



AJUNTAMENT
D'ESPLUGUES

**DICTAMEN DE LA COMISSIÓ INFORMATIVA
DE RECURSOS GENERALS I ECONÒMICS**

**PROPOSTA D'ACORD D'APROVACIÓ D'UN EXPEDIENT DE MODIFICACIÓ DE
CRÈDITS DEL PRESSUPOST MUNICIPAL EN VIGOR.**

Vist l'expedient de modificació de crèdits del pressupost municipal en vigor, adjunt al present dictamen, la Memòria de l'Alcaldia i l'informe que l'acompanyen.

Vistos els articles 35, 36, 37 i 38 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, i els articles 169 i 177 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, es proposa a l'Ajuntament en Ple:

Primer.- Aprovar, inicialment, l'expedient de modificació de crèdits del pressupost municipal en vigor, segons el següent detall:

ESTAT D'INGRESSOS				
CAP.	DENOMINACIÓ	CRÈDIT INICIAL	MODIFICACIONS	CRÈDIT FINAL
CAP. I	IMPOSTOS DIRECTES	20.193.000,0 0	0,00	20.193.000,0 0
CAP. II	IMPOSTOS INDIRECTES	760.000,00	0,00	760.000,00
CAP. III	TAXES, PREUS PÚBLICS I A. ING.	3.288.525,00	0,00	3.288.525,00
CAP. IV	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	15.845.497,4 0	0,00	15.845.497,4 0
CAP. V	INGRESSOS PATRIMONIALS	225.010,00	0,00	225.010,00
CAP. VII	TRANSFERÈNCIES CAPITAL	4.875.479,94	733.419,04	5.608.898,98
CAP. VIII	ACTIUS FINANCERS	7.922.987,53	2.810.339,14	10.733.326,6 7
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	4.750.298,99	769.064,16	5.519.363,15
	TOTAL ESTAT D'INGRESSOS	57.860.798,8 6	4.312.822,34	62.173.621,2 0



**AJUNTAMENT
D'ESPLUGUES**

CAP.	DENOMIACIÓ	CRÈDIT INICIAL	MODIFICACIONS	CRÈDIT FINAL
CAP. I	DESPESES DE PERSONAL	17.132.831,75	0,00	17.132.831,75
CAP. II	DESP. BENS CORRENTS I SER.	14.906.606,36	37.544,64	14.944.151,00
CAP. III	DESPESES FINANCERES	331.268,00	0,00	331.268,00
CAP. IV	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5.465.931,26	79.569,15	5.545.500,41
CAP. VI	INVERSIONS REALS	16.717.669,40	2.902.113,02	19.619.782,42
CAP. VII	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	430.639,09	0,00	430.639,09
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	2.875.853,00	1.293.595,53	4.169.448,53
TOTAL ESTAT DE DESPESES		57.860.798,86	4.312.822,34	62.173.621,20

Segon.- Exposar al públic l'esmentat expedient de modificació de crèdits del pressupost municipal en vigor, als efectes que determina l'article 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. Transcorregut el període d'informació pública sense que s'hagi presentat cap reclamació, l'expedient s'entendrà definitivament aprovat sense necessitat d'un nou acord plenari.

Tercer.- Aprovar el Pla Financer dels projectes d'inversió que figura com annex al present dictamen.

Esplugues de Llobregat, 8 d'abril de 2019

**LA PRESIDENTA DE L'ÀMBIT
DE RECURSOS GENERALS I ECONÒMICS**

DOCUMENT Dictamen: Dictamen - 1627/2019/4152	IDENTIFICACIÓ	
ALTRES DADDS Codi per a validació: HZ4Z5-108L4-PROC3 Data d'emissió: 25 de abril de 2019 a les 10:27:50 Pàgina 3 de 3	SIGNATURES El document ha estat signat per : 1.- Presidenta àmbit de Recursos Generals i Econòmics de AJ. D'ESPLUGUES DE LLOBREGAT Firmado 18/04/2019 12:58	ESTAT APROVAT 18/04/2019 12:58



**AJUNTAMENT
D'ESPLUGUES**

Pilar Díaz Romero

Org.	Pro.	Eco.	Projecte	Descripció	CRÈDIT INICIAL	Baltes	CRÈDIT EX.	Suplement	CRÈDIT FINAL
33	43200	22699		DESPESES ACTIVITATS PROMOCIÓ TURISME	8.000,00			6.535,13	14.535,13
33	33411	22609		DESPESES ACTIVITATS MUSEUS	14.635,00			7.920,00	22.555,00
11	33300	20200		LLOGUER EDIFICIS	83.795,00			3.000,00	86.795,00
12	15320	21000		CONSERVACIÓ VIES PÚBLIQUES I MOBILIARI URBA	182.407,00	-16.927,90			165.479,10
12	15202	22706		HONORARIS SERVEI DE DIAGNOSI ESTAT PAVIMENTACIÓ VIA PÚBLICA	0,00		16.927,90		16.927,90
36	33400	22706		SERVEI DINAMITZACIÓ ESPAIS JUVENILS	107.500,00			8.225,00	115.725,00
36	92402	22699		PROCESSOS PARTICIPATIUS I CONSELLS PARTICIPATIUS	40.134,00	-4.000,00			36.134,00
68	33701	22799		DINAMITZACIÓ GENT GRAN	87.228,00	-4.700,00			82.528,00
33	33401	22706		ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA	175.695,00			20.000,00	195.695,00
36	32703	22799		SERVEI ATENCIÓ INTEBRAL LGBTI	19.923,75	-5.500,00			14.423,75
36	32701	22709		SERVEI DE MEDIACIÓ CIUTADANA	27.060,00	-3.000,00			24.060,00
11	43001	22699		PROJECTES DINAMITZACIÓ EMPRESARIAL	17.350,00	-500,00			16.850,00
11	13000	22104		VESTUARI POLICIA LOCAL	59.433,28			14.794,51	74.227,79
11	92004	22699		ORGANITZACIÓ CURSOS FORMACIÓ	20.653,40	-8.000,00			12.653,40
12	16210	22799		GESTIÓ DEIXELLERIA	8.500,00			25.000,00	33.500,00
12	17100	22799		CONSERVACIÓ PARCS PÚBLICS	1.185.500,00			40.000,00	1.225.500,00
12	16500	21000		CONSERVACIÓ ENLLUNENAT PÚBLIC	122.930,75			25.000,00	147.930,75
12	92003	22699		MANTENIMENT XARXA MAN	43.000,00			25.000,00	68.000,00
12	15100	22699		DESPESES NOTARIA I REGISTRE	0,00		3.300,00		3.300,00
12	33803	22199		CARPES RESTA MAJOR CAN CLOTA / CAN VIDALET	0,00		10.000,00		10.000,00
12	17210	22799		MESURAMENTS ACÚSTICS ACTIVITATS	0,00		8.470,00		8.470,00
12	16210	22700		RECOLLIDA RESIDUS VIA PÚBLICA	1.130.632,66	-124.000,00			1.006.632,66
12	15320	20400		ARRENDAMENT MATERIAL TRANSPORT	15.000,00	-10.000,00			5.000,00
				TOTAL MODIFICACIONS CAPÍTOL II	3.349.377,84	-176.627,90	38.697,90	175.474,64	3.396.922,48
11	92004	48000		AJUTS I BEQUES DE FORMACIÓ EMPLEATS/DES	0,00		8.000,00		8.000,00
36	92402	45390		CONVENI AMB UNIVERSITAT BARCELONA - PROJECTE "ELS JULIOLS"	0,00		4.000,00		4.000,00
68	33700	48014		CONVENI AMB ASS. JUBILATS ESPLAI PLAÇA SANTA MAGDALENA	0,00		4.700,00		4.700,00
47	32700	48001		SUPORT SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	124.892,00			18.456,40	143.348,40
36	33700	48008		CONVENI ESPLAI ESPURNES - Casals d'Estiu	31.915,00			4.000,00	35.915,00
36	33700	48006		CONVENI ESPLAI PUBILLA CASES - Casals d'Estiu	24.503,00			7.670,75	32.173,75
14	43140	48000		CONVENI COL·LABORACIÓ AMB ENTITAT ASSOCIACIÓ COMERÇ CAN VIDALET	11.000,00			500,00	11.500,00
12	15200	48000		SUB. PROGRAMA MOVLITZACIÓ HABITATGES BUITS PER LLOGUER SOCIAL	50.000,00			30.000,00	80.000,00
36	24100	46500		CONVENI CONSELL COMARCAL - APORTACIÓ CONTR. TÈCNICA REFERENT OCUPACIÓ JUVENIL	0,00		2.200,00		2.200,00
11	92000	46000		APORTACIÓ FEDERACIÓ MUNICIPIS	7.650,00			42,00	7.692,00
				TOTAL MODIFICACIONS CAPÍTOL IV	249.960,00	0,00	18.900,00	60.669,15	329.529,15
12	43300	60900		PROJECTE FIBRA ÒPTICA EL GALL	0,00		277.000,00		277.000,00
12	15100	61000	2017/21INVER/21	EXPROPIACIÓ FINCA CARRER LA RIBA 10	50.100,00			120.300,00	170.400,00
12	15320	61900	2017/14INVER/12	LIQUIDACIÓ OBRES GASPAR FABREGUES	5.954,19			20.000,00	25.954,19
12	15320	61900	2017/21INVER/22	LIQUIDACIÓ OBRES PASSATGE AMETLLER	0,00		18.225,40		18.225,40
12	16001	61900	2017/14INVER/16	COL·LECTOR CAN CERVERA	984.882,02			60.000,00	1.044.882,02
12	16002	61900		COL·LECTOR CARRER ESGLESIA	0,00		150.000,00		150.000,00
12	16601	61900	2017/21INVER/14	ACTUAC. EFICIÈNCIA ENERGÈTICA ENLLUNENAT PÚBLIC (legalització instal·lacions)	2.612.763,93			105.000,00	2.717.763,93
12	17100	61900		PRESSUPOST PARTICIPATIU (Començ Parc dels Torrents)	0,00		110.979,46		110.979,46
12	17100	61900		PROJECTE PER TAPAR ANTIC LLAC PARC DELS TORRENTS	0,00		18.000,00		18.000,00

37.544,64

79.569,15

Org.	Pro.	Eco.	Projecte	Descripció	CRÈDIT INICIAL	Baixes	CRÈDIT EX.	Suplement	CRÈDIT FINAL
12	93301	61900	2017/2/INVER17	VESTIDORS CAMP DE FÚTBOL SALT DEL PI (reparació i legalització)	23.687,38			106.312,62	130.000,00
12	33200	62200		MILLORA INSTAL·LACIONS BIBLIOTECA	0,00		100.000,00		100.000,00
12	33300	62200	2017/2/INVER16	REDACCIÓ PROJECTE AUDITORI 2a. Fase	3.091.721,40			100.000,00	3.191.721,40
12	34200	62200	2017/2/INVER16	PROJECTE CEM CAN VIDALET	3.329.124,97			195.606,00	3.524.730,97
12	34201	62200	2018/2/INVER18	MILLORES EQUIPAMENTS ESPORTIUS MUNICIPALS (pintar merquina Salt del PI)	100.000,00			18.000,00	118.000,00
12	16210	62300		ADQUISICIÓ CONTENIDORS I TRITURADORA DE PODA	0,00		136.000,00		136.000,00
12	17200	62300	2018/2/INVER16	INSTAL·LACIÓ CÀMARES TRÀNSIT CONTROL ZONA ZBE	93.000,00			92.000,00	185.000,00
12	92200	62300	2018/2/INVER18	ADQUISICIÓ EINES I UTILITATGE	10.000,00			3.500,00	13.500,00
12	17210	62301		ADQUISICIÓ BATERIES DE TRACCIÓ DELS VEHICLES ELÈCTRICS	0,00		10.000,00		10.000,00
11	13200	62400	2018/2/INVER18	ADQUISICIÓ VEHICLES POLICIA LOCAL	85.000,00			7.022,00	92.022,00
12	15100	62400	2018/2/INVER10	ADQUISICIÓ VEHICLES BRIGADES MUNICIPALS I TÈCNICS	25.000,00			25.000,00	50.000,00
12	16210	62600		EQUIPS IDENTIFICACIÓ CONTENIDORS I SISTEMA AJUDA BOLCATGE	0,00		254.965,00		254.965,00
11	92000	62600	2018/2/INVER12	ADQUISICIÓ EQUIPS PER A PROCESSAMENT DADES	247.007,55			156.520,54	403.528,09
12	33800	62900		COMPRA DOS ESCENARIS	0,00		40.000,00		40.000,00
36	34100	62900		TAPIS PRACTICABLE DE GIMNÀSTICA ARTÍSTICA	0,00		50.000,00		50.000,00
12	16210	63200		ADQUISICIÓ MODULS OFICINA I VESTUARIS (personal contracta recollida residus)	0,00		100.000,00		100.000,00
12	33300	63200		PROJECTE I REPARACIÓ CAL SUIS	0,00		225.000,00		225.000,00
12	93300	63200	2017/2/INVER18	MILLORA I REPARACIÓ EQUIPAMENTS MUNICIPALS (legalització instal·lacione)	31.837,09			50.000,00	81.837,09
12	93300	63200	2018/2/INVER17	REMODELACIÓ ESPAI EL REMOLI	37.000,00			86.000,00	123.000,00
12	16210	64100		EQUIP SOFTWARE RECICLAGE RESIDUS	0,00		16.682,00		16.682,00
12	15210	68200	2018/2/INVER16	PROGRAMA ADQUISICIÓ HABITATGE SOCIAL	250.000,00			250.000,00	500.000,00
				TOTAL MODIFICACIONS CAPÍTOL VI	10.977.078,53	0,00	1.506.851,86	1.395.261,16	13.878.191,55
11	10100	91300		AMORTITZACIÓ PRÈSTECES A LLARG TERMINI ENTITATS FINANCERES	2.725.853,00			1.293.595,53	4.019.448,53
				TOTAL MODIFICACIONS CAPÍTOL IX	2.725.853,00	0,00	0,00	1.293.595,53	4.019.448,53
				TOTAL	17.302.269,37	-176.627,90	1.564.449,76	2.925.000,48	21.615.091,71

2.902.113,02

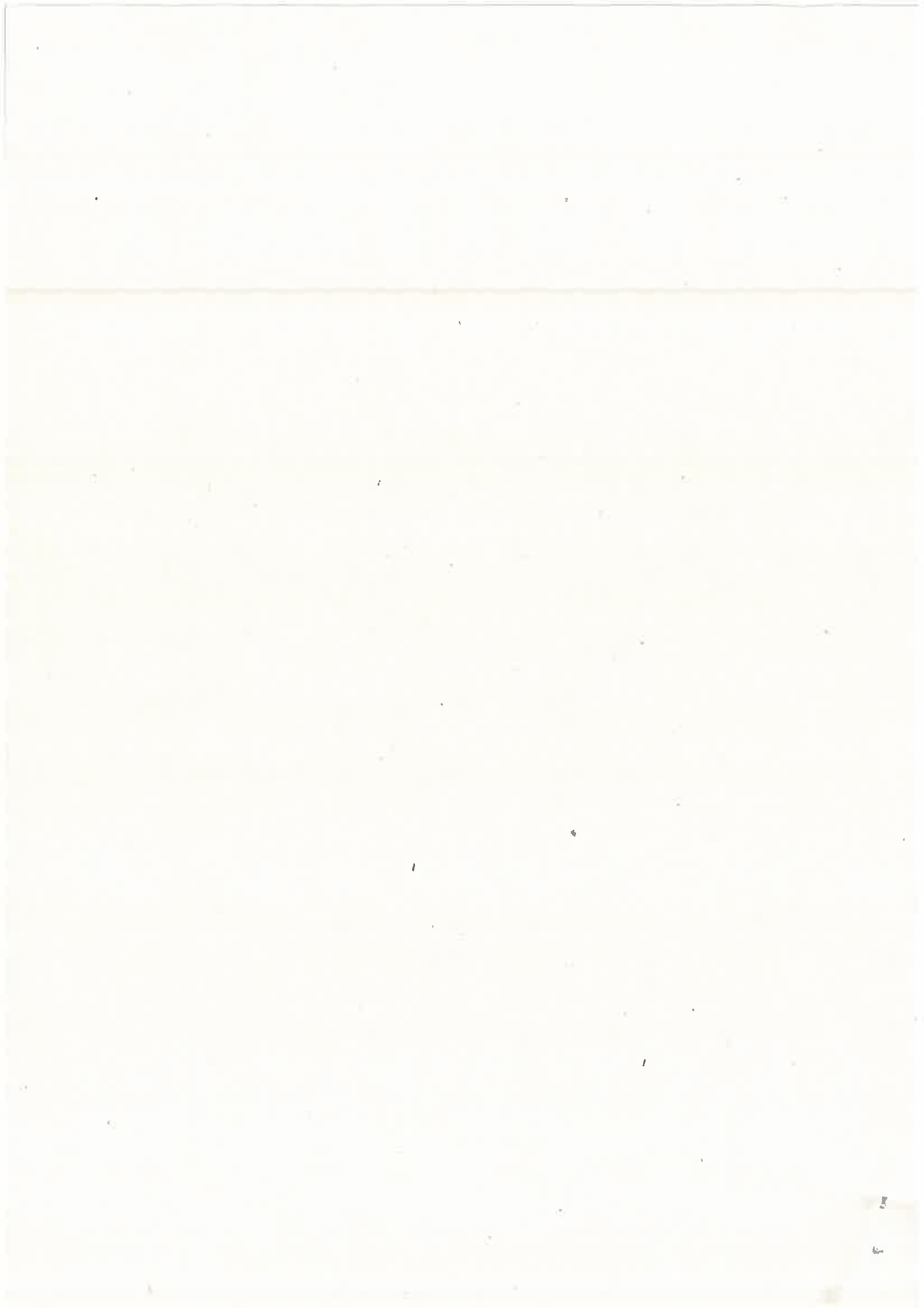
1.293.595,53

4.312.822,34

4.312.822,34

ESTAT D'INGRESSOS

Eco.	Descripció	Crèdit inicial	MODIFICACIÓ	CRÈDIT FINAL
76400	AMB RECOLLIDA RESIDUS	0,00	171.273,24	171.273,24
76102	DIPUTACIÓ BARCELONA - PROJECTE MILLORA INSTAL·LACIONS BIBLIOTECA MUNICIPAL	0,00	35.339,00	35.339,00
76101	DIPUTACIÓ BARCELONA - PROGRAMA COMPLEMENTARI SUPORT INTEGRAL DESENVOLUPAMENT LOCAL	45.000,00	406.806,80	451.806,80
76103	DIPUTACIÓ BARCELONA - PR. COM. MODERNITZACIÓ POLÍGONS (FIBRA OPTICA EL GALL)	0,00	120.000,00	120.000,00
	TOTAL MODIFICACIONS CAPÍTOL VII	45.000,00	733.419,04	778.419,04
87000	ROMANENT LIQUID TRESORERIA DESPESA GENERAL	450.139,45	2.550.023,01	3.000.162,46
87010	ROMANENT LIQUID TRESORERIA DESPESA AFFECTADA	4.561.470,11	260.316,13	4.821.786,24
	TOTAL MODIFICACIONS CAPÍTOL VIII	5.011.609,56	2.810.339,14	7.821.948,70
91300	PRESTEC ENTITATS FINANCERES (Banc Sabadell 2018)	4.575.298,99	769.064,16	5.344.363,15
	TOTAL MODIFICACIONS CAPÍTOL IX	4.575.298,99	769.064,16	5.344.363,15
	MODIFICACIONS TOTAL INGRESSOS	9.631.908,55	4.312.822,34	13.944.730,89





**AJUNTAMENT
D'ESPLUGUES**

INFORME D'INTERVENCIÓ

Examinat l'expedient de modificació de crèdits del pressupost municipal en vigor que es proposa aprovar a la sessió del Ple de l'Ajuntament a celebrar el mes d'abril de 2019 s'informa el següent:

Primer.- L'esmentat expedient ha estat elaborat d'acord amb els articles 35 a 38 del Reial decret 500/1990 de 20 d'abril que desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les hisendes locals, segons el text refós aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Segon.- Amb les següents verificacions es comprova que les modificacions de crèdit proposades no alteren l'anivellament dels ingressos i despeses pressupostàries:

ESTAT DE DESPESES	
Crèdits extraordinaris	1.564.449,76
Suplements de crèdits	2.925.000,48
Baixes	-176.627,90
TOTAL DESPESES	4.312.822,34
Transferències de capital	733.419,04
Romanent líquid de tresoreria per despesa general	2.550.023,01
Romanent líquid de tresoreria per despesa afectada	260.316,13
Préstecs entitats financeres	769.064,16
ESTAT D'INGRESSOS	4.312.822,34

Esplugues de Llobregat, 8 d'abril de 2019

L'INTERVENTOR


Javier Vicén Encuentra



Informe sobre el compliment dels requisits de la llei orgànica 2/2012 en l'aprovació de l'expedient de modificació de crèdits del pressupost municipal de l'exercici 2019 que es presenta a aprovació del ple municipal del dia 24 d'abril de 2019

D'acord amb l'article 3 de la llei orgànica 2/2012 de 27 de abril, de Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF en endavant), *"l'elaboració, aprovació i execució dels pressupostos i altres actuacions que afectin les despeses o ingressos dels diferents subjectes compresos en l'àmbit d'aplicació d'aquesta Llei s'ha de fer en un marc d'estabilitat pressupostària, coherent amb la normativa europea"*.

L'article 6 de la LOEPSF exigeix que *"el pressupost i la liquidació, han de contenir informació suficient i adequada que permeti verificar la seva situació financera, el compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i de sostenibilitat financera i l'observança dels requeriments acordats en la normativa europea en aquesta matèria"*. Per tant, aquest informe no és només informatiu per l'acte d'aprovació, sinó que forma part del mateix expedient a aprovar.

Els controls a validar, atenent al que determina l'article 11 són l'objectiu d'estabilitat pressupostària, la regla de despesa i l'objectiu de deute públic.

A l'hora de validar aquests objectius cal tenir en compte que el ple municipal, en data 20 de març de 2019, va aprovar el Pla Econòmic Financer, que abasta els exercicis 2019-2020, que regularitza la situació pressupostària d'incompliment de la regla de la despesa i de l'estabilitat pressupostària en la liquidació del pressupost de l'exercici 2018.

Les modificacions de crèdit que es contempen en l'expedient que es proposa aprovar pel ple municipal de data 24 d'abril de 2019, es troben dins els marges contemplats en el Pla Econòmic Financer abans esmentat i per tant donen compliment als objectius d'estabilitat pressupostària i regla de la despesa.

Objectiu del deute

L'expedient de modificació de crèdits que es sotmet a aprovació plenària el dia 24 d'abril de 2019, contempla una modificació del capítol IX d'ingressos per import de 769.064,16 €.

En l'exercici econòmic de 2018 es va signar un préstec amb Banc de Sabadell, S.A. per import de 5.150.000,00 € destinat a finançar inversions contemplades



**AJUNTAMENT
D'ESPLUGUES**

en el pressupost de l'exercici 2018. A data d'avui, acollint-nos a la clàusula de carència del préstec, encara no s'ha disposat dels seu import.

Per altra banda en aquest expedient de modificació es contempla un canvi de finalitat de les inversions finançades amb part d'aquest préstec, motiu pel que aflora aquesta modificació en el capítol IX d'ingressos, que finança pel mateix import, modificacions d'inversions contemplades en el capítol VI de despeses.

No obstant al tractar-se d'un préstec ja signat en l'exercici 2018 no augmenta el deute que consta en el Pla Econòmic Financer aprovat en el ple municipal de data 20 de març de 2019 i per tant també es dona compliment, en aquesta modificació de crèdits, a l'objectiu del deute.

Esplugues de Llobregat, 8 d'abril de 2019

L'INTERVENTOR

Javier Vicen Encuentra