

DICTAMEN DE LA C.I. DE SERVEIS ECONÒMICS I URBANÍSTICS

DONAR COMPTE DECRET DE L'ALCALDIA NÚM. 2016/2696 DE DATA 15/09/2016 CORRESPONENT A LES LÍNIES FONAMENTALS DEL PRESSUPOST 2017

El 15 de setembre de 2016, l'Alcalde ha dictat el decret que es transcriu literalment a continuació:

“DECRET ALCALDIA

IDENTIFICACIÓ DE L' EXPEDIENT

Línees fonamentals del pressupost 2017.

Fets

1. El 20 de juliol de 2016 el Ple de la corporació va aprovar el pla econòmic financer per al període 2016 a 2017.
2. En data 14 de setembre de 2016, l' Interventora va emetre l'informe 874/2016 sobre les línees fonamentals del pressupost proposades per l' Alcaldia.

Fonaments de dret

1. L'article 27.2 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat pressupostària disposa que abans de l'1 d'octubre les corporacions locals trametran al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques informació sobre les línees fonamentals que contindran els seus pressupostos, a efectes de donar compliment als requeriments de la normativa europea.

2. L'article 13.3 de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, pel qual 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, estableix que les corporacions locals tenen l'obligació de remetre al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, abans del 15 de setembre de cada any, les línees fonamentals dels pressupostos per a l'exercici següent, que han de contenir almenys la següent informació:

- Definició de les principals polítiques que inspiren el pressupost amb indicació de les mesures d'ingressos i despeses en què es basen.
- Saldos pressupostaris i explicació de la seva adequació a l'objectiu d'estabilitat fixat. Tota la informació complementària que permeti relacionar el saldo resultant dels ingressos i despeses del pressupost amb la capacitat i necessitat de finançament calculada d'acord amb normes del sistema europeu de comptes.
- Informació sobre els ingressos previstos en el projecte de pressupostos, tant pel que fa als recursos del sistema de finançament subjectes a lliuraments a compte i posterior liquidació com a la resta d'ingressos en els seus principals rúbriques.
- Informació sobre les dotacions de despeses contingudes en el projecte de pressupost i les seves evolucions respecte a l'exercici precedent.

- Modificacions significatives en els criteris de pressupost que permetin una comparativa homogènia amb l'exercici precedent.

3. L'article 4.1 de l'esmentada Ordre determina que la remissió de la informació econòmica-financera de les corporacions locals correspon a la Intervenció o unitat que exerceixi les seves funcions.

En virtut de l'article 168 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, i l'article 21.1s) de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local,

Resolc

1. Aprovar les línies fonamentals del pressupost d'acord amb el següent detall:

	PREVISIÓ
INGRESSOS	2017
Capítol 1	24.261.579,88
Capítol 2	475.597,76
Capítol 3	6.236.369,36
Capítol 4	6.320.401,24
Capítol 5	392.206,00
Ingressos corrents	37.686.154,24
Capítol 6	0,00
Capítol 7	393.500,00
Ingressos de capital	393.500,00
Capítol 8	140.000,00
Capítol 9	4.500.000,00
Ingressos financers	4.640.000,00
INGRESSOS TOTALS	42.719.654,24
DESPESES	2017
Capítol 1	12.673.305,14
Capítol 2	17.123.852,97
Capítol 3	738.820,65
Capítol 4	1.411.621,37
Despeses corrents	31.947.600,13
Capítol 5	186.165,73
Fons de contingència	186.165,73
Capítol 6	4.825.357,94
Capítol 7	96.000,00
Despeses de capital	4.921.357,94
Capítol 8	140.000,00
Capítol 9	5.524.530,44

Despeses financeres	5.664.530,44
DESPESES TOTALS	42.719.654,24

2. Les línies fonamentals del pressupost de l'exercici 2017 són, d'acord amb el següent quadre:

F.2.1. 1 Entitats que integren la Corporació (AAPP). Dades econòmiques consolidades. Ingressos INGRESSOS
Estimació. Drets reconeguts nets

INGRESSOS	2016	Taxa de variació 2016/2017	2017	Supòsit basen le Adopció
Ingressos corrents (a+b)	38.106.114,10	-0,01	37.686.154,24	
a) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	38.106.114,10	-0,01	37.686.154,24	
b) - Derivats de modificacions polítiques (*) (1+2+3+4)	0,00		0,00	
Mesura1: Pujades tributàries, supressió d'exempcions i bonificacions voluntàries.				
1) voluntàries.				
Mesura2: Potenciar la inspecció tributària per a descobrir fets imposables no gravats.				
2) imposables no gravats.				
3) Mesura3: Correcte finançament de taxes i preus públics.				
4) Mesura4: Altres mesures per la banda dels ingressos.				
Ingressos de capital (c+d)	3.471.779,19	-0,89	393.500,00	
c) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	3.471.779,19	-0,89	393.500,00	
d) - Derivats de modificacions polítiques (*)				
Ingressos no financers (e+f)	41.577.893,29	-0,08	38.079.654,24	
e) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	41.577.893,29	-0,08	38.079.654,24	
f) - Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00	
Ingressos financers (g+h)	6.936.383,27	-0,33	4.640.000,00	
g) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	3.049.304,50	-0,95	140.000,00	
h) - Derivats de modificacions polítiques (*)	3.887.078,77	0,16	4.500.000,00	PETICIÓ
Ingressos totals	48.514.276,56	-0,12	42.719.654,24	
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	44.627.197,79	-0,14	38.219.654,24	
- Derivats de modificacions polítiques (*)	3.887.078,77	0,16	4.500.000,00	

(*) Únicament quantificar l'impacte quan hi hagin variacions (+ o -) respecte l'any anterior

(**) Mesura aprovada i aplicada; aprovada però pendent d'aplicació; no aplicada o prevista

A) DETALL D'INGRESSOS CORRENTS*Estimació Drets reconeguts nets*

INGRESSOS CORRENTS	2016	Taxa de variació 2016/2017	2017	Supòsits e es base projec
Capítol 1 i 2: Impostos directes i indirectes (a+b+c+d+e+f+g)	24.302.177,64	1,79%	24.737.177,64	
a) Impost sobre Bens Immobles	20.488.593,01	0,82%	20.656.592,41	
b) Impost sobre Activitats Econòmiques	236.800,00	0,00%	236.800,00	
c) Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	1.236.922,21	1,94%	1.260.922,21	
d) Impost sobre l'increment del valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana	1.864.265,26	21,46%	2.264.265,26	
e) Impost sobre Construccions Instal.lacions i Obres	475.597,16	-33,01%	318.597,76	
f) Cesió dels Impostos de l'Estat	0,00		0,00	
g) Ingressos del capítol 1 i 2 no inclosos	0,00		0,00	
Capítol 3: Taxes, Preus públics i altres ingressos	6.342.911,30	-1,68%	6.236.369,36	
Capítol 4: Transferències corrents (h+i)	7.068.819,16	-10,59%	6.320.401,24	
h) Participació en els tributs de l'Estat				
i) Resta de transferències corrents (Resta Cap.4)	7.068.819,16	-10,59%	6.320.401,24	
Capítol 5: Ingressos Patrimonials	392.206,00	0,00%	392.206,00	
Total d'Ingressos corrents	38.106.114,10	-1,10%	37.686.154,24	

B) DETALL D'INGRESSOS DE CAPITAL*Estimació Drets reconeguts nets*

INGRESSOS DE CAPITAL	2016	Taxa de variació 2016/2017	2017	Supòsits e es base projec
Capítol 6: Venda d'inversions	0,00		0,00	
Capítol 7: Transferències de capital	3.471.779,19	-88,67%	393.500,00	
Total d'Ingressos capital	3.471.779,19	-88,67%	393.500,00	

C) DETALL D'INGRESSOS FINANCERS*Estimació Drets reconeguts nets*

INGRESSOS FINANCERS	2016	Taxa de variació 2016/2017	2017	Supòsits e es base projec
Capítol 8: Ingressos per actius financers	3.049.304,50	-95,41%	140.000,00	
Capítol 9: Ingressos per passius financers	3.887.078,77	15,77%	4.500.000,00	PETICIÓ DE
Total d'Ingressos Financers	6.936.383,27	-33,11%	4.640.000,00	

F.2.1. 2 Entitats que integren la Corporació (AAPP). Dades econòmiques consolidades. Despeses DESPESES
Estimació. Obligacions reconegudes netes

DESPESES	2016	Taxa de variació 2016/2017	2017
Despeses corrents (a+b)	29.286.304,97	9,72%	32.133.765,86
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions a) polítiques)	29.286.304,97	9,72%	32.133.765,86
b) - Derivades de modificacions polítiques (*) (suma mesures 1 a 15)	0,00		0,00
1) Mesura1: Reducció de costos de personal (reducció de sous o efectius)			
2) Mesura2: Regulació del règim laboral i retributiu de les empreses públiques tenint en compte aspectes com el sector d'activitat, el volum de negoci, la percepció de fons públics			
3) Mesura3: Limitació de salaris en els contractes mercantils o d'alta direcció, amb indentificació del límit de les retribucions bàsiques i dels criteris per a la fixació de les retribucions variables i complementàries que en qualsevol cas es vincularan a			
4) Mesura4: Reducció del número de consellers dels Consells d'Administració de les empreses del sector públic			
5) Mesura 5: Regulació de les clàusules indemnitzatòries d'acord amb la reforma laboral en procés.			
6) Mesura 6: Reducció del número de personal de confiança i la seva adequació al tamany de l'entitat			
7) Mesura 7: Contractes externalitzats que considerant el seu objecte poden ser prestats pel personal municipal actual.			
8) Mesura 8: Dissolució d'aquelles empreses que presentin pèrdues > 1/2 capital social segons l'article 103,2 TRDLVRL, sense admetre cap ampliació de capital amb càrrec a l'entitat local			
9) Mesura 9: Realitzar estudi de viabilitat i anàlisi cost/benefici a tots els contractes d'inversió que s'hagin de realitzar per part de l'entitat durant tota la vigència del pla abans de la seva adjudicació...			
10) Mesura 10: Reducció de formalització de contractes menors			
11) Mesura 11: Reducció de càrregues administratives als ciutadans i empreses			
12) Mesura 12: Modificació de l'organització de la corporació local			
13) Mesura 13: Reducció de l'estructura organitzativa de l'Entitat local			
14) Mesura 14: Reducció en la prestació de serveis de tipus no obligatori			
15) Mesura 15: Altres mesures pel que fa a les despeses corrents			
Despeses de capital (c+d)	4.394.537,32	11,99%	4.921.357,94
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions c) polítiques)	4.394.537,32	11,99%	4.921.357,94
d) - Derivades de modificacions polítiques (*) (16+17)	0,00		0,00
16) Mesura 16: No execució d'inversió prevista inicialment			
17) Mesura 17: Altres mesures pel que fa a les despeses de capital			
Despeses no financeres	33.680.842,29	10,02%	37.055.123,80
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	33.680.842,29	10,02%	37.055.123,80
- Derivades de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00
Despeses financeres (e+f)	5.556.260,70	1,95%	5.664.530,44
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions e) polítiques)	5.556.260,70	1,95%	5.664.530,44
f) - Derivades de modificacions polítiques (*)			
Despeses totals	39.237.102,99	8,88%	42.719.654,24
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	39.237.102,99	8,88%	42.719.654,24

- Derivades de modificacions polítiques (*)	0,00	0,00
---	------	------

(*) Únicament quantificar l'impacte quan hi hagin variacions (+ o -) respecte l'any anterior

(**) Mesura aprovada i aplicada; aprovada però pendent d'aplicació; no aplicada o prevista

A) DETALL DE LES DESPESES CORRENTS*Estimació Obligacions reconegudes netes*

DESPESES CORRENTS	2016	Taxa de variació 2016/2017
Capítol 1: Despeses de Personal	11.854.948,40	6,90%
Capítol 2: Despeses corrents en bens i serveis	15.574.911,85	9,95%
Capítol 3: Despeses Financeres	704.298,26	4,90%
Capítol 4: Transferències corrents	1.152.146,46	22,52%
Capítol 5: Fons de contingència		
Total de despeses corrents	29.286.304,97	9,72%

B) DETALL DE DESPESES DE CAPITAL*Estimació Obligacions reconegudes netes*

DESPESES DE CAPITAL	2016	Taxa de variació 2016/2017
Capítol 6: Inversions reals	4.360.202,70	10,67%
Capítol 7: Transferències de capital	34.334,62	179,60%
Total de despeses de capital	4.394.537,32	11,99%

C) DETALL DE DESPESES FINANCERES*Estimació Obligacions reconegudes netes*

DESPESES FINANCERES	2016	Taxa de variació 2016/2017	
Capítol 8: Actius financers	140.000,00	0,00%	
	Aportacions patrimonials		
	Altres despeses en actius financers	140.000,00	0,00%
Capítol 9: Passius financers	5.416.260,70	2,00%	
Total de Despeses Financeres	5.556.260,70	1,95%	

F.2.1.3 Dades consolidades de totes les Entitats que integren la Corporació (A.P.). Saldos i altres magnituds*En euros*

SALDOS I ALTRES MAGNITUTS	2016	Taxa de variació 2016/2017
Saldo operacions corrents	8.819.809,13	-37,05%
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	8.819.809,13	-37,05%
- Derivades de modificacions polítiques	0,00	
Saldo operacions de capital	-922.758,13	390,69%
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	-922.758,13	390,69%
- Derivades de modificacions polítiques	0,00	
Saldo operacions no financeres	7.897.051,00	-87,03%
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	7.897.051,00	-87,03%
- Derivades de modificacions polítiques	0,00	
Saldo operacions financeres	1.380.122,57	-174,23%
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	-2.506.956,20	120,37%

- Derivades de modificacions polítiques	3.887.078,77	15,77%	
Saldo operacions no financeres	7.897.051,00	-87,03%	
Ajustos per al càlcul de cap.nec.de finançament SEC 95	-2.479.832,80		
Capacitat o necessitat de finançament	5.417.218,20	-98,47%	

Deute Viu a 31/12	32.647.260,68		
A curt termini	0,00		
A llarg termini	32.647.260,68		
Ràtio deute viu/Ingressos Corrents	0,86		

4. Donar compte al Ple d'aquesta resolució en la propera sessió que es celebri.

5. Encarregar a la Intervenció Municipal que remeti aquesta informació al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, per donar compliment a les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

La C.I. de Serveis Econòmics i Urbanístics de conformitat amb la proposta presentada i per unanimitat proposa al Ple: Quedar-ne assabentats.

Donar compte del Decret d'Alcaldia 2016/2696, de 15 de setembre de 2016.