


|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>2B6J 1104 5H0F 6X50 02UT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SEC/2021/107   | DOCUMENT NÚM. | SEC15I01CZ | DATA | 16-11-2021 |
| ÀREA                | Àrea de Presidència i Drets Socials  |               |            |      |            |
| UNITAT              | Secretaria   |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | 15/11/2021 - Ple   |               |            |      |            |

El Ple de l'Ajuntament, en sessió extraordinària de 15 de novembre de 2021 i segons dictamen de Comissió Informativa de l'Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu de 08 novembre de 2021, ha adoptat el següent **ACORD**:

### **Aprovació inicial del Pressupost general de la corporació per a l'any 2022 (Exp. SVE/2021/17).**

#### **Antecedents de fet**

1. Que s'ha confeccionat el projecte de Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell per a l'exercici del 2022 d'acord amb la normativa aplicable que consta detallada en aquest dictamen.
2. Que en la elaboració del pressupost 2022 també s'ha tingut en compte el Marc Pressupostari 2022-2024 aprovat per Decret d'Alcaldia 6480/2021 de 21 de juliol de 2021 i les Línies Fonamentals del Pressupost per a l'any 2022 aprovades per Decret d'Alcaldia 7887/2021 de 14 de setembre de 2021.
3. Que amb l'objectiu de dotar les entitats locals de fonts de recursos suficients per fer front a la pandèmia el Consell de Ministres de 27 de juliol de 2021 va acordar sol·licitar al Congrés dels Diputats l'apreciació de la situació d'emergència extraordinària prevista a l'article 135.4 de la Constitució, que comporta la pròrroga de la suspensió de les regles fiscals previstes a la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (objectiu d'estabilitat pressupostària i regla de la despesa), per a l'exercici de 2022. El Congrés dels Diputats va apreciar aquesta situació per majoria absoluta dels seus membres en el Ple de 13 de setembre de 2021.
4. Que en el Pressupost 2022 es dóna compliment a l'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, i es manté la pressupostació per programes, iniciada en l'exercici de 1995.
5. Que en l'elaboració del Pressupost s'han tingut en compte les obligacions contractuals i legals, els compromisos adquirits, les despeses de manteniment dels serveis de competència municipal i les anualitats financeres.
6. Que el càlcul de les consignacions de l'estat d'ingressos ha estat efectuat prenent com a base la recaptació dels darrers cinc exercicis, incrementades amb el possible

augment vegetatiu i variacions previsibles, així com també les d'ordenances fiscals aprovades pel ple per aquest exercici.

7. Que han estat debatudes en profunditat les diferents propostes dels departaments municipals, acomodant-se a les possibilitats econòmiques actuals.
8. Que forma part del Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell el de la mateixa entitat i que s'adjunta l'estat de previsió d'ingressos i despeses de les societats mercantils amb capital íntegrament municipal: Comunicacions Audiovisuals de Sabadell S.L, Habitatges Municipals de Sabadell (VIMUSA) i Promoció Econòmica de Sabadell.
9. Que els Consells d'Administració de Comunicacions Audiovisuals de Sabadell, S.L, d'Habitatges Municipals de Sabadell (VIMUSA) i Promoció Econòmica de Sabadell han aprovat la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2022.
10. El Cap de Serveis Econòmics segons informe de data 21 d'octubre de 2021 proposa l'aprovació inicial del pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell per l'exercici 2022
11. 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**

1. Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.
2. 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.
3. 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.
4. Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del model Normal de Comptabilitat Local.
5. 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.
6. 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.
7. Llei 47/2003, de 26 de novembre, pel que s'aprova la Llei general pressupostària.
8. Acord del Ple de Congrés dels Diputats de data 13 de setembre de 2021 aprovant per majoria absoluta l'acord de Consell de Ministres de 27 de juliol de 2021 pel es sol·licitava l'apreciació de la situació d'emergència extraordinària prevista a l'article 135.4 de la Constitució, que comporta la pròrroga de la suspensió de les regles fiscals per a l'exercici de 2022.



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>2B6J 1104 5H0F 6X50 02UT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SEC/2021/107   | DOCUMENT NÚM. | SEC15I01CZ | DATA | 16-11-2021 |
| ÀREA                | Àrea de Presidència i Drets Socials  |               |            |      |            |
| UNITAT              | Secretaria   |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | 15/11/2021 - Ple   |               |            |      |            |

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

### ACORD

**PRIMER.-** Aprovar inicialment el Pressupost General per a l'exercici del 2022, integrat pel del propi Ajuntament i els estats de previsió de despeses i d'ingressos de les societats mercantils de capital íntegrament municipal, segons els següents resums per capítols:

| AJUNTAMENT DE SABADELL   |                              |                       |                          |                                      |                       |
|--------------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| INGRESSOS                |                              |                       | DESPESES                 |                                      |                       |
| OPERACIONS NO FINANCERES |                              |                       | OPERACIONS NO FINANCERES |                                      |                       |
| OPERACIONS CORRENTS      |                              |                       | OPERACIONS CORRENTS      |                                      |                       |
| I                        | Impostos directes            | 91.328.000,00         | I                        | Despeses de personal                 | 82.146.000,00         |
| II                       | Impostos indirectes          | 9.500.000,00          | II                       | Compra béns corrents i serveis       | 95.711.605,12         |
| III                      | Taxes i altres ingressos     | 40.488.349,48         | III                      | Despeses financeres                  | 1.572.425,00          |
| IV                       | Transferències corrents      | 78.034.682,21         | IV                       | Transferències corrents              | 29.247.768,44         |
| V                        | Ingressos patrimonials       | 4.835.000,00          | V                        | Fons de contingència i imprevisibles | 700.000,00            |
| OPERACIONS DE CAPITAL    |                              |                       | OPERACIONS DE CAPITAL    |                                      |                       |
| VI                       | Alienació d'inversions reals | 3.501.526,15          | VI                       | Inversions reals                     | 25.291.837,92         |
| VII                      | Transferències de capital    | 7.925.512,16          | VII                      | Transferències de capital            | 751.423,52            |
| OPERACIONS FINANCERES    |                              |                       | OPERACIONS FINANCERES    |                                      |                       |
| VIII                     | Actius financers             | 136.930,00            | VIII                     | Adquisició actius financers          | 2.536.930,00          |
| IX                       | Passius financers            | 16.900.000,00         | IX                       | Passius financers                    | 14.692.010,00         |
| <b>Total ingressos</b>   |                              | <b>252.650.000,00</b> | <b>Total despeses</b>    |                                      | <b>252.650.000,00</b> |

| <b>COMUNICACIONS AUDIOVISUALS DE SABADELL</b> |                              |                     |                                 |                                      |                     |
|---|------------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|
| <b>INGRESSOS</b>                              |                              |                     | <b>DESPESES</b>                 |                                      |                     |
| <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b>               |                              |                     | <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b> |                                      |                     |
| <b>OPERACIONS CORRENTS</b>                    |                              |                     | <b>OPERACIONS CORRENTS</b>      |                                      |                     |
| I   | Impostos directes            | 0,00                | I                               | Despeses de personal                 | 918.186,75          |
| II  | Impostos indirectes          | 0,00                | II                              | Compra béns corrents i serveis       | 117.316,52          |
| III   | Taxes i altres ingressos     | 80.150,00           | III                             | Despeses financeres                  | 0,00                |
| IV  | Transferències corrents      | 983.353,27          | IV                              | Transferències corrents              | 0,00                |
| V   | Ingressos patrimonials       | 0,00                | V                               | Fons de contingència i imprevisibles | 0,00                |
| <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>                  |                              |                     | <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>    |                                      |                     |
| VI  | Alienació d'inversions reals | 0,00                | VI                              | Inversions reals                     | 0,00                |
| VII   | Transferències de capital    | 0,00                | VII                             | Transferències de capital            | 0,00                |
| <b>OPERACIONS FINANCERES</b>                  |                              |                     | <b>OPERACIONS FINANCERES</b>    |                                      |                     |
| VIII  | Actius financers             | 0,00                | VIII                            | Adquisició actius financers          | 0,00                |
| IX  | Passius financers            | 0,00                | IX                              | Passius financers                    | 0,00                |
| <b>Total ingressos</b>                        |                              | <b>1.063.503,27</b> | <b>Total despeses</b>           |                                      | <b>1.035.503,27</b> |

| <b>HABITATGES MUNICIPALS DE SABADELL</b> |                              |                     |                                 |                                      |                     |
|--|------------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|
| <b>INGRESSOS</b>                         |                              |                     | <b>DESPESES</b>                 |                                      |                     |
| <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b>          |                              |                     | <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b> |                                      |                     |
| <b>OPERACIONS CORRENTS</b>               |                              |                     | <b>OPERACIONS CORRENTS</b>      |                                      |                     |
| I  | Impostos directes            | 0,00                | I                               | Despeses de personal                 | 3.108.544,76        |
| II                                       | Impostos indirectes          | 0,00                | II                              | Compra béns corrents i serveis       | 3.037.980,80        |
| III                                      | Taxes i altres ingressos     | 2.233.287,26        | III                             | Despeses financeres                  | -291.230,42         |
| IV                                       | Transferències corrents      | 1.777.491,00        | IV                              | Transferències corrents              | 0,00                |
| V  | Ingressos patrimonials       | 3.528.436,20        | V                               | Fons de contingència i imprevisibles | 0,00                |
| <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>             |                              |                     | <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>    |                                      |                     |
| VI                                       | Alienació d'inversions reals | 0,00                | VI                              | Inversions reals                     | 0,00                |
| VII                                      | Transferències de capital    | 0,00                | VII                             | Transferències de capital            | 0,00                |
| <b>OPERACIONS FINANCERES</b>             |                              |                     | <b>OPERACIONS FINANCERES</b>    |                                      |                     |
| VIII                                     | Actius financers             | 0,00                | VIII                            | Adquisició actius financers          | 0,00                |
| IX                                       | Passius financers            | 0,00                | IX                              | Passius financers                    | 0,00                |
| <b>Total ingressos</b>                   |                              | <b>7.539.214,46</b> | <b>Total despeses</b>           |                                      | <b>5.855.295,14</b> |



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>2B6J 1104 5H0F 6X50 02UT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SEC/2021/107   | DOCUMENT NÚM. | SEC15I01CZ | DATA | 16-11-2021 |
| ÀREA                | Àrea de Presidència i Drets Socials  |               |            |      |            |
| UNITAT              | Secretaria   |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | 15/11/2021 - Ple   |               |            |      |            |

| <b>PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL</b> |                              |                      |                                 |                                      |                      |
|---------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| <b>INGRESSOS</b>                      |                              |                      | <b>DESPESES</b>                 |                                      |                      |
| <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b>       |                              |                      | <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b> |                                      |                      |
| <b>OPERACIONS CORRENTS</b>            |                              |                      | <b>OPERACIONS CORRENTS</b>      |                                      |                      |
| I                                     | Impostos directes            | 0,00                 | I                               | Despeses de personal                 | 11.235.849,70        |
| II                                    | Impostos indirectes          | 0,00                 | II                              | Compra béns corrents i serveis       | 2.266.055,66         |
| III                                   | Taxes i altres ingressos     | 806.370,89           | III                             | Despeses financeres                  | 0,00                 |
| IV                                    | Transferències corrents      | 14.004.688,23        | IV                              | Transferències corrents              | 0,00                 |
| V                                     | Ingressos patrimonials       | 1.200,00             | V                               | Fons de contingència i imprevisibles | 0,00                 |
| <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>          |                              |                      | <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>    |                                      |                      |
| VI                                    | Alienació d'inversions reals | 0,00                 | VI                              | Inversions reals                     | 0,00                 |
| VII                                   | Transferències de capital    | 255.000,00           | VII                             | Transferències de capital            | 255.000,00           |
| <b>OPERACIONS FINANCERES</b>          |                              |                      | <b>OPERACIONS FINANCERES</b>    |                                      |                      |
| VIII                                  | Actius financers             | 0,00                 | VIII                            | Adquisició actius financers          | 0,00                 |
| IX                                    | Passius financers            | 0,00                 | IX                              | Passius financers                    | 0,00                 |
| <b>Total ingressos</b>                |                              | <b>15.067.259,12</b> | <b>Total despeses</b>           |                                      | <b>13.756.905,36</b> |

| <b>CONSOLIDAT</b>               |                              |                       |                                 |                                      |                       |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| <b>INGRESSOS</b>                |                              |                       | <b>DESPESES</b>                 |                                      |                       |
| <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b> |                              |                       | <b>OPERACIONS NO FINANCERES</b> |                                      |                       |
| <b>OPERACIONS CORRENTS</b>      |                              |                       | <b>OPERACIONS CORRENTS</b>      |                                      |                       |
| I                               | Impostos directes            | 91.328.000,00         | I                               | Despeses de personal                 | 97.408.581,21         |
| II                              | Impostos indirectes          | 9.500.000,00          | II                              | Compra béns corrents i serveis       | 99.366.527,70         |
| III                             | Taxes i altres ingressos     | 43.608.157,63         | III                             | Despeses financeres                  | 1.281.194,58          |
| IV                              | Transferències corrents      | 79.566.131,04         | IV                              | Transferències corrents              | 15.780.115,17         |
| V                               | Ingressos patrimonials       | 8.364.636,20          | V                               | Fons de contingència i imprevisibles | 700.000,00            |
| <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>    |                              |                       | <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>    |                                      |                       |
| VI                              | Alienació d'inversions reals | 3.501.526,15          | VI                              | Inversions reals                     | 25.291.837,92         |
| VII                             | Transferències de capital    | 7.925.512,16          | VII                             | Transferències de capital            | 751.423,52            |
| <b>OPERACIONS FINANCERES</b>    |                              |                       | <b>OPERACIONS FINANCERES</b>    |                                      |                       |
| VIII                            | Actius financers             | 136.930,00            | VIII                            | Adquisició actius financers          | 2.536.930,00          |
| IX                              | Passius financers            | 16.900.000,00         | IX                              | Passius financers                    | 14.692.010,00         |
| <b>Total ingressos</b>          |                              | <b>260.830.893,18</b> | <b>Total despeses</b>           |                                      | <b>257.808.620,10</b> |

| CONSOLIDAT ENS CLASSIFICATS COM ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES |                              |                       |                          |                                  |                       |
|---|------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| INGRESSOS   |                              |                       | DESPESES                 |                                  |                       |
| OPERACIONS NO FINANCERES                                  |                              |                       | OPERACIONS NO FINANCERES |                                  |                       |
| OPERACIONS CORRENTS                                       |                              |                       | OPERACIONS CORRENTS      |                                  |                       |
| I   | Impostos directes            | 91.328.000,00         | I                        | Despeses de personal             | 94.300.036,45         |
| II  | Impostos indirectes          | 9.500.000,00          | II                       | Compra béns corrents i serveis   | 98.094.977,30         |
| III   | Taxes i altres ingressos     | 41.374.870,37         | III                      | Despeses financeres              | 1.572.425,00          |
| IV  | Transferències corrents      | 79.555.070,44         | IV                       | Transferències corrents          | 15.780.115,17         |
| V   | Ingressos patrimonials       | 4.836.200,00          | V                        | Fons de contingència i imprevis. | 700.000,00            |
| OPERACIONS DE CAPITAL                                     |                              |                       | OPERACIONS DE CAPITAL    |                                  |                       |
| VI  | Alienació d'inversions reals | 3.501.526,15          | VI                       | Inversions reals                 | 25.291.837,92         |
| VII   | Transferències de capital    | 7.925.512,16          | VII                      | Transferències de capital        | 751.423,52            |
| OPERACIONS FINANCERES                                     |                              |                       | OPERACIONS FINANCERES    |                                  |                       |
| VIII  | Actius financers             | 136.930,00            | VIII                     | Adquisició actius financers      | 2.536.930,00          |
| IX  | Passius financers            | 16.900.000,00         | IX                       | Passius financers                | 14.692.010,00         |
| <b>Total ingressos</b>                                    |                              | <b>255.058.109,12</b> | <b>Total despeses</b>    |                                  | <b>253.719.755,36</b> |

**SEGON.** 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     | 14 Estat de previsió de moviments i situació del deute   | SVE15I005U | 1C1T051802603G0T0MVA   |
| 2     | 13 Annex amb informació relativa als convenis amb la Generalitat en matèria de despesa social  | SVE15I005V | 1M6A3S676W4W1J5004GH   |
| 3     | 12 Annex dels beneficis fiscals i la seva incidència en els ingressos  | SVE15I005W | 2B4N525D2T4M6A0Y1CXY   |
| 4     | 10 Liquidació de l'exercici anterior i Avanç de la liquidació de l'exercici corrent, elaborada per la Intervenció, tal i com estableix l'art. 18.b) del RD 500/1990, de 20 d'abril i la ICAL | SVE15I0060 | 6U095J2D6W403M3H008J   |
| 5     | 8 Annex de personal Pressupost 2022  | SVE15I0062 | 2Y3W2P332U0W5H080WJQ   |
| 6     | 7 Programa d'inversions 2022-2025  | SVE15I0063 | 3D4E055N102P5Q710SFX   |
| 7     | 6 Programa d'inversions 2022 - detall per projectes  | SVE15I0064 | 3N3W4T5L6D3H4Y2X0KNJ   |
| 8     | 4 Bases d'execució i documents detall d'ingressos i despeses del pressupost 2022   | SVE15I0066 | 50310C0L3X3Q5M091C9Q   |
| 9     | Informe economic-financer Pressupost 2022  | SVE15I0067 | 1G4L4Y254Y2X63450F9D   |
| 10    | Memòria Pressupost 2022  | SVE15I0068 | 1Q5L210C436I4E4W1AQT   |



|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>2B6J 1104 5H0F 6X50 02UT |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SEC/2021/107   | DOCUMENT NÚM. | SEC15I01CZ | DATA | 16-11-2021 |
| ÀREA                | Àrea de Presidència i Drets Socials  |               |            |      |            |
| UNITAT              | Secretaria   |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | 15/11/2021 - Ple   |               |            |      |            |

**TERCER.-** 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.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica

Farrés Falgueras, Marta  
ALCALDESSA  
16/11/2021 18:07

Cabezuelo Valencia, David  
SECRETARI GENERAL  
16/11/2021 20:49