El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

Ajuntament de Sabadell

CODI DE VERIFICACIÓ	1G4L 4Y25 4Y2X 6345 0F9D				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2021/17	DOCUMENT NÚM.	SVE15I0067	DATA	21-10-2021
ÀREA	Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Aprovació Pressupost General 2022 de l'Ajuntament de Sabadell				

INFORME ECONÒMICO - FINANCER DEL PRESSUPOST GENERAL DE L'AJUNTAMENT DE SABADELL PER L'EXERCICI 2022

1. INTRODUCCIÓ

De conformitat amb el que preveuen els articles 162 al 168 del Reial Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març pel que s'aprova el text refós de la Llei d'Hisendes Locals i dels articles 2 al 19 del RD 500/1990, de 20 d'abril, d'acord amb el que preveu la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura pressupostària de les entitats locals, i l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la que es modifica parcialment l'Ordre anterior EHA/3565/2008, s'ha confeccionat el projecte de Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell per a l'exercici del 2022.

Aquest pressupost per l'any 2022, també s'ha elaborat d'acord amb el que estableix la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, tenint en compte el Marc Pressupostari 2022-2024 aprovat per Decret d'Alcaldia **6480/2021** de 21 de juliol i les Línies Fonamentals del Pressupost per a l'any 2022 aprovades per Decret d'Alcaldia **7887/2021** de 14 de setembre de 2021, que s'adjunten a l'expedient. No obstant, des del moment d'elaboració de les línies fonamentals del pressupost i la confecció d'aquest informe, s'han confirmat determinats informacions i decisions de la corporació que permet ajustar amb més exactitud les dades de pressupost i en conseqüència es poden generar algunes variacions entre ambdós documents.

Tal com es va indicar en la elaboració de les línies fonamentals per l'exercici 2022, la elaboració del Pressupost General per l'exercici 2022, ve condicionat fonamentalment, per la situació de crisi econòmica i social derivada de l'aparició del COVID19, la qual cosa provoca una incertesa sobre la repercussió que aquesta situació pot tenir en els ingressos i despeses municipals.

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.

El Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell comprenen les previsions pressupostàries per a l'any 2022 dels ens de l'Ajuntament classificats com administracions públiques que són la pròpia entitat i les empreses Comunicacions Audiovisuals de Sabadell S.L. i Promoció

Econòmica de Sabadell S.L., de manera consolidada. Aquestes línies han de definir les principals polítiques que inspiren el pressupost amb indicació dels criteris i mesures emprats per al càlcul d'ingressos i despeses.

Les grans xifres del pressupost estan condicionades també per la legislació sobre estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

Aquest pressupost per l'any 2022, també s'ha elaborat d'acord amb el que estableix la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, tenint en compte el Marc Pressupostari 2022-2024 aprovat per Decret d'Alcaldia 6480/2021 de 21 de juliol i les Línies Fonamentals del Pressupost per a l'any 2022 aprovades per Decret d'Alcaldia 7887/2021 de 14 de setembre de 2021. No obstant, des del moment d'elaboració de les línies fonamentals del pressupost i la confecció d'aquest informe, s'han confirmat determinats informacions i decisions de la corporació que permet ajustar amb més exactitud les dades de pressupost i en conseqüència es poden generar algunes variacions entre ambdós documents.

2. BASES UTILITZADES PER A L'AVALUACIÓ DELS INGRESSOS

2.1 IMPOSTOS, TAXES I PREUS PÚBLICS

S'han calculat els ingressos relatius a IMPOSTOS, TAXES I PREUS PÚBLICS del pressupost de 2022 corresponents als capítols I, II i III del pressupost, tenint en compte els següents criteris:

S'ha realitzat un anàlisi dels ingressos liquidats i recaptats per als **impostos** (Capítols I i II), per cada un d'ells en els darrers tres anys, tot i què depurats els efectes distorsionadors que per a determinats impostos, especialment l'ICIO, ha provocat la COVID 19, per tal d'adequar la consignació per l'any 2022 a una previsió entre la liquidació de drets prevista i la recaptació real, molt propera a la previsió de liquidació. Aquests càlculs estan avaluats considerant una previsió de recuperació l'activitat i de creixement econòmic. Atès que la tresoreria permet el compliment dels terminis de pagament als proveïdors, no es considera essencial una pressupostació en base a recaptació. Sobre aquesta base s'ha aplicat les modificacions a les Ordenances Fiscals aprovades inicialment el passat 13 d'octubre així com el possible increment vegetatiu i les variacions previsibles.

Pel que fa als impostos més rellevants cal dir:

Per al 2022 es preveu un increment a les ordenances fiscals. Al Marc Pressupostari 2022-2024 , per l'exercici 2022 es va preveure un increment d'1,6% dels tributs següents: IBI urbana, IAE, ICIO i una part rellevant de les taxes i preus públics. Però amb la situació actual l'increment de les ordenances fiscals serà del 3,7% .

Impost sobre béns immobles:

Per a l'any 2022 es preveu un increment del 3,7% originat per la modificació generalitzada de les ordenança fiscal. Aquest increment es xifra en 1,9M d'euros, sempre tenint en compte les previsions de liquidació de l'exercici 2021.

Impost sobre vehicles de tracció mecànica:

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	1G4L 4Y25 4Y2X 6345 0F9D				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2021/17	DOCUMENT NÚM.	SVE15I0067	DATA	21-10-2021
ÀREA	Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Aprovació Pressupost General 2022 de l'Ajuntament de Sabadell				

Pel 2021 és preveu una liquidació inferior a l'obtinguda en el 2020. Això fa que al 2022 el pressupost inicial previst sigui inferior que el del 2021 en 0,4M d'euros. La raó d'aquesta reducció es basa en la liquidació inferior de l'exercici 2021 i en l'increment de vehicles elèctrics els tenen una bonificació en el tribut a liquidar.

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

El pressupost inicial per al 2022 es situa en 14,54M d'euros, similar import que es va aprovar al pressupost per l'exercici 2021. Pel que fa la liquidació del 2021 es preveu que sigui per una xifrar també similar a la pressupostada.

Les darreres sentències en relació a aquest impost, que qüestionen el sistema de càlcul i el mateix fet imposable, introdueixen un alt grau d'incertesa sobre l'evolució que tindrà a partir d'ara, al igual que la present crisi sanitària, el qual recomana prudència a l'hora de pressupostar l'import d'aquest ingrés.

Impost sobre activitats econòmiques:

Per a l'any 2022 és preveu un increment d'aquest tribut per un import de 0,18M d'euros originat per un increment normatiu del 3,7%, tot i que la projecció es basa en el supòsit de creixement vegetatiu baix encara que es preveuen recuperar els nivells previs a la pandèmia.

Impost sobre construccions, instal·lacions i obres:

Per a l'any 2021, es preveu que la liquidació d'ingressos siguin semblants als pressupostats. Pel que fa l'exercici 2022 es preveu un decrement de 0,29M d'euros, aquest descens es basa en el principi de prudència per la situació actual derivada de la pandèmia.

Participació en els tributs de l'Estat (PTE) (Impostos cedits i fons complementari de finançament):

Per a l'any 2020 es va liquidar 56,94M €, en concepte de participació en els tributs de l'Estat. El detall és:

- 55,50M€ per les bestretes de la PTE 2020
- -0,74M€ per les devolucions de la liquidació negativa de les PTEs dels anys 2008 i 2009 (que estan fraccionades)

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

- -0,18M€ per la part de la liquidació negativa de la PTE2017 que queda pendent per a l'any 2020, fraccionada.
- 2,19M€, preveiem que la liquidació de l'exercici 2018

Per a l'any 2021 preveiem que liquidarem 57,70M €, en concepte de participació en els tributs de l'Estat. El detall és:

- 57,11M€ per les bestretes de la PTE 2021 (les mantenim estables)
- -0,74M€ per les devolucions de la liquidació negativa de les PTEs dels anys 2008 i 2009 (que estan fraccionades)
- 1,33M€, preveiem que la liquidació de l'exercici 2019

D'acord amb la informació existent sobre la reunió de la CNAL, es preveu que les bestretes per impostos cedits tinguin un increment substancial. A més s'ha der realitzar el retorn fraccionat de les liquidacions negatives dels anys 2008 i 2009. En quant a la liquidació de l'exercici 2020 es preveu un fons addicional per la seva compensació, i per tant, s'ha previst per import zero. Per tant per l'any 2022 preveiem que liquidarem 60,88M €, en concepte de participació en els tributs de l'Estat. El detall és:

- 61,62M€ per les bestretes de la PTE 2022 (les mantenim estables)
- -0,74M€ per les devolucions de la liquidació negativa de les PTEs dels anys 2008 i 2009 (que estan fraccionades)

Previsió de liquidació d'ingressos cada any en concepte de participació en els tributs de l'estat (tenint en compte les bestretes anuals i les liquidacions d'anys anteriors):

			Milions d'euros (Real / *Previsions)*
	2020	**2021**	**2021**
Bestretes PTE	55,5	*57,11*	*61,62*
Devolució liquidació negativa dels anys 2008 i 2009	-0,74	-0,74	-0,74
Liquidació l'any 2017			
Liquidació l'any 2018	2,19		
Liquidació l'any 2019		*1,33*	
Total drets liquidats per PTE	56,95	*57,7*	*60,88*

A **taxes i preus públics** (Capítol III) s'ha realitzat també una anàlisi dels ingressos liquidats i recaptats per cada concepte en els darrers tres anys, per tal d'adequar la consignació prevista pel 2022. Sobre aquesta base s'ha aplicat les modificacions a les Ordenances Fiscals aprovades inicialment el passat 13 d'octubre i el possible increment vegetatiu.

En tots els casos s'han valorat els possibles efectes de la crisi provocada per la emergència sanitària provocada per la COVID-19.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	1G4L 4Y25 4Y2X 6345 0F9D				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2021/17	DOCUMENT NÚM.	SVE15I0067	DATA	21-10-2021
ÀREA	Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Aprovació Pressupost General 2022 de l'Ajuntament de Sabadell				

Pel que fa l'exercici 2022 es preveu una actualització a la baixa de l'aportació de l'Agencia Catalana de l'Agua per les gestió dels EDAR'S un cop finalitzada l'aportació extraordinària de l'exercici 2021 per un import de 1,9M d'euros.
La resta de capítol es preveu un retorn progressiu a nivells previs de la pandèmia amb l'increment normatiu del 3,7%. Per tant, a l'exercici 2022, s'ha fixat aquest ingrés per un import de 40,49M d'euros

2.2 TRANSFERÈNCIES CORRENTS

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

- Participació en els Tributs de l'Estat: Aquestes previsions es calculen d'acord amb l'argumentació expressada a la pagina anterior referida conjuntament a la cessió d'impostos i el fons complementari de finançament.

- Fons Nacional de Cooperació Local de Catalunya (Participació en els tributs de la Generalitat): s'ha fet un seguiment dels imports rebuts en els darrers exercicis i s'ha previst un import que s'acosta al darrer import pressupostat.

- Subvencions: Pel que fa a les transferències finalistes per part de la Generalitat de Catalunya, de la Diputació de Barcelona o de la Unió Europea, s'han fet les previsions en base als compromisos derivats de convenis vigents i respecte a noves aportacions, s'ha seguit el criteri de prudència ja comentat. Destacar l'aportació de la Diputació per compensar les despeses de personal derivat de la cessió esmentada a l'ORGT.

  Destacar, pel seu volum dins d'aquest capítol, les subvencions del Consell Comarcal per beques menjador, les subvencions de la Generalitat en relació al Contracte Programa d'acció social, i en matèria d'ocupació i desenvolupament local, les subvencions de la Diputació per a escoles bressol.

  Inicialment, a les partides de despesa finançades amb subvencions i altres ingressos afectats se'ls farà una retenció de crèdit per l'import de l'ingrés afectat. Un cop les subvencions hagin estat efectivament concedides, es deslliurarà la retenció de crèdit feta sobre la despesa, per tal que aquesta es pugui executar.
  En cas que s'obtinguin altres ingressos per aquests conceptes, no previstos inicialment, s'incorporaran al pressupost mitjançant el corresponent expedient de modificació de crèdit.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

2.3 INGRESSOS PATRIMONIALS

Les previsions dels **ingressos patrimonials**, corresponents al capítol V, s'han fet en base a les estimacions realitzades pels departaments responsables de cada ingrés i s'ha realitzat un desglossament segons la naturalesa de les diferents concessions per un import de 4.835.000€, incrementant-se en la previsió per a l'obtenció del cànon per a una nova licitació dels aparcaments del passeig de la Plaça Major i de Doctor Robert (1,4M€) i per la proposta de repartiment de dividends de Companyia d'Aigües de Sabadell (1,58M€).

2.4 INGRESSOS DELS CAPÍTOLS VI i VII

A capítol VI (**Alienació d'inversions reals**), s'incorpora la previsió pel reintegrament de l'expropiació de la plaça del Pi d'acord amb la sentència estimatòria obtinguda per import de 3.501.526,15€.

Pel que fa al capítol VII (**Transferències de capital**), es preveuen les aportacions de la Diputació de Barcelona (PGI) i s'incorporen els imports restants dels projectes EDUSI que cal actualitzar finançament i la transferència pel fons de reinversió de CASSA en benefici del sistema de sanejament.
D'altra banda, no s'ha previst cap import dels nous previstos al "Plan de Recuperación, Transformación y Resilencia" que ha anunciat el Gobierno de España però que es desconeix actualment quines peticions rebran.
En cas que s'obtinguin altres ingressos per aquests conceptes, no previstos inicialment, s'incorporaran al pressupost després de fer el corresponent expedient de modificació de crèdit.

2.5 INGRESSOS DE CAPÍTOL VIII

Per aquest concepte d'ingrés (**Variació d'actius financers**), s'ha consignat una quantitat estimada a cada una de les partides que el conformen.

2.6 OPERACIONS DE CRÈDIT

L'any 2022 es preveu concertar operacions de crèdit per un import de 16,9 milions d'euros d'operacions de crèdit. D'aquest import 14.500.000€ es destinaran a finançar el programa d'inversions i 2.400.000€ per la subscripció de l'ampliació de capital previst a VIMUSA.

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

Les previsions del pressupost de despeses per al 2022 s'han fet en base a les peticions de crèdit de despeses sol·licitades pel departament de l'entitat, aquestes previsions han de ser suficients per poder atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis.

S'ha de tenir en compte que actualment hi ha una suspensió de les regles fiscals i que ha suposat també la no vigència de les taxes de variació per al període 2020 i 2021-2023.

Comparativament la proposta de pressupost per l'exercici 2022 respecte l'aprovat i vigent per l'exercici 2021, s'ha incrementat en un 8,26% que en termes absoluts es xifra en 19,72M d'euros. Aquest increment ve originat per un increment general de tots els capítols de despesa, però principalment per les despeses de personal (2,77M€), les despeses de

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	1G4L 4Y25 4Y2X 6345 0F9D				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2021/17	DOCUMENT NÚM.	SVE15I0067	DATA	21-10-2021
ÀREA	Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Aprovació Pressupost General 2022 de l'Ajuntament de Sabadell				

compra de bens i serveis (5,8ME), les despeses d'inversions (6,44M€) i la de variació d'actius financers (2,4M €):

Capítol		Pressupost 2021	Proposta Pressupost 2022	Variació	
1	Despeses de personal	79.369.158,72	82.146.000,00	2.776.841,28	3,50%
2	Compra de béns i serveis	89.873.108,04	95.711.605,12	5.838.497,08	6,50%
3	Interessos	1.325.915,00	1.572.425,00	246.510,00	18,59%
4	Transferències corrents	28.553.833,15	29.247.768,44	693.935,29	2,43%
5	Fons de contingència i altres imprevistos	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00%
Total despeses corrents		**199.822.014,91**	**209.377.798,56**	**9.555.783,65**	**4,78%**
6	Inversions reals	19.020.177,86	25.291.837,92	6.271.660,06	32,97%
7	Transferències de capital	578.017,23	751.423,52	173.406,29	30,00%
Total despeses de capital		**19.598.195,09**	**26.043.261,44**	**6.445.066,35**	**32,89%**
8	Variació actius financers	129.780,00	2.536.930,00	2.407.150,00	1854,79%
9	Amortitzacions	13.830.010,00	14.692.010,00	862.000,00	6,23%
Total despeses financeres		**13.959.790,00**	**17.228.940,00**	**3.269.150,00**	**23,42%**
TOTAL DESPESES		**233.380.000,00**	**252.650.000,00**	**19.270.000,00**	**8,26%**

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

L'estructura de la proposta del pressupost general per l'exercici 2022 s'ajusta a l'Ordre EHA/3565/2008 del Ministeri d'Economia i Hisenda de 3 de desembre, modificada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, d'acord amb les classificacions següents:

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

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

3.1 ESTRUCTURA ORGÀNICA

Pel que fa a l'estructura orgànica de l'Ajuntament de Sabadell, pel Pressupost 2022 s'ha mantingut la mateixa que la de l'exercici 2021, i que està adaptada al cartipàs aprovat pel Decret 7579/2020 de 2 de novembre, la classificació orgànica és la següent:

Àrea/orgànic	Descripció
1	Alcaldia
100	Òrgans de Govern
101	Gabinet d'Alcaldia
2	Àrea de Presidència i Drets Socials
200	Direcció de l'Àrea de Presidència i Drets Socials
202	Projecte Sabadell 2030
204	Secretaria General
205	Intervenció General
207	Comunicació
209	Cultura
210	Esports
211	Acció Social
212	Habitatge
213	Salut
214	Cicles de Vida
215	Educació
3	Àrea de Feminisme, Benestar animal i Participació
300	Direcció Àrea de Feminisme, Benestar Animal i Participació
301	Feminismes i Diversitat
307	Benestar Animal
308	Democràcia Deliberativa i Intervenció Comunitària
309	Transparència i Bon Govern
4	Àrea de Cohesió Territorial, Desenv.Urbà, Seguretat i Civisme
400	Dir. Àrea Cohesió Territ., Desenv.Urbà, Seguretat i Civisme
401	Obres Pub., Parcs i Jardins, Mantenim., Mobil. i Transports
403	Neteja viària, recollida i tractament de residus
406	Seguretat i Civisme
407	Urbanisme
411	Transició energètica
5	Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu
500	Direcció Àrea de Desenvolupament Ec. i Impuls Administratiu
501	Transformació Organitzativa
502	Tecnologia i Sistemes d'Informació
503	Informació de Base
504	Serveis Generals i Compres
505	Serveis Econòmics
506	Tresoreria
507	Recursos Humans
508	Prevenció de Riscos Laborals
510	Promoció Econòmica
511	Sabadell Atenció Ciutadana (SAC)
512	Llicències i Disciplina d'Activitats
514	Comerç i Consum

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	1G4L 4Y25 4Y2X 6345 0F9D				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2021/17	DOCUMENT NÚM.	SVE15I0067	DATA	21-10-2021
ÀREA	Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Aprovació Pressupost General 2022 de l'Ajuntament de Sabadell				

3.2. ESTRUCTURA PROGRAMA

L'estructura de programa és la mateixa que la de l'exercici pressupostari del 2021, no obstant durant l'exercici 2022 si es necessari es desenvolupament nous grups de programes, a fi de que existeixi una exacta correspondència amb la finalitat de la despesa que es porta a terme.

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

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

Àrea de despesa	Programa	Descripció del programa	Proposta pressupost 2022
0	0111	Deute públic	15.337.540,00
0 DEUTE PÚBLIC			**15.337.540,00**
1	1300	Direcció i administració de Seguretat Ciutadana	734.883,93
1	1320	Policia municipal	17.194.413,34
1	1331	Ordenació del trànsit i de l'estacionament	1.892.215,69
1	1334	Servei de retirada de vehicles de la via pública	467.295,02
1	1340	Mobilitat sostenible	1.973.818,23
1	1341	Ocupació de la Via Pública	399.824,82
1	1350	Protecció Civil	25.000,00
1	1503	Projecte Sabadell 2030	907.142,32
1	1504	Desenvolupament de l'Eix Gran Via - Ripoll	505.300,00
1	1510	Urbanisme, planejament, gestió i execució	194.980,67
1	1511	Planejament urbanístic	542.395,31
1	1512	Llicències d'edificació i disciplina	1.128.952,82
1	1513	Gestió urbanística	863.526,00
1	1515	Atenció al públic d'Urbanisme	139.087,98
1	1520	Administració General d'Habitatge	475.273,85
1	1521	Promoció i Gestió de l'Habitatge de protecció pública	4.544.836,71
1	1522	Conservació i rehabilitació de l'edificació	35.000,00

1	1523	Altres Serveis d'Habitatge	254.240,86
1	1530	Servei de manteniments de Vies Públiques	327.944,40
1	1532	Pavimentació de Vies Públiques	1.690.133,57
1	1533	Altres actuacions a la Via Pública	38.010,00
1	1534	Obres i Espai Públic	5.728.388,20
1	1535	Execució d'obres de particulars	135.000,00
1	1600	Clavegueram	651.922,39
1	1601	Sanejament en alta i depuradores	8.456.165,32
1	1621	Recollida de residus	10.617.804,02
1	1622	Gestió de residus sòlids urbans	22.990,00
1	1623	Tractament de residus	8.384.327,21
1	1630	Neteja viària	13.631.877,85
1	1640	Cementiri i Serveis Funeraris	461.253,99
1	1650	Enllumenat Públic	4.701.522,58
1	1700	Administració General de Medi Ambient	80.997,06
1	1710	Parcs i jardins	6.745.487,54
1	1720	Sostenibilitat en medi urbà	194.694,84
1	1721	Prot. contra la contaminació acústica, lumínica i atmosfèric	72.682,82
1	1722	Sensibilització ambiental	48.035,50
1	1723	Protecció i conservació del rodal	826.000,00
1 SERVEIS PÚBLICS BÀSICS			**95.093.424,84**
2	2210	Quotes socials i altres prestacions econòmiques	512.534,58
2	2310	Direcció i Secretaria tècnica d'Acció Social	1.208.194,82
2	2311	Atenció social individual, familiar, grupal i comunitària.	9.396.285,64
2	2312	Programa d'infància i adolescència	2.805.428,90
2	2314	Atenció a la dependència i a la discapacitat	8.972.398,13
2	2315	Direcció de Feminismes i Diversitat	254.356,94
2	2316	Drets Civils, Acollida i Memòria Històrica	913.810,80
2	2318	Feminismes, LGTBI i Joventut	2.008.490,27
2	2319	Cooperació i Relacions Internacionals	632.796,22
2	2410	Foment de l'Ocupació	13.150.762,46
2 ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL			**39.855.058,76**
3	3110	Direcció i administració del Servei de Salut	443.244,10
3	3111	Protecció de la salubritat pública	545.881,09
3	3112	Promoció de la salut	335.864,31
3	3113	Laboratori Municipal	396.758,52
3	3114	Benestar Animal	437.672,46
3	3200	Direcció i administració del Servei d'Educació	626.604,13
3	3230	Funcionament Centres de preescolar, primària i educ.especial	7.993.033,70
3	3231	Funcionament d'Escoles Bressol	5.519.417,17

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	1G4L 4Y25 4Y2X 6345 0F9D				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2021/17	DOCUMENT NÚM.	SVE15I0067	DATA	21-10-2021
ÀREA	Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Aprovació Pressupost General 2022 de l'Ajuntament de Sabadell				

3	3240	Escola d'Art Illa	1.342.195,64
3	3241	Escola Municipal de Música i Conservatori de Grau Mitjà	3.699.867,95
3	3243	Escoles d'Adults	20,00
3	3261	Serveis educatius complementaris	590.265,82
3	3262	Acompanyament a l'escolaritat	1.265.670,81
3	3264	Centre de Normalització Lingüística	219.532,63
3	3300	Direcció i administració de Cultura	974.902,90
3	3321	Biblioteques públiques	2.791.919,77
3	3322	Arxius	830.983,72
3	3330	Equipaments culturals	1.181.765,98
3	3331	Equipaments Museus	25.281,32
3	3340	Creació i difusió de les Arts	2.008.700,91
3	3341	Promoció Cultural Gent Gran	511.536,47
3	3342	Proximitat i cooperació cultural	56.719,09
3	3360	Protecció i gestió del Patrimoni Històric-Artístic	501.928,01
3	3370	Instal·lacions d'ocupació del temps lliure	2.995.499,32
3	3380	Cultura popular i tradicional	1.294.866,18
3	3400	Direcció i administració del Servei d'Esports	445.511,64
3	3410	Activitats esportives	506.380,00
3	3411	Actes esportius	354.330,54
3	3420	Instal·lacions esportives	10.998.671,49
3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT			**48.895.025,67**
4	4190	Foment de l'activitat agrària	382.245,94
4	4300	Direcció i administració del Servei de Comerç	35.485,72
4	4311	Fires	534.168,00
4	4312	Mercats i llotges	2.050.150,93
4	4313	Comerç ambulant	480.988,18
4	4320	Projecció de la ciutat i Turisme	423.350,00
4	4330	Programes d'innovació i empresa	1.047.699,00
4	4331	Intervenció administrativa en les Activitats Econòmiques	805.583,57
4	4391	Dinamització i promoció comercial	425.692,59
4	4411	Transport col·lectiu urbà de viatgers	5.564.076,99

4	4412	Altres transports de viatgers	36.000,00
4	4910	Comunicacions Audiovisuals de Sabadell S.L.	983.353,27
4	4930	Defensa del consumidor	266.886,08
4 ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC			**13.035.680,27**
9	9120	Òrgans de govern	1.631.758,23
9	9121	Personal eventual Grups Municipals	421.129,63
9	9122	Gabinet d'Alcaldia	490.690,92
9	9200	Transformació organitzativa i digital	313.488,54
9	9201	Prevenció de riscos laborals	312.758,23
9	9202	Secretaria general	998.059,22
9	9203	Defensa Jurídica	423.523,85
9	9204	Serveis Generals	1.506.053,98
9	9205	Recursos Humans	1.419.766,66
9	9206	Compres i Impressions centralitzades	802.832,78
9	9207	Parc mòbil	471.061,90
9	9208	Formació, Selecció i Assessorament Jurídic Recursos Humans	824.940,67
9	9209	Estratègies de Desenvolupament Urbà Sostenible i Integrat	101.010,00
9	9220	Direcció d'Àrea	4.114.393,73
9	9221	Atencions protocol·làries	172.552,44
9	9222	Programa de Planificació de la Ciutat	132.466,33
9	9223	Càrrecs eventuals	263.731,72
9	9225	Transparència i Bon Govern	693.619,96
9	9230	Direcció del Servei d'Informació de Base	167.873,37
9	9231	Gestió del Padró Municipal d'Habitants	280.529,92
9	9232	Cadastre i Nucli	496.419,59
9	9233	Cartografia i Topografia	233.215,53
9	9234	Inspecció de Base i SIG Corporatiu	321.974,85
9	9240	Democràcia Deliberativa	1.344.522,22
9	9241	Associacionisme, voluntariat i Intervenció comunitària	655.799,69
9	9242	Coordinació de Processos Electorals	20,00
9	9250	Sabadell Atenció Ciutadana	1.858.954,08
9	9251	Comunicació	666.823,64
9	9252	Sindicatura Municipal de Greuges de Sabadell	112.788,71
9	9260	Sistemes informàtics municipals	5.178.063,44
9	9261	Assessoria Lingüística	4.317,95
9	9290	Fons de Contingència	700.000,00
9	9310	Serveis Econòmics	429.069,57
9	9311	Intervenció General	1.285.976,32
9	9320	Gestió del sistema tributari	2.686.602,73
9	9331	Obres d'equipaments municipals	4.586.322,18
9	9332	Logística	622.603,69
9	9333	Gestió de Béns i Inventari	691.733,99
9	9340	Gestió del deute i de la Tresoreria	3.015.820,20

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

9 ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL		**40.433.270,46**
	TOTAL PRESSUPOST 2022	**252.650.000,00**

3.3. ESTRUCTURA CAPÍTOL

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

El pressupost proposat per l'exercici 2021 i desglossat per capítols és el següent:

Capítol		Proposta Pressupost 2022
1	Despeses de personal	82.146.000,00
2	Compra de béns i serveis	95.711.605,12
3	Interessos	1.572.425,00
4	Transferències corrents	29.247.768,44
5	Fons de contingència i altres imprevistos	700.000,00
Total despeses corrents		**209.377.798,56**
6	Inversions reals	25.291.837,92
7	Transferències de capital	751.423,52
Total despeses de capital		**26.043.261,44**
8	Variació actius financers	2.536.930,00
9	Amortitzacions	14.692.010,00
Total despeses financeres		**17.228.940,00**
TOTAL DESPESES		**252.650.000,00**

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

3.3.1 CAPÍTOL I: DESPESES DE PERSONAL

Els crèdits previstos per atendre les despeses de personal s'han calculat prenent com a base la plantilla existent amb totes les modificacions que s'han produït i les que es preveuen per aquest any 2022.

El projecte de Pressupostos de les Corts Generals per a 2022 que va aprovar el 21 de setembre d'enguany el Congrés dels Diputats inclouen una alça del sou dels funcionaris del 2% per a l'any que ve, amb l'objectiu de compensar l'alça de la inflació. Aquest increment s'ha tingut en compte en la elaboració del pressupost de l'Ajuntament de Sabadell per l'exercici 2022. A més s'han consolidat i dotat per tot l'any les places creades l'any 2021.

En base a tot l'exposat anteriorment el capítol 1 pel pròxim exercici respecte el pressupost 2021 ha incrementat en 2,78M d'euros.

3.3.2. CAPÍTOL II: COMPRA DE BÉNS I SERVEIS

Els crèdits que s'han previst per comprà de béns i serveis corresponen als imports sol·licitats per cada servei, calculats a partir del cost de realització dels programes d'actuació previstos per a l'exercici 2022.

El capítol II presenta un increment del 6,50% (5,83M€), aquest increment ve derivat principalment pels següents conceptes:

1.- Contractes de manteniments d 'infraestructures i edificis respecte el 2021 hi ha un increment de 0,8M€
2.- Energia elèctrica, increment derivat del major consums d'aquesta energia i xifrat en 1,1M€
3.- El contracte de neteja viaria i residus, derivat del increment del cost del servei i el tractament per tones dels residus, resultant un augment del crèdit pressupostari en 2,67M€
4.- Contractes amb diversos professionals principalment en l'àmbit educatiu i social
5.- Per un altra banda hi ha un decrement del crèdit pressupostària per la gestió dels EDAR'S, aquest decrement be originat perquè de forma excepcional durant l'exercici 2021 l'ACA va finançar uns treballs concrets en les depuradores dels rius Ripoll i Riusec.

Per aquest exercici 2022 s'ha creat una nova transversal amb l'econòmic 20600 "Lloguer d'equips per a processos d'informació", el motiu d'aquest nou grup ve derivat de diferenciar les despeses que gestionen per aquest concepte el departament de les que es fa de forma centralitzada. Per les despeses que gestionen els centres gestors directament s'han de comptabilitzar a la 20602 "Lloguer d'equips per processos d'informació. Departaments"

El capítol II està finançat parcialment per ingressos rebuts d'altres entitats.

3.3.3 CAPÍTOL III: INTERESSOS
CAPÍTOL IX: AMORTITZACIONS

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	1G4L 4Y25 4Y2X 6345 0F9D				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2021/17	DOCUMENT NÚM.	SVE15I0067	DATA	21-10-2021
ÀREA	Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Aprovació Pressupost General 2022 de l'Ajuntament de Sabadell				

Els imports previstos en aquests dos capítols s'han calculat a partir dels quadres d'amortització dels crèdits vius que l'Ajuntament té concertats amb diferents entitats financeres, per tal de cobrir els interessos i amortitzacions que se'n deriven, així com per poder fer front als interessos de demora, a altres despeses financeres, a les corresponents als nous crèdits per a finançar el programa de inversions i a cobrir possibles modificacions de tipus d'interès a causa de l'evolució dels mercats financers durant el 2022. Aquestes xifres s'han consignat suficientment per tal de poder fer front a necessitats que puguin sorgir en l'àmbit financer.

3.3.4 CAPÍTOL IV: TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Els crèdits que s'han previst per transferències corrents, al igual que els de capítol 2, corresponen als imports sol·licitats per cada servei, calculats a partir del cost de realització dels programes d'actuació previstos per a l'exercici 2022. Pel que fa al Capítol IV experimenta un increment del 2,43% (0,693M€).

Pel que fa a les subvencions nominatives s'han creat dues noves:

Econòmica	Concepte	Import
48827	Subv. nomin. a Associació de Comerciants de Ca n'Oriach	20.000,00
48828	Subv. nomin. a la Fundació Seira	20.000,00

Per una altra banda subvenció nominativa 48810 "Subv. nomin. a la Fundació Privada Amics de la Gent Gran" no s'ha previst per aquest exercici 2022 i la 48801 "Subv. nomin. a la Fund.Priv. Orquestra Simfònica del Vallès" s'ha unificat en la 47801 Subvenció nominativa a l'Orquestra Simfònica del Vallès, SAL

3.3.5 CAPÍTOL V: FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS

La nova estructura pressupostària ha creat el capítol 5 de despeses, que conté el Fons de Contingència previst a la Llei 2/2012 d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera. S'ha previst per aquestes eventualitats un import de 700.000 €.

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

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

Els crèdits previstos per a inversions apareixen especificats al Programa d'inversions, que s'adjunta com a document annex al pressupost i s'ha xifrat en 26,04M d'euros.
Respecte l'any 2021, hi hagut un increment de despesa d'inversions d'un 6,45M d'euros, derivat de l'increment de finançament:

1.- Els ingressos derivats de transferències de capital s'han incrementat en 5,89M d'euros
2.- Per alienació d'inversions xifrats en 3,5M d'euros derivat del reintegrament d'una expropiació d'un solar de la plaça del Pi
3.- Per una altra banda per aquest exercici 2022 no es preveu ingressos derivats de contribucions especials (per l'exercici 2021 es va preveure 2,49M€) i es redueix el préstec que finançarà inversions per un import de 0,5M€

3.3.7. CAPÍTOL VIII – ACTIUS FINANCERS

En aquest capítol es preveuen les bestretes als treballadors municipals, i a l'any 2022 l'ampliació de capital de VIMUSA (2,4M€) per a finançar el Pla Municipal d'Habitatge Públic.

4. DESPESES PLURIENNALS

El Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel que es desenvolupa el Capítol primer del Títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de Pressupostos (en endavant RD 500/1990), a l'article 79 defineix les depeses de caràcter pluriennal aquelles que estenen els seus efectes econòmics a exercicis posteriors a aquell en què s'autoritzen i comprometen.

En base a aquest concepte l'Ajuntament de Sabadell ha comptabilitzat o estan operacions prèvies, a data d'aquest informe, les despeses pluriennals pels imports i anualitats que es detallen a continuació:

Projecte	Nom projecte	Capítol	Pluriennals Sicalwin	Finançament 2021	Finançament 2022 subvenció	Finançats amb aportació municipal o prèstec 2022	Total pluriennal consignació pressupsot 2022
2010/2/AJSBD/22	Entrada Portal Sud de Sabadell	6	4.447.218,72	2.109.046,04	2.338.172,68	0,00	2.338.172,68
2014/2/AJSBD/35	Adquisició vehicles renovació flota autobusos	7	83.017,21			83.017,21	83.017,21
2016/2/AJSBD/36	Urbanització del Parc del Nord	6	323.186,84	323.186,84		0,00	0,00
2016/2/AJSBD/75	Condicionament de l'edifici de l'antiga escola Riu-sec per a l'oficina d'associacionisme	6	1.463.144,16	1.463.144,16		0,00	0,00
2017/2/AJSBD/48	Punts recàrrega vehicles elèctrics	6	21.663,02	21.663,02		0,00	0,00
2017/2/AJSBD/70	Rehabilitació del mur i del carrer Onyar	6	1.350,12	1.350,12		0,00	0,00
2017/2/EDUSI/207	Sensors ambientals	6	3.630,00	3.630,00		0,00	0,00
2017/2/EDUSI/401	Ampliació i connexió dels recorreguts pels desplaçaments a peu i en bicicleta	6	947.084,77	947.084,77		0,00	0,00
2017/2/EDUSI/404	Rehabilitar energèticament el Parc Públic de Viviendes HPO en lloguer	7	132.365,52	97.303,02	35.062,50	0,00	35.062,50
2017/2/EDUSI/602	Impulsar el model productiu d'agricultura de proximitat	6	600.000,00	540.128,49	59.871,51	0,00	59.871,51

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	1G4L 4Y25 4Y2X 6345 0F9D				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2021/17	DOCUMENT NÚM.	SVE15I0067	DATA	21-10-2021
ÀREA	Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Aprovació Pressupost General 2022 de l'Ajuntament de Sabadell				

2017/2/EDUSI/603	Creació de red i infraestructures d'espais verds connectors de teixits urbans per la cohesió social	6	1.214.302,81	788.793,63	425.509,18	0,00	425.509,18
2017/2/EDUSI/604	Implantar Zones Urbanes Pacificades como Zones Urbanes d'Atmòsfera Protegida	6	201.293,26	105.503,59	95.789,67	0,00	95.789,67
2017/2/EDUSI/902	Transformació d'espais en obsolescència en espais per a la cohesió social i la innovació	6	1.832.992,70	1.775.046,37	57.946,33	0,00	57.946,33
2017/2/EDUSI/905	Rehabilitar el patrimoni municipal de viviendes com Fons d'Emergència Social	7	221.773,46	221.773,46		0,00	0,00
2017/2/EDUSI/906	Implantar l'Agència Municipal de Lloguer pel lloguer de viviendes desocupades i/o en venda	7	729.426,56	386.082,75	343.343,81	0,00	343.343,81
2018/2/AJSBD/27	Implantació de carrils bicicleta segregats intermunicipals	6	504.637,40	504.637,40		0,00	0,00
2018/2/AJSBD/40	Parc de les Aigües de Can Llong (Fase 3)	6	1.466.643,21	1.466.643,21		0,00	0,00
2018/2/AJSBD/42	Rehabilitació i ampliació Masia de Ca n'Oriach	6	60.179,35	60.179,35		0,00	0,00
2019/2/AJSBD/31	Projectes Edificis Municipals	6	72.511,65	72.511,65		0,00	0,00
2019/2/AJSBD/53	Urbanització d'un tram del C. de Calvet Estrella	6	51.842,75	51.842,75		0,00	0,00
2019/2/AJSBD/54	Remodelació de les places Mestre Planes i Montserrat Roig	6	48.746,84	48.746,84		0,00	0,00
2020/2/AJSBD/2	Pavelló de Merinals	6	5.319.192,48	28.366,99	2.800.000,00	2.490.825,49	5.290.825,49
2020/2/AJSBD/15	Arees de Gossos ciutat	6	150.000,00	150.000,00		0,00	0,00
2020/2/AJSBD/53	Adequació Centre Cívic Torre Romeu	6	59.508,79	59.508,79		0,00	0,00
2020/2/AJSBD/63	Arranjament antic poliesportiu Artèxtil situat al barri de Nostra Llar	6	604.951,50	553.707,00		51.244,50	51.244,50
2020/2/AJSBD/64	Millora urbana de Can Feu Gràcia	6	38.687,23			38.687,23	38.687,23
2020/2/AJSBD/65	Compra i renovació de la vela carpa de circ de l'Estruch	6	96.800,00	96.800,00		0,00	0,00
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	6	1.746.030,63	950.000,00		796.030,63	796.030,63
2021/2/AJSBD/11	Actuació Reposició arbrat	6	159.267,98	159.267,98		0,00	0,00
2021/2/AJSBD/18	Obres de renovació i millora paviment dels carrers de la ciutat	6	1.069.133,57	900.000,00		169.133,57	169.133,57
2021/2/AJSBD/20	Reposició cable per	6	119.995,67	119.995,67		0,00	0,00

	robatori a la ciutat						
2021/2/AJSBD/21	Pla rehabilitació botxes ciutat	6	99.999,99	99.999,99		0,00	0,00
2021/2/AJSBD/3	Rehabilitació façana Ajuntament	6	469.431,27	238.213,29		231.217,98	231.217,98
2021/2/AJSBD/8	Plaça Fuensanta i estacionament la Mola	6	194.618,37	194.618,37		0,00	0,00
2021/2/AJSBD/9	Obres plaça de la Llibertat	6	81.321,84	0,00		81.321,84	81.321,84
2021/2/AJSBD/28	Equipaments per a oficines	6	20.519,56	0,00		20.519,56	20.519,56
2021/2/AJSBD/37	Millores equipaments esportius	6	32.018,20	0,00		32.018,20	32.018,20
2021/2/AJSBD/17	Obres de renovació i millora paviment carrer Goya	6	713.153,85	556.921,47		156.232,38	156.232,38
2021/2/AJSBD/48	Urbanització Passeig	6	1.166.239,29	0,00		1.166.239,29	1.166.239,29
2021/2/AJSBD/65	Actuacions al carrer Caucas	6	846.078,38	700.000,00		146.078,38	146.078,38
	Total		**27.413.958,95**	**15.795.697,01**	**6.155.695,68**	**5.462.566,26**	**11.618.261,94**

L'article 174 "Compromisos de despesa de caràcter pluriennal" del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL), aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març i a l'article 79 El Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel que es desenvolupa el Capítol primer del Títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de Pressupostos (en endavant RD 500/1990), de estableix que l'autorització o realització de les despeses de caràcter pluriennal se subordinarà al crèdit que per a cada exercici autoritzin els respectius pressupostos. A més a L'article 170.2.b) del TRLHL determina com una causa de reclamació administrativa contra el pressupost la "l'omissió del crèdit necessari per donar compliment a les obligacions exigibles a l'entitat local".

4.1 Projectes amb despesa pluriennals finançats amb crèdit pressupost 2021

Dels projectes que s'han detallat anteriorment, hi han que no necessiten consignació pressupostària per l'exercici 2022, ja que la seva consignació s'ha previst en el pressupost d'enguany. Per terminis d'execució no s'ha pogut tramitar la despesa en aquest exercici corrent i per tant el crèdit lliure s'incorporarà al pròxim exercici com a romanents obligatoris per finançament afectat. Aquests projectes són els que es detallen a continuació:

Projecte	Nom projecte	Capítol	Pluriennals Sicalwin	Finançament 2021
2016/2/AJSBD/36	Urbanització del Parc del Nord	6	323.186,84	323.186,84
2016/2/AJSBD/75	Condicionament de l'edifici de l'antiga escola Riu-sec per a l'oficina d'associacionisme	6	1.463.144,16	1.463.144,16
2017/2/AJSBD/48	Punts recàrrega vehicles elèctrics	6	21.663,02	21.663,02
2017/2/AJSBD/70	Rehabilitació del mur i del carrer Onyar	6	1.350,12	1.350,12
2017/2/EDUSI/207	Sensors ambientals	6	3.630,00	3.630,00
2017/2/EDUSI/401	Ampliació i connexió dels recorreguts pels desplaçaments a peu i en bicicleta	6	947.084,77	947.084,77
2017/2/EDUSI/905	Rehabilitar el patrimoni municipal de viviendes com Fons d'Emergència Social	7	221.773,46	221.773,46
2018/2/AJSBD/27	Implantació de carrils bicicleta segregats intermunicipals	6	504.637,40	504.637,40

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

2018/2/AJSBD/40	Parc de les Aigües de Can Llong (Fase 3)	6	1.466.643,21	1.466.643,21
2018/2/AJSBD/42	Rehabilitació i ampliació Masia de Ca n'Oriach	6	60.179,35	60.179,35
2019/2/AJSBD/31	Projectes Edificis Municipals	6	72.511,65	72.511,65
2019/2/AJSBD/53	Urbanització d'un tram del C. de Calvet Estrella	6	51.842,75	51.842,75
2019/2/AJSBD/54	Remodelació de les places Mestre Planes i Montserrat Roig	6	48.746,84	48.746,84
2020/2/AJSBD/15	Arees de Gossos ciutat	6	150.000,00	150.000,00
2020/2/AJSBD/53	Adequació Centre Cívic Torre Romeu	6	59.508,79	59.508,79
2020/2/AJSBD/65	Compra i renovació de la vela carpa de circ de l'Estruch	6	96.800,00	96.800,00
2021/2/AJSBD/11	Actuació Reposició arbrat	6	159.267,98	159.267,98
2021/2/AJSBD/20	Reposició cable per robatori a la ciutat	6	119.995,67	119.995,67
2021/2/AJSBD/21	Pla rehabilitació botxes ciutat	6	99.999,99	99.999,99
2021/2/AJSBD/8	Plaça Fuensanta i estacionament la Mola	6	194.618,37	194.618,37

4.2 Projectes amb despesa pluriennals amb necessitats parcials de finançament pressupost 2022

Per una altra banda hi han determinats projectes d'inversions que no tenen consignació suficient per finançar la despesa futura i per tant es necessari consignar part del crèdit que finançarà aquesta despesa

Projecte	Nom projecte	Capítol	Pluriennals Sicalwin	Finançament 2021	Finançament 2022 subvenció	Finançats amb aportació municipal o préstec 2022	Total pluriennal consignació pressupost 2022
2010/2/AJSBD/22	Entrada Portal Sud de Sabadell	6	4.447.218,72	2.109.046,04	2.338.172,68	0,00	2.338.172,68
2017/2/EDUSI/404	Rehabilitar energèticament el Parc Públic de Viviendes HPO en lloguer	7	132.365,52	97.303,02	35.062,50	0,00	35.062,50
2017/2/EDUSI/602	Impulsar el model productiu d'agricultura de proximitat	6	600.000,00	540.128,49	59.871,51	0,00	59.871,51
2017/2/EDUSI/603	Creació de red i infraestructures d'espais verds connectors de teixits urbans per la cohesió social	6	1.214.302,81	788.793,63	425.509,18	0,00	425.509,18
2017/2/EDUSI/604	Implantar Zones Urbanes Pacificades como Zones Urbanes d'Atmòsfera Protegida	6	201.293,26	105.503,59	95.789,67	0,00	95.789,67
2017/2/EDUSI/902	Transformació d'espais en obsolescència en espais per a la cohesió social i la	6	1.832.992,70	1.775.046,37	57.946,33	0,00	57.946,33

	innovació						
2017/2/EDUSI/906	Implantar l'Agència Municipal de Lloguer pel lloguer de viviendes desocupades i/o en venda	7	729.426,56	386.082,75	343.343,81	0,00	343.343,81
2020/2/AJSBD/2	Pavelló de Merinals	6	5.319.192,48	28.366,99	2.800.000,00	2.490.825,49	5.290.825,49
2020/2/AJSBD/63	Arranjament antic poliesportiu Artèxtil situat al barri de Nostra Llar	6	604.951,50	553.707,00		51.244,50	51.244,50
2020/2/AJSBD/7	Ampliació CC Sant Oleguer per a la implantació d'una escola de música	6	1.746.030,63	950.000,00		796.030,63	796.030,63
2021/2/AJSBD/18	Obres de renovació i millora paviment dels carrers de la ciutat	6	1.069.133,57	900.000,00		169.133,57	169.133,57
2021/2/AJSBD/3	Rehabilitació façana Ajuntament	6	469.431,27	238.213,29		231.217,98	231.217,98
2021/2/AJSBD/17	Obres de renovació i millora paviment carrer Goya	6	713.153,85	556.921,47		156.232,38	156.232,38
2021/2/AJSBD/65	Actuacions al carrer Caucas	6	846.078,38	700.000,00		146.078,38	146.078,38
	Total		**19.925.571,25**	**9.729.112,64**	**6.155.695,68**	**4.040.762,93**	**10.196.458,61**

4.3. Projectes amb despesa pluriennals amb necessitats de finançament pressupost 2022

Pel que fan els projectes que es detallen a continuació s'ha previst com a crèdit l'import total que finança la despesa futura en el pressupost del 2022 i l'aplicació pressupostària que esta prevista l'operació de despesa

Projecte	Nom projecte	Capítol	Pluriennals Sicalwin	Finançament 2021	Finançament 2022 subvenció	Finançats amb aportació municipal o préstec 2022	Total pluriennal consignació pressupost 2022
2014/2/AJSBD/35	Adquisició vehicles renovació flota autobusos	7	83.017,21	0,00		83.017,21	83.017,21
2020/2/AJSBD/64	Millora urbana de Can Feu Gràcia	6	38.687,23	0,00		38.687,23	38.687,23
2021/2/AJSBD/9	Obres plaça de la Llibertat	6	81.321,84	0,00		81.321,84	81.321,84
2021/2/AJSBD/28	Equipaments per a oficines	6	20.519,56	0,00		20.519,56	20.519,56
2021/2/AJSBD/37	Millores equipaments esportius	6	32.018,20	0,00		32.018,20	32.018,20
2021/2/AJSBD/48	Urbanització Passeig	6	1.166.239,29	0,00		1.166.239,29	1.166.239,29
	Total		**1.421.803,33**	**0,00**	**0,00**	**1.421.803,33**	**1.421.803,33**

4.4. Despesa pluriennals de corrents canvi d'econòmic

Derivat del desglossament de la despesa relacionada amb el lloguer d'equips per a processos d'informació, per aquest exercici 2022 s'ha creat una nova transversal amb l'econòmic 20600 "Lloguer d'equips per a processos d'informació" i la despesa gestionada directament pels centres gestors es comptabilitzaran a l'econòmic 20602 "Lloguer d'equips per processos d'informació. Departaments". Aquest desglossament afecten a les despeses futures i/o pluriennals que es detallen a continuació:

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

CODI DE VERIFICACIÓ	1G4L 4Y25 4Y2X 6345 0F9D				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2021/17	DOCUMENT NÚM.	SVE15I0067	DATA	21-10-2021
ÀREA	Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Aprovació Pressupost General 2022 de l'Ajuntament de Sabadell				

Aplicació comptabilitzada la pluriennal 2021	Aplicació equivalent al pressupost 2022		Import Pluriennals	Pressupost 2022
308 3370 20600	308 3370 20602	Lloguers d'equips per a processos d'informació. Departaments	4.366,85	11.580,00
308 9240 20600	308 9240 20602	Lloguers d'equips per a processos d'informació. Departaments	2.464,62	4.930,00
401 1534 20600	401 1534 20602	Lloguers d'equips per a processos d'informació. Departaments	12.667,89	12.667,89
401 9331 20600	401 9331 20602	Lloguers d'equips per a processos d'informació. Departaments	7.260,00	7.260,00

Les operacions relacionades amb aquestes equivalències són les que es detallen a continuació:

Operació comptabilitzada	Anualitat	Aplicació	Import pluriennals	Descripció	Tercer
220219000100	2022	308 3370 20600	4.366,85	Prorroga "manteniment del programari del control de terminals dels espais internet i del servei públic d'accés wifi	APLICACIONS MULTIMEDIA INTERACTIVES SL
220209000377	2022	308 9240 20600	2.464,62	Adjudicació contracte manteniment plataforma dedidim 2022	NEUROK SL
220219000097	2022	401 1534 20600	12.667,89	CO2020082 POS Manteniment i ampliació del programari de llicències autodesk BIM	SEMICONDUCTORES Y SISTEMAS S A
220219000070	2022	401 9331 20600	7.260,00	OTU_2020_87 Pròrroga POS Accés Web IFU	OPEN ENERGY 2012 SL

5. EMPRESES

Al pressupost general de l'Ajuntament hi figuren també les previsions d'ingressos i despeses de les tres societats municipals: Comunicacions Audiovisuals de Sabadell, S.L., Habitatges Municipals de Sabadell, SA i Promoció Econòmica de Sabadell, S.L.
Cal tenir present que l'any 2013 el Ministerio de Economia y Hacienda va establir que les empreses municipals Promoció Econòmica de Sabadell S.L. i Comunicacions Audiovisuals de Sabadell S.L., figurin com a ens dependents classificades com administracions públiques.

6. PRESSUPOST CONSOLIDAT

De tot el que s'ha exposat anteriorment es dedueix que el **Pressupost General de l'Ajuntament de Sabadell per a 2022**, format pel del propi Ajuntament i les previsions d'ingressos i despeses de les empreses amb capital social íntegrament municipal (Comunicacions Audiovisuals de Sabadell, S.L., Habitatges Municipals de Sabadell, SA (VIMUSA) i Promoció Econòmica de Sabadell, S.L.) **és un pressupost que es planteja amb superàvit inicial**, ja que el pressupost de l'Ajuntament es presenta equilibrat,

mentre que els de les empreses es presenten amb superàvit inicial, tal com queda reflectit en el pressupost consolidat de l'Ajuntament de Sabadell:

CONSOLIDAT					
INGRESSOS			**DESPESES**		
OPERACIONS NO FINANCERES			**OPERACIONS NO FINANCERES**		
	OPERACIONS CORRENTS			**OPERACIONS CORRENTS**	
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 imprev..	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
	Total ingressos	**260.830.893,18**		**Total despeses**	**257.808.620,10**

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

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 imprev..	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
	Total ingressos	**255.058.109,12**		**Total despeses**	**253.719.755,36**

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

El document electrònic ha estat aprovat. Aquest document ha estat firmat per CAP DE SERVEIS ECONÒMICS (JOSEP ABELLAN MARTINEZ) a les 17:29 del dia 21/10/2021. Mitjançant el codi de verificació segura 1G4L4Y254Y2X63450F9D pot comprovar la validesa de la firma electrònica dels documents signats al lloc web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.

Ajuntament de Sabadell

CODI DE VERIFICACIÓ	1G4L 4Y25 4Y2X 6345 0F9D				
EXPEDIENT NÚM.	SVE/2021/17	DOCUMENT NÚM.	SVE15I0067	DATA	21-10-2021
ÀREA	Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu				
UNITAT	Serveis Econòmics				
ASSUMPTE	Aprovació Pressupost General 2022 de l'Ajuntament de Sabadell				

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

	AJUNTAMENT	CONSOLIDAT APP
INGRESSOS:		
CAPÍTOL 1	91.328.000,00	91.328.000,00
CAPÍTOL 2	9.500.000,00	9.500.000,00
CAPÍTOL 3	40.488.349,48	41.374.870,37
- Quotes urbanístiques i contribucions especials 39610	20,00	20,00
- Conceptes 35000, 39100 i 39710	-30.020,00	-30.020,00
CAPÍTOL 4	78.034.682,21	79.555.070,44
CAPÍTOL 5	4.835.000,00	4.836.200,00
TOTAL INGRESSOS CAPÍTOLS 1 A 5 (A)	**224.156.031,69**	**226.564.140,81**
DESPESES:		
CAPÍTOL 1	82.146.000,00	94.300.036,45
CAPÍTOL 2	95.711.605,12	98.094.977,30
CAPÍTOL 3 només altres despeses	926.925,00	926.925,00
CAPÍTOL 4	29.247.768,44	15.780.115,17
IMPORT FINANÇAT ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA	0	0
TOTAL DESPESES CAPÍTOLS 1 A 5 (B)	**208.032.298,56**	**209.102.053,92**
ESTALVI BRUT (C = A-B)	**16.123.733,13**	**17.462.086,89**
Anualitat teòrica	15.822.703,84	15.822.703,84
ESTALVI NET (C-D)	**301.029,29**	**1.639.383,05**

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.

Per tant, amb la mesura adoptada per la majoria absoluta de Congrés, queden suspesos per l'exercici 2022 els objectius d'estabilitat i deute, així com la regla de despesa.

Sabadell, a data de signatura electrònica.

ABELLAN MARTINEZ, JOSEP
CAP DE SERVEIS ECONÒMICS
21-10-2021 17:28