cinquè.- Exposar al públic aquests acords mitjançant edicte en el Butlletí Oficial de la Província, durant un període de 15 dies hàbils, per tal que els interessats puguin examinar l'expedient i presentar les reclamacions oportunes, d'acord amb que estableix en l'art. 169 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals. En el cas que no es presentin reclamacions s'entendrà aprovat de forma definitiva sense necessitat d'adoptar un nou acord.

Sisè.- Notificar aquests acords a la Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor del departament d'Economia i Hisenda de la Generalitat de Catalunya.

Setè.- Mitjançant el present acte administratiu s'aproven els documents annexos que s'identifiquen a continuació, el codi segur de verificació dels quals permet la comprovació de la seva autenticitat i integritat per mitjà de la seu electrònica de l'Ajuntament de Sabadell.

Annex	Descripció document	Referència	Codi segur verificació
1	Annex 1 Ajust finançament derivat del suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions d'inversions	SVE18I0047	6W4R680P271Y3I5V0H5C
2	Annex 2: Model CL-1 Pla de finançament de les inversions	SVE18I0030	2E71395Q2T3T315315X1

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

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

González Ruiz, Montserrat
Vicepresidenta primera Comissió Informativa de l'Àrea d'Economia i
Serveis Centrals
19/03/2024 13:20

de la Hera Justicia, Zaida
Vicesecretària
19/03/2024 13:25

Annex 1 : Ajust finançament derivat del suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions d'inversions

El document electrònic ha estat aprovat i signat digitalment per l'entitat emissora d'aquest document. Mitjançant el codi de verificació que apareix a la part superior d'aquesta pàgina es pot comprovar l'autenticitat del document signat electrònicament. El document electrònic substitueix a tot efectes legals el document original signat físicament. El document electrònic ha estat aprovat i signat digitalment per l'entitat emissora d'aquest document. Mitjançant el codi de verificació que apareix a la part superior d'aquesta pàgina es pot comprovar l'autenticitat del document signat electrònicament. El document electrònic substitueix a tot efectes legals el document original signat físicament.

Projecte	Nom projecte	NIF Tercer	Nom Tercer	Finançament previst	Crèdits Previst	Coefficient finançament	Desviació a 28/0/2024	Drets reconeguts nets	-Baixa	+Alta	Desviació cedida	Reducció RD	Ajustar CI	Numero CI	Desviació rebuda	Transferència RD	Ajustar CI	Projecte finalitzat
2022/8/AJSBD/1	Excessos de finançament 2022	A08000143	BANC SABADELL S A	1.015.521,94	0,00	0,00%	1.015.521,94	1.015.521,94	1.015.521,94		1.015.521,94		0,00					NO
2010/2/AJSBD/22	Entrada Portal Sud	A08000143	BANC SABADELL S A							835.297,62					835.297,62	0,00	0,00	
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	A08000143	BANC SABADELL S A							180.224,32					180.224,32	0,00	0,00	
2022/8/AJSBD/1	Excessos de finançament 2022	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	714.589,65	0,00	0,00%	714.569,65	714.569,65	64.702,38		64.702,38		0,00					NO
2010/2/AJSBD/22	Entrada Portal Sud	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA							64.702,38					64.702,38	0,00	0,00	
2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials	A08000143	BANC SABADELL S A	57.748,28	68.261,56	85,09%	8.749,89	57.748,28	8.749,89		8.749,89	0,00	0,00					SI
2017/2/AJSBD/22	Implantació d'energies renovables	A08000143	BANC SABADELL S A	138.749,14	141.326,12	98,18%	1.619,91	138.749,14	1.650,00		1.619,91	30,09	0,00					SI
2017/2/AJSBD/51	Rehabilitació Mercat de Campoamor	A08000143	BANC SABADELL S A	450.000,00	450.000,00	100,00%	40.780,19	450.000,00	40.780,19		40.780,19	0,00	0,00					SI
2018/2/AJSBD/9	Inversions en equipaments educatius	A08000143	BANC SABADELL S A	70.372,91	117.447,37	61,24%	12.952,70	70.372,91	0,01		0,01	0,00	0,00					SI
2018/2/AJSBD/11	Equipaments culturals	A08000143	BANC SABADELL S A	23.432,21	23.432,21	100,00%	827,93	23.432,21	827,93		827,93	0,00	0,00					SI
2018/2/AJSBD/18	Inversió Edifici Emprius	A08000143	BANC SABADELL S A	12.808,98	12.808,98	100,00%	181,57	12.808,98	181,57		181,57	0,00	0,00					SI
2018/2/AJSBD/36	Actuacions Escola de Formació Ocupacional i Restauració Vapor Llonch	A08000143	BANC SABADELL S A	45.639,99	45.639,99	100,00%	44.089,00	45.639,99	1.089,00		1.089,00	0,00	0,00					SI
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	A08000143	BANC SABADELL S A							53.278,59					53.248,50	30,09	0,00	
2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	10.513,28	68.261,56	85,09%	1.592,95	10.513,28	1.592,95		1.592,95	0,00	0,00					SI
2020/2/AJSBD/4	Reforç estructural de l'edifici d'ETHOS i AAVV Serrà d'en Camaró	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	196.122,97	196.122,97	100,00%	175.594,39	22.196,09	22.196,09		22.196,09	0,00	0,00					SI
2020/2/AJSBD/53	Adequació Centre Civic Torre Romeu	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	143.632,63	143.632,63	100,00%	3.478,04	-1.960,88	3.613,43		3.613,43	0,00	0,00					SI
2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	235.200,00	235.200,00	100,00%	100.000,00	235.200,00	148.216,81		148.216,81	0,00	0,00					NO
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA							175.619,28					175.619,28	0,00	0,00	
Total										1.309.122,19	1.309.092,10	30,09	0,00		1.309.092,10	30,09	0,00	

Annex 2 Model CL1 Pla de finançament de les inversions

Model CL-1 Pla de finançament de les inversions

Exercici pressupostari en què estan previstes les actuacions:

2024

Observacions

BANC SABADELL SA

Canvi de finalitat de projectes d'inversions dels préstecs signats inicialment amb l'entitat

Import total corresponent a l'operació de crèdit en tràmit:

Actuacions o projectes de despesa

Distribució del finançament i durada útil

Prestec

Núm.	Denominació	Codi de finalitat		Autofinançament		Subvencions		Operació de crèdit en tràmit	Altres	Durada útil estimada de les inversions	Pressupost	Prestec	
		Classificació per programes (2 dígits)	Classificació econòmica (2 dígits)	Contribucions especials i quotes d'urbanització	Resta d'autofinançament	PUOSC	Altres					Any Formalització	Import préstec
2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials	33	63					-8.749,89		50	-8.749,89	2017	11.400.000,00
2017/2/AJSBD/22	Implantació d'energies renovables	17	63					-1.650,00		50	-1.650,00	2017	11.400.000,00
2017/2/AJSBD/51	Rehabilitació mercat Campoamor	43	60					-40.780,19		50	-40.780,19	2017	11.400.000,00
2018/2/AJSBD/18	Inversió edifici Emprius	23	63					-181,57		50	-181,57	2018	11.400.000,00
2018/2/AJSBD/36	Actuacions Escola Restauració Vapor Llonch	24	63					-1.089,00		50	-1.089,00	2018	11.400.000,00
2018/2/AJSBD/11	Equipaments culturals	33	62					-827,93		50	-827,93	2018	11.400.000,00
2018/2/AJSBD/9	Inversions en equipament educatiu	32	63					-0,01		50	-0,01	2018	11.400.000,00
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de n	32	63					53.278,59		50	53.278,59		

Annex 2 Model CL1 Pla de finançament de les inversions

Model CL-1 Pla de finançament de les inversions

Exercici pressupostari en què estan previstes les actuacions:

2024

Observacions

Import total corresponent a l'operació de crèdit en tràmit:

1.593

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA

Canvi de finalitat de projectes d'inversions dels préstecs signats inicialment amb l'entitat

Actuacions o projectes de despesa			Distribució del finançament i durada útil							Prestec			
Núm.	Denominació	Codi de finalitat		Autofinançament		Subvencions		Operació de crèdit en tràmit	Altres	Durada útil estimada de les inversions	Pressupost	Any Formalització	Import préstec
		Classificació per programes (2 dígits)	Classificació econòmica (2 dígits)	Contribucions especials i quotes d'urbanització	Resta d'autofinançament	PUOSC	Altres						
2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials	33	63					-1.592,95		50	-1.592,95	2020	12.749.517,00
2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis	15	63					-148.216,81		50	-148.216,81	2019	11.400.000,00
2020/2/AJSBD/53	Adequació Centre Cívic Torre Romeu	93	63					-3.613,43		50	-3.613,43	2021	15.000.000,00
2020/2/AJSBD/4	Reforç estructural de l'edifici d'ETHOS i AAVV Serra d'en Camaró	23	63					-22.196,09		50	-22.196,09	2021	15.000.000,00
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	32	63					175.619,28		50	175.619,28		

Modificació núm.: 3-3/2024

Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit

Partida	+/- Ingres	- Despeses + Despeses	Projecte	Nom projecte
101 Gabinet d'Alcaldia				
101/9122/2312298			249,70	Locomoció personal no diirectiu departaments
101/9221/2260198			552,99	Atencions protocol·làries i representatives
101/9221/20302			3.336,00	Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments
101/9221/22601			381,15	Atencions protocol·làries i representatives
101/9221/22699			2.500,00	Altres despeses diverses
101/9221/62302			15.000,00	Inv. nova en maquinària, instal·l. i utilatge Departaments
200 Direcció de Presidència i Projectes Estratègics				
200/9220/2260200			2.299,00	Difusió d'activitats
200/9220/2279998			751,41	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.
200/9220/2300198			552,99	Dietes membres corporació
200/9220/2302298			440,00	Dietes personal no directiu departaments
204 Secretaria General				
204/9333/2260498			785,39	Jurídics, contenciosos
204/9333/2269998			170,00	Altres despeses diverses
204/9333/2270698			2.722,50	Estudis i treballs tècnics
206 Sabadell Atenció Ciutadana (SAC)				
206/9250/22701			43.922,11	Seguretat
207 Premsa, Comunicació i Imatge				
207/9251/2130098			177,77	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge
207/9251/2260202			449,77	Publicacions
207/9251/2260202			5.865,60	Publicacions

Modificació núm.: 3-3/2024

Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit

Partida	+/- Ingrés	- Despeses + Despeses	Projecte	Nom projecte
300	Direcció de Serveis a les persones			
300/9220/23022			70,00	
300/1640/22706			15.000,00	
301	Drets Civils, Joventut, Igualtat i LGBTI+			
301/2315/2130098			268,64	
301/2315/2210298			731,39	
301/2315/2220098			1.118,74	
301/2318/2130098			109,57	
301/2318/2210098			1.645,41	
301/2318/2210298			890,03	
301/2318/22701			3.389,45	
303	Cultura			
303/3321/2130098			1.796,46	
303/3321/2210098			1.584,59	
303/3321/2210198			75,72	
303/3321/2219998			2.820,51	
303/3321/2279998			7.637,52	
303/3322/2130098			54,26	
303/3330/2130098			593,09	
303/3330/2210098			3.823,31	
303/3330/2220098			272,79	
303/3342/2260998			2.989,99	
303/3360/2130098			213,86	
303/3360/2210198			116,41	
303/3380/2050098			4.036,56	
303/3380/2219998			673,00	

Modificació núm.: 3-3/2024

Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit

Partida	+/- Ingrés	- Despeses + Despeses	Projecte	Nom projecte
303/3380/2260998	Activitats culturals i esportives	520,30		
303/3380/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	86,21		
303/3321/22701	Seguretat	31.895,86		
303/3380/22701	Seguretat	46.778,96		
303/3330/21200	Manteniment d'edificis i altres construccions	20.000,00		
303/3380/22609	Activitats culturals i esportives	96.000,00	2023/3/AJSBD/141	Activitats Festa Major 2024
303/3380/62901	Altres inv. noves assoc. al funcionament op. dels serveis	51.500,00	2023/2/AJSBD/39	Cavalcada Reis d'Orient de ciutat de Sabadell
304	Esports			
304/3400/2220098	Serveis de Telecomunicacions	816,61		
304/3410/2219998	Altres subministraments	2.650,07		
304/3411/2219998	Altres subministraments	1.523,32		
304/3420/2120298	Reparació i manteniment d'edificis Departaments	9.493,67		
304/3420/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge	483,57		
304/3420/2130298	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments	16.437,17		
304/3420/2210098	Energia elèctrica	5.750,94		
304/3420/2210198	Aigua	201,84		
304/3420/2210298	Gas	2.165,66		
304/3420/2210498	Vestuari	8.477,57		
304/3420/2211098	Productes de neteja	2.776,94		
304/3420/2219998	Altres subministraments	11.003,06		
304/3420/2230098	Transports	490,05		
304/3420/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	1.690,14		
304/3420/62502	Mobiliari Departaments	21.000,00	2024/4/AJSBD/1	Inversions en equipaments esportius:millores i material esportius
305	Acció Social			
305/2311/2219998	Altres subministraments	1.348,41		
305/2311/2269998	Altres despeses diverses	1.191,30		

Modificació núm.: 3-3/2024

Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit

Partida	+/- Ingress	- Despeses + Despeses	Projecte	Nom projecte
305/2311/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		3.114,54	
305/2314/2269998	Altres despeses diverses		1.783,00	
305/2312/22701	Seguretat		40.462,24	
305/2314/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		62.357,95	
305/2312/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		12.086,79	2022/3/AJSBD/142 Serveis Intervenció socioeducativa (fitxa 2.1 i 2.2 CP i Diputació) (2023)
307 Benestar Animal				
307/3114/21302	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments		592,49	
308 Salut i Gestió de Plagues				
308/3113/2219998	Altres subministraments		80,22	
308/3113/2250198	Tributs de les Comunitats Autònomes		2.746,90	
308/3113/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		4.836,31	
309 Infància i Gent Gran				
309/3341/2260998	Activitats culturals i esportives		1.540,00	
309/3341/2269998	Altres despeses diverses		448,17	
310 Educació				
703/4311/44000	Subvencions per al foment de l'ocupació		30.000,00	
310/3262/48100	Premis, beques i pensions d'estudi i investigació	-30.000,00		
310/3200/2220098	Serveis de Telecomunicacions		272,79	
310/3230/2120098	Manteniment d'edificis i altres construccions		3.310,40	
310/3230/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge		1.197,32	
310/3230/2190098	Altre immobilitzat material		15.482,65	
310/3230/2210098	Energia elèctrica		29.981,82	
310/3230/2210198	Aigua		47,22	
310/3230/2210298	Gas		1.788,05	
310/3231/2120298	Reparació i manteniment d'edificis Departaments		1.137,40	

Modificació núm.: 3-3/2024

Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit

Partida	+/- Ingres	- Despeses + Despeses	Projecte	Nom projecte
310/3231/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		305,52	
310/3231/2210098	Energia elèctrica		3.289,23	
310/3240/2219998	Altres subministraments		567,24	
310/3240/2260698	Reunions, conferències i cursos		2.364,35	
310/3241/2020298	Altres lloguers d'edificis departaments		2.008,60	
310/3241/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		490,11	
310/3241/2130298	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments		11.602,83	
310/3241/2210098	Energia elèctrica		1.515,37	
310/3241/2260698	Reunions, conferències i cursos		9.021,66	
310/3241/2269998	Altres despeses diverses		518,31	
310/3241/22000	Material d'oficina no inventariable		10.000,00	
310/3241/22699	Altres despeses diverses		17.000,00	
400	Direcció Econòmics i Serveis Centrals			
400/9220/2210098	Energia elèctrica		6.097,54	
400/9220/2220098	Serveis de Telecomunicacions		127,08	
400/9220/23022	Dietes personal no directiu departaments		80,74	
400/9220/23120	Del personal no directiu		970,06	
400/9220/23122	Locomoció personal no diirectiu departaments		179,26	
401	Serveis Econòmics			
310/3241/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanism		117.622,19	2020/2/AJSBD/7 Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música
601/1513/63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments	-117.622,19		2019/2/AJSBD/16 Compra de sòl i edificis
303/3360/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanism	-10.342,84		2017/2/AJSBD/17 Intervencions en elements patrimonials
602/1720/63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments	-1.650,00		2017/2/AJSBD/22 Implantació d'energies renovables
701/4312/60000	Compra de sòl	-40.780,19		2017/2/AJSBD/51 Rehabilitació mercat de Campoamor
301/2315/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanism	-181,57		2018/2/AJSBD/18 Inversió edifici Emprius

Modificació núm.: 3-3/2024

Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit

Partida		+/- Ingress	- Despeses + Despeses	Projecte	Nom projecte
601/9331/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanism		-3.613,43	2020/2/AJSBD/53	Adequació Centre Cívic Torre Romeu
305/2310/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanism		-22.196,09	2020/2/AJSBD/4	Reforç estructural de l'edifici d'ETHOS i AAVV Serrà d'en Camaró
601/1513/63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments		-30.594,62	2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis
703/2410/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanism		-1.089,00	2018/2/AJSBD/36	Actuacions Escola Restauració Vapor Llonch
303/3330/62203	Inv.nova edificis i altres construccions Urbanisme		-827,93	2018/2/AJSBD/11	Equipaments culturals
310/3241/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanism			2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música
310/3241/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanism			2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música
401/87010	Aplicació rom. tres. per despeses amb finançament afectat	180.224,32			
310/3230/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanism		-0,01	2018/2/AJSBD/9	Inversions en equipaments educatius
401/87010	Aplicació rom. tres. per despeses amb finançament afectat	900.000,00			
401/87000	Aplicació romanent de tresoreria per despeses generals	3.708.607,56			
402	Tecnologia i Transformació Organitzativa				
402/9260/2060098	Lloguer d'equips per a processos d'informació		2.500,90		
402/9260/2160098	Equips per a processos d'informació		7.164,00		
402/9260/2220098	Serveis de Telecomunicacions		98,01		
402/9260/2270698	Estudis i treballs tècnics		402,93		
402/9260/20600	Lloguer d'equips per a processos d'informació		1.139,06		
402/9260/20600	Lloguer d'equips per a processos d'informació		27.105,98		
402/9260/21600	Equips per a processos d'informació		57.887,13		
402/9260/22706	Estudis i treballs tècnics		49.138,48		
404	Serveis Generals i Compres				
404/9206/62501	Equips d'oficina		3.000,00	2024/4/AJSBD/7	Equips i mobiliari d'oficina
404/9206/62501	Equips d'oficina		5.000,00	2024/4/AJSBD/7	Equips i mobiliari d'oficina
404/9206/62501	Equips d'oficina		10.000,00	2024/4/AJSBD/7	Equips i mobiliari d'oficina

Modificació núm.: 3-3/2024

Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit

Partida	+/- Ingrés	- Despeses + Despeses	Projecte	Nom projecte
405 Tresoreria i Gestió Tributària				
405/9320/2270898		Serveis de recaptació a favor de l'entitat	79,63	
405/9320/3590098		Altres despeses financeres	1.863,70	
405/9340/3590098		Altres despeses financeres	4,00	
405/9320/22708		Serveis de recaptació a favor de l'entitat	226.677,13	
406 Recursos Humans				
406/9208/48100		Premis, beques i pensions d'estudi i investigació	3.000,00	
406/9208/16000		Seguretat social	100,00	
406/9205/22001		Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	12.500,00	
407 Prevenció de Riscos Laborals				
407/9201/2279998		Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	780,43	
500 Direcció Espai Urbà, Acció Territorial i Participació				
500/9220/22706		Estudis i treballs tècnics	50.000,00	
501 Obres Pub., Parcs i Jardins, Mantenim., Mobil. i Transports				
501/1710/61900		Altres inv.de rep. en infrast.i béns destin. d'ús genera	9.937,38	2022/2/AJSBD/45 Millora places i jardins
501/1331/2210098		Energia elèctrica	1.199,87	
501/1532/2220098		Serveis de Telecomunicacions	713,03	
501/1533/2210098		Energia elèctrica	197,53	
501/1534/2269998		Altres despeses diverses	222,00	
501/1710/2100098		Manteniment d'infraestructura i béns naturals	89.679,71	
501/1710/2210098		Energia elèctrica	541,09	
501/1710/2210198		Aigua	5.899,92	
501/1710/2219998		Altres subministraments	471,67	
501/4411/2210098		Energia elèctrica	24,05	
501/9207/2240098		Primes d'assegurances	28.054,39	

Modificació núm.: 3-3/2024

Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit

Partida	+/- Ingres	- Despeses + Despeses	Projecte	Nom projecte
501/9220/2302298				
501/9331/2130098				
501/9331/2210098				
501/9331/2210198				
501/9331/2210298				
501/9331/2220098				
501/4411/62300			2022/2/NGEU/7	Adaptació de cotxeres del transport públic i instal·lació de punts de recàrrega estructura Gran Via - Balcó Ripoll per peatonalitzar espai públic i pacificar tràfic
501/9331/21200				
501/9332/22199				
501/1710/21000				
502 Acció territorial i Participació				
502/3270/2219998				
502/3370/2130298				
502/3370/2210098				
502/3370/2210298				
502/3370/2210498				
502/9240/2220098				
502/9240/2269998				
502/9241/2210098				
502/9241/2210298				
502/3370/2130098				
502/3370/22701				
503 Neteja viària, recollida i tractament de residus				
503/1621/2210098				
503/1621/2210198				
503/1623/2270000				

Modificació núm.: 3-3/2024

Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit

Partida	+/- Ingrés - Despeses + Despeses	Projecte	Nom projecte
600 Direcció d'Urbanisme, Desenvolupament Sostenible i Seguretat			
600/1504/61903	Altres inv.de rep.infrast.i béns destin.ús general Urbanisme	2.975,64	2020/2/AJSBD/56 Projecte de transformació urbana Gran Via-Ripoll
600/9220/2269998	Altres despeses diverses	3.296,77	
600/9220/2310098	Locomoció dels membres dels òrgans de govern	676,00	
601 Urbanisme			
601/1350/2270698	Estudis i treballs tècnics	3.034,68	
601/1510/2210098	Energia elèctrica	1.979,19	
601/1510/2210298	Gas	10.435,34	
601/1510/2270698	Estudis i treballs tècnics	5.808,00	
601/1512/2260498	Jurídics, contenciosos	7,28	
601/9331/2270698	Estudis i treballs tècnics	1.633,50	
601/1510/2220098	Serveis de Telecomunicacions	880,41	
601/1510/60903	Altre invers. nova en infrast. i béns ús general Urbanisme	900.000,00	2010/2/AJSBD/22 Entrada portal sud de Sabadell
602 Transició Ecològica			
602/1601/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	1.813,85	2020/5/AJSBD/12 Gestió EDAR Ripoll i Riusec 2022 - despeses indirectes (IVA deducible)
602/1721/2269998	Altres despeses diverses	6.950,00	
602/1722/2269998	Altres despeses diverses	394,85	
602/1723/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	2.299,00	
603 Seguretat i civisme			
603/1300/2210098	Energia elèctrica	2.218,57	
603/1300/2210298	Gas	35.942,93	
603/1300/2219998	Altres subministraments	2.999,59	
603/1300/2220098	Serveis de Telecomunicacions	572,91	
603/1300/2260498	Jurídics, contenciosos	1.270,50	

Modificació núm.: 3-3/2024

Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit

Partida		+/- Ingrés	- Despeses + Despeses	Projecte	Nom projecte
603/1300/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		399,30		
603/1320/2211398	Manutenció d'animals		2.890,76		
603/1300/22604	Jurídics, contenciosos		544,13		
603/1320/20202	Altres lloguers d'edificis departaments		968,00		
603/1320/22640	Despeses Dipòsit detinguts		954,33		
603/1320/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		198,92		
700 Direcció de Promoció Econòmica i Projecció de la Ciutat					
700/9220/23001	Dietes membres corporació		900,00		
700/9220/23100	Locomoció dels membres dels òrgans de govern		700,00		
701 Comerç i consum					
701/4313/22701	Seguretat		13.697,67		
701/4391/20302	Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments		50.000,00		
702 Projecció de ciutat de turisme					
702/4320/2279901	Treballs realitzats per altres empreses i professionals		18.150,00	2022/3/AJSBD/100	
703 Promoció Econòmica					
703/2410/44000	Subvencions per al foment de l'ocupació		160.000,00		
703/2410/44000	Subvencions per al foment de l'ocupació		15.000,00		
Total		4.788.831,88	-258.897,87	5.047.729,75	

RESUM D'EXPEDIENTS PER TIPUS DE MODIFICACIÓ

Expedient: 3-3/2024

Grup apunts:

Data: 16/02/2024

Text explicatiu: Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit

Situació expedient: En Elaboración

Data comptabilització:

<u>RESUM DE MODIFICACIONS DE DESPESES</u>	<u>Import EUROS</u>
A) CRÈDITS EXTRAORDINARIS	44.100,00
B) SUPLEMENTS DE CRÈDIT	4.973.629,75
C) AMPLIACIONS DE CRÈDIT	
D) INCORPORACIÓ DE ROMANENTS	
E) CRÈDITS GEN. PER INGRÉS	
F) BAIXES PER ANUL·LACIÓ	-228.897,87
G) TRANSFERÈNCIES POSITIVES	30.000,00
H) TRANSFERÈNCIES NEGATIVES	-30.000,00
I) AJUSTAMENTS A L'ALÇA PER PRÒRROGA PRESSUPOSTÀRIA	
TOTAL MODIFICACIONS DE DESPESES	4.788.831,88
<u>RESUM DE MODIFICACIONS D'INGRESSOS</u>	
A) AUGMENT DE LES PREVISIONS	4.788.831,88
B) DISMINUCIÓ DE LES PREVISIONS	
TOTAL MODIFICACIONS D'INGRESSOS	4.788.831,88

RESUM PER RECURS DE FINANÇAMENT

Expedient: **3-3/2024**
Grup apunts: Data: **16/02/2024**
Text explicatiu: Modificació de pressupostaria número 3 proposta ple març: suplement de crèdit
Situació expedient: **En Elaboración** Data comptabilització:

2) Bajas de Crédito en otras Aplicaciones.	228.897,87
4) Remanente de Tesorería (Financiación Afectada)	1.080.224,32
5) Remanente de Tesorería (Financiación General)	3.708.607,56

TOTAL PER RECURSOS DE FINANÇAMENT **5.017.729,75**

Total baixes per anul·lació **-228.897,87**



EXPEDIENT NÚM	SVE/2024/8
ÀREA	Àrea de Presidència i Projectes Estratègics
UNITAT	Intervenció General
ASSUMPTE	Informe de Control Permanent no planificable – Modificació de crèdit

Informe de la Intervenció General IGAS/32/2024 relatiu a la Modificació de crèdit núm.3 del Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell de l'exercici 2024 en la modalitat de transferències de crèdit entre aplicacions de diferent àrea de despeses, crèdits extraordinaris, suplementes de crèdits i baixa de crèdits.

ÍNDEX

I.OBJECTE	1
II.LEGISLACIÓ APLICABLE	2
III. CONSIDERACIONS JURÍDIQUES I TÈCNiques	2
IV. CONCLUSIÓ	38

I.OBJECTE

Constitueix l'objecte del present informe la proposta efectuada pels Serveis Econòmics per realitzar una modificació pressupostària en la modalitat de crèdits extraordinaris i suplementes de crèdit finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals per import de 3.708.607,56; suplementes de crèdit finançats amb baixes de crèdits d'altres aplicacions de despeses del Pressupost vigent no compromeses, les dotacions de les quals s'estimen reduïbles sense pertorbació del respectiu servei per import de 228.897,87€; suplementes de crèdit finançats amb excés de finançament afectat per un import de 1.080.224,32€ i transferències de crèdit entre aplicacions amb diferent àrea de despeses per import de 30.000,00€€ sobre el pressupost 2024.

El present informe es formula en el marc del procediment de les modificacions pressupostàries del Pressupost General establert en els articles 177 al 182 del TRLRHL i desenvolupat en els articles 34 - 40 del RD 500/1990.

Tanmateix, el *RD 128/2018, de 16 de març, pel que es regula el règim jurídic dels funcionaris de l'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional*, al seu article 4, enumera les actuacions atribuïdes a l'òrgan de control financer permanent.



II. LEGISLACIÓ APLICABLE

La normativa d'aplicació al present expedient es troba recollida, fonamentalment, en els següents textos legals:

- Reial Decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, modificada per la Llei Orgànica 4/2012, de 28 de setembre.
- Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol I del títol VI de la Llei 39/1988, en matèria de pressupostos.
- Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.
- Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel que s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals.
- Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, i modificada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març.
- Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la que es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
- RD 128/2018, de 16 de març, pel que s'aprova el règim jurídic dels funcionaris d'administració local amb Habilitació de caràcter Nacional.
- RD 424/2017, de 28 d'abril, pel que s'aprova el règim jurídic del control intern de les entitats del Sector Públic Local.
- Bases d'Execució del Pressupost
- Nota informativa de Tutela Financera sobre el règim de tutela financera dels ens locals per a l'exercici de 2024.

III.- CONSIDERACIONS JURÍDIQUES I TÈCNIQUES

A continuació es detallen les següents consideracions jurídiques i tècniques:

Primera.- Sobre les modificacions de crèdits proposades referents a les transferències de crèdits entre aplicacions de despeses de diferent àrea de despesa de l'Estat de Despeses per poder efectuar despeses, les quals s'estima que tenen consignació insuficient, per un import total de 30.000,00€, s'efectuen les següents comprovacions:



L'article 180 del TRLRHL, així com l'article 41 del RD 500/1990, disposa que les transferències de crèdit no afectaran als crèdits ampliables ni als extraordinaris concedits durant l'exercici. Tampoc es podran minorar els crèdits que hagin estat incrementats amb suplementos o transferències, ni els crèdits incorporats com a conseqüència de romanents no compromesos procedents de pressupostos tancats, excepte quan afectin a crèdits de personal. Tampoc s'incrementaran crèdits que com a conseqüència d'altres transferències hagin estat objecte de minoració, excepte quan afectin a crèdits de personal.

Les aplicacions pressupostàries que es proposen minorar no fan referència a crèdits considerats com a ampliables ni extraordinaris. Tanmateix tampoc han estat incrementades prèviament mitjançant suplementos de crèdit o altres transferències. Tampoc procedeixen de crèdits incorporats com a conseqüència de romanents no compromesos procedents de pressupostos tancats, ni han estat objecte de cap minoració, com a resultat de transferències anteriors. Així mateix, el finançament que es proposa per a aquesta modificació de crèdits respon a baixes de crèdits de despeses d'altres aplicacions pressupostàries no compromeses del pressupost vigent, i si s'hi han practicat les retencions de crèdit corresponents.

Les transferències entre aplicacions pressupostàries de l'Estat de Despeses del Pressupost que es proposen afecten a diferents àrees de despesa pel que és d'aplicació, en relació al procediment d'aprovació, exposició al públic, publicació i entrada en vigor, l'apartat 2 de l'article 179 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Segona.- Sobre la modificació de crèdit proposada referent a crèdits extraordinaris i suplementos de crèdit, la normativa d'aplicació està recollida fonamentalment en els articles 172 a 182 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals –en endavant TRLRHL-, i als articles 34 a 48 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril pel qual es Desenvolupa el Capítol I del Títol VI de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals –en endavant RD 500/1990-.

Segons l'establert en els articles 177 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i 35 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, quan hagi de realitzar-se alguna despesa que no pugui demorar-se fins a l'exercici següent, i no existeixi crèdit al Pressupost de la Corporació, el President d'aquesta ordenarà la incoació de l'expedient de crèdit extraordinari o suplement de crèdit.

Queda acreditat, per part del servei gestor, el compliment dels requisits que estableix l'article 37.2, apartats a) i b), del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el Capítol I del Títol VI de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, Reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupostos, que són els següents:



- El caràcter específic i determinat de la despesa a realitzar i la impossibilitat de demorar-ho a exercicis posteriors.
- La inexistència en l'estat de despeses del Pressupost de crèdit destinat a aquesta finalitat específica, que haurà de verificar-se en el nivell en què estigui establerta la vinculació jurídica.

Aquestes despeses es pretenen finançar:

- ⇒ 3.708.607,56€, de conformitat amb l'article 177.4 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, així com l'article 36.1.a) del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, amb càrrec al Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals.
- ⇒ 1.080.224,32€ amb Excés de Finançament Afectat.
- ⇒ 228.897,87€ de conformitat amb l'article 177 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, així com l'article 36.1.a) del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, mitjançant Anul·lacions o Baixes de crèdits d'altres aplicacions del Pressupost vigent no compromeses, les dotacions del qual s'estimen reduïbles sense pertorbació del respectiu servei.

Cal fer esment que a data del present informe en relació amb la destinació del superàvit corresponent a la liquidació de 2023, no està decidit si és aplicable l'article 32 de la LOEPSF ni tampoc no està habilitada la regla especial de la destinació del superàvit del 2023 per finançar IFS regulada a la DA 6a de la LOEPSF.

L'Informe provisional de la LOEPSF corresponent a la liquidació 2023 IGAS/24/2024 amb les dades obtingudes, i amb les limitacions exposades, es desprèn que l'Ajuntament de Sabadell, en el conjunt del seu sector "Administracions públiques" NO compleix amb el principi d'Estabilitat Pressupostària deixant sense efecte l'obligació a aplicar la regla de l'article 32 de la LOEPSF de reduir el nivell de deute net, no obstant cal tindre en compte que a data actual no es disposa de l'informe definitiu de la LOEPSF i en conseqüència no es pot disposar lliurament del Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals.

Altrament de la liquidació del pressupost de l'exercici 2023 aprovada per decret número 2594/2024 de data 20 de febrer de 2024 es desprèn un Romanent de Tresoreria per a despeses Generals de 15.405.260,31€ i un excés de finançament afectat de 53.327.910,72€.

Cal remarcar que tal com s'exposa en l'Informe de la Intervenció General IGAS/25/2024 relatiu a la liquidació de l'exercici 2023 del Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell en virtut del TRLRHL al resultat del Romanent de Tresoreria per Despeses Generals:

"Cal realitzar dos ajustaments a criteri d'aquesta Intervenció General, per determinar el RTDG AJUSTAT:



- a. *Ajornaments i fraccionaments no comptabilitzats segons determina la Instrucció del modelo normal de Comptabilitat Local aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013. Respecte a aquest ajustament cal posar de manifest que malgrat s'han portat a terme requeriments per obtenir el certificat d'ajornaments i fraccionaments aprovats per l'ORGT de la DIBA que es fan referència a l'apartat 5è de l'esmentat informe IGAS 9/2024 no s'han obtinguts; per tant, aquest ajustament quedarà pendent de realitzar-se amb l'obtenció d'aquestes dades.*
- b. *L'aplicació de la diligència de l'Alcaldia de data 8 de febrer de 2024 relativa a la sentència 4175/2023 de la Sala 5a del TSJC i que també es fa referència a l'apartat 5è de l'esmentat informe IGAS 9/2024. "*

Tal i com s'estableix en la Nota informativa de Tutela Financera de data 31 de gener de 2024 els criteris generals d'utilització del romanent de tresoreria per a despeses generals de signe positiu i per aquest ordre són els següents:

1.- Sanejament de les obligacions o devolucions d'ingressos pendents d'aplicar al pressupost. De conformitat amb l'informe de la Intervenció General IGAS/10/2024, l'import de les OPA's a 31/12/2023 ascendeix a la xifra de 3.123.026,97€, no obstant l'informe del Coordinador adjunt en l'àmbit econòmic de data 7 de març de 2024 amb núm.doc.SVE18I004A "*Relatiu al tercer expedient de modificació pressupostaria per l'exercici 2024: suplement de crèdits, crèdits extraordinaris i transferència de crèdit entre aplicacions amb diferent àrea de despesa*" en el seu apartat 1.1.2 es detalla els diferents tipus de finançament de les OPA's, d'acord amb dit informe és necessari generar crèdits extraordinaris i suplement de crèdits per import de 1.058.894,44 amb càrrec al Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals.

2.- Compliment dels compromisos de despesa assumits per l'existència de romanents de crèdit incorporables. De conformitat amb l'informe del Coordinador adjunt en l'àmbit econòmic de data 7 de març de 2024 núm.doc.SVE18I004A serà necessari fer ús del Romanent Tresoreria per a despeses Generals l'import de 7.481.042,55€ per finançar la incorporació de romanents de despeses compromeses i que serà inclòs en la propera modificació de crèdit núm.4.

3.- Compliment del termini legal de pagament a proveïdors.

Una vegada fet ús del romanent de tresoreria per a despeses generals per a les finalitats anteriors, la Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor recomana, en funció dels recursos líquids restants disponibles i de les previsions del pla de tresoreria, que es destini a reduir l'endeutament en termes nets, amb la consegüent reducció de l'endeutament previst a 31 de desembre de l'exercici en curs i dels costos financers.



Així doncs el saldo disponible del Romanent de Tresoreria amb finançament afectat i el Romanent de Tresoreria per despeses General queda de la següent manera:

MODIFICACIÓ DE CRÈDIT	IMPORT TOTAL MC	ROMANENT DE TRESORERIA AMB FINÇAMENT AFECTAT	COMPROMÍS D'INGRÉS	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
RESULTAT RTDG LIQ 2023		53.327.910,72		15.405.260,31
Ajornament i fraccionaments no comptabilitzats				Import pendent de determinar
Aplicació per extensió Sentència TSJS 4175/2023				3.633.055,62
MC 2/2024	64.849.757,24	42.156.187,88	22.693.569,36	0,00
MC 3/2024 (1.058.894,44€ OPA's)	4.788.831,88	1.080.224,32	0,00	3.708.607,56
SALDO DISPONIBLE		10.091.498,52		8.063.597,13

En aquest sentit, s'observa que amb la proposta de modificació de crèdit núm.3 es fa ús del Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals per fer front a crèdits extraordinaris i suplementes de crèdits per necessitats de diverses àrees de l'Ajuntament sense seguir estrictament l'ordre establert per Tutela.

Consegüentment es constata que el romanent líquid de 8.063.597,13€ pot ser insuficient per cobrir els compromisos de despesa assumits per l'existència de romanents de crèdit incorporables per a modificacions de crèdit futures que de conformitat amb l'informe del Coordinador adjunt en l'àmbit econòmic de data 7 de març de 2024 núm.doc.SVE18I004A ascendeix a 7.481.042,55€.

El detall de la proposta de modificació de crèdit nº3 és el següent:

CODI Op ¹	SIG.	APLICACIÓ DESPESES	DESCRIPCIÓ	PROJECTE	RF ²	IMPORT
010	+	2024 101 9221 62302	Inv. nova en maquinària, instal·l. i utilitatge Departaments		5	15.000,00
010	+	2024 300 1640 22706	Estudis i treballs tècnics		5	15.000,00
010	+	2024 406 9205 22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions		5	12.500,00

¹ CODI OP= El codi operació (010 Crèdits extraordinaris) (020 Suplementes de crèdit) (080 Baixes per anul·lació) (040 Transferències positives) (041 Transferències negatives)

² RF= Recurs de Finançament 5=Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals. 4=Romanent de Tresoreria amb finançament afectat. 2=Baixa de Crèdit d'altres aplicacions.



Intervenció General
Control Financer

EXPEDIENT: MC 3/2024

CODI OP ¹	SIG.	APLICACIÓ DESPESES	DESCRIPCIÓ	PROJECTE	RF ²	IMPORT
010	+	2024 700 9220 23001	Dietes membres corporació		5	900,00
010	+	2024 700 9220 23100	Locomoció dels membres dels òrgans de govern		5	700,00
020	+	2024 101 9122 2312298	Locomoció personal no diirectiu departaments		5	249,70
020	+	2024 101 9221 20302	Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments		5	3.336,00
020	+	2024 101 9221 22601	Atencions protocol·làries i representatives		5	381,15
020	+	2024 101 9221 2260198	Atencions protocol·làries i representatives		5	552,99
020	+	2024 101 9221 22699	Altres despeses diverses		5	2.500,00
020	+	2024 200 9220 2260200	Difusió d'activitats		5	2.299,00
020	+	2024 200 9220 2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	751,41
020	+	2024 200 9220 2300198	Dietes membres corporació		5	552,99
020	+	2024 200 9220 2302298	Dietes personal no directiu departaments		5	440,00
020	+	2024 204 9333 2260498	Jurídics, contenciosos		5	785,39
020	+	2024 204 9333 2269998	Altres despeses diverses		5	170,00
020	+	2024 204 9333 2270698	Estudis i treballs tècnics		5	2.722,50
020	+	2024 206 9250 22701	Seguretat		5	43.922,11
020	+	2024 207 9251 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		5	177,77
020	+	2024 207 9251 2260202	Publicacions		5	449,77
020	+	2024 207 9251 2260202	Publicacions		5	5.865,60
020	+	2024 300 9220 23022	Dietes personal no directiu departaments		5	70,00
020	+	2024 301 2315 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		5	268,64
020	+	2024 301 2315 2210298	Gas		5	731,39
020	+	2024 301 2315 2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	1.118,74
020	+	2024 301 2318 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		5	109,57
020	+	2024 301 2318 2210098	Energia elèctrica		5	1.645,41
020	+	2024 301 2318 2210298	Gas		5	890,03
020	+	2024 301 2318 22701	Seguretat		5	3.389,45
020	+	2024 303 3321 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		5	1.796,46
020	+	2024 303 3321 2210098	Energia elèctrica		5	1.584,59
020	+	2024 303 3321 2210198	Aigua		5	75,72
020	+	2024 303 3321 2219998	Altres subministraments		5	2.820,51
020	+	2024 303 3321 22701	Seguretat		5	31.895,86



Intervenció General
Control Financer

EXPEDIENT: MC 3/2024

CODI OP ¹	SIG.	APLICACIÓ DESPESES	DESCRIPCIÓ	PROJECTE	RF ²	IMPORT
020	+	2024 303 3321 2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	7.637,52
020	+	2024 303 3322 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge		5	54,26
020	+	2024 303 3330 21200	Manteniment d'edificis i altres construccions		5	20.000,00
020	+	2024 303 3330 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge		5	593,09
020	+	2024 303 3330 2210098	Energia elèctrica		5	3.823,31
020	+	2024 303 3330 2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	272,79
020	+	2024 303 3342 2260998	Activitats culturals i esportives		5	2.989,99
020	+	2024 303 3360 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge		5	213,86
020	+	2024 303 3360 2210198	Aigua		5	116,41
020	+	2024 303 3380 2050098	Lloguer de mobiliari i estris		5	4.036,56
020	+	2024 303 3380 2219998	Altres subministraments		5	673,00
020	+	2024 303 3380 22609	Activitats culturals i esportives	2023 3 AJSBD 141	5	96.000,00
020	+	2024 303 3380 2260998	Activitats culturals i esportives		5	520,30
020	+	2024 303 3380 22701	Seguretat		5	46.778,96
020	+	2024 303 3380 2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	86,21
020	+	2024 303 3380 62901	Altres inv. noves assoc. al funcionament op. dels serveis	2023 2 AJSBD 39	5	51.500,00
020	+	2024 304 3400 2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	816,61
020	+	2024 304 3410 2219998	Altres subministraments		5	2.650,07
020	+	2024 304 3411 2219998	Altres subministraments		5	1.523,32
020	+	2024 304 3420 2120298	Reparació i manteniment d'edificis Departaments		5	9.493,67
020	+	2024 304 3420 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge		5	483,57
020	+	2024 304 3420 2130298	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments		5	16.437,17
020	+	2024 304 3420 2210098	Energia elèctrica		5	5.750,94
020	+	2024 304 3420 2210198	Aigua		5	201,84
020	+	2024 304 3420 2210298	Gas		5	2.165,66
020	+	2024 304 3420 2210498	Vestuari		5	8.477,57
020	+	2024 304 3420 2211098	Productes de neteja		5	2.776,94
020	+	2024 304 3420 2219998	Altres subministraments		5	11.003,06
020	+	2024 304 3420 2230098	Transports		5	490,05
020	+	2024 304 3420 2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	1.690,14

Intervenció General
Control Financer

EXPEDIENT: MC 3/2024

CODI OP ¹	SIG.	APLICACIÓ DESPESES	DESCRIPCIÓ	PROJECTE	RF ²	IMPORT
020	+	2024 304 3420 62502	Mobiliari Departaments	2024 4 AJSBD 1	5	21.000,00
020	+	2024 305 2311 2219998	Altres subministraments		5	1.348,41
020	+	2024 305 2311 2269998	Altres despeses diverses		5	1.191,30
020	+	2024 305 2311 2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	3.114,54
020	+	2024 305 2312 22701	Seguretat		5	40.462,24
020	+	2024 305 2312 22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	2022 3 AJSBD 142	5	12.086,79
020	+	2024 305 2314 2269998	Altres despeses diverses		5	1.783,00
020	+	2024 305 2314 22799	Altres treballs realit per altres empreses at. a la discapac		5	62.357,95
020	+	2024 307 3114 21302	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments		5	592,49
020	+	2024 308 3113 2219998	Altres subministraments		5	80,22
020	+	2024 308 3113 2250198	Tributs de les Comunitats Autònomes		5	2.746,90
020	+	2024 308 3113 2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	4.836,31
020	+	2024 309 3341 2260998	Activitats culturals i esportives		5	1.540,00
020	+	2024 309 3341 2269998	Altres despeses diverses		5	448,17
020	+	2024 310 3200 2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	272,79
020	+	2024 310 3230 2120098	Manteniment d'edificis i altres construccions		5	3.310,40
020	+	2024 310 3230 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge		5	1.197,32
020	+	2024 310 3230 2190098	Altres immobilitzat material		5	15.482,65
020	+	2024 310 3230 2210098	Energia elèctrica		5	29.981,82
020	+	2024 310 3230 2210198	Aigua		5	47,22
020	+	2024 310 3230 2210298	Gas		5	1.788,05
020	+	2024 310 3231 2120298	Reparació i manteniment d'edificis Departaments		5	1.137,40
020	+	2024 310 3231 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge		5	305,52
020	+	2024 310 3231 2210098	Energia elèctrica		5	3.289,23
020	+	2024 310 3240 2219998	Altres subministraments		5	567,24
020	+	2024 310 3240 2260698	Reunions, conferències i cursos		5	2.364,35
020	+	2024 310 3241 2020298	Altres lloguers d'edificis departaments		5	2.008,60
020	+	2024 310 3241 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge		5	490,11
020	+	2024 310 3241 2130298	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments		5	11.602,83

Intervenció General
Control Financer

EXPEDIENT: MC 3/2024

CODI OP ¹	SIG.	APLICACIÓ DESPESES	DESCRIPCIÓ	PROJECTE	RF ²	IMPORT
020	+	2024 310 3241 22000	Material d'oficina no inventariable		5	10.000,00
020	+	2024 310 3241 2210098	Energia elèctrica		5	1.515,37
020	+	2024 310 3241 2260698	Reunions, conferències i cursos		5	9.021,66
020	+	2024 310 3241 22699	Altres despeses diverses		5	17.000,00
020	+	2024 310 3241 2269998	Altres despeses diverses		5	518,31
020	+	2024 310 3241 63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020 2 AJSBD 7	2	111.275,68
020	+	2024 310 3241 63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020 2 AJSBD 7	2	117.622,19
020	+	2024 310 3241 63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020 2 AJSBD 7	4	180.224,32
020	+	2024 400 9220 2210098	Energia elèctrica		5	6.097,54
020	+	2024 400 9220 2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	127,08
020	+	2024 400 9220 23022	Dietes personal no directiu departaments		5	80,74
020	+	2024 400 9220 23120	Del personal no directiu		5	970,06
020	+	2024 400 9220 23122	Locomoció personal no diirectiu departaments		5	179,26
020	+	2024 402 9260 20600	Lloguer d'equips per a processos d'informació		5	1.139,06
020	+	2024 402 9260 20600	Lloguer d'equips per a processos d'informació		5	27.105,98
020	+	2024 402 9260 2060098	Lloguer d'equips per a processos d'informació		5	2.500,90
020	+	2024 402 9260 21600	Equips per a processos d'informació		5	57.887,13
020	+	2024 402 9260 2160098	Equips per a processos d'informació		5	7.164,00
020	+	2024 402 9260 2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	98,01
020	+	2024 402 9260 22706	Estudis i treballs tècnics		5	49.138,48
020	+	2024 402 9260 2270698	Estudis i treballs tècnics		5	402,93
020	+	2024 404 9206 62501	Equips d'oficina	2024 4 AJSBD 7	5	3.000,00
020	+	2024 404 9206 62501	Equips d'oficina	2024 4 AJSBD 7	5	5.000,00
020	+	2024 404 9206 62501	Equips d'oficina	2024 4 AJSBD 7	5	10.000,00
020	+	2024 405 9320 22708	Serveis de recaptació a favor de l'entitat		5	226.677,13
020	+	2024 405 9320 2270898	Serveis de recaptació a favor de l'entitat		5	79,63
020	+	2024 405 9320 3590098	Altres despeses financeres		5	1.863,70
020	+	2024 405 9340 3590098	Altres despeses financeres		5	4,00
020	+	2024 406 9208 16000	Seguretat social		5	100,00

Intervenció General
Control Financer

EXPEDIENT: MC 3/2024

CODI OP ¹	SIG.	APLICACIÓ DESPESES	DESCRIPCIÓ	PROJECTE	RF ²	IMPORT
020	+	2024 406 9208 48100	Premis, beques i pensions d'estudi i investigació		5	3.000,00
020	+	2024 407 9201 2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	780,43
020	+	2024 500 9220 22706	Estudis i treballs tècnics		5	50.000,00
020	+	2024 501 1331 2210098	Energia elèctrica		5	1.199,87
020	+	2024 501 1532 2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	713,03
020	+	2024 501 1533 2210098	Energia elèctrica		5	197,53
020	+	2024 501 1534 2269998	Altres despeses diverses		5	222,00
020	+	2024 501 1710 21000	Manteniment d'infraestructura i béns naturals		5	40.000,00
020	+	2024 501 1710 2100098	Manteniment d'infraestructura i béns naturals		5	89.679,71
020	+	2024 501 1710 2210098	Energia elèctrica		5	541,09
020	+	2024 501 1710 2210198	Aigua		5	5.899,92
020	+	2024 501 1710 2219998	Altres subministraments		5	471,67
020	+	2024 501 1710 61900	Altres inv.de rep. en infrast.i béns destin. d'ús general	2022 2 AJSBD 45	5	9.937,38
020	+	2024 501 4411 2210098	Energia elèctrica		5	24,05
020	+	2024 501 4411 62300	Inv. nova en maquinària, instal·lacions i utilitatge	2022 2 NGEU 7	5	4.900,50
020	+	2024 501 9207 2240098	Primes d'assegurances		5	28.054,39
020	+	2024 501 9220 2302298	Dietes personal no directiu departaments		5	644,36
020	+	2024 501 9331 21200	Manteniment d'edificis i altres construccions		5	40.000,00
020	+	2024 501 9331 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		5	1.933,94
020	+	2024 501 9331 2210098	Energia elèctrica		5	8.490,98
020	+	2024 501 9331 2210198	Aigua		5	285,30
020	+	2024 501 9331 2210298	Gas		5	26.534,65
020	+	2024 501 9331 2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	3.531,98
020	+	2024 501 9332 22199	Altres subministraments		5	20.000,00
020	+	2024 502 3270 2219998	Altres subministraments		5	45,45
020	+	2024 502 3370 2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		5	612,62
020	+	2024 502 3370 2130298	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments		5	96,80
020	+	2024 502 3370 2210098	Energia elèctrica		5	4.436,24
020	+	2024 502 3370 2210298	Gas		5	600,34
020	+	2024 502 3370 2210498	Vestuari		5	4.430,42
020	+	2024 502 3370 22701	Seguretat		5	26.867,05



Intervenció General
Control Financer

EXPEDIENT: MC 3/2024

CODI OP ¹	SIG.	APLICACIÓ DESPESES	DESCRIPCIÓ	PROJECTE	RF ²	IMPORT
020	+	2024 502 9240 2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	974,54
020	+	2024 502 9240 2269998	Altres despeses diverses		5	4.500,00
020	+	2024 502 9241 2210098	Energia elèctrica		5	1.032,31
020	+	2024 502 9241 2210298	Gas		5	1.536,13
020	+	2024 503 1621 2210098	Energia elèctrica		5	966,83
020	+	2024 503 1621 2210198	Aigua		5	77,96
020	+	2024 503 1623 2270000	Consorci Gestió Residus Vallès Occidental		5	1.857.381,53
020	+	2024 600 1504 61903	Altres inv.de rep.infrast.i béns destin.ús general Urbanisme	2020 2 AJSBD 56	5	2.975,64
020	+	2024 600 9220 2269998	Altres despeses diverses		5	3.296,77
020	+	2024 600 9220 2310098	Locomoció dels membres dels òrgans de govern		5	676,00
020	+	2024 601 1350 2270698	Estudis i treballs tècnics		5	3.034,68
020	+	2024 601 1510 2210098	Energia elèctrica		5	1.979,19
020	+	2024 601 1510 2210298	Gas		5	10.435,34
020	+	2024 601 1510 2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	880,41
020	+	2024 601 1510 2270698	Estudis i treballs tècnics		5	5.808,00
020	+	2024 601 1510 60903	Altre invers. nova en infrast. i béns ús general Urbanisme	2010 2 AJSBD 22	4	900.000,00
020	+	2024 601 1512 2260498	Jurídics, contenciosos		5	7,28
020	+	2024 601 9331 2270698	Estudis i treballs tècnics		5	1.633,50
020	+	2024 602 1601 22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	2020 5 AJSBD 12	5	1.813,85
020	+	2024 602 1721 2269998	Altres despeses diverses		5	6.950,00
020	+	2024 602 1722 2269998	Altres despeses diverses		5	394,85
020	+	2024 602 1723 2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	2.299,00
020	+	2024 603 1300 2210098	Energia elèctrica		5	2.218,57
020	+	2024 603 1300 2210298	Gas		5	35.942,93
020	+	2024 603 1300 2219998	Altres subministraments		5	2.999,59
020	+	2024 603 1300 2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	572,91
020	+	2024 603 1300 22604	Jurídics, contenciosos		5	544,13
020	+	2024 603 1300 2260498	Jurídics, contenciosos		5	1.270,50
020	+	2024 603 1300 2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	399,30
020	+	2024 603 1320 20202	Altres lloguers d'edificis departaments		5	968,00
020	+	2024 603 1320 2211398	Manutenció d'animals		5	2.890,76
020	+	2024 603 1320 22640	Despeses Dipòsit detinguts		5	954,33

Intervenció General
Control Financer

EXPEDIENT: MC 3/2024

CODI OP ¹	SIG.	APLICACIÓ DESPESES	DESCRIPCIÓ	PROJECTE	RF ²	IMPORT
020	+	2024 603 1320 22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	198,92
020	+	2024 701 4313 22701	Seguretat		5	13.697,67
020	+	2024 701 4391 20302	Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments		5	50.000,00
020	+	2024 702 4320 2279901	Treballs realitzats per altres empreses i professionals	2022 3 AJSBD 100	5	18.150,00
020	+	2024 703 2410 44000	Subvencions per al foment de l'ocupació		5	15.000,00
020	+	2024 703 2410 44000	Subvencions per al foment de l'ocupació		5	160.000,00
CRÈDITS EXTRAORDINARIS I SUPLEMENTS						5.017.729,75
080	+	2024 301 2315 63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2018 2 AJSBD 18		181,57
080	+	2024 303 3330 62203	Inv.nova edificis i altres construccions Urbanisme	2018 2 AJSBD 11		827,93
080	+	2024 303 3360 63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2017 2 AJSBD 17		10.342,84
080	+	2024 305 2310 63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020 2 AJSBD 4		22.196,09
080	+	2024 310 3230 63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2018 2 AJSBD 9		0,01
080	+	2024 601 1513 63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments	2019 2 AJSBD 16		30.594,62
080	+	2024 601 1513 63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments	2019 2 AJSBD 16		117.622,19
080	+	2024 601 9331 63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020 2 AJSBD 53		3.613,43
080	+	2024 602 1720 63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments	2017 2 AJSBD 22		1.650,00
080	+	2024 701 4312 60000	Compra de sòl	2017 2 AJSBD 51		40.780,19
080	+	2024 703 2410 63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2018 2 AJSBD 36		1.089,00
BAIXES PER ANUL·LACIÓ						228.897,87
040	+	2024 703 4311 44000	Subvencions per al foment de l'ocupació			30.000,00
TRANSFERÈNCIES DE CRÈDIT POSITIVES						30.000,00
041	-	2024 310 3262 48100	Premis, beques i pensions d'estudi i investigació			30.000,00
TRANSFERÈNCIES DE CRÈDIT NEGATIVES						30.000,00



CODI OP	SIG.	APLICACIÓ INGRÉS	DESCRIPCIÓ	PROJECTE	AGENT	IMPORT
020	+	2024 401 87010	Aplicació rom. tres. per despeses amb finançament afectat			180.224,32
020	+	2024 401 87010	Aplicació rom. tres. per despeses amb finançament afectat			900.000,00
020	+	2024 401 87000	Aplicació romanent de tresoreria per despeses generals			3.708.607,56
TOTAL FINANÇAMENT						4.788.831,88

Segona.- Els conceptes pressupostaris proposats s'adeqüen a la finalitat i al que s'estableix en l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre. N'obstant en relació a les denominacions de les aplicacions de l'estat de despeses cal fer esment del següent:

- Aplicacions pressupostàries de despeses que la seva denominació s'extreu de la classificació econòmica quan estan previstes per imputar una despesa específica. Caldria fer un esforç de transparència que ajudaria a la lectura, comprensió i imputació correcta de les despeses contingudes al pressupost.

Tercera.- La present modificació de crèdit dona compliment al principi d'equilibri pressupostari referent a que el total d'ingressos previstos per cada entitat ha de cobrir la totalitat de les respectives despeses.

Quarta.- Pel que fa al compliment del principi d'estabilitat pressupostària l'article 165.1 del TRLRHL, estableix que el pressupost general atindrà el compliment del principi d'estabilitat en els termes previstos a la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i, en els aspectes que no la contradigui, pel RD 1463/2007, de 2 de novembre, pel que s'aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals.

No obstant l'anterior si bé la citada Llei Orgànica 2/2012, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (en endavant LO 2/2012) estableix que s'hauran d'avaluar les regles fiscals de compliment d'Estabilitat Pressupostària i Regla de la Despesa, fonamentalment, durant l'aprovació, execució i liquidació del pressupost.

La Subdirecció General de Estudios y Financiación de las Entidades Locales, en resposta a una sèrie de consultes efectuades pel Colegio de Secretarios, Interventores y Tesoreros ("Cositalnetwork") de 27 de març de 2013, ha admès que sigui en els remissions



d'informació trimestral previstos en l'Ordre HAP 2105/2012, d'1 d'octubre, el moment de comprovació i remissió d'aquests càlculs, al explicitar que:

“Sería admisible la tramitación de los expedientes de modificación presupuestaria atendiendo a las normas exclusivamente presupuestarias, de cara a su aprobación por el órgano competente, de forma tal que la verificación del cumplimiento de los objetivos de estabilidad y de la regla de gasto no sería requisito previo necesario para la aprobación de tales expedientes, sin perjuicio de la actualización trimestral a que se refiere la Orden HAP2105/2012, y las medidas que pudieran adoptarse como consecuencia de tal evaluación y que se contienen en la Ley Orgánica 2/2012 citada”.

Així doncs de conformitat amb l'informe emès per la intervenció IGAS/118/2021 amb número de document INT15I03QB V2.0 no és requisit previ per a l'aprovació de modificacions pressupostàries l'emissió per la Intervenció General d'un informe d'avaluació dels principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera donat que l'esmentada avaluació quedarà subsumida amb les comunicacions al Ministeri d'Hisenda i Funció Pública en virtut de l'article 16 de l'Ordre HAP 2105/2012, d'1 d'octubre i els corresponents informes trimestrals emesos per la Intervenció General en virtut de l'article 111.2 de les bases d'execució del pressupost aplicables.

La modificació de crèdit proposada de crèdits extraordinaris finançats amb baixa de crèdits d'altres aplicacions de despeses no afecta al càlcul de l'Estabilitat Pressupostària ja que són baixes i altes de crèdits entre aplicacions de despeses dels capítols 1 a 7 pel mateix import, no produint-se cap variació quantitativa en el saldo no financer, pel que fa a la Regla de la Despesa no varia la despesa computable. Pel que respecta a l'ús del Romanent de Tresoreria s'adverteix que la modificació proposada, per la seva pròpia naturalesa, afecta –de forma negativa- al càlcul de l'Estabilitat Pressupostària (major despesa no financera, en la seva execució- i a la Regla de la Despesa (major despesa computable, en la seva execució). Així doncs caldrà estar especialment amatent en l'execució dels mateixos durant el present exercici.

Sisena.- Competència per a l'aprovació de la modificació de crèdit.

L'òrgan competent per a la seva aprovació és el Ple de la Corporació, segons l'article 12 de les Bases d'execució del pressupost de l'exercici 2024.

Així mateix, d'acord amb l'article 177.2 del Text Refós de la Llei Reguladors d'Hisendes Locals aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, les modificacions pressupostàries aprovades pel Ple, seguiran les normes sobre informació, reclamacions i publicitat a què es refereixen els articles 169, 170 i 171 d'aquest text legal, no entrant en vigor fins la seva publicació definitiva. Igualment seran aplicables les normes referents als recursos contenciosos – administratius contra els pressupostos de l'entitat al que es refereixen els articles 20 i 22 del RD 500/1990.



IV. CONCLUSIÓ

Vist l'exposat anteriorment, s'informa favorablement amb l'observació pel que fa referència a l'ús del Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals per fer front a crèdits extraordinaris i suplementos de crèdits per necessitats de diverses àrees de l'Ajuntament sense seguir estrictament l'ordre recomanat per Tutela Financera.

Document signat electrònicament,

CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

Informe tècnic relatiu al tercer expedient de modificació pressupostària per l'exercici 2024: suplement de crèdits, crèdits extraordinaris i transferència de crèdit entre aplicacions amb diferent àrea de despesa

1.- ANTECEDENTS DELS FETS

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell per l'exercici 2024 (en endavant BePAS), els caps de serveis i/o coordinadors d'àrees de diversos departaments de l'Ajuntament de Sabadell han sol·licitat iniciar un expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit, crèdits extraordinaris i transferència de crèdit entre aplicacions amb diferent àrea de despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient.

Les àrees que han fet arribar la seva necessitat són:

Àrea d'Alcaldia
Àrea de Serveis a les Persones
Àrea d'Economia i Serveis Centrals
Àrea d'Espai Urbà, Acció Territorial i Participació
Àrea d'Urbanisme, Desenvolupament Sostenible i Seguretat
Àrea de Promoció Econòmica i Projectió de Ciutat

Aquests suplement de crèdit es finançaran:

- amb romanents de tresoreria per despeses generals (RTDG)
- amb la baixes de crèdits d'altres aplicacions pressupostàries sense cap pertorbació pel servei
- i l'excés de finançament comptabilitzat al projecte fictici 2022/8/AJSBD/1.

D'acord amb el que estableix al punt 4 del mateix article 11 BePAS 2024, les unitats gestores han fet arribar a la unitat de Gestió Pressupostària del departament de Serveis Econòmics la memòria justificativa, degudament signada.

1.1.- SUPLEMENTS DE CRÈDITS I CRÈDITS EXTRAORDINARIS FINANÇATS AMB ROMANENTS DE TRESORERIA PER DESPESES GENERALS

1.1.1.- Suplements de crèdit i crèdits extraordinaris per cobrir necessitats de despeses

Les necessitats justificades han estat valorades per cada departament i que es resumeixen en el següents conceptes:

Centre gestor	Concepte	Projecte	Import necessitat	Total	Observacions
ÀREA 1 ALCALDIA				19.100,00	
Alcaldia				19.100,00	
PR	Arranjament cortines saló de Plens		2.500,00		Les cortines del saló de Ple s'han deteriorat a causa del transcurs del temps. El sistema de fixació i les guies estan fetes malbé.
PR	Projector façana edifici central	2024/4/AJSBD/11	15.000,00		Projector per il·luminar la façana de l'edifici central de l'Ajuntament per commemoracions especials o per jornades concretes vinculades al l'àmbit de la salut o acció social.
GB	Dietes i locomoció dels membres dels òrgans de govern		1.600,00		És dotar les aplicacions pressupostàries en concepte de representació institucional i pels desplaçaments de reunions fora de Sabadell del membres de govern de l'àrea de Promoció Econòmica i Projectió de la ciutat.
ÀREA 3 ÀREA DE SERVEIS A LES PERSONES				210.500,00	
Direcció de Serveis a les persones				15.000,00	
GB	Estudis i treballs tècnics		15.000,00		Assessorament jurídic i econòmic especialitzats en la concessió de serveis funeraris
Esports				21.000,00	
ES	Material esportiu	2024/4/AJSBD/1	21.000,00		Material esportiu necessari per garantir la seguretat en instal·lacions esportives municipals
Educació				27.000,00	
ED	Material no inventariable i despeses diverses		27.000,00		És necessari realitzar despeses en concepte de material d'oficina no inventariable i altres despeses diverses per tal d'equipar i adaptar les instal·lacions de la nova escola de música al CC Sant Oleguer
Cultura				147.500,00	
CU	Festa Major	2023/3/AJSBD/141	96.000,00		Per fer front a despeses del concert de gran format i increment de la programació de concerts de la festa, assumir l'increment dels contractes de serveis i subministrament
CU	Noves carrosses i adaptació per pluja	2023/2/AJSBD/39	51.500,00		Creació de noves carrosses reials i adaptació de les existents per la pluja amb l'objectiu d'evitar que es facin malbé.



CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

ÀREA 4 ÀREA D'ECONOMIA I SERVEIS CENTRALS				167.731,59	
Tecnologia i Transformació Organitzativa				134.131,59	
AC	Lloguer equips processos d'informació		9.105,98		La suplementació es requereix per: - les noves peticions de llicències dels serveis que no estaven previstes inicialment i són imprescindibles - inici de noves licitacions imprescindibles no previstes es requereixen per noves necessitats sorgides
AC	Equips processos d'informació		57.887,13		
AC	Estudis i treballs tècnics		49.138,48		
AC	Llicència programa informàtic		18.000,00		Llicència programa Autoacat
Serveis generals i compres				30.500,00	
SG	Subministrament de projectors	2024/4/AJSBD/7	3.000,00		Resulta necessària la compra de projectors per reposar aquells que s'han avariat
SG	Subministrament d'equip de sonorització	2024/4/AJSBD/7	5.000,00		Equipar la sala 3 del Casal Pere Quart amb un sistema de sonorització per tal de poder millorar les condicions de so de les reunions que s'hi duen a terme
SG	Subministrament de fonts d'aigua	2024/4/AJSBD/7	10.000,00		Existeix la necessitat de proveir de fonts d'aigua alguns dels equipaments municipals
SG	Subscripció a la Plataforma Espúblic		12.500,00		Subscripció a aquesta plataforma per tal que el Servei de Recursos Humans tingui l'opció d'accedir a informació del seu interès
Recursos Humans				3.100,00	
RH	Conveni DUAL formació		3.100,00		Es posarà en marxa un conveni DUAL durant l'any 2024. Aquests convenis estableixen la col·laboració entre els centres educatius i les empreses, entitats o associacions per desenvolupar conjuntament la formació dual s'articula mitjançant un conveni de col·laboració, marc del projecte en dual, i els corresponents acords formatius individuals per a cada estada (aprenent) de formació en dual.

ÀREA 5 ÀREA D'ESPai URBÀ, ACCIÓ TERRITORIAL I PARTICIPACIÓ		2.027.381,53	
Direcció Espai Urbà, Acció Territorial i Participació		50.000,00	
TE	Estudis i treballs tècnics	50.000,00	Estudis previst a realitzar de l'aparcament Eix Macià i diverses places de la ciutat de Sabadell per al desenvolupament de plànols en metodologia BIM i altres redaccions de projectes relacionats amb diferents espais urbanístics de la ciutat.
Obres Públiques, Parcs i Jardins i Manteniments		120.000,00	
TE	Manteniments d'equipaments	60.000,00	Modificar dels contractes de manteniment dels equipaments municipals en funció del correctiu que es produeixi al llarg de l'any en els treballs de serralleria, fusteria, vidres, pintura, obra de paleta, llauneria i electricitat
TE	Compra llums tipus LED	20.000,00	Increment del subministrament previst per lluminàries tipus LED que caldrà substituir al llarg de l'any als equipaments municipals,
TE	Tancament llac Parc Catalunya	40.000,00	Com a conseqüència de la sequera el llac del Parc Catalunya no es pot reomplir, per tant, caldrà procedir a realitzar un tancament de seguretat
Neteja viària, recollida i tractament de residus		1.857.381,53	
TE	Centre tractament de Residus	1.857.381,53	Suplement per fer front al deute correspon a l'actualització dels preus dels serveis realitzat per la UTE que gestiona el Centre de Tractament de Residus.
ÀREA 7 ÀREA DE PROMOCIÓ ECONÒMICA I PROJECCIÓ DE LA CIUTAT		225.000,00	
Comerç i Consum		50.000,00	
CT	Lloguer maquinària	50.000,00	Suplement de crèdit per l'actualització i modificacions de preus en el nou contracte d'enllumenat nadalenc
Promoció Econòmica		175.000,00	
PE	Plans Ocupació	160.000,00	Cofinançament Plans d'Ocupació
PE	Campanya Nadal	15.000,00	Compra de fusta per tal de col·laborar amb la propera campanya de nadal mitjançant la formació de Plans d'Ocupació
TOTAL SUPLEMENT DE CRÈDIT FINANÇAT ROMANENTS DE TRESORERIA PER DESPESES GENERALS		2.649.713,12	



CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

1.1.2.- Suplement de crèdit derivat de la regularització d'operacions pendent d'aplicar (OPA) sense finançament

El compte 413 "Creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost" (en endavant OPA's) recull les obligacions derivades de despeses realitzades o béns i serveis rebuts, per als quals no s'ha produït la seva aplicació al pressupost. En data 31 de desembre de 2023 aquest compte, i d'acord amb el que s'especifica a l'informe d'Intervenció IGAS/10/2024, ascendeix la xifra de **3.123.026,97€**, dels quals 216.271,34 corresponen a OPAS gravades en el 2022 i la xifra de 2.906.755,63€ són OPAS gravades durant l'exercici 2023.

A l'informe d'intervenció defineix els motius pels quals han originat la gravació de l'OPA i els classifica en els següents grups:

- Obligació degudament adquirida:** 2.387.984,60€
- Obligació indegudament adquirida i anul·lables:** 144.677,76€
- Obligació indegudament adquirides i nul·les de ple dret:** 590.364,61€

Del total d'OPAS l'import de 111.706,20 corresponen a despeses de bestreta (4.653,12€ són degudament adquirides i 107.053,08€ indegudament adquirides), en aquest informe es tractaran només les OPA que no tenen la tipologia de bestreta.

Pel que fa la regularització de les operacions pendents d'aplicar al pressupost d'enguany s'ha proposat el següent:

a.- Obligació degudament adquirida:

El total d'obligacions degudament adquirides a l'exercici 2023 és d'un import de 2.383.331,48€ (tret les de bestreta).

D'acord amb les instruccions de la Intervenció General i Secretaria, amb el número IGAS/3/2023 "Tancament de l'exercici 2023 i obertura de l'exercici 2024", la regularització de les operacions pendents d'aplicar de les obligacions degudament adquirides a l'exercici 2023 i que no tinguessin la naturalesa de despeses amb finançament afectat i sense codi de projecte, el centre gestor, amb l'objectiu de no perjudicar el període mig de pagament, havia de realitzar operacions ADO contra el saldo de vinculació jurídica del crèdit disponible de l'exercici pressupostari d'enguany. Amb aquest sistema els centres gestors havien d'utilitzar part de la consignació pressupostària del 2024 per fer la regularització, en alguns casos serà necessari suplementar el crèdit pressupostari per realitzar la despesa prevista en actuacions d'aquest exercici.

Per determinar les aplicacions que es suplementaran s'ha tingut en compte les operacions ADO sense projecte que regularitzaven OPA's i que estaven a data 26 de febrer en estat comptabilitzat, pendent de comptabilitzar, fiscalitzat positiu i emès a fiscalització. Donat que aquest últim estat encara no està fiscalitzat positivament, hi ha la possibilitat que l'operació l'ADO no s'arribi a comptabilitzar en la mateixa aplicació que s'ha suplementat, això no origina cap problema comptable perquè es podrà regularitzar en l'aplicació adient mitjançant vinculació jurídica.

També serà necessari suplementar les aplicacions quan l'operació comptable no ha estat possible incorporar-la com a romanents a l'exercici 2024 per donar compliment a l'article 47.2 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel que es desenvolupa el Capítol primer del Títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de Pressupostos, on indica que no poden ser incorporables els crèdits declarats no disponibles ni els romanents de crèdits ja incorporats en l'exercici precedent.

En altres casos per regularitzar l'OPA no serà necessari suplementar l'aplicació, donat que es regularitzarà amb crèdit del pressupost d'enguany o amb la incorporació de romanents.

Per tant l'import que s'ha de suplementar per finançar les operacions pendents d'aplicar d'obligacions degudament adquirides és de **512.428,99€** i en les aplicacions i imports que es detallen a l'apartat conclusions punt 2 d'aquest informe.

Pel que fa l'import de 1.870.902,49€ corresponen a OPAS que la regularització es farà amb la incorporació de romanents.

b.- Despesa indegudament adquirida.

Les obligacions indegudament adquirides a 31 de desembre 2023 i comptabilitzades en el compte comptable 413 s'han xifrat per l'import de 627.989,29€, dels qual l'import de 81.523,84€ es regularitzaran amb la incorporació de romanents.

Per tal de poder regularitzar la restes d'OPA indegudament adquirides és necessari tramitar una modificació pressupostaria per suplement de crèdit finançat amb RTDG per **546.465,45€** en les aplicacions i imports que es detallen l'apartat conclusions punt 2 d'aquest informe.

En determinats casos donarà lloc al tràmit establert a les Bases d'Execució del Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell per l'exercici 2024 (BEPAS24) que suposarà l'habilitació del títol jurídic i l'aprovació del Reconeixement Extrajudicial de Crèdit (REC).

1.2.- SUPLEMENT DE CRÈDIT FINANÇAT AMB BAIXES DE CRÈDITS D'ALTRES PARTIDES PRESSUPOSTARIES

El suplement de crèdit es finançaran amb les baixes de crèdits d'altres partides del Pressupost vigent no compromeses, les dotacions del qual s'estimin reduïbles sense pertorbació del respectiu servei. Les necessitats justificades han estat valorades pels departaments:

CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

Centre gestor	Concepte	Projecte	Import necessitat	Total	Observacions
ÀREA D'URBANISME, DESENVOLUPAMENT SOSTENIBLE I SEGURETAT				228.897,87	
Obres d'equipaments i Béns Municipals					
UH	2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	117.622,19		Finançament del modificat del contracte per l'execució de l'obra de l'ampliació del centre cívic de Sant Oleguer per a la implantació de l'escola de música
UH	2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	111.275,68		Condicionament de mobiliari, instrument i liquidació de l'obra del projecte ampliació del centre cívic de Sant Oleguer per a la implantació de l'escola de música
TOTAL SUPLEMENT DE CRÈDIT FINANÇAT AMB BAIXA DE CRÈDIT D'ALTRES APLICACIONS PRESSUPOSTÀRIES				228.897,87	

Aquests suplementes de crèdits i crèdits extraordinaris és finançaran amb les baixes de crèdits de les aplicacions i pels imports que es detallen a continuació i per les quals s'han realitzat les corresponents RC101:

N. Operació	Codi projecte	Nom de projecte	Aplicació	Import	Motiu baixa
220240002609	2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis	601 1513 63202	117.622,19	Crèdit no necessari
220240002610	2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials	303 3360 63203	10.342,84	Projecte finalitzat
220240002611	2017/2/AJSBD/22	Implantació d'energies renovables	602 1720 63202	1.650,00	Projecte finalitzat
220240002612	2017/2/AJSBD/51	Rehabilitació Mercat de Campoamor	701 4312 60000	40.780,19	Projecte finalitzat
220240002613	2018/2/AJSBD/9	Inversions en equipaments educatius	310 3230 63203	0,01	Projecte finalitzat
220240002614	2018/2/AJSBD/11	Equipaments culturals	303 3330 62203	827,93	Projecte finalitzat
220240002615	2018/2/AJSBD/36	Actuacions Escola de Formació Ocupacional i Restauració Vapor Llonch	703 2410 63203	1.089,00	Projecte finalitzat
220240002616	2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis	601 1513 63202	30.594,62	Projecte finalitzat
220240002617	2020/2/AJSBD/4	Reforç estructural de l'edifici d'ETHOS i AAVV Serrà d'en	305 2310 63203	22.196,09	Projecte finalitzat

		Camaró			
220240002618	2020/2/AJSBD/53	Adequació Centre Cívic Torre Romeu	601 9331 63203	3.613,43	Projecte finalitzat
220240002619	2018/2/AJSBD/18	Inversió Edifici Emprius	301 2315 63203	181,57	Projecte finalitzat
Total				228.897,87	

1.3.- SUPLEMENTS DE CRÈDITS FINANÇATS AMB L'EXCÈS DE FINANÇAMENT AFECTAT COMPTABILITZAT AL PROJECTE FICTICI 2022/8/AJSBD/1

D'acord amb l'aplicació de l'article 47 "Projectes amb finançament afectat" mitjançant modificació pressupostària per suplement de crèdit es poden complementar crèdit pressupostari a projectes d'inversions finançats amb l'excés de finançament afectat, quan els recursos procedeixen d'exercicis tancats, comptabilitzats al projecte fictici 2022/8/AJSBD/1 "Excessos de finançament 2022".

A conseqüència d'aquest suplement de crèdit és requerirà la regularització del finançament mitjançant un transferència de finançament

Centre gestor	Concepte	Projecte	Import necessitat	Total	Observacions
ÀREA D'URBANISME, DESENVOLUPAMENT SOSTENIBLE I SEGURETAT				1.080.224,32	
Obres d'equipaments i Béns Municipals					
UH	2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	180.224,32		Condicionament de mobiliari, instrument i liquidació de l'obra del projecte ampliació del centre cívic de Sant Oleguer per a la implantació de l'escola de música
UH	2010/2/AJSBD/22	Entrada Portal Sud de Sabadell	900.000,00		Finançament addicional aprovació del projecte modificat necessari per poder
TOTAL SUPLEMENT DE CRÈDIT FINANÇAT AMB EXCÈS DE FINANÇAMENT AFECTAT DEL PROJECTE 2022/8/AJSBD/1				1.080.224,32	

1.4.- AJUSTOS DE FINANÇAMENTS I ACTUALITZACIÓ MODEL CL-1

1.4.1.- Ajustos de finançament dels projectes d'inversions derivat dels suplementos de crèdit finançats amb baixes de crèdit d'aplicacions pressupostàries i per excés de finançament afectat

Derivat dels suplementos de crèdit, especificats en els paràgrafs anteriors, finançats amb baixes de crèdit d'aplicacions pressupostàries i amb excés de finançament afectat del projecte fictici 2022/8/AJSBD/1, és necessari regularitzar els coeficients de finançament mitjançant desviacions de finançament i/o regularitzacions dels Compromisos d'Ingrés (CI) d'acord amb l'annex 1" **Ajust finançament derivat del suplement de crèdit finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions d'inversions i amb excés de finançament afectat**" adjuntat en aquest informe.



CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

1.4.2.- Actualització del model CL-1 “Pla de finançament d’inversions” per donar compliment a l’ordre ECF/138/2007 sobre procediments en matèria de tutela financera.

En virtut del que s’estableix a l’article 4.3 del Text consolidat de l’articulat i dels annexos de l’Ordre ECF/138/2007, de 27 d’abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals, s’ha de comunicar a la Direcció General de Política Financera Assegurances i Tresor de la Generalitat de Catalunya el canvi de finalitat de les operacions de crèdit a llarg termini, sempre que aquestes operacions no afecti les seves condicions contractuals d’acord amb les especificacions de l’apartat 2 de l’annex2 d’aquesta Ordre.

En base al que s’ha especificat al paràgraf anterior s’ha omplert el model CL1 “Pla de finançament d’inversions” que es detalla a l’**annex 2** adjunt en aquest informe.

1.5.- TRANSFERÈNCIA DE CRÈDIT ENTRE APLICACIONS DE DESPESA AMB DIFERENTS ÀREES DE DESPESES

A data de l’informe han sol·licitat a de Serveis Econòmics proposta de modificació de pressupost mitjançant transferències de crèdit internes entre aplicacions de despeses amb diferent àrea de despesa per import de **30.000,00€**, per tal de poder fer front a diverses despeses que no disposaven de consignació pressupostària suficient i s’han de realitzar en el pressupost d’enguany:

Departament que tramita expedient	Aplicació despesa destí	Import	Text explicatiu
Educació	703/4211/44000	30.000,00	La necessitat ve justificada pel fet que actualment segueix vigent la necessitat dels joves de rebre orientació tant educativa com del mercat laboral. Per aconseguir aquest objectiu és necessari realitzar una nova edició de la Fira que requereix de l’experiència en aquesta tipus d’esdeveniments de Promoció Econòmica pel desenvolupament de l’esdeveniment “SBD Fira PRO: Formació i Treball 2024”

Per tal de poder fer les transferència de crèdit negativa el centre gestor ha realitzat la corresponents RC101, ha iniciat l’expedient i l’ha traslladat, amb total la documentació signada pel cap de servei i cap de l’àrea d’acord amb el que s’estableix a l’article 11è. de

les bases d'execució del pressupost general per l'exercici 2024, a la unitat de Gestió Pressupostària de Serveis Econòmics.

N. Operació	Aplicació	Import	Text lliure	C. gestor
220240002621	310 3262 48100	30.000,00	Transferència de crèdit a Promoció Econòmica - FIRA FP	ED-EDUCACIÓ

2.- FONAMENTS JURÍDICS

Un cop aprovada la liquidació del pressupost 2023 de l'Ajuntament de Sabadell per decret número 2594/2024 i d'acord amb l'informe IGAS/10/2024, de 1 de febrer, relatiu a les operacions pendents d'aplicar a pressupost 31/12/2023; l'informe IGAS/9/2024, de 14 de febrer, relatiu a l'avaluació de l'estimació dels saldos de dubtós cobrament realitzada en la liquidació de l'exercici 2022 i el càlcul dels saldos de dubtós cobrament per a l'exercici 2023; l'informe IGAS/24/2024, de 19 de febrer, relatiu a l'avaluació provisional de l'estabilitat pressupostària, regla de despesa, objectiu del deute i període mitjà de pagament a proveïdors, emès en compliment del previst en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel que s'aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei d'Estabilitat Pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals i Informe IGAS 25/2024, de 19 de febrer, en compliment d'allò establert en l'article 191.3 del Text Refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, es dedueix **un romanent de tresoreria per a despeses generals(RTDG) de 15.405.260,31€.**

De l'import total del RTDG es destinarà per finançar:

1. el present expedient de modificació de crèdit número 3, objecte d'aquesta tramitació, per un import de 3.708.607,56 euros per suplement de crèdit i crèdits extraordinaris derivades de les diverses peticions que la Secció de Gestió Pressupostària ha rebut dels Coordinadors/res de diverses Àrees de l'Ajuntament; i per la regularització de les operacions pendent d'aplicar (degudament i indegudament adquirides)
2. la xifra de 7.481.042,55 euros finançar la incorporació de romanents de les despeses compromeses que manquen de finançament incloses en la modificació pressupostària número 3 que a data d'aquest informe es troba en tràmit.

Per tant el romanent de tresoreria per a despeses generals disponible és de **4.215.610,20 euros:**

ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (RTDG)	15.405.260,31
RTDG per finançar suplement crèdit i crèdit extraordinari expedient de modificació de crèdit número 3 (en tràmit)	3.708.607,56
RTDG necessari per finançar incorporació de romanents despesa compromesa sense finançament afectat	7.481.042,55
ROMANENTS GENERALS DE TRESORERIA NETS	4.215.610,20

A data del present informe, i d'acord amb el que estableix l'informe d'intervenció IGAS/24/2024, en relació amb la destinació del superàvit corresponent a la liquidació de



CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

2023, no està decidit si és aplicable l'article 32 de la LOEPSF ni tampoc no està habilitada la regla especial de la destinació del superàvit del 2023 per finançar IFS regulada a la DA 6a de la LOEPSF. No obstant com s'ha obtingut com a resultat una necessitat de finançament deixa sense efecte l'obligació a aplicar la regla de l'article 32 de la LOEPSF de reduir el nivell de deute net.

Així doncs tal i com s'estableix en la Nota informativa de Tutela Financera de data 31 de gener de 2024 els criteris generals d'utilització del romanent de tresoreria per a despeses generals de signe positiu i per aquest ordre són els següents:

1. Sanejament de les obligacions o devolucions d'ingressos pendents d'aplicar al pressupost.
2. Compliment dels compromisos de despesa assumits per l'existència de romanents de crèdit incorporables.

Les propostes de modificació de crèdit per suplement o per crèdit extraordinari s'ha de fer d'acord amb l'establert en l'article 177 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL), aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març:

"1. Quan s'hagi de realitzar alguna despesa que no pugui demorar-se fins a l'exercici següent, i no existeixi en el pressupost de la corporació crèdit o sigui insuficient o no ampliable el consignat, el president de la corporació ordenarà la incoació de l'expedient de concessió de crèdit extraordinari, en el primer cas, o de suplement de crèdit, en el segon.

2. L'expedient, que haurà de ser prèviament informat per la Intervenció, se sotmetrà a l'aprovació de Ple de la corporació, amb subjecció als mateixos tràmits i requisits que els pressupostos. Seran així mateix, d'aplicació, les normes sobre informació, reclamació i publicitat dels pressupostos a què fa referència l'article 169 d'aquesta Llei. (...)

4. L'expedient ha d'especificar la concreta partida pressupostària a incrementar i el mitjà o recurs que ha de finançar l'augment que es proposa.

Aquest augment es finançarà amb càrrec al romanent líquid de tresoreria, amb nous o majors ingressos recaptats sobre els totals previstos en el pressupost corrent, i mitjançant anul·lacions o baixes de crèdits de despeses d'altres partides del pressupost vigent no compromesos, les dotacions del qual s'estimin reduïbles sense pertorbació del respectiu servei(...)

6. Els acords de les entitats locals que tinguin per objecte l'habilitació o suplement de crèdits en casos de calamitats públiques o de naturalesa anàloga d'excepcional



interès general, seran immediatament executius, sense perjudici de les reclamacions que contra ells es promoguessin, les quals hauran de substanciar-se dins dels vuit dies següents a la presentació, entenent-se desestimades de no notificar-se la seva resolució al recurrent dins d'aquest termini.”

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 (RD 500/1990), també als articles 36 i 37 desenvolupa de forma més detallada la regulació de suplementos de crèdits i crèdits extraordinaris:

L'article 36 de l'esmentat Reial Decret disposa en el seu apartat primer:

1. Els crèdits extraordinaris i suplementos de crèdit, es podran finançar indistintament amb algun o alguns dels següents recursos:

a) Amb càrrec al Romanent Líquid de Tresoreria, calculat d'acord amb el que s'estableix en els articles 101 a 104.

b) Amb nous o majors ingressos efectivament recaptats sobre els totals previstos en algun concepte del Pressupost corrent.

c) Mitjançant anul·lacions o baixes de crèdits d'altres partides del Pressupost vigent no compromeses, les dotacions del qual s'estimin reduïbles sense pertorbació del respectiu servei.

L'article 37 regula:

“1. Els expedients de concessió de crèdits extraordinaris i suplementos de crèdit seran incoats, per ordre del President de la Corporació, i, en el seu cas, dels òrgans competents dels Organismes autònoms dependents d'aquesta, en les unitats que tinguin al seu càrrec la gestió dels crèdits o siguin responsables dels corresponents programes.

2. A la proposta s'haurà d'acompanyar una Memòria justificativa de la necessitat de la mesura que haurà de precisar la classe de modificació a realitzar, les partides pressupostàries a les quals afecta i els mitjans o recursos que han de finançar-la, havent d'acreditar-se:

a) El caràcter específic i determinat de la despesa a realitzar i la impossibilitat de demorar-lo a exercicis posteriors.

b) La inexistència en l'estat de despeses del Pressupost de crèdit destinat a aquesta finalitat específica, en el cas de crèdit extraordinari, o la insuficiència del saldo de crèdit no compromès en la partida corresponent, en cas de suplement de crèdit.

Aquesta inexistència o insuficiència de crèdit haurà de verificar-se en el nivell en què aquest establerta la vinculació jurídica (...)”

Les propostes de modificació per transferència de crèdit s'ha de fer d'acord amb el establerts en els articles 179 i 180 i del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL), aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Pel que fa als: límits formals i competència de les transferència de crèdit l'article 179 estableix:



CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

1. Les entitats locals regularan en les bases d'execució del pressupost el règim de transferències establert, en cada cas, l'òrgan competent per a autoritzar-les.
2. En tot cas, l'aprovació de les transferències de crèdit entre diferents grups de funció correspondrà al Ple de la corporació excepte quan les baixes i les altes afectin crèdits de personal.
3. Els organismes autònoms podran realitzar operacions de transferències de crèdit amb subjecció al que es disposa en els apartats anteriors.
4. Les modificacions pressupostàries a què es refereix aquest article, quan siguin aprovades pel Ple, seguiran les normes sobre informació, reclamacions, recursos i publicitat a què es refereixen els articles 169, 170 i 171 de la llei.

Referent als límits objectius de les transferències de crèdit l'article 180 especifica:

1. Les transferències de crèdits de qualsevol classe estaran subjectes a les següents limitacions:
 - a) No afectaran els crèdits ampliables ni als extraordinaris concedits durant l'exercici.
 - b) No podran minorar-se els crèdits que hagin estat incrementats amb suplementos o transferències, excepte quan afectin crèdits de personal, ni els crèdits incorporats a conseqüència de romanents no compromesos procedents de pressupostos tancats.
 - c) No incrementaran crèdits que a conseqüència d'altres transferències hagin estat objecte de minoració, excepte quan afectin crèdits de personal.
2. Les anteriors limitacions no afectaran les transferències de crèdit que es refereixin als programes d'imprevistos i funcions no classificades ni seran aplicable quan es tracti de crèdits modificats a conseqüència de reorganitzacions administratives aprovades pel Ple.

També al RD 500/1990 els articles 40,41 i 42 desenvolupa de forma més detallada la transferència de crèdit pressupostari i estableix que :

1. Les Bases d'Execució del Pressupost de l'Ajuntament hauran d'establir el règim de les transferències de crèdit i l'òrgan competent per a autoritzar-les en cada cas.



2. L'aprovació de les transferències de crèdit entre diferents grups de funció serà competència del Ple de la Corporació, excepte quan afectin crèdits de personal.
3. Les transferències de crèdit no afectaran als crèdits ampliables ni als extraordinaris concedits durant l'exercici; no podran minorar-se els crèdits que hagin estat incrementats amb suplementos o transferències (excepte quan afectin crèdits de personal), ni els crèdits incorporats a conseqüència de romanents no compromesos procedents de Pressupostos tancats. Tampoc incrementaran crèdits que, a conseqüència d'altres transferències, hagin estat objecte de minoració, excepte quan afectin crèdits de personal.
4. Aquestes limitacions no afectaran les transferències de crèdit que es refereixin als programes d'imprevistos i funcions no classificades ni seran aplicable quan es tracti de transferències motivades per reorganitzacions administratives aprovades pel Ple.
5. La tramitació dels expedients de transferència de crèdit, quan siguin aprovats pel Ple, seran aplicable les normes sobre informació, reclamacions i publicitat aplicables a l'aprovació dels pressupostos de l'Entitat i les normes sobre règim de recursos contenciosos administratius contra els pressupostos de l'Entitat

Al Capítol II. Les Modificacions de crèdit des dels articles 10 fins els 19 de les bases d'execució del pressupost general de l'Ajuntament de Sabadell per l'exercici 2024 regula el procediment establert per fer la modificacions pressupostàries.

En les mateixes bases d'execució a l'article 47 del capítol III "Procediment de gestió de despesa" regula l'aplicació de l'excés de finançament afectat recollit al projecte fictici.

L'article 169 del TRLRHL estableix que aprovat inicialment la modificació pressupostària, s'ha d'exposar al públic, previ anunci en el butlletí oficial de la província, per 15 dies, durant els quals els interessats podran examinar-lo i presentar reclamacions davant el Ple. La modificació pressupostària **es considerarà definitivament aprovat si durant el mencionat termini no es presenten reclamacions**; en cas contrari, el Ple disposarà d'un termini d'un mes per resoldre-les.

Els articles 18 i 23 del RD 500/1990, desenvolupen de forma més detallada la regulació d'elaboració i aprovació del pressupost.

3.- CONCLUSIONS

Tenint en compte els argument anteriors, es necessari iniciar un expedient de modificació pressupostària, derivades de les diverses peticions que Serveis Econòmics ha rebut dels caps de serveis i/o coordinadors dels diversos departaments de l'Ajuntament de Sabadell.

El departament de Serveis Econòmics proposa aprovar per Ple la **tercera modificació pressupostària per l'exercici 2024**:

1.- Mitjançant crèdits extraordinaris i suplementos de crèdits per un import de **2.649.713,12 €**, en les aplicacions i pels imports que es detallen a continuació i que es **finançarà amb romanents de tresoreria per a despeses generals (superàvit)**:

CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

Aplicació	Descripció	Projecte	Nom del projecte	RF*	Import
Aplicació superàvit					
Alta ingress					
401/87000	Aplicació romanent de tresoreria per despeses generals				2.649.713,12
Alta despeses					
101/9221/22699	Altres despeses diverses			5	2.500,00
101/9221/62302	Inv. nova en maquinària, instal·l. i utilatge Departaments			5	15.000,00
300/1640/22706	Estudis i treballs tècnics			5	15.000,00
303/3330/21200	Manteniment d'edificis i altres construccions			5	20.000,00
303/3380/22609	Activitats culturals i esportives	2023/3/AJSBD/141	Activitats Festa Major 2024	5	96.000,00
303/3380/62901	Altres inv. noves assoc. al funcionament op. dels serveis	2023/2/AJSBD/39	Cavalcada Reis d'Orient de ciutat de Sabadell	5	51.500,00
304/3420/62502	Mobiliari Departaments	2024/4/AJSBD/1	Inversions en equipaments esportius: millores i material esportius	5	21.000,00
310/3241/22000	Material d'oficina no inventariable			5	10.000,00
310/3241/22699	Altres despeses diverses			5	17.000,00
402/9260/20600	Lloguer d'equips per a processos d'informació			5	27.105,98
402/9260/21600	Equips per a processos d'informació			5	57.887,13
402/9260/22706	Estudis i treballs tècnics			5	49.138,48
404/9206/62501	Equips d'oficina	2024/4/AJSBD/7	Equips i mobiliari d'oficina	5	10.000,00
404/9206/62501	Equips d'oficina	2024/4/AJSBD/7	Equips i mobiliari d'oficina	5	3.000,00
404/9206/62501	Equips d'oficina	2024/4/AJSBD/7	Equips i mobiliari d'oficina	5	5.000,00
406/9205/22001	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions			5	12.500,00
406/9208/16000	Seguretat social			5	100,00
406/9208/48100	Premis, beques i pensions d'estudi i investigació			5	3.000,00
500/9220/22706	Estudis i treballs tècnics			5	50.000,00
501/1710/21000	Manteniment d'infraestructura i béns naturals			5	40.000,00
501/9331/21200	Manteniment d'edificis i altres construccions			5	40.000,00

501/9332/22199	Altres subministraments	5	20.000,00
503/1623/2270000	Neteja	5	1.857.381,53
700/9220/23001	Dietes membres corporació	5	900,00
700/9220/23100	Locomoció dels membres dels òrgans de govern	5	700,00
701/4391/20302	Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments	5	50.000,00
703/2410/44000	Subvencions per al foment de l'ocupació	5	15.000,00
703/2410/44000	Subvencions per al foment de l'ocupació	5	160.000,00
Total			2.649.713,12

*RF Recurs Finançament: 5 Romanents de tresoreria per despeses generals

2.- Mitjançant suplementos de crèdits i crèdit extraordinària per un import de 1.058.894,44€, en les aplicacions i pels imports que es detallen a continuació i que es finançarà amb romanents de tresoreria per a despeses generals (superàvit) per regularitzar les operacions pendent d'aplicar (OPA's):

Aplicació	Descripció	Projecte	Nom del projecte	RF*	Import
Suplement per finançar OPA					
Alta ingressos					
401/87000	Aplicació romanent de tresoreria per despeses generals				1.058.894,44
Alta despeses					
101/9122/2312298	Locomoció personal no directe departaments			5	249,70
101/9221/20302	Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments			5	3.336,00
101/9221/22601	Atencions protocol·làries i representatives			5	381,15
101/9221/2260198	Atencions protocol·làries i representatives			5	552,99
200/9220/2260200	Difusió d'activitats			5	2.299,00
200/9220/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			5	751,41
200/9220/2300198	Dietes membres corporació			5	552,99
200/9220/2302298	Dietes personal no directe departaments			5	440,00
204/9333/2260498	Jurídics, contenciosos			5	785,39
204/9333/2269998	Altres despeses diverses			5	170,00
204/9333/2270698	Estudis i treballs tècnics			5	2.722,50
206/9250/22701	Seguretat			5	43.922,11
207/9251/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge			5	177,77
207/9251/2260202	Publicacions			5	449,77
207/9251/2260202	Publicacions			5	5.865,60
300/9220/23022	Dietes personal no directe departaments			5	70,00
301/2315/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge			5	268,64
301/2315/2210298	Gas			5	731,39
301/2315/2220098	Serveis de Telecomunicacions			5	1.118,74

CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

301/2318/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	109,57
301/2318/2210098	Energia elèctrica	5	1.645,41
301/2318/2210298	Gas	5	890,03
301/2318/22701	Seguretat	5	3.389,45
303/3321/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	1.796,46
303/3321/2210098	Energia elèctrica	5	1.584,59
303/3321/2210198	Aigua	5	75,72
303/3321/2219998	Altres subministraments	5	2.820,51
303/3321/22701	Seguretat	5	31.895,86
303/3321/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	5	7.637,52
303/3322/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	54,26
303/3330/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	593,09
303/3330/2210098	Energia elèctrica	5	3.823,31
303/3330/2220098	Serveis de Telecomunicacions	5	272,79
303/3342/2260998	Activitats culturals i esportives	5	2.989,99
303/3360/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	213,86
303/3360/2210198	Aigua	5	116,41
303/3380/2050098	Lloguer de mobiliari i estris	5	4.036,56
303/3380/2219998	Altres subministraments	5	673,00
303/3380/2260998	Activitats culturals i esportives	5	520,30
303/3380/22701	Seguretat	5	46.778,96
303/3380/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	5	86,21
304/3400/2220098	Serveis de Telecomunicacions	5	816,61
304/3410/2219998	Altres subministraments	5	2.650,07
304/3411/2219998	Altres subministraments	5	1.523,32
304/3420/2120298	Reparació i manteniment d'edificis Departaments	5	9.493,67
304/3420/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge	5	483,57
304/3420/2130298	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments	5	16.437,17
304/3420/2210098	Energia elèctrica	5	5.750,94
304/3420/2210198	Aigua	5	201,84
304/3420/2210298	Gas	5	2.165,66
304/3420/2210498	Vestuari	5	8.477,57
304/3420/2211098	Productes de neteja	5	2.776,94
304/3420/2219998	Altres subministraments	5	11.003,06
304/3420/2230098	Transports	5	490,05

304/3420/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	1.690,14
305/2311/2219998	Altres subministraments		5	1.348,41
305/2311/2269998	Altres despeses diverses		5	1.191,30
305/2311/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	3.114,54
305/2312/22701	Seguretat		5	40.462,24
305/2312/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	2022/3/AJSBD/142	5	12.086,79
		Plans, programes i projectes d'acció comunitària (fitxa 52 CP) (2023)		
305/2314/2269998	Altres despeses diverses		5	1.783,00
305/2314/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	62.357,95
307/3114/21302	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments		5	592,49
308/3113/2219998	Altres subministraments		5	80,22
308/3113/2250198	Tributs de les Comunitats Autònomes		5	2.746,90
308/3113/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.		5	4.836,31
309/3341/2260998	Activitats culturals i esportives		5	1.540,00
309/3341/2269998	Altres despeses diverses		5	448,17
310/3200/2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	272,79
310/3230/2120098	Manteniment d'edificis i altres construccions		5	3.310,40
310/3230/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		5	1.197,32
310/3230/2190098	Altres immobilitzat material		5	15.482,65
310/3230/2210098	Energia elèctrica		5	29.981,82
310/3230/2210198	Aigua		5	47,22
310/3230/2210298	Gas		5	1.788,05
310/3231/2120298	Reparació i manteniment d'edificis Departaments		5	1.137,40
310/3231/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		5	305,52
310/3231/2210098	Energia elèctrica		5	3.289,23
310/3240/2219998	Altres subministraments		5	567,24
310/3240/2260698	Reunions, conferències i cursos		5	2.364,35
310/3241/2020298	Altres lloguers d'edificis departaments		5	2.008,60
310/3241/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge		5	490,11
310/3241/2130298	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments		5	11.602,83
310/3241/2210098	Energia elèctrica		5	1.515,37
310/3241/2260698	Reunions, conferències i cursos		5	9.021,66
310/3241/2269998	Altres despeses diverses		5	518,31
400/9220/2210098	Energia elèctrica		5	6.097,54
400/9220/2220098	Serveis de Telecomunicacions		5	127,08
400/9220/23022	Dietes personal no directiu departaments		5	80,74
400/9220/23120	Del personal no directiu		5	970,06
400/9220/23122	Locomoció personal no diirectiu departaments		5	179,26
402/9260/20600	Lloguer d'equips per a processos d'informació		5	1.139,06
402/9260/2060098	Lloguer d'equips per a processos d'informació		5	2.500,90

CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

402/9260/2160098	Equips per a processos d'informació			5	7.164,00
402/9260/2220098	Serveis de Telecomunicacions			5	98,01
402/9260/2270698	Estudis i treballs tècnics			5	402,93
405/9320/22708	Serveis de recaptació a favor de l'entitat			5	226.677,13
405/9320/2270898	Serveis de recaptació a favor de l'entitat			5	79,63
405/9320/3590098	Altres despeses financeres			5	1.863,70
405/9340/3590098	Altres despeses financeres			5	4,00
407/9201/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			5	780,43
501/1331/2210098	Energia elèctrica			5	1.199,87
501/1532/2220098	Serveis de Telecomunicacions			5	713,03
501/1533/2210098	Energia elèctrica			5	197,53
501/1534/2269998	Altres despeses diverses			5	222,00
501/1710/2100098	Manteniment d'infraestructura i béns naturals			5	89.679,71
501/1710/2210098	Energia elèctrica			5	541,09
501/1710/2210198	Aigua			5	5.899,92
501/1710/2219998	Altres subministraments			5	471,67
501/1710/61900	Altres inv.de rep. en infrast. i béns destin. d'ús general	2022/2/AJSBD/45	Millora places i jardins	5	9.937,38
501/4411/2210098	Energia elèctrica			5	24,05
501/4411/62300	Inv. nova en maquinària, instal·lacions i utilatge	2022/2/NGEU/7	Adaptació de cotxeres del transport públic i instal·lació de punts de recàrrega estructura Gran Via - Balcó Ripoll per peatonalitzar espai públic i pacificar tràfic	5	4.900,50
501/9207/2240098	Primes d'assegurances			5	28.054,39
501/9220/2302298	Dietes personal no directiu departaments			5	644,36
501/9331/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge			5	1.933,94
501/9331/2210098	Energia elèctrica			5	8.490,98
501/9331/2210198	Aigua			5	285,30
501/9331/2210298	Gas			5	26.534,65
501/9331/2220098	Serveis de Telecomunicacions			5	3.531,98
502/3270/2219998	Altres subministraments			5	45,45
502/3370/2130098	Manteniment de maquinària, instal·lacions i utilatge			5	612,62
502/3370/2130298	Manteniment d'instal·lacions i maquinària Departaments			5	96,80
502/3370/2210098	Energia elèctrica			5	4.436,24
502/3370/2210298	Gas			5	600,34



502/3370/2210498	Vestuari			5	4.430,42
502/3370/22701	Seguretat			5	26.867,05
502/9240/2220098	Serveis de Telecomunicacions			5	974,54
502/9240/2269998	Altres despeses diverses			5	4.500,00
502/9241/2210098	Energia elèctrica			5	1.032,31
502/9241/2210298	Gas			5	1.536,13
503/1621/2210098	Energia elèctrica			5	966,83
503/1621/2210198	Aigua			5	77,96
600/1504/61903	Altres inv.de rep.infrast.i béns destin.ús general Urbanisme	2020/2/AJSBD/56	Projecte de transformació urbana Gran Via-Ripoll	5	2.975,64
600/9220/2269998	Altres despeses diverses			5	3.296,77
600/9220/2310098	Locomoció dels membres dels òrgans de govern			5	676,00
601/1350/2270698	Estudis i treballs tècnics			5	3.034,68
601/1510/2210098	Energia elèctrica			5	1.979,19
601/1510/2210298	Gas			5	10.435,34
601/1510/2220098	Serveis de Telecomunicacions			5	880,41
601/1510/2270698	Estudis i treballs tècnics			5	5.808,00
601/1512/2260498	Jurídics, contenciosos			5	7,28
601/9331/2270698	Estudis i treballs tècnics			5	1.633,50
602/1601/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.	2020/5/AJSBD/12	Gestió EDAR Ripoll i Riusec 2022 - despeses indirectes (IVA deducible)	5	1.813,85
602/1721/2269998	Altres despeses diverses			5	6.950,00
602/1722/2269998	Altres despeses diverses			5	394,85
602/1723/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			5	2.299,00
603/1300/2210098	Energia elèctrica			5	2.218,57
603/1300/2210298	Gas			5	35.942,93
603/1300/2219998	Altres subministraments			5	2.999,59
603/1300/2220098	Serveis de Telecomunicacions			5	572,91
603/1300/22604	Jurídics, contenciosos			5	544,13
603/1300/2260498	Jurídics, contenciosos			5	1.270,50
603/1300/2279998	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			5	399,30
603/1320/20202	Altres lloguers d'edificis departaments			5	968,00
603/1320/2211398	Manutenció d'animals			5	2.890,76
603/1320/22640	Despeses Dipòsit detinguts			5	954,33
603/1320/22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i prof.			5	198,92
701/4313/22701	Seguretat			5	13.697,67
702/4320/2279901	Treballs realitzats per altres empreses i professionals			5	18.150,00
Total					1.058.894,44

*RF Recurs Finançament: 5 Romanents de tresoreria per despeses generals

CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

3.- Mitjançant suplementos de crèdits per un import de 1.309.122,19€ en les aplicacions i pels imports que es detallen a continuació i que es finançarà amb les baixes de crèdits d'altres aplicacions pressupostàries i l'excés de finançament afectat:

Aplicació	Descripció	Projecte	Nom del projecte	RF*	Import
Suplements de crèdit finançats amb les baixes i excés de finançament					
401/87010	Aplicació rom. tres. per despeses amb finançament afectat				1.080.224,32
Baixa despesa					
301/2315/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2018/2/AJSBD/18	Inversió edifici Emprius		181,57
303/3330/62203	Inv.nova edificis i altres construccions Urbanisme	2018/2/AJSBD/11	Equipaments culturals		827,93
303/3360/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials		10.342,84
305/2310/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020/2/AJSBD/4	Reforç estructural de l'edifici d'ETHOS i AAVV Serrà d'en Camaró		22.196,09
310/3230/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2018/2/AJSBD/9	Inversions en equipaments educatius		0,01
601/1513/63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments	2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis		117.622,19
601/1513/63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments	2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis		30.594,62
601/9331/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020/2/AJSBD/53	Adequació Centre Cívic Torre Romeu		3.613,43
602/1720/63202	Inv.reposc. en edificis i altres construccions Departaments	2017/2/AJSBD/22	Implantació d'energies renovables		1.650,00
701/4312/60000	Compra de sòl	2017/2/AJSBD/51	Rehabilitació mercat de Campoamor		40.780,19
703/2410/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2018/2/AJSBD/36	Actuacions Escola Restauració Vapor Llonch		1.089,00
			Total baixes		228.897,87
Alta despeses					
310/3241/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	2	228.897,87
310/3241/63203	Inv.repsic. en edificis i altres construccions Urbanisme	2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	4	180.224,32

601/1510/60903	Altre invers. nova en infrast. i béns ús general Urbanisme	2010/2/AJSBD/22	Entrada portal sud de Sabadell	4	900.000,00
Total despeses					1.309.122,19

*RF Recurs Finançament: 2 baixa crèdit altres aplicacions
4 excés de finançament afectat

4.- Ajustos de finançament dels projectes d'inversions

Derivat dels suplementes de crèdit, especificats en els paràgrafs anteriors, finançats amb baixes de crèdit d'aplicacions pressupostaries, és necessari regularitzar els coeficients de finançament mitjançant desviacions de finançament i/o regularitzacions dels Compromisos d'Ingrés (CI) d'acord amb l'annex 1 "Ajust finançament derivat del suplement de crèdit finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions d'inversions" adjuntat en aquest informe.

5.-Actualització del model CL-1 "Pla de finançament d'inversions" per donar compliment a l'ordre ECF/138/2007 sobre procediments en matèria de tutela financera.

Els ajustos de finançament derivat dels suplementes de crèdit finançat amb baixa de crèdits i en base al que s'ha especificat en els paràgrafs anteriors és necessari omplir el model CL1 "Pla de finançament d'inversions" que es detalla a l'annex 2 adjunt en aquest informe, per tal de donar acompliment a l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals

6.- Mitjançant transferència de crèdit entre aplicacions amb diferents grups de funció per un import de 30.000,00€ :

Aplicació	Descripció	Projecte	Nom del projecte	RF*	Import
Baixa despesa					
310/3262/48100	Premis, beques i pensions d'estudi i investigació				30.000,00
Total baixes					30.000,00
Alta despesa					
703/4311/44000	Subvencions per al foment de l'ocupació				30.000,00
Total despeses					30.000,00

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Pérez Morales, Francisco
Coordinador Adjunt d'Àmbit Econòmic
07/03/2024 15:35


CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE181004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

Annex 1 : Ajust finançament derivat del suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions d'inversions

Projecte	Nom projecte	NIF Tercer	Nom Tercer	Finançament previst	Crèdits Previst	Coefficient finançament	Desviació a 28/0/2024	Drets reconeguts nets	-Baixa	+Alta	Desviació cedida	Reducció RD	Ajustar CI	Numero CI	Desviació rebuda	Transferència RD	Ajustar CI	Projecte finalitzat
2022/8/AJSBD/1	Excessos de finançament 2022	A08000143	BANC SABADELL S A	1.015.521,94	0,00	0,00%	1.015.521,94	1.015.521,94	1.015.521,94		1.015.521,94		0,00					NO
2010/2/AJSBD/22	Entrada Portal Sud	A08000143	BANC SABADELL S A							835.297,62					835.297,62	0,00	0,00	
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	A08000143	BANC SABADELL S A							180.224,32					180.224,32	0,00	0,00	
2022/8/AJSBD/1	Excessos de finançament 2022	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	714.589,65	0,00	0,00%	714.589,65	714.589,65	64.702,38		64.702,38		0,00					NO
2010/2/AJSBD/22	Entrada Portal Sud	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA							64.702,38					64.702,38	0,00	0,00	
2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials	A08000143	BANC SABADELL S A	57.748,28	68.261,56	85,09%	8.749,89	57.748,28	8.749,89		8.749,89	0,00	0,00					SI
2017/2/AJSBD/22	Implantació d'energies renovables	A08000143	BANC SABADELL S A	138.749,14	141.326,12	98,18%	1.619,91	138.749,14	1.650,00		1.619,91	30,09	0,00					SI
2017/2/AJSBD/51	Rehabilitació Mercat de Campoamor	A08000143	BANC SABADELL S A	450.000,00	450.000,00	100,00%	40.780,19	450.000,00	40.780,19		40.780,19	0,00	0,00					SI
2018/2/AJSBD/9	Inversions en equipaments educatius	A08000143	BANC SABADELL S A	70.372,91	117.447,37	61,24%	12.952,70	70.372,91	0,01		0,01	0,00	0,00					SI
2018/2/AJSBD/11	Equipaments culturals	A08000143	BANC SABADELL S A	23.432,21	23.432,21	100,00%	827,93	23.432,21	827,93		827,93	0,00	0,00					SI
2018/2/AJSBD/18	Inversió Edifici Emprius	A08000143	BANC SABADELL S A	12.808,98	12.808,98	100,00%	181,57	12.808,98	181,57		181,57	0,00	0,00					SI
2018/2/AJSBD/36	Actuacions Escola de Formació Ocupacional i Restauració Vapor Llonch	A08000143	BANC SABADELL S A	45.639,99	45.639,99	100,00%	44.089,00	45.639,99	1.089,00		1.089,00	0,00	0,00					SI
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	A08000143	BANC SABADELL S A							53.278,59					53.248,50	30,09	0,00	



Projecte	Nom projecte	NIF Tercer	Nom Tercer	Finançament previst	Crèdits Previst	Coefficient finançament	Desviació a 28/0/2024	Drets reconeguts nets	-Baixa	+Alta	Desviació cedida	Reducció RD	Ajustar CI	Numero CI	Desviació rebuda	Transferència RD	Ajustar CI	Projecte finalitzat
2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	10.513,28	68.261,56	85,09%	1.592,95	10.513,28	1.592,95		1.592,95	0,00	0,00					SI
2020/2/AJSBD/4	Reforç estructural de l'edifici d'ETHOS i AAVV Serrà d'en Camaró	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	196.122,97	196.122,97	100,00%	175.594,39	22.196,09	22.196,09		22.196,09	0,00	0,00					SI
2020/2/AJSBD/53	Adequació Centre Civic Torre Romeu	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	143.632,63	143.632,63	100,00%	3.478,04	-1.960,88	3.613,43		3.613,43	0,00	0,00					SI
2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	235.200,00	235.200,00	100,00%	100.000,00	235.200,00	148.216,81		148.216,81	0,00	0,00					NO
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	A48265169	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA							175.619,28					175.619,28	0,00	0,00	
Total										1.309.122,19	1.309.092,10	30,09	0,00		1.309.092,10	30,09	0,00	

CODI DE VERIFICACIÓ	 573F 444R 055E 3S5V 0ZPR				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I004A	DATA	07-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

Annex 2 Model CL1 Pla de finançament de les inversions

Model CL-1 Pla de finançament de les inversions

Exercici pressupostari en què estan previstes les actuacions:

2024

Observacions

BANC SABADELL SA

Import total corresponent a l'operació de crèdit en tràmit:

Canvi de finalitat de projectes d'inversions dels préstecs signats inicialment amb l'entitat

Actuacions o projectes de despesa		Distribució del finançament i durada útil								Prestec			
Núm.	Denominació	Codi de finalitat		Autofinançament		Subvencions		Operació de crèdit en tràmit	Altres	Durada útil estimada de les inversions	Pressupost	Any Formalització	Import préstec
		Classificació per programes (2 dígits)	Classificació econòmica (2 dígits)	Contribucions especials i quotes d'urbanització	Resta d'autofinançament	PUOSC	Altres						
2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials	33	63					-8.749,89		50	-8.749,89	2017	11.400.000,00
2017/2/AJSBD/22	Implantació d'energies renovables	17	63					-1.650,00		50	-1.650,00	2017	11.400.000,00
2017/2/AJSBD/51	Rehabilitació mercat Campoamor	43	60					-40.780,19		50	-40.780,19	2017	11.400.000,00
2018/2/AJSBD/18	Inversió edifici Emprius	23	63					-181,57		50	-181,57	2018	11.400.000,00
2018/2/AJSBD/36	Actuacions Escola Restauració Vapor Llonch	24	63					-1.089,00		50	-1.089,00	2018	11.400.000,00
2018/2/AJSBD/11	Equipaments culturals	33	62					-827,93		50	-827,93	2018	11.400.000,00
2018/2/AJSBD/9	Inversions en equipament educatiu	32	63					-0,01		50	-0,01	2018	11.400.000,00
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de n	32	63					53.278,59		50	53.278,59		

Model CL-1 Pla de finançament de les inversions

Exercici pressupostari en què estan previstes les actuacions:

2024

Observacions


BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA

Canvi de finalitat de projectes d'inversions dels préstecs signats inicialment amb l'entitat

Import total corresponent a l'operació de crèdit en tràmit:

1.593

Actuacions o projectes de despesa		Distribució del finançament i durada útil								Prestec			
Núm.	Denominació	Codi de finalitat		Autofinançament		Subvencions		Operació de crèdit en tràmit	Altres	Durada útil estimada de les inversions	Pressupost	Any Formalització	Import préstec
		Classificació per programes (2 dígit)	Classificació econòmica (2 dígit)	Contribucions especials i quotes d'urbanització	Resta d'autofinançament	PUOSC	Altres						
2017/2/AJSBD/17	Intervencions en elements patrimonials	33	63					-1.592,95		50	-1.592,95	2020	12.749.517,00
2019/2/AJSBD/16	Compra de sòl i edificis	15	63					-148.216,81		50	-148.216,81	2019	11.400.000,00
2020/2/AJSBD/53	Adequació Centre Cívica Torre Romeu	93	63					-3.613,43		50	-3.613,43	2021	15.000.000,00
2020/2/AJSBD/4	Reforç estructural de l'edifici d'ETHOS i AAVV Serra d'en Camaró	23	63					-22.196,09		50	-22.196,09	2021	15.000.000,00
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	32	63					175.619,28		50	175.619,28		

CODI DE VERIFICACIÓ	 5T4U 3769 6B5Z 5F2N 0YGM				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	UDS18I004F	DATA	29-02-2024
ÀREA	Àrea d'Urbanisme, Desenvolupament Sostenible i Seguretat				
UNITAT	Oficina tècnico-jurídica d'Urbanisme, Desenvolupament Sostenible i Seguretat				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3: suplement de crèdit i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), l'Àrea d'Urbanisme, Desenvolupament Sostenible i Seguretat, sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà:

Projecte	Aplicació	Concepte
2022/8/AJSBD/1	401 87010	Excés finançament

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa.

La necessitat ve justificada per:

Concepte	Justificació	Necessitat
Entrada Portal Sud	Finançament addicional aprovació del proj modificat 2 - Imprescindible per donar continuïtat i posar en funcionament la Fase 1 de les obres	900.000,00
Total necessitat		900.000,00

A continuació es detallen les aplicacions de despesa (i projecte, si s'escau) de la petició:


Concepte	Aplicació despesa	Projecte	Necessitat
Entrada Portal Sud de Sabadell	601-1510-60903	2010/2/AJSBD/22	900.000,00
Total necessitat			900.000,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit, degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

DE CASTRO BORREGAN, TOMAS
Coordinador Adjunt d'Urbanisme
29/02/2024 14:05

Serra Monté, Antonio
Coordinador d'Urbanisme,
Desenvolupament Sostenible i
Seguretat
29-02-2024 14:07

CODI DE VERIFICACIÓ	 110B 4Z3S 1A0Z 2R1L 0POZ				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	OTU18I01Q A	DATA	27-02- 2024
ÀREA	Àrea d'Espai Urbà, Acció Territorial i Participació				
UNITAT	Oficina tècnico-jurídica d'Espai Urbà				
ASSUMPT	Modificació pressupostària número 3; suplement de crèdit finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions i amb l'excés de finançament afectat i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), l'Àrea d'Espai Urbà, Acció Territorial i Participació sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa.

La necessitat ve justificada per:

- A l'aplicació d'Estudis i treballs tècnics de l'Àrea actualment no es disposa de saldo suficient per fer front a la previsió d'estudis a realitzar fins a finals d'any que ascendeix a 80.000 euros, amb el detall següent:
 - Aparcament Eix Macià. Col·laboració per al desenvolupament de plànols en metodologia BIM 12.000 euros
 - Plaça de Pompeu Fabra. Col·laboració per al desenvolupament de plànols en metodologia BIM 12.000 euros
 - Pressupostos diferents projectes: Plaça Concòrdia, Plaça Laietana, Voreres carretera de Caldes 5.000 euros
 - Imatges de diferents projectes: Plaça Granada, Plaça Laietana, Plaça de Cambó 12.000 euros
 - Redacció projecte de la plaça de Cambó 12.000 euros
 - Xiringuitos Eix Macià 7.000
 - Memòria de 3 xiringuitos i 3 estudis econòmics. 20.000 €Per aquest motiu es sol·licita una suplementació de crèdits de 50.000 euros
- És necessari modificar els contractes de manteniment dels equipaments municipals en funció del correctiu que es produeixi al llarg de l'any en els treballs de manteniment de serralleria, fusteria, vidreria, pintura, paletteria, llauneria, electricitat, per la qual cosa es sol·licita una suplementació de crèdits de 60.000 euros.
- Amb la finalitat de contractar el subministrament de lluminàries tipus LED que caldrà substituir al llarg de l'any als equipaments municipals, es sol·licita suplementació de crèdit de 20.000 euros a l'aplicació pressupostària corresponent al magatzem de material.



- Com a conseqüència de la sequera el llac del Parc Catalunya no es pot reomplir fet que causarà que es vagi secant i, per tant, caldrà procedir a realitzar un tancament de seguretat previsiblement en els propers mesos, i el cost previst d'aquesta actuació és de 40.000 euros.


A continuació es detallen les aplicacions pressupostaries de destí de la suplementació sol·licitada:

Concepte	Aplicació despesa	Necessitat
Estudis i treballs tècnics	500/9220/22706	50.000,00
Manteniment d'equipaments	501/9331/21200	40.000,00
Manteniment d'equipaments	303/3330/21200	20.000,00
Compra llums tipus LED (manteniment)	501/9332/22199	20.000,00
Tancament llac Parc Catalunya	501/1710/21000	40.000,00
	Total necessitat	170.000,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit, degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Vilarrubi Marmol, Eva
Coordinadora d'Espai Urbà, Acció Territorial i
Participació
28/02/2024 13:24

CODI DE VERIFICACIÓ	 5NOV 0R1E 526A 2W6X 0H87				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	GPE18I0008	DATA	28-02-2024
ÀREA					
UNITAT	Gestió-Gerència Promoció Econòmica				
ASSUMPT	Modificació pressupostària número 3; suplement de crèdit finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions i amb l'excés de finançament afectat i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el servei de Desenvolupament Econòmic sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa.

Justificació:

L'Ajuntament de Sabadell ha previst dins del pressupost la dotació per fer front a diferents projectes i obligacions que ha de fer front l'Ajuntament a través de l'empresa municipal Promoció Econòmica de Sabadell, SL, i específicament per la subvenció de 2.154.378,38 € sol·licitada per l'Ajuntament al SOC per la contractació de persones en situació d'atur dins del projecte Treball i Formació per EE.LL Línia PANP, PRGC, Dona, MG 52 i Trans, segons Resolució EMT/4378/2023, de 21 de desembre, pel qual és necessari l'aportació de part del dèficit previst al projecte, per import de 160.000 €

També, en col·laboració amb el departament de Comerç i Consum de l'Ajuntament, es vol executar, aprofitant la disponibilitat de plans d'ocupació 2024, treballs diversos d'interès social, que comporta la compra de fusta per tal de col·laborar amb la propera campanya de nadal, per un import pressupostat de 15.000 €.

Conclusió:

Per a l'execució de les actuacions esmentades per part de Desenvolupament Econòmic a través de la societat municipal Promoció Econòmica de Sabadell, SL es necessària la dotació de fons a la partida de capítol 4 habilitada a tal efecte.

Es per això que es proposa la modificació de crèdit de 175.000 € a la partida 2024-703-2410-44000, per tal de fer front a les despeses generades pels següents projectes:

Cofinançament plans d'ocupació 2024.....	160.000 €
Compra de fusta col·laboració campanya de nadal.....	15.000 €




Concepte	Aplicació despesa	Projecte	Necessitat
Cofinançament plans d'ocupació	703-2410-44000	-	160.000 ,00
Compra de fusta campanya nadal	703-2410-44000	-	15.000,00
Total necessitat			175.000,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit , degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Bayona Castillo, Antonio
CAP SECCIÓ GESTIÓ DE RECURSOS
28/02/2024 14:42

CODI DE VERIFICACIÓ	 3C3D 2U44 2H6K 114W 0SH0				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	ALC181005E	DATA	29-02-2024
ÀREA	Alcaldia				
UNITAT	Gabinet Alcaldia				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3: suplement de crèdit i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el Gabinet de l'Alcaldia sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa.

1. Dietes i Locomoció membres de la corporació. Amb motiu del canvi de cartipàs en el mes d'octubre de 2023 amb la incorporació de la nova Àrea de Promoció Econòmica i Projecció de ciutat, és dotar les aplicacions pressupostàries corresponents, per fer front a possibles les despeses dels membres de govern que formen part d'aquesta Àrea en concepte de representació institucional i pels desplaçaments de reunions fora de Sabadell.


Concepte	Aplicació despesa	Necessitat
Dietes membres dels òrgans de govern	2024-700-9220-23001	900,00
Locomoció dels membres dels òrgans de govern	2024-700-9220-23100	700,00
Total necessitat		1.600,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit, degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Barea Sabate, Andres
Gerent
29-02-2024 13:39

Andreu Barea
Gerent

CODI DE VERIFICACIÓ	 3L2Q 3X57 406Q 615E 026U				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SVE18I003J	DATA	29-02-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3: suplement de crèdit i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el servei de Recursos Humans sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa.

Es posarà en marxa un conveni DUAL durant l'any 2024. Aquests convenis estableixen la col·laboració entre els centres educatius i les empreses, entitats o associacions per desenvolupar conjuntament la formació dual s'articula mitjançant un conveni de col·laboració, marc del projecte en dual, i els corresponents acords formatius individuals per a cada estada (aprenent) de formació en dual.


Concepte	Aplicació despesa	Projecte	Necessitat
Conveni DUAL	406/9208/48100	--	3.000,00
Cotitzacions a la seguretat social	406/9208/16000	--	100,00
Total necessitat			3.100,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit, degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Garcia Pavon, Silvia
CAP DEL SERVEI DE RECURSOS
HUMANS
29-02-2024 13:49

ABELLAN MARTINEZ, JOSEP
Coordinador d'Economia i Serveis
Centrals
29-02-2024 14:12

CODI DE VERIFICACIÓ	 1L46 7333 2G0B 0T38 03W5				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	CLT18I01OU	DATA	28-02-2024
ÀREA	Àrea de Serveis a les Persones				
UNITAT	Cultura				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3: suplement de crèdit finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions i amb l'excés de finançament afectat i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el servei de Cultura sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa, la qual detallem a continuació:

- Festa Major i altres despeses: per fer front a despeses del concert de gran format i increment de la programació de concerts de la festa major així com per assumir l'increment de preus dels càterings i els contractes de serveis i subministraments, per un import de 96.000,00 €.
- Noves carrosses i adaptació de les existents per la pluja, per un import de 51.500,00 €


L'import total d'aquesta suplementació de 147.500,00 € es desglossa com es detalla a continuació

Concepte	Aplicació despesa	Projecte	Necessitat
<i>Festa Major i altres despeses</i>	303/3380/22609	2023/3/AJSBD/141	96.000,00
<i>Noves carrosses i adaptació per pluja</i>	303/3380/62901	2023/2/AJSBD/39	51.500,00
Total necessitat			147.500,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit, degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Punti Abelaira, Jordina
CAP DEL SERVEI DE CULTURA
28/02/2024 14:37

CODI DE VERIFICACIÓ	 465F 2N3E 341R 3D4O 0VU2				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	ALC18I005J	DATA	29-02-2024
ÀREA	Alcaldia				
UNITAT	Gabinet Alcaldia				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3: suplement de crèdit i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el servei de **Gabinet de l'Alcaldia** sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'han de realitzar despeses que no poden demorar-se a l'any següent i per les quals el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa. Aquestes despeses són les següents:

1. Arranjament cortines saló de Plens: les cortines del saló de Plens són les que es van posar originàriament quan es va reformar aquest espai, fa aproximadament trenta anys. Amb el pas del temps, el sistema de fixació del tèxtil a les guies s'ha anat deteriorant de tal manera que, hores d'ara, ja n'hi ha alguna despenjada per alguna punta. Davant la possibilitat que es puguin acabar despenjant totalment i caure –amb l'agreujant que això pugui passar mentre hi ha gent a la sala- s'ha valorat la necessitat de procedir al seu arranjament al més aviat possible.
2. Des de fa uns anys, a l'igual que es fa en altres municipis, la façana de l'edifici central de l'ajuntament s'il·lumina d'un color determinat en dates concretes, que corresponen a commemoracions especials, ja sigui per raons institucionals (Aplec de la Salut, Festa Major, Dia d'Europa,..) o a petició externa per donar significació a jornades concretes, sovint vinculades a l'àmbit de la salut o d'acció social (Dia Mundial de la SIDA, Dia Mundial contra el Càncer de Mama, Dia Internacional de la Dona,...). La repetició de determinats colors en dies diferents fa que, sovint, hi hagi desconeixement del motiu pel qual s'ha il·luminat la façana d'un color concret. Per tal de subsanar aquest fet, com també es fa en altres municipis, s'ha considerat pertinent projectar a la façana la raó concreta, i s'ha valorat el mitjà tècnic més idoni per fer-ho.




QUADRE RESUM DE LA DESPESA

Concepte	Aplicació despesa	Projecte	Necessitat
Arranjament cortines saló de Plens	101/9221/22699	corrent	2.500,00
Projector façana edifici central	101/9221/62302	A determinar	15.000,00
Total necessitat			17.500,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit , degudament signada pel cap de servei del departament afectat (Gerent Ajuntament), de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Barea Sabate, Andres
Gerent
29-02-2024 15:53

CODI DE VERIFICACIÓ	 3T6Q 524E 2W6Y 5J22 199V				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	ESP18I00W7	DATA	28-02-2024
ÀREA	Àrea de Serveis a les Persones				
UNITAT	Esports				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3: suplement de crèdit finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions i amb l'excés de finançament afectat i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el servei d'Esports sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa.


Per garantir la seguretat en les instal·lacions esportives municipals, es necessari realitzar despesa sobrevinguda i no prevista al pressupost inicial de 2024 en material esportiu de capítol 6.

Concepte	Aplicació despesa	Projecte	Necessitat
<i>Material esportiu necessari per garantir la seguretat en instal·lacions esportives municipals</i>	304/3420/62502	2024/2/AJSBD/1	21.000,00
Total necessitat			21.000,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit, degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

CARRASCO SAYABERA, PERE
CAP DEL SERVEI D'ESPORTS
28-02-2024 15:12

CODI DE VERIFICACIÓ	 1K5E 4V54 3M4K 1L3W 0ZB5				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	EDU18I01A5	DATA	29-02-2024
ÀREA	Àrea de Serveis a les Persones				
UNITAT	Educació				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3: suplement de crèdit finançat amb baixa de crèdit d'altres aplicacions i amb l'excés de finançament afectat i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el servei d'Educació sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa.

És necessari realitzar despesa sobrevinguda i no prevista al pressupost 2024 en concepte de material d'oficina no inventariable i altres despeses diverses per tal d'equipar i adaptar les instal·lacions de la nova escola de música al CC Sant Oleguer


L'import total d'aquesta suplementació de 27.000,00 € es desglossa tal i com es detalla a continuació:

Concepte	Aplicació despesa	Projecte	Necessitat
Material d'oficina no inventariable	310-3241-22000		10.000,00
Altres despeses diverses	310-3241-22699		17.000,00
Total necessitat			27.000,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit, degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

SALMERON JIMENEZ, ANA MARIA
CAP DEL SERVEI D'EDUCACIÓ.
29/02/2024 13:34

CODI DE VERIFICACIÓ	 0T3Y 5O3H 382W 382A 0EQF				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	OTU18I01TA	DATA	29-02-2024
ÀREA	Àrea d'Espai Urbà, Acció Territorial i Participació				
UNITAT	Oficina tècnico-jurídica d'Espai Urbà				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3: suplement de crèdit i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el servei de Neteja viària, Recollida i Tractament de Residus sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa.

Es necessita la quantitat de 1.857.381,53 euros per procedir a la tramitació de l'expedient per fer front al deute correspon a l'actualització dels preus dels serveis realitzat per la UTE que gestiona el Centre de Tractament de Residus que no van ser actualitzats en el seu moment per motius de discrepàncies entre el Consorci de Residus del Vallès Occidental i les empreses gestores tal vegada que s'ha acordat la resolució del contracte de gestió.


Concepte	Aplicació despesa	Necessitat
Deute històrica CTR Consorci Residus	503/1623/2270000	1.857.381,53

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit, degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Escudero Ayuso, Pedro
Coordinador Adjunt d'Espai Urbà,
Acció Territorial i Participació
29-02-2024 15:30



CODI DE VERIFICACIÓ	 5J1C 211Y 233F 324J 1E2Y				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	CMR18I00FF	DATA	29-02-2024
ÀREA	Àrea de Promoció Econòmica i Projecció de la Ciutat				
UNITAT	Comerç				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3: suplement de crèdit i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el servei de Comerç i Consum sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa.


La justificació d'aquesta suplementació ve donada per la previsió d'actualització de preus i de modificacions a incorporar al nou contracte de l'enllumenat nadalenc 2024-2025, que requereix d'una suplementació per import de 50.000,00€.

Concepte	Aplicació despesa	Projecte	Necessitat
Lloguers de maquinària, instal·lacions Departaments	701/4391/20302		50.000,00
Total necessitat			50.000,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit, degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Reyes Vallejo, Rosa Maria
CAP DE SERVEI DE COMERÇ I
CONSUM
29-02-2024 13:18

CODI DE VERIFICACIÓ	 3C3D 2U44 2H6K 114W 0SH0				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	ALC18I005E	DATA	29-02-2024
ÀREA	Alcaldia				
UNITAT	Gabinet Alcaldia				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3: suplement de crèdit i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el Gabinet de l'Alcaldia sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa.

El programa de cementiri i serveis funeraris gestiona en règim de concessió tant el cementiri com els serveis funeraris. En relació a la concessió dels serveis funeraris es requereix assessorament jurídic i econòmic especialitzat tant en relació al contracte vigent de serveis funeraris, com en els estudis previs a la determinació de la gestió dels serveis funeraris amb perspectiva de futur.


Concepte	Aplicació despesa	Necessitat
Estudis i treballs tècnics	2024-300-1640-22706	15.000
Total necessitat		15.000,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit, degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

DURAN TAULERIA, MONTSERRAT
Coordinadora Adjunta de Serveis a les Persones, àmbit Drets Socials

Montserrat Duran
Coordinadora adjunta de l'àrea de serveis a les persones

CODI DE VERIFICACIÓ	 503Q 612G 6B4F 1F21 1CS0				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	SGC18I00ER	DATA	01-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Generals i Compres				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el servei de **Serveis Generals i Compres** sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable, o en algun cas no existeix l'aplicació pressupostària necessària per tramitar la despesa.


1. *Subministrament d'equips d'imatge*
Resulta necessari equipar amb equips d'imatge (projectors o televisors) alguns equipaments municipals.
2. *Subministrament d'equip de sonorització*
Resulta necessari equipar la sala 3 del Casal Pere Quart amb un sistema de sonorització.
3. *Subministrament de fonts d'aigua i altres necessitats.*
Resulta necessari proveir de fonts d'aigua alguns dels equipaments municipals.
4. *Subscripció a la Plataforma Espúblico.*
Resulta necessària la subscripció a aquesta plataforma per tal que el Servei de Recursos Humans tingui l'opció d'accedir a informació del seu interès.

Concepte	Aplicació despesa	Projecte	Necessitat
Subministrament de projectors	404/9206/62501	2024 4 AJSBD 7	3.000€
Subministrament d'equip de sonorització	404/9206/62501	2024 4 AJSBD 7	5.000€
Subministrament de fonts d'aigua	404/9206/62501	2024 4 AJSBD 7	10.000€
Subscripció a la Plataforma Espúblico	406/9205/22001		12.500€
Total necessitat			30.500,00

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit , degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Burgos Barbero, Xavier
CAP DE SERVEIS GENERALS I COMPRES
01/03/2024 09:40

CODI DE VERIFICACIÓ	 485T 1T1K 626I 6W2E 19ET				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2024/8	DOCUMENT NÚM.	TRO18I009T	DATA	01-03-2024
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Transformació Organitzativa				
ASSUMPTE	Modificació pressupostària número 3 Ple: suplement crèdit, crèdit extraordinari i transferència de crèdit entre aplicacions				

Assumpte: Memòria justificativa de la necessitat de fer despesa en l'exercici i de la inexistència o insuficiència de crèdit pressupostari

D'acord amb el que estableix l'article 11 de les Bases d'Execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell en vigor (BePAS), el servei de Tecnologia i Transformació Organitzativa sol·licita a Serveis Econòmics iniciar l'expedient de modificació pressupostària per suplement de crèdit o crèdit extraordinaris, en el cas que no existeixi l'aplicació pressupostària en l'exercici, que es finançarà amb romanents líquids de tresoreria.

Durant aquest exercici s'ha de realitzar despesa que no pot demorar-se a l'any següent i per la qual el crèdit a nivell de vinculació previst pressupostàriament en l'exercici d'enguany és insuficient i no ampliable.

La justificació de la suplementació ve donada per les peticions de llicències d'altres serveis que no estaven previstes inicialment en el pressupost i que pels serveis que les demanen son imprescindibles; inici de licitacions no previstes inicialment però necessàries; pròrrogues d'algun contracte que no s'havien tingut en compte en l'elaboració del pressupost de Tecnologia i totalment imprescindibles i ajustos en la periodificació de la despesa de 2023.

Concepte	Aplicació despesa	Projecte	Necessitat
Lloguer equips processos d'informació	402/9260/20600		27.105,98
Equips processos d'informació	402/9260/21600		57.887,13
Estudis i treballs tècnics	402/9260/22706		49.138,48
Total necessitat			134.131,59

D'acord amb el que estableix al punt 4 de l'article 11 de BePAS, fem arribar a Serveis Econòmics la petició de modificació de crèdit, degudament signada pel cap de servei del departament afectat, de la necessitat de fer la despesa en l'exercici d'enguany.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

Guijosa Santos, Gumersindo
Cap del servei de Tecnologia i Transformació Organitzativa
01/03/2024 12:57