Ajuntament de Sabadell

INTERVENCIÓ GENERAL

COMPTE GENERAL 2017

5.6. PRESENTACIÓ GRÀFICA

Compte General

2017

INDEX

A. INTRODUCCIÓ

B. SITUACIÓ PATRIMONIAL

C. SITUACIÓ FINANCERA

D. SITUACIÓ ECONÒMICA

E. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

F. AVALUACIÓ OBJECTIUS LOEPSF SECTOR AAPP

A. INTRODUCCIÓ

A. INTRODUCCIÓ

Rendició de Comptes

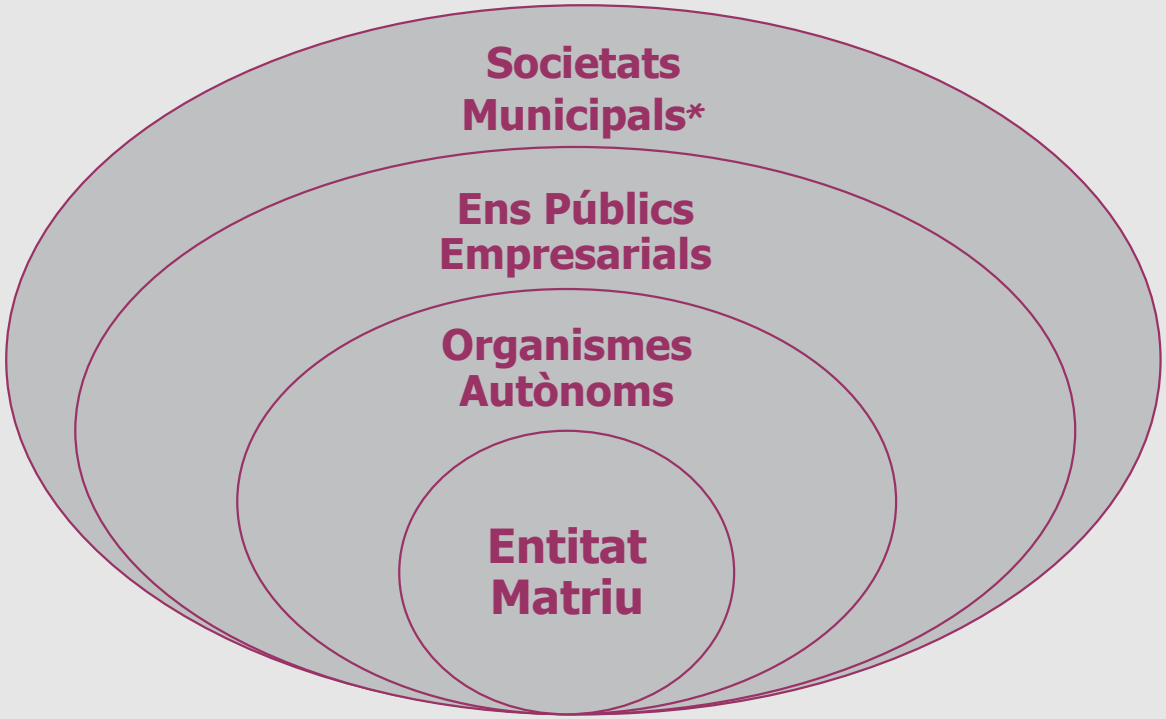
- L'Ajuntament i els seus ens dependents, organismes autònoms, entitats públiques empresarials i societats mercantils amb participació total o majoritària, estan subjectes al règim de comptabilitat pública. Aquesta subjecció comporta l'obligació de retre comptes.

- A la fi de l'exercici pressupostari l'Ajuntament ha de formar el COMPTE GENERAL, instrument mitjançant el qual es posa de manifest la gestió realitzada en els aspectes econòmic, financer, patrimonial i pressupostari.

- L'aprovació del Compte General no requereix la conformitat amb les actuacions reflectides en els estats i comptes que la integren, ni genera responsabilitat per raó de les mateixes. La responsabilitat de subministrar informació veraç en què es concreta la rendició de comptes és independent de la responsabilitat en la que puguin incórrer aquells que van adoptar les resolucions o realitzar els actes reflectits en els esmentats comptes.

Delimitació del Compte General

Univers Institucional



* Capital íntegrament municipal

Delimitació del Compte General

Univers Institucional

Ajuntament de Sabadell

Informàtica Ajuntament de Sabadell
OAL de Museus i Arxiu Històric de Sabadell
Agència Tributària de Sabadell

Promoció Econòmica de Sabadell SL
Comunicacions Audiovisuals de Sabadell SLU
Habitatges Municipals Sabadell SA

Delimitació del Compte General

Univers Institucional – Sistema Europeu de Comptes

SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

- Ajuntament de Sabadell
- Informàtica Ajuntament de Sabadell
- OAL de Museus i Arxiu Històric de Sabadell
- Agència Tributària de Sabadell
- Promoció Econòmica de Sabadell SL
- Comunicacions Audiovisuals de Sabadell SLU

Habitatges Municipals de Sabadell SA

Delimitació del Compte General

Contingut Compte General

- Estats i Comptes Anuals
- Documentació Complementària

A. INTRODUCCIÓ

Estats i Comptes Anuals

Comptes Ajuntament i Organismes Autònoms

- BALANÇ
- RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL
- ESTAT DE CANVIS PATRIMONI NET
- FLUXES D'EFECTIU
- ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
- MEMÒRIA

Comptes Societats Municipals

- BALANÇ
- COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS
- ESTAT DE CANVIS PATRIMONI NET*
- FLUXES D'EFECTIU*
- MEMÒRIA

* El model abreujat no inclou l'Estat de Canvis del Patrimoni Net ni l'Estat de Fluxes d'Efectiu

Delimitació del Compte General

Documentació Complementària

- Actes d'arqueig
- Certificacions bancàries
- Estats Consolidats de l'Ajuntament i Organismes Autònoms
- Estats Consolidats del Sector Administracions Públiques
- Memòria justificativa del cost i rendibilitat dels serveis públics
- Memòria demostrativa del grau de compliment dels objectius programats, amb indicació dels previstos i els assolits amb el cost dels mateixos
- Formulació de les operacions de fi d'exercici de la comptabilitat de l'Ajuntament de Sabadell corresponent a l'exercici 2017
- Presentació gràfica

Finalitats del Sical - normal

a) Subministrar la informació econòmica i financera que sigui necessària per a la presa de decisions, tant en l'ordre polític com en el de gestió

b) Facilitar informació per a la determinació del cost i el rendiment dels serveis públics

c) Proporcionar les dades necessàries per a la formació i la rendició del compte general de l'entitat local, així com dels comptes, els estats i els documents que s'hagin d'elaborar o remetre als òrgans de control extern

d) Possibilitar l'exercici dels controls de legalitat, financer i d'eficàcia

e) Facilitar les dades i altres antecedents que siguin necessaris per a la confecció dels comptes nacionals de les unitats que componen el sector de les administracions públiques

f) Facilitar la informació necessària per a la confecció d'estadístiques economicofinanceres per part del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques

g) Subministrar informació d'utilitat per a altres destinataris, com associacions i institucions, empreses i ciutadans en general

Destinataris de la informació comptable

a) El ple de la corporació local

b) Els òrgans de gestió, tant en el nivell polític com en l'administratiu

c) El Tribunal de Comptes i els òrgans de control extern de les comunitats autònomes, així com la comissió especial de comptes de cada entitat local

d) Els òrgans encarregats del control intern de les entitats comptables en les seves diferents accepcions: funció interventora i controls financer i d'eficàcia

e) Els òrgans de les administracions públiques que exerceixin funcions de tutela en relació amb l'entitat comptable

f) Els òrgans de la Unió Europea, tant administratius com de control

g) Els creditors de la mateixa entitat comptable

h) Els analistes financers i econòmics

i) Altres entitats públiques i privades, associacions, usuaris dels serveis prestats per l'entitat comptable i ciutadans en general

B. SITUACIÓ PATRIMONIAL

- B.1. AJUNTAMENT DE SABADELL
- B.2. AJUNTAMENT I ORGANISMES AUTÒNOMS
- B.3. SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

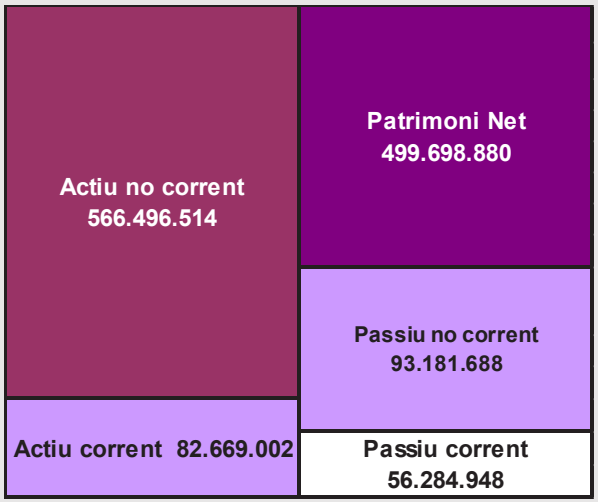
B.1. AJUNTAMENT DE SABADELL

B.1. SITUACIÓ PATRIMONIAL AJUNTAMENT DE SABADELL

B.1.1. Balanç – MASSES PATRIMONIALS

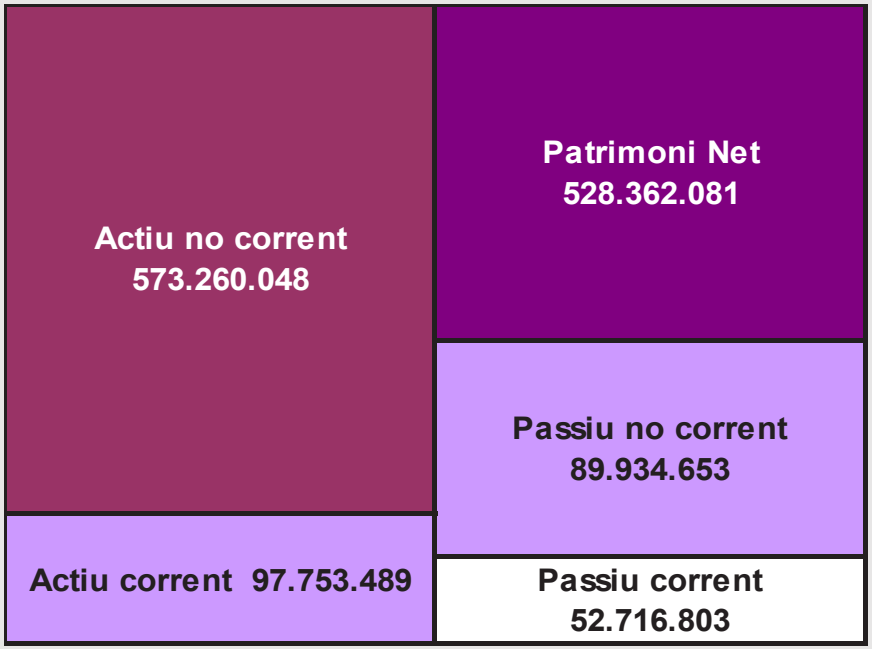
EXERCICI 2016

ACTIU	PATRIMONI NET I PASSIU
649.165.515	649.165.515

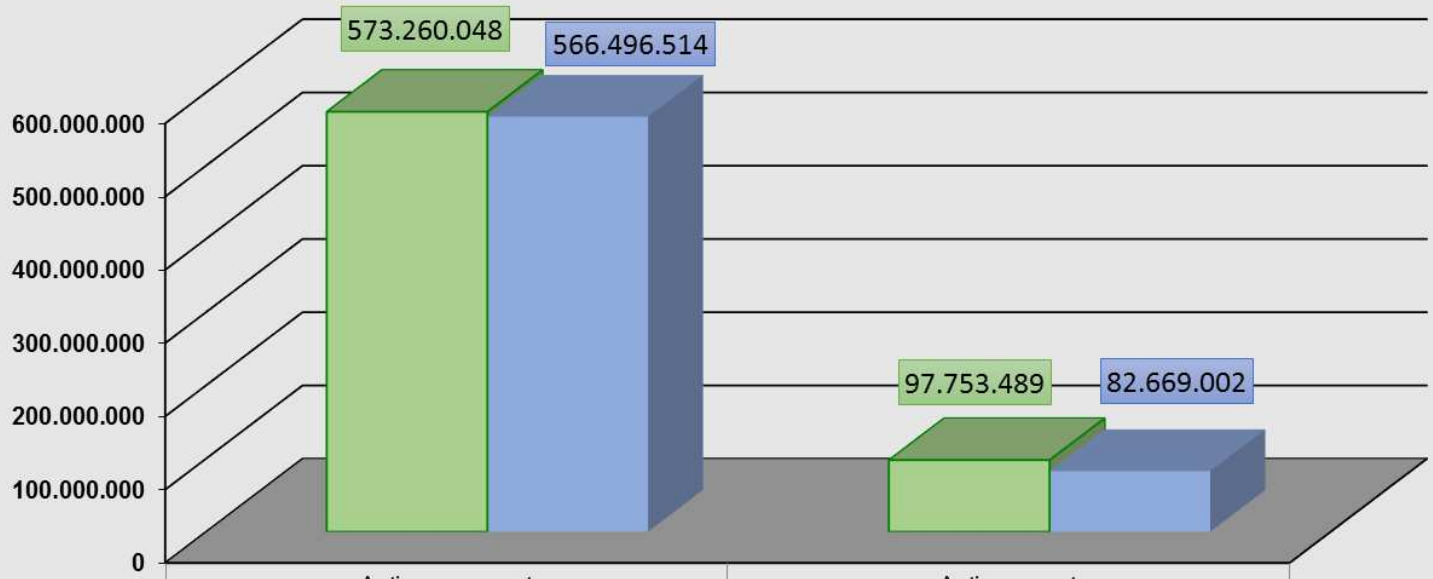


EXERCICI 2017

ACTIU	PATRIMONI NET I PASSIU
671.013.537	671.013.537

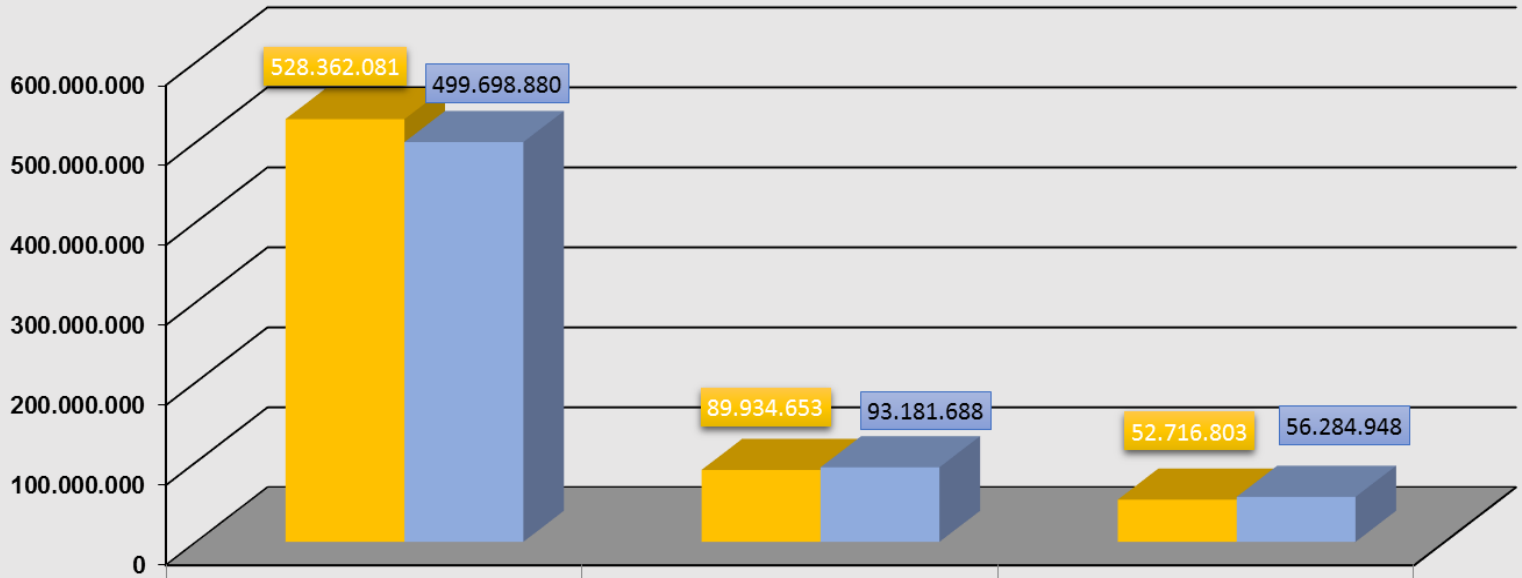


B.1.2. Balanç – A C T I U



	Actiu no corrent	Actiu corrent
2.017	573.260.048	97.753.489
2.016	566.496.514	82.669.002

B.1.3. Balanç – PATRIMONI NET I PASSIU



	Patrimoni Net	Passiu No corrent	Passiu Corrent
2.017	528.362.081	89.934.653	52.716.803
2016	499.698.880	93.181.688	56.284.948

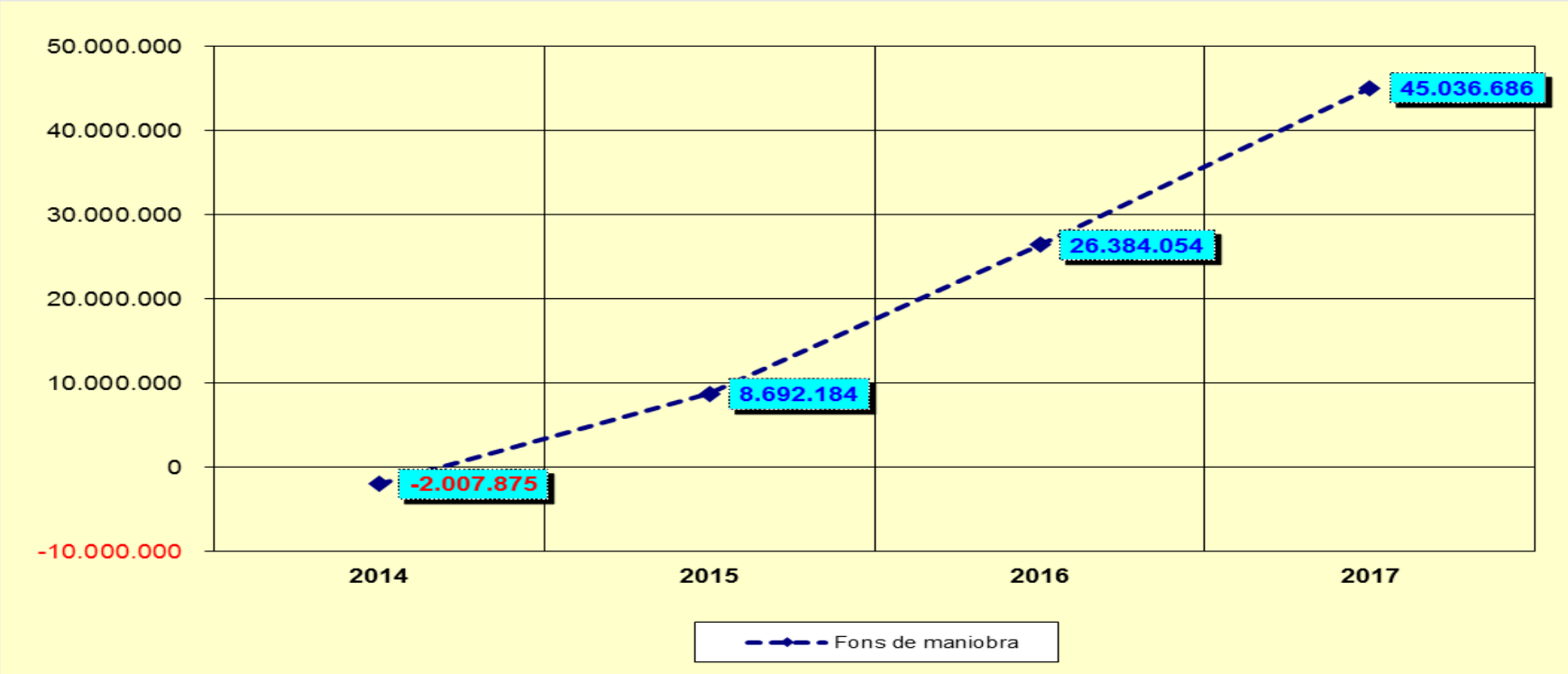
B.1.4. Estat de canvis en el Patrimoni Net

ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET	I.Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2016 (C+D)	230.934.376	259.160.605	0	**9.603.900**	**499.698.880**
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS	0	0	0	**0**	**0**
PATRIMONI NET AJUSTAT DE L'EXERCICI 2017 (A+B)	230.934.376	259.160.605	0	9.603.900	499.698.880
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2017	**0**	**26.025.142**	**0**	**2.638.059**	**28.663.201**
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici	0	26.014.696	0	2.638.059	28.652.756
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries	**0**	**0**	**0**	**0**	0
3. Altres variacions del patrimoni net	0	10.446	0	**0**	10.446
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2017 (C+D)	230.934.376	285.185.746	0	12.241.959	**528.362.081**

Estat de canvis en el Patrimoni Net

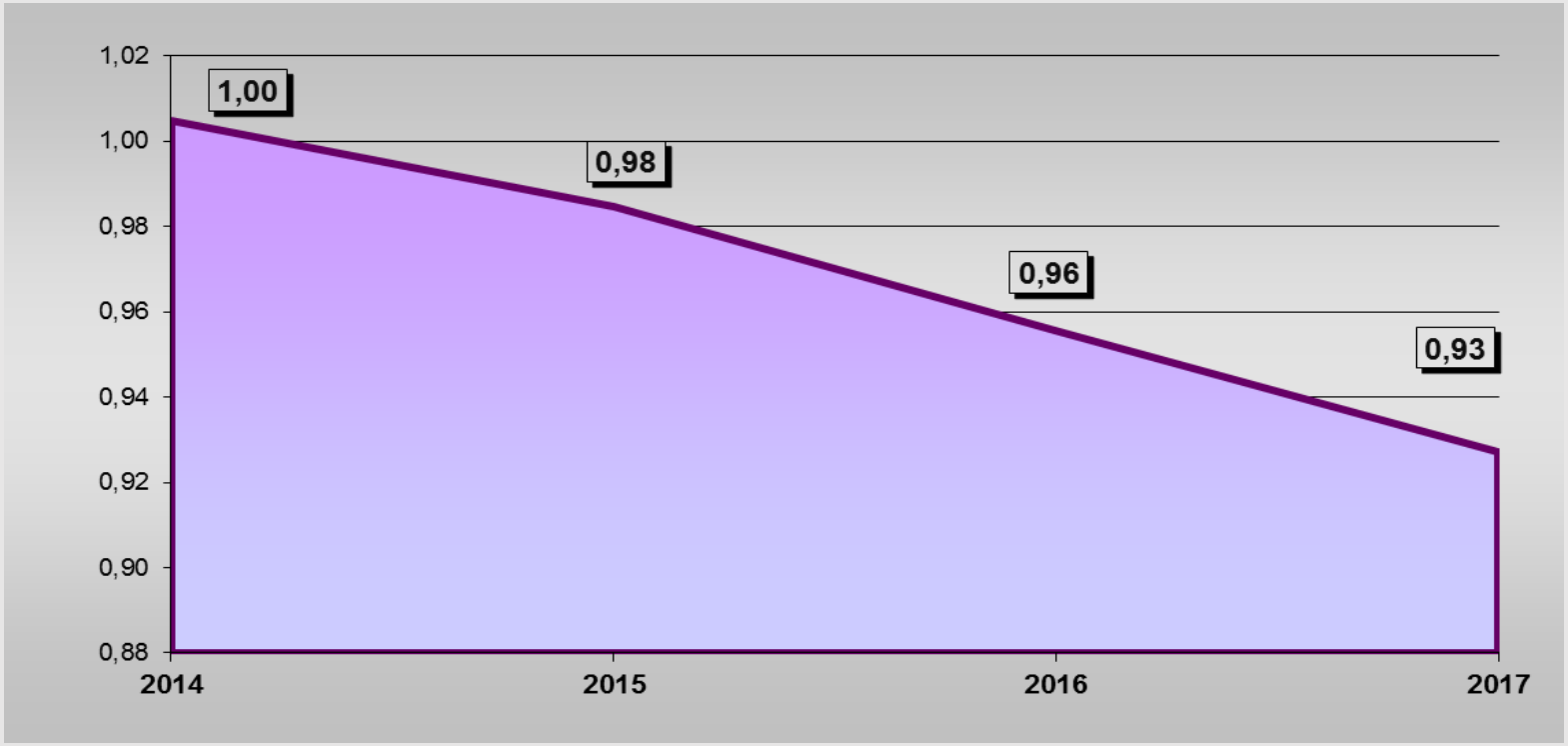
1. Estat total de canvis en el Patrimoni net
2. Estat d'ingressos i despeses reconeguts
3. Estat d'operacions amb l'entitat o entitats propietàries

B.1.5. Fons de Maniobra



Fons de Maniobra = Actiu corrent – Passiu corrent

B.1.6. Solvència llarg termini



Solvència llarg termini = Actiu no corrent / Patrimoni Net + Passiu no corrent

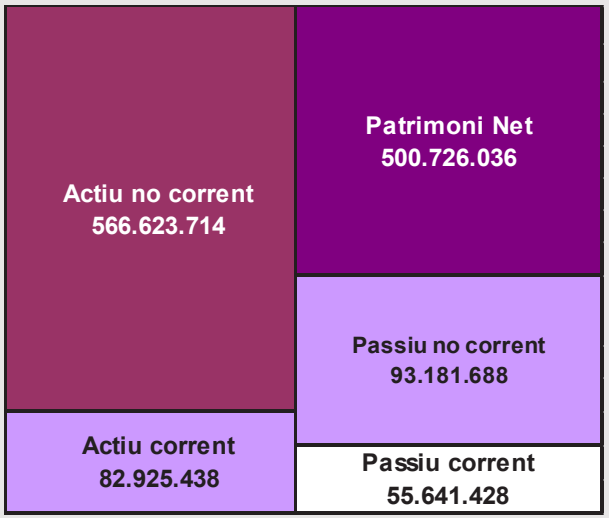
B.2. AJUNTAMENT I ORGANISMES AUTÒNOMS

B.2. SITUACIÓ PATRIMONIAL AJUNTAMENT I ORGANISMES AUTÒNOMS

B.2.1. Balanç – MASSES PATRIMONIALS

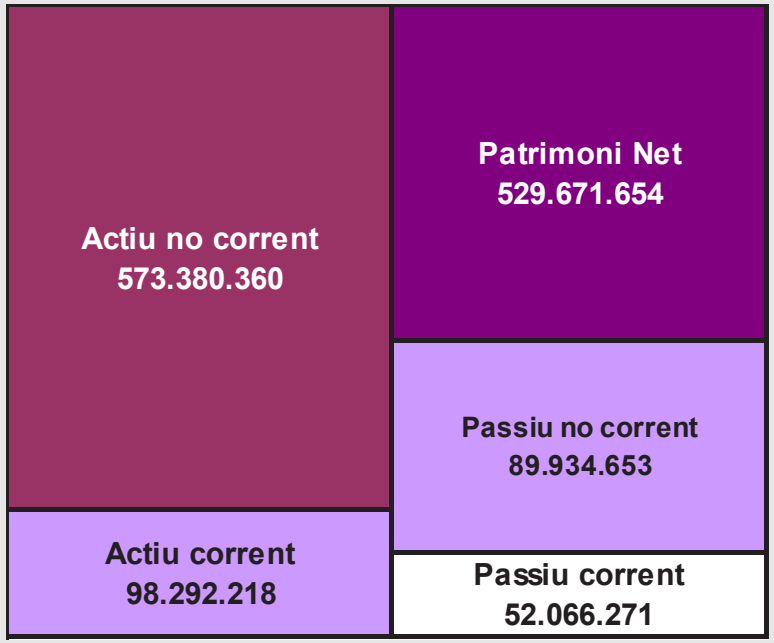
EXERCICI 2016

ACTIU	PATRIMONI NET I PASSIU
649.549.152	649.549.152

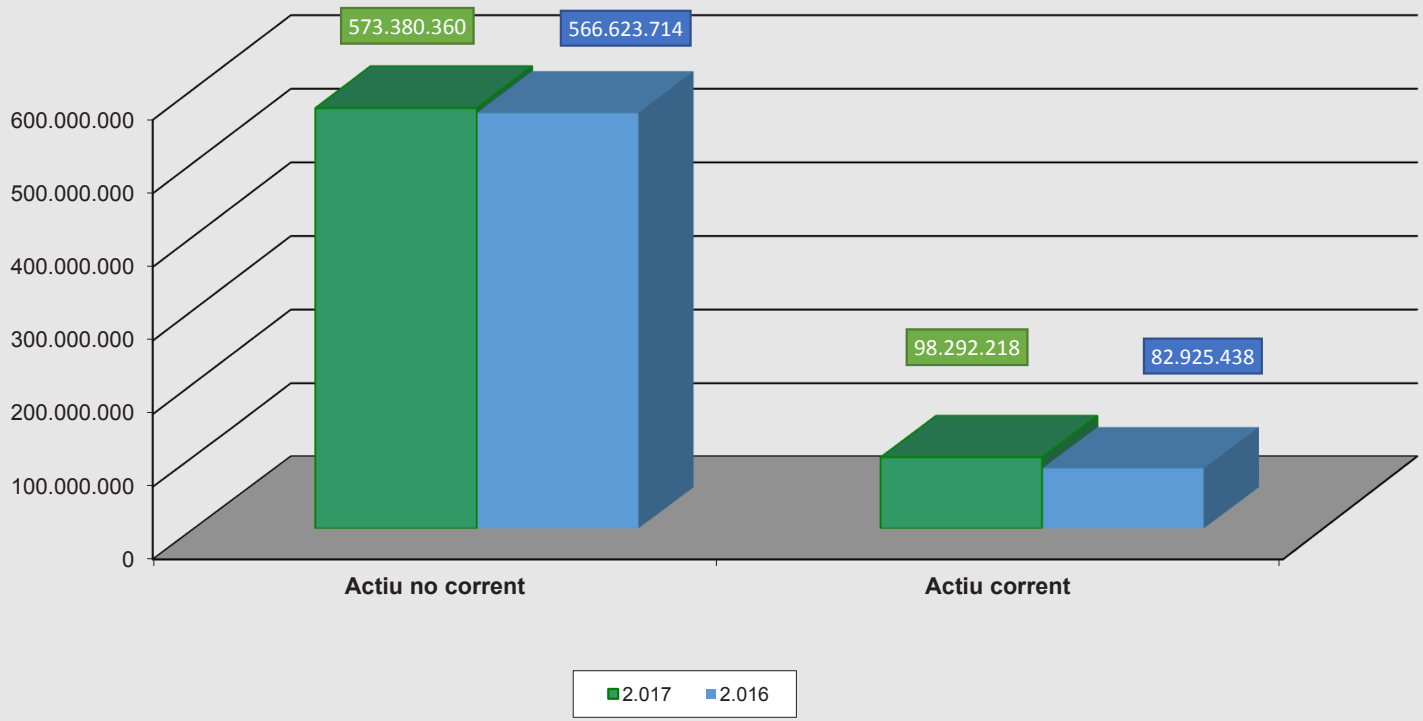


EXERCICI 2017

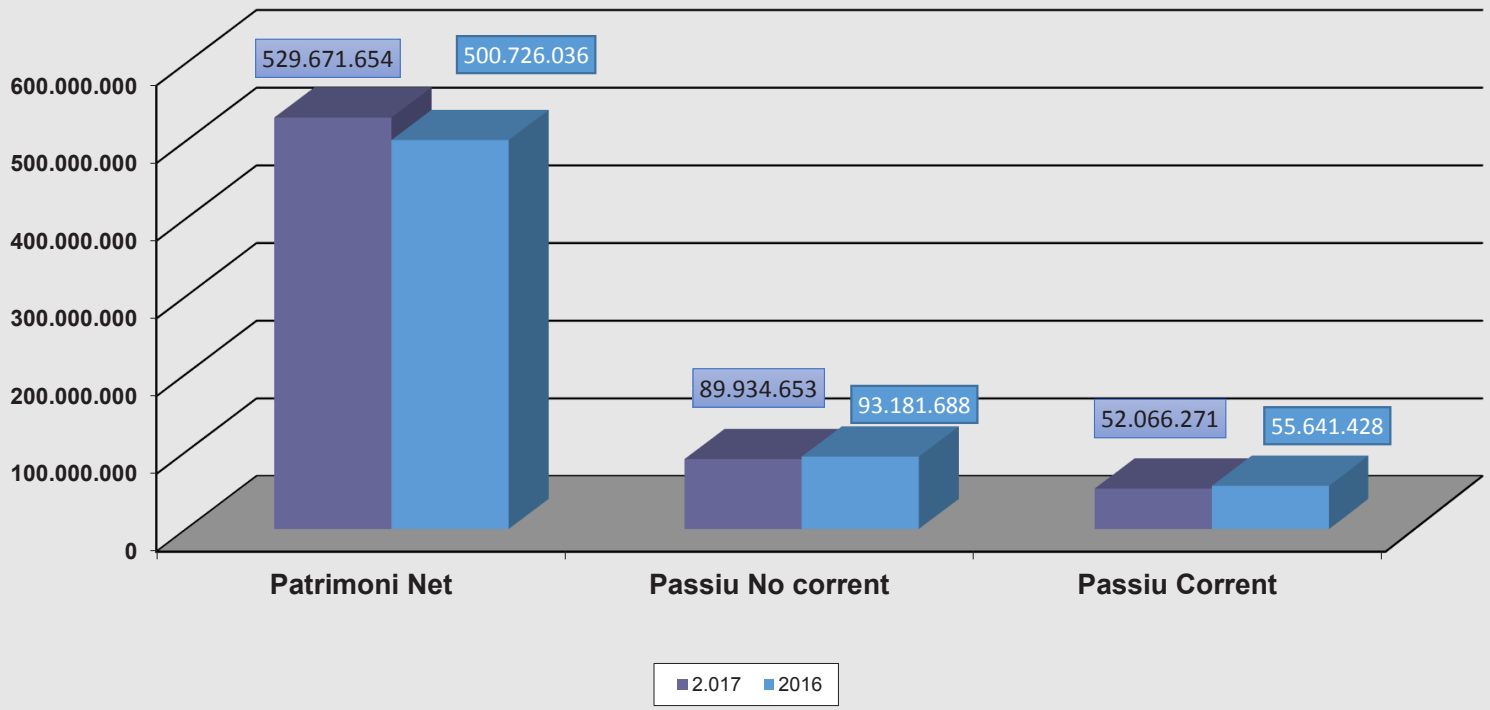
ACTIU	PATRIMONI NET I PASSIU
671.672.578	671.672.578



B.2.2. Balanç – A C T I U



B.2.3. Balanç – PATRIMONI NET i PASSIU



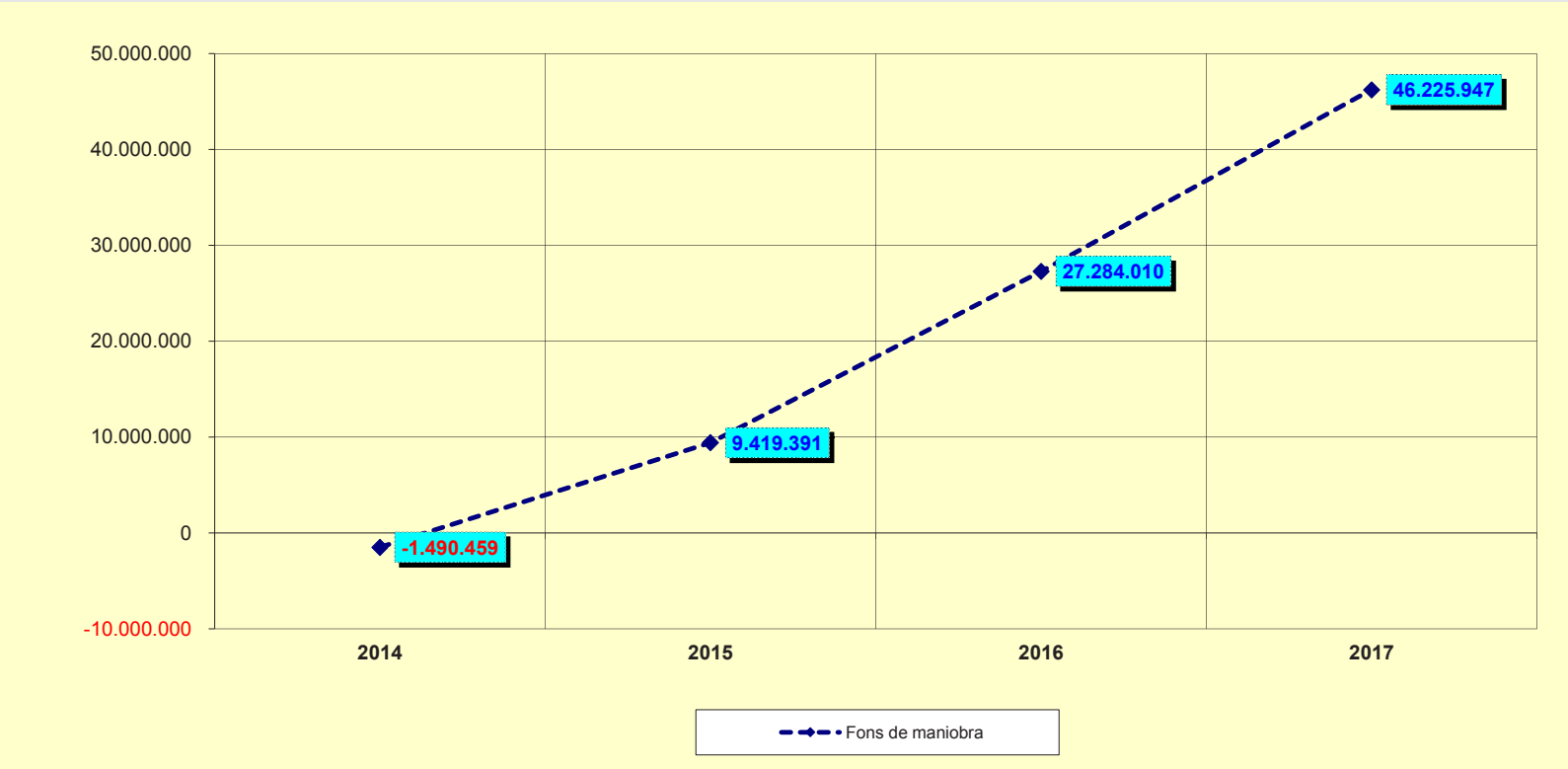
B.2.4. Estat de canvis en el Patrimoni Net

	I.Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2015 (C+D)	230.958.910	260.163.226	0	**9.603.900**	**500.726.036**
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS	0	0	0	**0**	**0**
PATRIMONI NET AJUSTAT DE L'EXERCICI 2016 (A+B)	230.958.910	260.163.226	0	9.603.900	500.726.036
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2016	**0**	**26.307.559**	**0**	**2.638.059**	**28.945.618**
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici	0	26.299.947	0	2.638.059	28.938.006
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries	0	0	0	0	0
3. Altres variacions del patrimoni net	0	7.612	0	0	7.612
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2016(C+D)	230.958.910	286.470.786	0	12.241.959	**529.671.654**

Estat de canvis en el Patrimoni Net

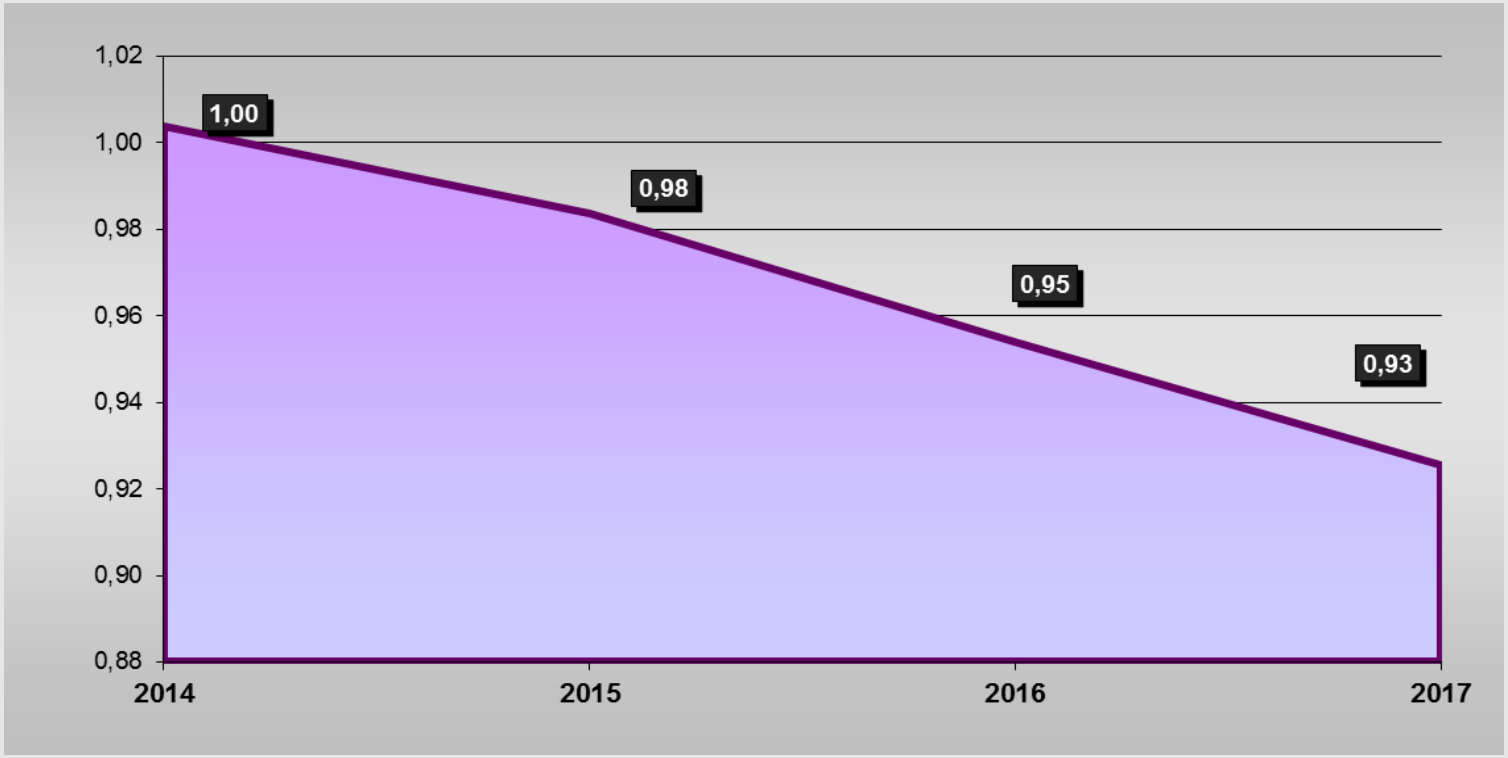
1. Estat total de canvis en el Patrimoni net
2. Estat d'ingressos i despeses reconeguts
3. Estat d'operacions amb l'entitat o entitats propietàries

B.2.5. Fons de Maniobra



Fons de Maniobra = Actiu corrent – Passiu corrent

B.2.6. Solvència llarg termini



Solvència llarg termini = Actiu no corrent / Patrimoni Net + Passiu no corrent

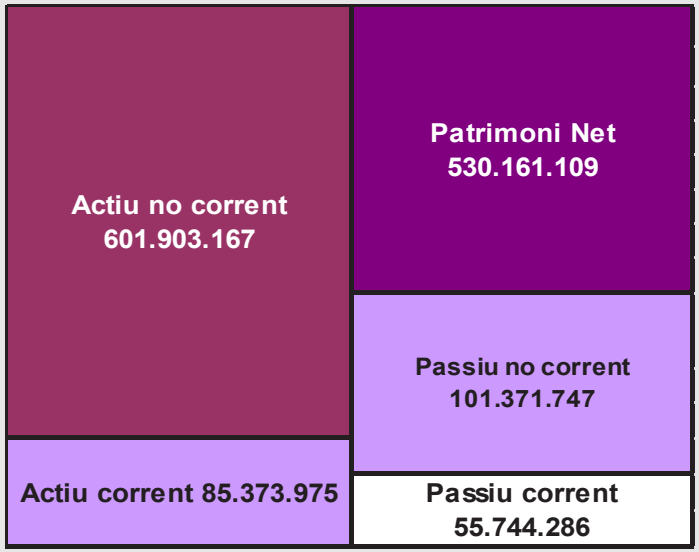
B.3. SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

B.3. SITUACIÓ PATRIMONIAL SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

B.3.1. Balanç – MASSES PATRIMONIALS

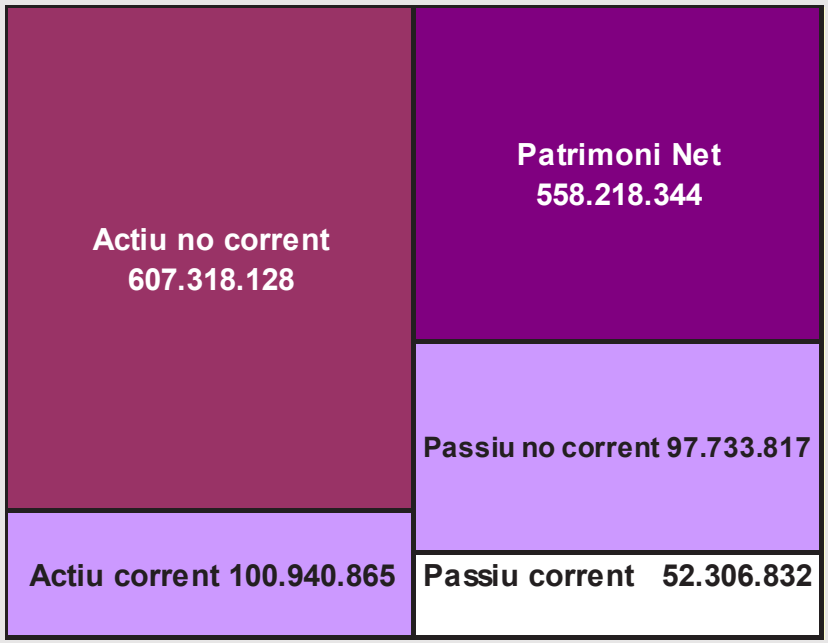
EXERCICI 2016

ACTIU	PATRIMONI NET I PASSIU
687.277.142	687.277.142



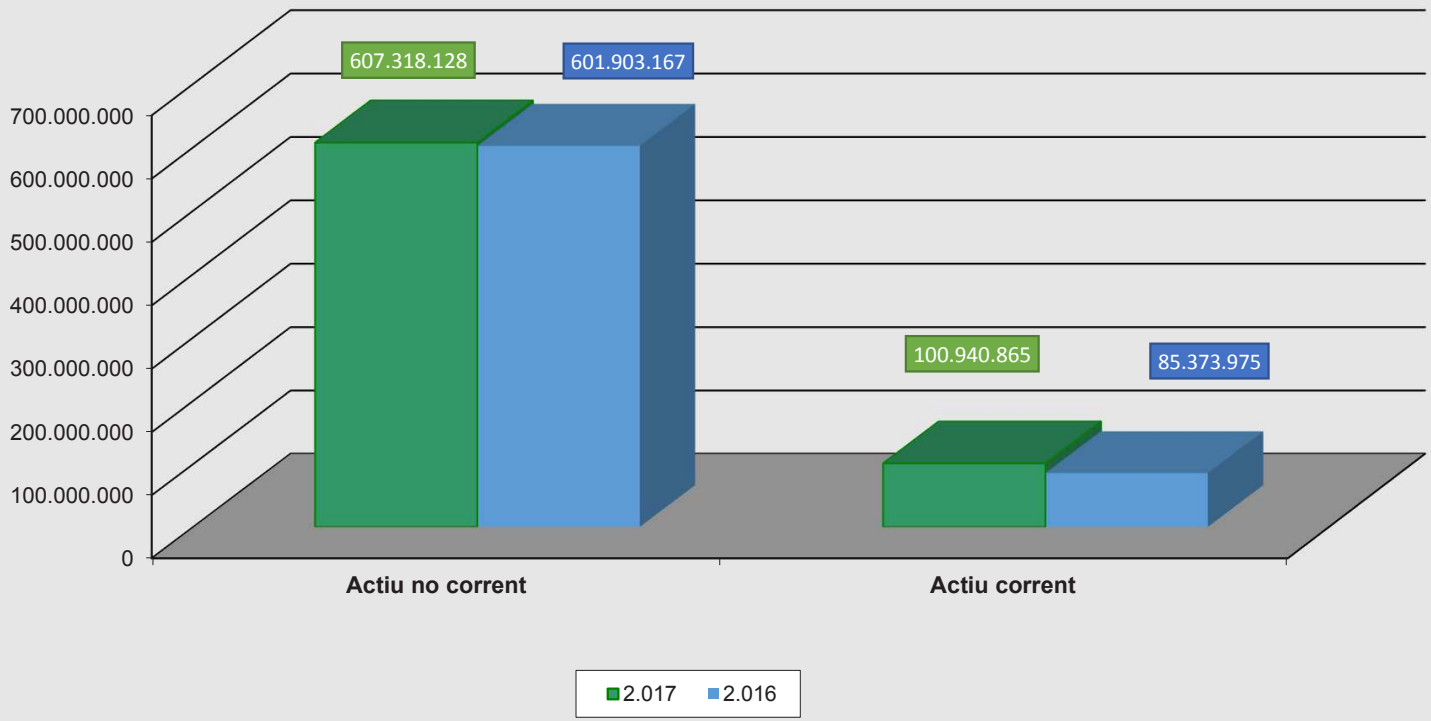
EXERCICI 2017

ACTIU	PATRIMONI NET I PASSIU
708.258.993	708.258.993

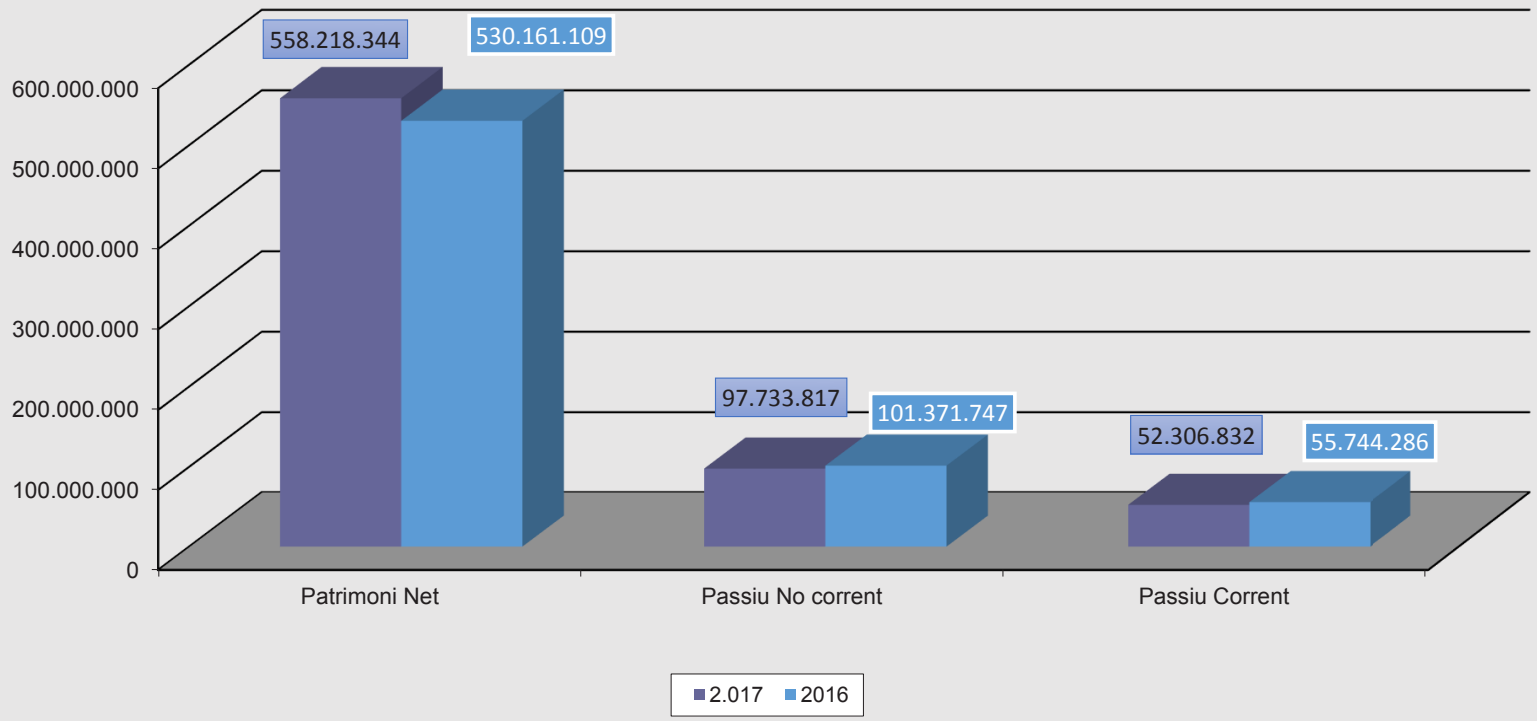


B.3. SITUACIÓ PATRIMONIAL SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

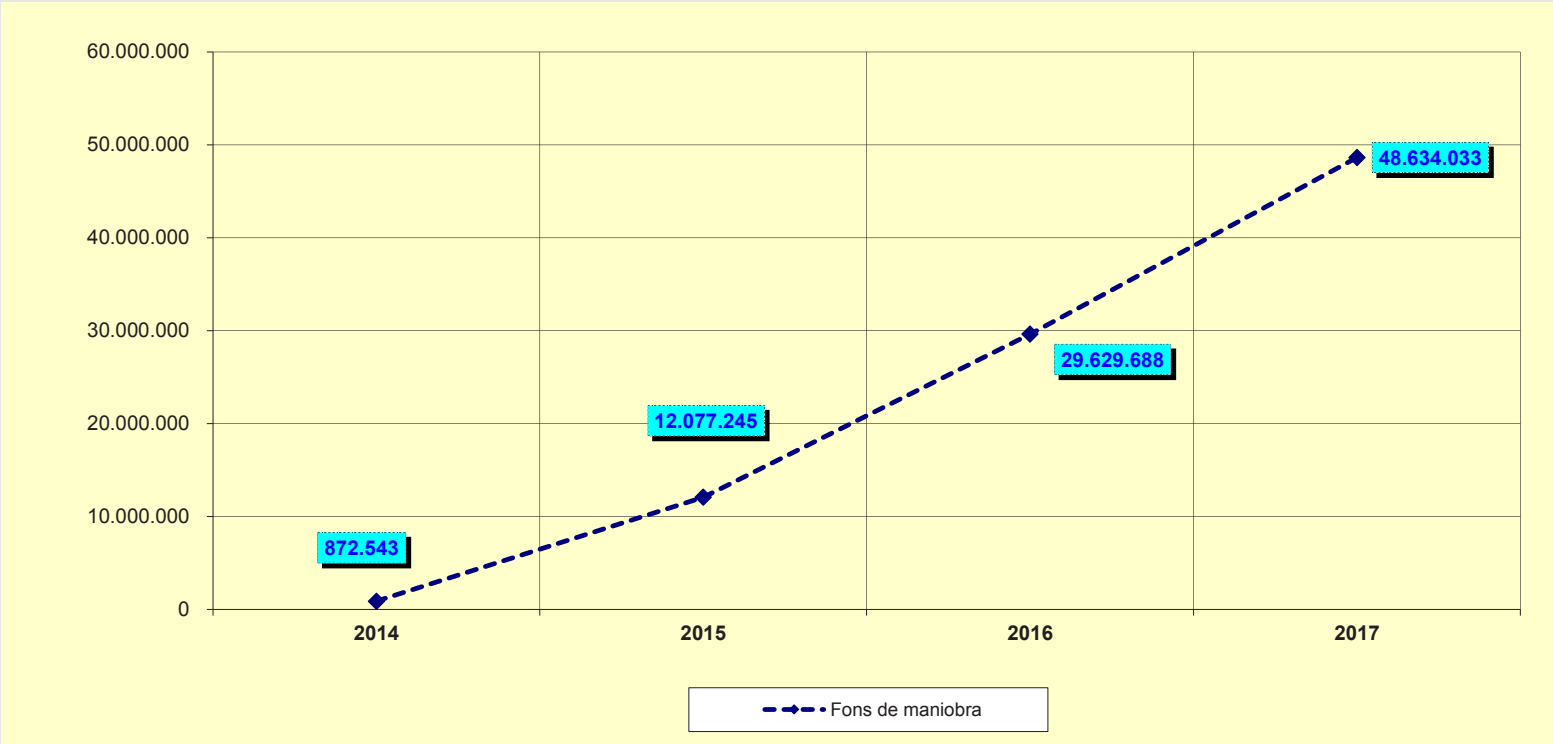
B.3.2. Balanç – A C T I U



B.3.3. Balanç – PATRIMONI NET i PASSIU

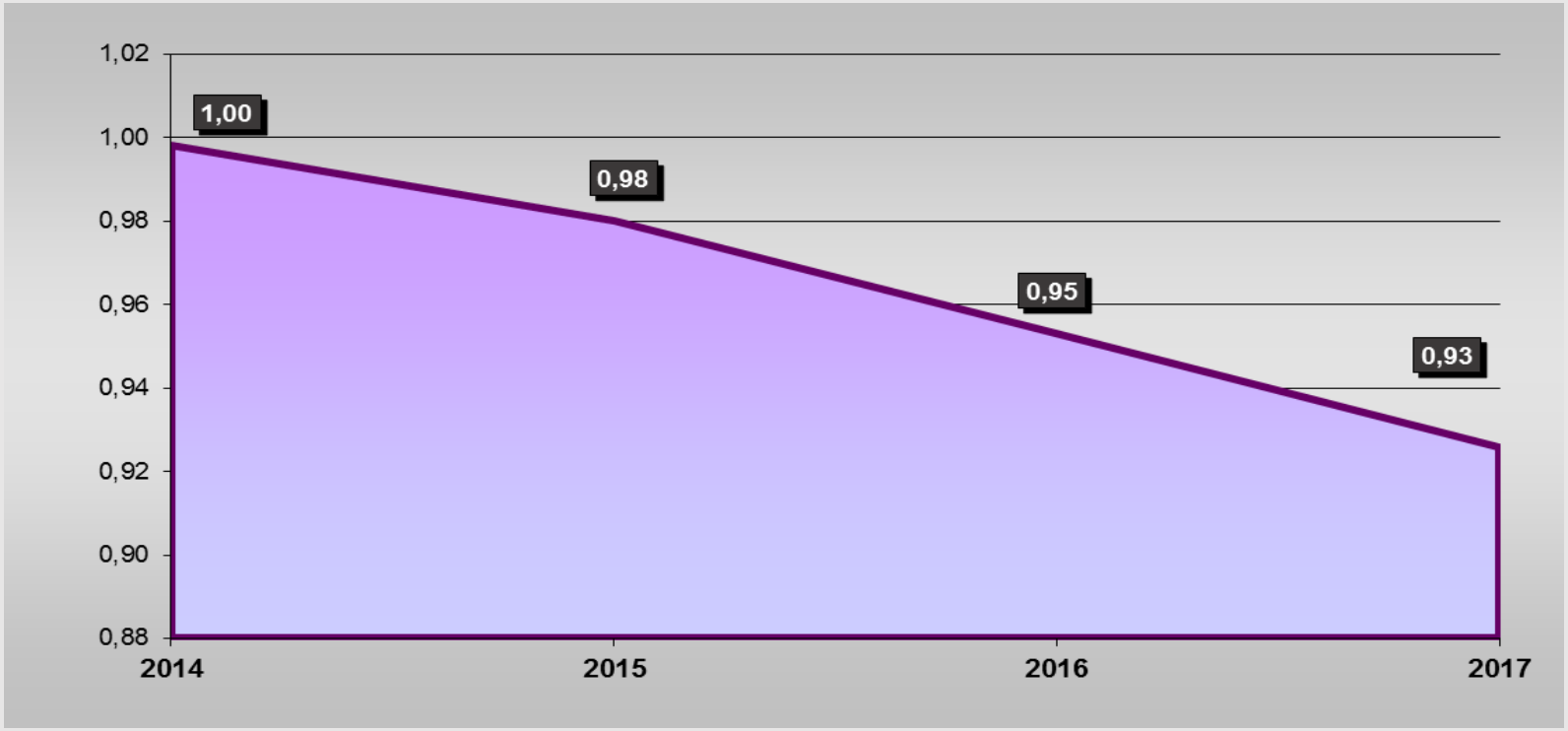


B.3.4. Fons de Maniobra



Fons de Maniobra = Actiu corrent – Passiu corrent

B.3.5. Solvència llarg termini



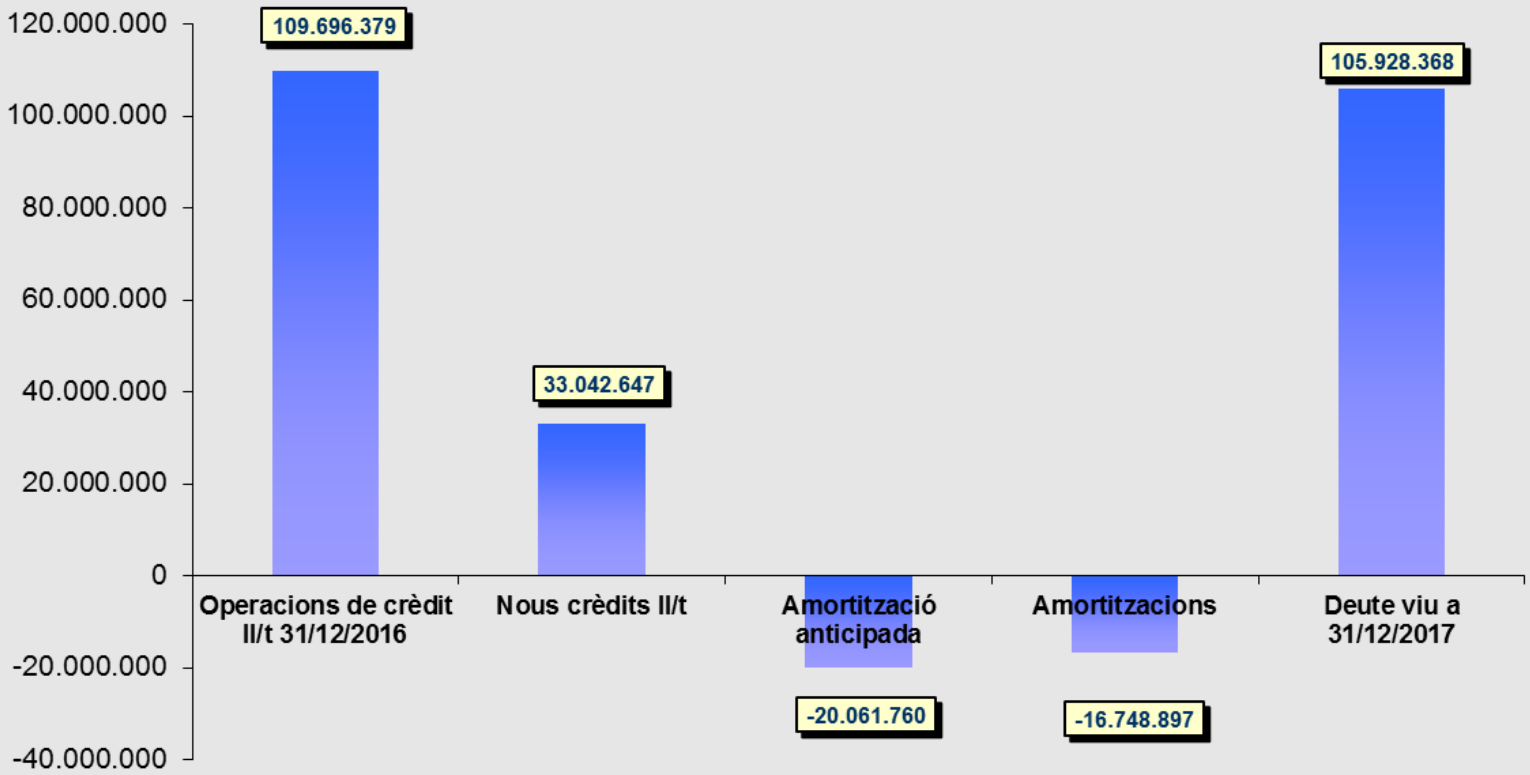
Solvència llarg termini = Actiu no corrent / Patrimoni Net + Passiu no corrent

C. SITUACIÓ FINANCERA

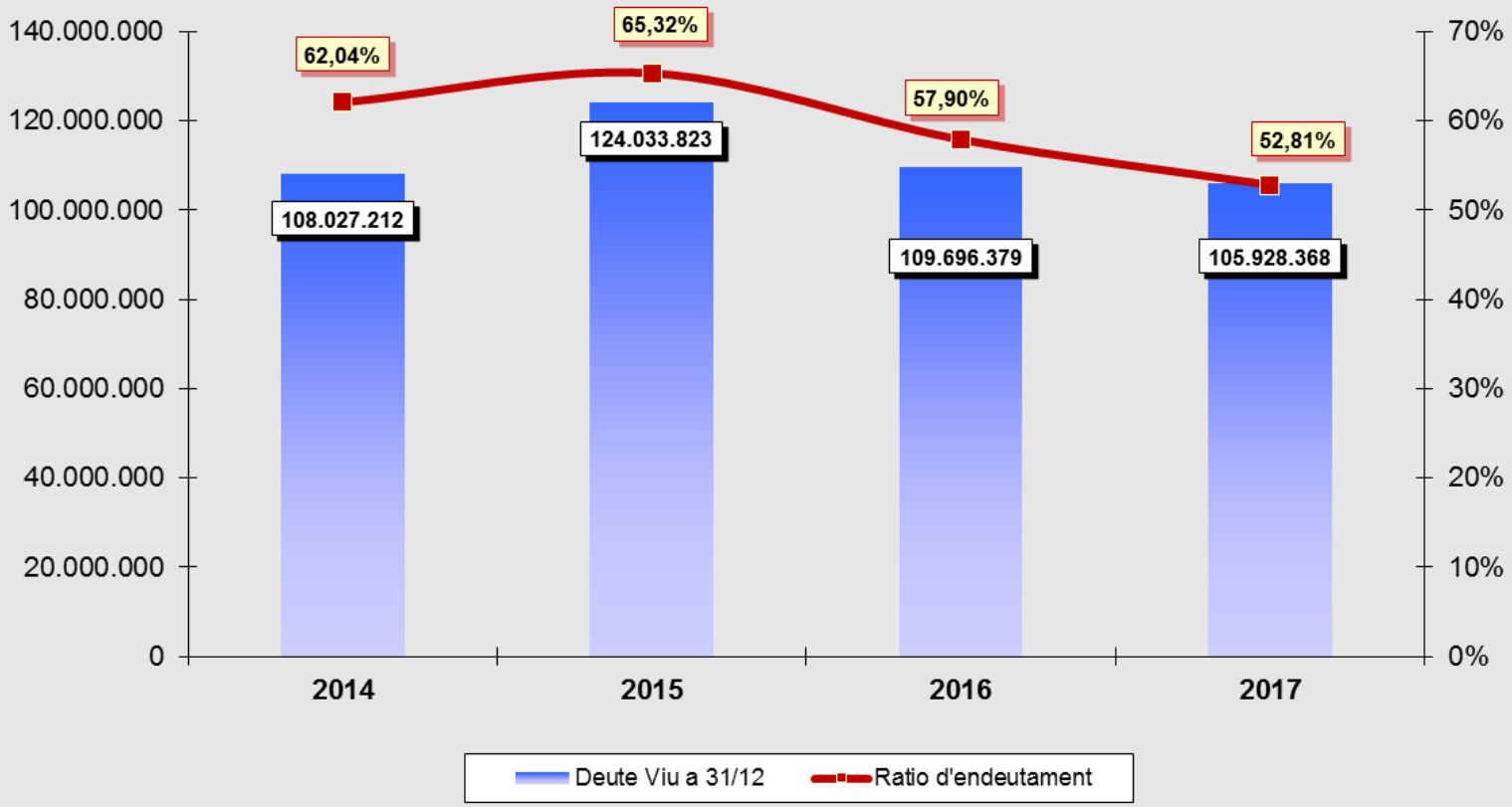
- C.1. AJUNTAMENT DE SABADELL
- C.2. AJUNTAMENT I ORGANISMES AUTÒNOMS
- C.3. SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

C.1. AJUNTAMENT DE SABADELL

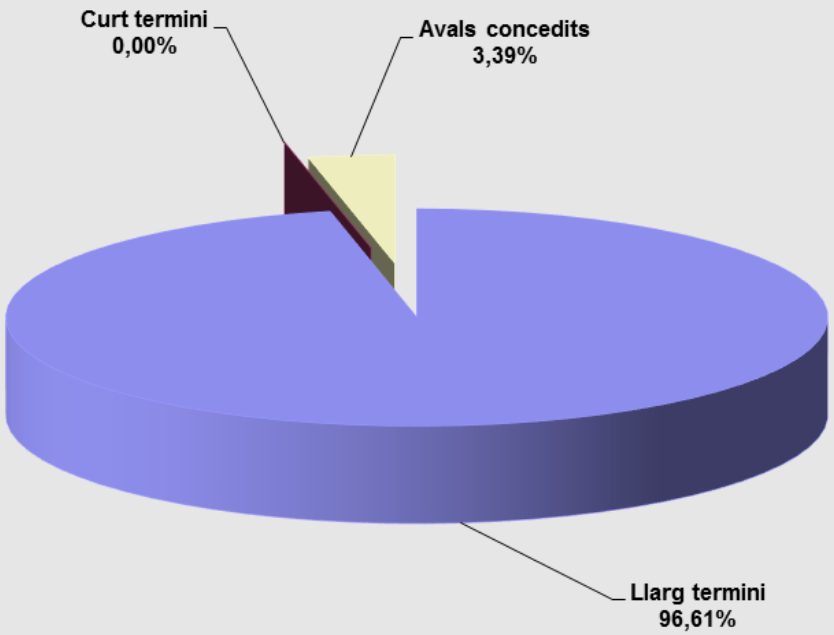
C.1.1. Situació de l'ENDEUTAMENT viu 2017



C.1.2. Evolució de l'ENDEUTAMENT FINANCER



C.1.3. Composició del deute viu PDE 2017

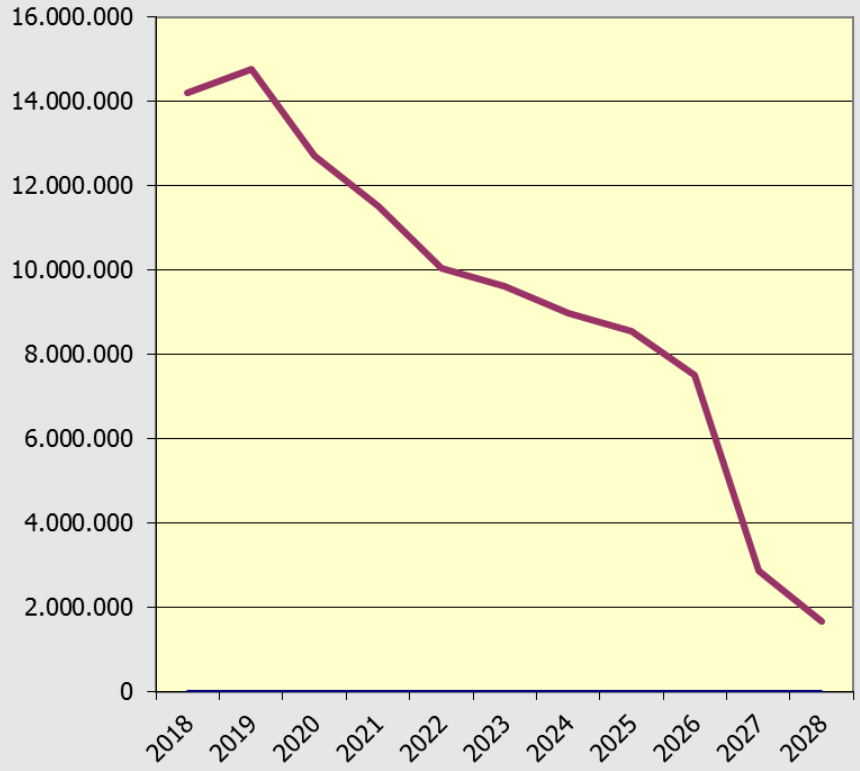


105.928.368`-

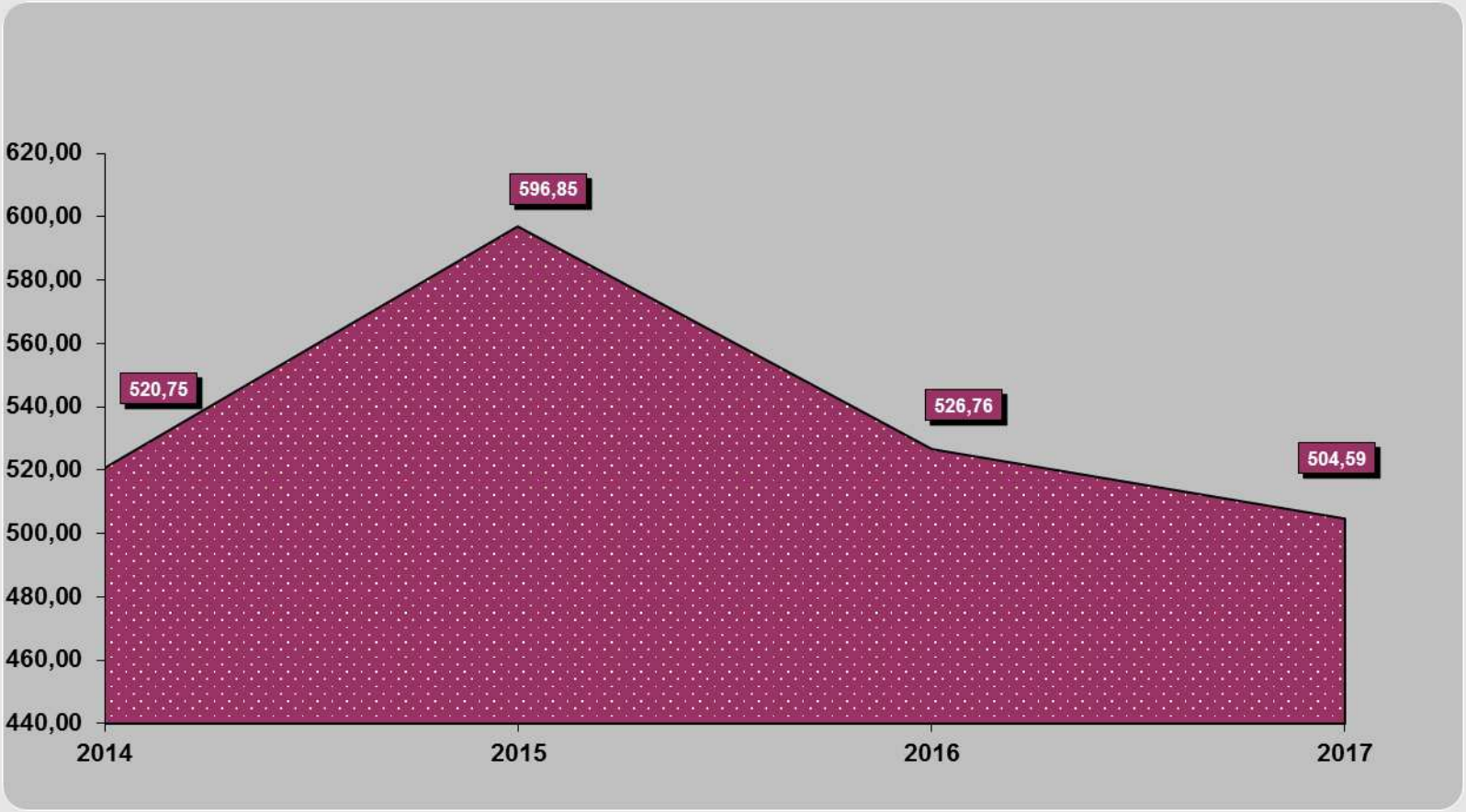
C.1.4. Perfil del deute per venciments

Any de venciment	Import (*)
2017	14.194.631
2018	14.755.652
2019	12.699.919
2020	11.505.597
2021	10.031.377
2022	9.604.344
2023	8.964.590
2024	8.541.674
2025	7.507.829
2026	2.857.892
2027	1.672.873
TOTAL	**102.336.379**

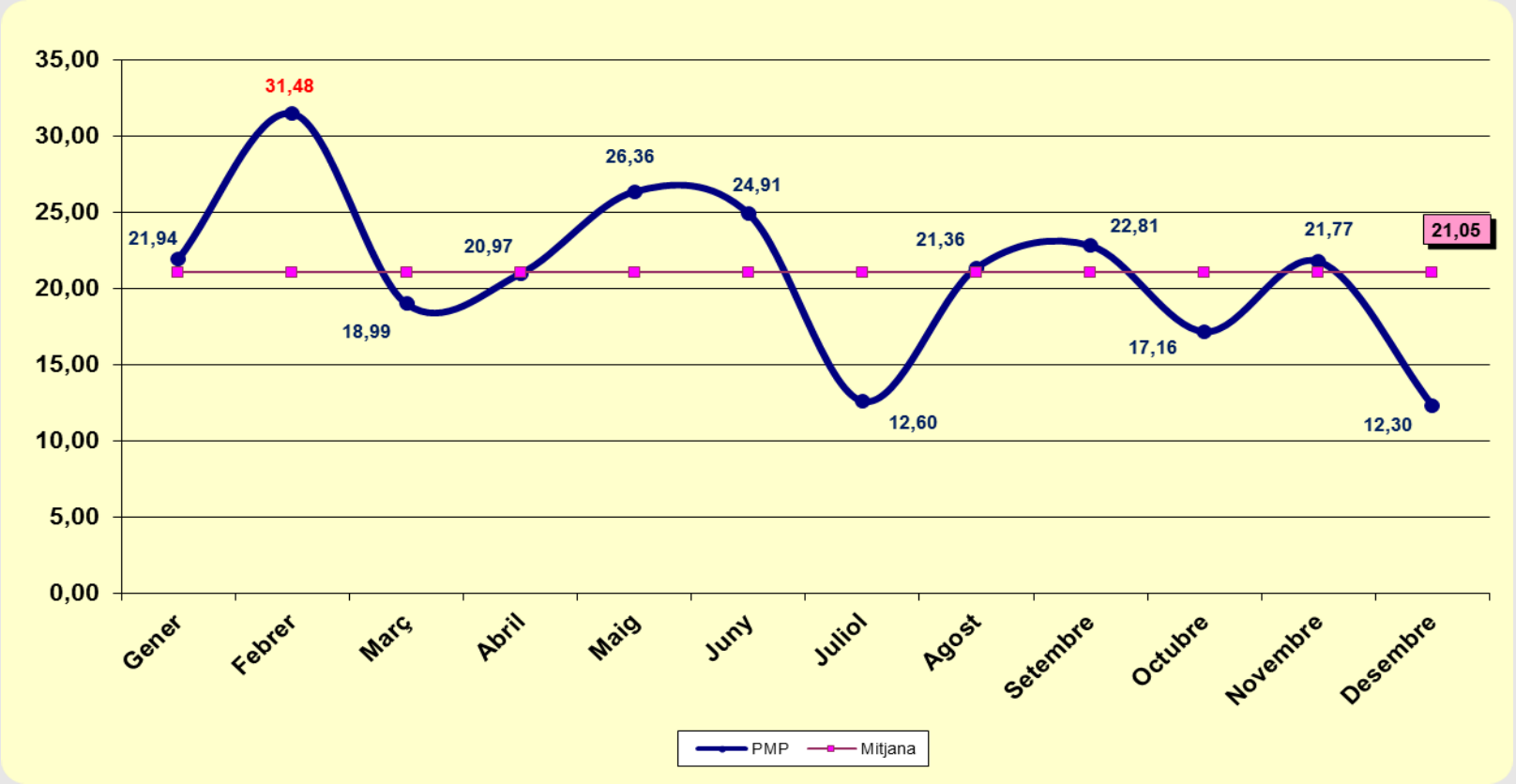
(*) Operacions de crèdit a llarg termini amb entitats financeres



C.1.5. Evolució de l'ENDEUTAMENT FINANCER x habitant

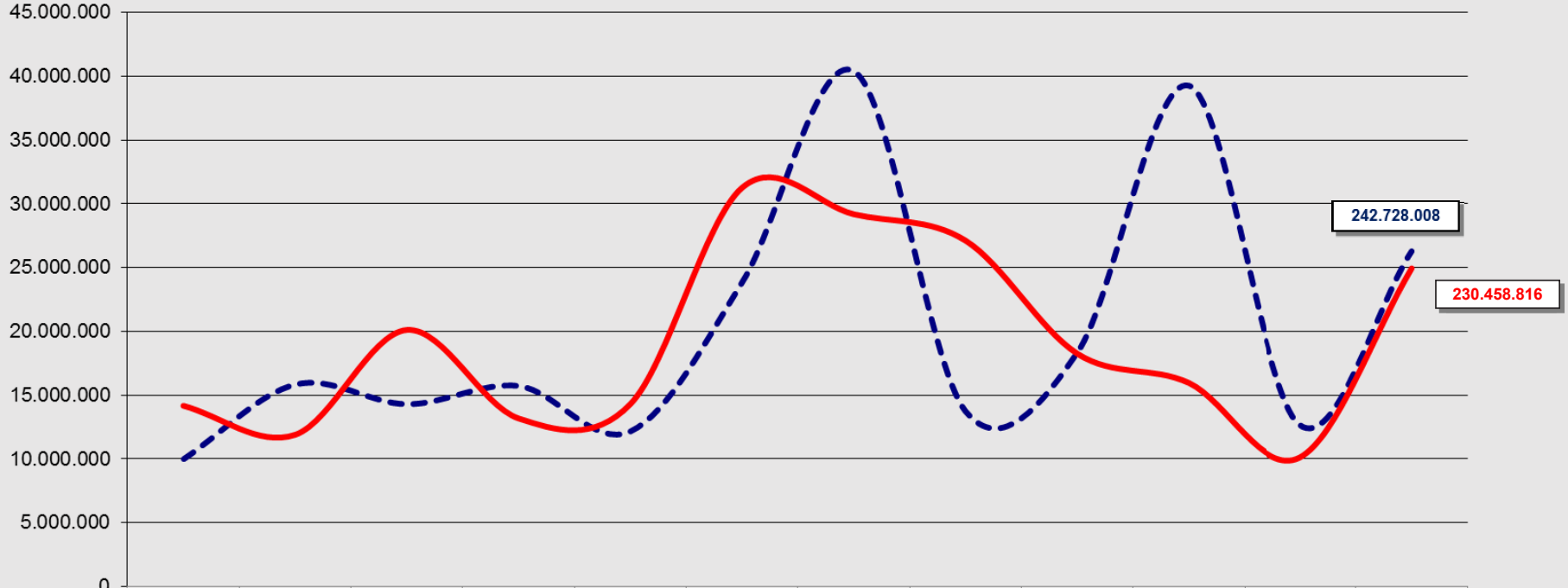


C.1.6. Període Mitjà de Pagament a Proveïdors 2017



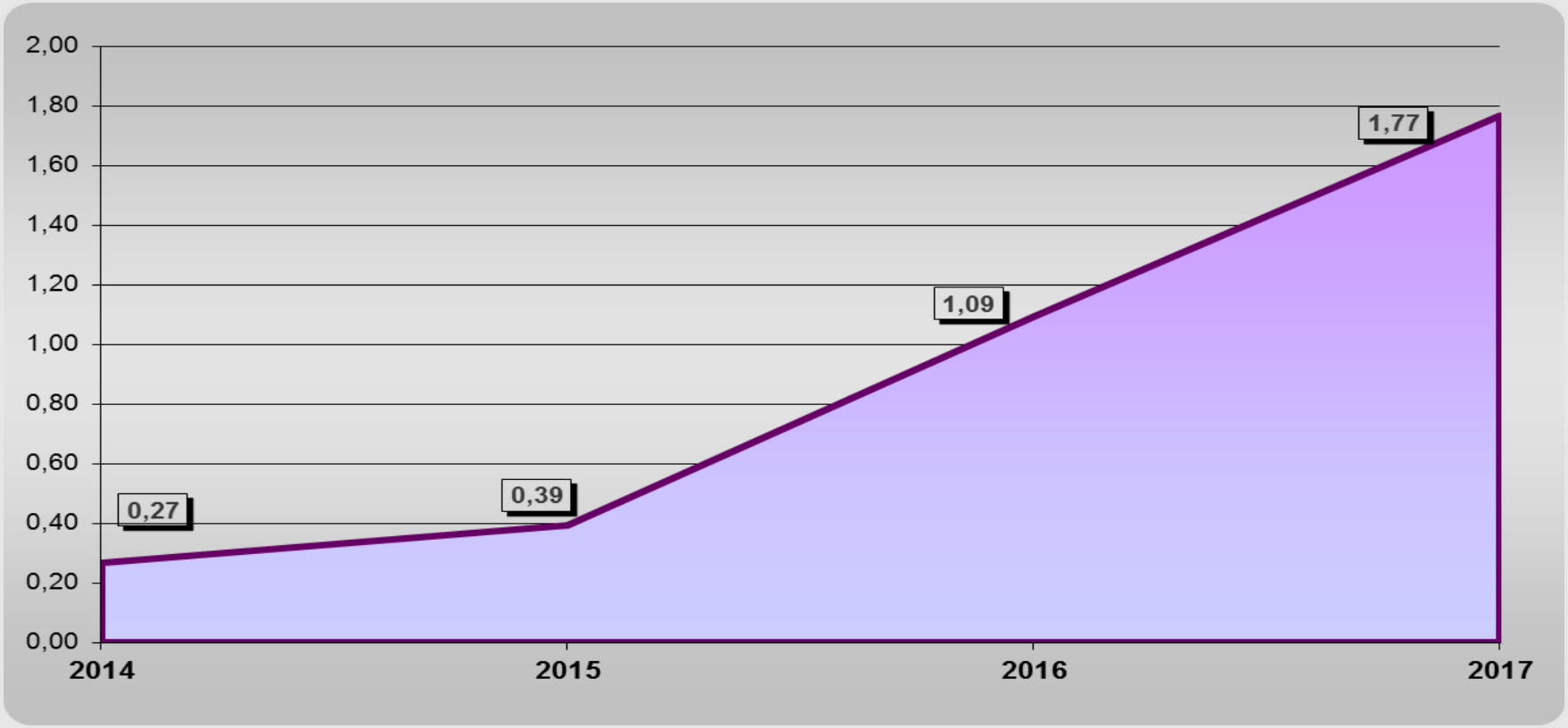
Metodologia RD 635/2014

C.1.7. Cobraments i pagaments MENSUALS



	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
Cobraments	10.022.232	15.858.123	14.314.141	15.739.738	12.188.894	23.871.516	40.383.210	13.759.903	18.361.024	39.246.922	12.698.789	26.283.517
Pagaments	14.163.358	11.895.854	20.113.937	13.173.150	14.301.249	31.264.096	29.181.351	27.114.394	18.251.169	15.955.646	10.099.380	24.945.233

C.1.8. Liquiditat Immediata

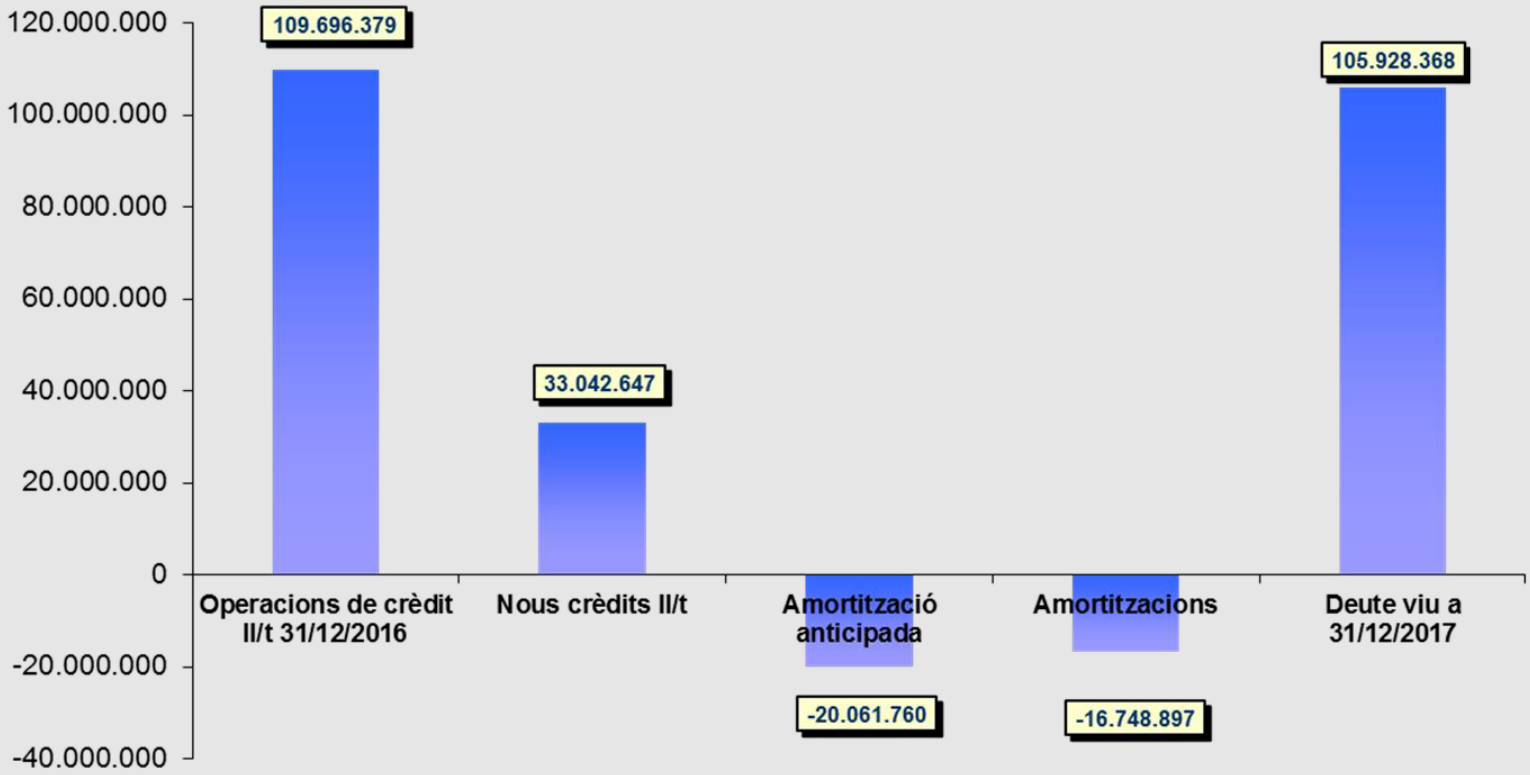


Liquiditat Immediata = Fons líquids / Passiu corrent

Memòria punt 25.A

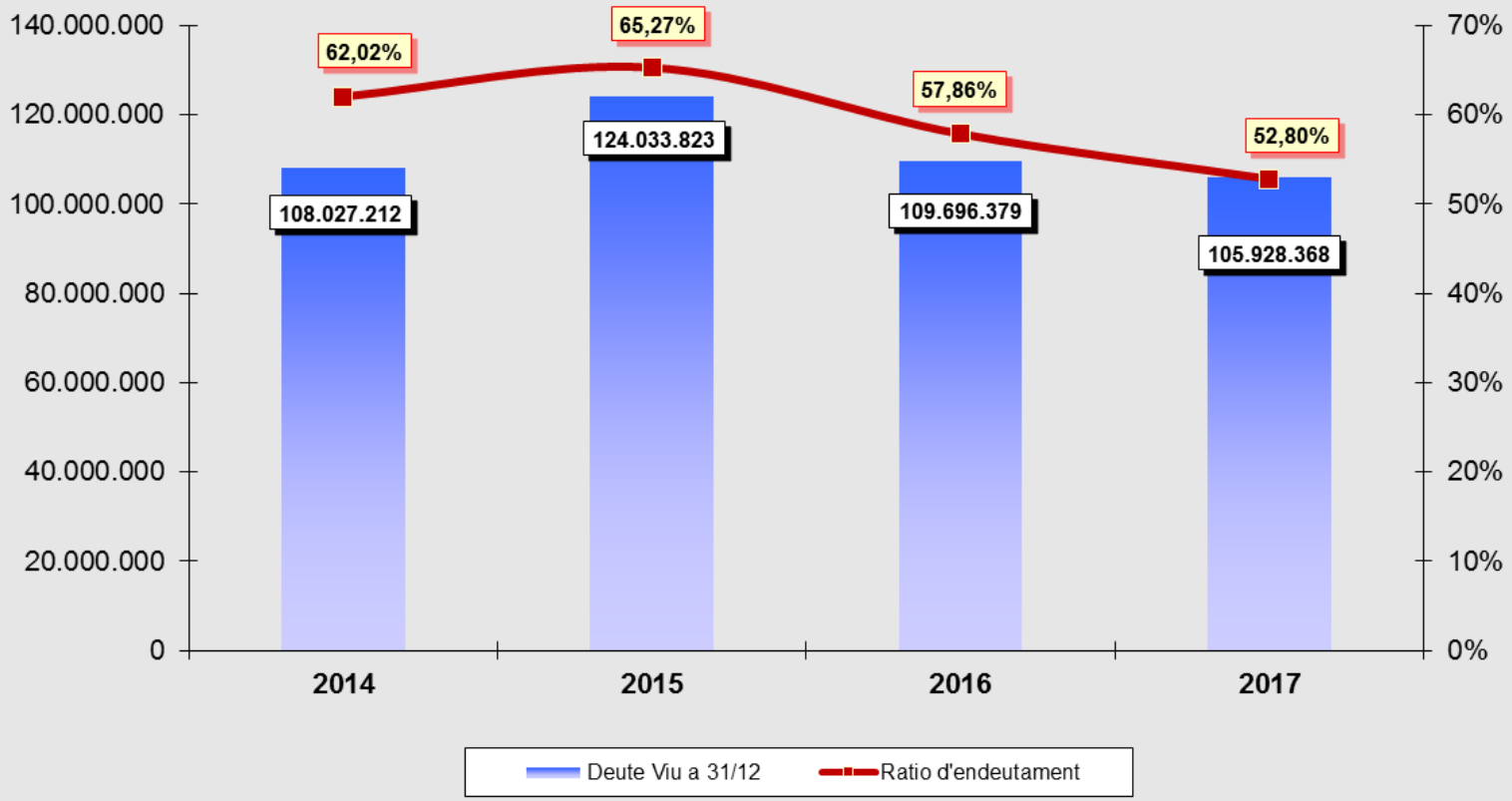
C.2. AJUNTAMENT I ORGANISMES AUTÒNOMS

C.2.1. Situació de l'ENDEUTAMENT viu 2017

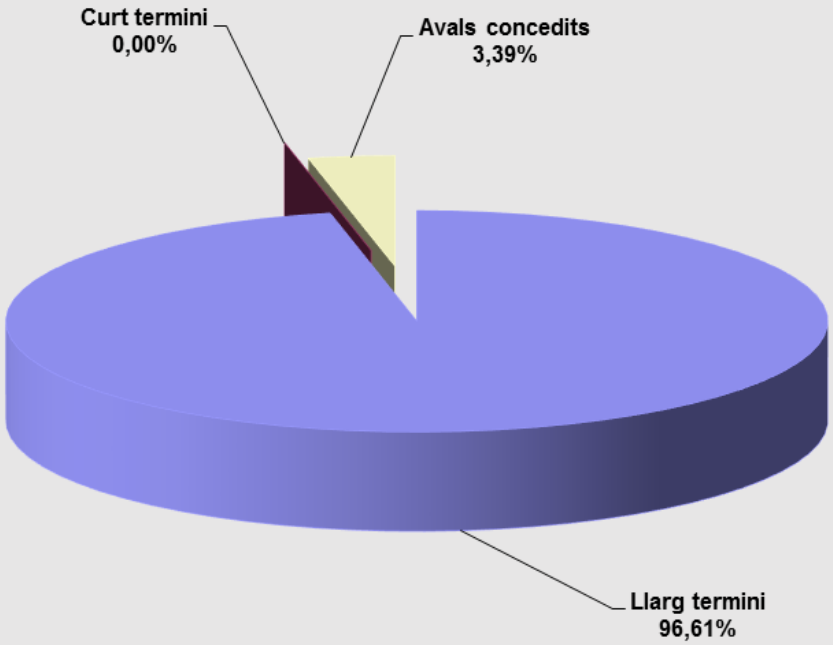


Operacions de crèdit a llarg termini

C.2.2. Evolució de l'ENDEUTAMENT FINANCER



C.2.3. Composició del deute viu PDE 2017

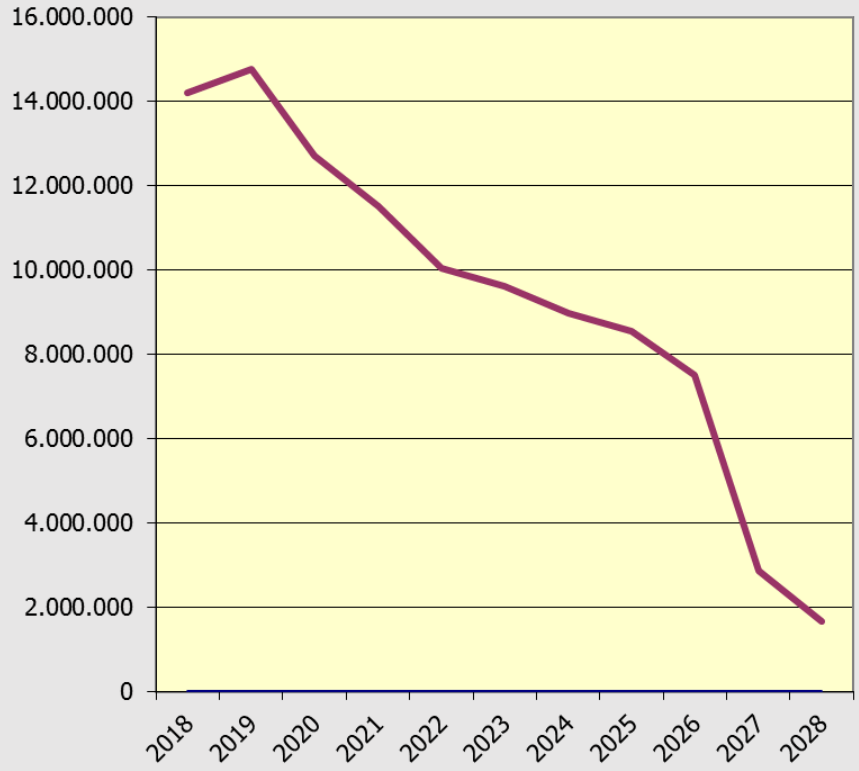


105.928.368`-

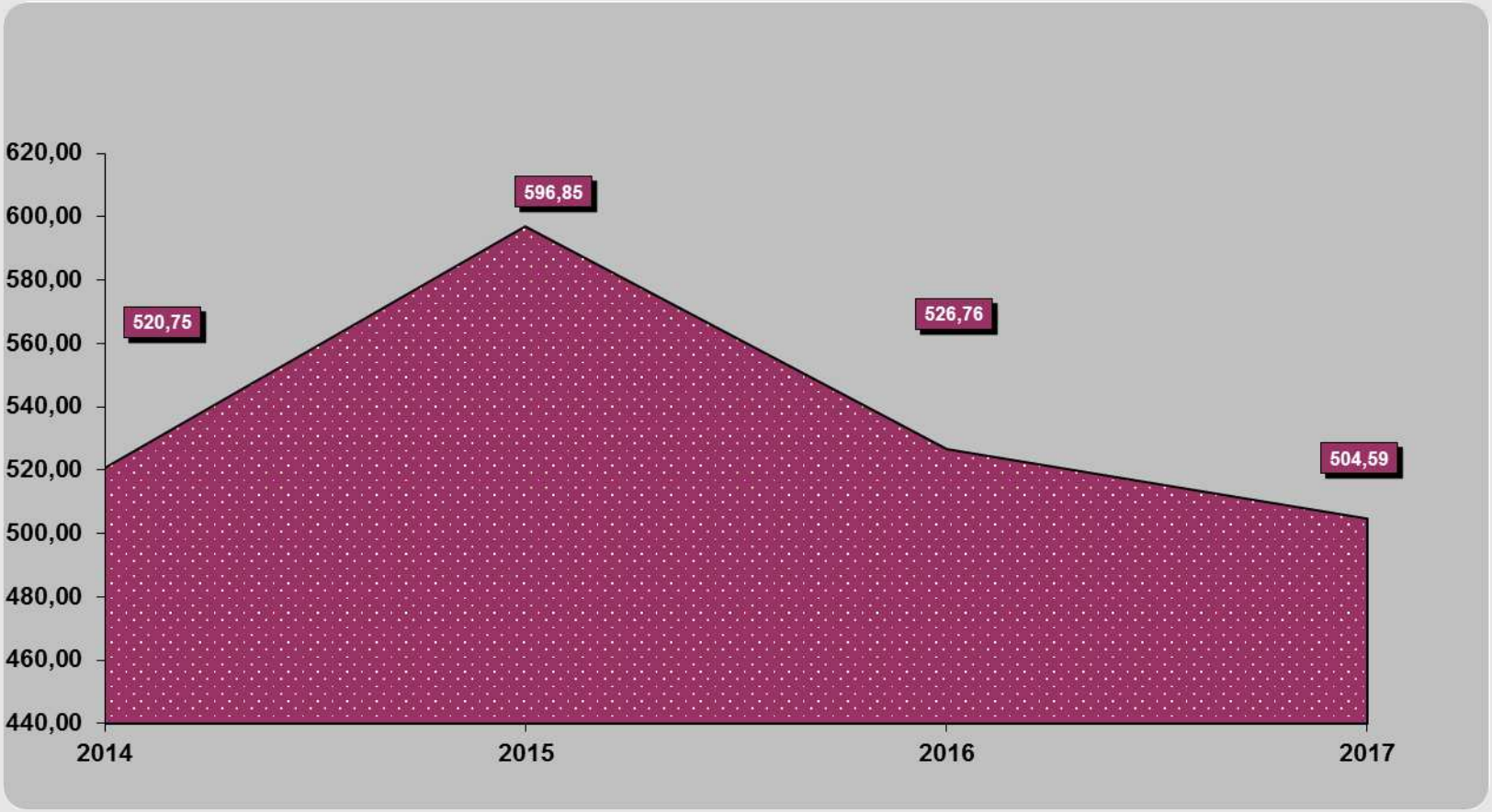
C.2.4. Perfil del deute per venciments

Any de venciment	Import (*)
2017	14.194.631
2018	14.755.652
2019	12.699.919
2020	11.505.597
2021	10.031.377
2022	9.604.344
2023	8.964.590
2024	8.541.674
2025	7.507.829
2026	2.857.892
2027	1.672.873
TOTAL	**102.336.379**

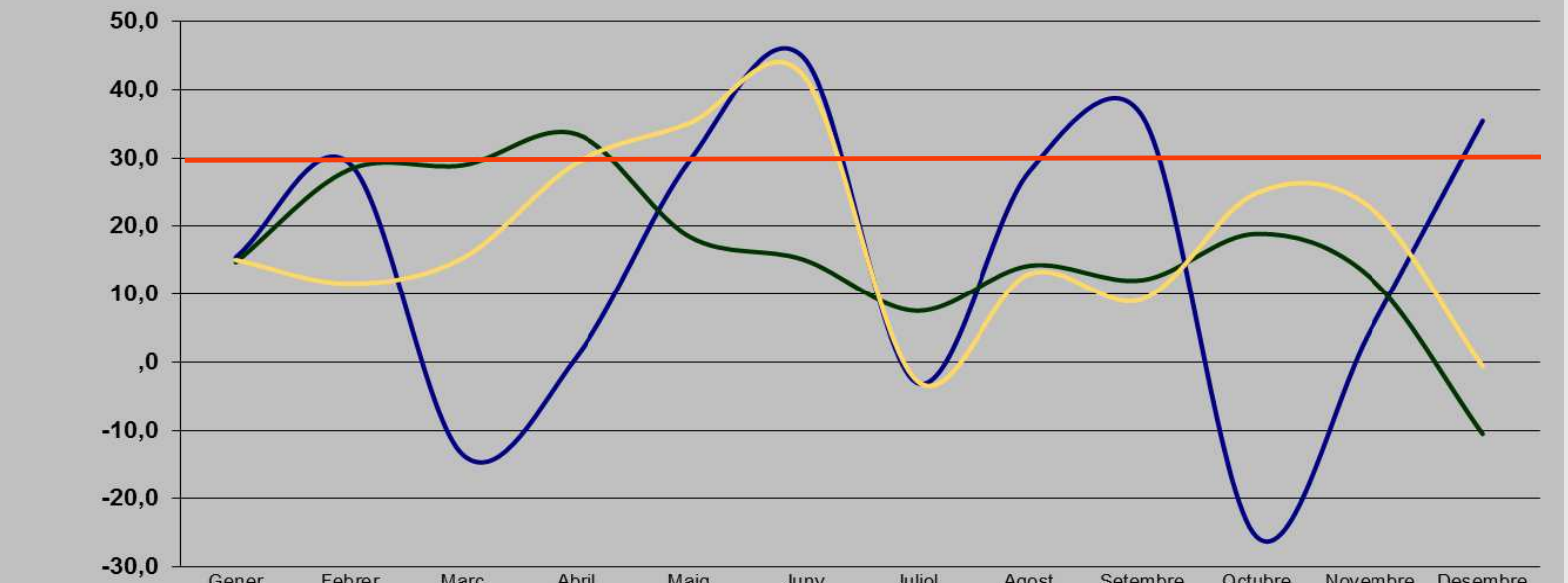
(*) Operacions de crèdit a llarg termini amb entitats financeres



C.2.5. Evolució de l'ENDEUTAMENT FINANCER x habitant



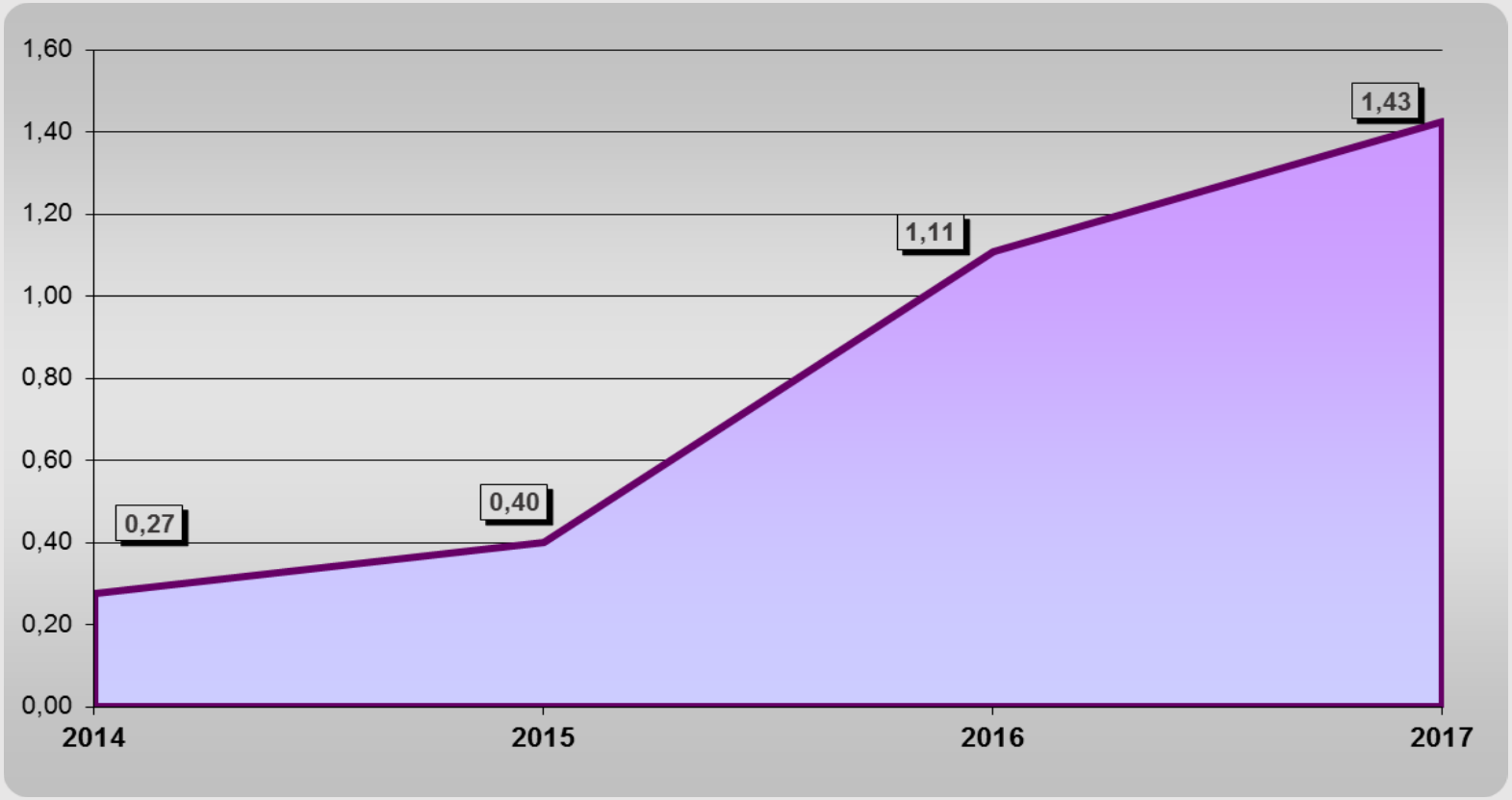
C.2.6. Període Mitjà de Pagament a Proveïdors 2017



	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
PMP IAS	15,46	29,21	-13,59	0,75	29,55	44,80	-3,00	28,00	36,00	-25,54	4,46	35,46
PMP OAMA	14,74	28,32	28,95	33,49	18,50	15,14	7,54	14,21	12,11	18,91	12,54	-10,52
PMP ATSA	15,07	11,57	15,36	29,28	35,08	42,15	-2,68	13,00	9,29	24,88	22,82	-0,60

Metodologia RD 635/2014

C.2.7. Liquiditat Immediata

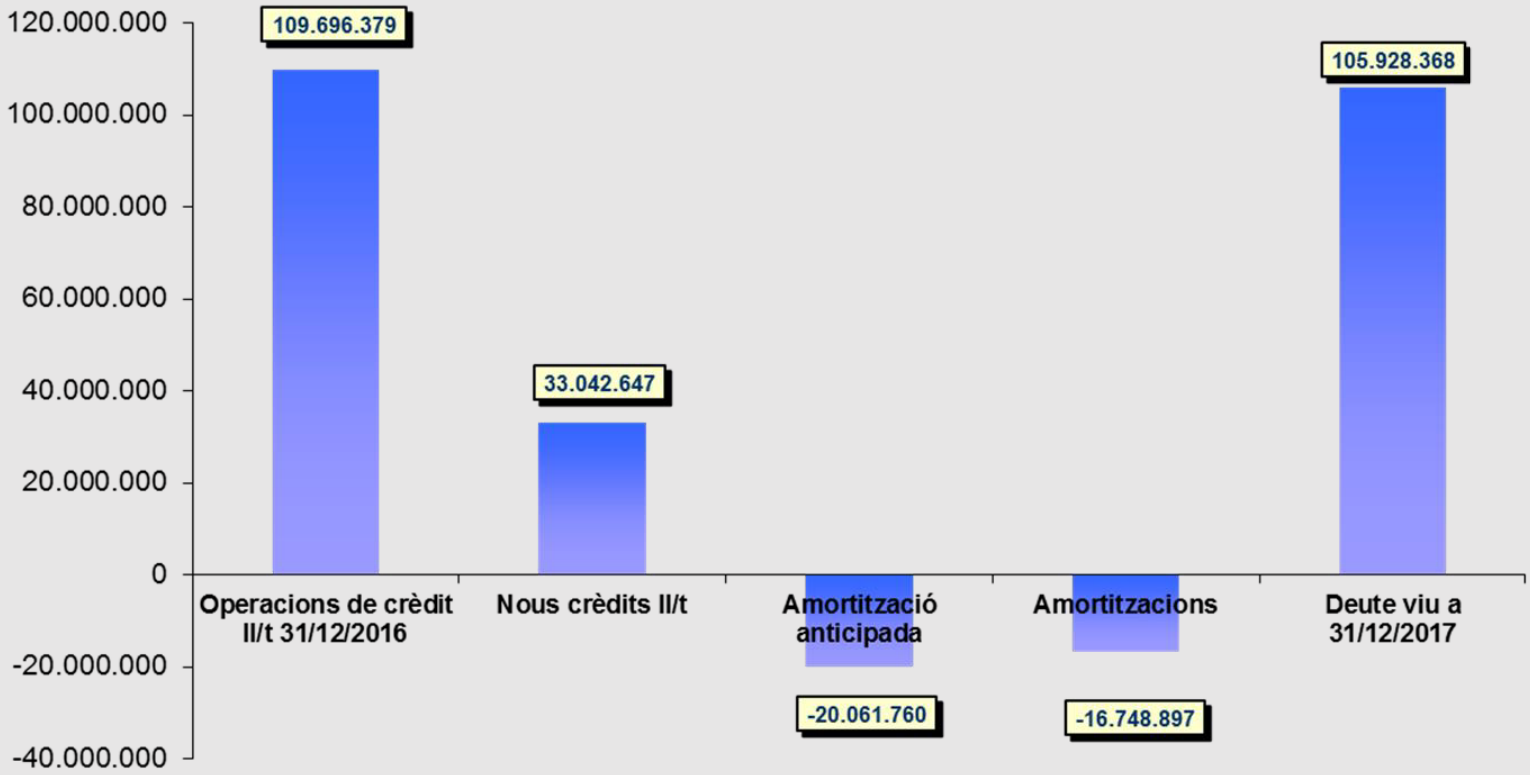


Liquiditat Immediata = Fons líquids / Passiu corrent

C.3. SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

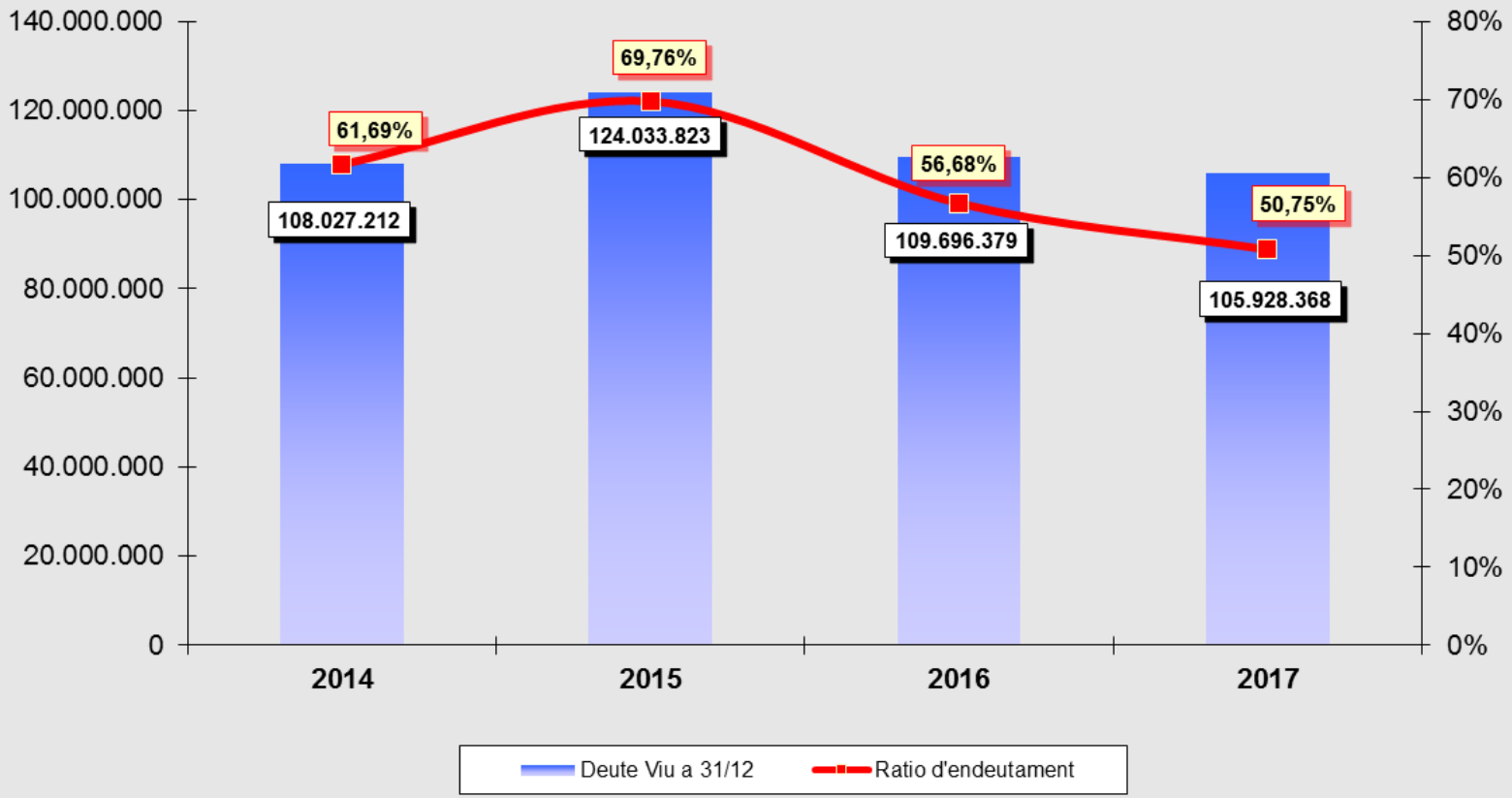
C.3. SITUACIÓ FINANCERA SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

C.3.1. Situació de l'ENDEUTAMENT viu 2017

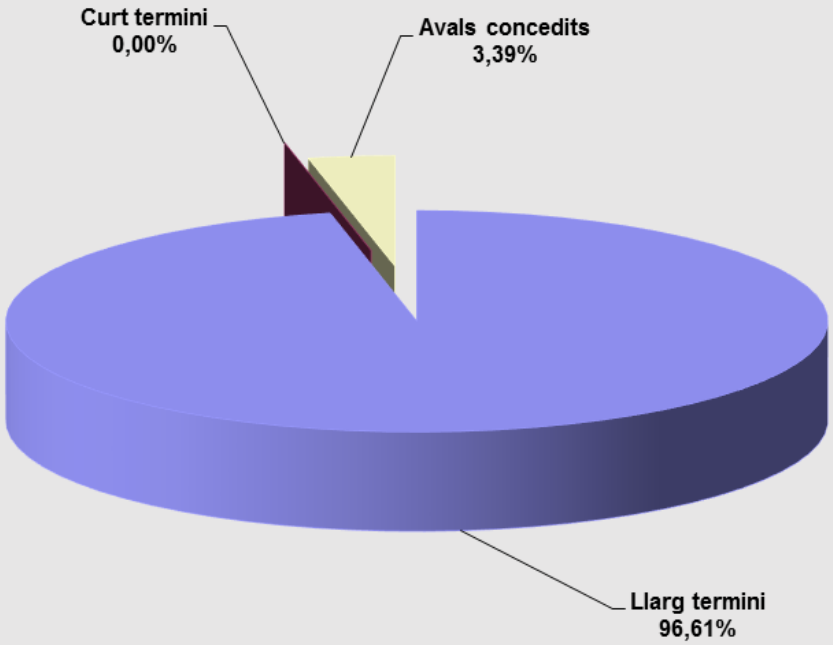


Operacions de crèdit a llarg termini

C.3.2. Evolució de l' ENDEUTAMENT FINANCER



C.3.3. Composició del deute viu PDE 2017

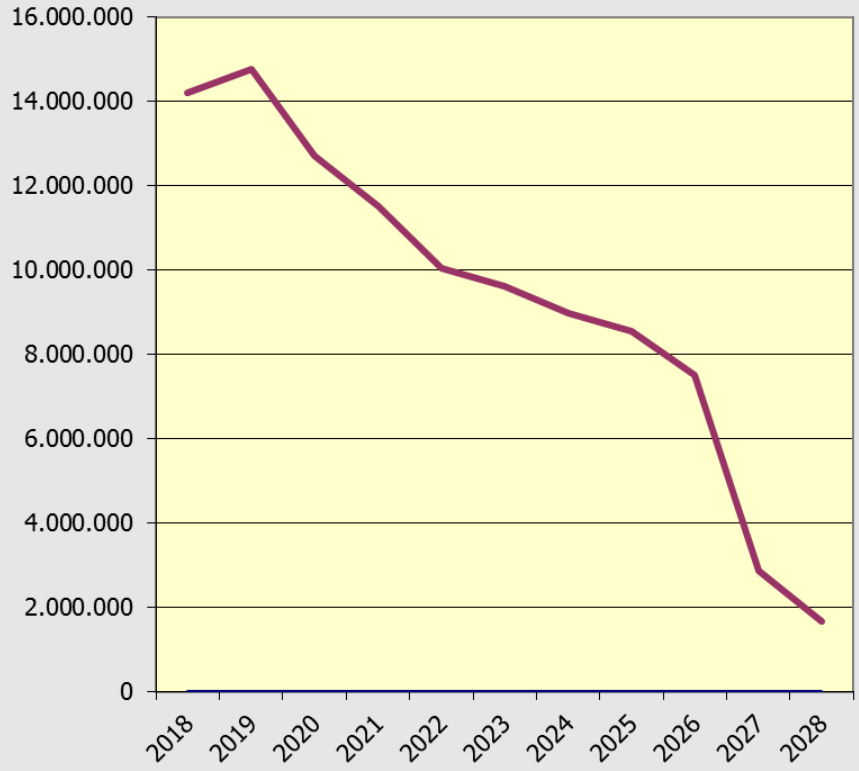


105.928.368`-

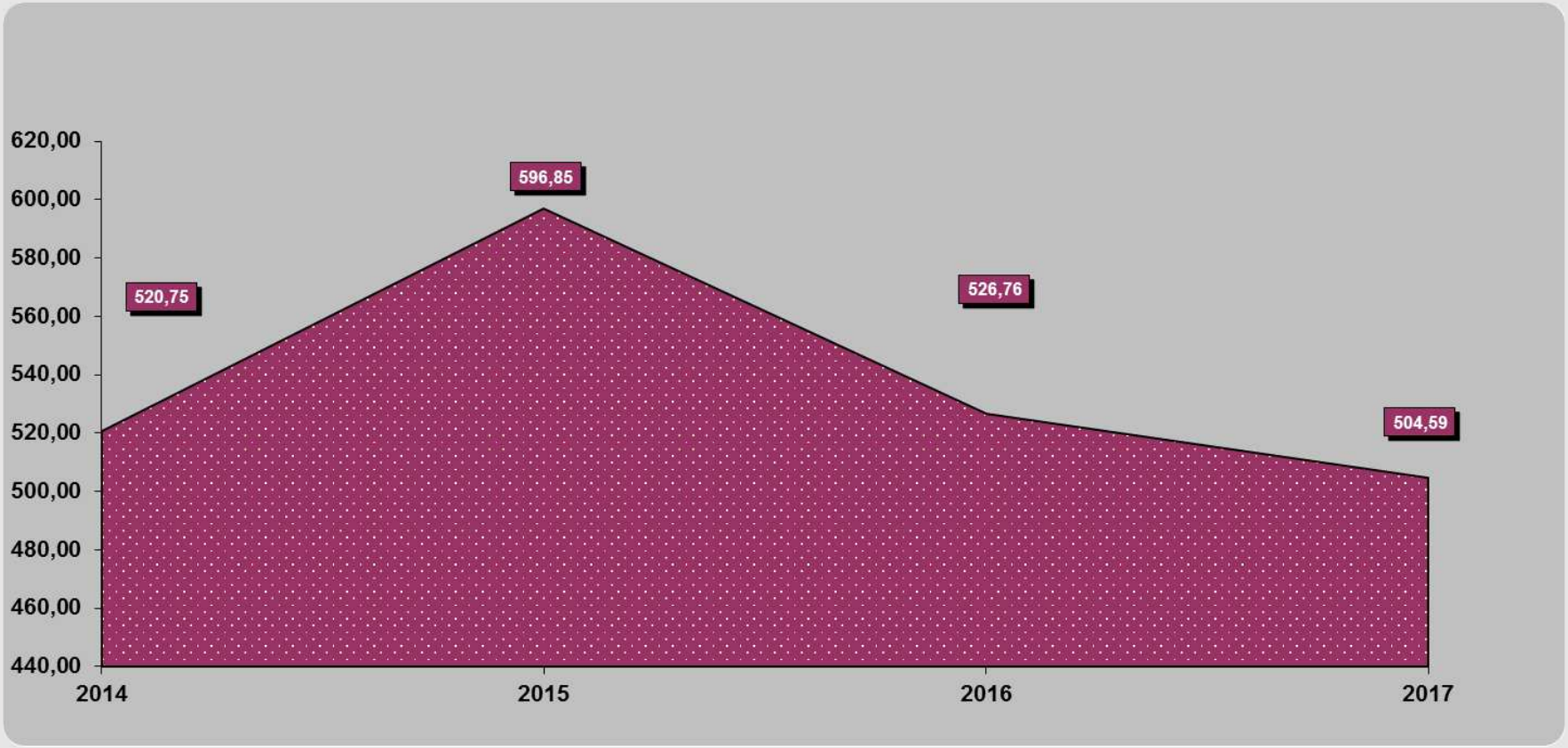
C.3.4. Perfil del deute per venciments

Any de venciment	Import (*)
2017	14.194.631
2018	14.755.652
2019	12.699.919
2020	11.505.597
2021	10.031.377
2022	9.604.344
2023	8.964.590
2024	8.541.674
2025	7.507.829
2026	2.857.892
2027	1.672.873
TOTAL	**102.336.379**

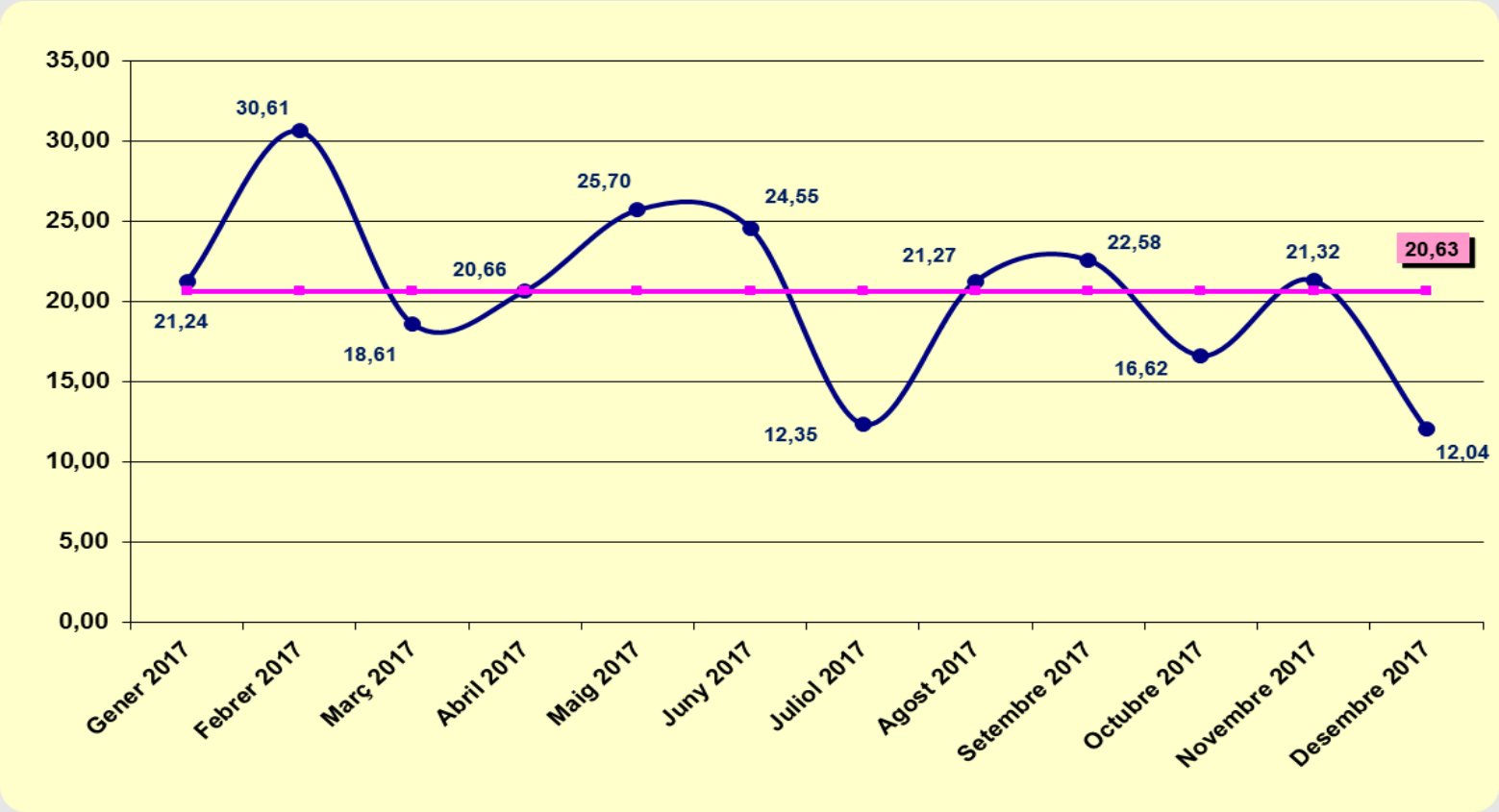
(*) Operacions de crèdit a llarg termini amb entitats financeres



C.3.5. Evolució de l'ENDEUTAMENT FINANCER x habitant

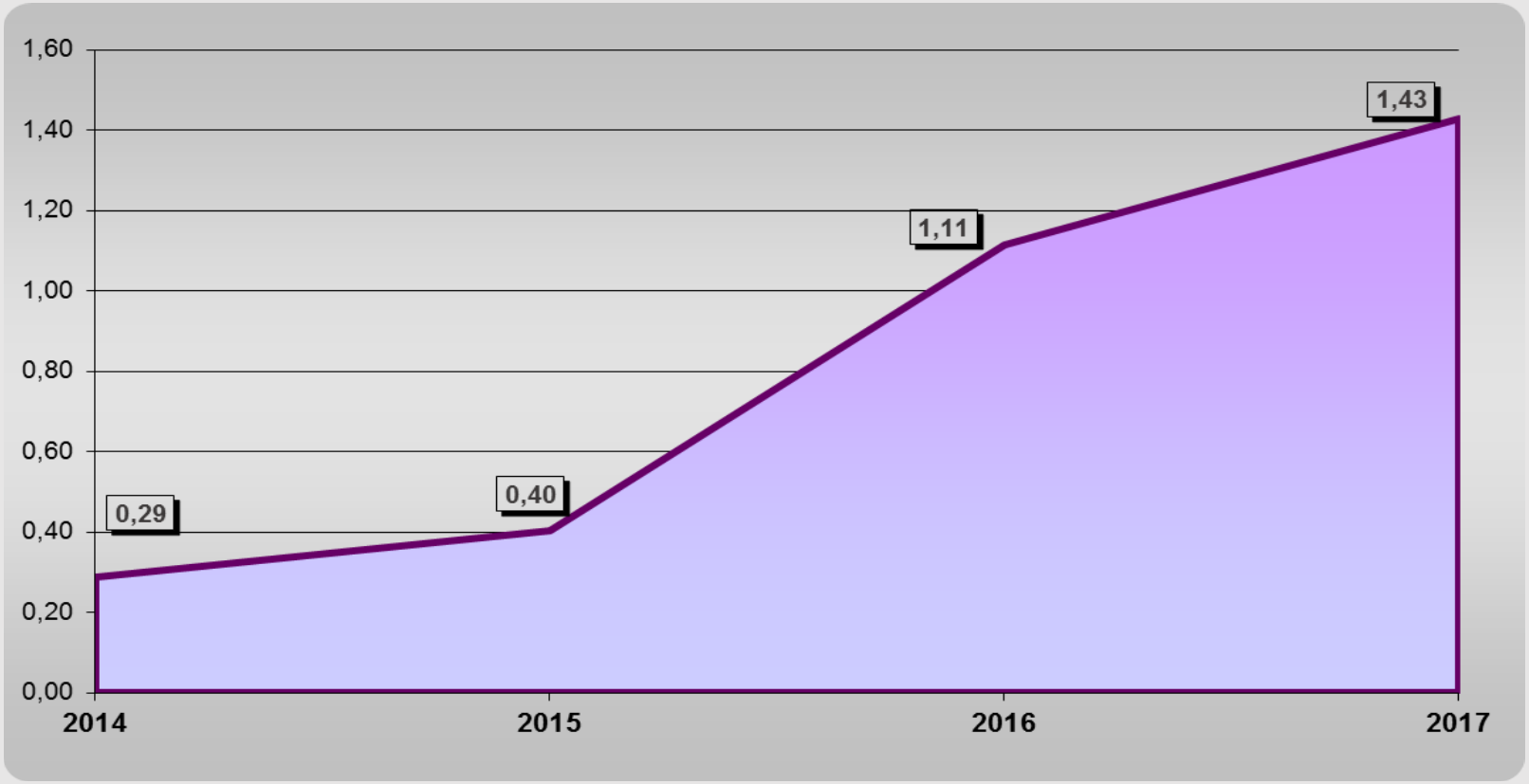


C.3.6. Període Mitjà de Pagament a Proveïdors 2017



Metodologia RD 635/2014

C.3.7. Liquiditat Immediata



Liquiditat Immediata = Fons líquids / Passiu corrent

D. SITUACIÓ ECONÒMICA

- D.1. AJUNTAMENT DE SABADELL
- D.2. AJUNTAMENT I ORGANISMES AUTÒNOMS
- D.3. SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

D.1. AJUNTAMENT DE SABADELL

D.1. SITUACIÓ ECONÒMICA AJUNTAMENT DE SABADELL

D.1.1.a Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2016

TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA 186.453.639
TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA - 154.905.752
I.Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària 31.547.887
II.Resultat de les operacions no financeres 36.262.351
III.Resultat de les operacions financeres -3.017.544
IV.Resultat net de l'exercici 33.244.807 (ESTALVI)

EXERCICI 2017

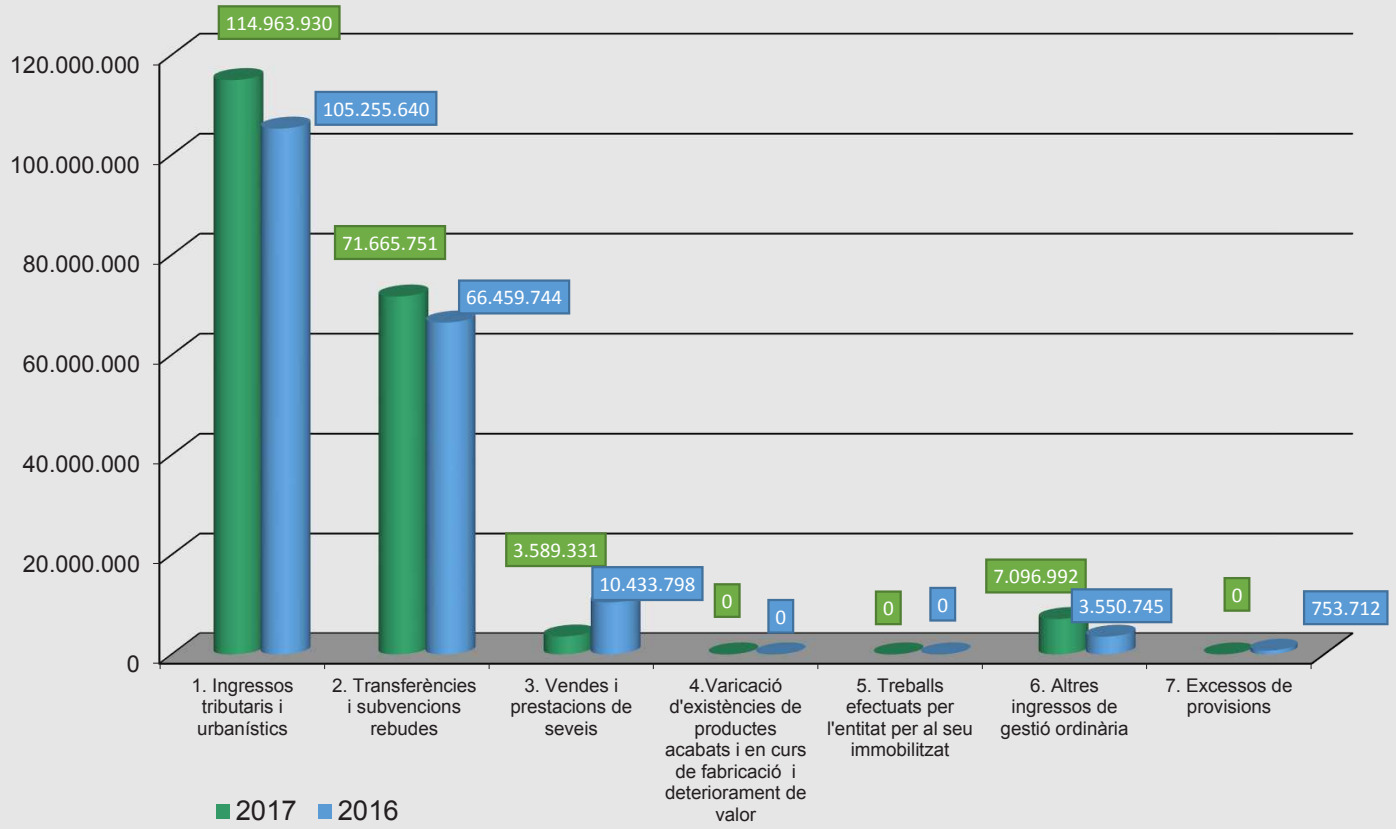
TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA 197.316.004
TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA - 169.214.702
I.Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària 28.101.301
II.Resultat de les operacions no financeres 28.163.899
III.Resultat de les operacions financeres -2.149.203
IV.Resultat net de l'exercici 26.014.696 (ESTALVI)

D.1.1.b Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL	2017	2016
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA	197.316.004	186.453.639
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA	-169.214.702	-154.905.752
I.Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)	28.101.302	31.547.887
II.Resultat de les operacions no financeres	28.163.899	36.262.351
III.Resultat de les operacions financeres	-2.149.203	-3.017.544
IV.Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)	26.014.696	33.244.807
+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior	0	0
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV +Ajustos)	0	0

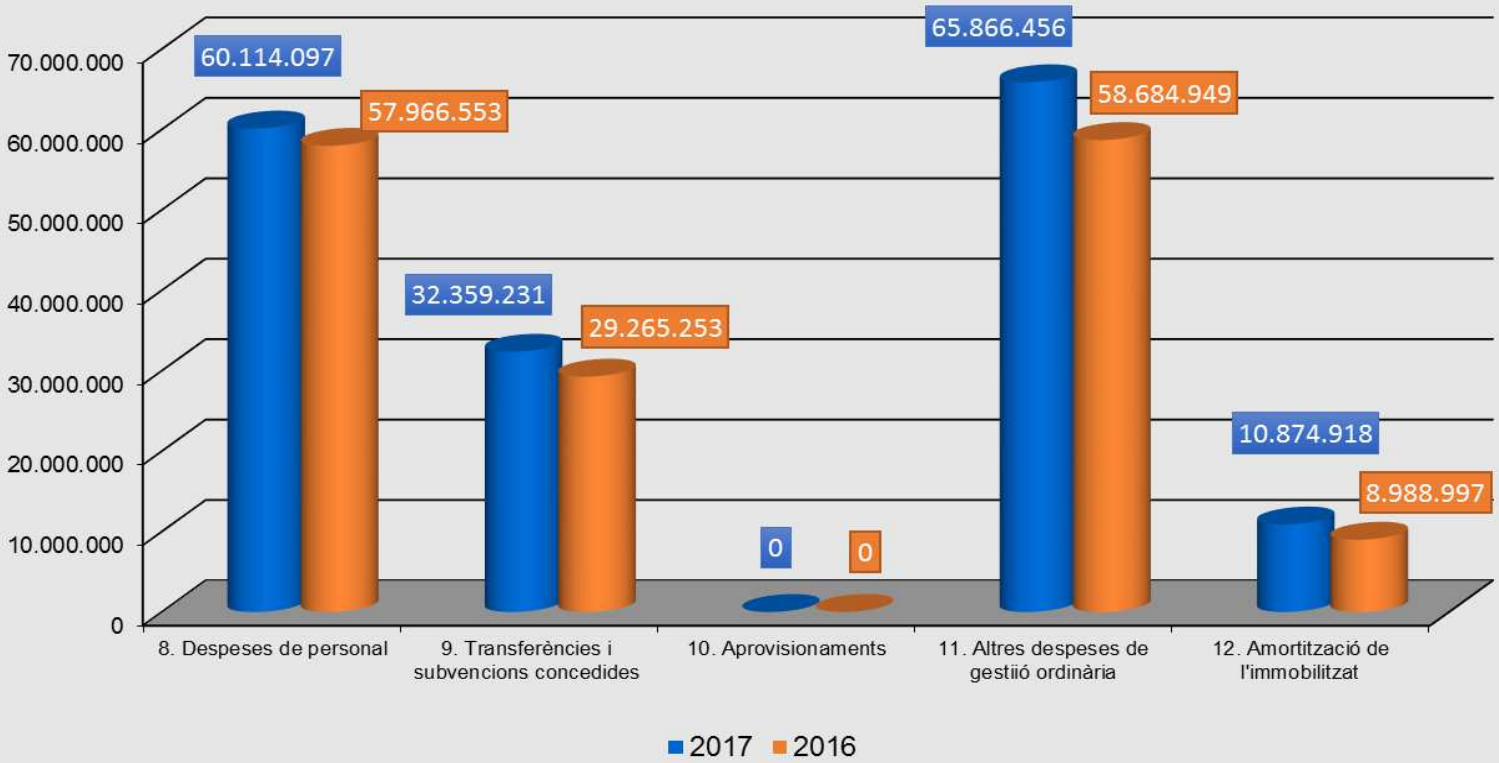
D.1.2. Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA

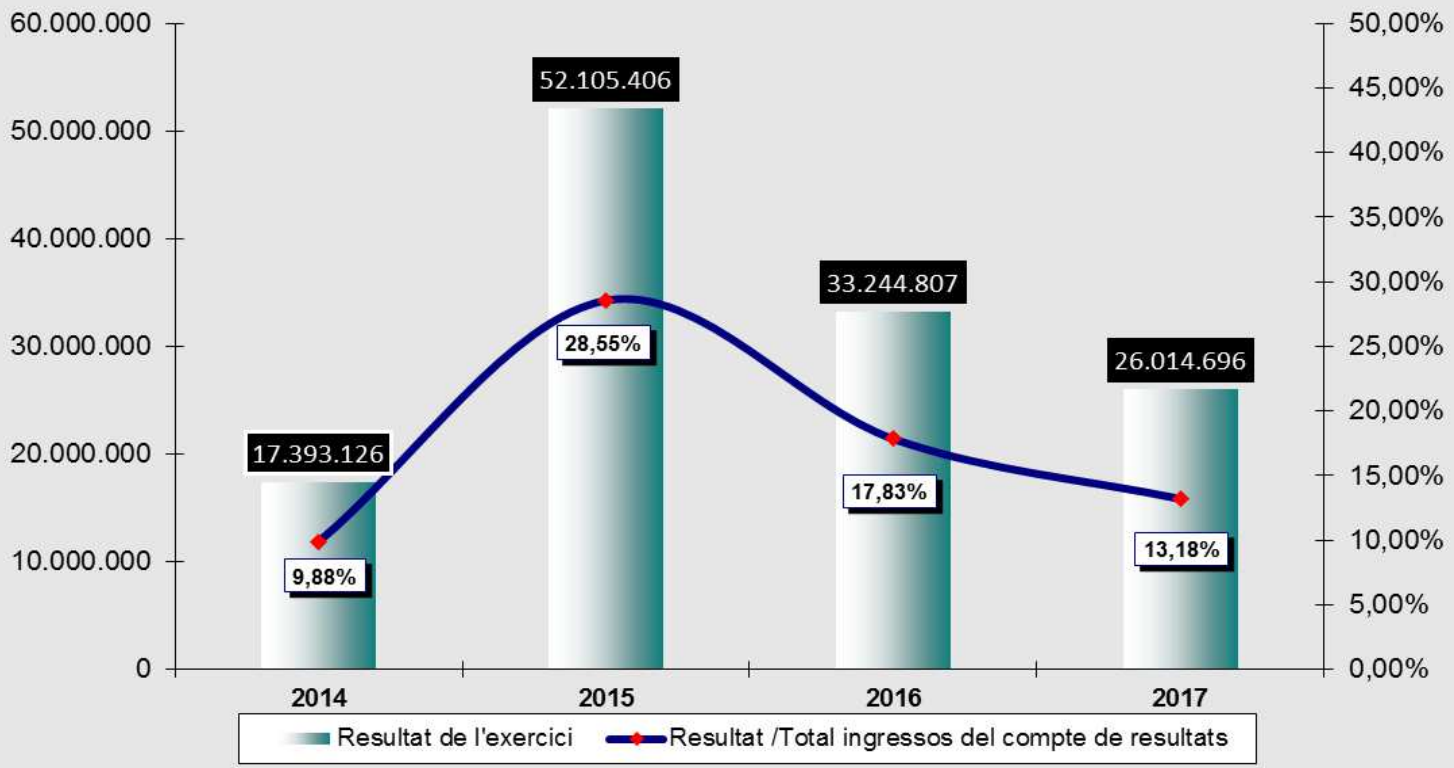


D.1.3. Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

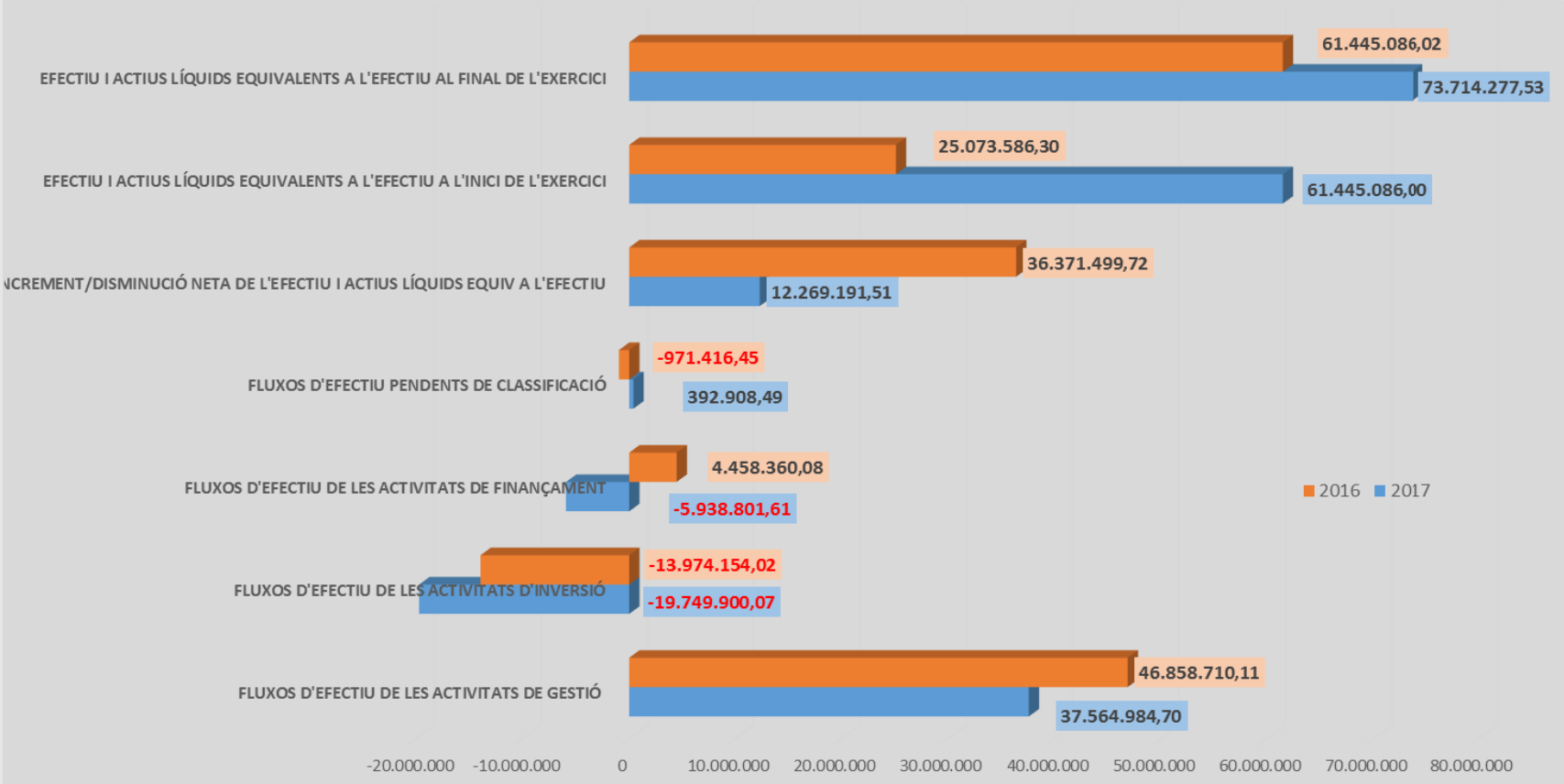
DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA



D.1.4. Evolució del Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL



D.1.5. Estat de fluxes d'efectiu



D.2. AJUNTAMENT I ORGANISMES AUTÒNOMS

D.2. SITUACIÓ ECONÒMICA AJUNTAMENT I ORGANISMES AUTÒNOMS

D.2.1.a Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2016

TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA 186.512.251
TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA - 154.811.782
I.Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària 31.700.470
II.Resultat de les operacions no financeres 36.420.815
III.Resultat de les operacions financeres - 3.017.116,98
IV.Resultat net de l'exercici 33.403.698 (ESTALVI)

EXERCICI 2017

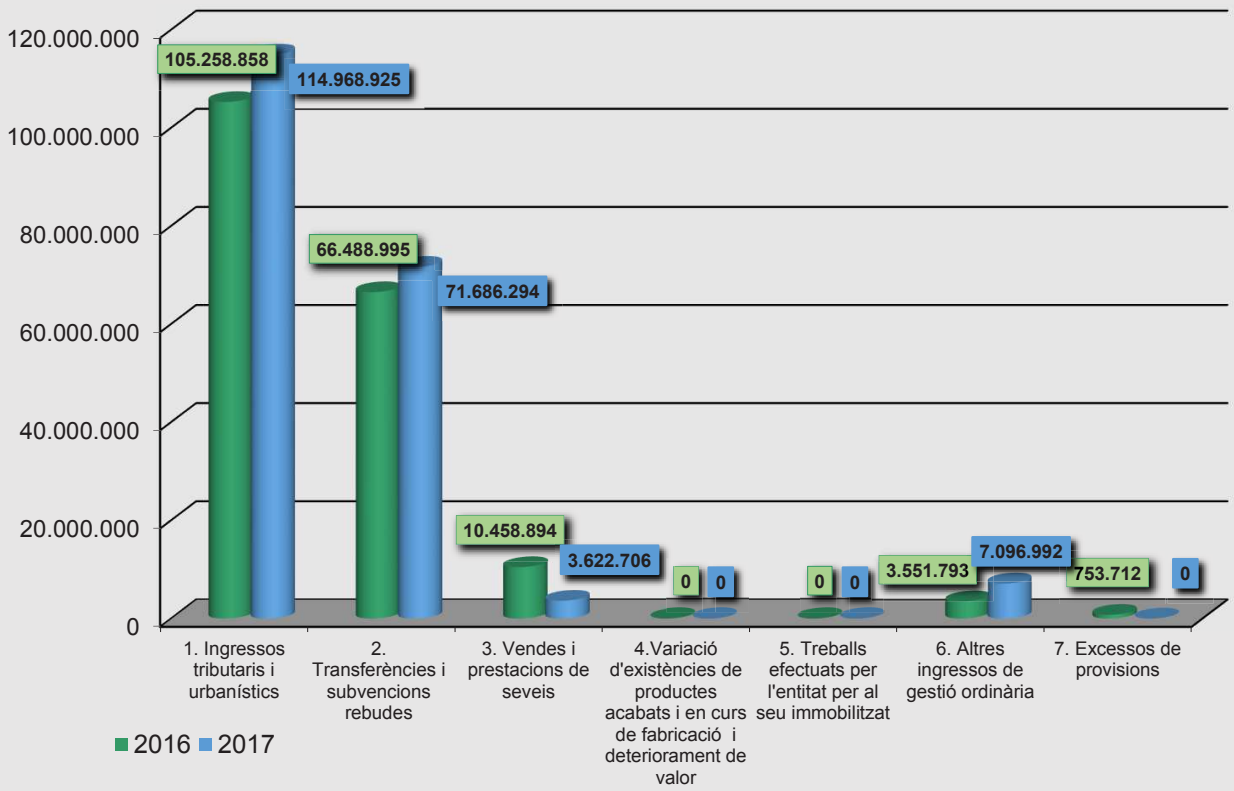
TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA 197.374.917
TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA - 168.987.615
I.Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària 28.387.301
II.Resultat de les operacions no financeres 28.449.924
III.Resultat de les operacions financeres - 2.149.977
IV.Resultat net de l'exercici 26.299.947 (ESTALVI)

D.2.1.b Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL	2016	2017
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA	**186.512.251**	**197.374.917**
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA	**-154.811.782**	**-168.987.615**
I.Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)	**31.700.469**	**28.387.301**
II.Resultat de les operacions no financeres	**36.420.815**	**28.449.924**
III.Resultat de les operacions financeres	**-3.017.117**	**-2.149.977**
IV.Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)	**33.403.698**	**26.299.947**
+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior	0	0
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV +Ajustos)	0	0

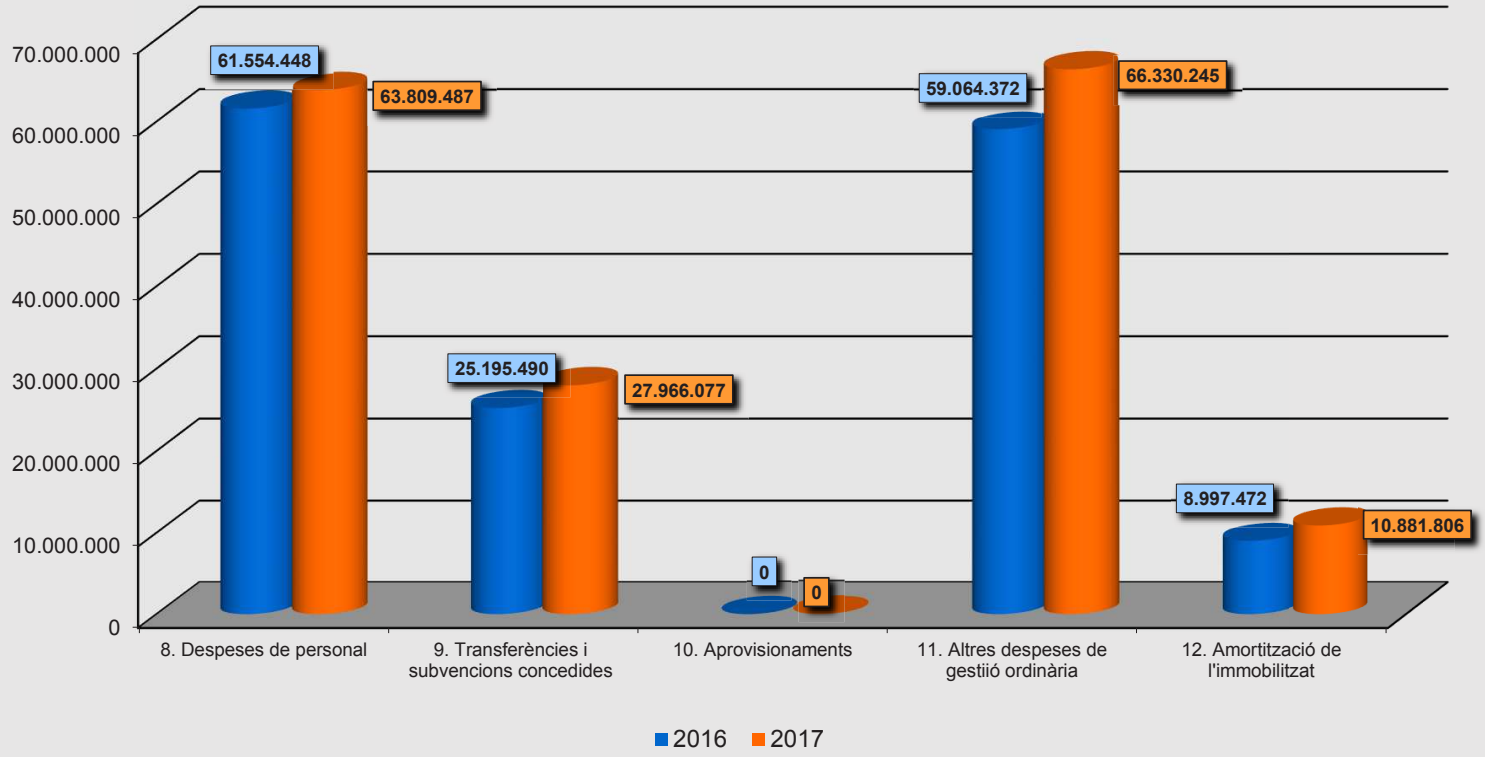
D.2.2. Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA

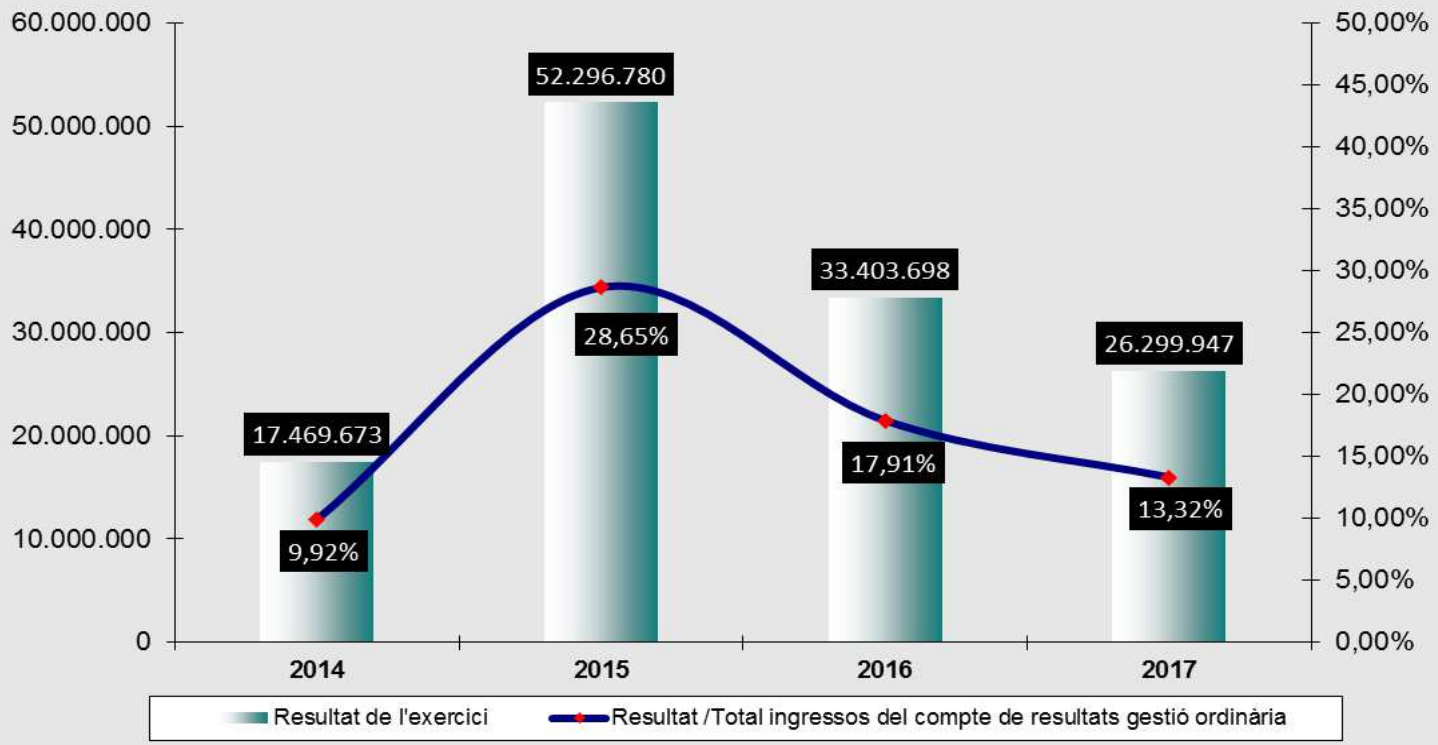


D.2.3. Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

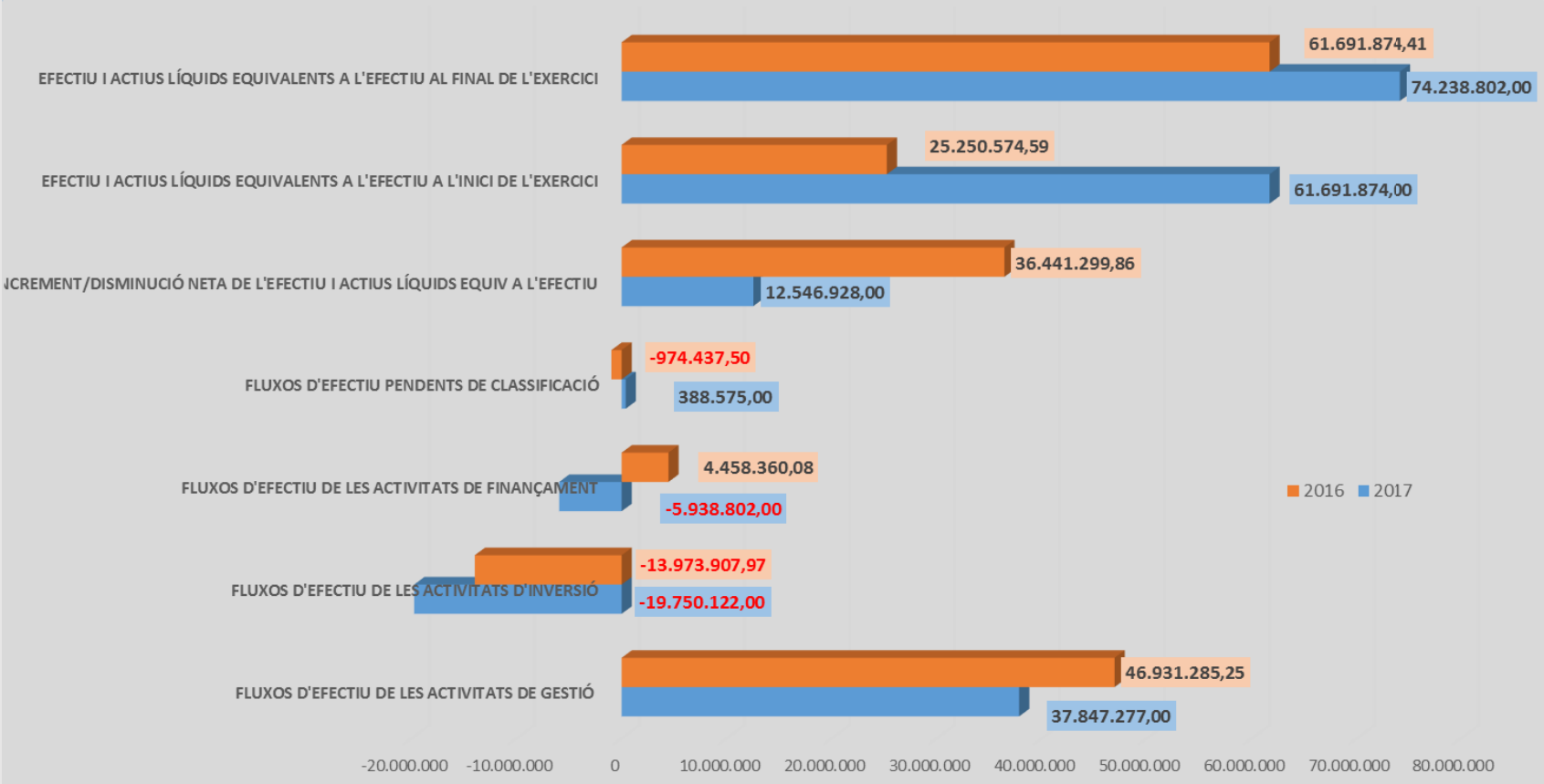
DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA



D.2.4. Evolució del resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL



D.2.5. Estat de fluxes d'efectiu



D.3. SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

D.3.1.a Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2016

TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA 189.575.263
TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA - 157.964.066
I.Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària 31.611.197
II.Resultat de les operacions no financeres 34.255.272
III.Resultat de les operacions financeres - 3.008.785
IV.Resultat net de l'exercici 31.246.487 (ESTALVI)

EXERCICI 2017

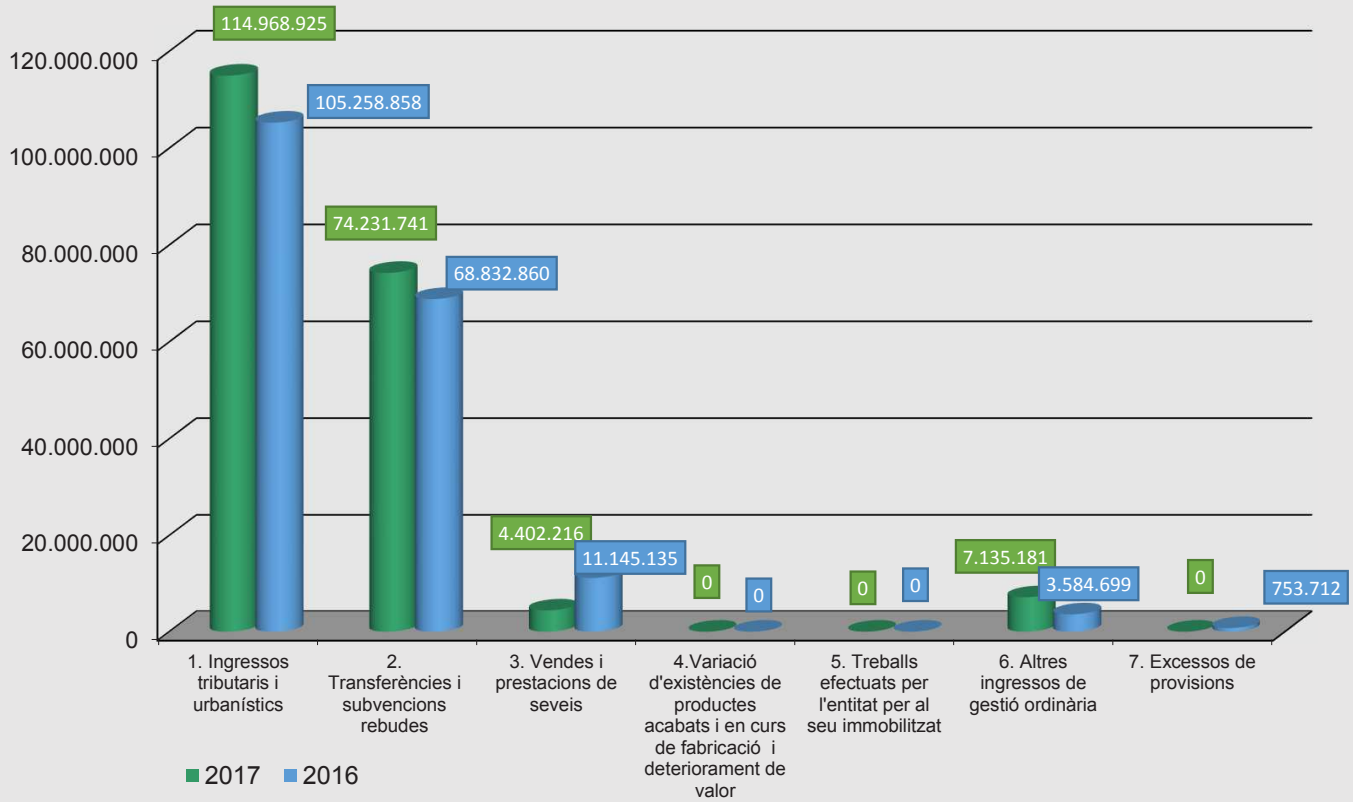
TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA 200.738.064
TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA - 172.271.705
I.Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària 28.466.358
II.Resultat de les operacions no financeres 28.528.981
III.Resultat de les operacions financeres - 2.148.901
IV.Resultat net de l'exercici 26.380.080 (ESTALVI)

D.3.1.b Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL	2016	2017
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA	**189.575.263**	**200.738.064**
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA	**-157.964.066**	**-172.271.705**
I.Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)	**31.611.197**	**28.466.358**
II.Resultat de les operacions no financeres	**34.255.272**	**28.528.981**
III.Resultat de les operacions financeres	**-3.008.785**	**-2.148.901**
IV.Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II+III)	**31.246.487**	**26.380.080**
+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior	0	0
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV +Ajustos)	0	0

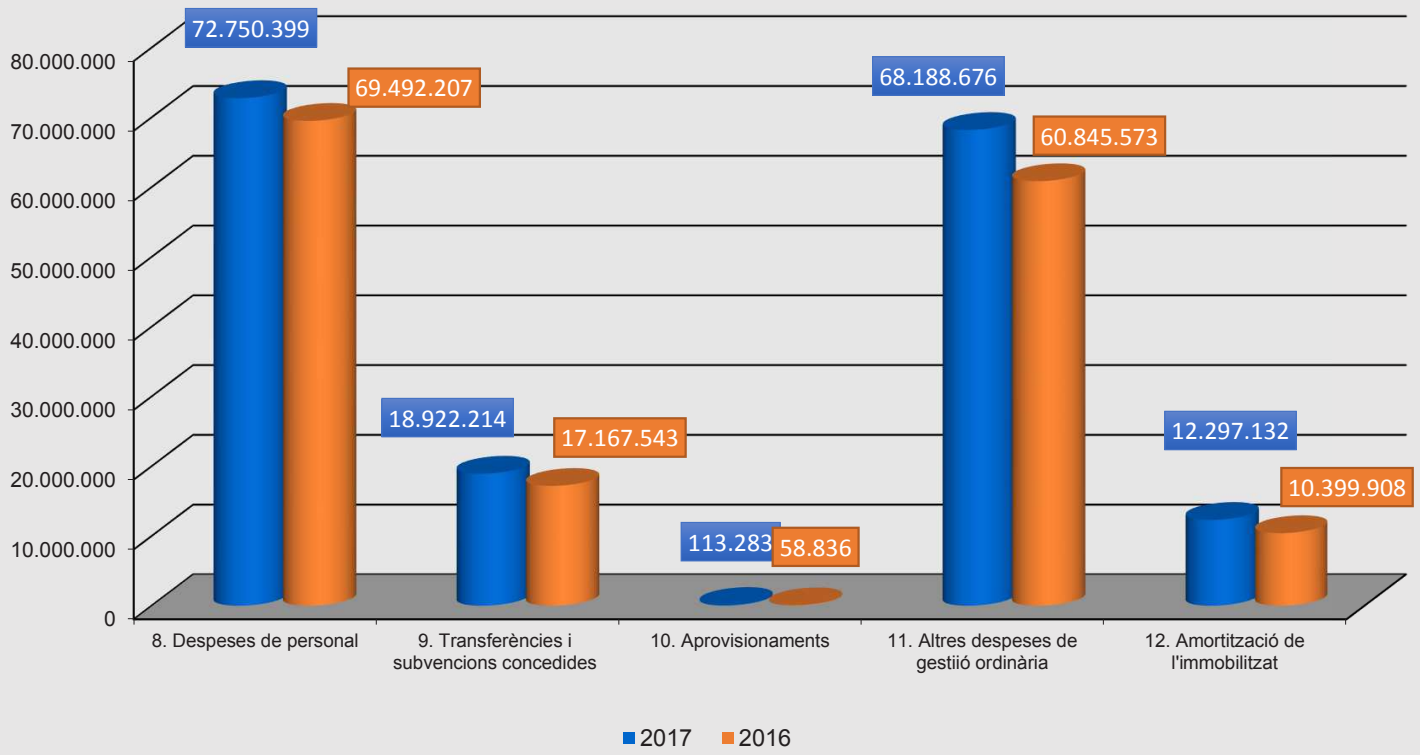
D.3.2. Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA

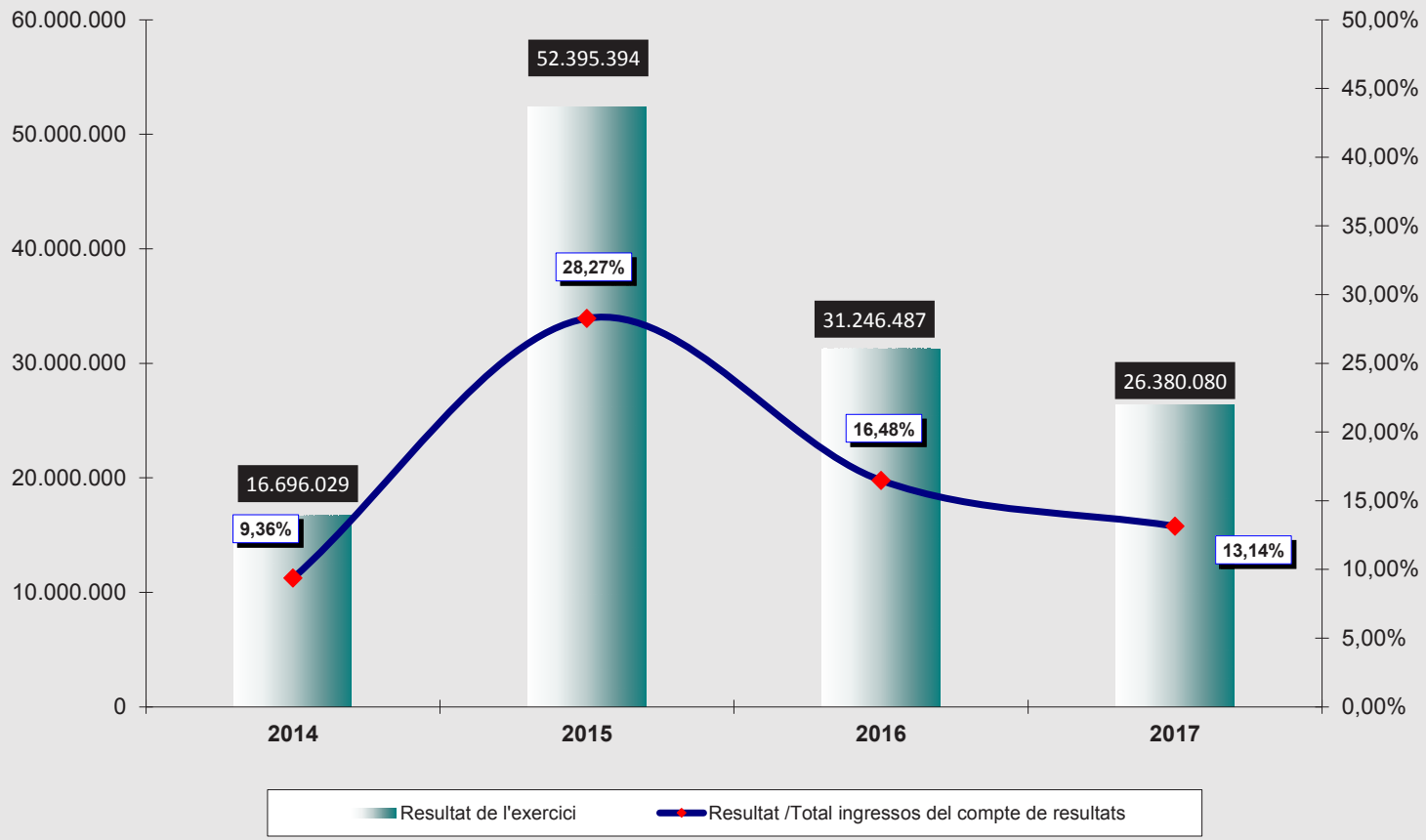


D.3.3. Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA



D.3.4. Evolució del Resultat ECONÒMIC-PATRIMONIAL



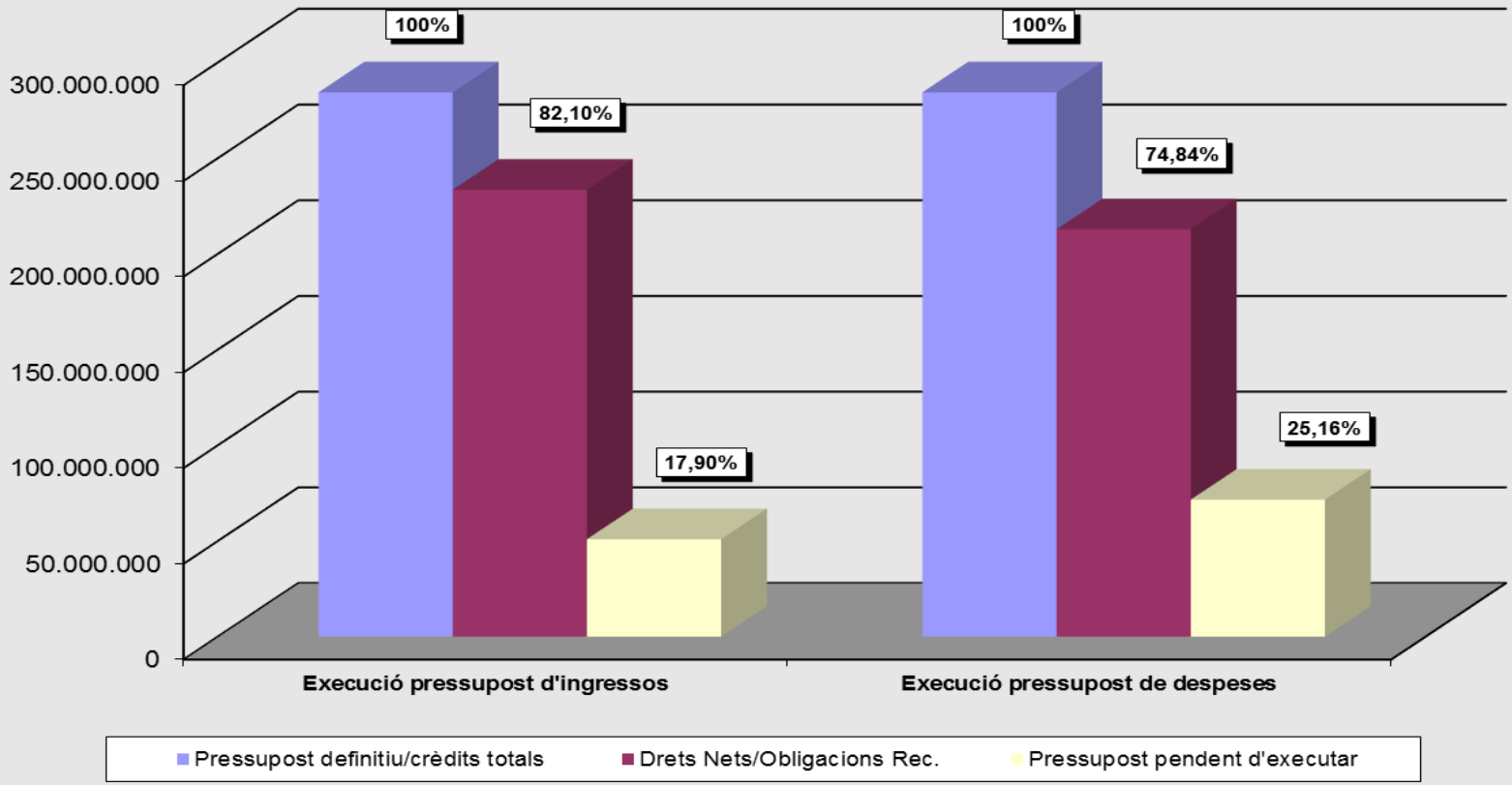
E. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

- E.1. AJUNTAMENT DE SABADELL
- E.2. ORGANISMES AUTÒNOMS
- E.3. AJUNTAMENT I ORGANISMES AUTÒNOMS

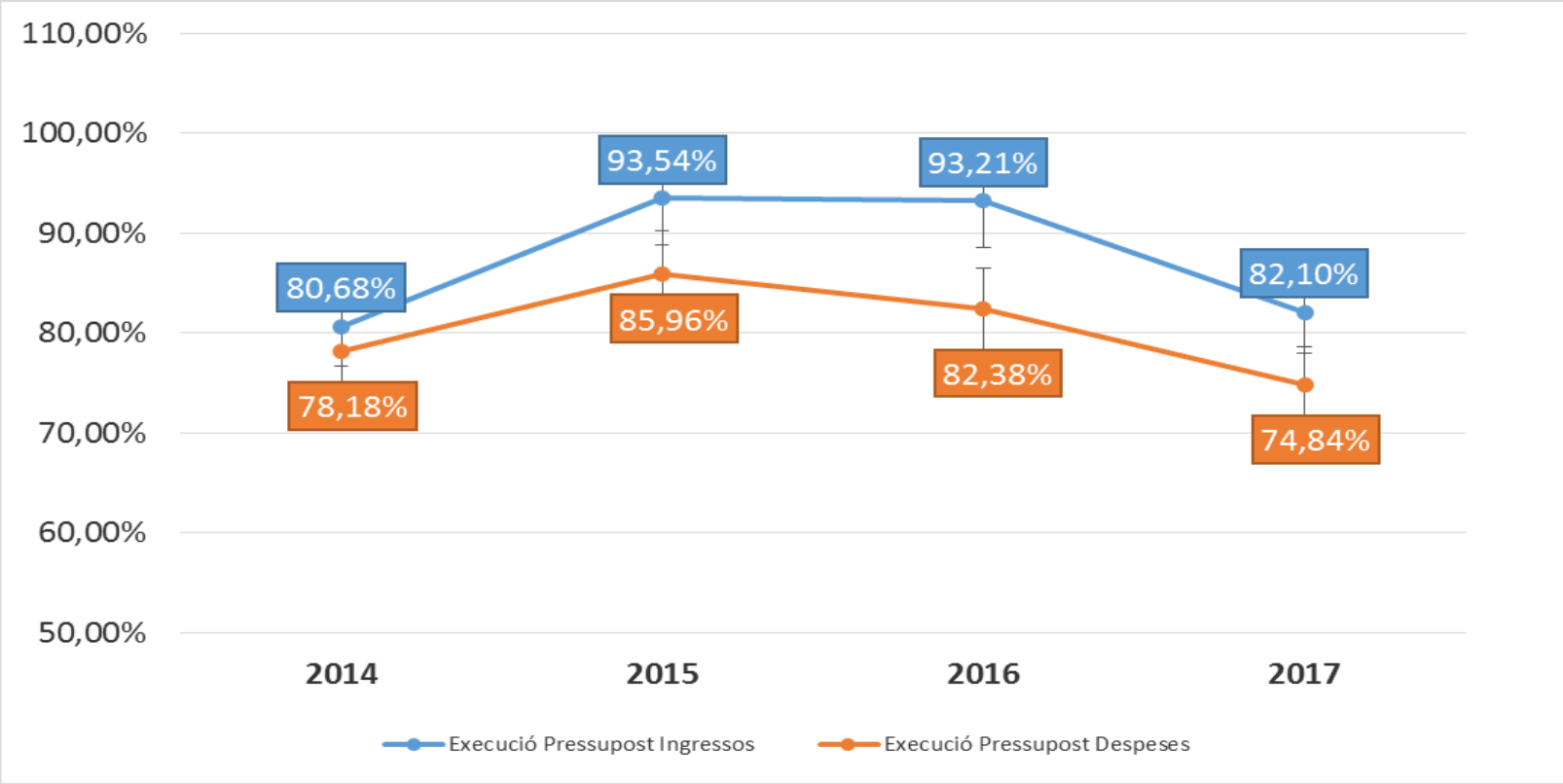
E.1. AJUNTAMENT DE SABADELL

E.1. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA AJUNTAMENT DE SABADELL

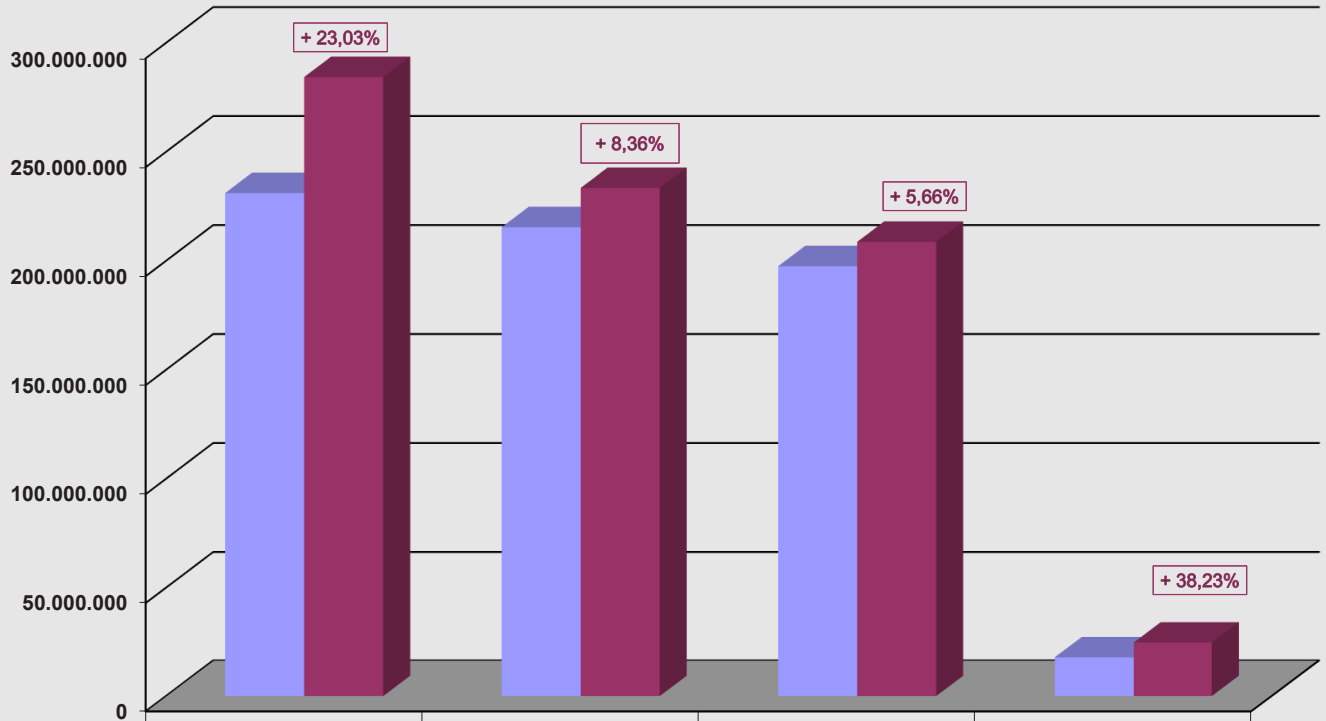
E.1.1. Pressupost definitiu i crèdits totals – DRN i ORN



E.1.2. Evolució grau d'execució pressupostària

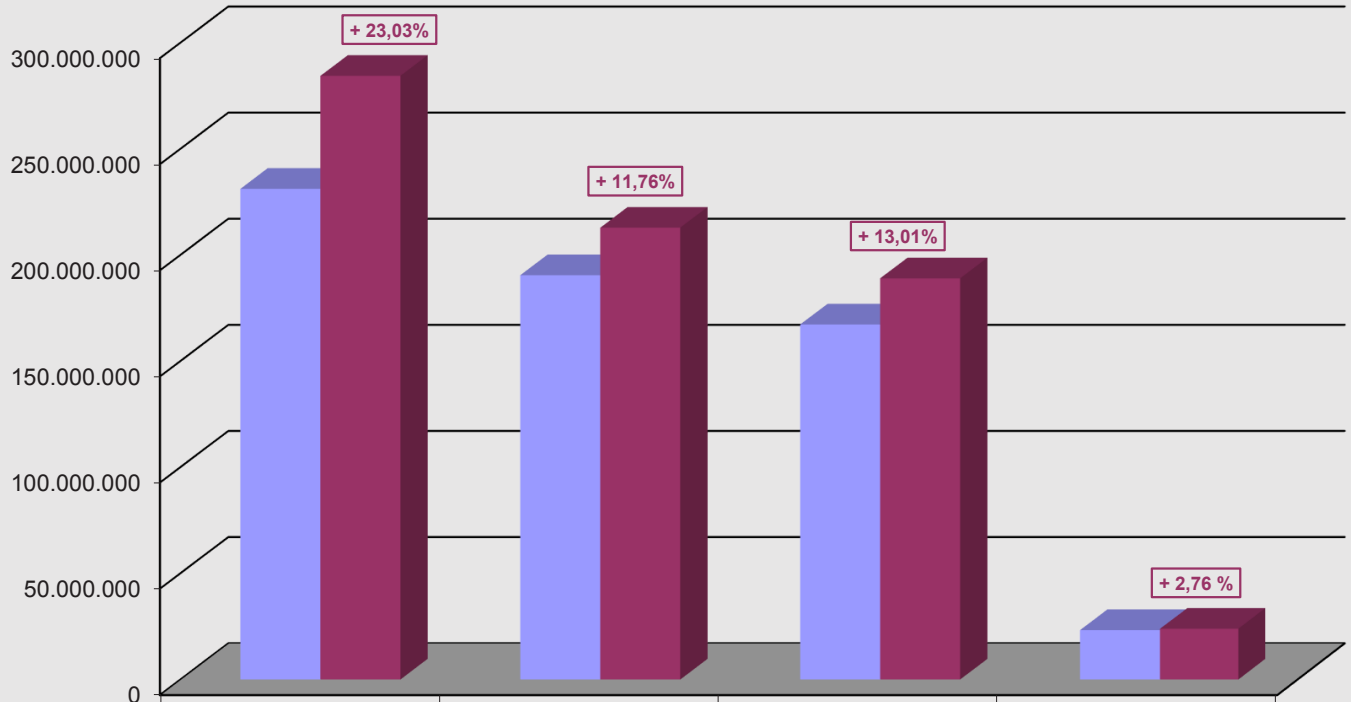


E.1.3. Execució del PRESSUPOST D'INGRESSOS



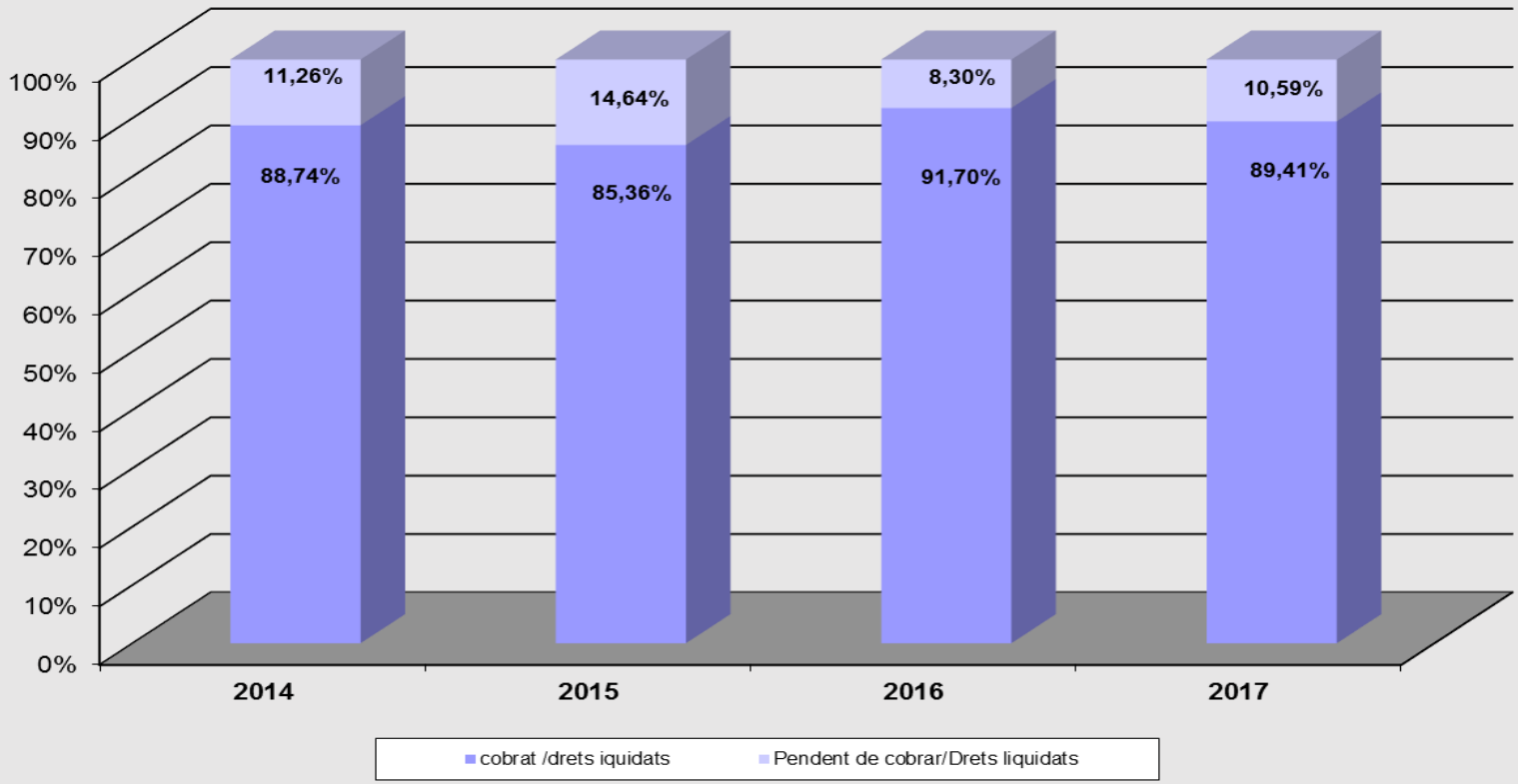
	Previsió definitiva	Drets Nets	Recaptació Líquida	Pendent de cobrament
2016	231.128.448	215.438.721	197.551.575	17.887.146
2017	284.349.143	233.457.807	208.733.167	24.724.640

E.1.4. Execució del PRESSUPOST DE DESPESES



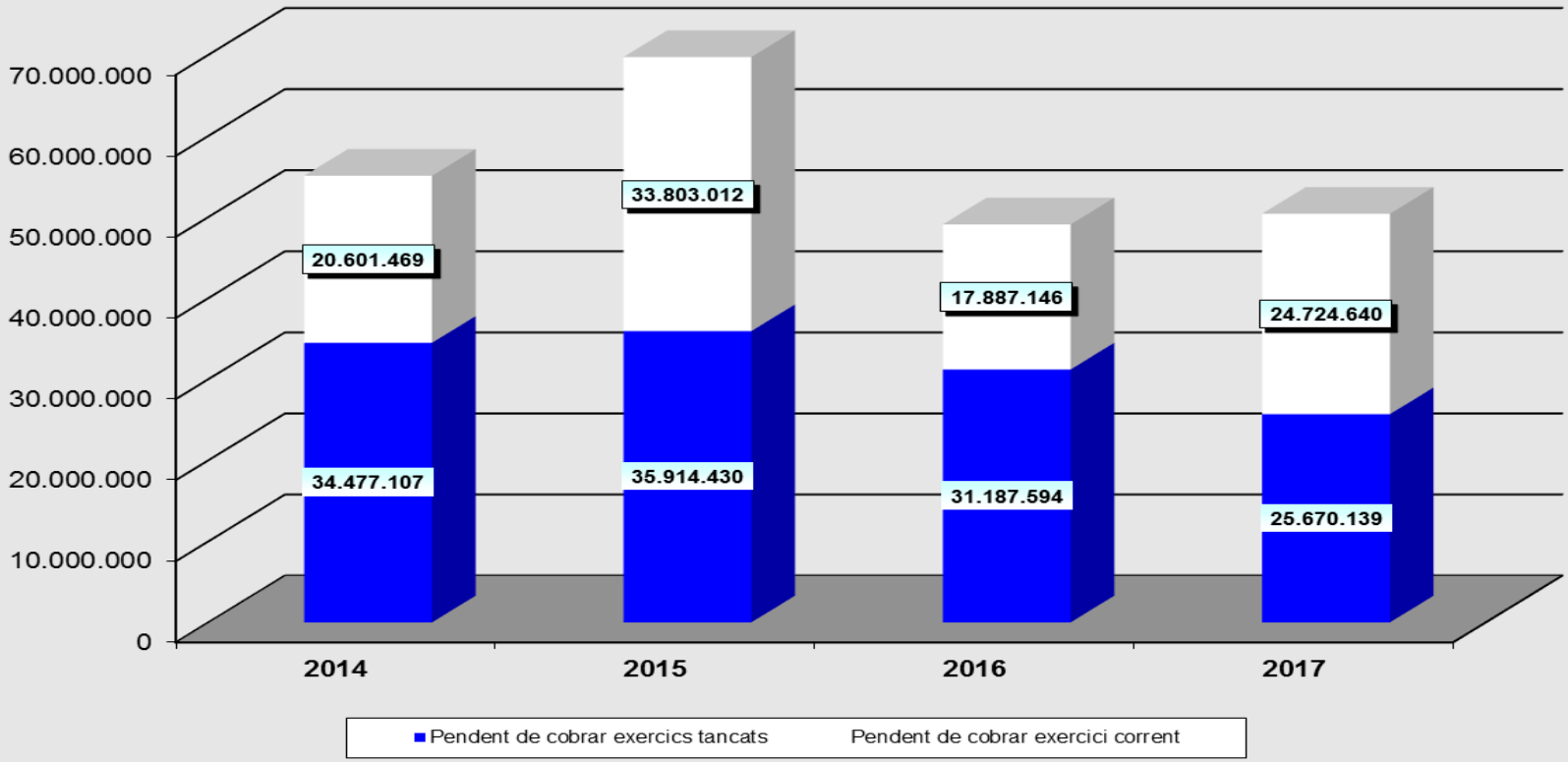
	Crèdits Totals	Obligacions Reconegudes	Pagaments Líquids	Pendent de pagament
2016	231.128.448	190.410.726	167.182.470	23.228.256
2017	284.349.143	212.804.628	188.935.321	23.869.307

E.1.5. Cobrat i pendent de cobrar / DRETS LIQUIDATS

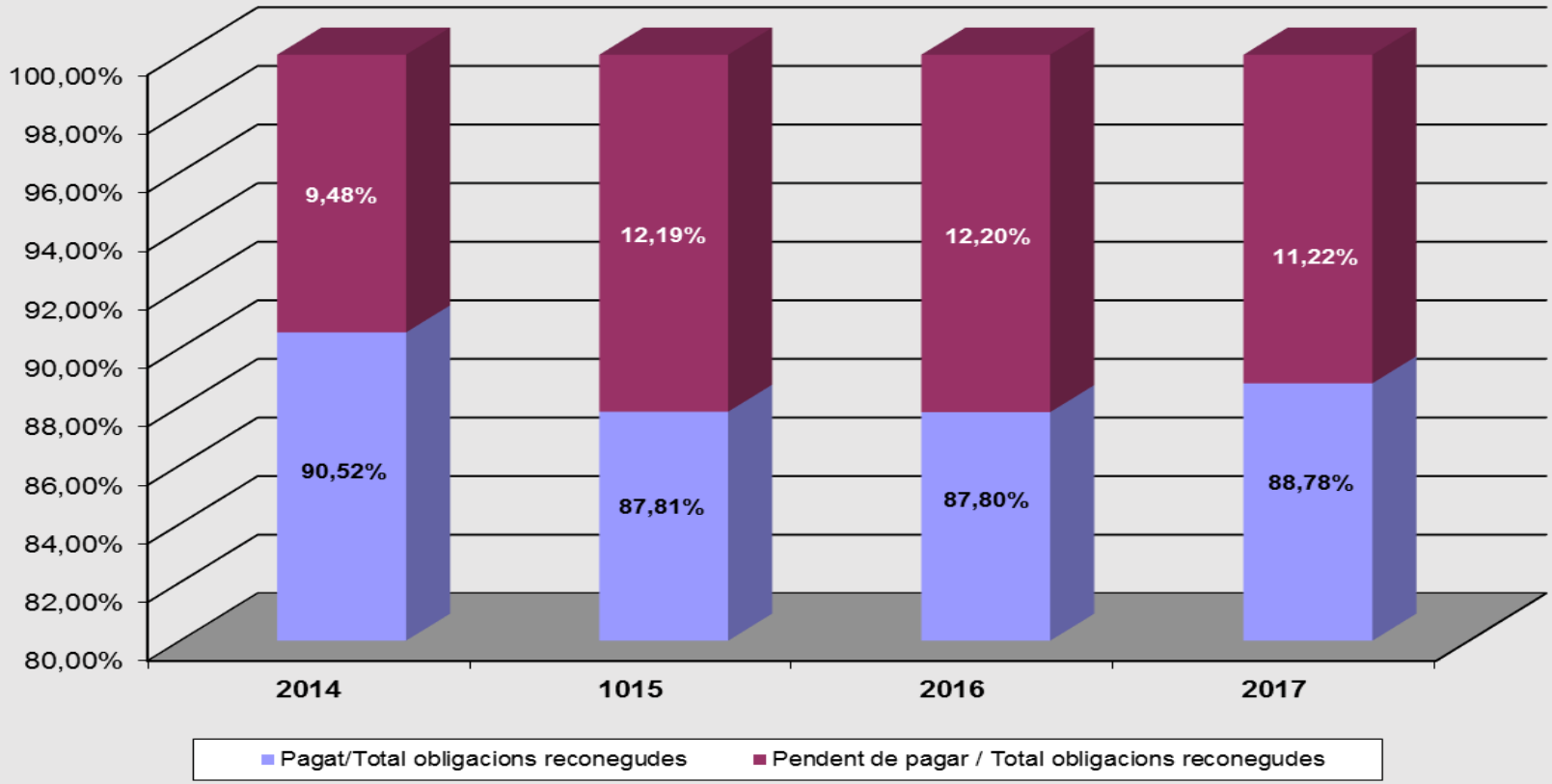


E.1.6. Evolució pendent de cobrar a 31 de desembre

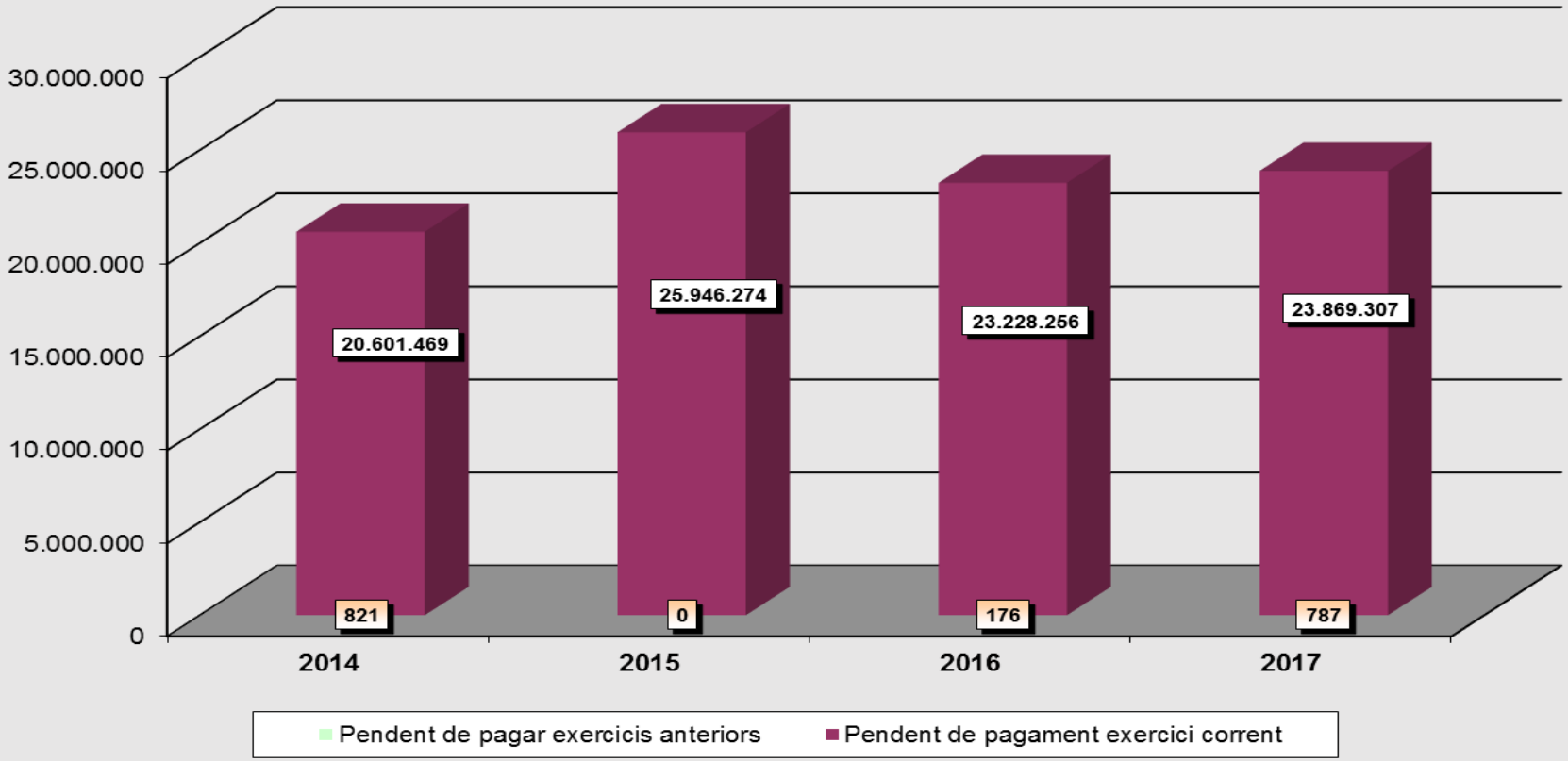
Exercicis tancats i exercici corrent



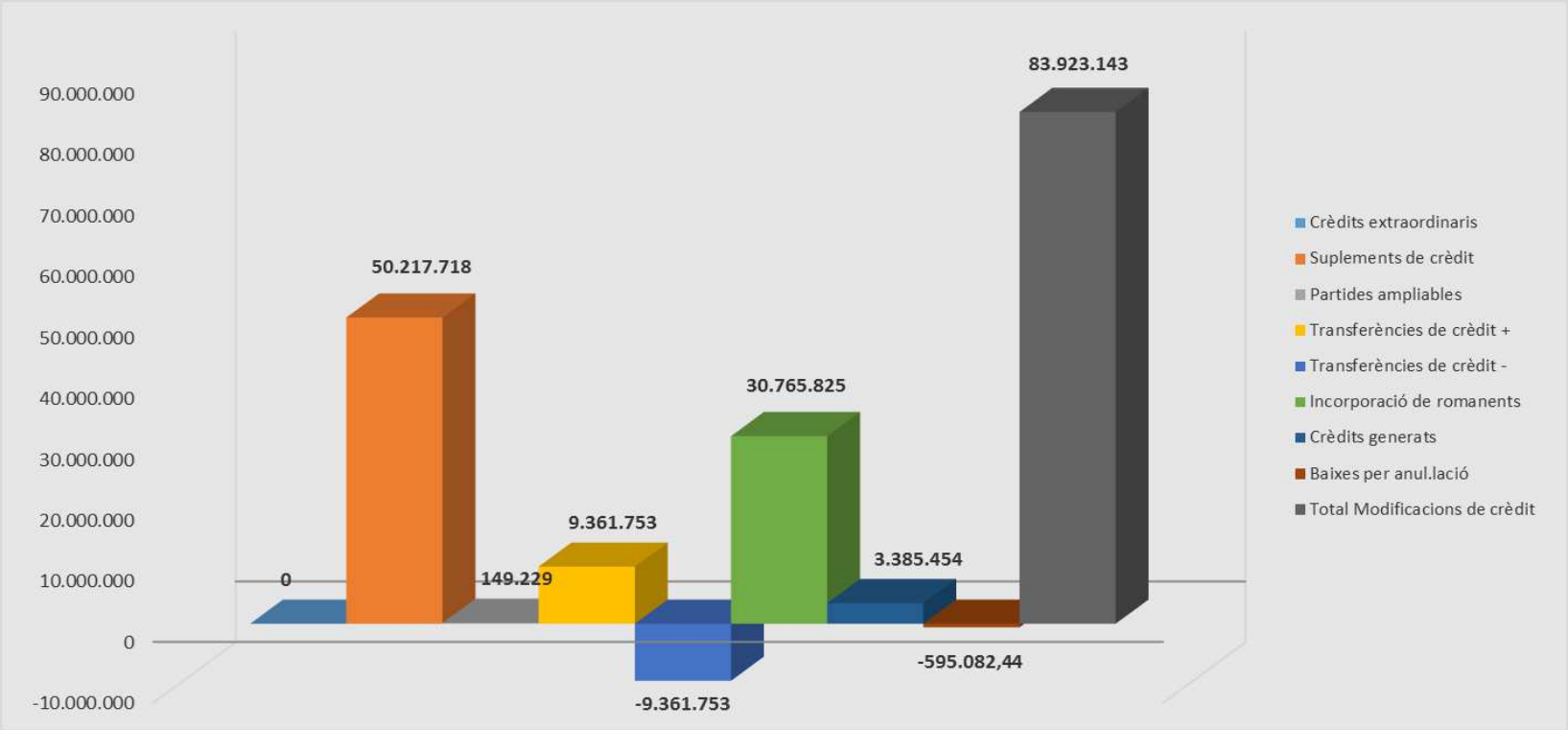
E.1.7. Pagat i pendent de pagar s/OBLIGACIONS RECONEGUDES



E.1.8. Evolució pendent de pagar d'exercicis tancats



E.1.9. Modificacions de crèdit



Pressupost inicial 2017	200.426.000
Total Modificacions de crèdit	83.923.143
Pressupost inicial + modificacions de crèdit	284.349.143

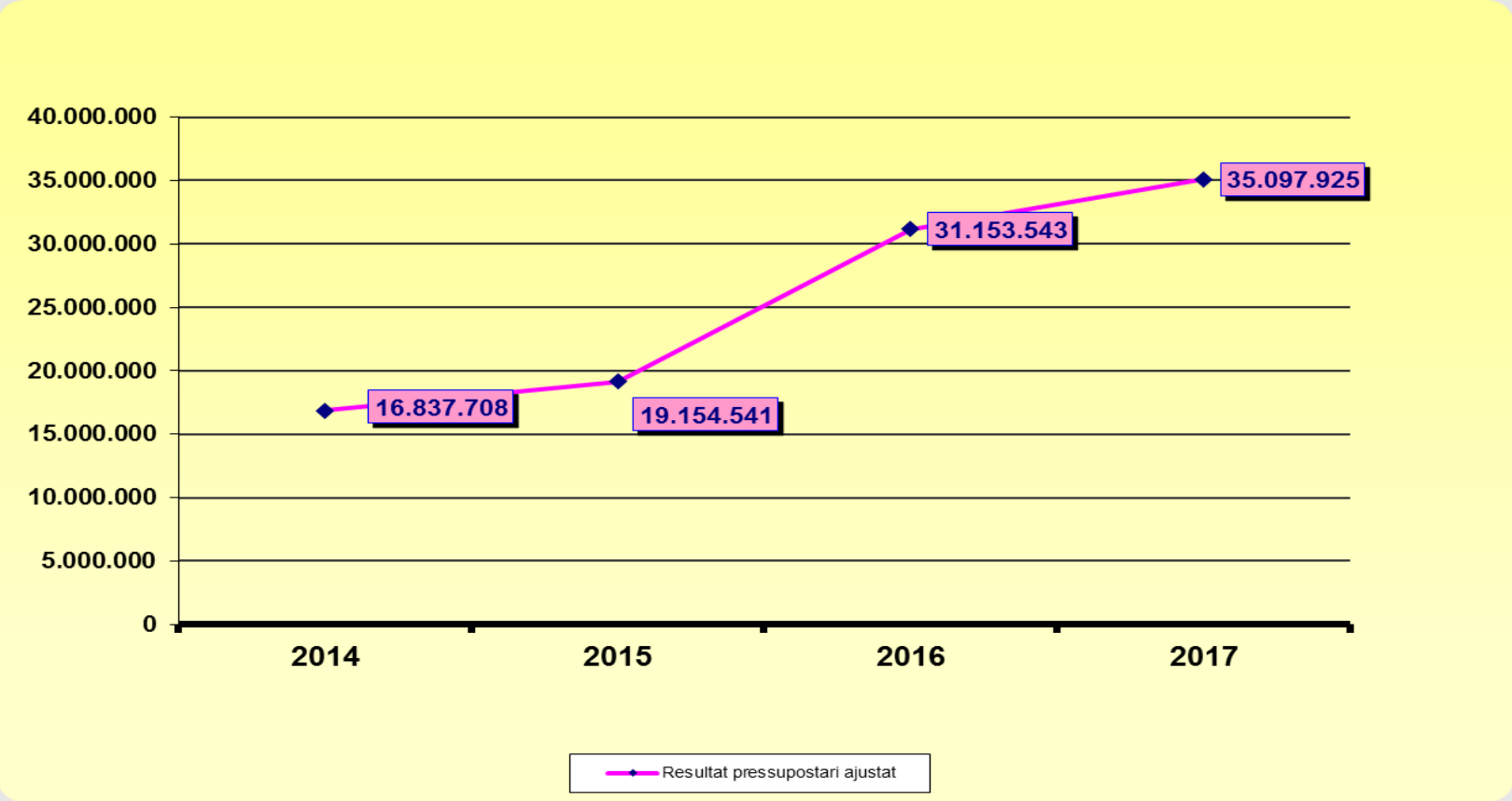
E.1.10. Resultat Pressupostari

RESULTAT PRESSUPOSTARI - AJUNTAMENT DE SABADELL - EXERCICI 2017				
CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIG. RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions Corrents	200.638.111	155.836.669		44.801.442
b. Operacions de capital	2.471.184	19.436.113		(-16.964.929)
1. Total operacions no financeres (a+b)	**203.109.295**	**175.272.782**		**27.836.513**
c. Actius financers	49.826	1.600.207		(-1.550.381)
d. Passius financers	30.298.686	35.931.639		(-5.632.954)
2. Total operacions financeres (c+d)	**30.348.512**	**37.531.846**		**(-7.183.335)**
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	**233.457.807**	**212.804.628**		**20.653.179**
AJUSTOS (3+4-5)				14.444.747
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			30.803.105	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			18.660.823	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			35.019.182	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				**35.097.925**

E.1.11. Evolució del RESULTAT PRESSUPOSTARI

RESULTAT PRESSUPOSTARI - AJUNTAMENT DE SABADELL				
CONCEPTE	EXERCICI 2017	EXERCICI 2016	EXERCICI 2015	EXERCICI 2014
a. Operacions Corrents	44.801.442,14	40.601.259,62	45.350.812,72	29.652.715,37
b. Altres operacions no financeres	-16.964.928,79	-11.856.055,60	-23.311.039,86	-11.394.312,58
1. Total operacions no financeres (a+b)	27.836.513,35	28.745.204,02	22.039.772,86	18.258.402,79
2. Actius financers	-1.550.380,64	4.602.483,32	-3.396.683,96	-1.196.801,36
3. Passius financers	-5.632.953,92	-8.319.692,31	62.463,68	-11.399.501,92
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	**20.653.178,79**	**25.027.995,03**	**18.705.552,58**	**5.662.099,51**
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals	30.803.105,27	13.918.298,54	4.878.440,49	5.662.206,71
5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici	18.660.823,11	16.557.016,34	18.552.884,92	15.088.884,67
6. Desviacions de finançament positives de l'exercici	35.019.181,76	24.349.767,01	22.982.336,55	9.575.482,71
AJUSTOS (4+5-6)	14.444.746,62	6.125.547,87	448.988,86	11.175.608,67
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	**35.097.925,41**	**31.153.542,90**	**19.154.541,44**	**16.837.708,18**

E.1.12. Evolució del RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT

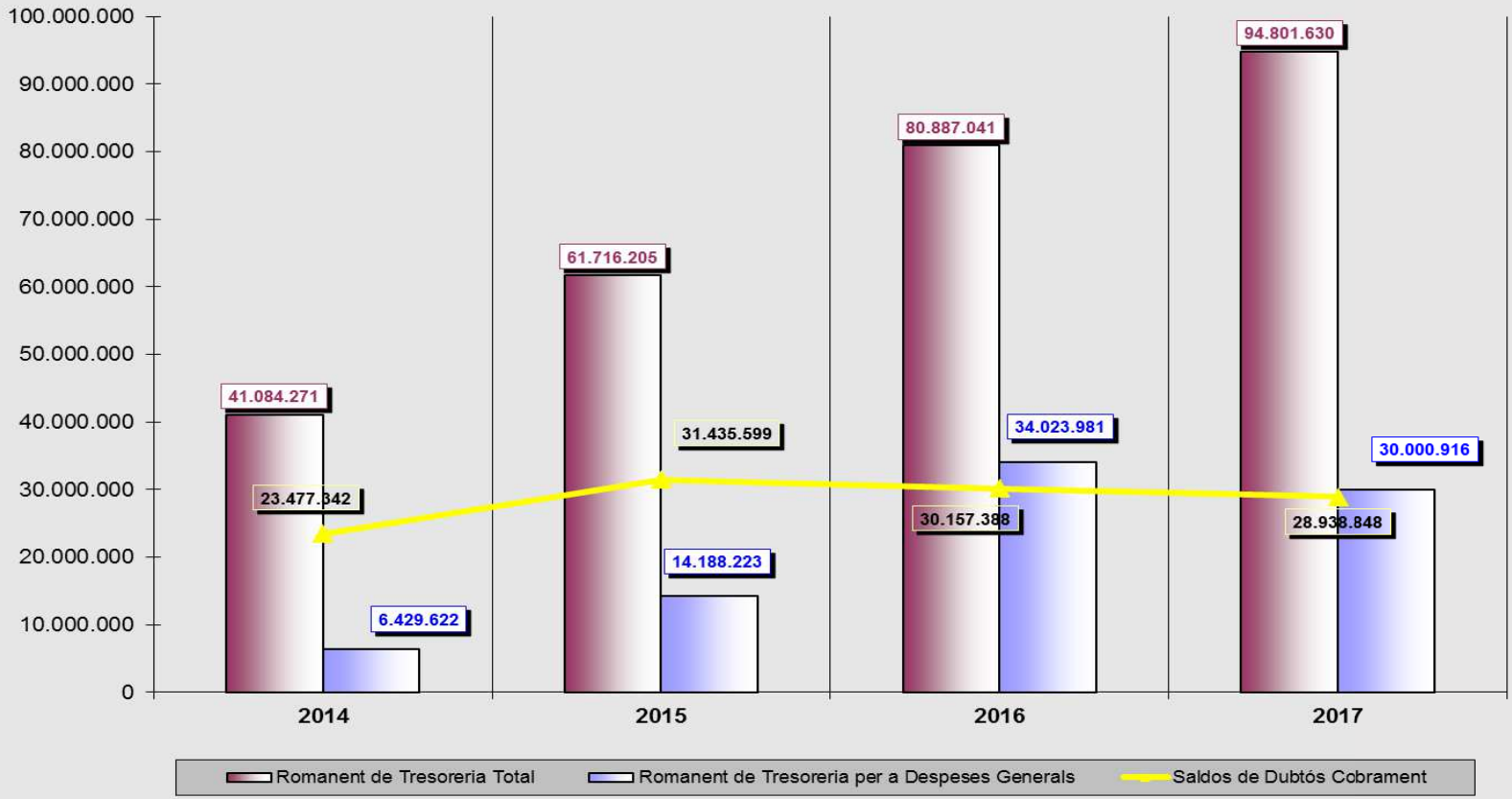


E.1.13. Romanent de tresoreria

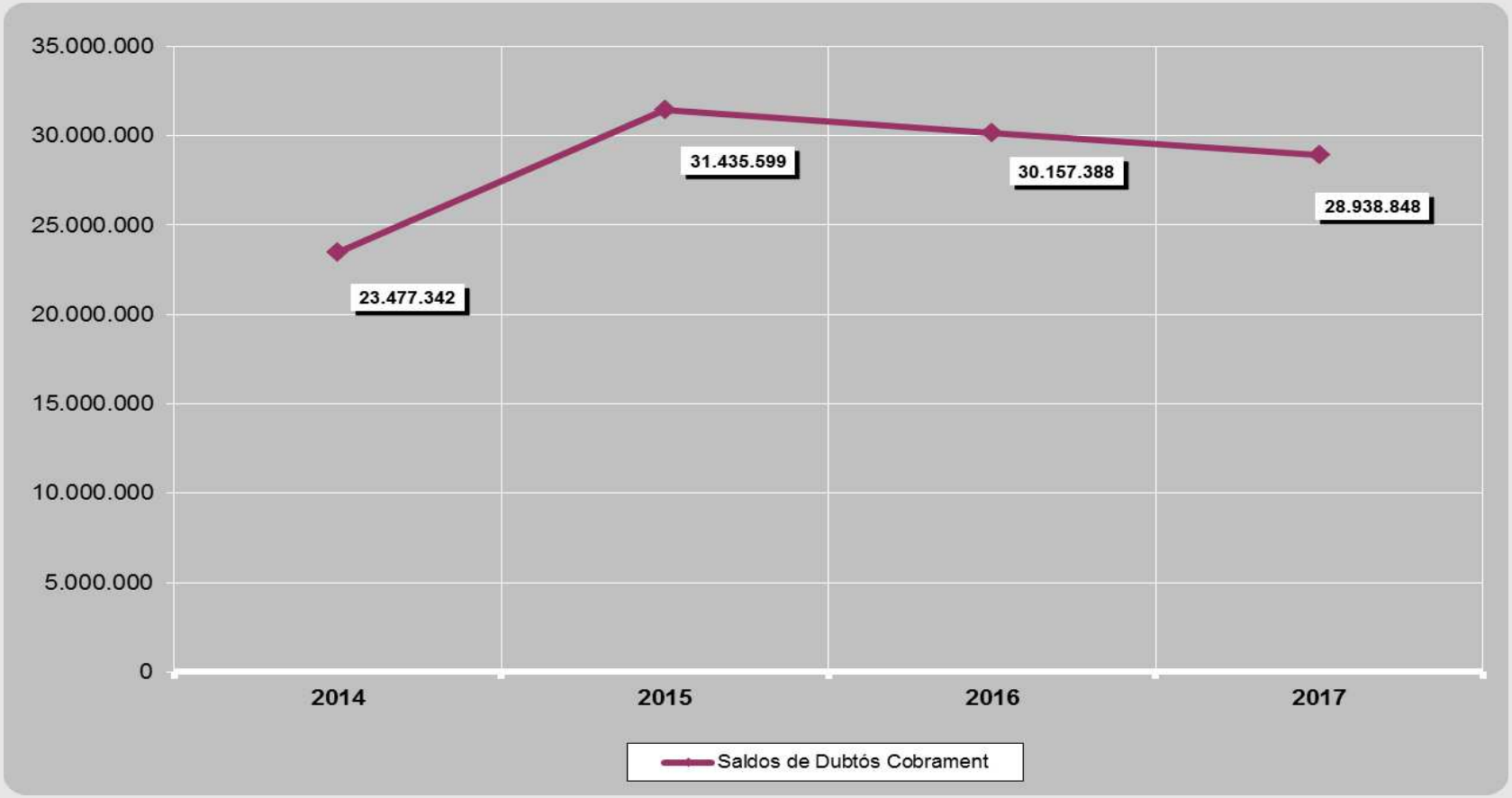
ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS AJUNTAMENT DE SABADELL		
COMPONENTS	EXERCICI 2017	EXERCICI 2016
1. (+) FONS LÍQUIDS	**73.714.278**	**61.445.086**
2. (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	**52.046.745**	**49.755.991**
(+)DEL PRESSUPOST CORRENT	24.724.640	17.887.146
(+) DEL PRESSUPOST TANCAT	25.670.139	31.187.594
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	1.651.965	681.250
3. (-) OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	**30.630.043**	**30.294.528**
(+) DEL PRESSUPOST CORRENT	23.869.307	23.228.256
(+) DE PRESSUPOST TANCATS	787	176
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	6.759.950	7.066.096
4. (+) PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	**-329.349**	**-19.508**
(-) COBRAMENTS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	466.586	470.959
(+) PAGAMENTS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	137.237	451.451
I. ROMANENTS DE TRESORERIA TOTAL (1+2-3)	**94.801.630**	**80.887.041**
II. SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT	**28.938.848**	**30.157.388**
III. EXCÉS DE FINANÇAMENT AFECTAT	**35.861.867**	**16.705.672**
IV. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (I-II-III)	**30.000.916**	**34.023.981**
V. SALDO D'OBLIGACIONS PENDENTS APLICAR A PRESSUPOST A 31/12	**2.042.521**	**3.816.890**
VI. SALDO D'OBLIGACIONS PER DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	**275.999**	**220.876**
VII. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS AJUSTAT (IV-V-VI)	**27.682.395**	**29.986.215**

Es presenta en el format del fitxer LENLOC 2010, fitxer de la liquidació a enviar al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, segons Ordre EHA/468/2007, de 22 de febrer

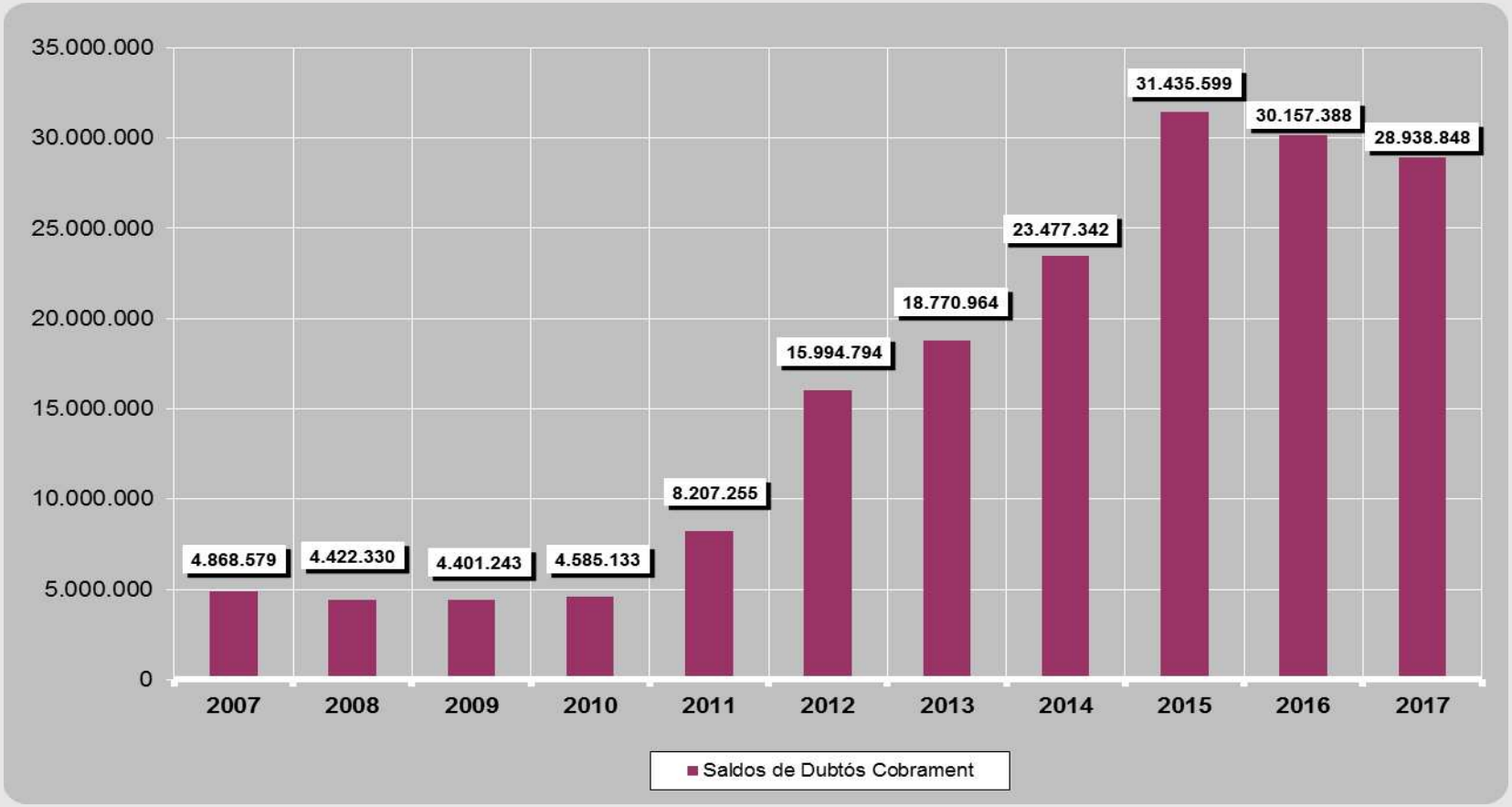
E.1.14. Evolució del ROMANENT DE TRESORERIA



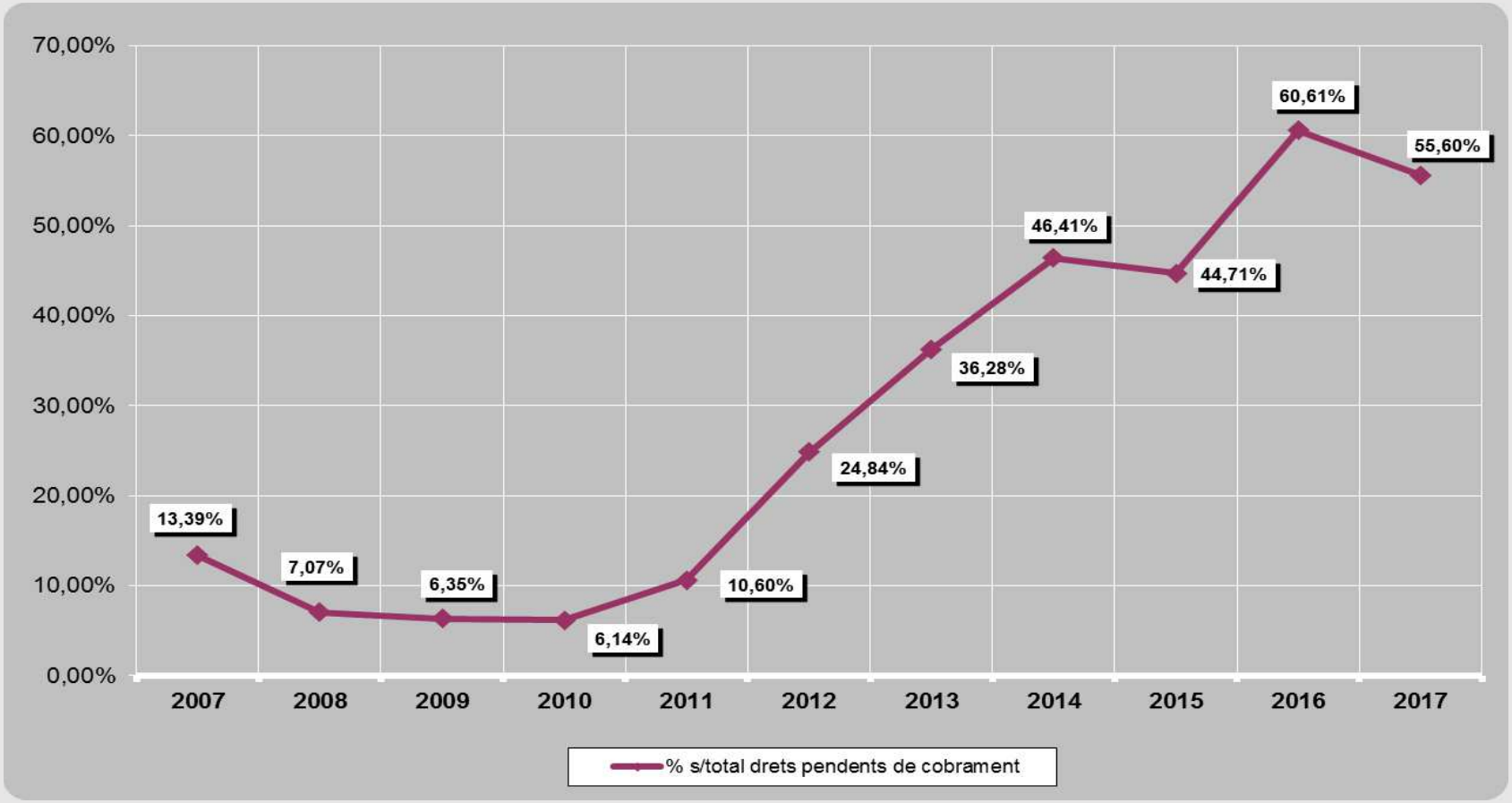
E.1.15.a Evolució SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT



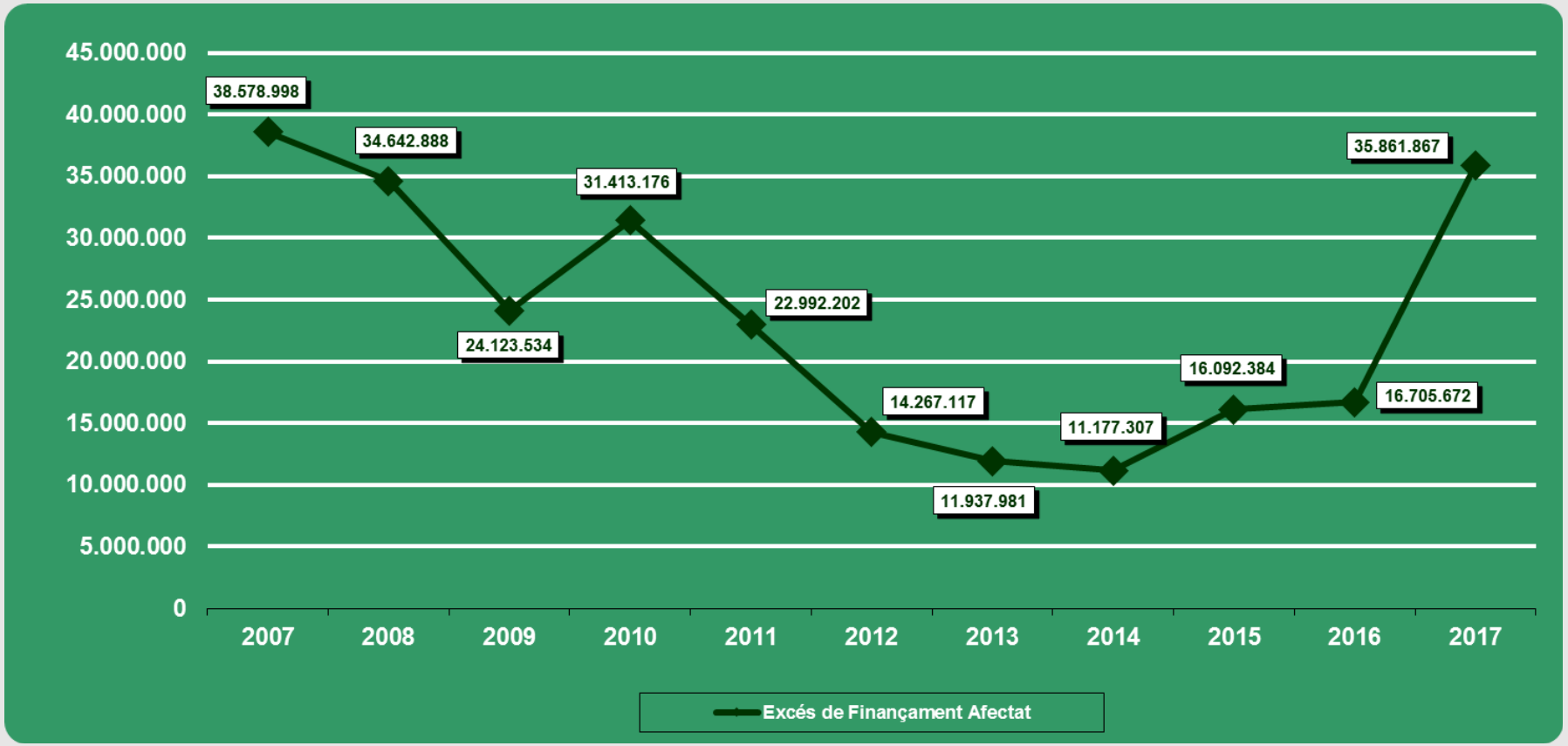
E.1.15.b Evolució SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT



E.1.15.c Evolució SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT



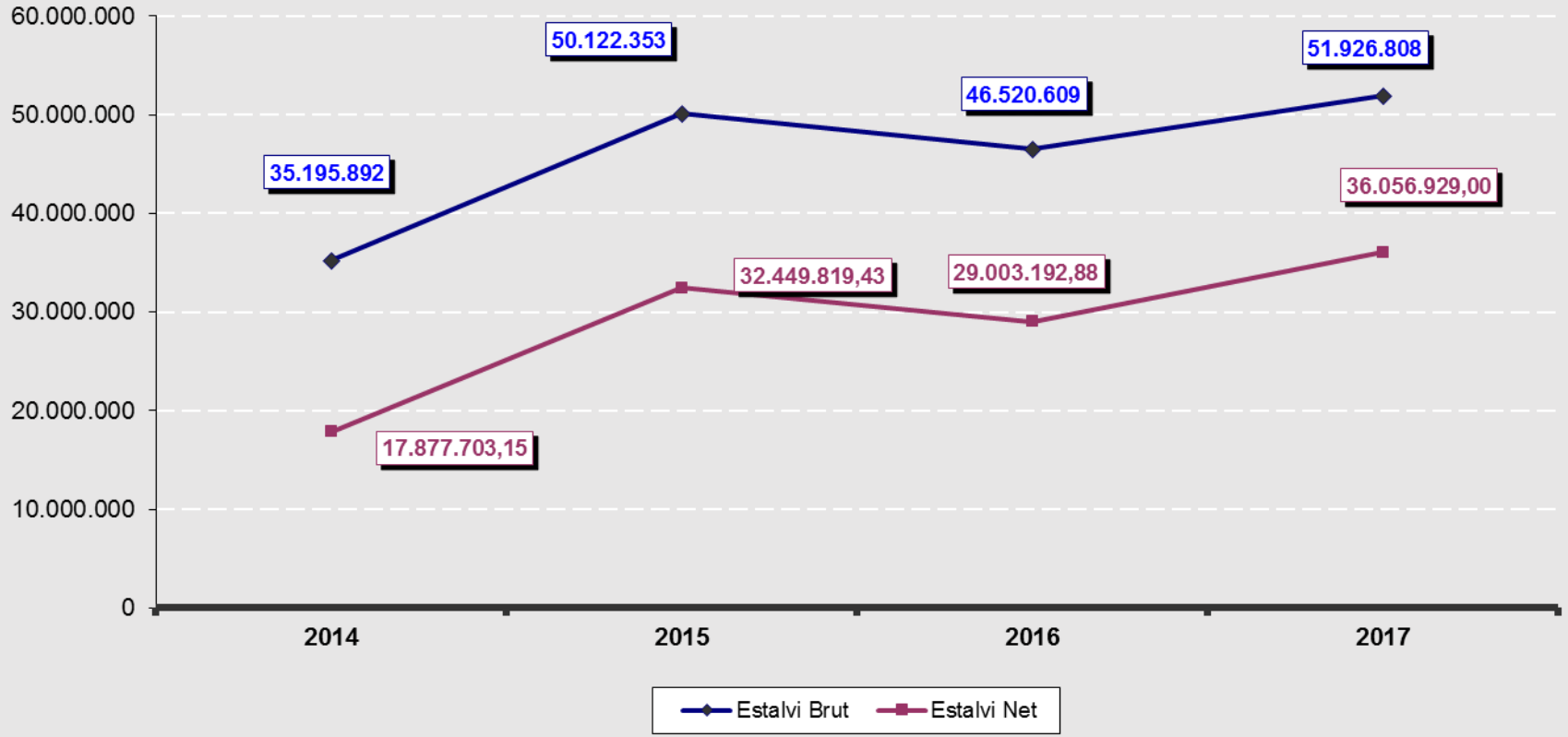
E.1.16. Excés de FINANÇAMENT AFECTAT



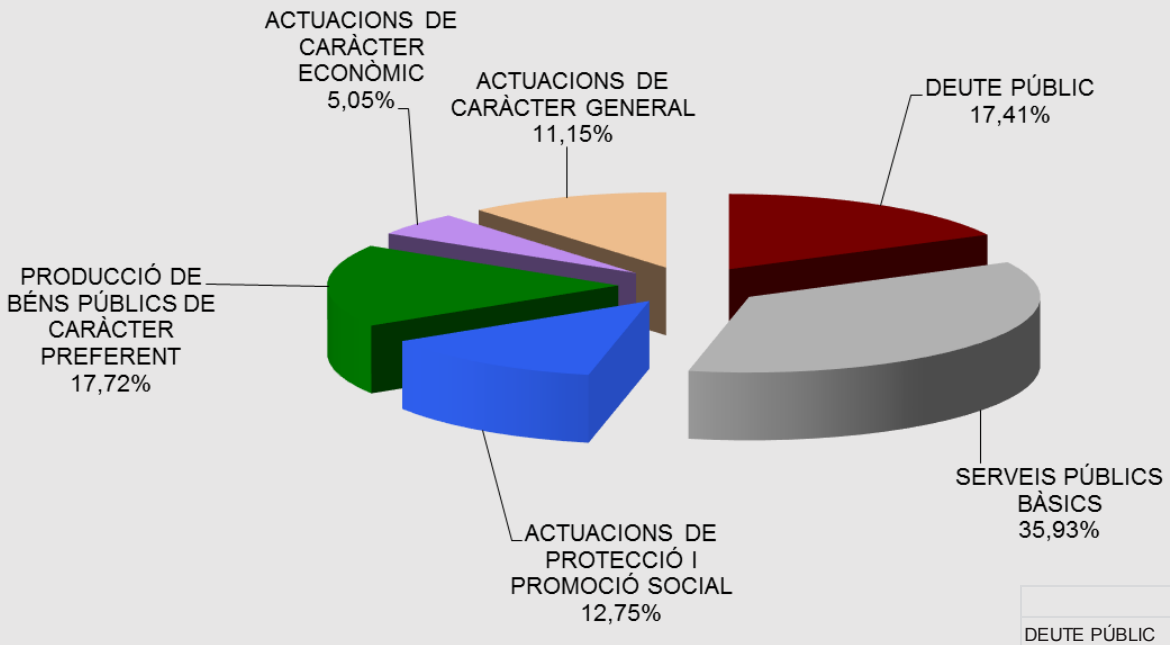
E.1.17.a Estalvi brut i estalvi net

ESTALVI BRUT i ESTALVI NET - AJUNTAMENT DE SABADELL				
DRETS/OBLIGACIONS LIQUIDATS	2017 TOTAL DRETS/OBLIG. LIQUIDATS	2016 TOTAL DRETS/OBLIG. LIQUIDATS	2015 TOTAL DRETS/OBLIG. LIQUIDATS	2014 TOTAL DRETS/OBLIG LIQUIDATS
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 1	87.041.419	85.812.728	79.088.244	77.805.802
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 2	8.737.916	7.292.822	5.854.994	5.843.953
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 3	30.996.817	30.017.595	29.696.921	29.775.703
- Quotes urbanistiques i contribucions especials	57.458	61.245	106.900	119.031
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 4	72.316.243	64.821.284	72.768.177	59.432.779
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 5	1.545.715	1.596.720	2.579.906	1.337.500
1.-TOTAL DRETS RECONEGUTS CAPÍTOL 1 A 5	**200.580.653**	**189.479.902**	**189.881.342**	**174.076.707**
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 1	60.114.096,57	57.966.553	56.210.721	55.773.572
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 2	64.833.679,39	61.517.084	60.323.591	60.112.570
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 3	1.286.081,88	2.418.513	2.084.206	3.544.576
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPÍTOL 4	29.602.810,82	27.037.737	26.018.911	25.112.304
IMPORT FINANÇAT ROMANENT LÍQUID TRESORERIA	7.182.823,43	5.980.595	4.878.440	5.662.207
2.- TOTAL OBLIGACIONS RECONEGUDES CAPÍTOLS 1,2, 3, i 4	**148.653.845**	**142.959.293**	**139.758.990**	**138.880.815**
4.- ESTALVI BRUT (1-2)	**51.926.808**	**46.520.609**	**50.122.353**	**35.195.892**
RATIO D´ESTALVI BRUT (4/1)(%)	**25,89%**	**24,55%**	**26,40%**	**20,22%**
3.- TOTAL OBLIGACIONS RECONEGUDES CAPÍTOL 9	**15.869.879**	**17.517.416**	**17.672.533**	**17.318.188**
5.-ESTALVI NET (1-2-3)	**36.056.929**	**29.003.193**	**32.449.819**	**17.877.703**
RATIO D´ESTALVI NET (5/1)(%)	**17,98%**	**15,31%**	**17,09%**	**10,27%**

E.1.17.b Estalvi brut i estalvi net

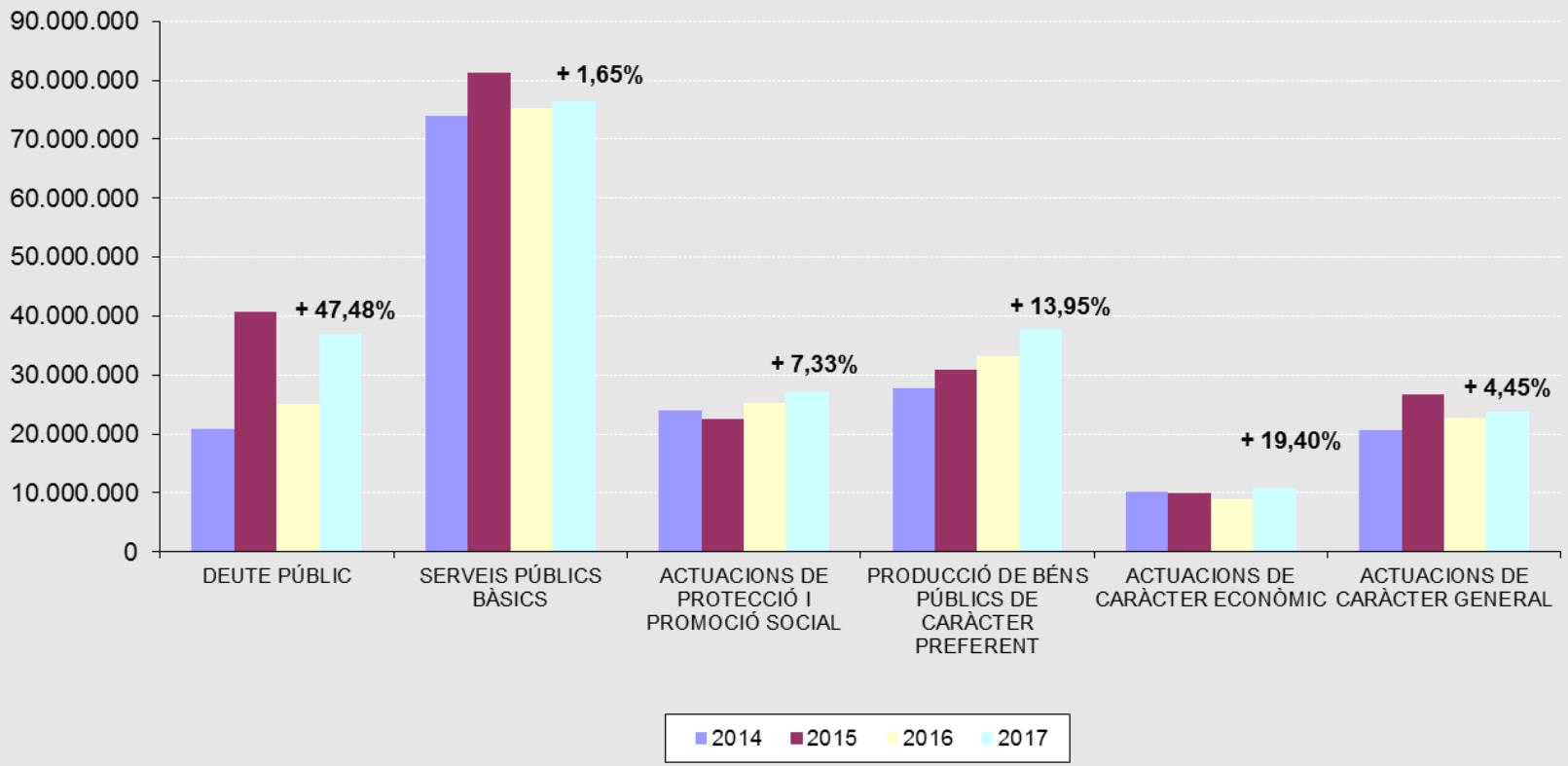


E.1.18. Àrea de despesa

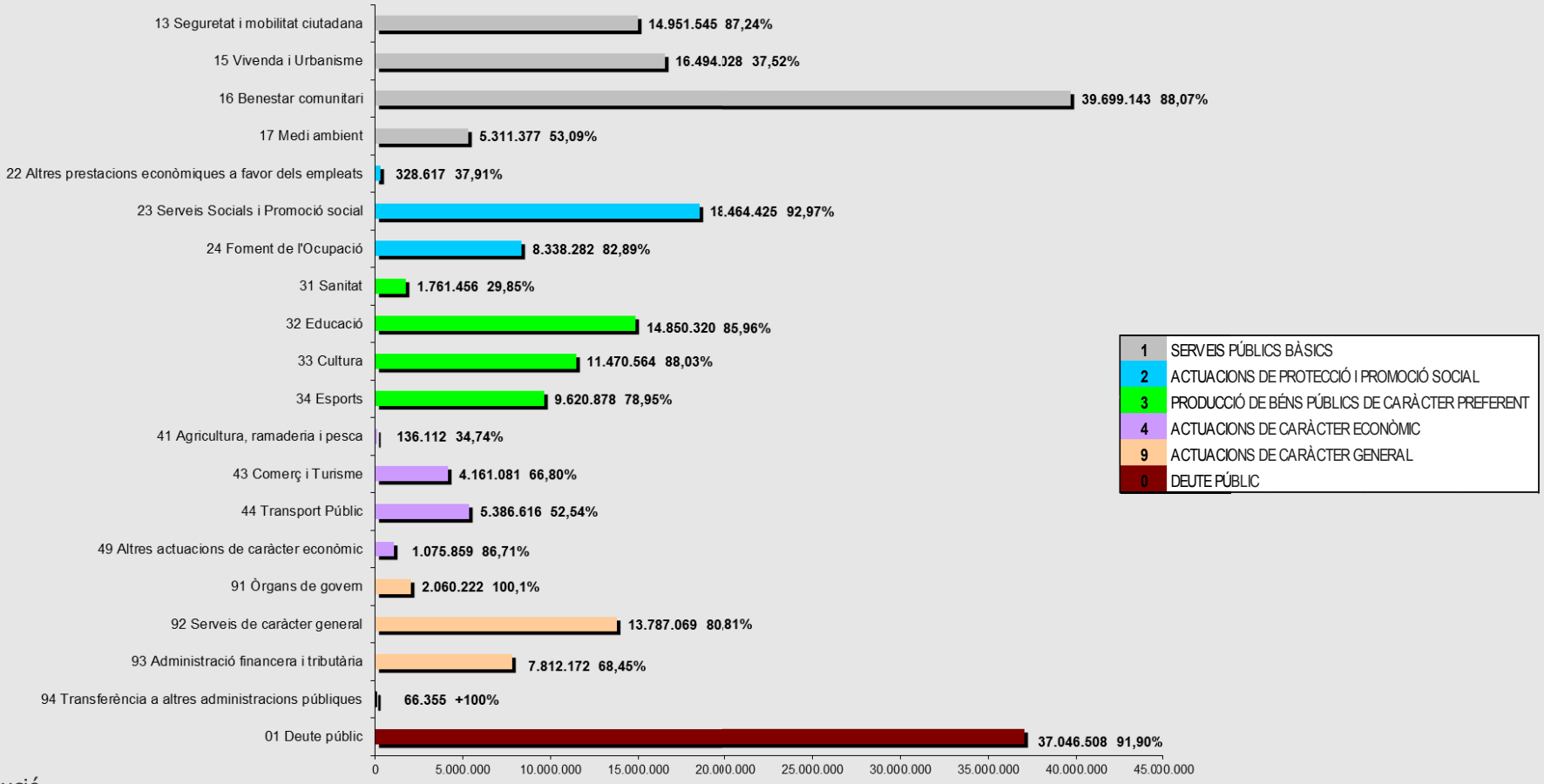


ÀREA DE DESPESA	ORN
DEUTE PÚBLIC	37.046.507,52
SERVEIS PÚBLICS BÀSICS	76.456.092,19
ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	27.131.324,12
PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	37.703.218,19
ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	10.741.668,18
ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	23.725.817,90
	212.804.628,10

E.1.19. Evolució ÀREA DE DESPESA

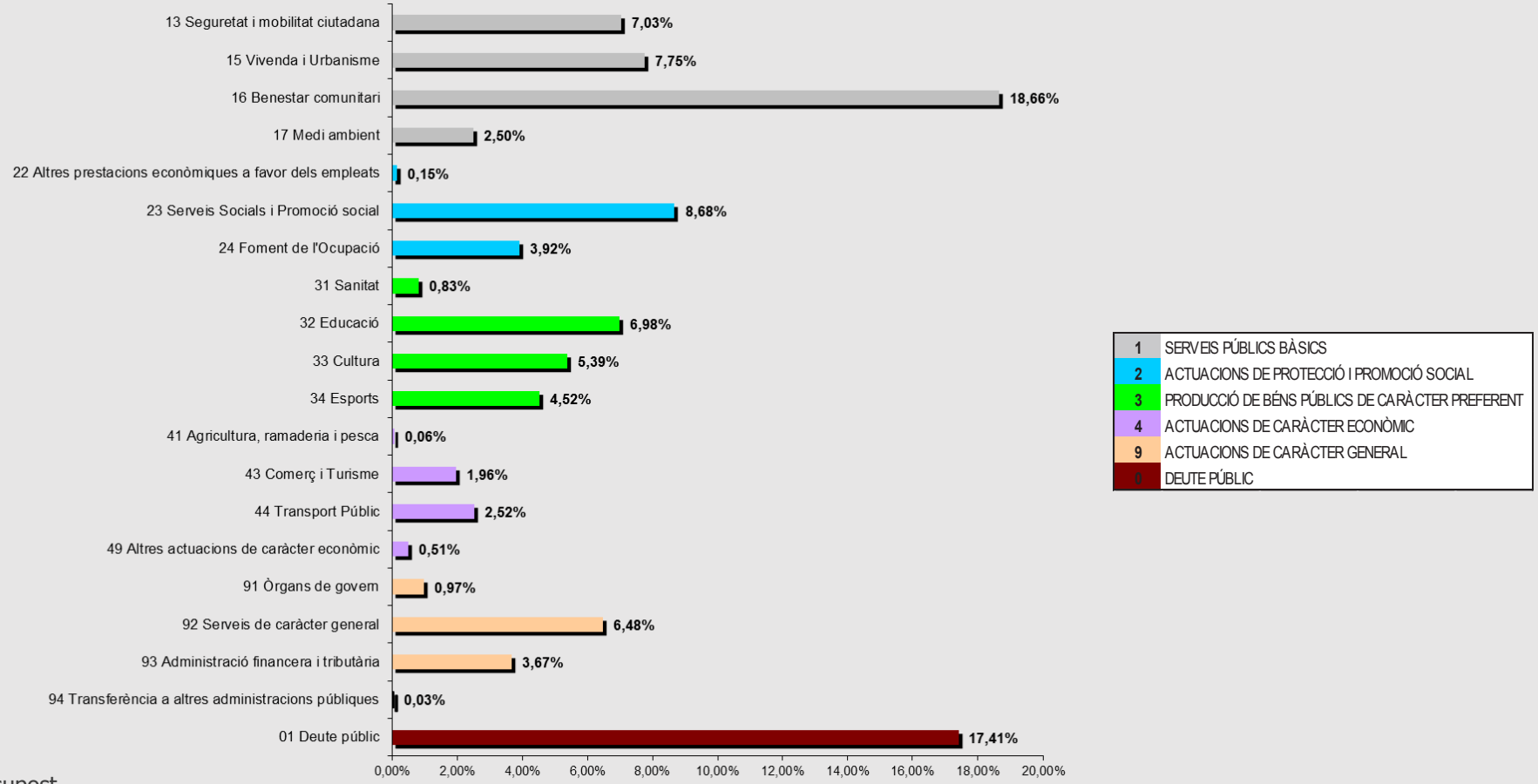


E.1.20.a Polítiques de despesa



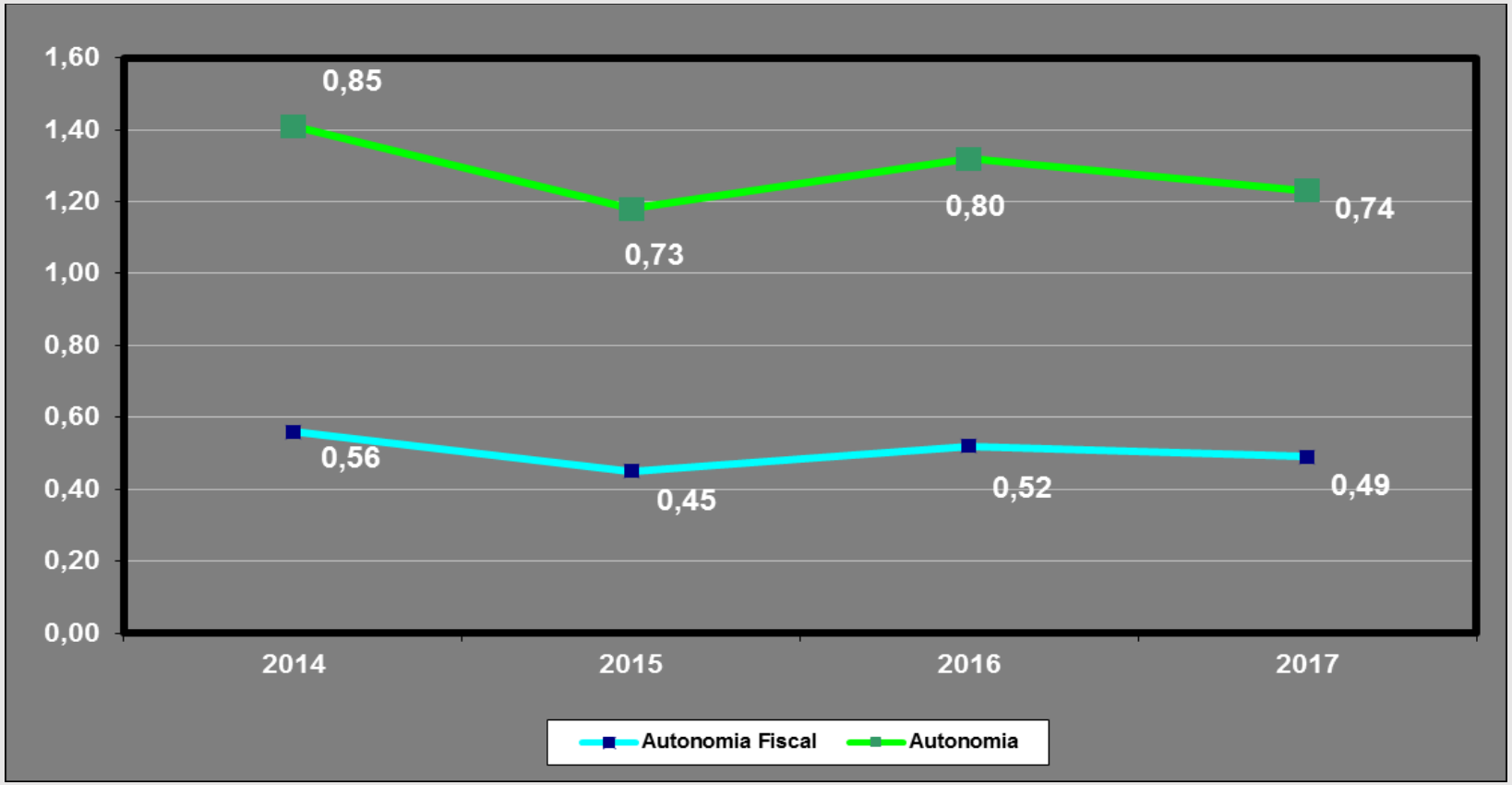
% grau d'execució

E.1.20.b Polítiques de despesa



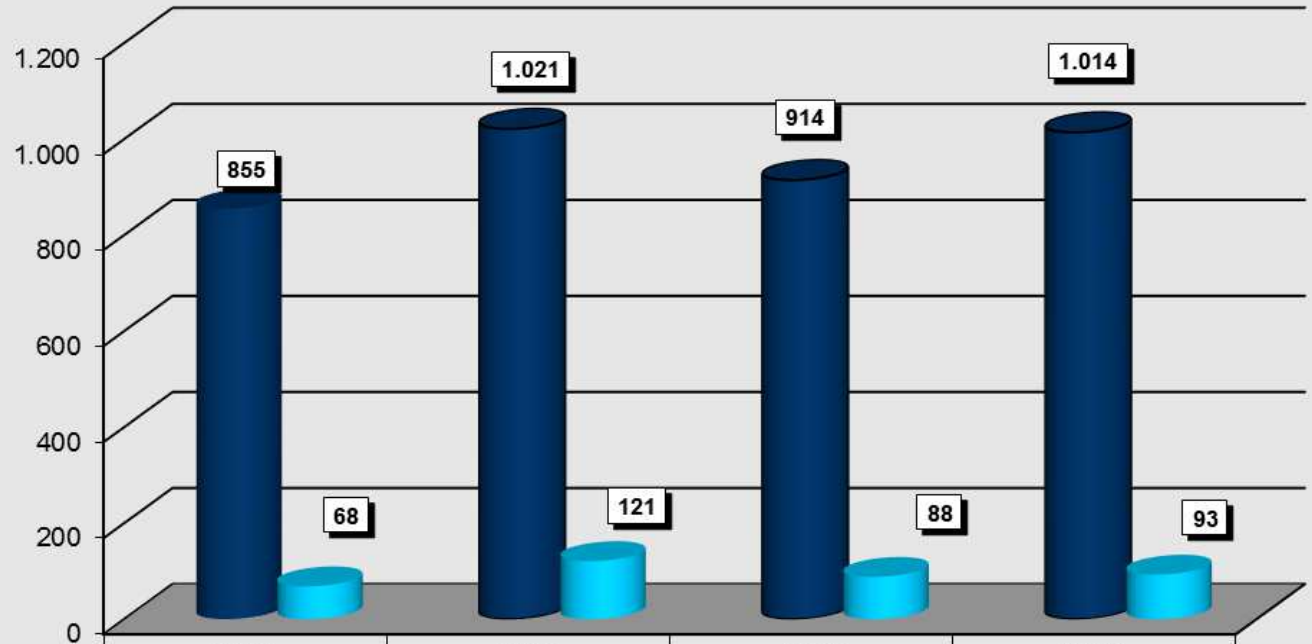
% s/total pressupost

E.1.21. Autonomia / Autonomia fiscal



Autonomia = DRN capítols 1 a 7 / DRN totals Autonomia Fiscal = DRN ingressos tributaris / DRN totals Memòria punt 25.B

E.1.22. Despesa x habitant / Inversió x habitant



	2014	2015	2016	2017
Despesa per habitant	855	1.021	914	1.014
Inversió per habitant	68	121	88	93

Despesa per habitant Inversió per habitant

Memòria punt 25.B

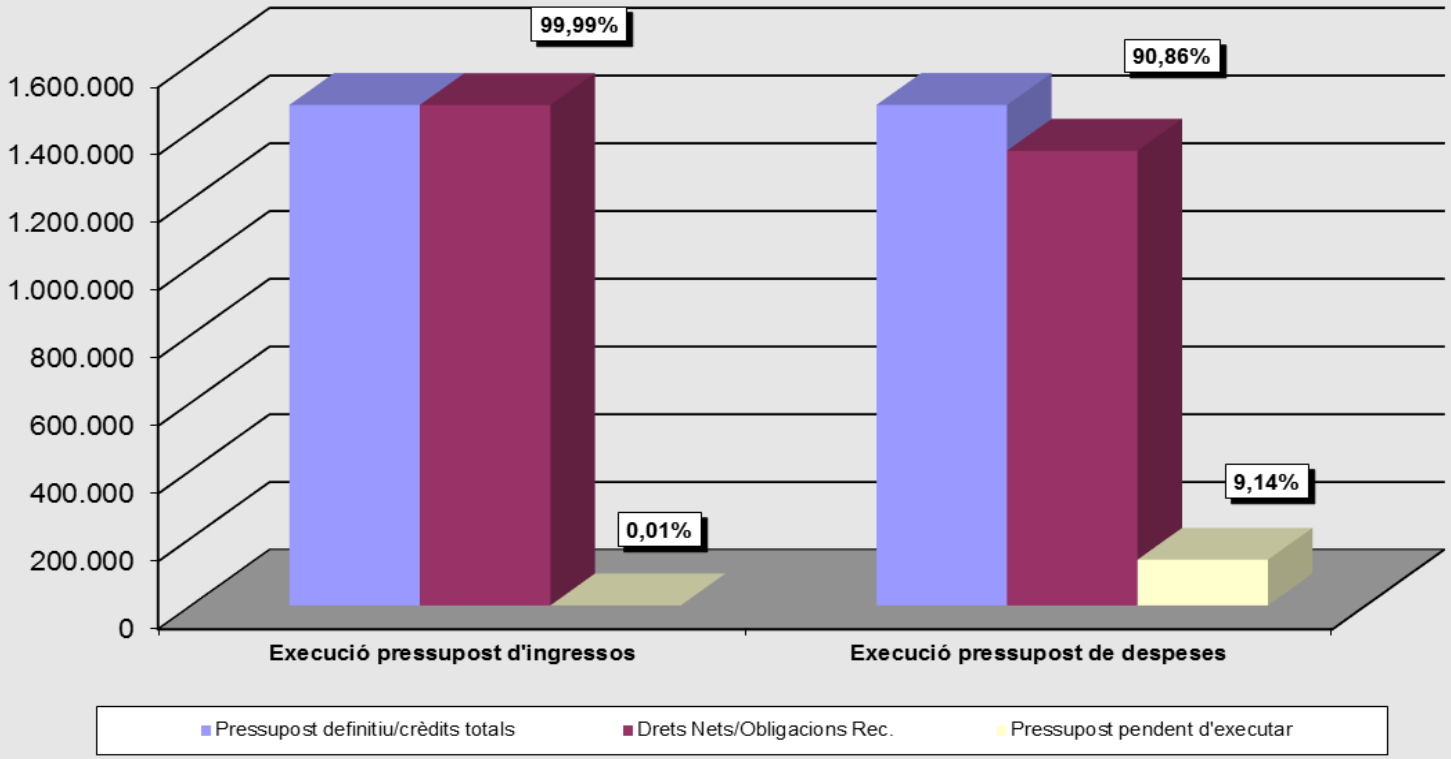
E.2. ORGANISMES AUTÒNOMS

- E.2.1. INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL
- E.2.2. AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL
- E.2.3. OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC DE SABADELL

E.2.1. INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL

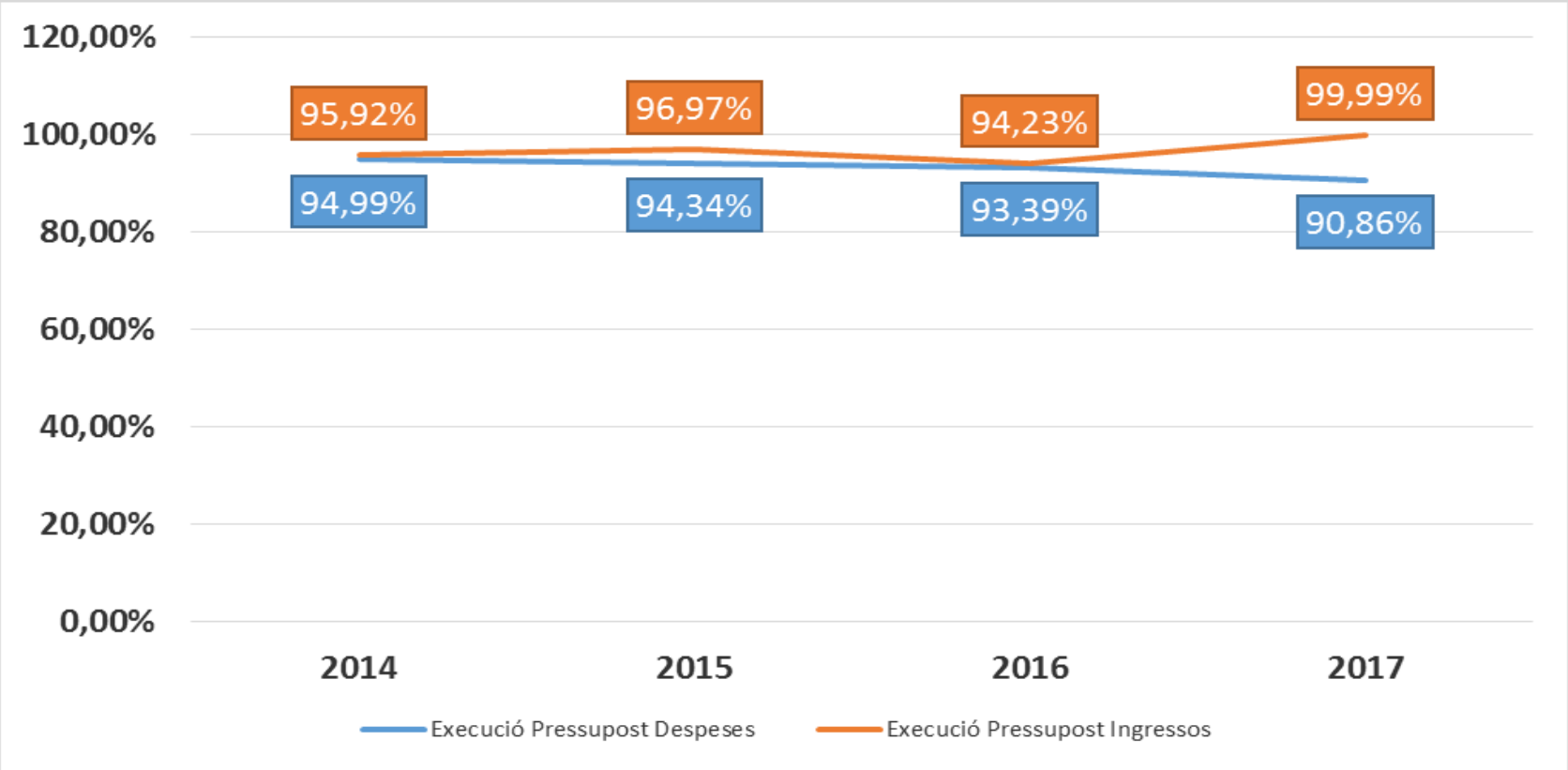
E.2.1. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA INFORMÀTICA

E.2.1.1. Pressupost definitiu i crèdits totals – DRN i ORN

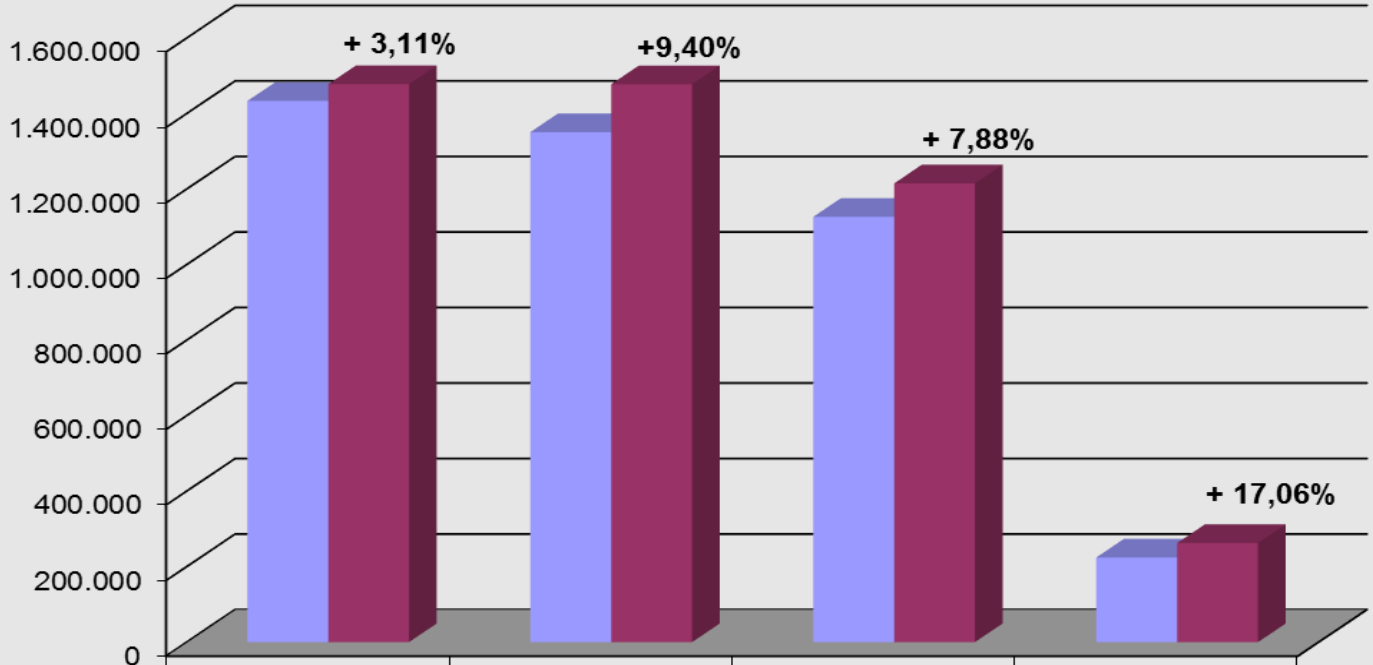


E.2.1. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA INFORMÀTICA

E.2.1.2. Evolució grau d'execució pressupostària

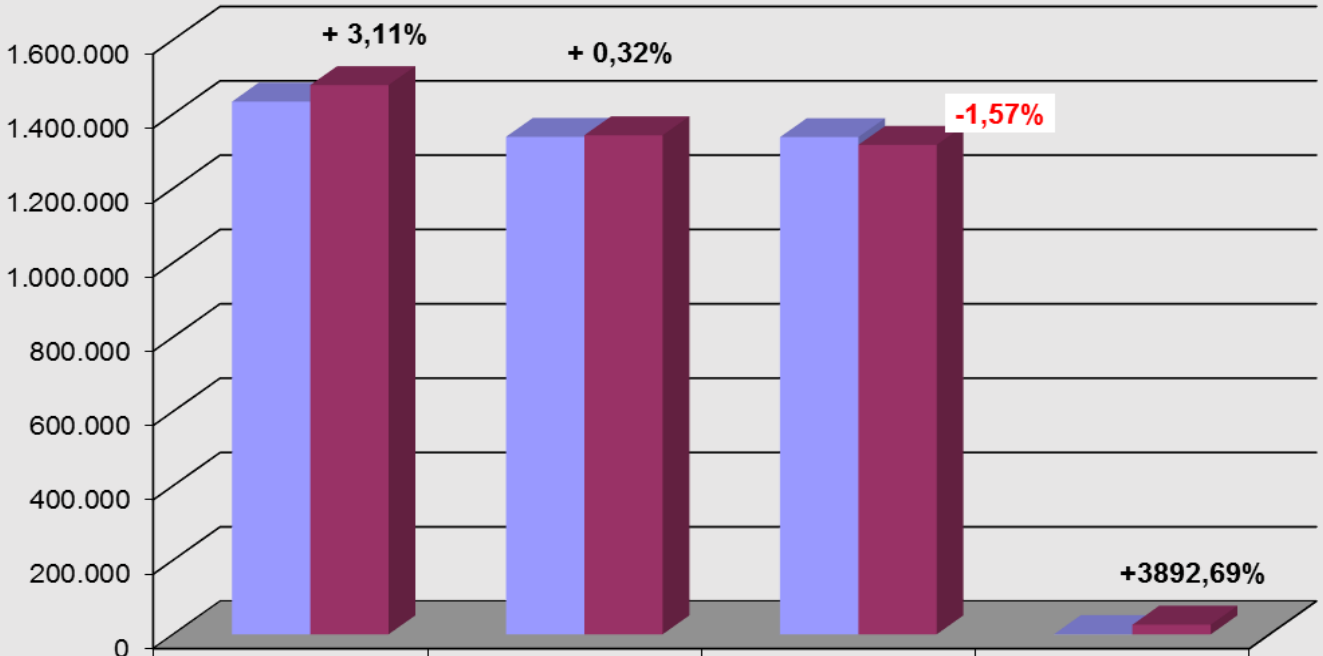


E.2.1.3. Execució del PRESSUPOST D'INGRESSOS



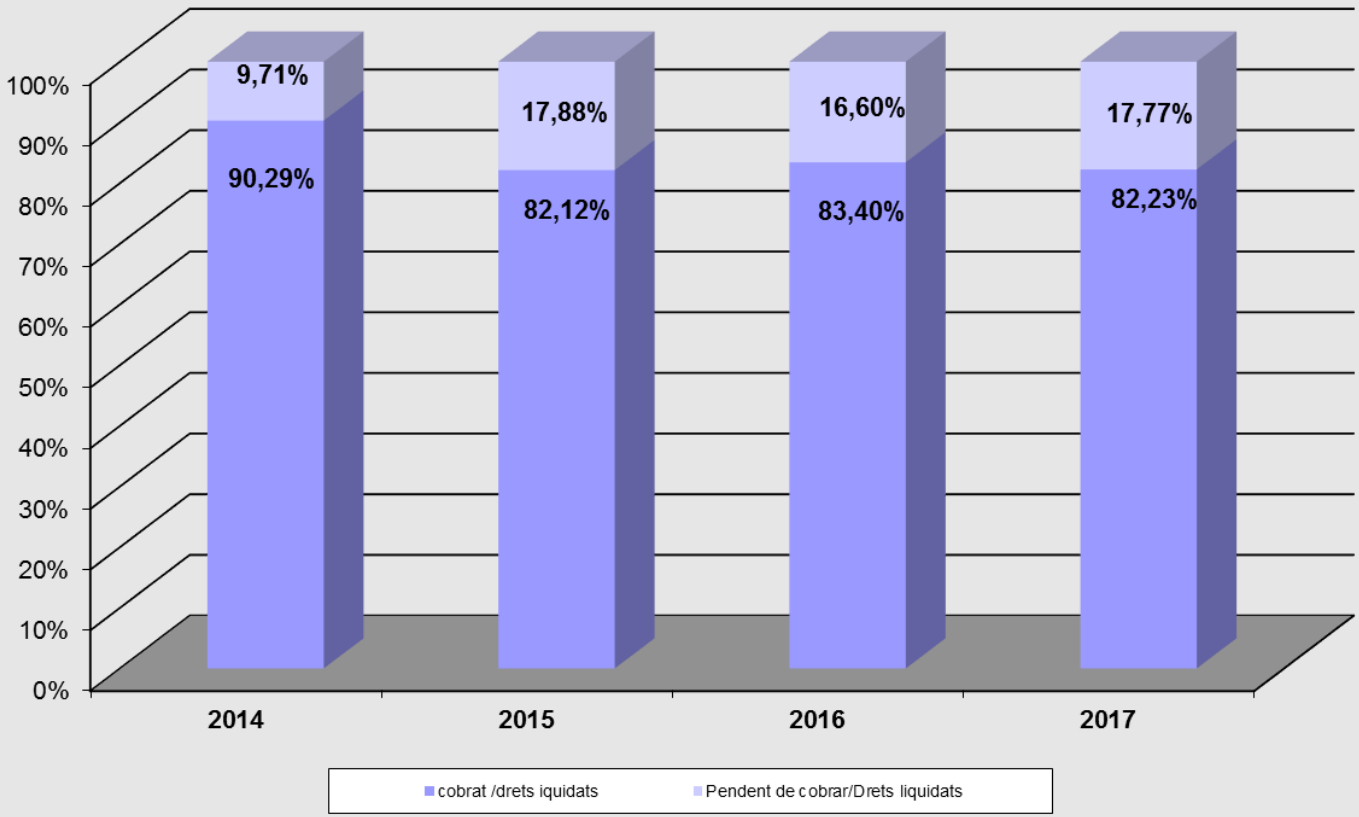
	Previsió definitiva	Drets Nets	Recaptació Líquida	Pendent de cobrament
2016	1.433.171	1.350.523	1.126.282	224.241
2017	1.477.675	1.477.500	1.215.000	262.500

E.2.1.4. Execució del PRESSUPOST DE DESPESES



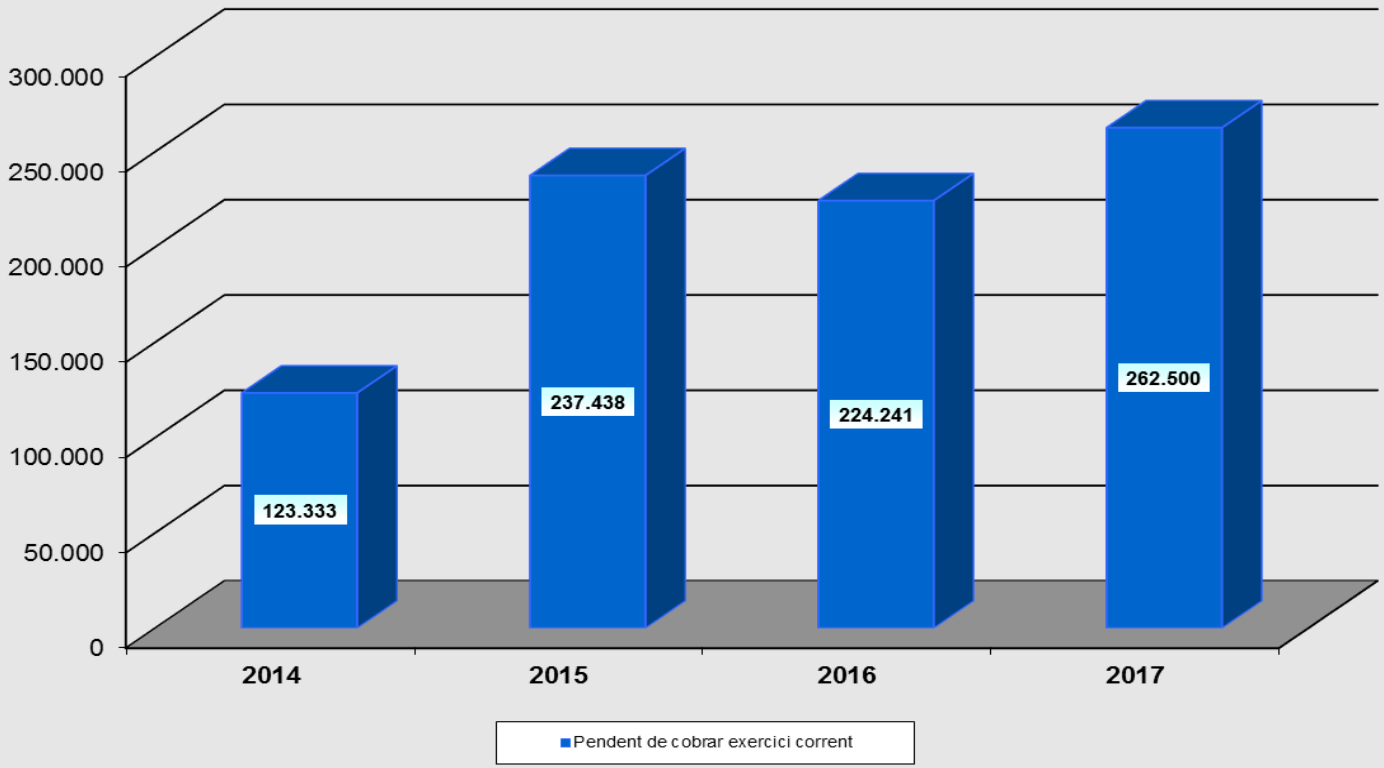
	Crèdits Totals	Obligacions Reconegudes	Pagaments Líquids	Pendent de pagament
2016	1.433.171	1.338.381	1.337.732	649
2017	1.477.675	1.342.641	1.316.728	25.913

E.2.1.5. Cobrat i pendent de cobrar / DRETS LIQUIDATS

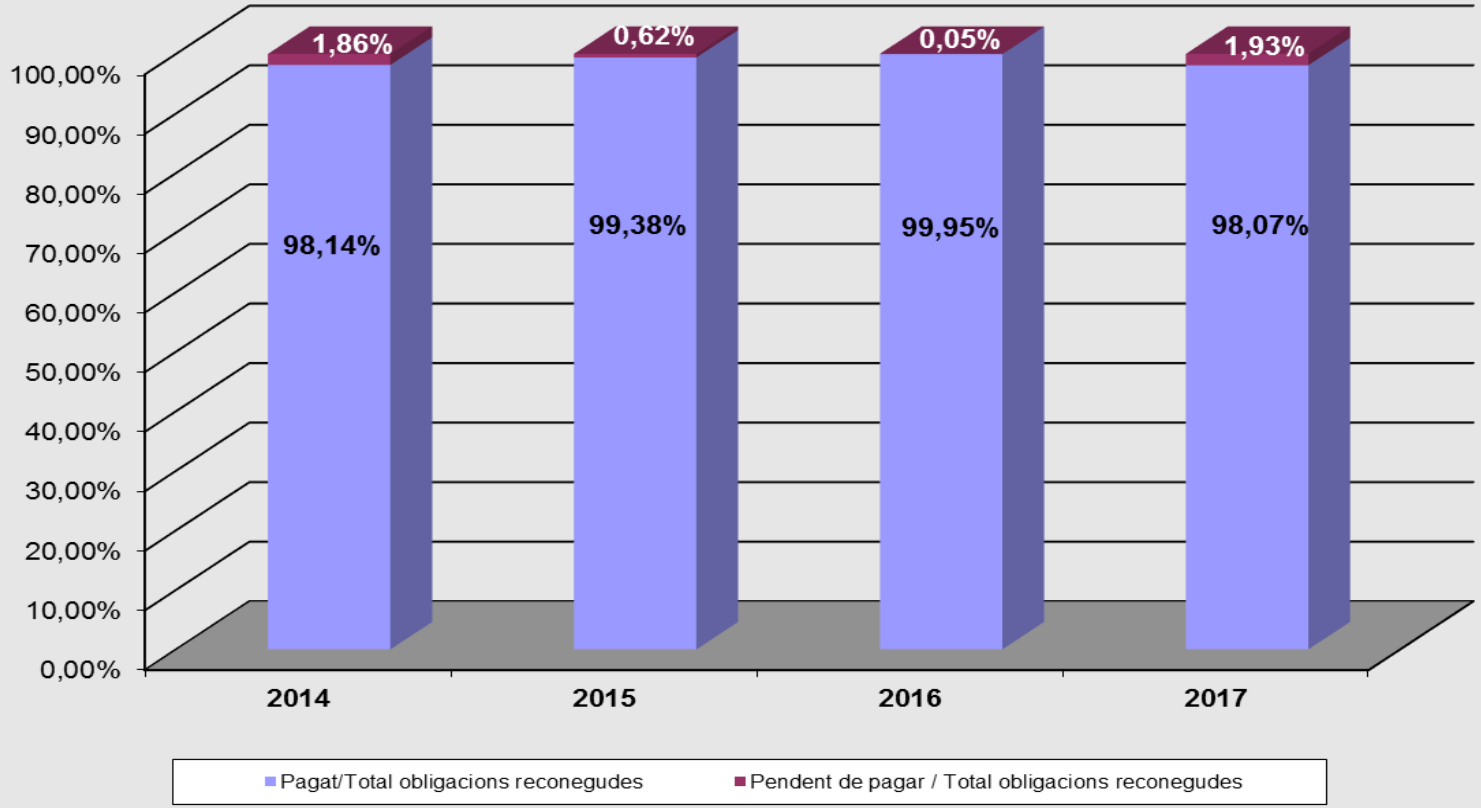


E.2.1.6. Evolució pendent de cobrar a 31 de desembre

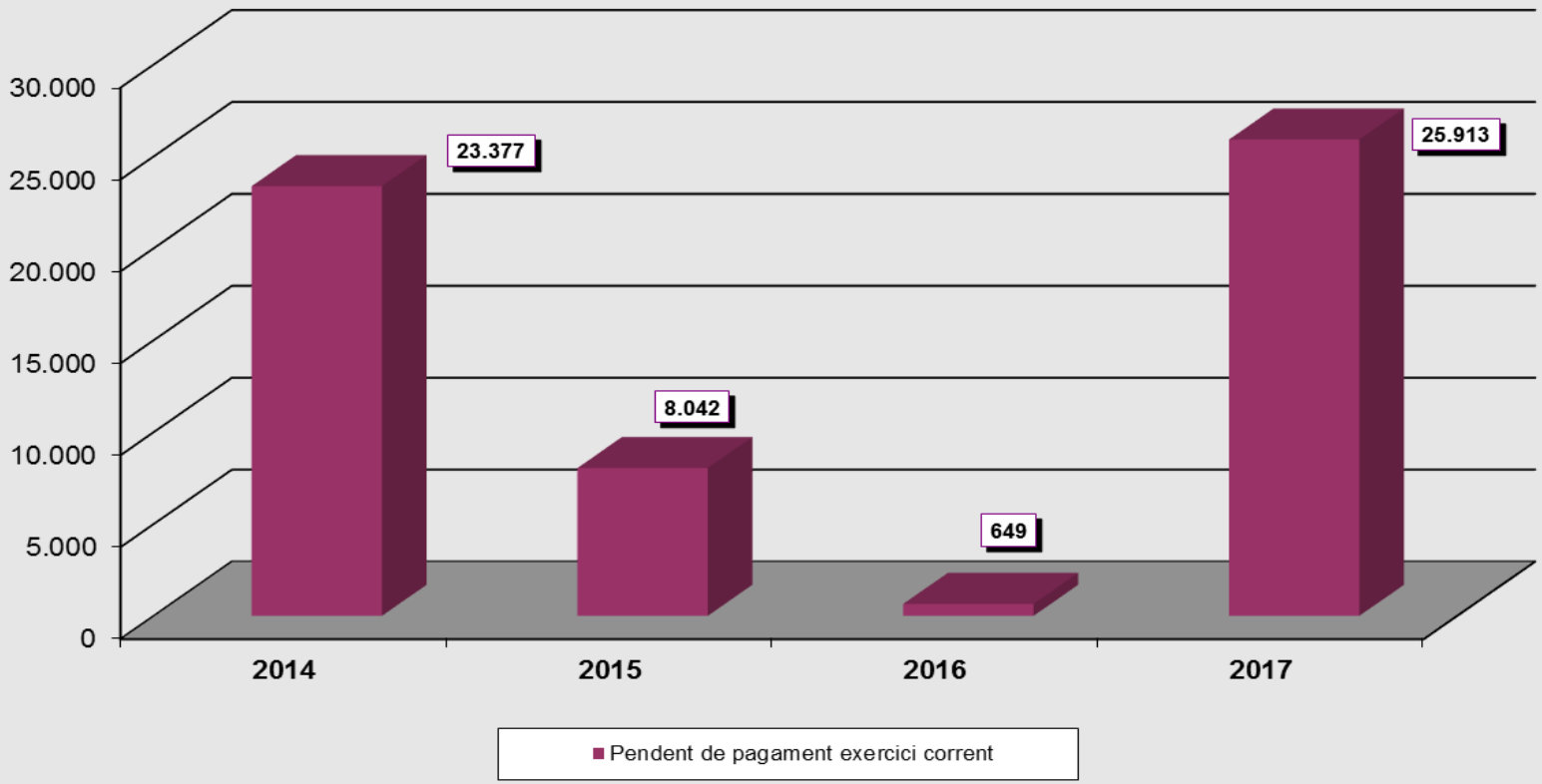
Exercici corrent



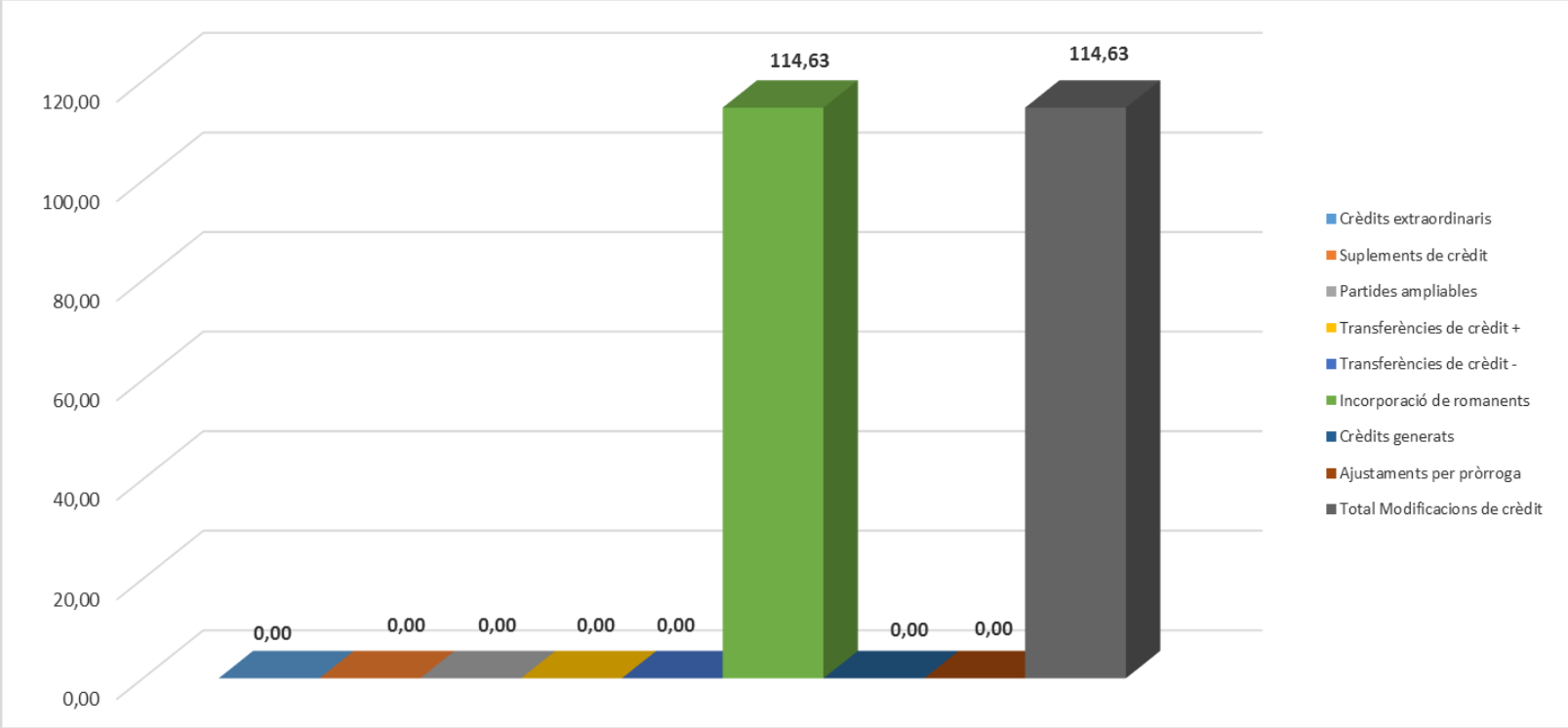
E.2.1.7. Pagat i pendent de pagar /OBLIGACIONS RECONEGUDES



E.2.1.8. Evolució pendent de pagar d'exercici corrent



E.2.1.9. Modificacions de crèdit



Pressupost inicial 2017	1.477.560,00
Total Modificacions de crèdit	114,63
Pressupost inicial + modificacions de crèdit	1.477.674,63

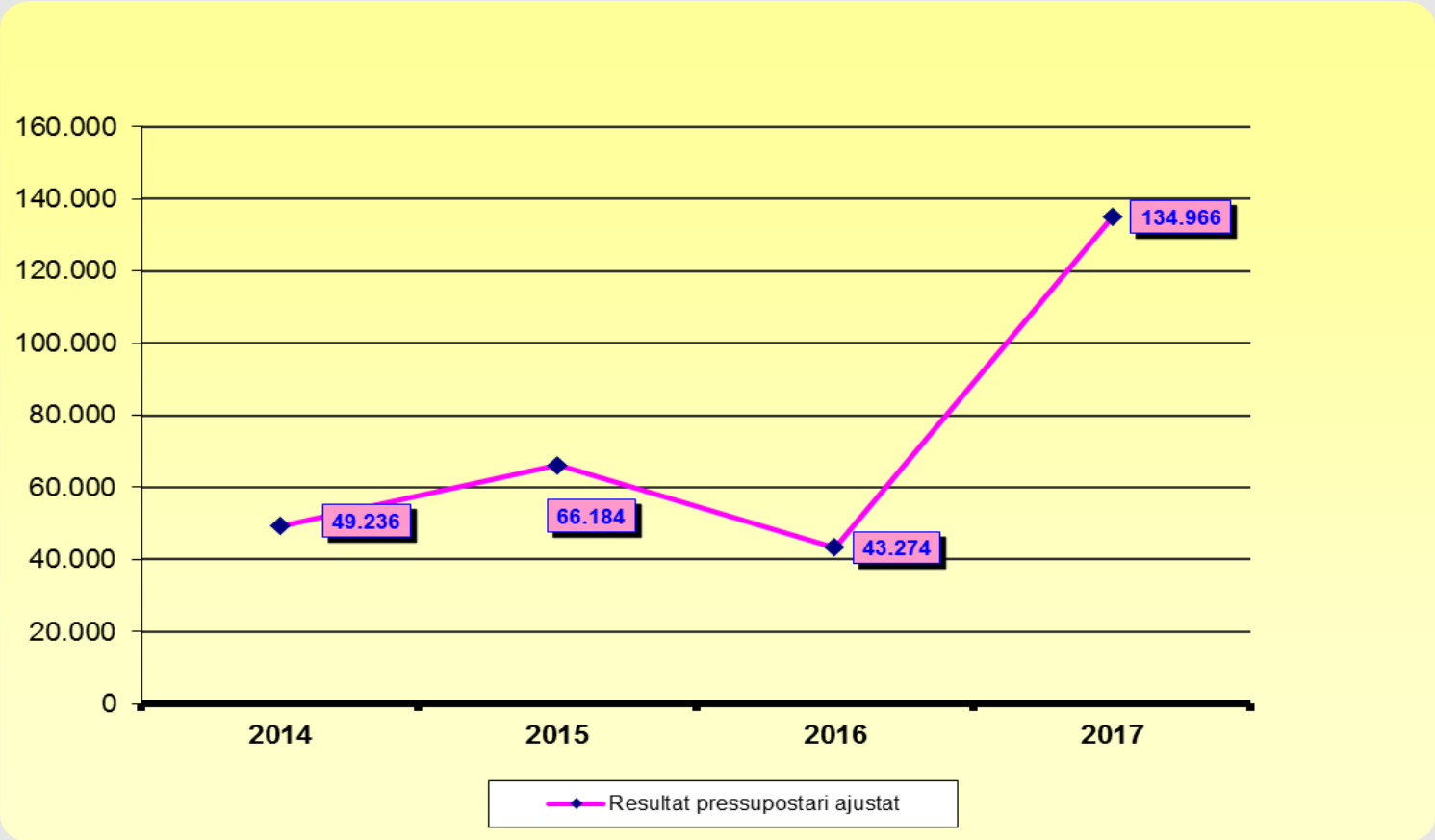
E.2.1.10. Resultat Pressupostari

RESULTAT PRESSUPOSTARI - INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL - EXERCICI 2017				
CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIG. RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions Corrents	1.477.500	1.342.641		134.859
b. Operacions de capital	0	0		0
1. Total operacions no financeres (a+b)	**1.477.500**	**1.342.641**		**134.859**
c. Actius financers	0	0		0
d. Passius financers	0	0		0
2. Total operacions financeres (c+d)	**0**	**0**		**0**
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	1.477.500	1.342.641		134.859
AJUSTOS (3+4-5)				106
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			106	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			0	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			0	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				134.966

E.2.1.11. Evolució del RESULTAT PRESSUPOSTARI

RESULTAT PRESSUPOSTARI - INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL				
CONCEPTE	EXERCICI 2017	EXERCICI 2016	EXERCICI 2015	EXERCICI 2014
a. Operacions Corrents	134.859	12.142	36.084	12.409
b. Altres operacions no financeres	0	0	0	0
1. Total operacions no financeres (a+b)	**134.859**	**12.142**	**36.084**	**12.409**
c. Actius financers	0	0	0	0
d. Passius financers	0	0	0	0
2. Total operacions financeres	**0**	**0**	**0**	**0**
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	**134.859**	**12.142**	**36.084**	**12.409**
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals	106	31.132	30.100	36.827
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici	0	0	0	0
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici	0	0	0	0
AJUSTOS (3+4-5)	106	31.132	30.100	36.827
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	**134.966**	**43.274**	**66.184**	**49.236**

E.2.1.12. Evolució del RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT

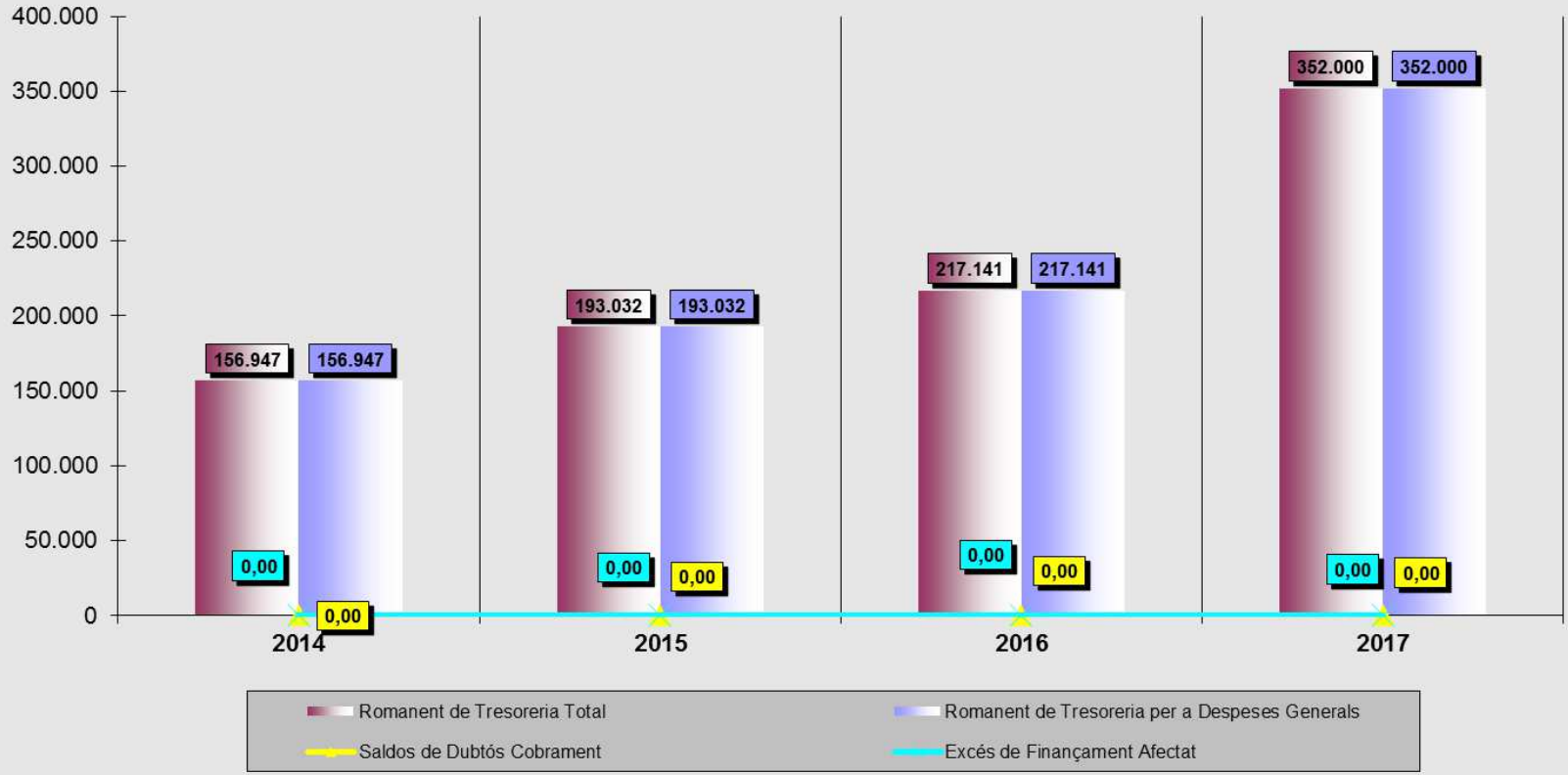


E.2.1.13. Romanent de tresoreria

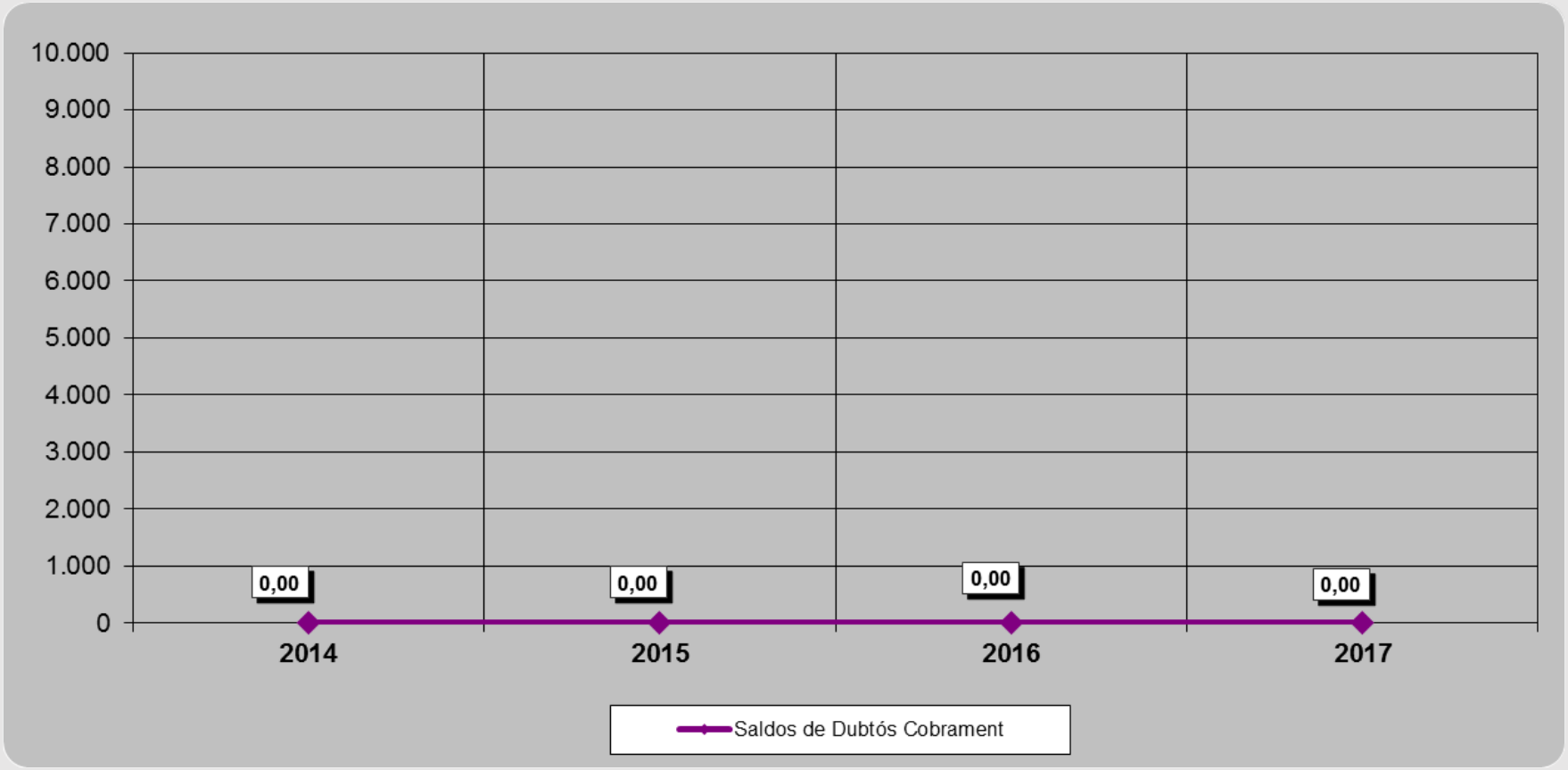
ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS INFORMÀTICA AJUNTAMENT DE SABADELL		
COMPONENTS	EXERCICI 2017	EXERCICI 2016
1. (+) FONS LÍQUIDS	**175.670**	**78.938**
2. (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	**262.500**	**224.241**
(+)DEL PRESSUPOST CORRENT	262.500	224.241
(+) DEL PRESSUPOST TANCAT	0	0
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	0	0
3. (-) OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	**86.170**	**86.038**
(+) DEL PRESSUPOST CORRENT	25.913	649
(+) DE PRESSUPOST TANCATS	0	0
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	60.257	85.389
4. (+) PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	**0**	**0**
(-) COBRAMENTS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	0	0
(+) PAGAMENTS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	0	0
I. ROMANENTS DE TRESORERIA TOTAL (1+2-3)	**352.000**	**217.141**
II. SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT	**0**	**0**
III. EXCÉS DE FINANÇAMENT AFECTAT	**0**	**0**
IV. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (I-II-III)	**352.000**	**217.141**
V. SALDO D'OBLIGACIONS PENDENTS APLICAR A PRESSUPOST A 31/12	**0**	**0**
VI. SALDO D'OBLIGACIONS PER DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	**0**	**0**
VII. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS AJUSTAT (IV-V-VI)	**352.000**	**217.141**

Es presenta en el format del fitxer LENLOC 2010, fitxer de la liquidació a enviar al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, segons Ordre EHA/468/2007, de 22 de febrer

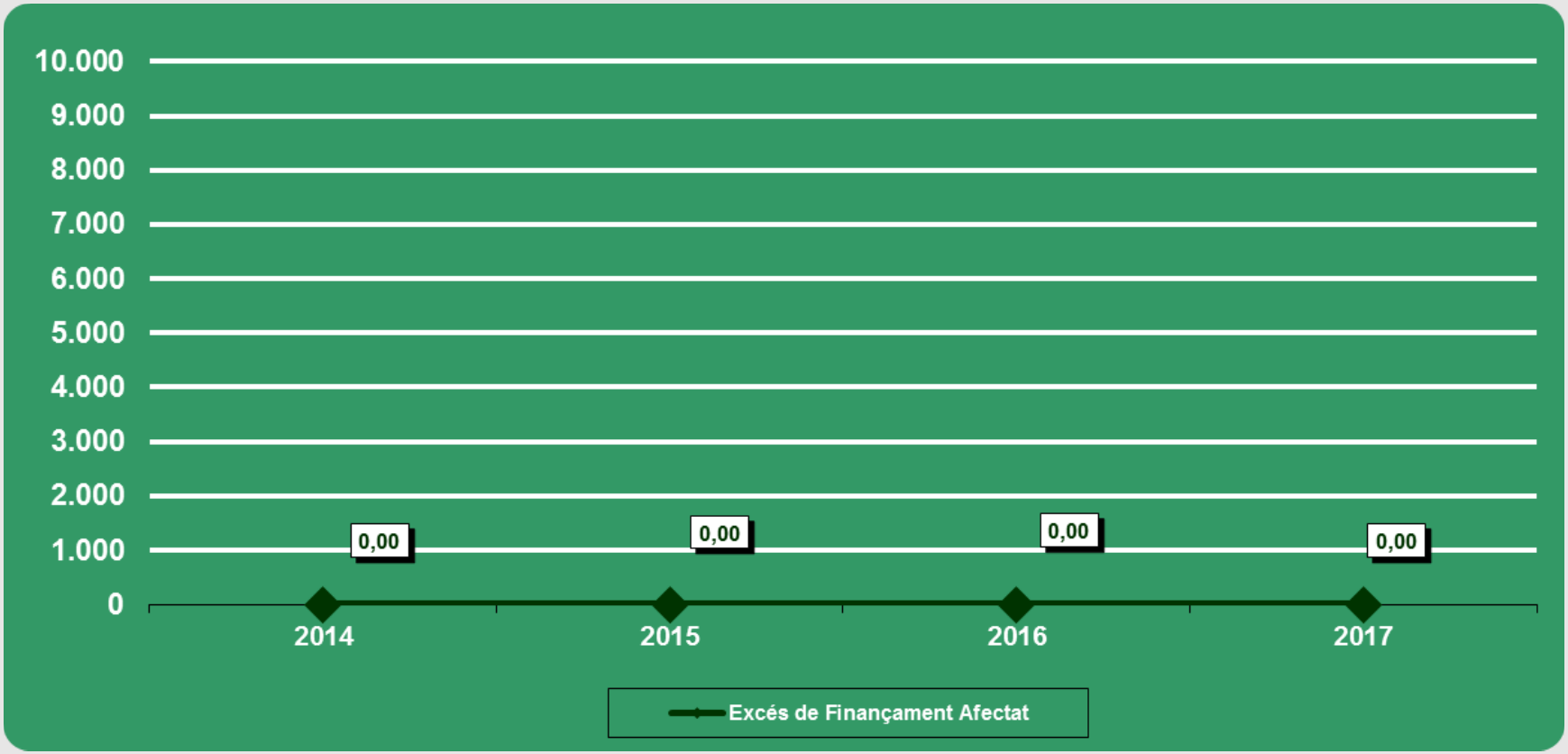
E.2.1.14. Evolució del ROMANENT DE TRESORERIA



E.2.1.15. Evolució SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT



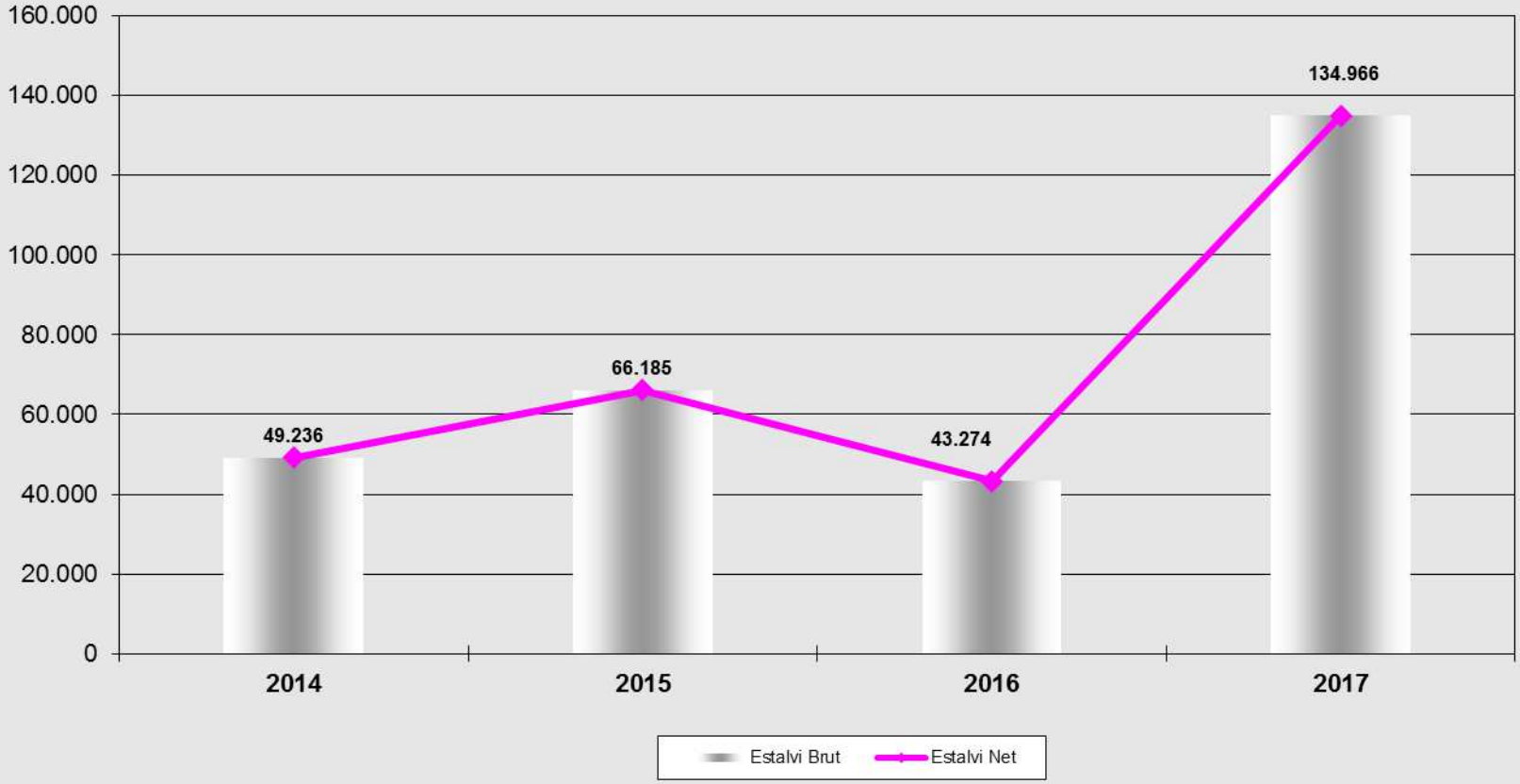
E.2.1.16. Excés de FINANÇAMENT AFECTAT



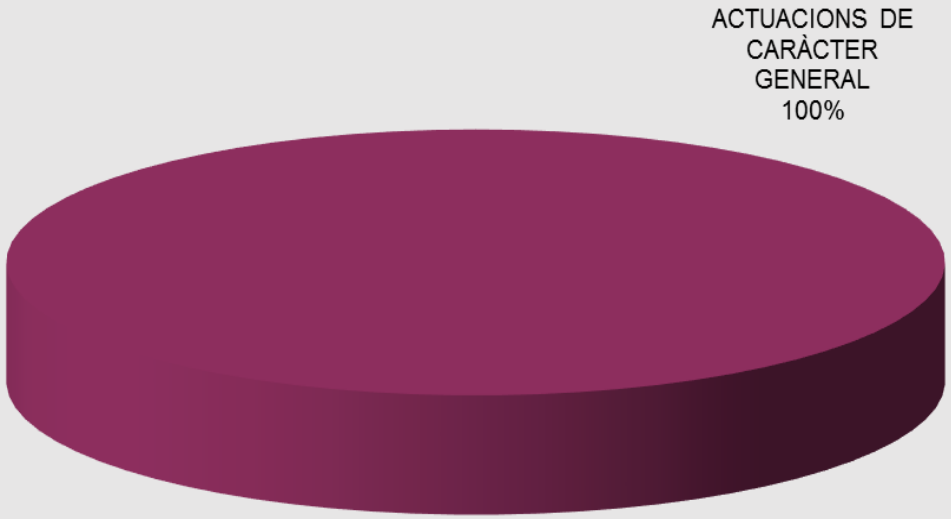
E.2.1.17.a Estalvi brut i estalvi net

ESTALVI BRUT i ESTALVI NET - INFORMÀTICA AJUNTAMENT SABADELL				
DRETS/OBLIGACIONS LIQUIDATS	2017 TOTAL DRETS/OBLIG. LIQUIDATS	2016 TOTAL DRETS/OBLIG LIQUIDATS	2015 TOTAL DRETS/OBLIG LIQUIDATS	2014 TOTAL DRETS/OBLIG LIQUIDATS
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 1	0	0	0	0
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 2	0	0	0	0
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 3	0	594	0	0
- Quotes urbanistiques i contribucions especials	0	0	0	0
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 4	1.477.500	1.349.928	1.328.250	1.270.000
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 5	0	0	0	33
1.-TOTAL DRETS RECONEGUTS CAPÍTOL 1 A 5	**1.477.500**	**1.350.522**	**1.328.250**	**1.270.033**
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 1	1.342.547	1.338.244	1.291.654	1.257.511
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 2	94	136	511	113
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 3	0	0	0	0
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPÍTOL 4	0	0	0	0
IMPORT FINANÇAT ROMANENT LÍQUID TRESORERIA	106	31.132	30.100	36.827
2.- TOTAL OBLIGACIONS RECONEGUDES CAPÍTOLS 1,2, 3, i 4	**1.342.534**	**1.307.248**	**1.262.065**	**1.220.797**
4.- ESTALVI BRUT (1-2)	**134.966**	**43.274**	**66.185**	**49.236**
RATIO D´ESTALVI BRUT (4/1)(%)	**9,13%**	**3,20%**	**4,98%**	**3,88%**
3.- TOTAL OBLIGACIONS RECONEGUDES CAPÍTOL 9	**0**	**0**	**0**	**0**
5.-ESTALVI NET (1-2-3)	**134.966**	**43.274**	**66.185**	**49.236**
RATIO D´ESTALVI NET (5/1)(%)	**9,13%**	**3,20%**	**4,98%**	**3,88%**

E.2.1.17.b Estalvi brut i estalvi net

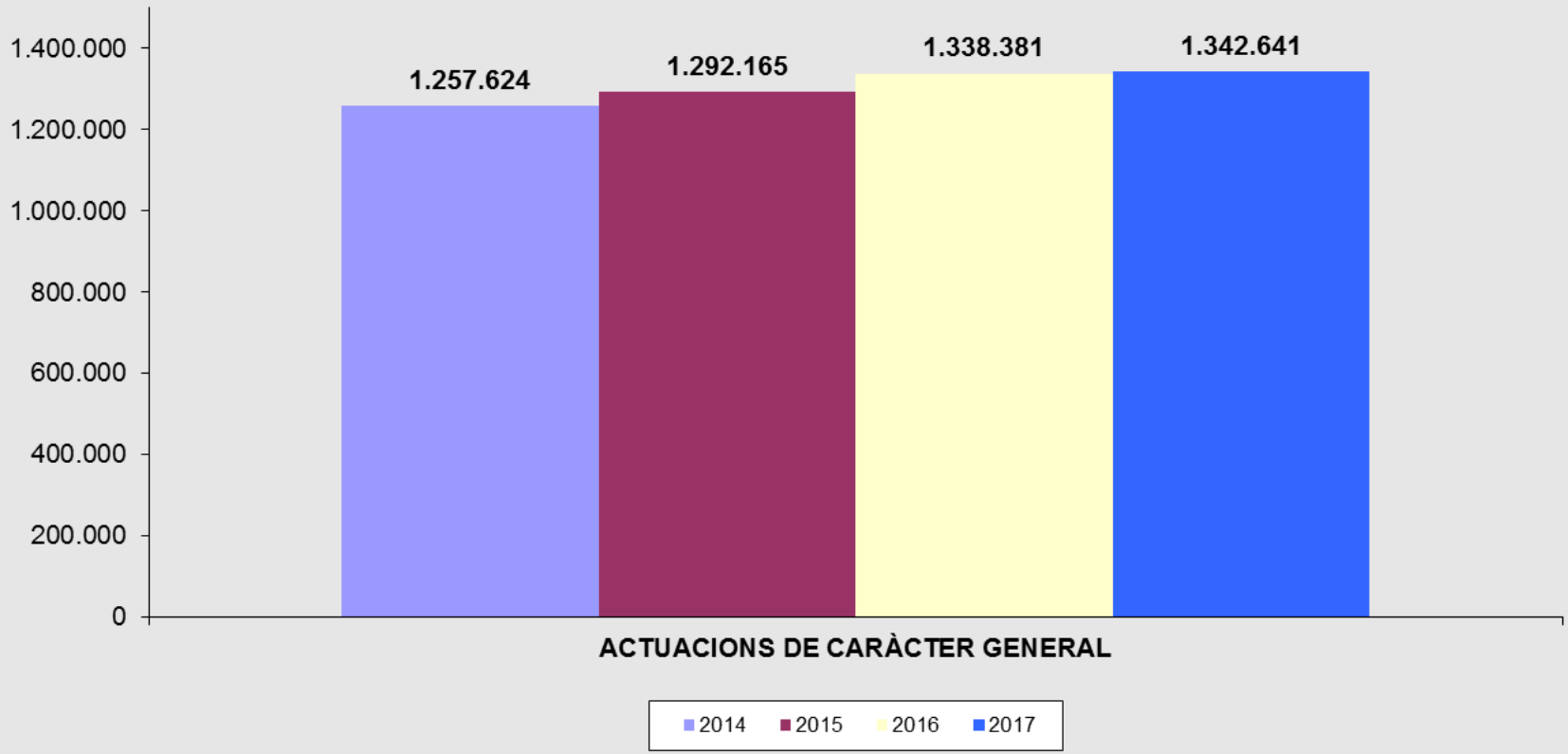


E.2.1.18. Àrea de despesa

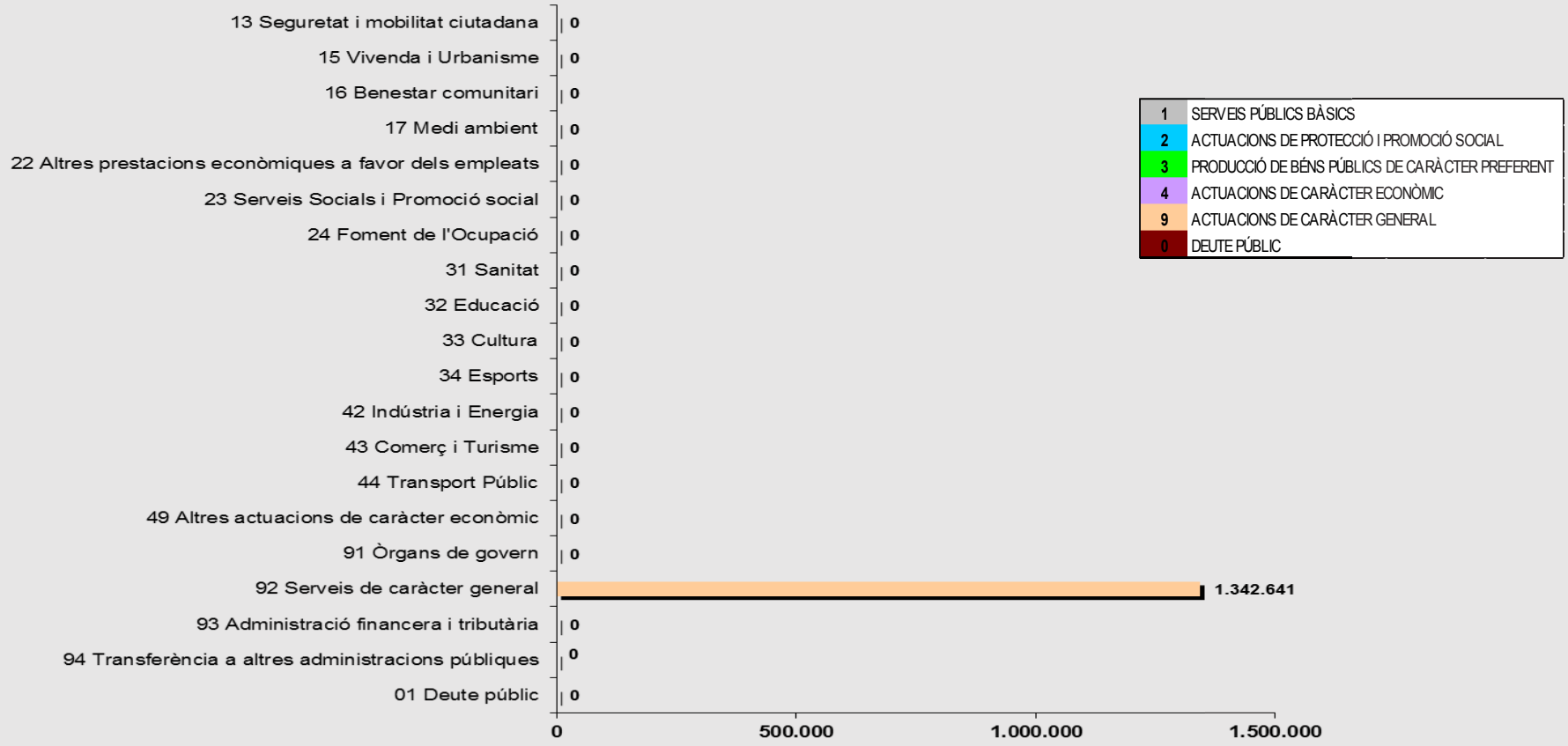


àrea de despesa	àrea de despesa	Obligacions reconegudes
0	DEUTE PÚBLIC	0,00
1	SERVEIS PÚBLICS BÀSICS	0,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0,00
3	PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	0,00
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	0,00
9	ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	1.338.380,82

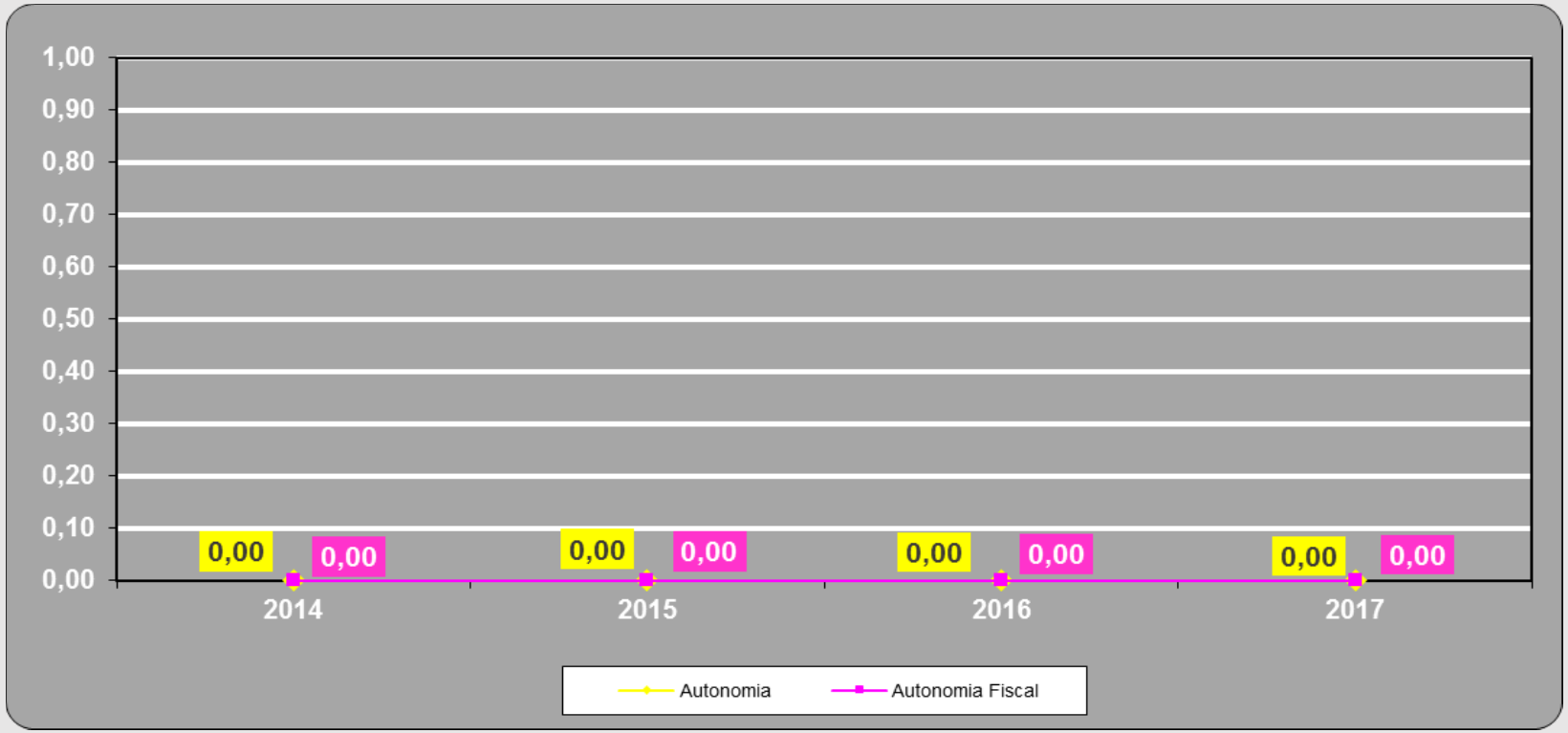
E.2.1.19. Evolució ÀREA DE DESPESA



E.2.1.20. Polítiques de despesa



E.2.1.21. Autonomia / Autonomia fiscal

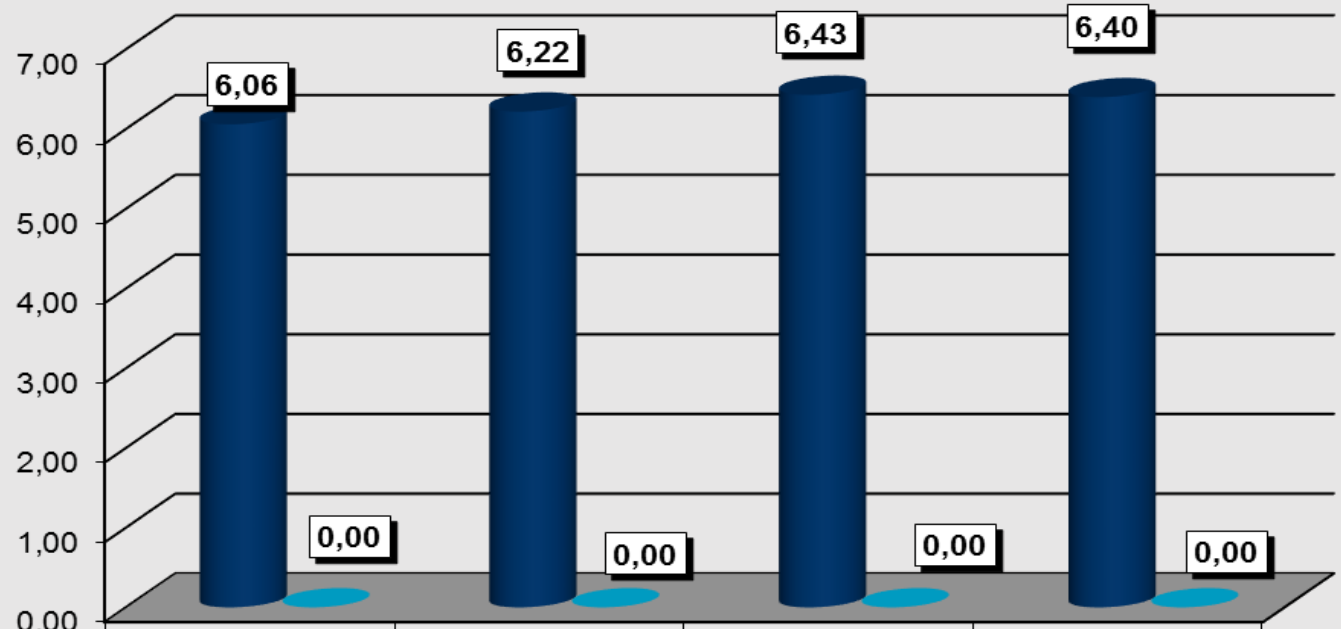


Autonomia = DRN capítols 1 a 7 / DRN totals

Autonomia Fiscal = DRN ingressos tributaris / DRN totals

Memòria punt 25.B

E.2.1.22. Despesa x habitant / Inversió x habitant



	2014	2015	2016	2017
Despesa per habitant	6,06	6,22	6,43	6,40
Inversió per habitant	0,00	0,00	0,00	0,00

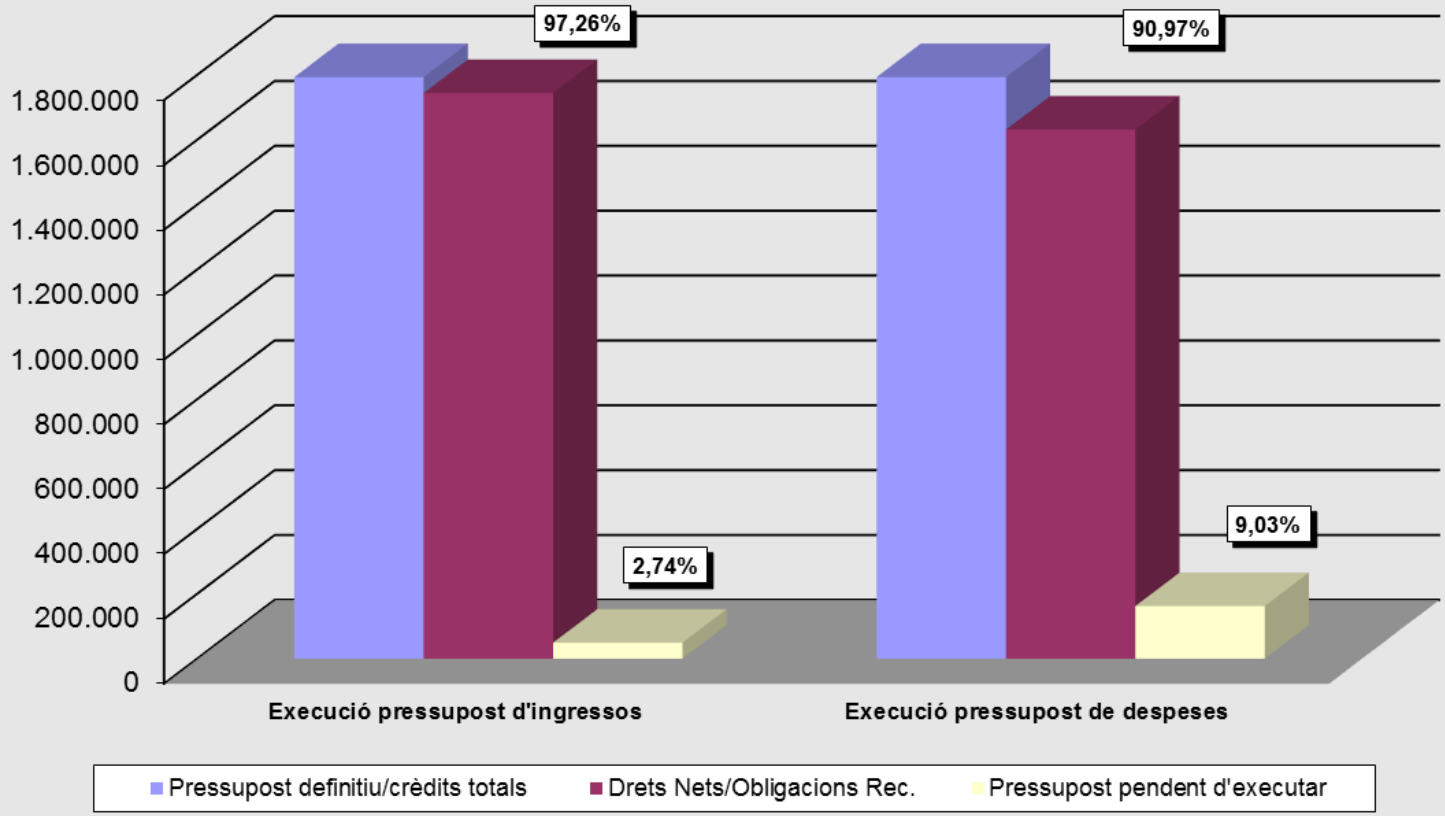
Despesa per habitant Inversió per habitant

Memòria punt 25.B

E.2.2. AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL

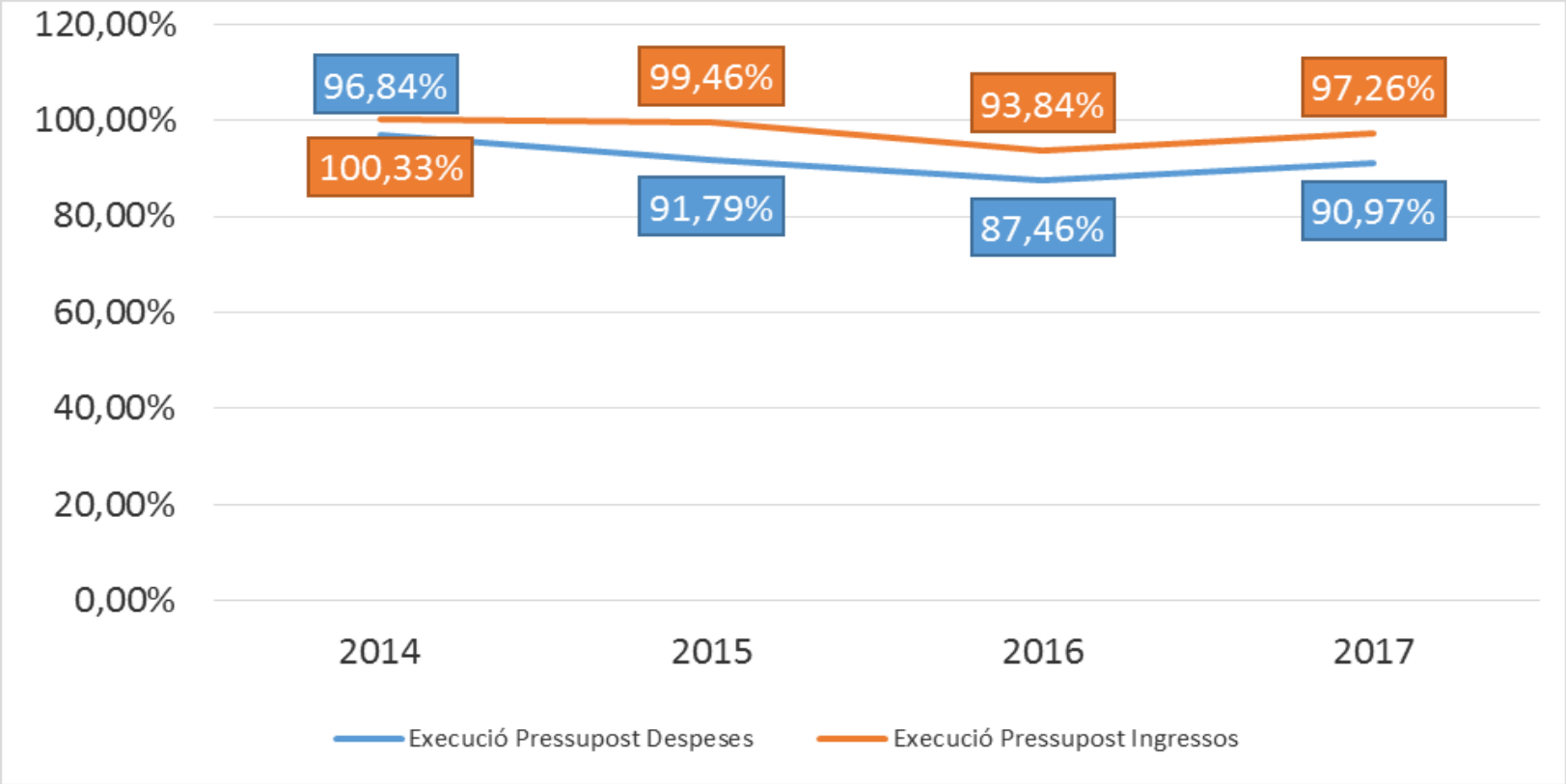
E.2.2. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA AGÈNCIA TRIBUTÀRIA

E.2.2.1. Pressupost definitiu i crèdits totals – DRN i ORN

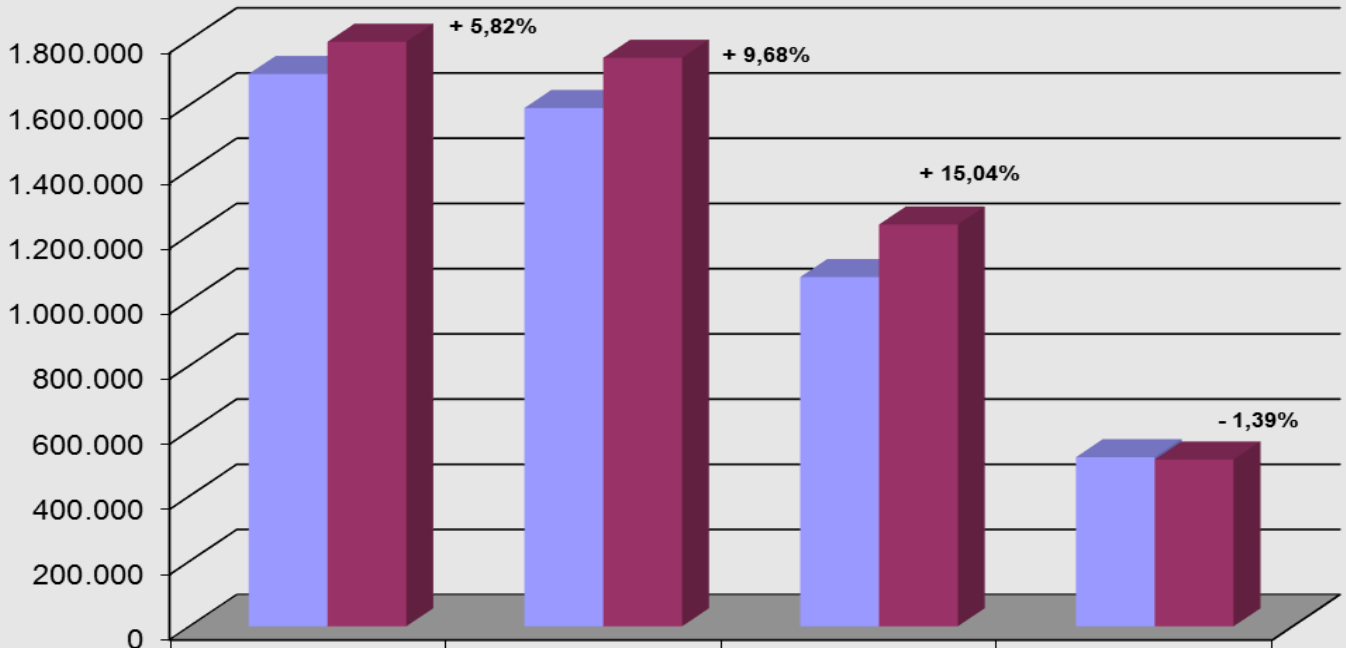


E.2.2. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA AGÈNCIA TRIBUTÀRIA

E.2.2.2. Evolució grau d'execució pressupostària

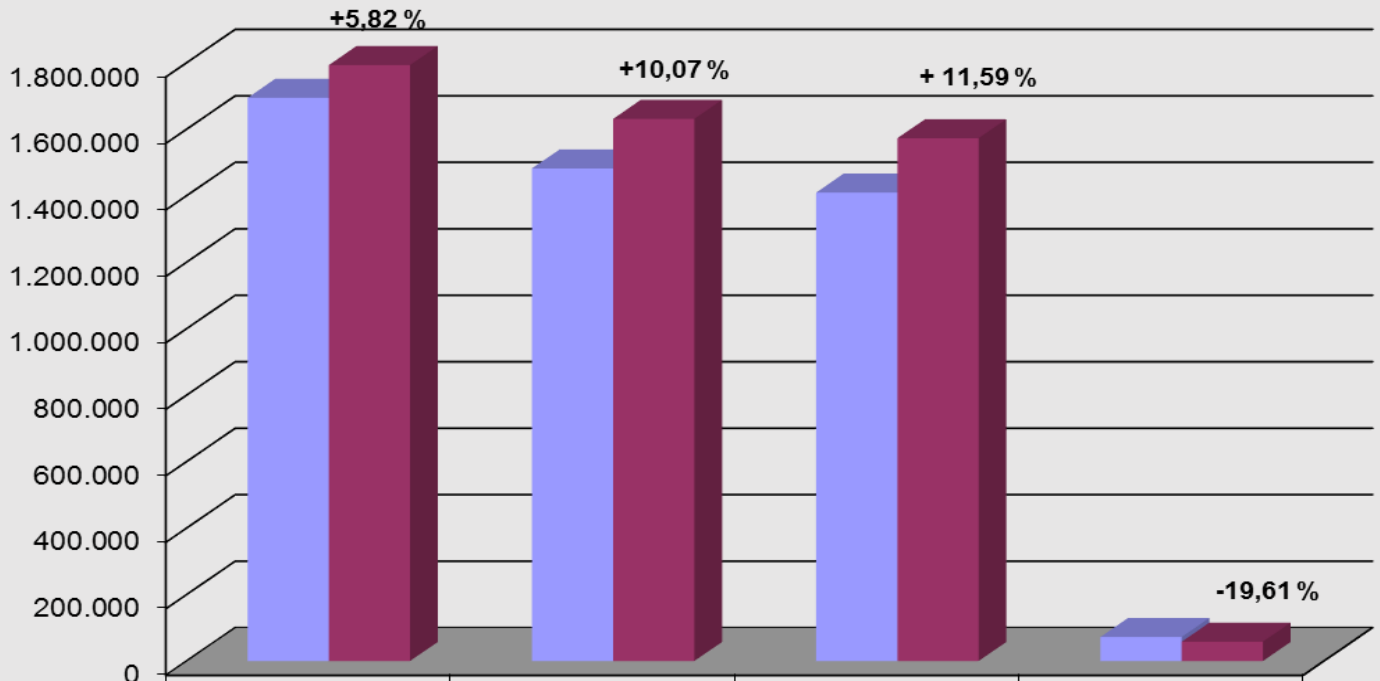


E.2.2.3. Execució del PRESSUPOST D'INGRESSOS



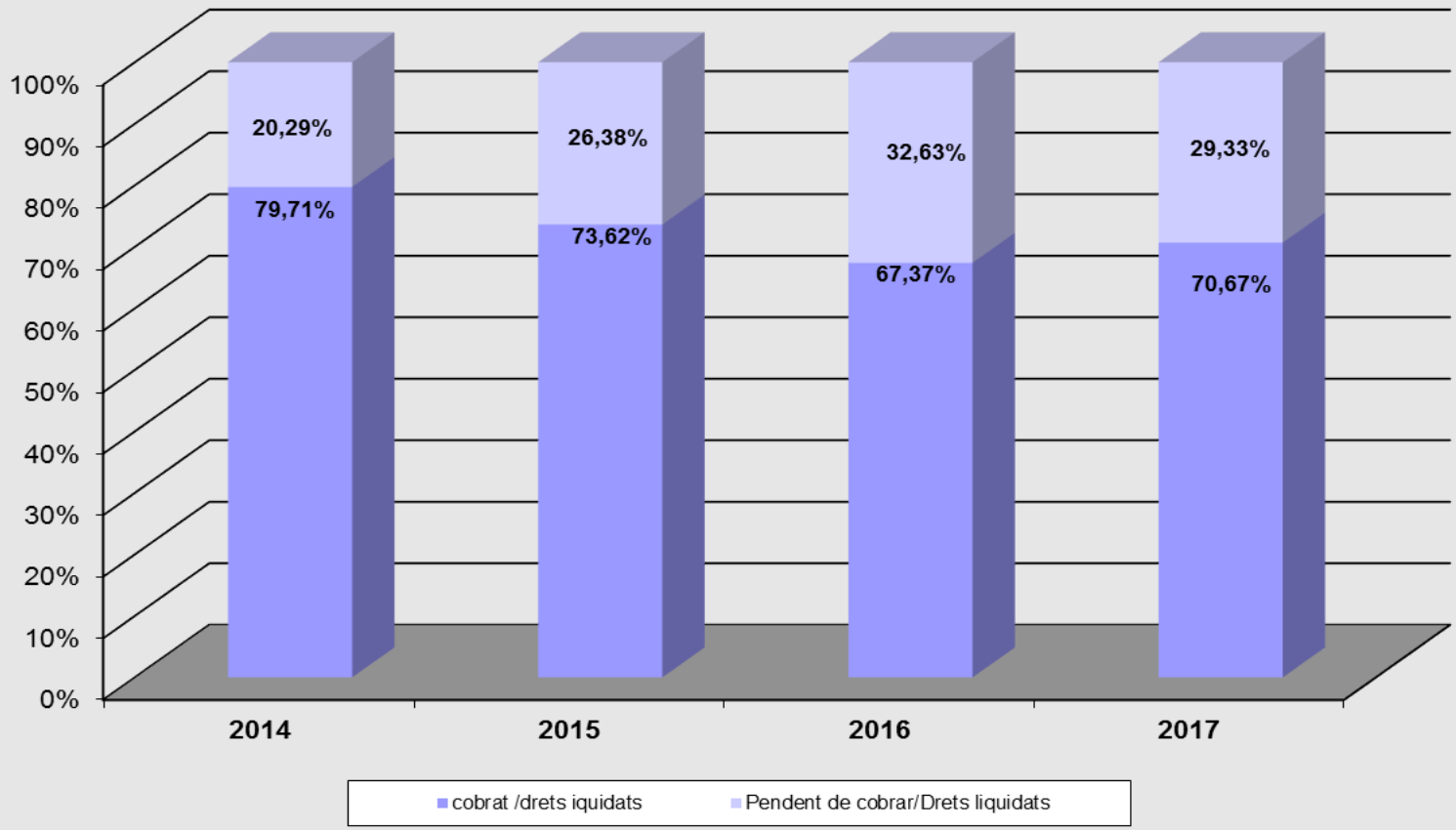
	Previsió definitiva	Drets Nets	Recaptació Líquida	Pendent de cobrament
2016	1.694.257	1.589.933	1.071.186	518.747
2017	1.792.897	1.743.860	1.232.301	511.559

E.2.2.4. Execució del PRESSUPOST DE DESPESES



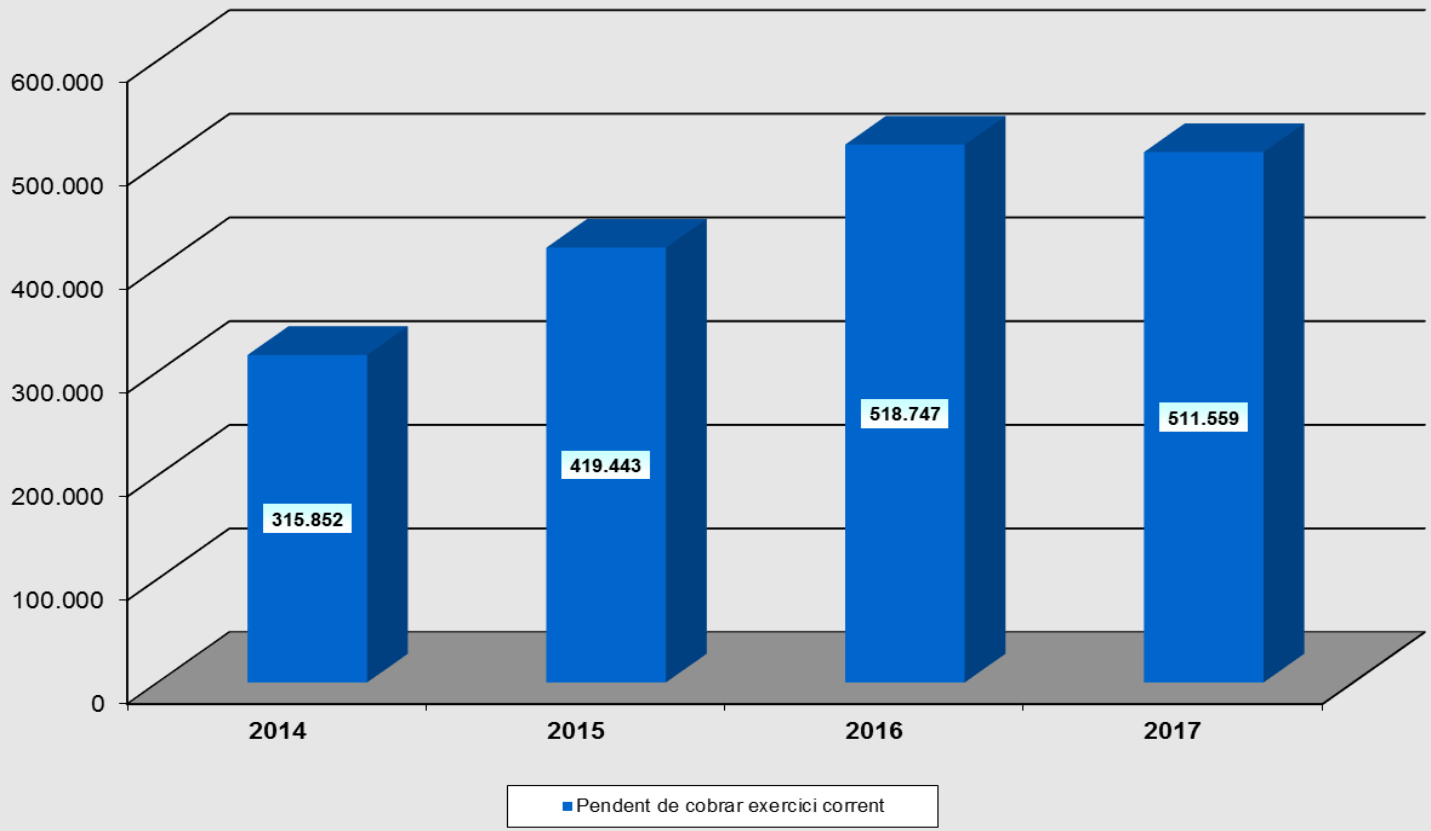
	Crèdits Totals	Obligacions Reconegudes	Pagaments Líquids	Pendent de pagament
2016	1.694.257	1.481.820	1.409.445	72.374
2017	1.792.897	1.631.035	1.572.854	58.180

E.2.2.5. Cobrat i pendent de cobrar / DRETS LIQUIDATS

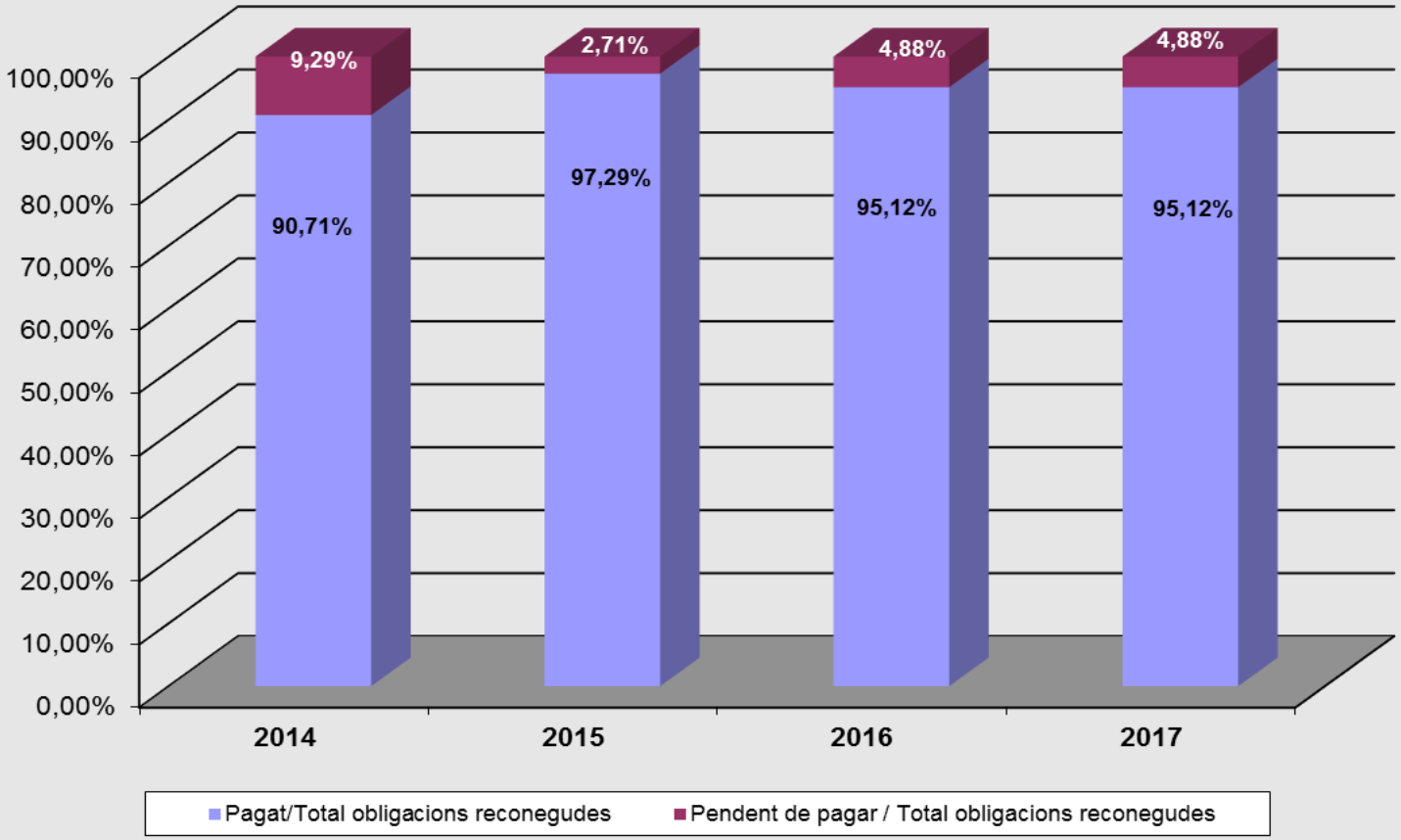


E.2.2.6. Evolució pendent de cobrar a 31 de desembre

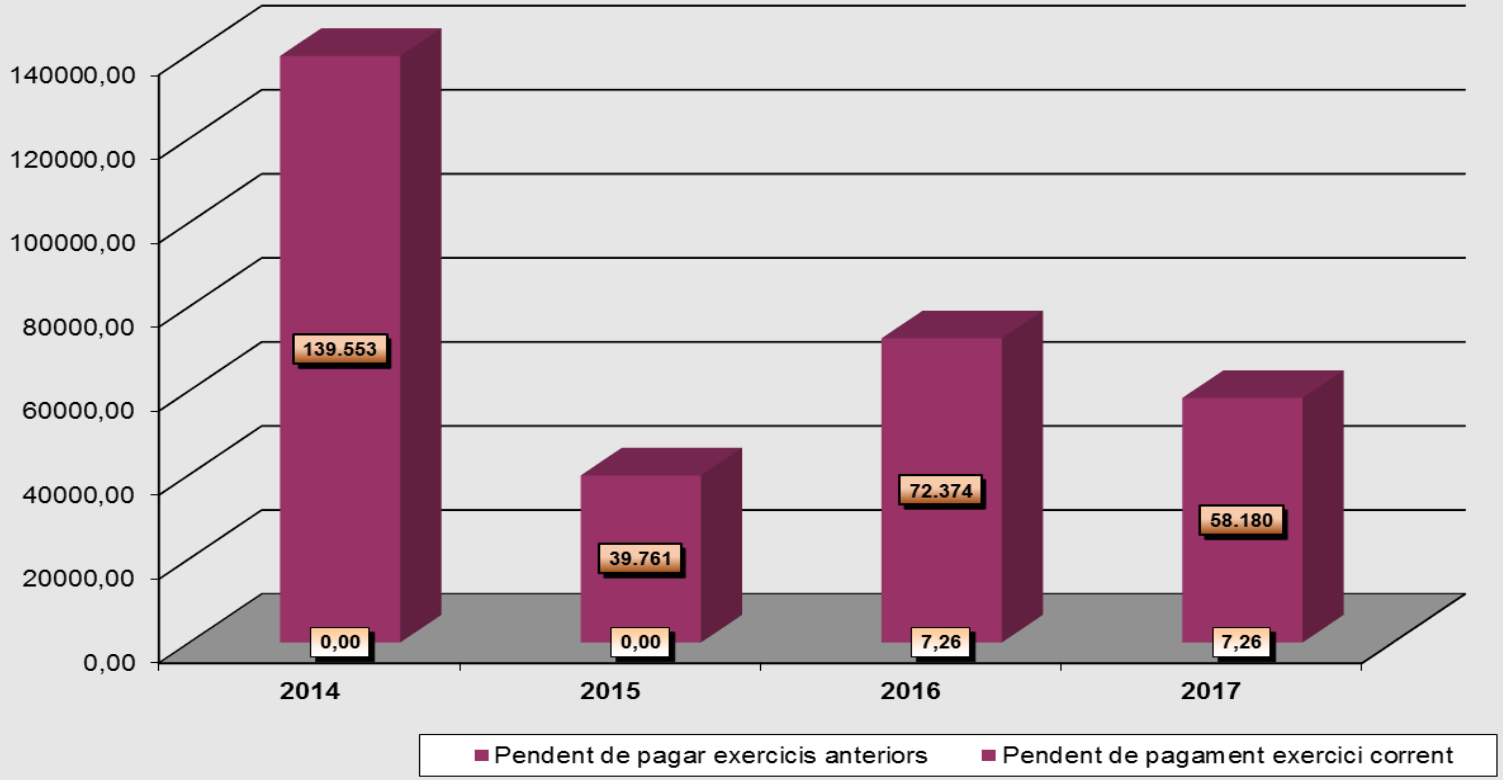
Exercici corrent



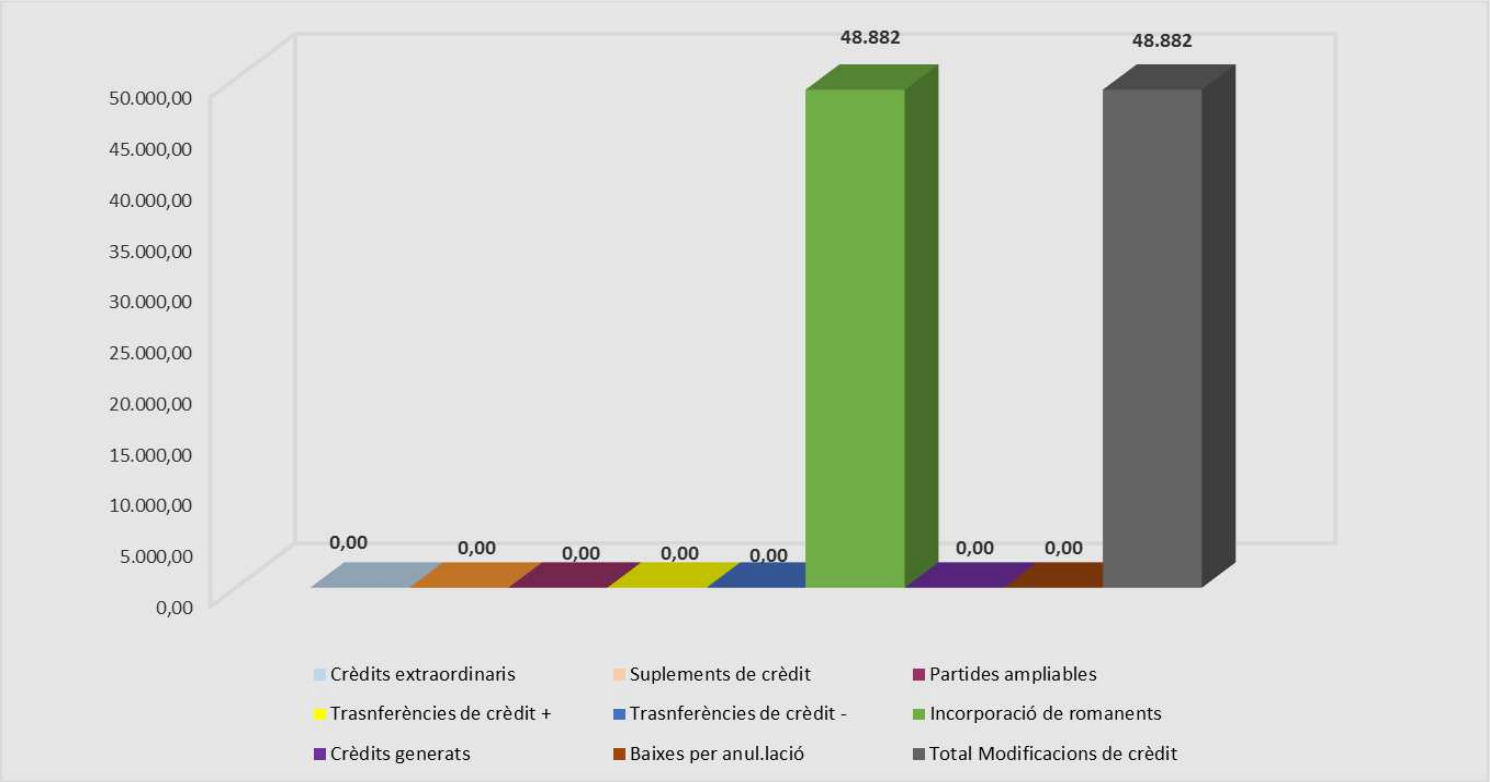
E.2.2.7. Pagat i pendent de pagar / OBLIGACIONS RECONEGUDES



E.2.2.8. Evolució pendent de pagar d'exercici corrent



E.2.2.9. Modificacions de crèdit



Pressupost inicial 2017	1.744.015
Total Modificacions de crèdit	48.882
Pressupost inicial + modificacions de crèdit	1.792.897

E.2.2. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA AGÈNCIA TRIBUTÀRIA

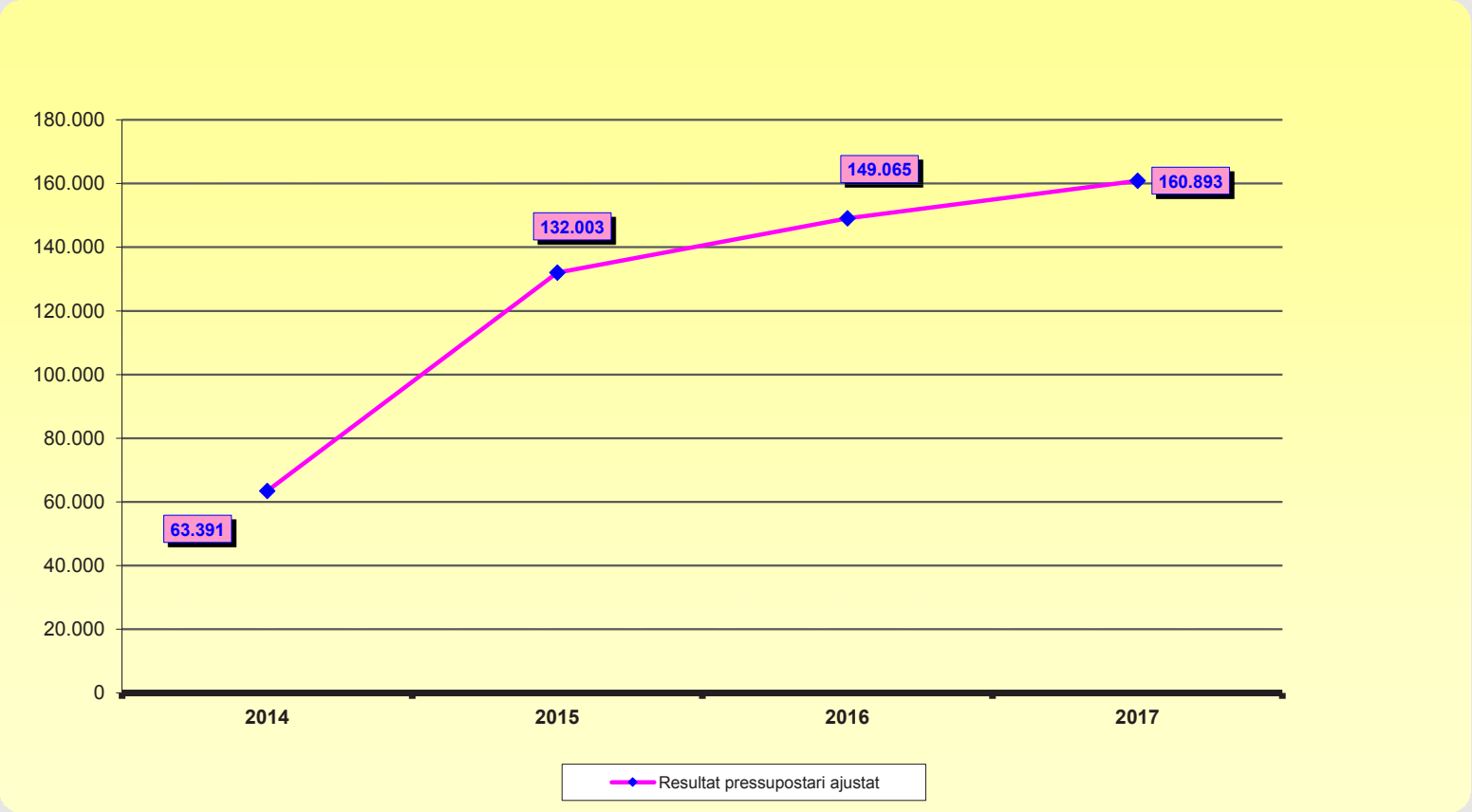
E.2.2.10. Resultat Pressupostari

RESULTAT PRESSUPOSTARI - AGÈNCIA TRIBUTÀRIA AJUNTAMENT DE SABADELL - EXERCICI 2017				
CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIG. RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions Corrents	1.743.860	1.631.035		112.825
b. Operacions de capital	0	0		0
1. Total operacions no financeres (a+b)	**1.743.860**	**1.631.035**		**112.825**
c. Actius financers	0	0		0
d. Passius financers	0	0		0
2. Total operacions financeres (c+d)	**0**	**0**		**0**
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	**1.743.860**	**1.631.035**		**112.825**
AJUSTOS (3+4-5)				48.068
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			48.068	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			0	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			0	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				**160.893**

E.2.2.11. Evolució del RESULTAT PRESSUPOSTARI

RESULTAT PRESSUPOSTARI - AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL				
CONCEPTE	EXERCICI 2017	EXERCICI 2016	EXERCICI 2015	EXERCICI 2014
a. Operacions Corrents	112.825	108.114	122.693	54.167
b. Altres operacions no financeres	0	0	0	0
1. Total operacions no financeres (a+b)	**112.825**	**108.114**	**122.693**	**54.167**
c. Actius financers	0	0	0	0
d. Passius financers	0	0	0	0
2. Total operacions financeres	**0**	**0**	**0**	**0**
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	**112.825**	**108.114**	**122.693**	**54.167**
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals	48.068	40.951	9.310	9.224
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici	0	0	0	0
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici	0	0	0	0
AJUSTOS (3+4-5)	48.068	40.951	9.310	9.224
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	**160.893**	**149.065**	**132.003**	**63.391**

E.2.2.12. Evolució del RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT

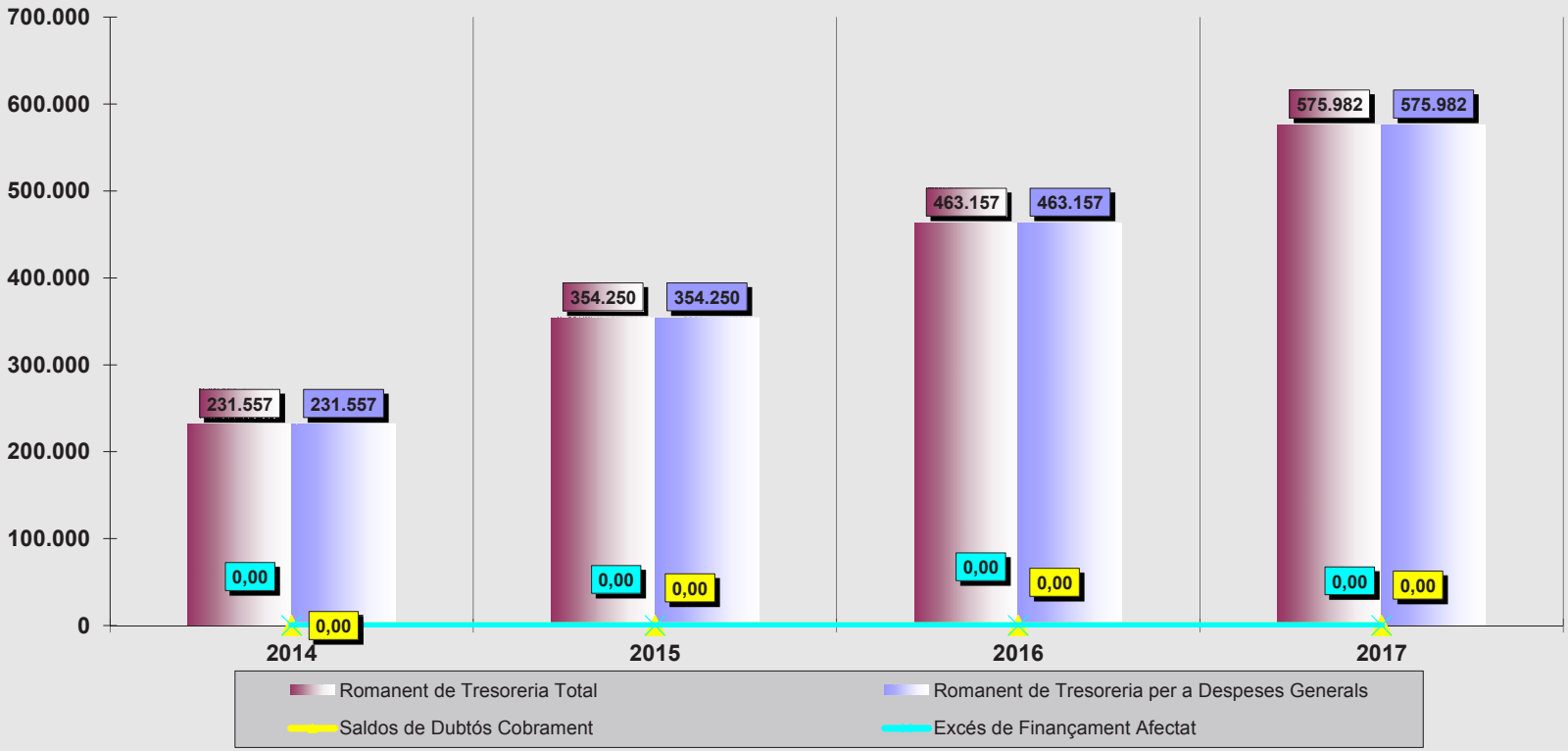


E.2.2.13. Romanent de tresoreria

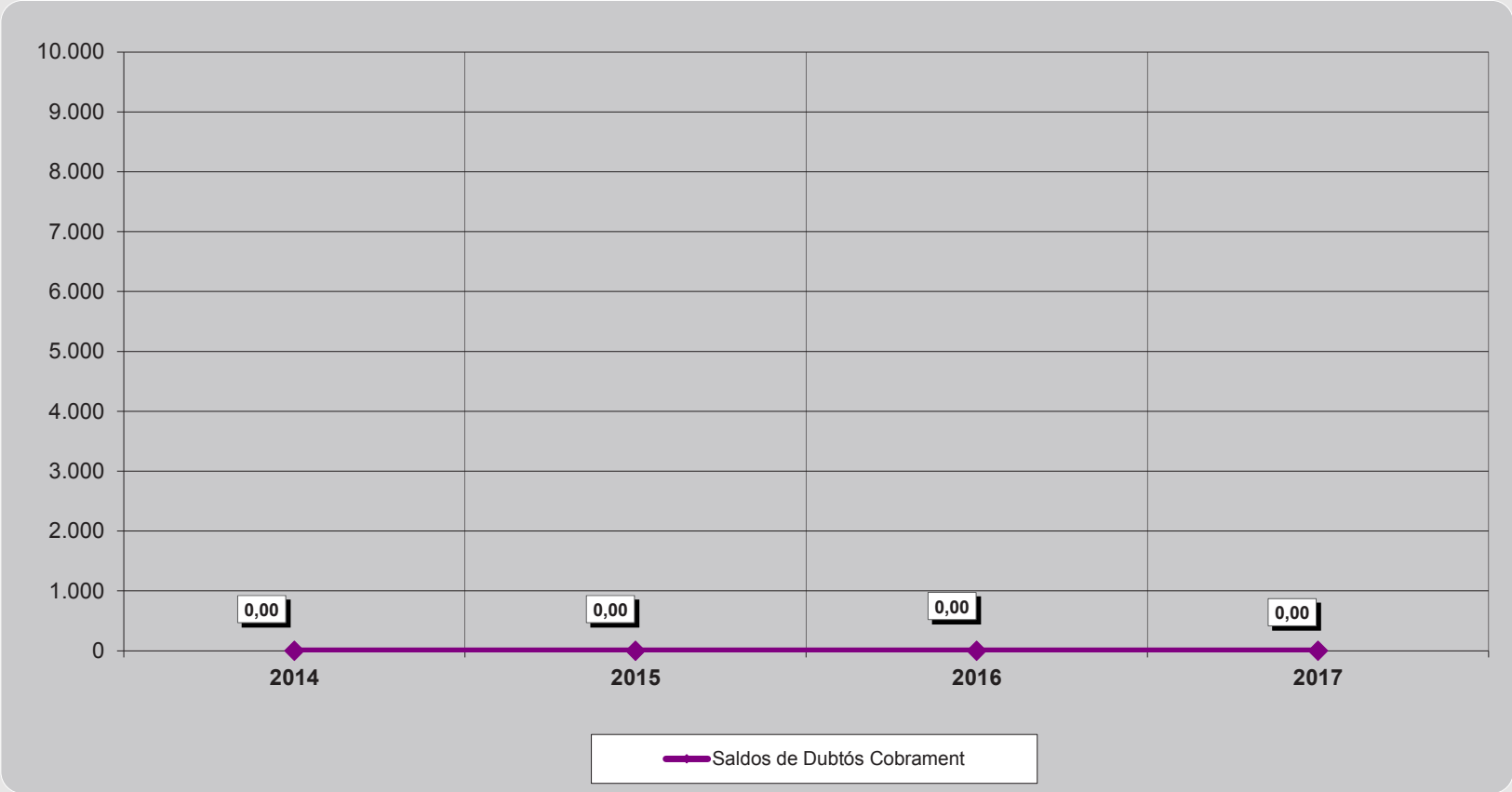
ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL		
COMPONENTS	EXERCICI 2017	EXERCICI 2016
1. (+) FONS LÍQUIDS	**179.567**	**95.302**
2. (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	**511.639**	**518.826**
(+)DEL PRESSUPOST CORRENT	511.559	518.747
(+) DEL PRESSUPOST TANCAT	0	0
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	80	80
3. (-) OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	**115.923**	**151.229**
(+) DEL PRESSUPOST CORRENT	58.180	72.374
(+) DE PRESSUPOST TANCATS	7	7
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	57.735	78.847
4. (+) PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	**699**	**257**
(-) COBRAMENTS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	0	0
(+) PAGAMENTS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	699	257
I. ROMANENTS DE TRESORERIA TOTAL (1+2-3)	**575.982**	**463.157**
II. SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT	**0**	**0**
III. EXCÉS DE FINANÇAMENT AFECTAT	**0**	**0**
IV. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (I-II-III)	**575.982**	**463.157**
V. SALDO D'OBLIGACIONS PENDENTS APLICAR A PRESSUPOST A 31/12	**0**	**0**
VI. SALDO D'OBLIGACIONS PER DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	**0**	**0**
VII. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS AJUSTAT (IV-V-VI)	**575.982**	**463.157**

Es presenta en el format del fitxer LENLOC 2010, fitxer de la liquidació a enviar al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, segons Ordre EHA/468/2007, de 22 de febrer

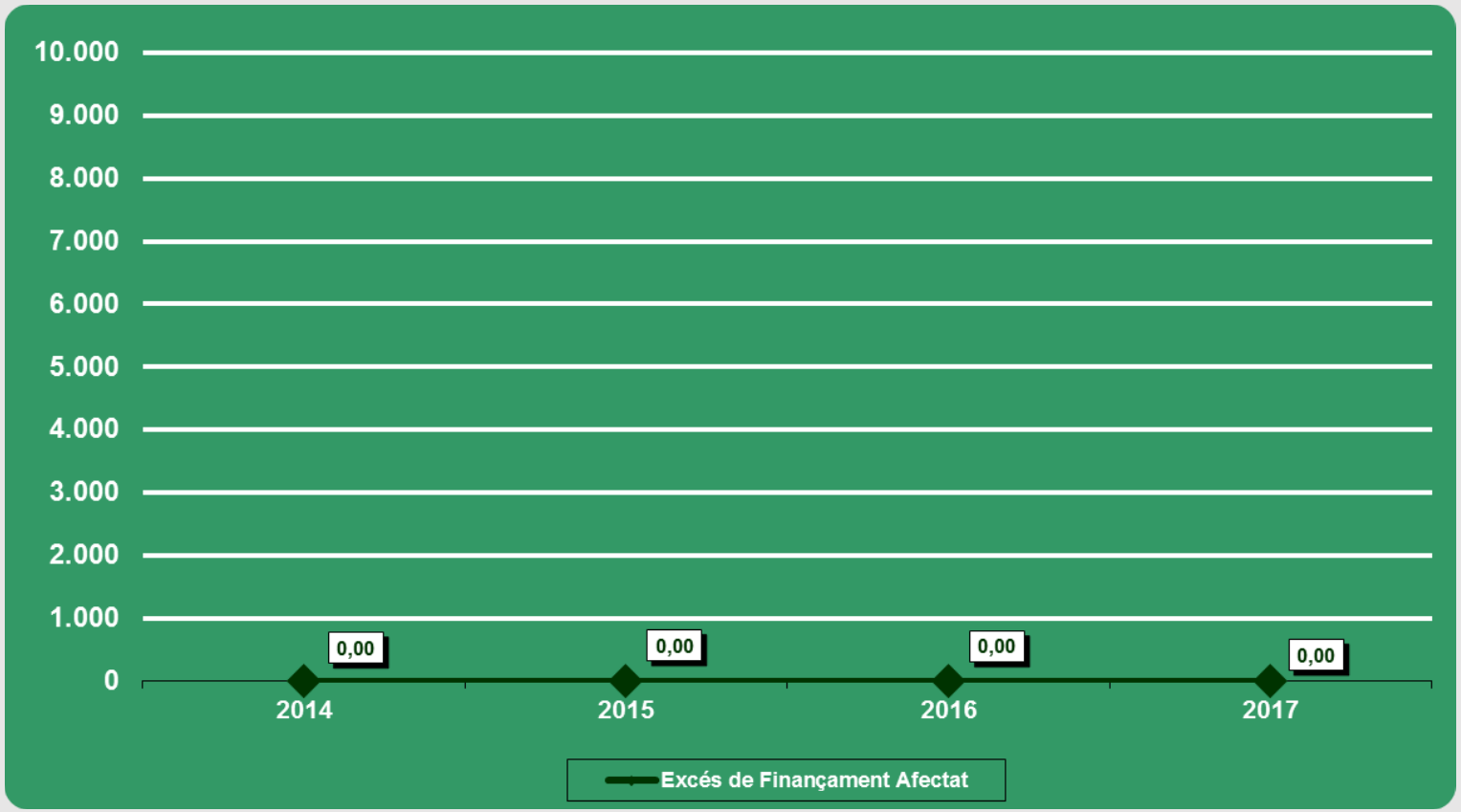
E.2.2.14. Evolució del ROMANENT DE TRESORERIA



E.2.2.15. Evolució SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT



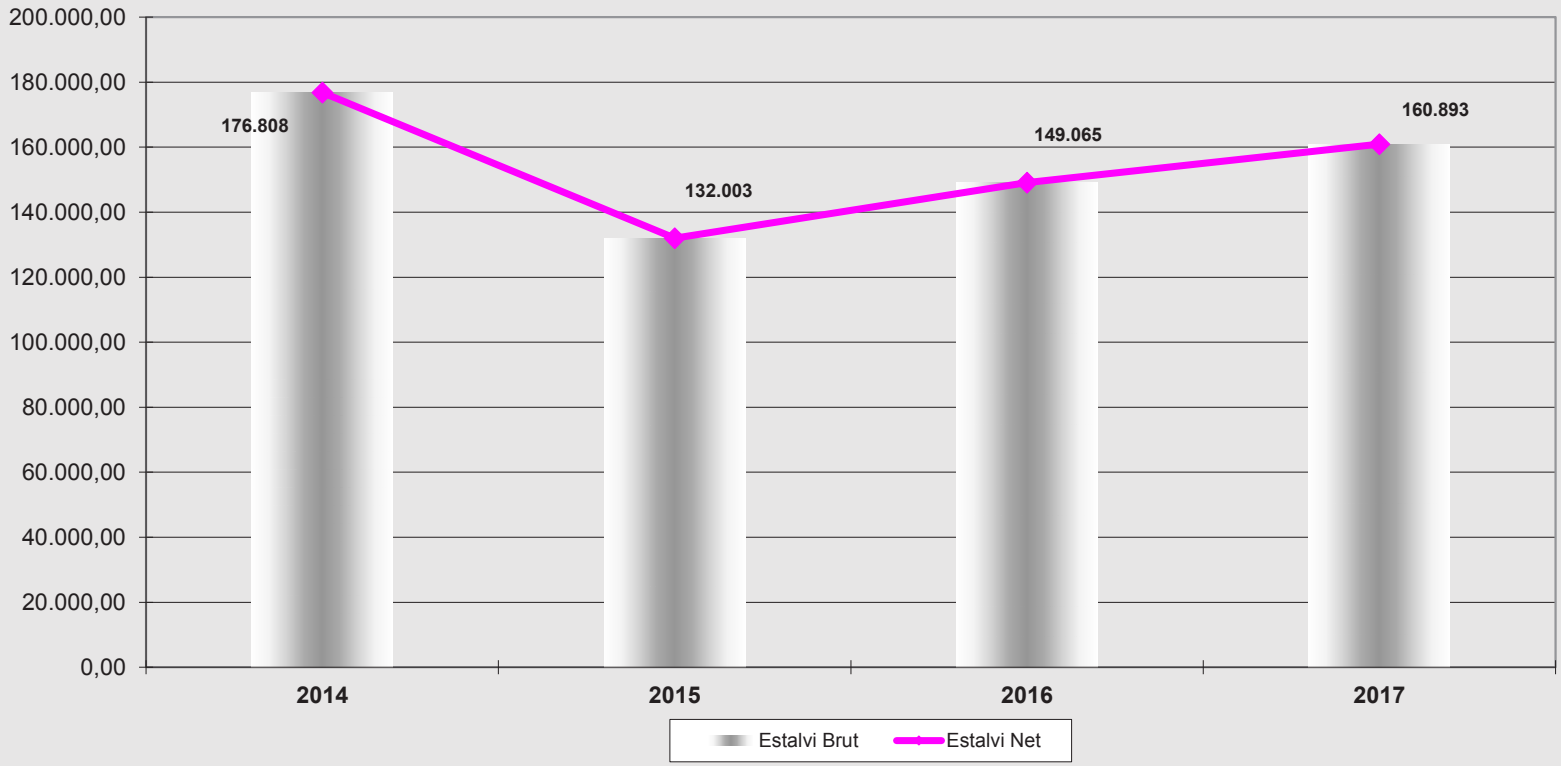
E.2.2.16. Excés de FINANÇAMENT AFECTAT



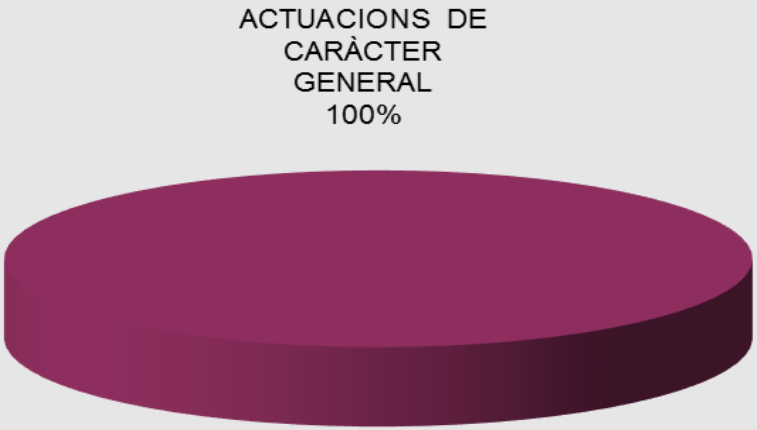
E.2.2.17.a Estalvi brut i estalvi net

ESTALVI BRUT i ESTALVI NET - AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL				
DRETS/OBLIGACIONS LIQUIDATS	2017 TOTAL DRETS/OBLIG. LIQUIDATS	2016 TOTAL DRETS/OBLIG. LIQUIDATS	2015 TOTAL DRETS/OBLIG LIQUIDATS	2014 TOTAL DRETS/OBLIG LIQUIDATS
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 1	0	0	0	0
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 2	0	0	0	0
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 3	0	1.048	856	14.341
- Quotes urbanístiques i contribucions especials	0	0	0	0
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 4	1.743.860	1.588.885	1.588.885	1.542.352
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 5	0	0	0	0
1.-TOTAL DRETS RECONEGUTS CAPÍTOL 1 A 5	**1.743.860**	**1.589.933**	**1.589.741**	**1.556.693**
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 1	1.318.324	1.194.766	1.201.161	1.185.779
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 2	312.711	287.053	265.887	316.799
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 3	0	0	0	0
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPÍTOL 4	0	0	0	0
IMPORT FINANÇAT ROMANENT LÍQUID TRESORERIA	48.068	40.951	9.310	122.693
2.- TOTAL OBLIGACIONS RECONEGUDES CAPÍTOLS 1,2, 3, i 4	**1.582.967**	**1.440.868**	**1.457.738**	**1.379.885**
4.- ESTALVI BRUT (1-2)	**160.893**	**149.065**	**132.003**	**176.808**
RATIO D´ESTALVI BRUT (4/1)(%)	**9,23%**	**9,38%**	**8,30%**	**11,36%**
3.- TOTAL OBLIGACIONS RECONEGUDES CAPÍTOL 9	**0**	**0**	**0**	**0**
5.-ESTALVI NET (1-2-3)	**160.893**	**149.065**	**132.003**	**176.808**
RATIO D´ESTALVI NET (5/1)(%)	**9,23%**	**9,38%**	**8,30%**	**11,36%**

E.2.2.17.b Estalvi brut i estalvi net

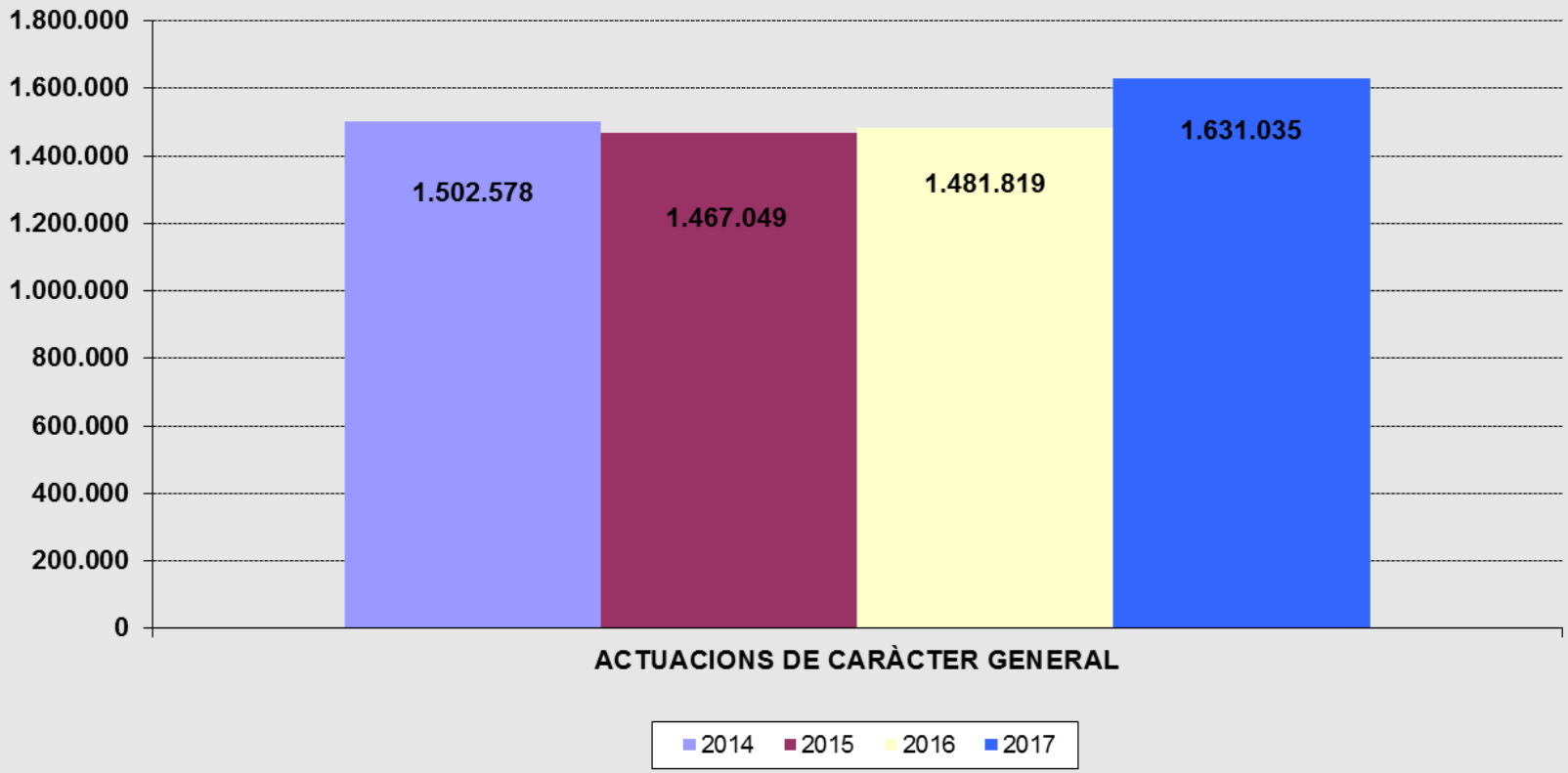


E.2.2.18. Àrea de despesa

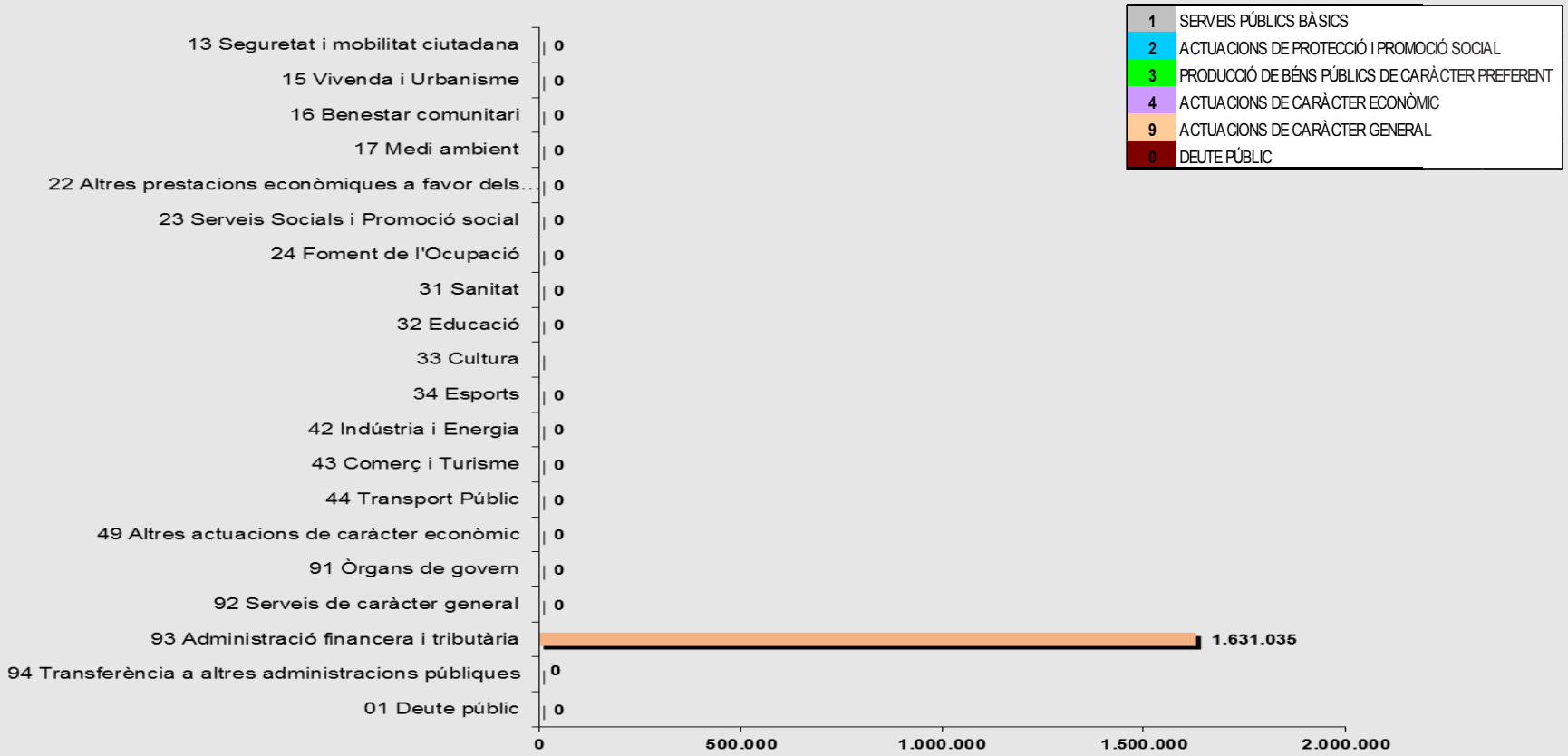


ÀREA DE DESPESA	ORN	%
DEUTE PÚBLIC	0,00	0,00%
SERVEIS PÚBLICS BÀSICS	0,00	0,00%
ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0,00	0,00%
PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	0,00	0,00
ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	0,00	0,00%
ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	1.631.034,65	100,00%

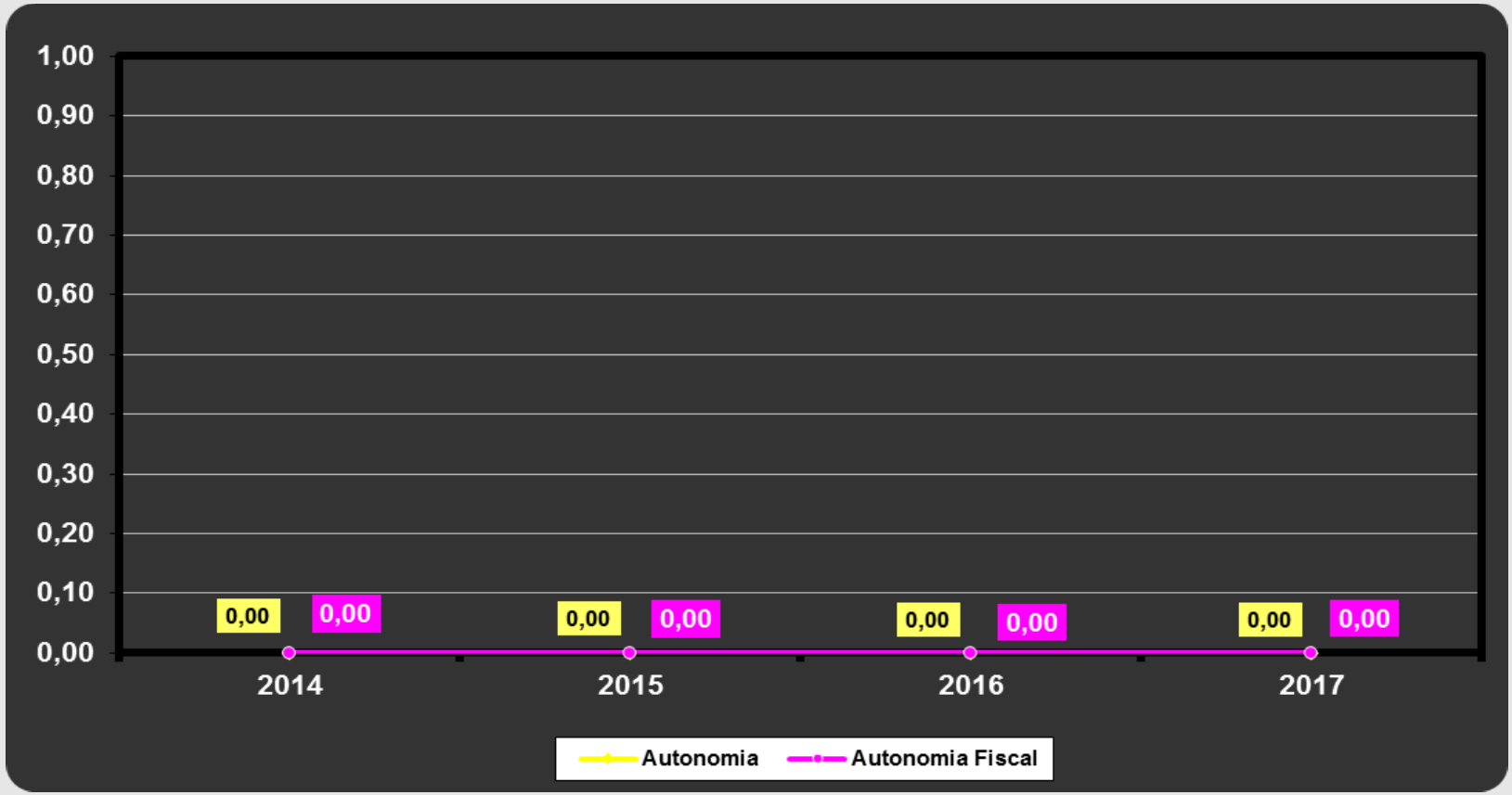
E.2.2.19. Evolució ÀREA DE DESPESA



E.2.2.20. Polítiques de despesa

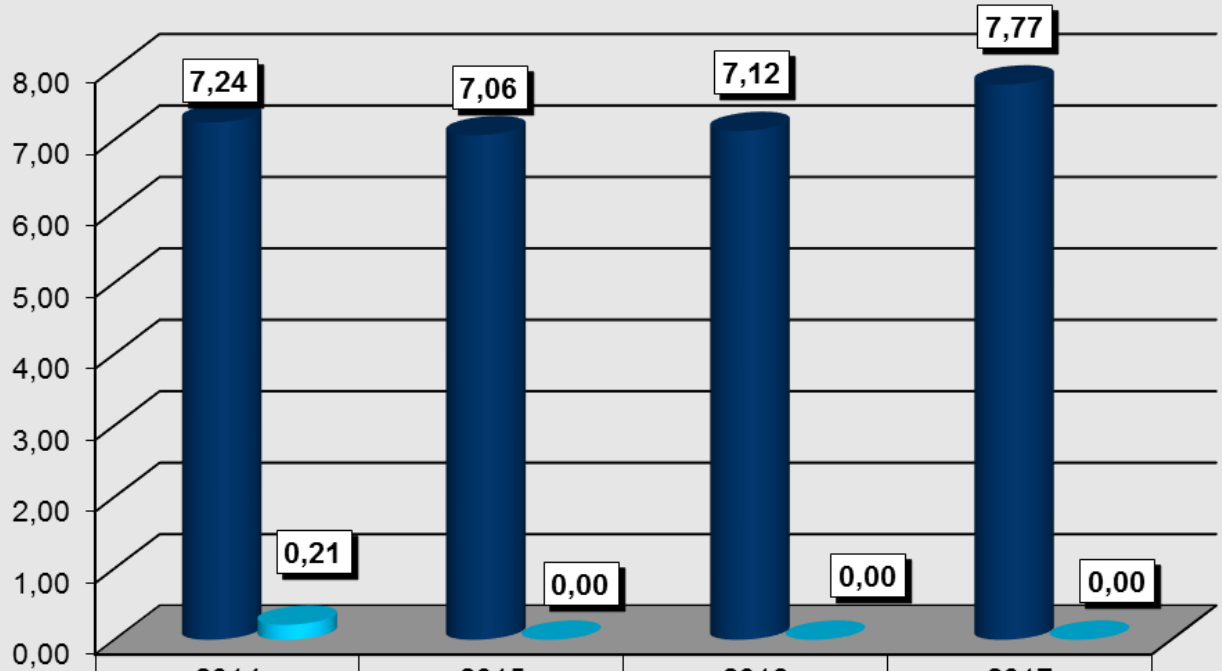


E.2.2.21. Autonomia / Autonomia fiscal



Autonomia = DRN capítols 1 a 7 / DRN totals Autonomia Fiscal = DRN ingressos tributaris / DRN totals Memòria punt 25.B

E.2.2.22. Despesa x habitant / Inversió x habitant



	2014	2015	2016	2017
Despesa per habitant	7,24	7,06	7,12	7,77
Inversió per habitant	0,21	0,00	0,00	0,00

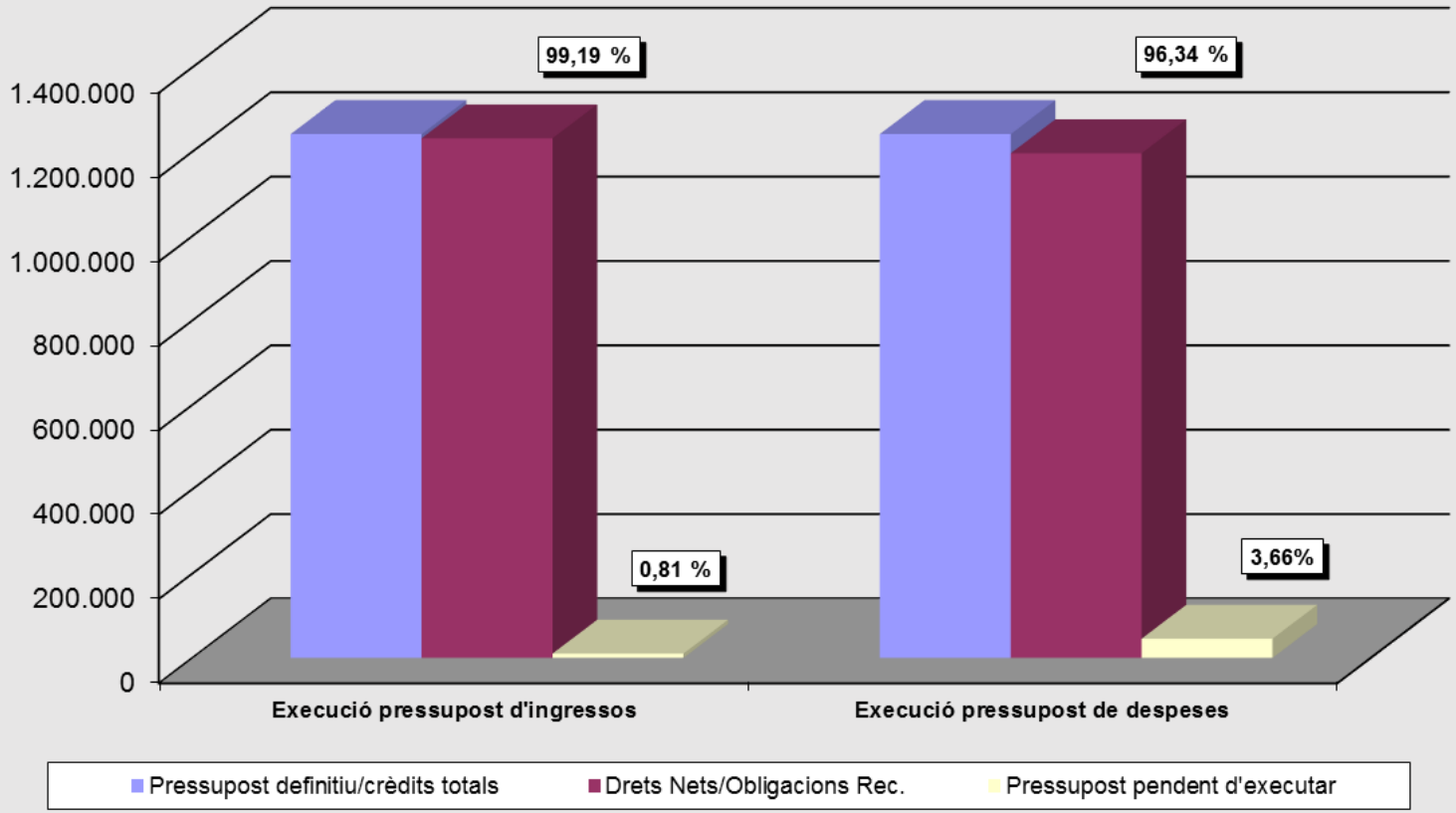
Despesa per habitant Inversió per habitant

Memòria punt 25.B

E.2.3. OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC DE SABADELL

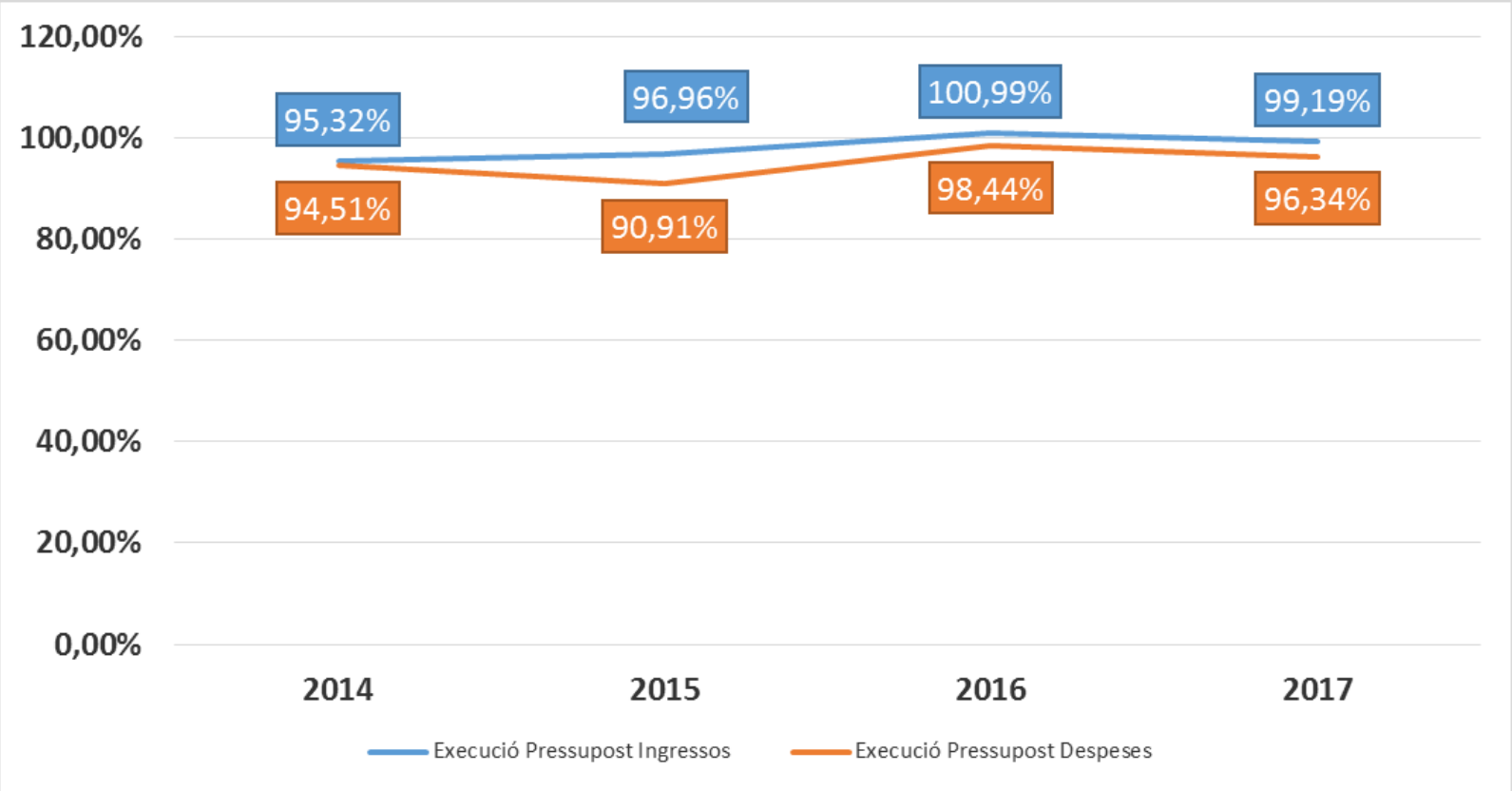
E.2.3. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC

E.2.3.1. Pressupost definitiu i crèdits total – DRN i ORN



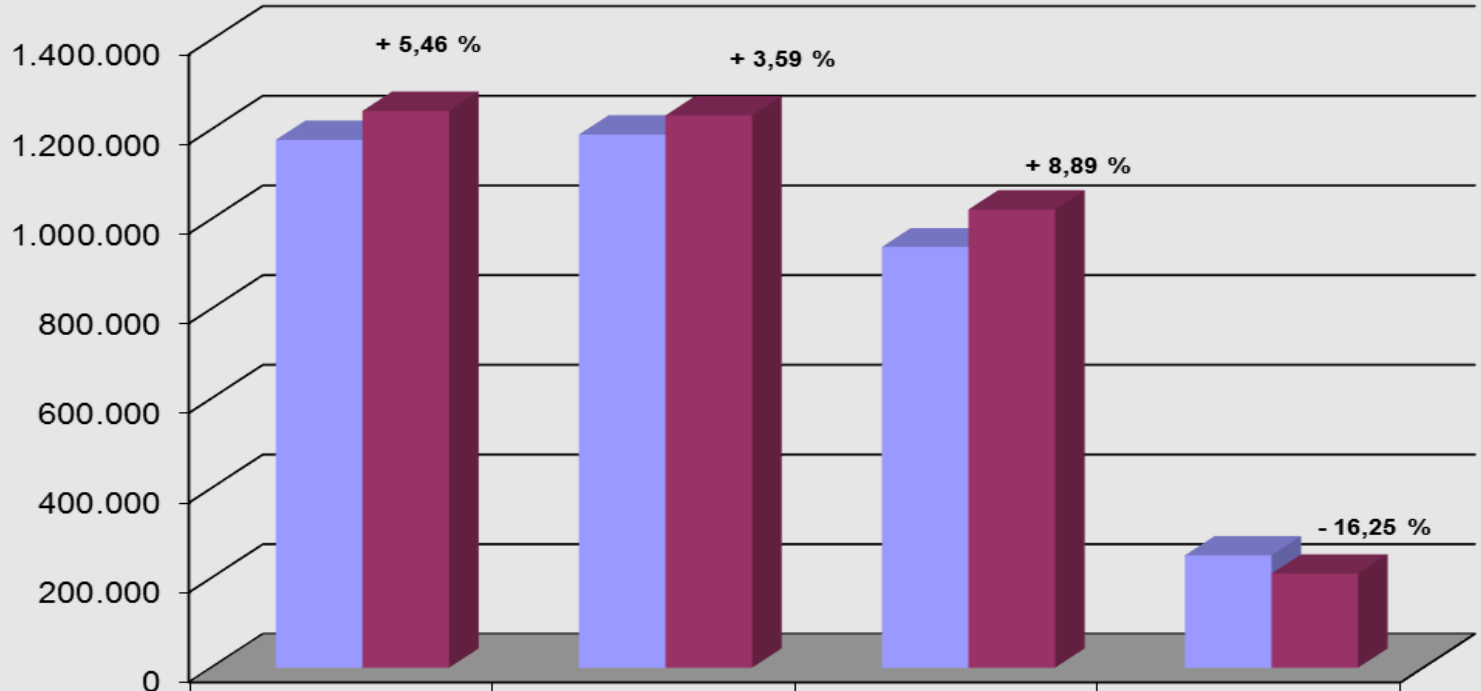
E.2.3. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC

E.2.3.2. Evolució del grau d'execució pressupostària



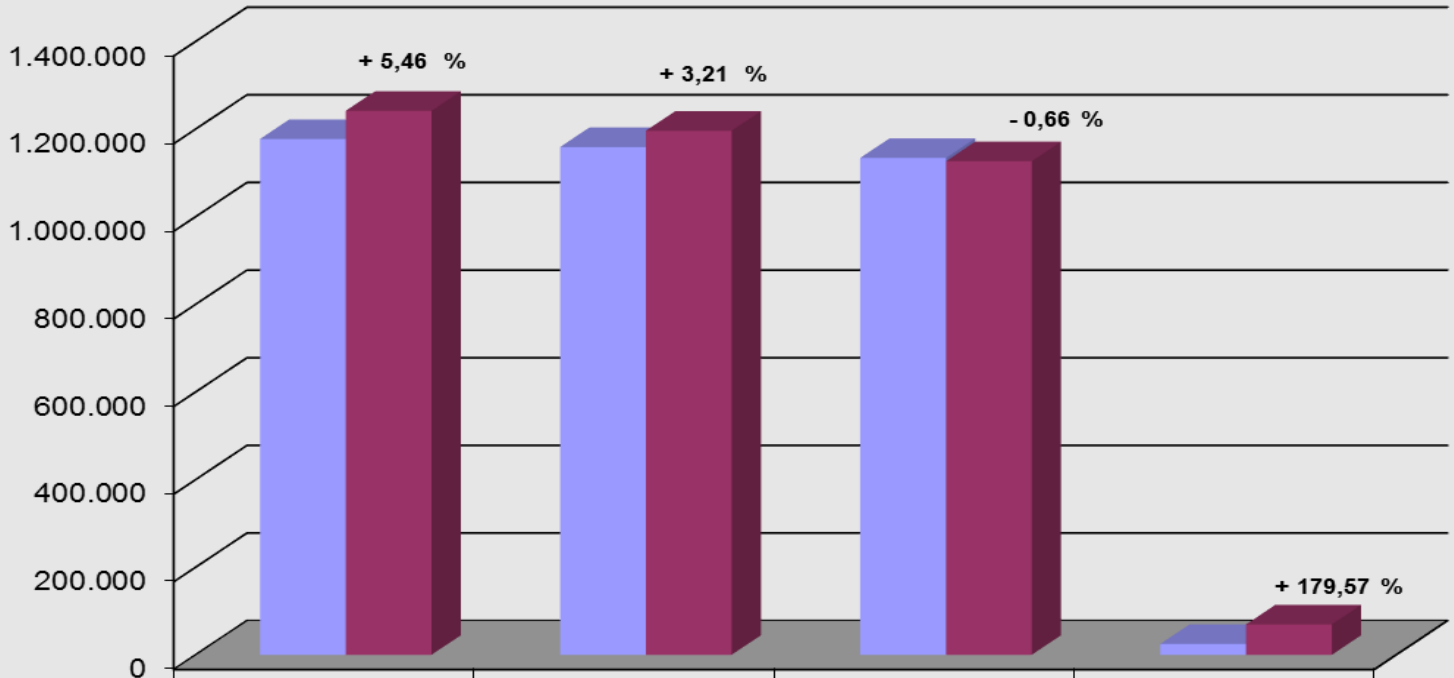
E.2.3. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC

E.2.3.3. Execució del PRESSUPOST D'INGRESSOS



	Previsió definitiva	Drets Nets	Recaptació Líquida	Pendent de cobrament
2016	1.177.239	1.188.837	938.286	250.550
2017	1.241.566	1.231.546	1.021.701	209.845

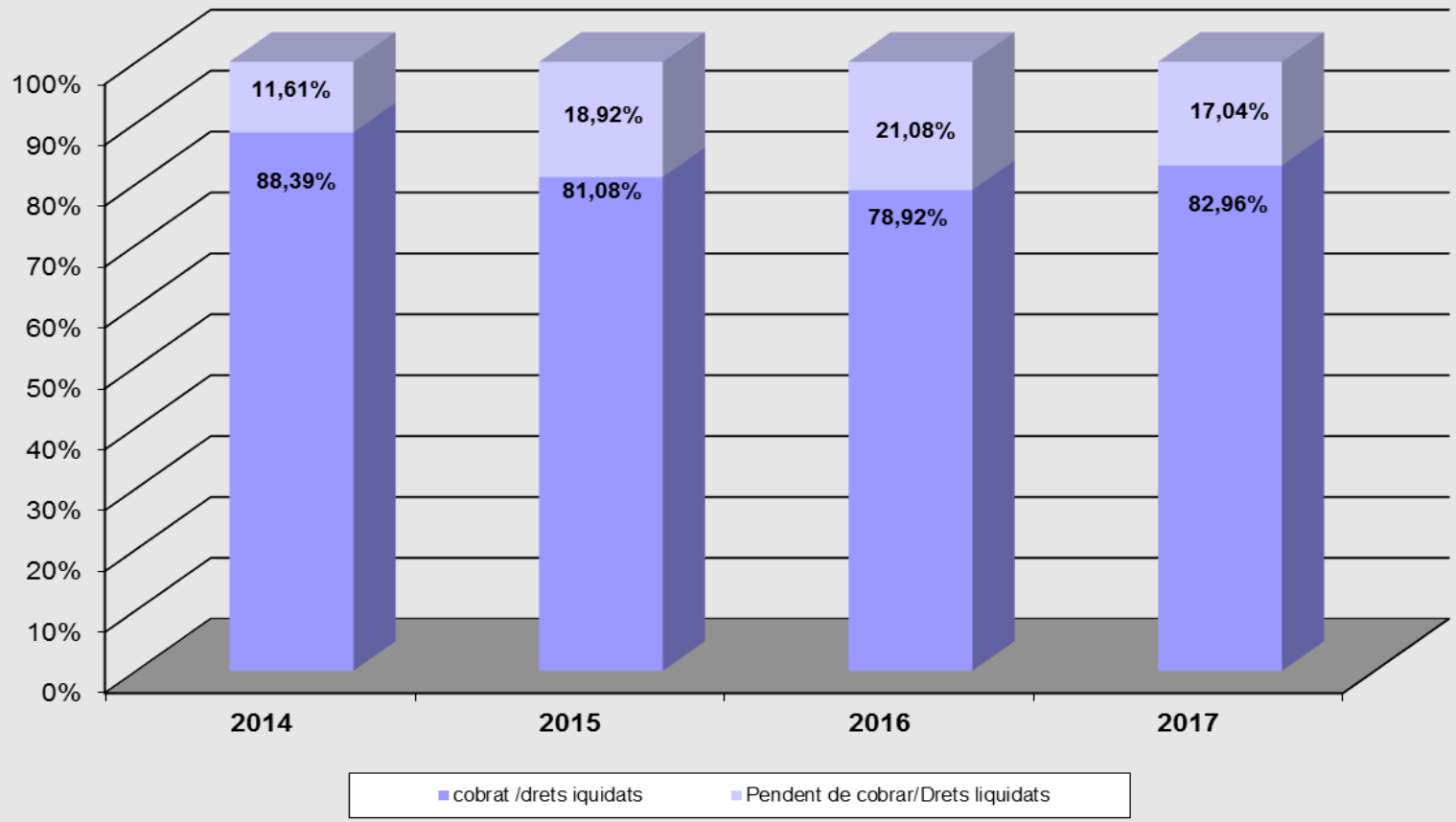
E.2.3.4. Execució del PRESSUPOST DE DESPESES



	Crèdits Totals	Obligacions Reconegudes	Pagaments Líquids	Pendent de pagament
2016	1.177.239	1.158.914	1.134.033	24.881
2017	1.241.566	1.196.130	1.126.571	69.559

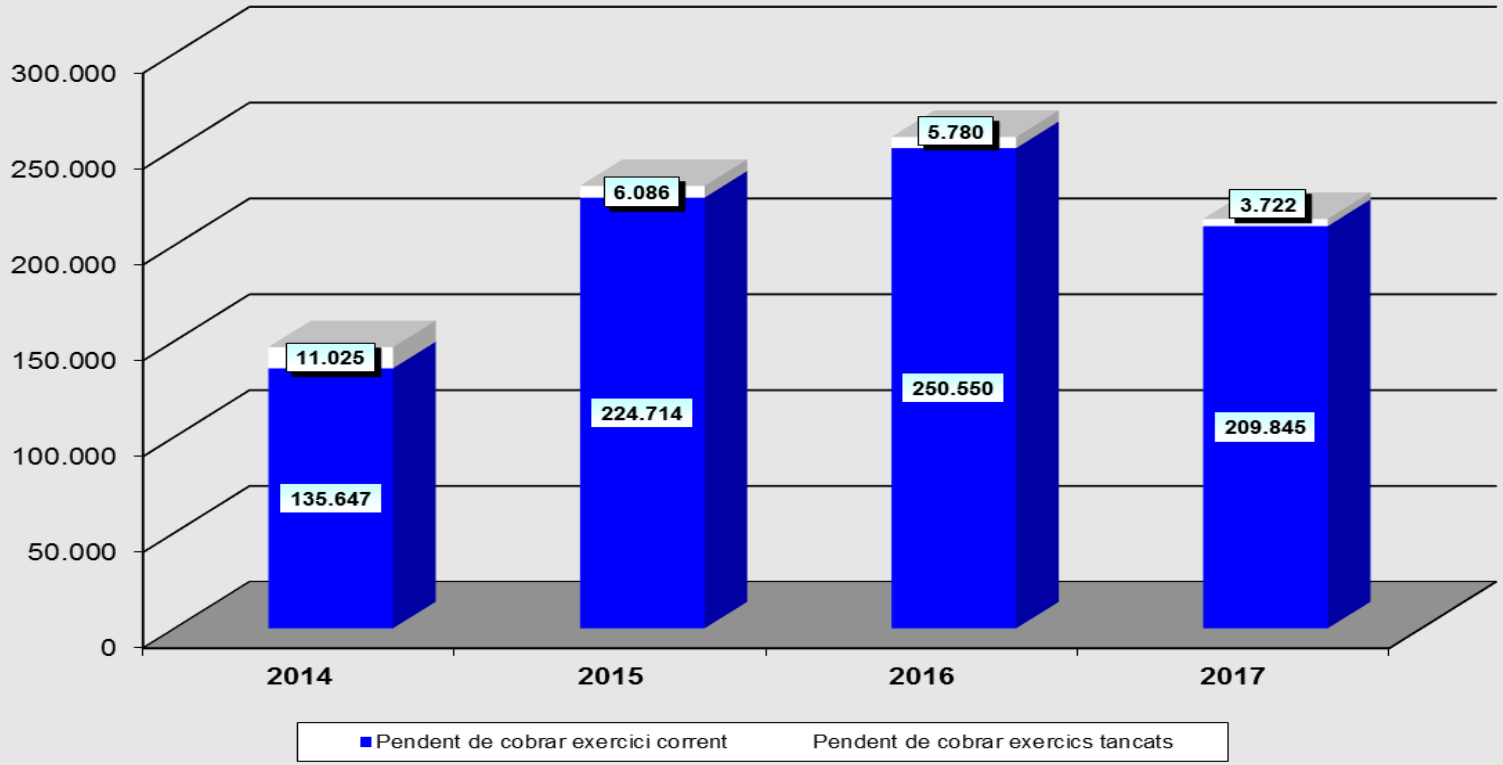
E.2.3. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC

E.2.3.5. Cobrat i pendent de cobrar / DRETS LIQUIDATS



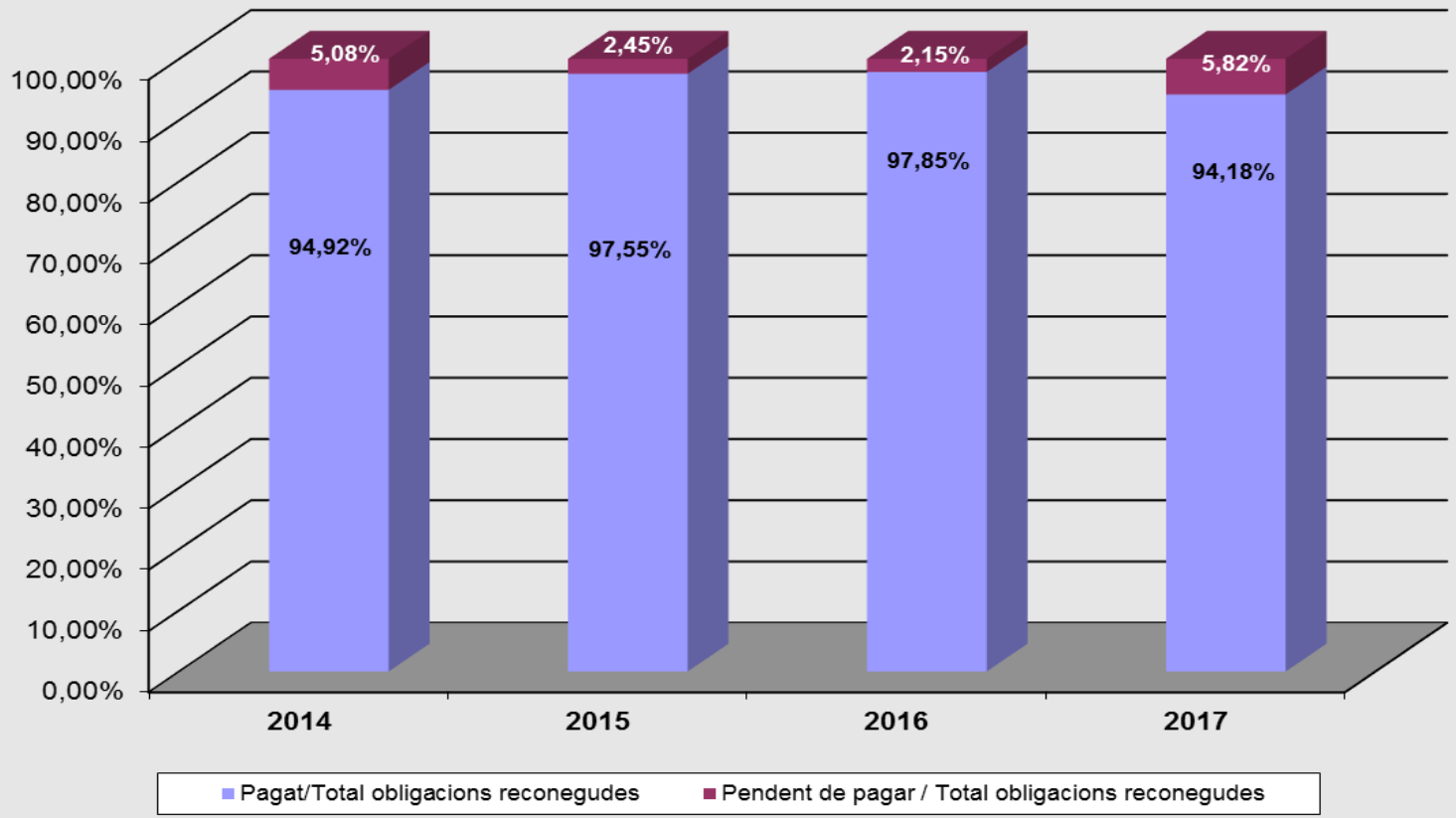
E.2.3.6. Evolució pendent de cobrar a 31 de desembre

Exercicis tancats i exercici corrent



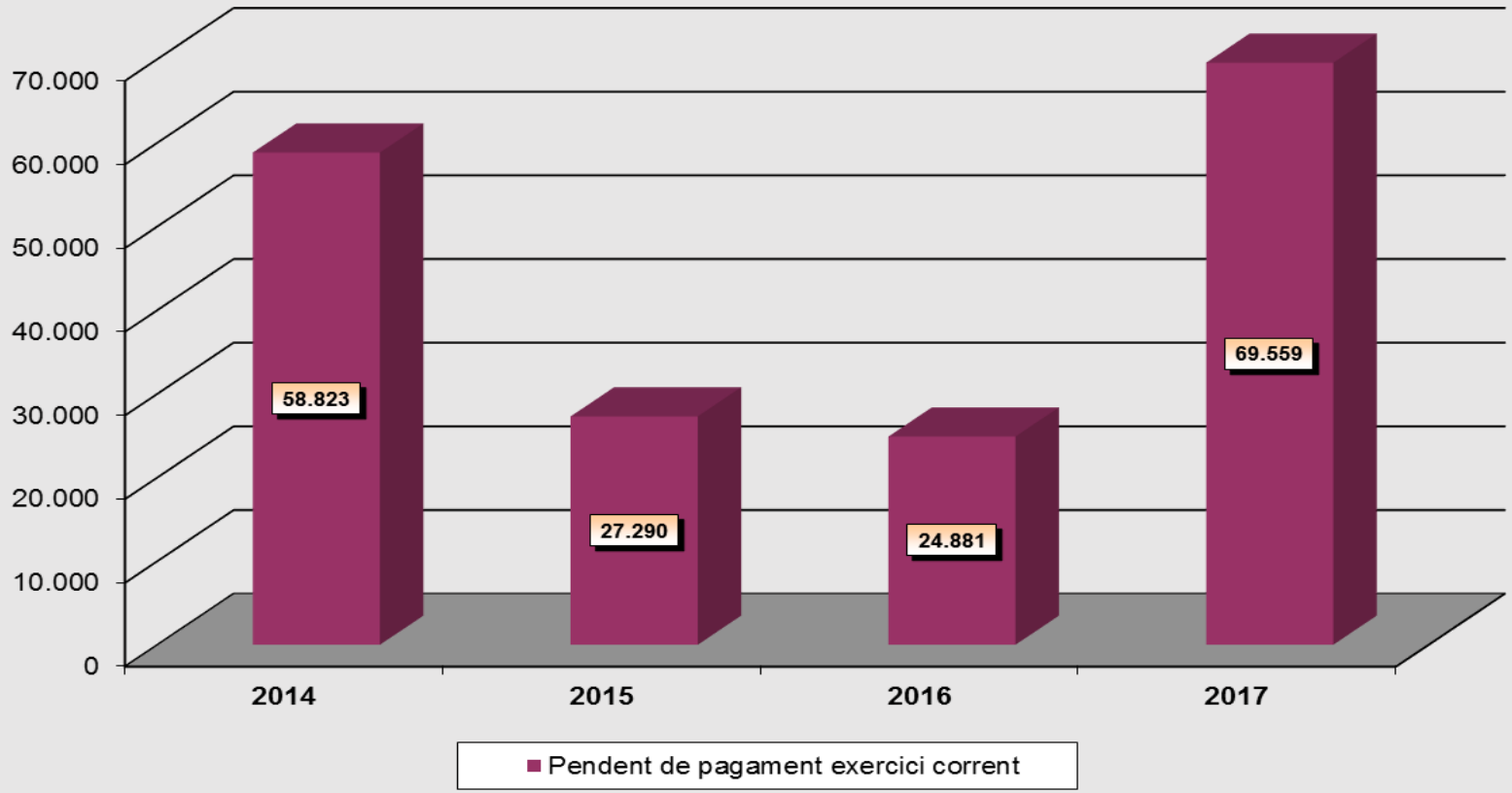
E.2.3. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC

E.2.3.7. Pagat i pendent de pagar / OBLIGACIONS RECONEGUDES

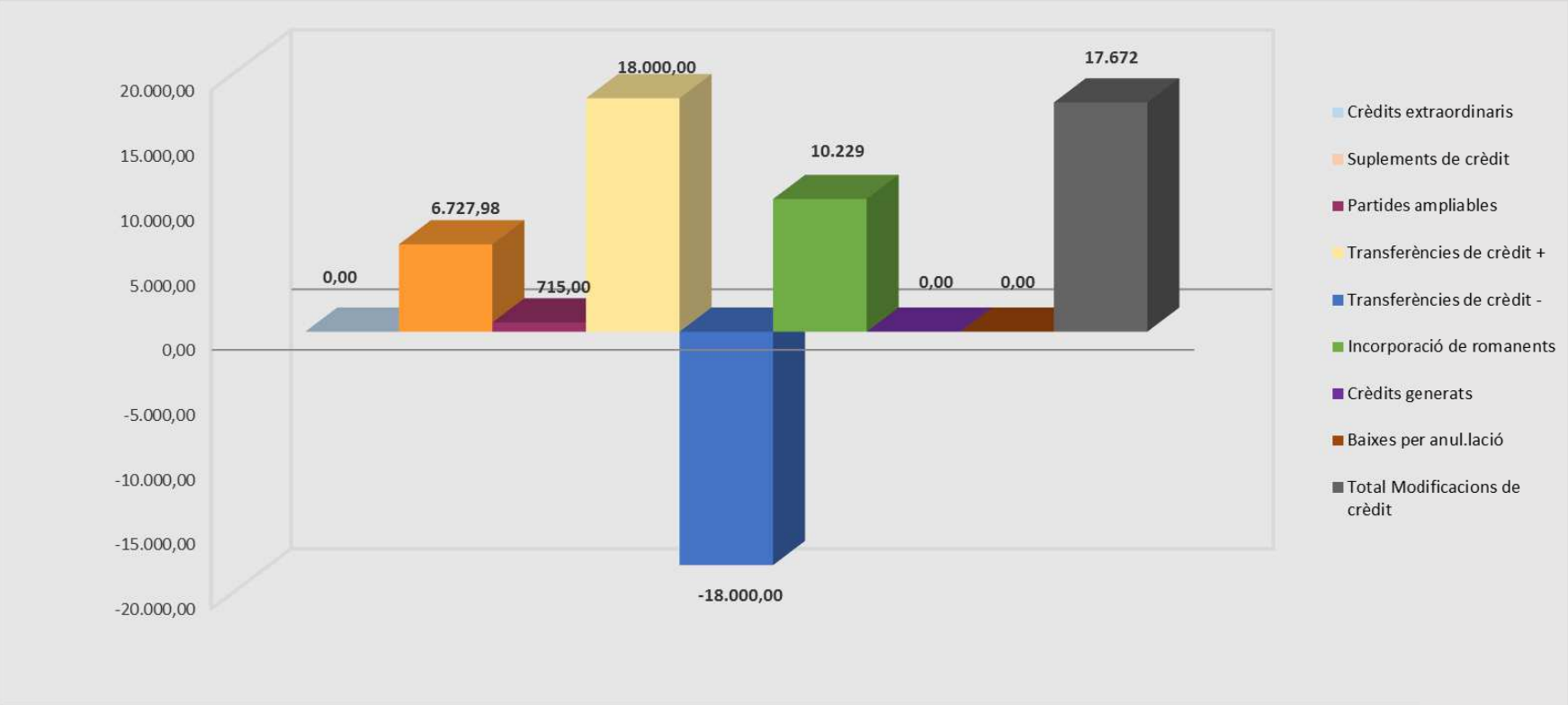


E.2.3. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC

E.2.3.8. Evolució pendent de pagar d'exercici corrent



E.2.3.9. Modificacions de crèdit



Pressupost inicial 2016	1.223.894
Total Modificacions de crèdit	17672
Pressupost inicial + modificacions de crèdit	1.241.566

E.2.3. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC

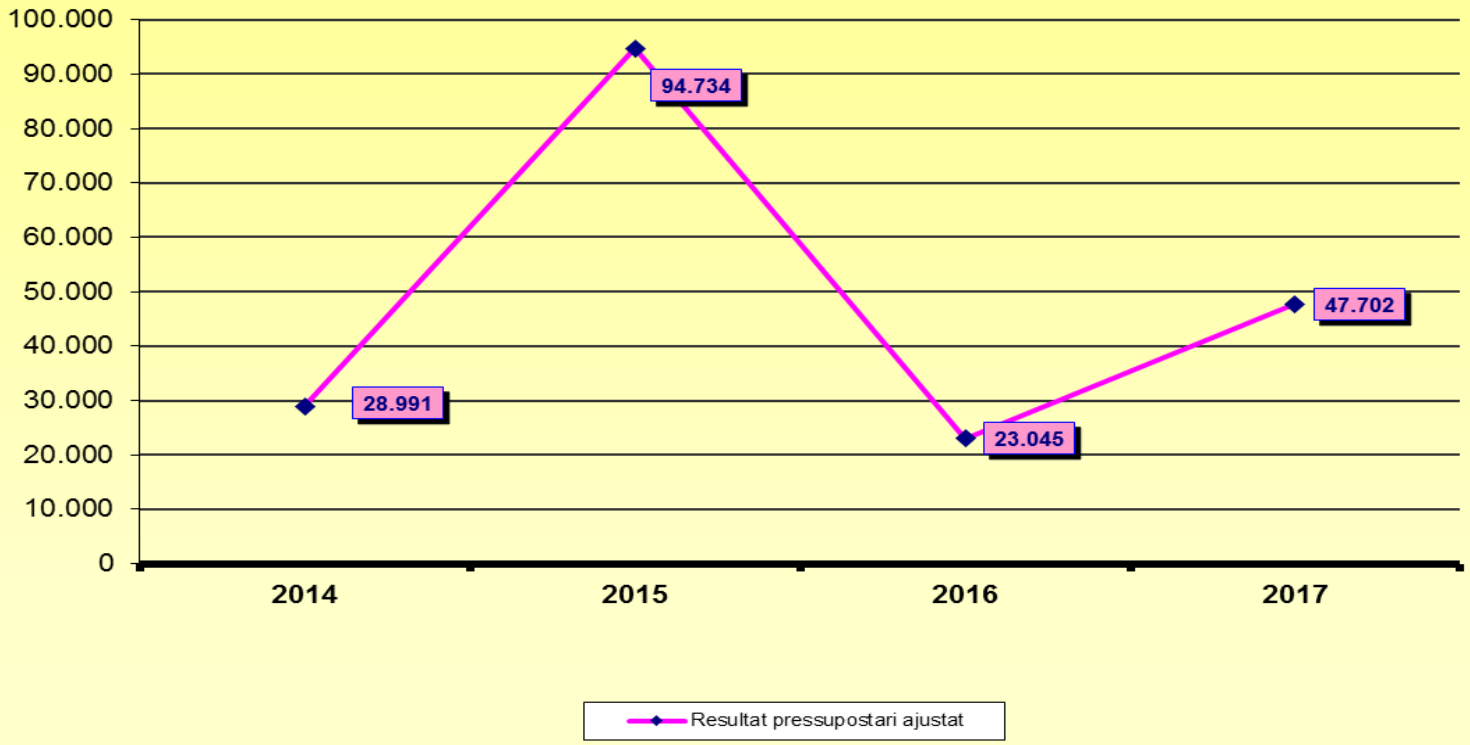
E.2.3.10. Resultat Pressupostari

RESULTAT PRESSUPOSTARI - OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC DE SABADELL - EXERCICI 2017				
CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIG. RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions Corrents	1.230.732	1.195.390		35.342
b. Operacions de capital	0	0		0
1. Total operacions no financeres (a+b)	**1.230.732**	**1.195.390**		**35.342**
c. Actius financers	814	740		74
d. Passius financers	0	0		0
2. Total operacions financeres (c+d)	**814**	**740**		**74**
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	**1.231.546**	**1.196.130**		**35.416**
AJUSTOS (3+4-5)				12.286
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			7.832	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			24.746	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			20.292	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				**47.702**

E.2.3.11. Evolució del RESULTAT PRESSUPOSTARI

RESULTAT PRESSUPOSTARI - OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC DE SABADELL				
CONCEPTE	EXERCICI 2017	EXERCICI 2016	EXERCICI 2015	EXERCICI 2014
a. Operacions Corrents	35.342	29.922	74.042	9.949
b. Altres operacions no financeres	0	0	0	0
1. Total operacions no financeres (a+b)	**35.342**	**29.922**	**74.042**	**9.949**
c. Actius financers	74	0	0	0
d. Passius financers	0	0	0	0
2. Total operacions financeres	**74**	**0**	**0**	**0**
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	**35.416**	**29.922**	**74.042**	**9.949**
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals	7.832	1.189	10.163	19.042
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici	24.746	18.793	10.529	0
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici	20.292	26.859	0	0
AJUSTOS (3+4-5)	12.286	(-6.877)	20.692	19.042
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	**47.702**	**23.045**	**94.734**	**28.991**

E.2.3.12. Evolució del RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT

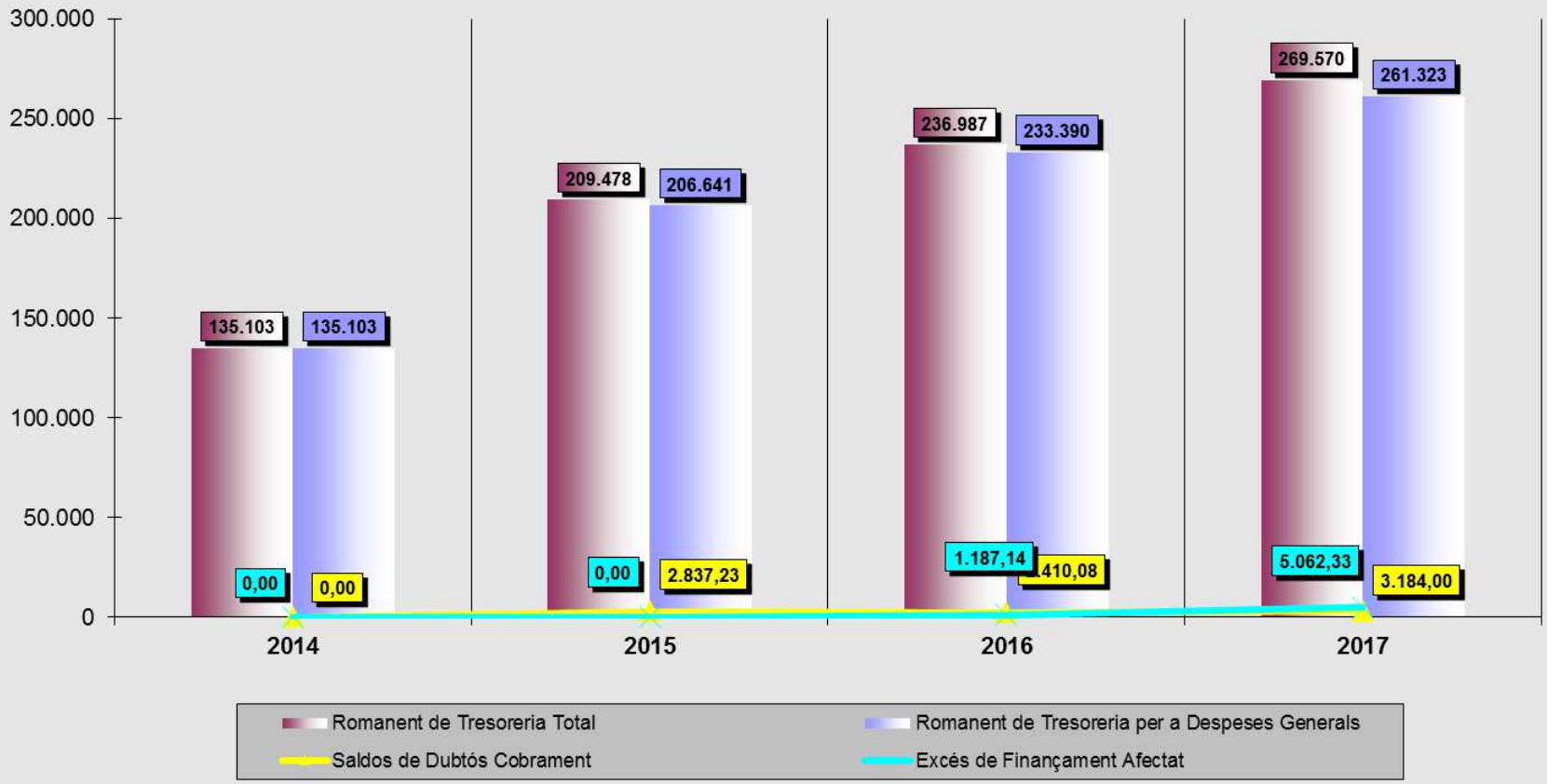


E.2.3.13. Romanent de tresoreria

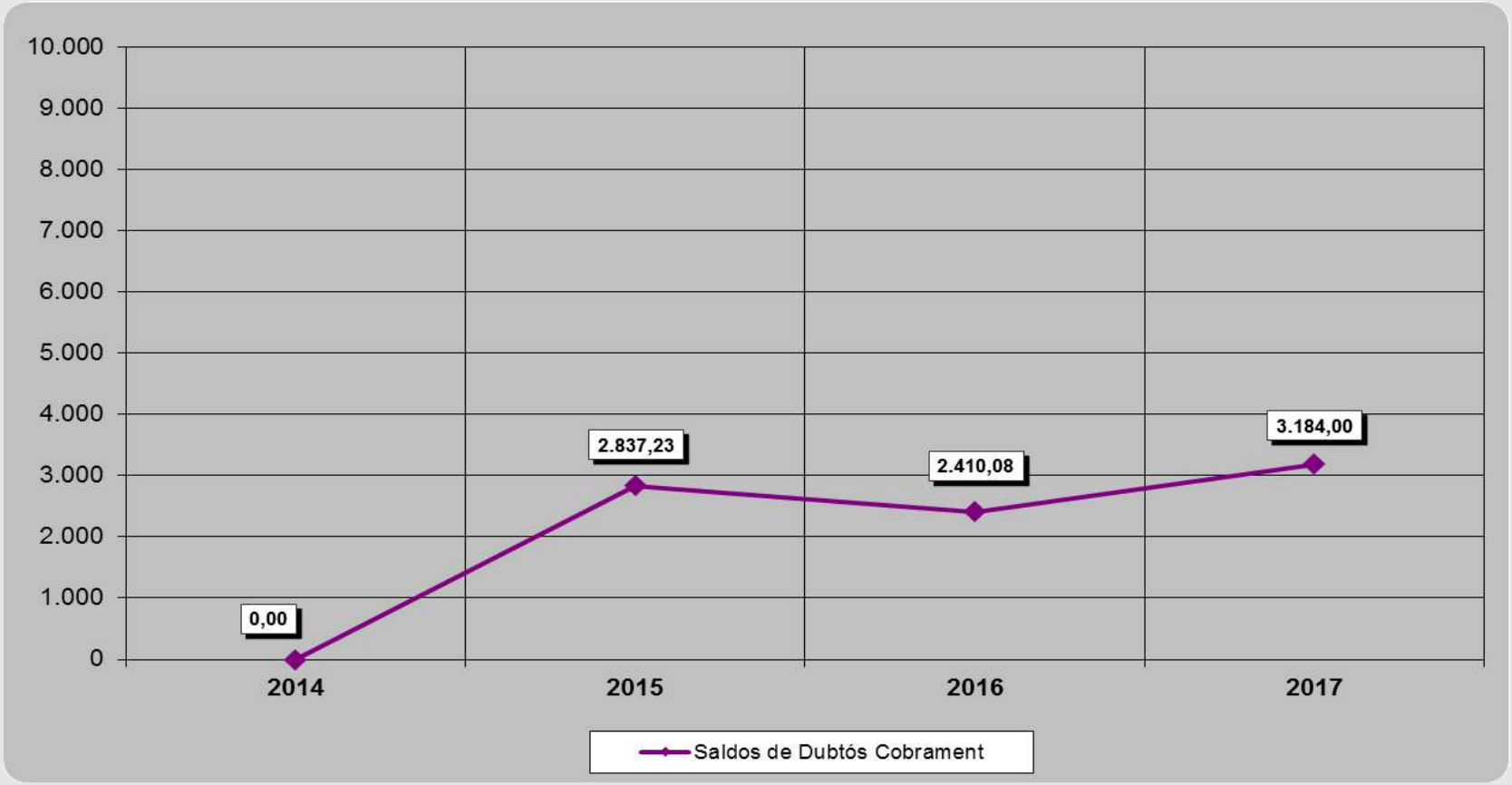
ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS OAL MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC DE SABADELL		
COMPONENTS	EXERCICI 2017	EXERCICI 2016
1. (+) FONS LÍQUIDS	**169.286**	**72.548**
2. (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	**213.567**	**256.330**
(+)DEL PRESSUPOST CORRENT	209.845	250.550
(+) DEL PRESSUPOST TANCAT	3.722	5.780
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	0	0
3. (-) OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	**112.799**	**87.041**
(+) DEL PRESSUPOST CORRENT	69.559	24.881
(+) DE PRESSUPOST TANCATS	0	0
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	43.239	62.160
4. (+) PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	**-485**	**-4.850**
(-) COBRAMENTS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	765	5.143
(+) PAGAMENTS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	280	293
I. ROMANENTS DE TRESORERIA TOTAL (1+2-3)	**269.570**	**236.987**
II. SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT	**3.184**	**2.410**
III. EXCÉS DE FINANÇAMENT AFECTAT	**5.062**	**1.187**
IV. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (I-II-III)	**261.323**	**233.390**
V. SALDO D'OBLIGACIONS PENDENTS APLICAR A PRESSUPOST A 31/12	**0**	**0**
VI. SALDO D'OBLIGACIONS PER DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	**0**	**0**
VII. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS AJUSTAT (IV-V-VI)	**261.323**	**233.390**

Es presenta en el format del fitxer LENLOC 2010, fitxer de la liquidació a enviar al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, segons Ordre EHA/468/2007, de 22 de febrer

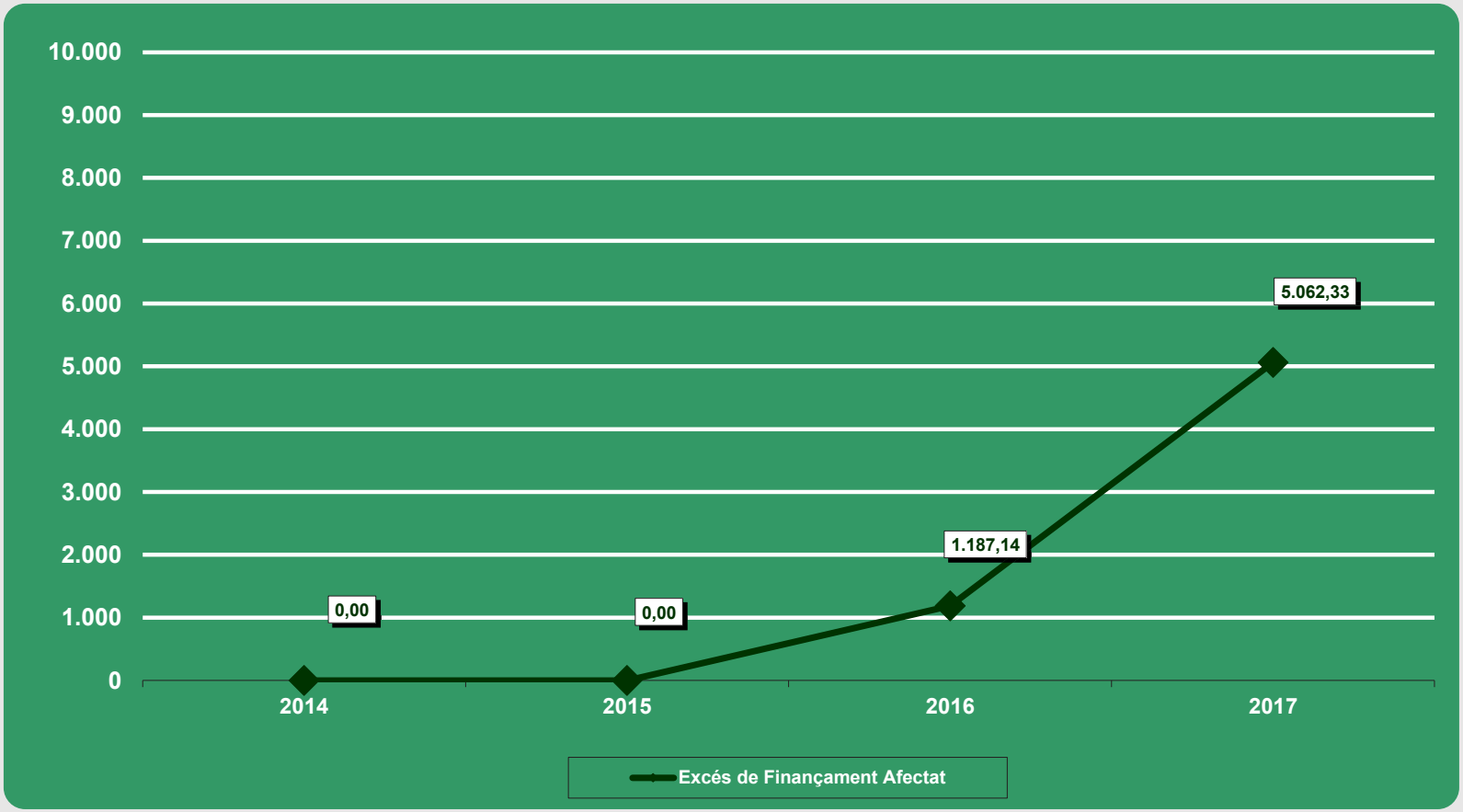
E.2.3.14. Evolució del ROMANENT DE TRESORERIA



E.2.3.15. Evolució SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT



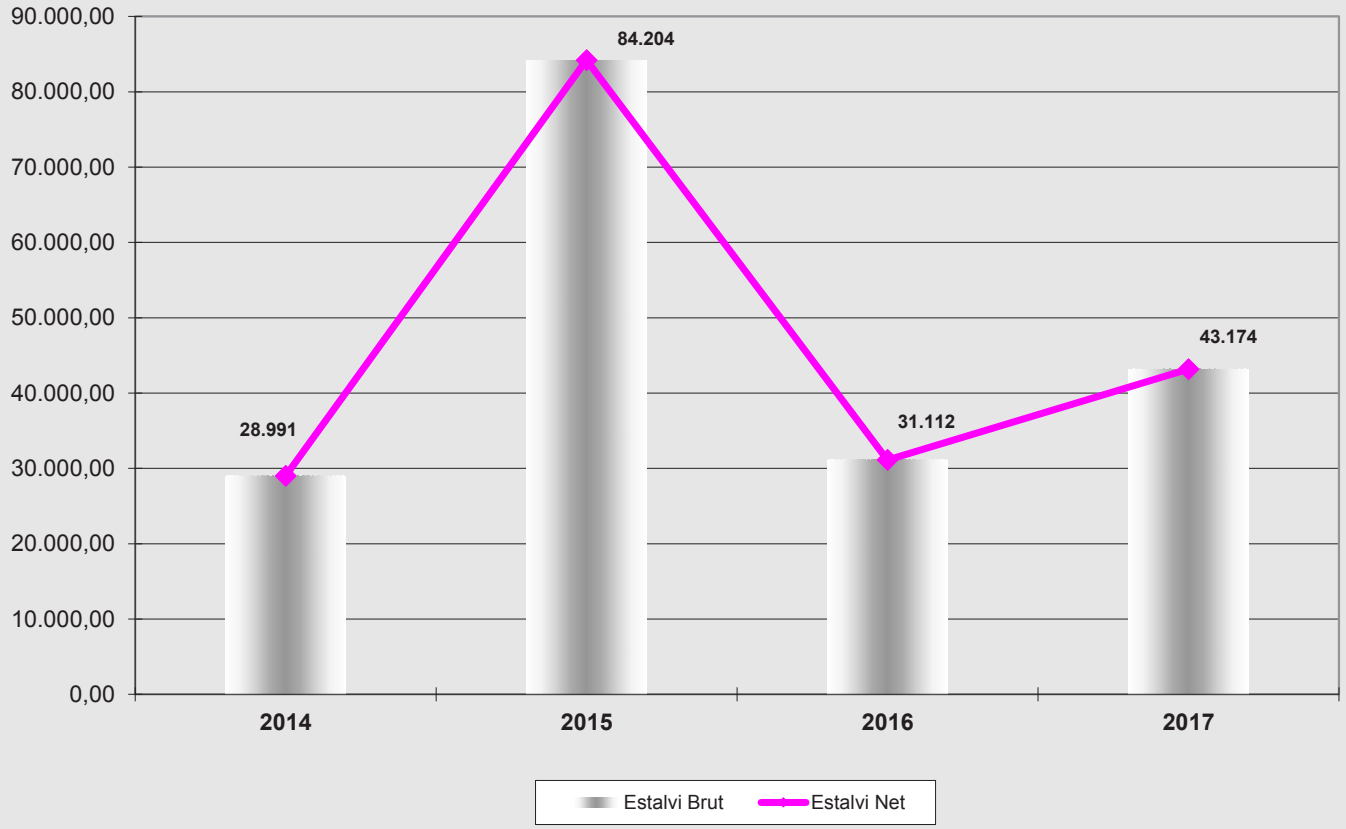
E.2.3.16. Excés de FINANÇAMENT AFECTAT



E.2.3.17.a Estalvi brut i estalvi net

ESTALVI BRUT i ESTALVI NET - OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC DE SABADELL				
	2017	2016	2015	2014
DRETS/OBLIGACIONS LIQUIDATS	TOTAL DRETS/OBLIG. LIQUIDATS	TOTAL DRETS/OBLIG LIQUIDATS	TOTAL DRETS/OBLIG LIQUIDATS	TOTAL DRETS/OBLIG LIQUIDATS
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 1	0	0	0	0
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 2	0	0	0	0
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 3	38.395	28.636	29.075	32.380
- Quotes urbanistiques i contribucions especials	0	0	0	0
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 4	1.192.337	1.160.200	1.157.950	1.136.081
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 5	0	0	0	42
1.-TOTAL DRETS RECONEGUTS CAPÍTOL 1 A 5	**1.230.732**	**1.188.837**	**1.187.025**	**1.168.503**
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 1	1.034.818	1.055.280	1.000.059	974.154
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 2	160.572	103.634	112.924	183.401
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 3	0	0	0	0
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPÍTOL 4	0	0	0	1.000
IMPORT FINANÇAT ROMANENT LÍQUID TRESORERIA	7.832	1.189	10.163	19.043
2.- TOTAL OBLIGACIONS RECONEGUDES CAPÍTOLS 1,2, 3, i 4	**1.187.558**	**1.157.725**	**1.102.821**	**1.139.512**
4.- ESTALVI BRUT (1-2)	43.174	31.112	84.204	28.991
RATIO D´ESTALVI BRUT (4/1)(%)	**3,51%**	**2,62%**	**7,09%**	**2,48%**
3.- TOTAL OBLIGACIONS RECONEGUDES CAPÍTOL 9	**0**	**0**	**0**	**0**
5.-ESTALVI NET (1-2-3)	43.174	31.112	84.204	**28.991**
RATIO D´ESTALVI NET (5/1)(%)	**3,51%**	**2,62%**	**7,09%**	**2,48%**

E.2.3.17.b Estalvi brut i estalvi net

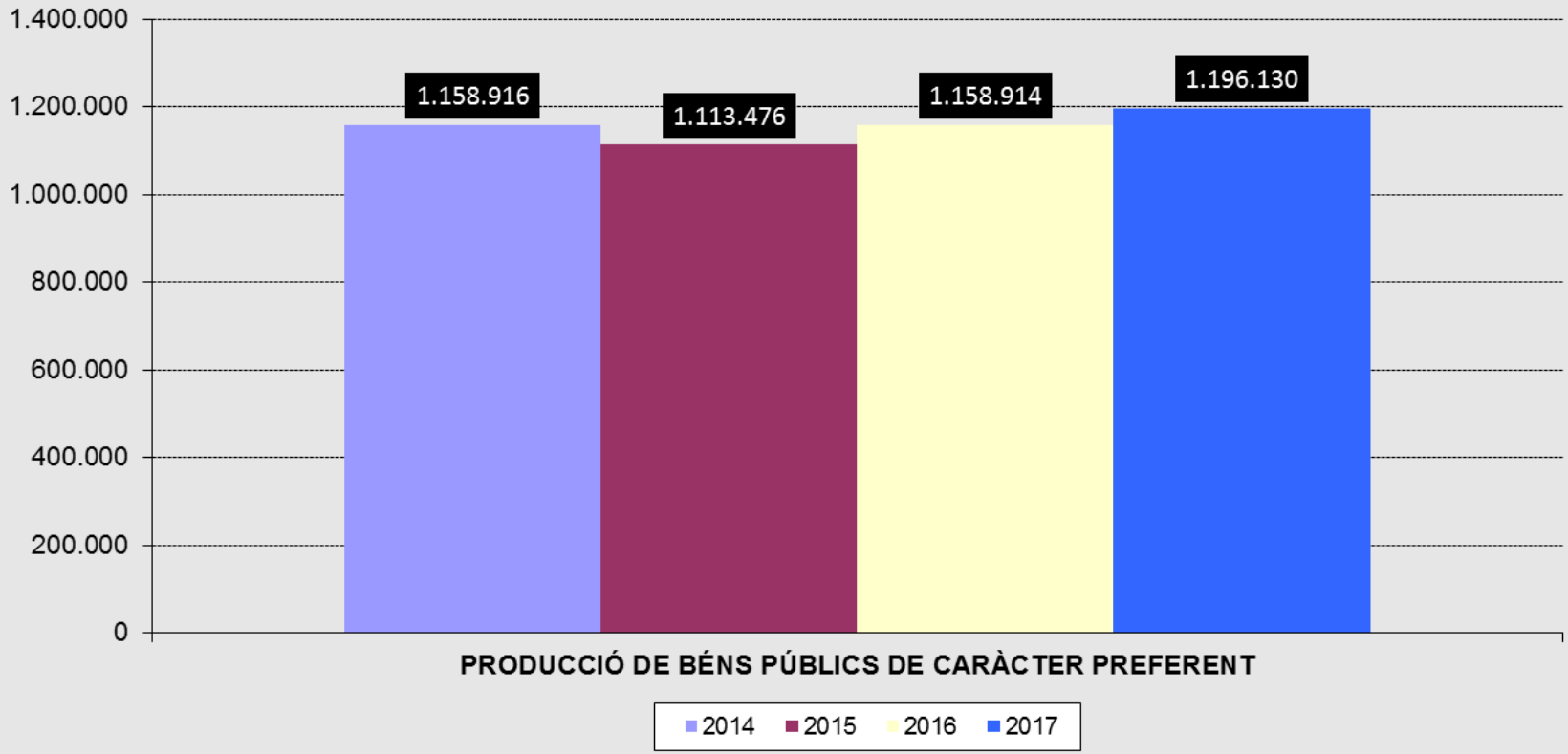


E.2.3.18. Àrea de despesa

PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT 100%

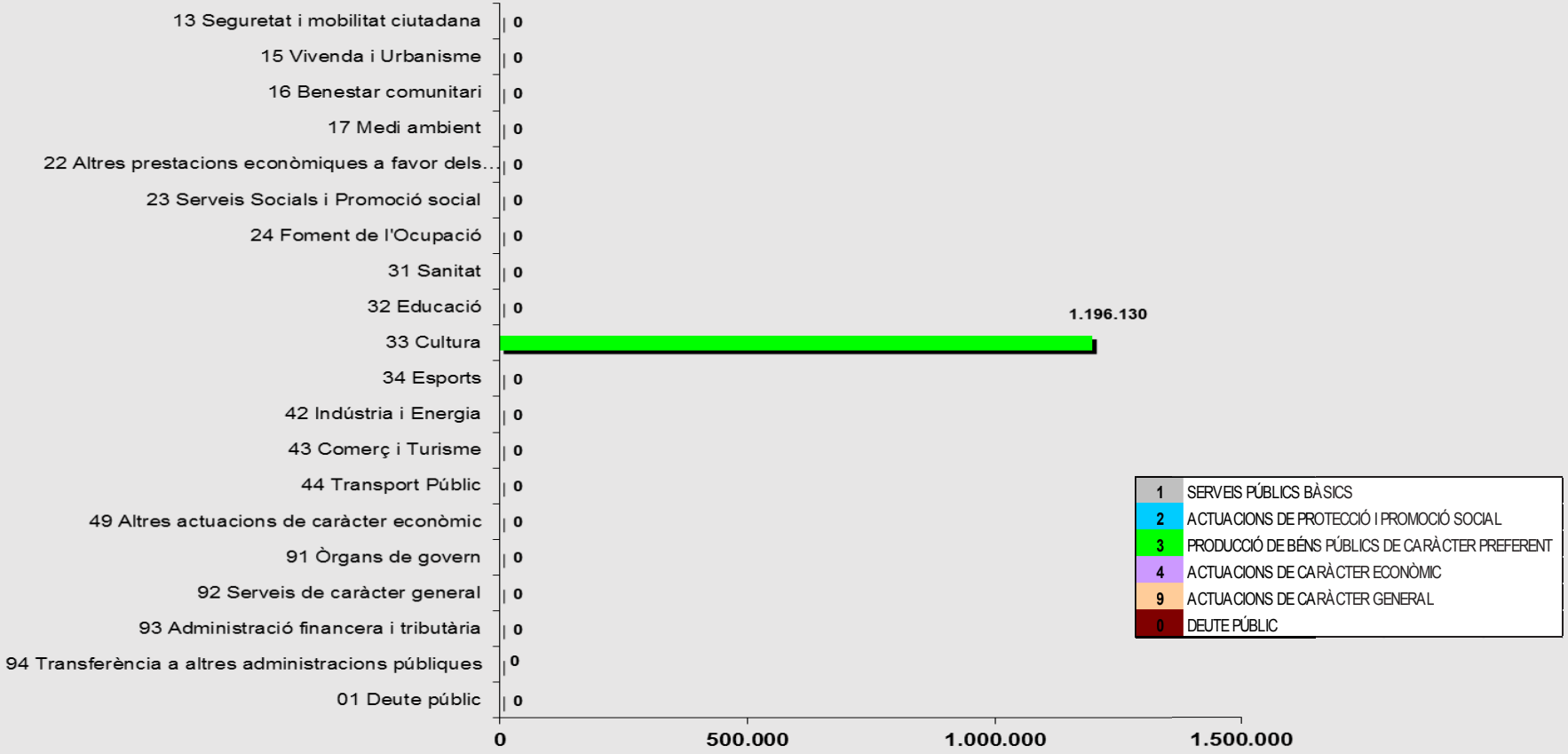
ÀREA DE DESPESA	ORN	%
DEUTE PÚBLIC	0,00	0,00%
SERVEIS PÚBLICS BÀSICS	0,00	0,00%
ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	0,00	0,00%
PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	1.196.130,19	100,00%
ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	0,00	0,00%
ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	0,00	0,00%

E.2.3.19. Evolució ÀREA DE DESPESA

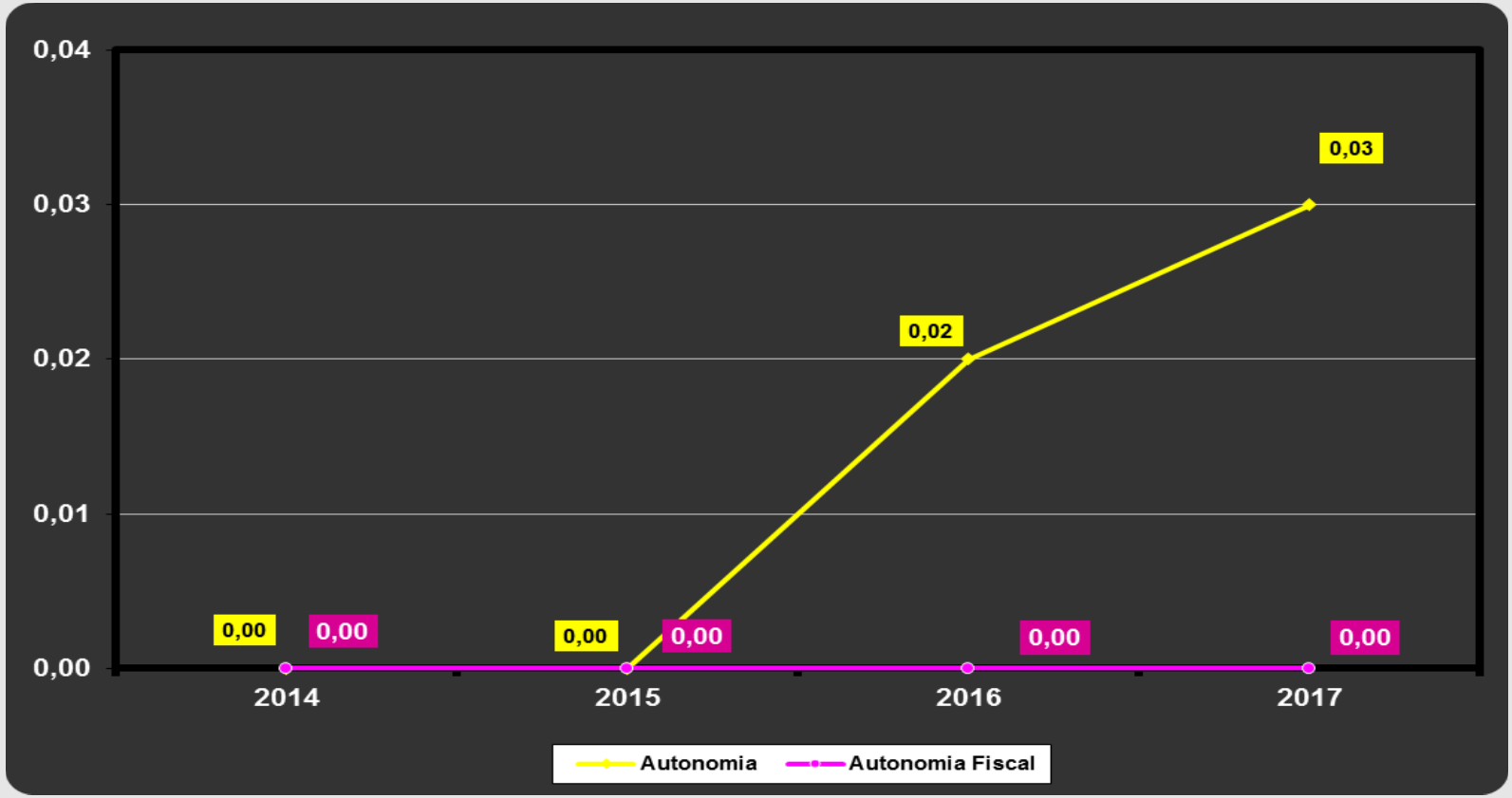


E.2.3. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA OAL DE MUSEUS I ARXIU HISTÒRIC

E.2.3.20. Polítiques de despesa

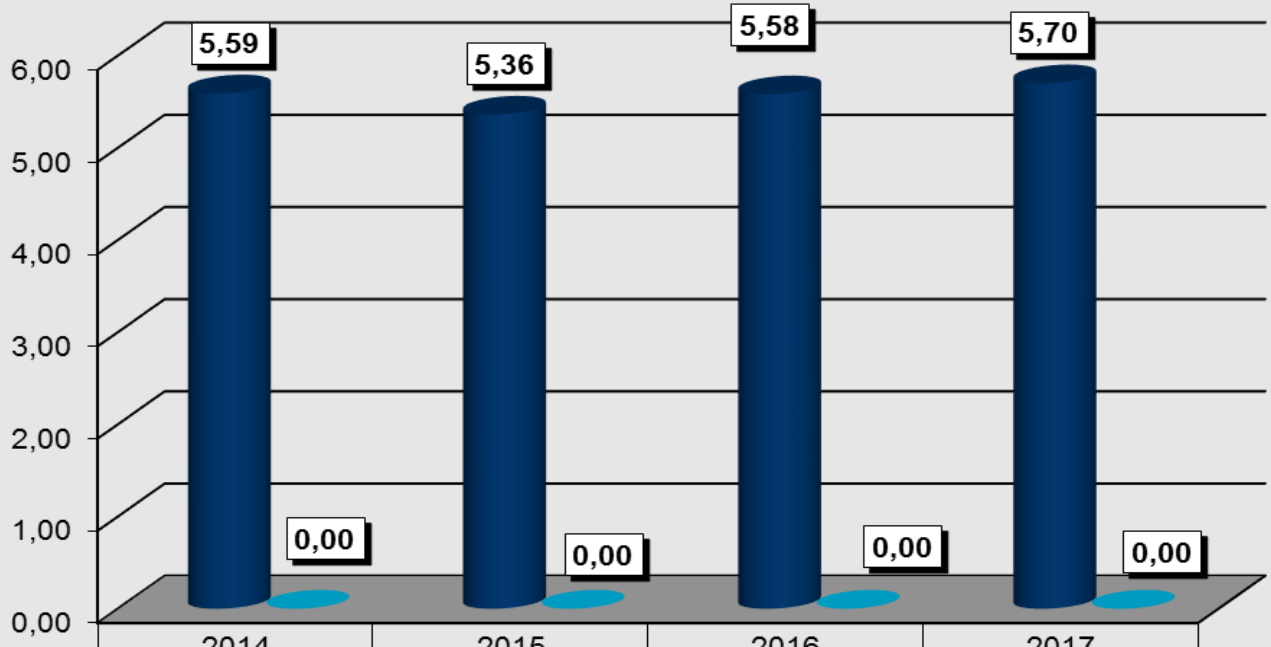


E.2.3.21. Autonomia / Autonomia fiscal



Autonomia = DRN capítols 1 a 7 / DRN totals Autonomia Fiscal = DRN ingressos tributaris / DRN totals Memòria punt 25.B

E.2.3.22. Despesa x habitant / Inversió x habitant



	2014	2015	2016	2017
Despesa per habitant	5,59	5,36	5,58	5,70
Inversió per habitant	0,00	0,00	0,00	0,00

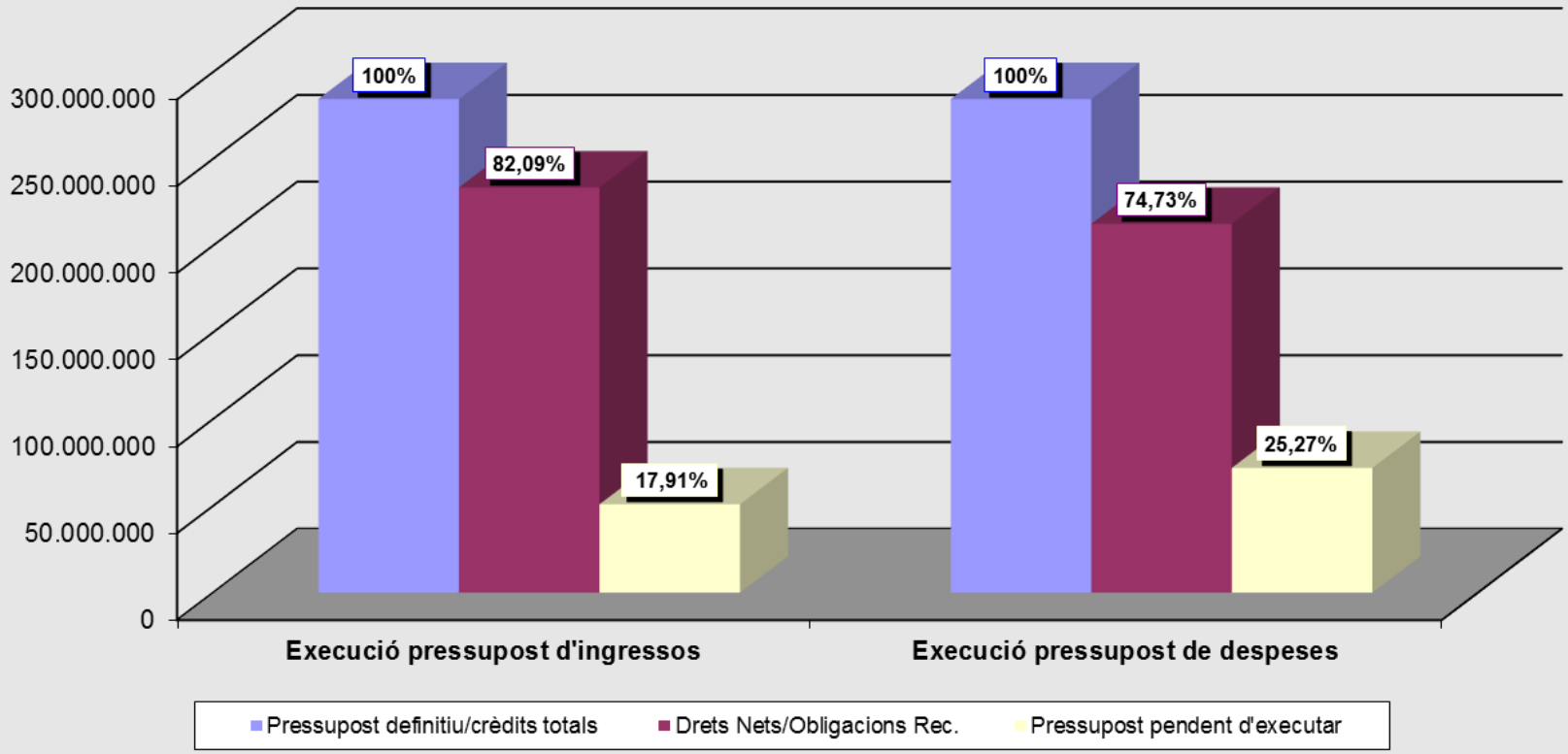
Despesa per habitant Inversió per habitant

Memòria punt 25.B

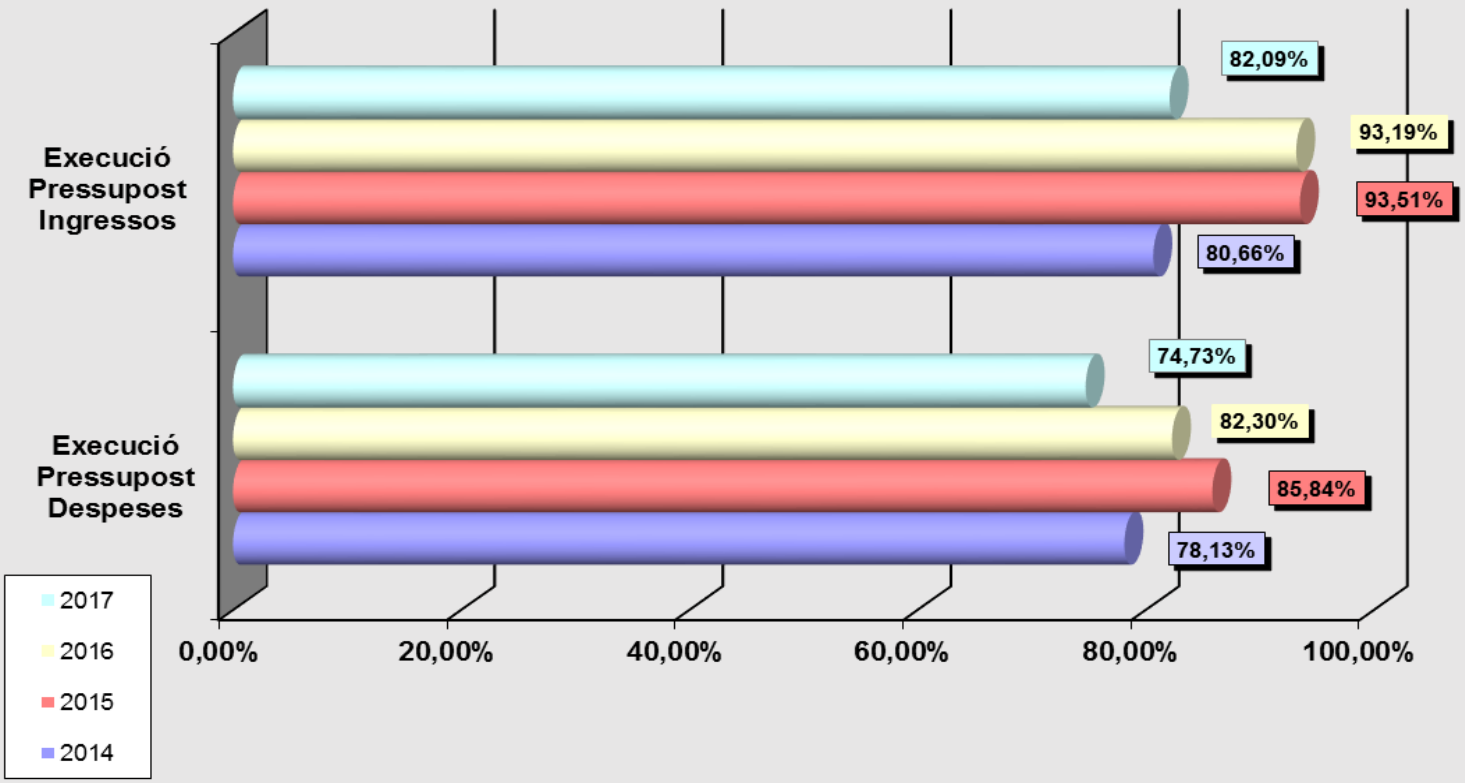
E.3. AJUNTAMENT I ORGANISMES AUTÒNOMS

E.3. SITUACIÓ PRESSUPOSTÀRIA AJUNTAMENT I ORGANISMES AUTÒNOMS

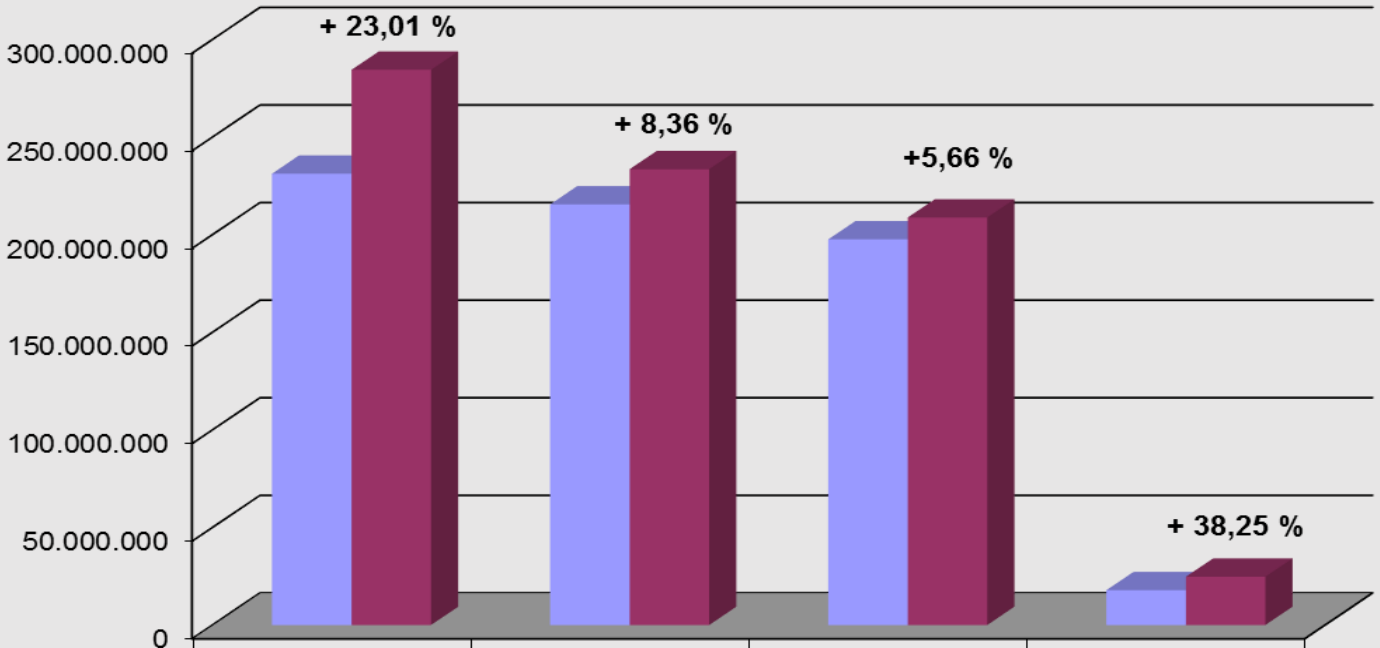
E.3.1. Pressupost definitiu i crèdits totals – DRN i ORN



E.3.2. Evolució grau d'execució pressupostària

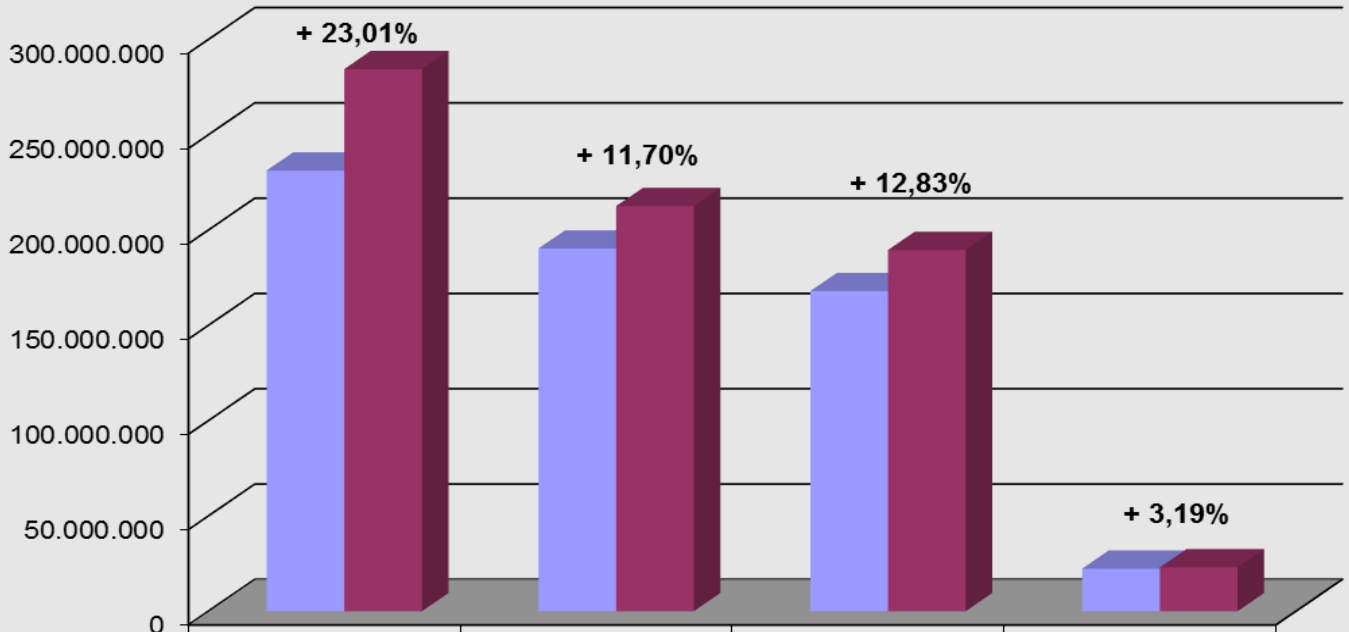


E.3.3. Execució del PRESSUPOST D'INGRESSOS



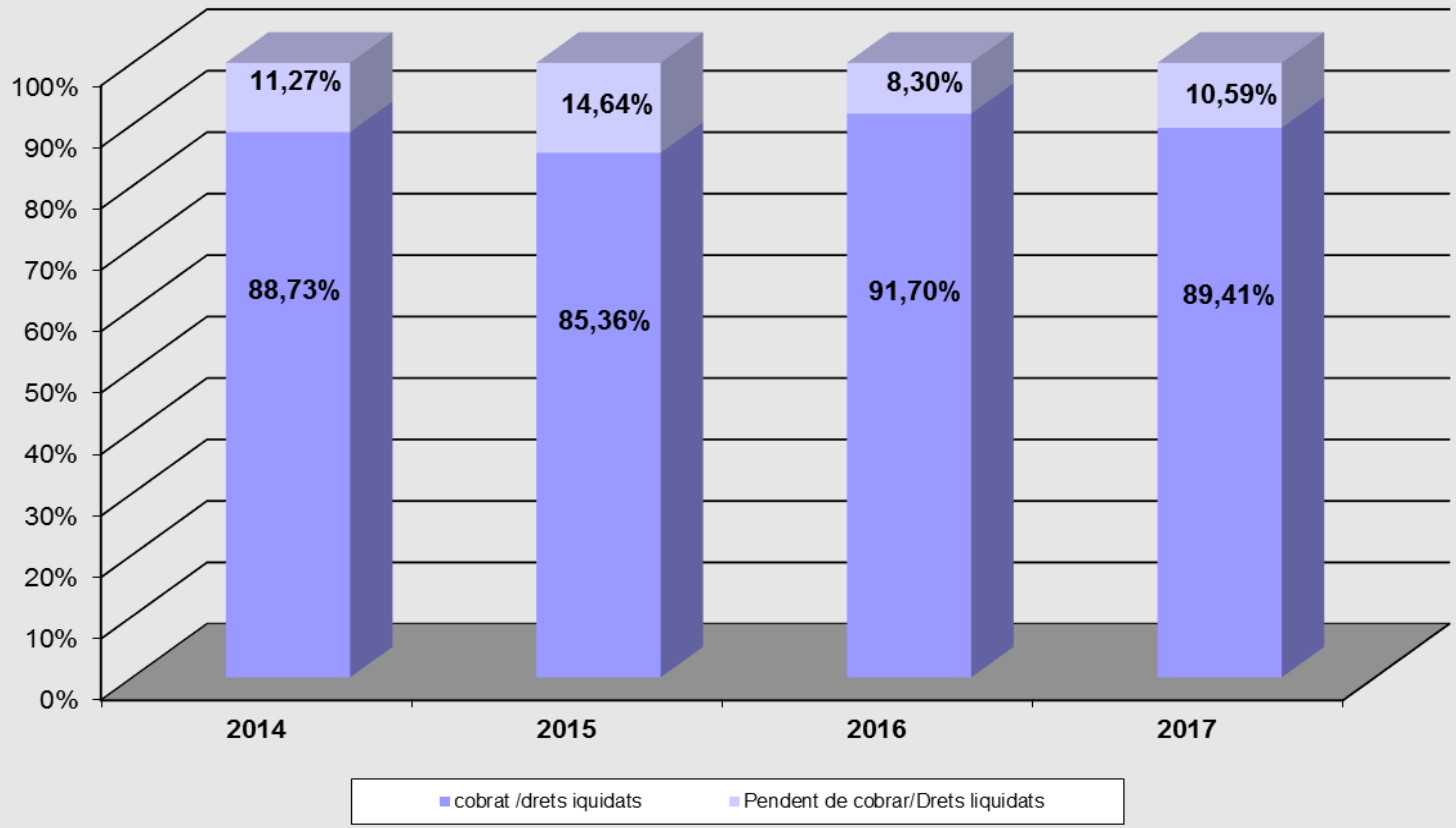
	Previsió definitiva	Drets Nets	Recaptació Líquida	Pendent de cobrament
2016	231.247.010	215.498.250	197.605.456	17.892.794
2017	284.454.292	233.517.400	208.780.077	24.737.323

E.3.4. Execució del PRESSUPOST DE DESPESES



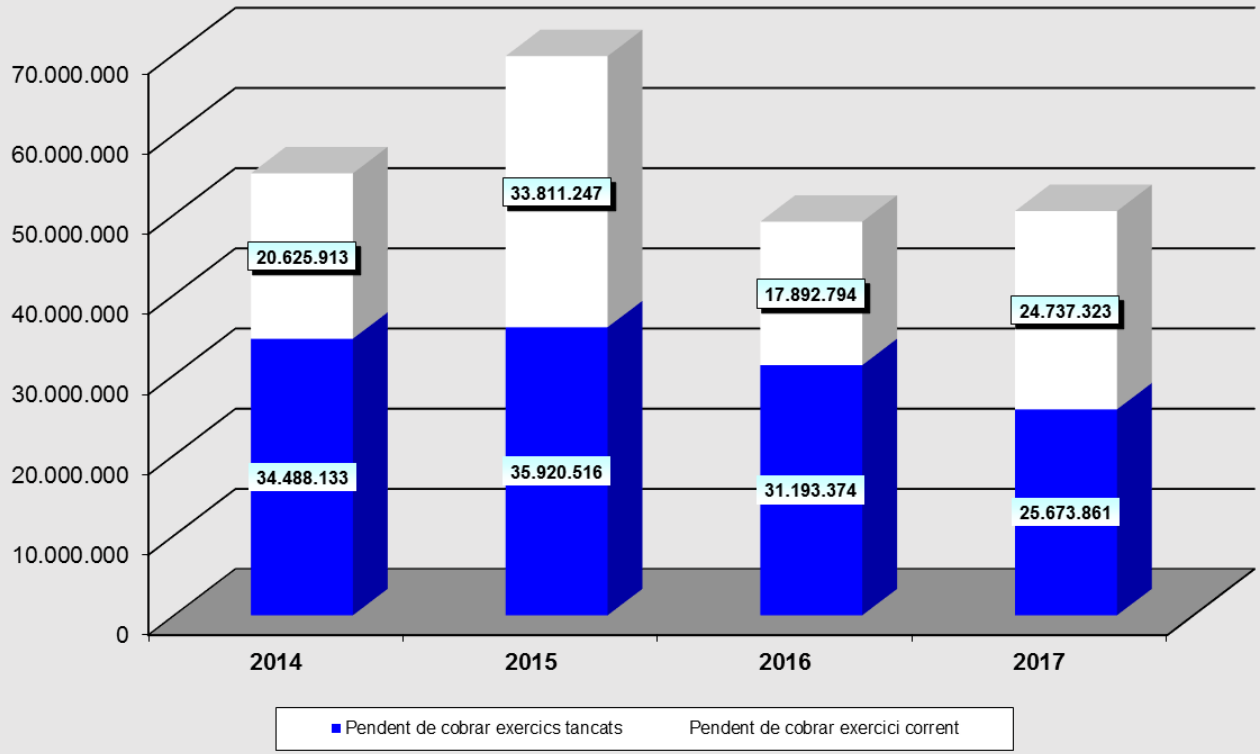
	Crèdits Totals	Obligacions Reconegudes	Pagaments Líquids	Pendent de pagament
2016	231.247.010	190.320.077	167.981.806	22.338.271
2017	284.454.292	212.581.120	189.529.383	23.051.737

E.3.5. Cobrat i pendent de cobrar / DRETS LIQUIDATS

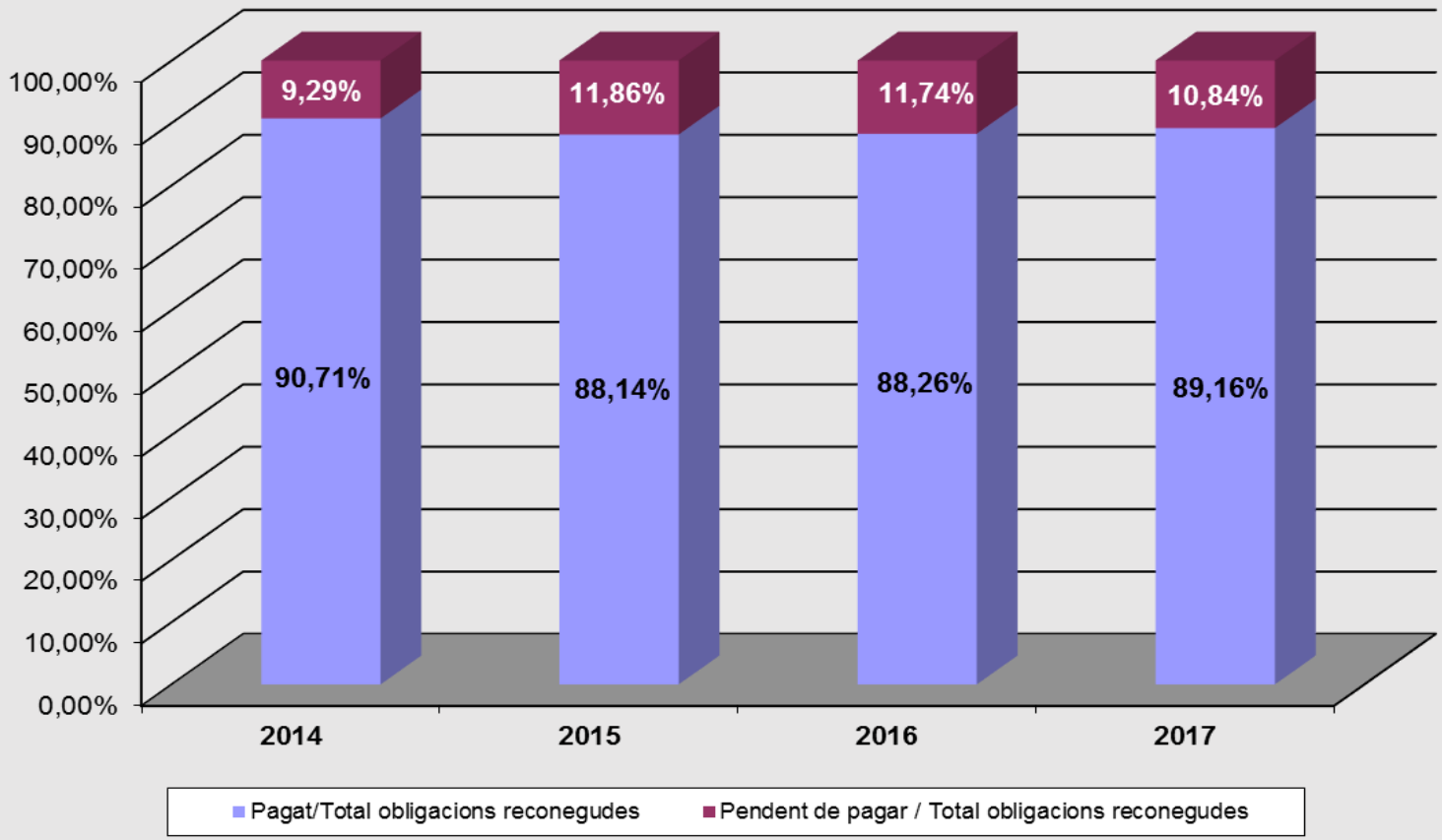


E.3.6. Evolució pendent de cobrar a 31 de desembre

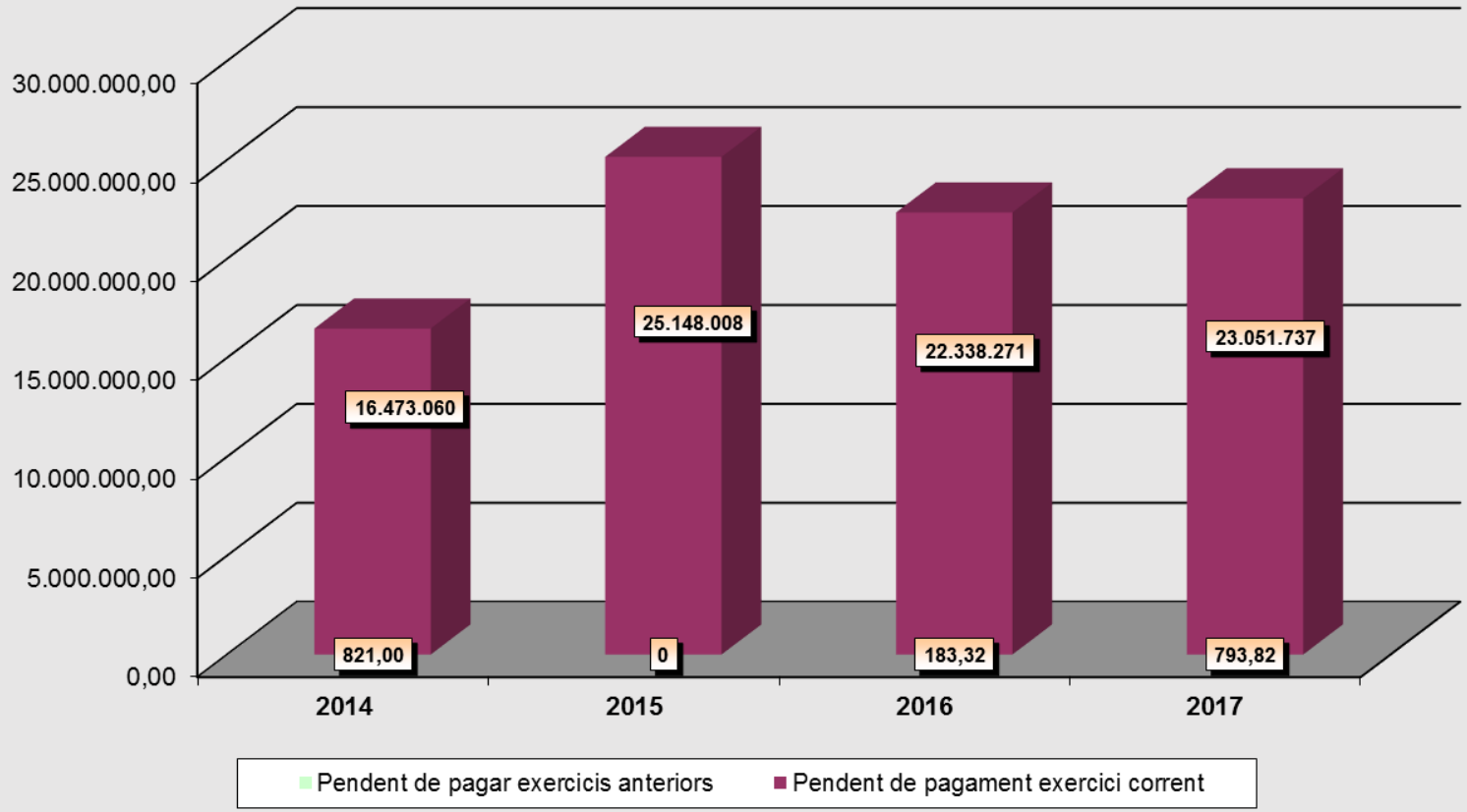
Exercicis tancats i exercici corrent



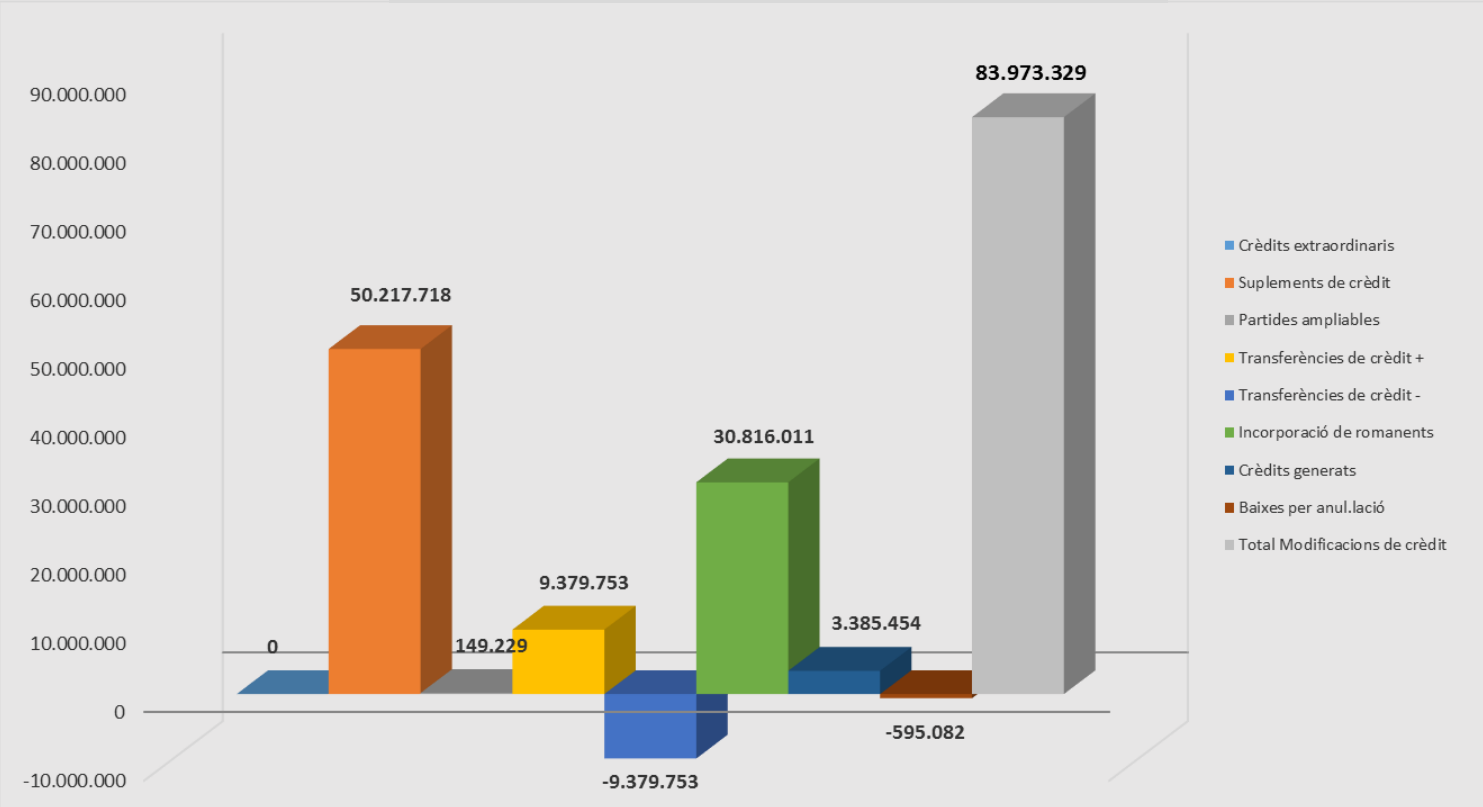
E.3.7. Pagat i pendent de pagar / OBLIGACIONS RECONEGUDES



E.3.8. Evolució pendent de pagar d'exercicis tancats



E.3.9. Modificacions de crèdit



Pressupost inicial 2017	200.478.315
Total Modificacions de crèdit	83.973.329
Pressupost inicial + modificacions de crèdit	284.454.291

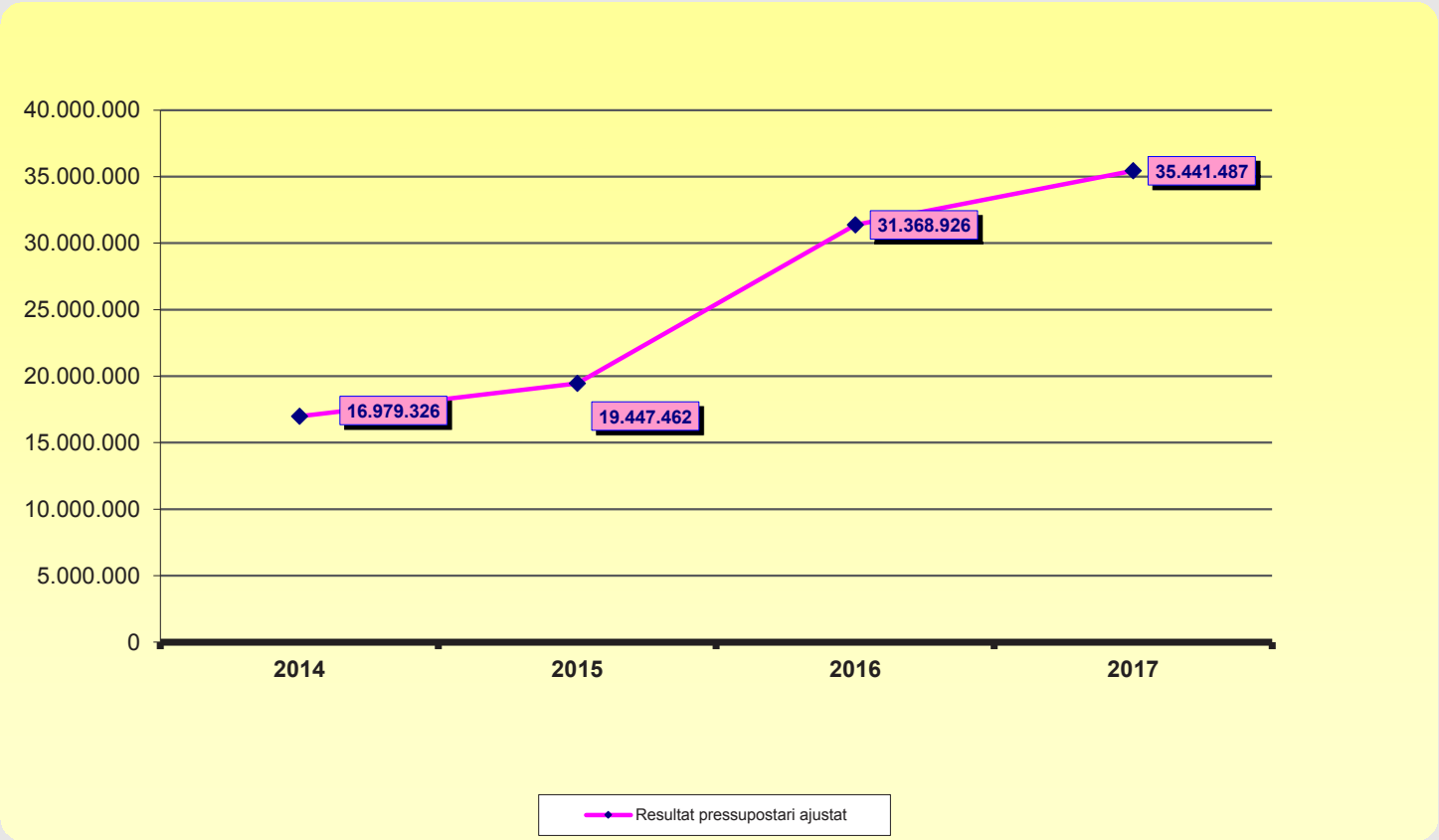
E.3.10. Resultat Pressupostari

RESULTAT PRESSUPOSTARI - CONSOLIDAT AJUNTAMENT + OOAA - EXERCICI 2017				
CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIG. RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions Corrents	200.696.890	155.612.421		45.084.469
b. Altres operacions no financeres	2.471.184	19.436.113		(-16.964.929)
1. Total operacions no financeres (a+b)	203.168.075	175.048.534		28.119.540
2. Actius financers	50.640	1.600.947		(-1.550.307)
3. Passius financers	30.298.686	35.931.639		(-5.632.954)
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	**233.517.400**	**212.581.120**		**20.936.280**
AJUSTOS (4+5-6)				14.505.207
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			30.859.111	
5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			18.685.569	
6. Desviacions de finançament positives de l'exercici			35.039.473	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				**35.441.487**

E.3.11. Evolució del RESULTAT PRESSUPOSTARI

RESULTAT PRESSUPOSTARI - CONSOLIDAT AJUNTAMENT DE SABADELL + OOAA				
CONCEPTE	EXERCICI 2017	EXERCICI 2016	EXERCICI 2015	EXERCICI 2014
a. Operacions Corrents	45.084.469	40.751.437	45.583.632	29.729.240
b. Altres operacions no financeres	(-16.964.929)	(-11.856.056)	(-23.311.040)	(-11.394.313)
1. Total operacions no financeres (a+b)	28.119.540	28.895.381	22.272.592	18.334.927
2. Actius financers	(-1.550.307)	4.602.483	(-3.396.684)	(-1.196.801)
3. Passius financers	(-5.632.954)	(-8.319.692)	62.464	(-11.399.502)
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	**20.936.280**	**25.178.172**	**18.938.372**	**5.738.624**
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals	30.859.111	13.991.571	4.928.013	5.727.300
5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici	18.685.569	16.575.809	18.563.414	15.088.885
6. Desviacions de finançament positives de l'exercici	35.039.473	24.376.626	22.982.337	9.575.483
AJUSTOS (4+5-6)	14.505.207	6.190.754	509.090	11.240.702
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	**35.441.487**	**31.368.926**	**19.447.462**	**16.979.326**

E.3.12. Evolució del RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT

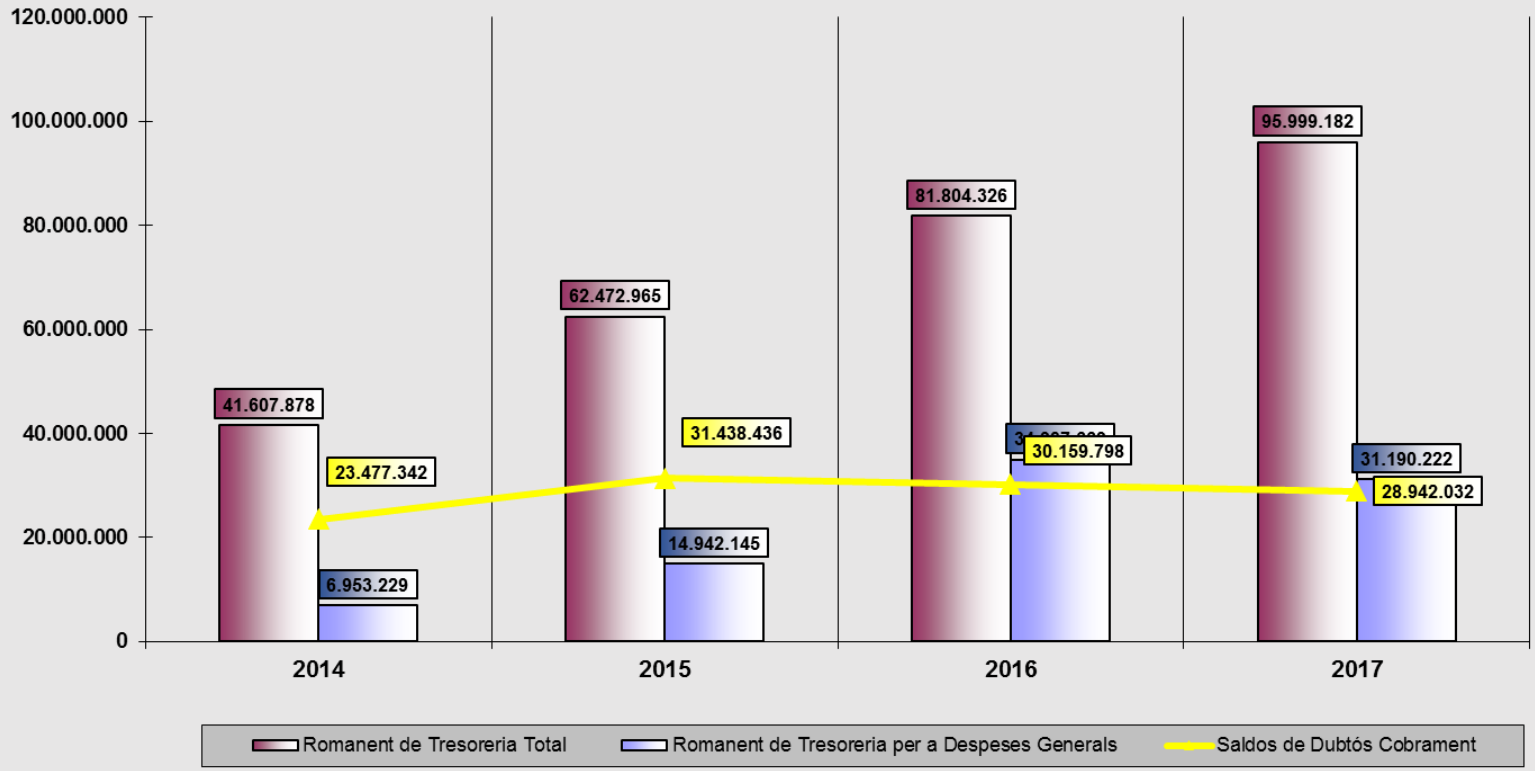


E.3.13. Romanent de tresoreria

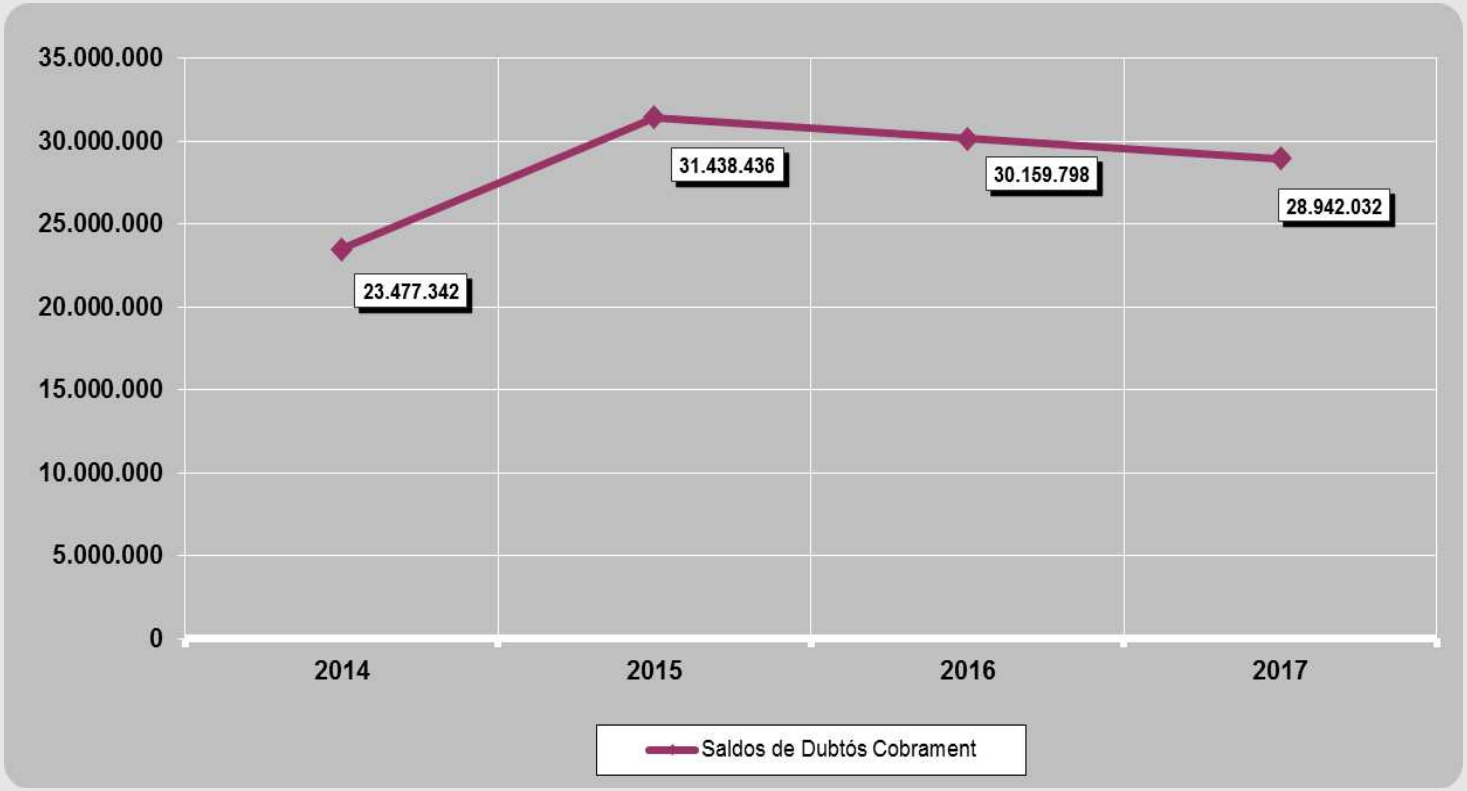
ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS CONSOLIDAT AJUNTAMENT DE SABADELL + OOAA		
COMPONENTS	EXERCICI 2017	EXERCICI 2016
1. (+) FONS LÍQUIDS	**74.238.800**	**61.691.874**
2. (+) DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	**52.063.229**	**49.767.498**
(+)DEL PRESSUPOST CORRENT	24.737.323	17.892.794
(+) DEL PRESSUPOST TANCAT	25.673.861	31.193.374
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	1.652.045	681.330
3. (-) OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	**29.973.712**	**29.630.946**
(+) DEL PRESSUPOST CORRENT	23.051.737	22.338.271
(+) DE PRESSUPOST TANCATS	794	183
(+) D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	6.921.181	7.292.492
4. (+) PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	**-329.135**	**-24.101**
(-) COBRAMENTS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	467.351	476.102
(+) PAGAMENTS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	138.217	452.001
I. ROMANENTS DE TRESORERIA TOTAL (1+2-3)	**95.999.182**	**81.804.326**
II. SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT	**28.942.032**	**30.159.798**
III. EXCÉS DE FINANÇAMENT AFECTAT	**35.866.929**	**16.706.859**
IV. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (I-II-III)	**31.190.222**	**34.937.669**
V. SALDO D'OBLIGACIONS PENDENTS APLICAR A PRESSUPOST A 31/12	**2.042.521**	**3.816.890**
VI. SALDO D'OBLIGACIONS PER DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	**275.999**	**220.876**
VII. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS AJUSTAT (IV-V-VI)	**28.871.702**	**30.899.903**

Es presenta en el format del fitxer LENLOC 2010, fitxer de la liquidació a enviar al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, segons Ordre EHA/468/2007, de 22 de febrer

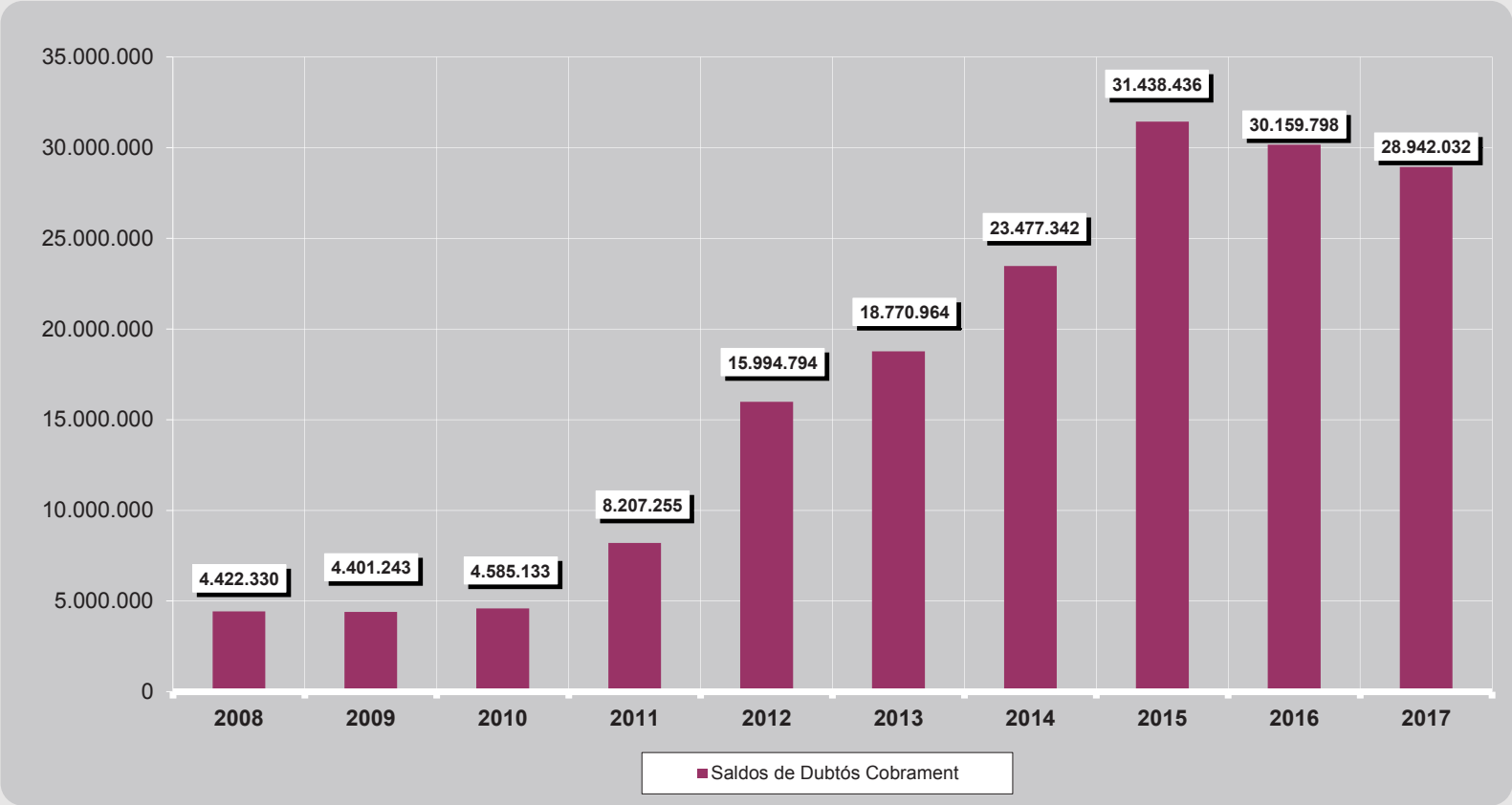
E.3.14. Evolució del ROMANENT DE TRESORERIA



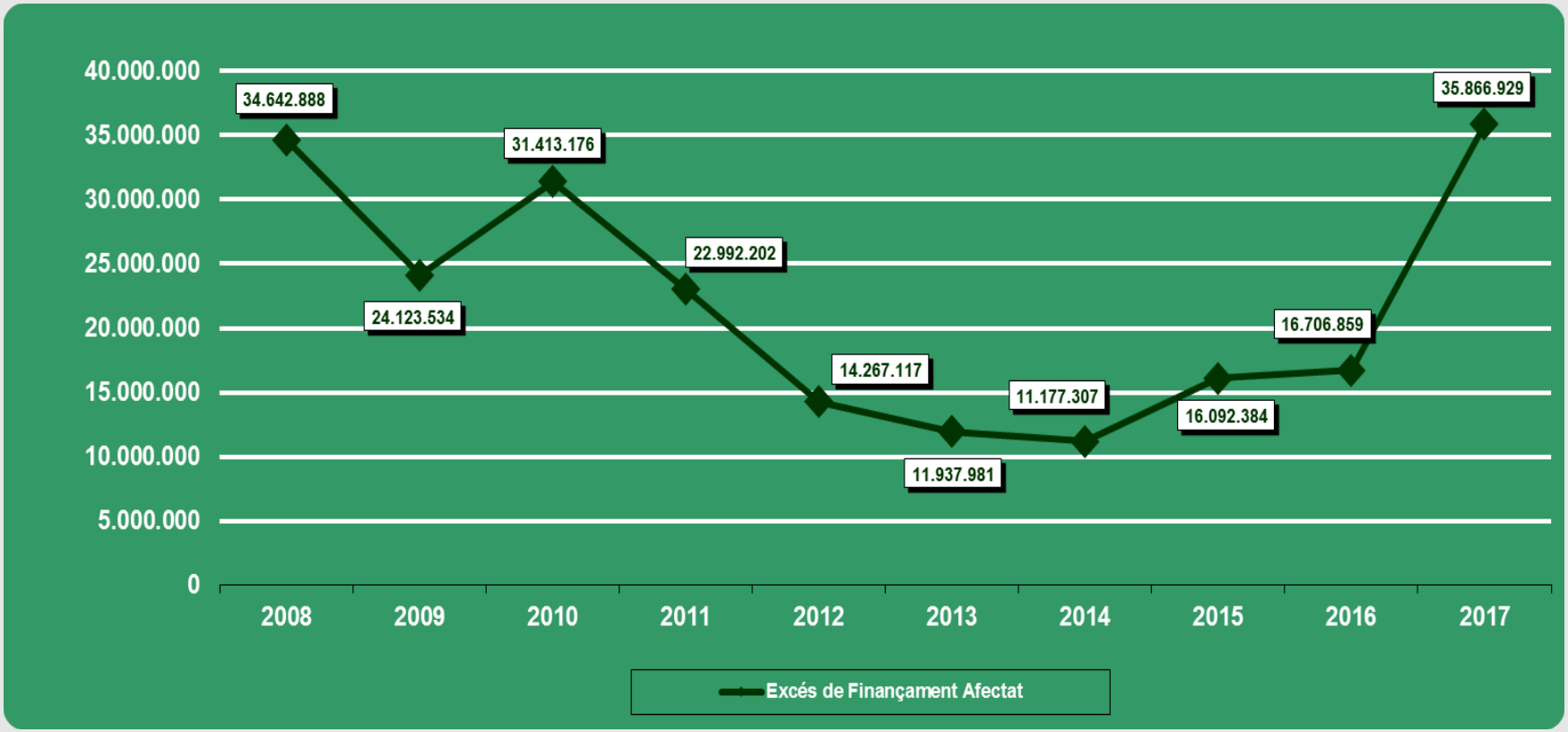
E.3.15.a Evolució SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT



E.3.15.b Evolució SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT



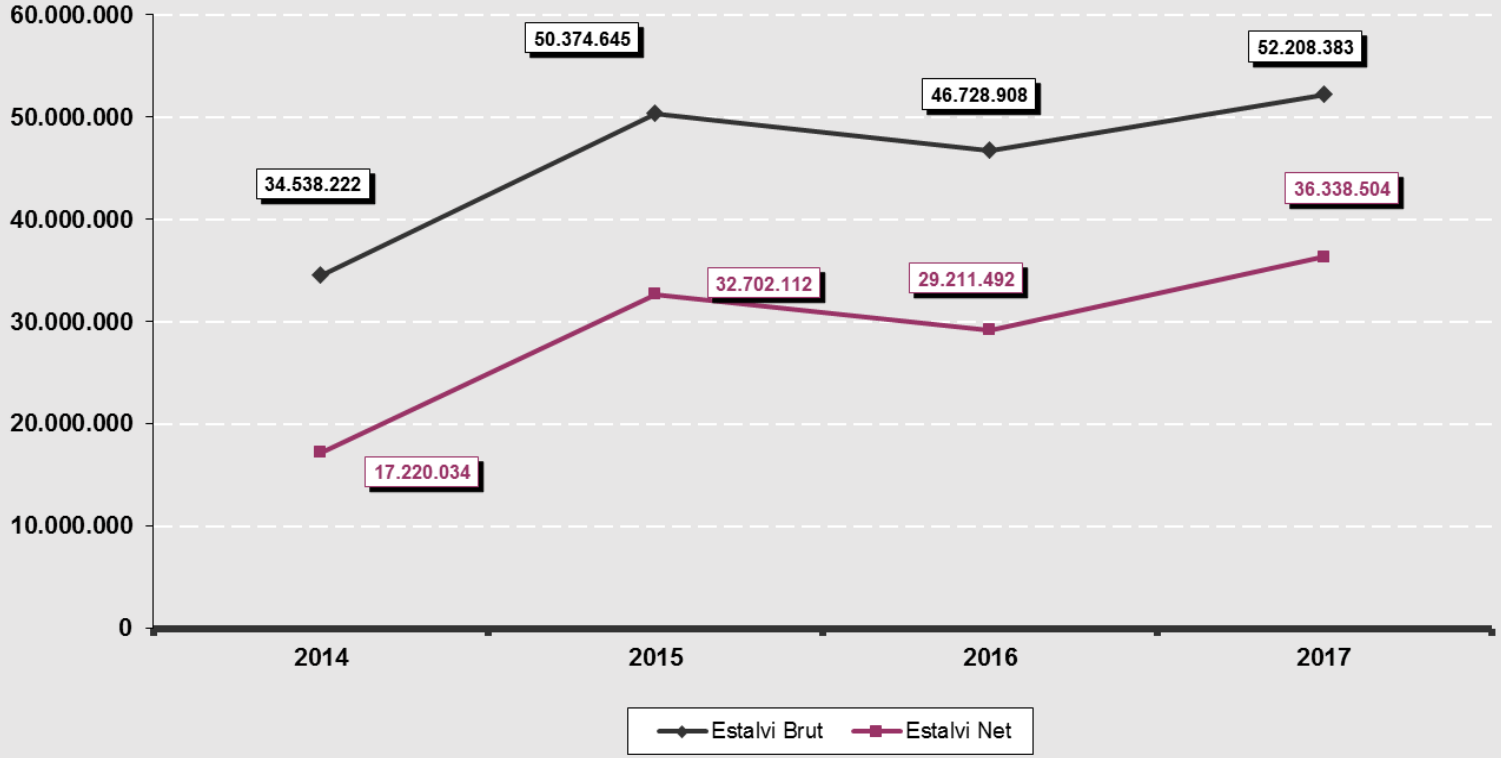
E.3.16. Excés de FINANÇAMENT AFECTAT



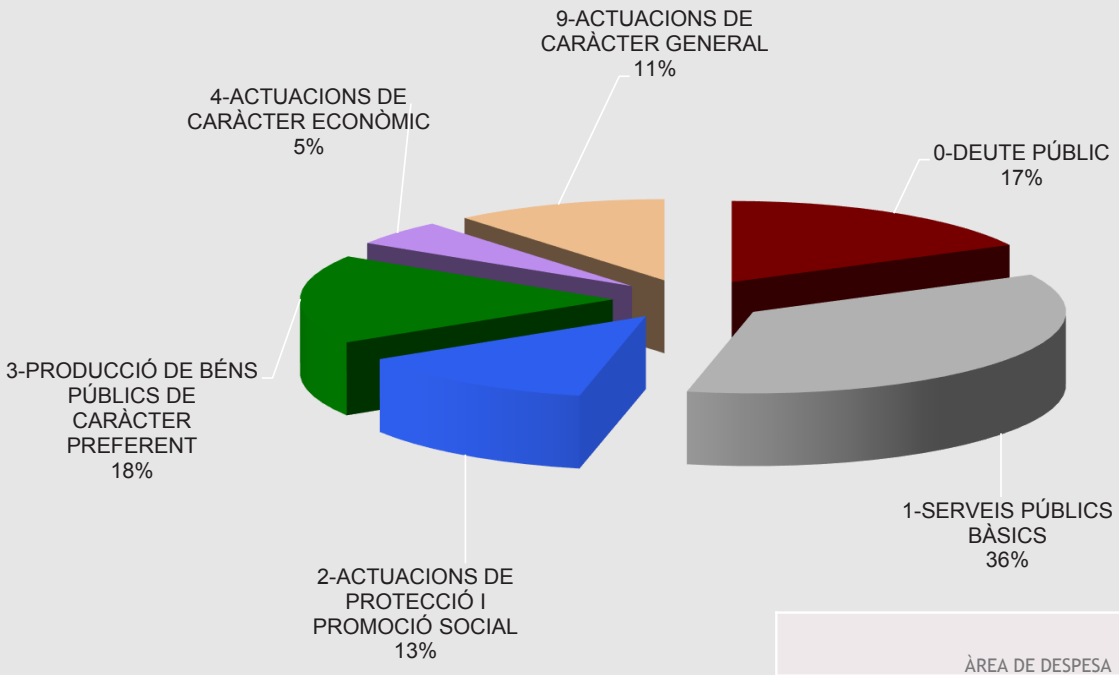
E.3.17.a Estalvi brut i estalvi net

ESTALVI BRUT i ESTALVI NET - CONSOLIDAT AJUNTAMENT DE SABADELL + OOAA				
DRETS/OBLIGACIONS LIQUIDATS	2017 TOTAL DRETS/OBLIG. LIQUIDATS	2016 TOTAL DRETS/OBLIG. LIQUIDATS	2015 TOTAL DRETS/OBLIG. LIQUIDATS	2014 TOTAL DRETS/OBLIG LIQUIDATS
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 1	87.041.419	85.812.728	79.088.244	77.805.802
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 2	8.737.916	7.292.822	5.854.994	5.843.953
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 3	30.977.595	30.047.873	29.726.853	29.822.425
- Quotes urbanistiques i contribucions especials	57.458	76.396	106.900	119.031
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 4	72.336.786	64.850.534	72.768.177	59.453.575
DRETS RECONEGUTS NETS. CAPÍTOL 5	1.545.715	1.596.720	2.579.906	1.337.627
1.-TOTAL DRETS RECONEGUTS CAPÍTOL 1 A 5	**200.581.974**	**189.524.280**	**189.911.274**	**174.144.351**
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 1	63.809.785	61.554.844	59.703.596	59.191.016
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 2	65.306.897	61.907.908	60.702.914	60.612.882
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPITOL 3	1.286.082	2.418.513	2.084.206	3.544.576
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES. CAPÍTOL 4	25.209.657	22.967.974	21.943.826	21.185.667
IMPORT FINANÇAT ROMANENT LÍQUID TRESORERIA	7.238.829	6.053.867	4.897.913	4.928.013
2.- TOTAL OBLIGACIONS RECONEGUDES CAPÍTOLS 1,2, 3, i 4	**148.373.592**	**142.795.373**	**139.536.629**	**139.606.128**
4.- ESTALVI BRUT (1-2)	52.208.383	46.728.908	50.374.645	34.538.222
RATIO D´ESTALVI BRUT (4/1)(%)	**26,03%**	**24,66%**	**26,53%**	**19,83%**
3.- TOTAL OBLIGACIONS RECONEGUDES CAPÍTOL 9	**15.869.879**	**17.517.416**	**17.672.533**	**17.318.188**
5.-ESTALVI NET (1-2-3)	36.338.504	29.211.492	32.702.112	17.220.034
RATIO D´ESTALVI NET (5/1)(%)	**18,12%**	**15,41%**	**17,22%**	**9,89%**

E.3.17.b Estalvi brut i estalvi net

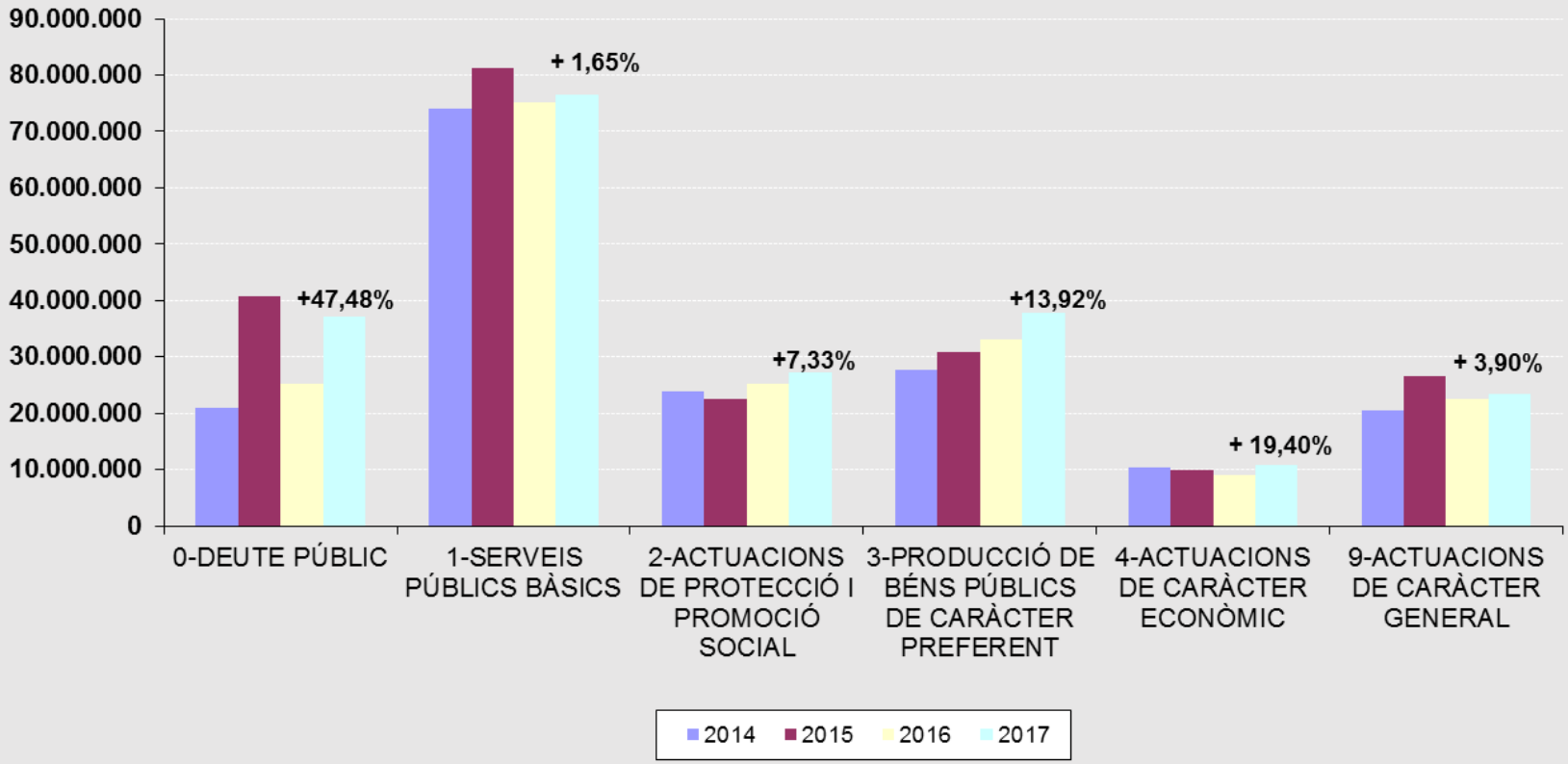


E.3.18. Àrea de despesa

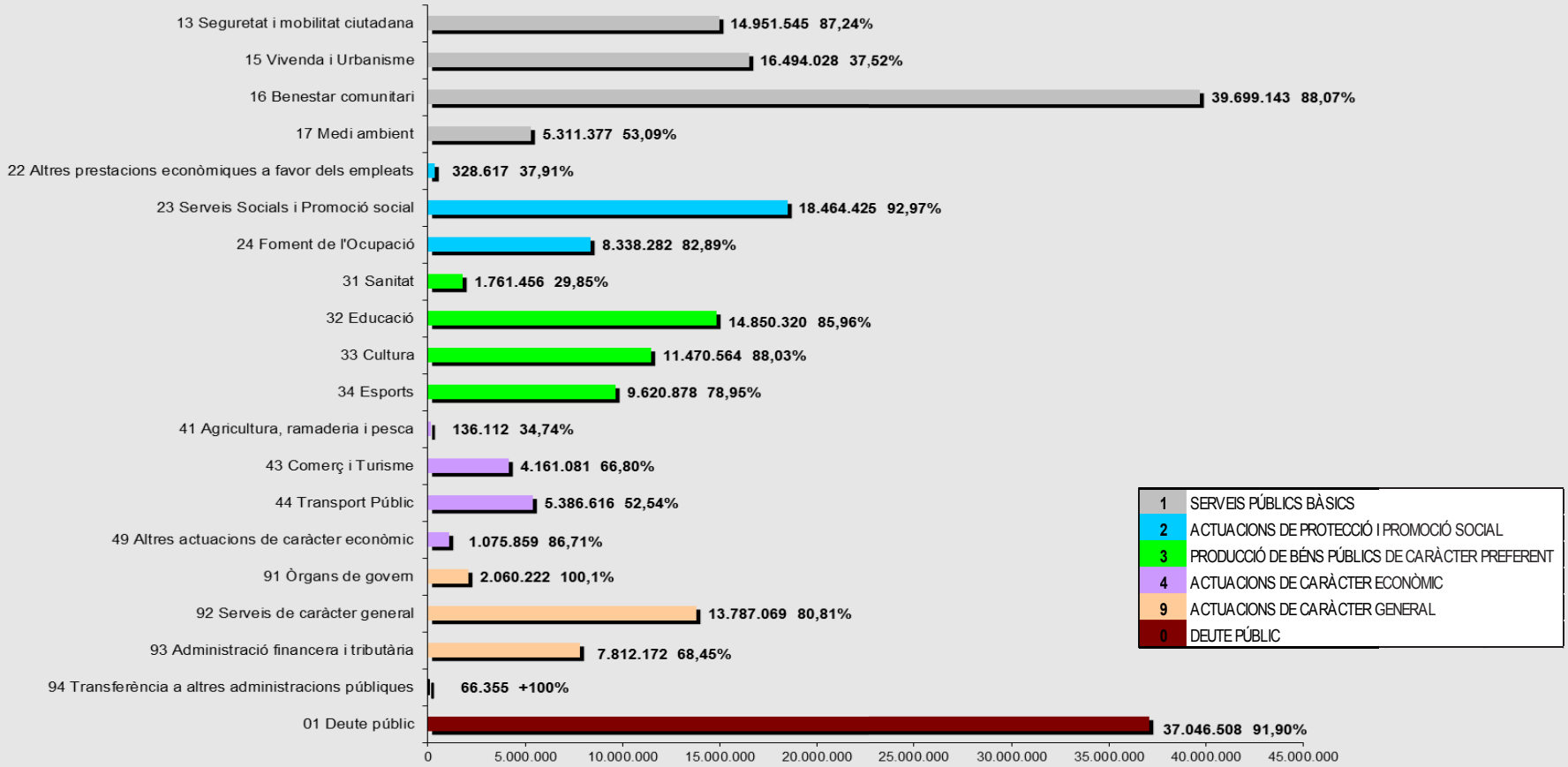


ÀREA DE DESPESA	ORN CONSOLIDAT	%
0-DEUTE PÚBLIC	37.046.507,52	17,43%
1-SERVEIS PÚBLICS BÀSICS	76.456.092,19	35,97%
2-ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	27.131.324,12	12,76%
3-PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	37.727.554,39	17,75%
4-ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	10.741.668,18	5,05%
9-ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	23.478.133,06	11,04%

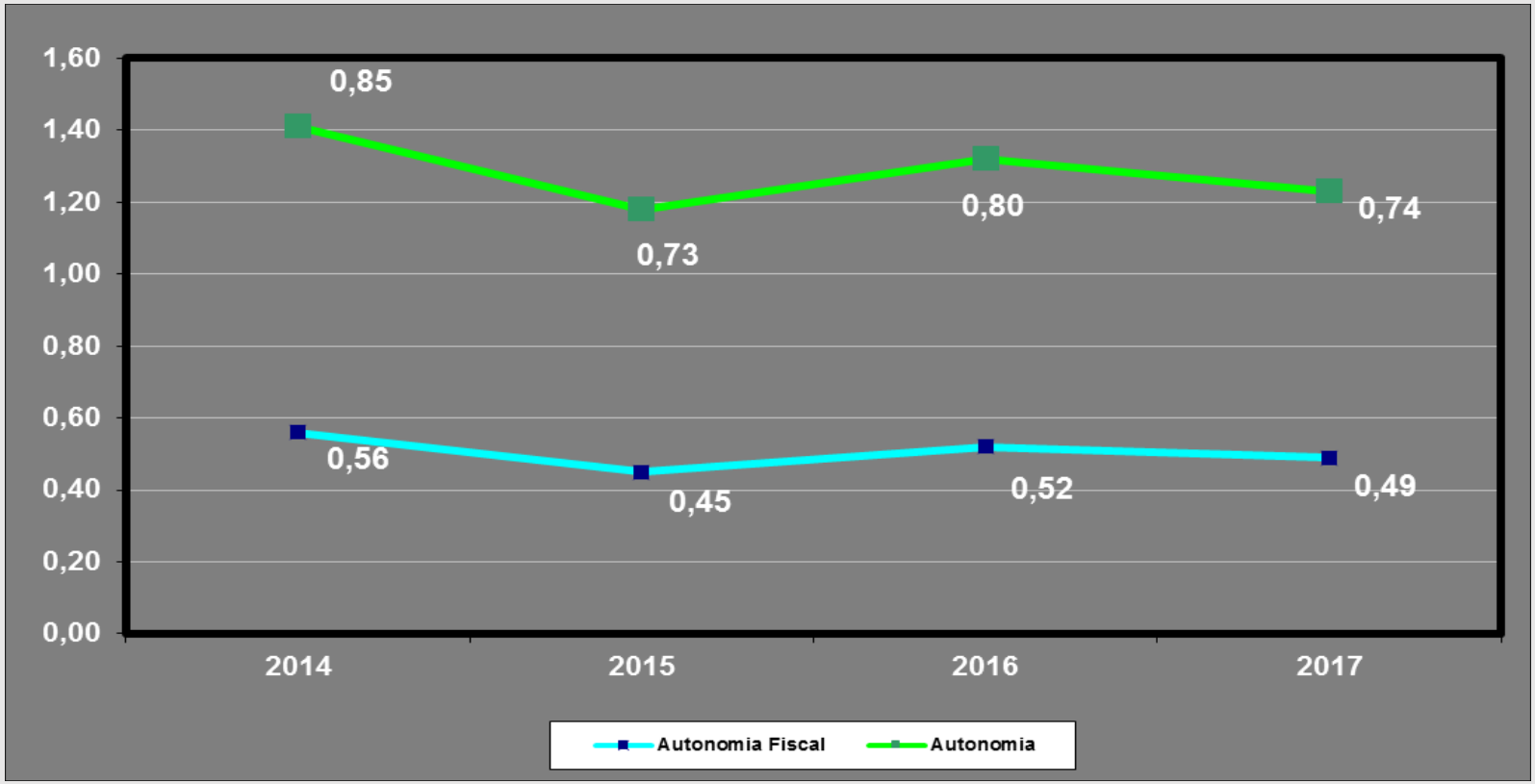
E.3.19. Evolució ÀREA DE DESPESA



E.3.20. Polítiques de despesa

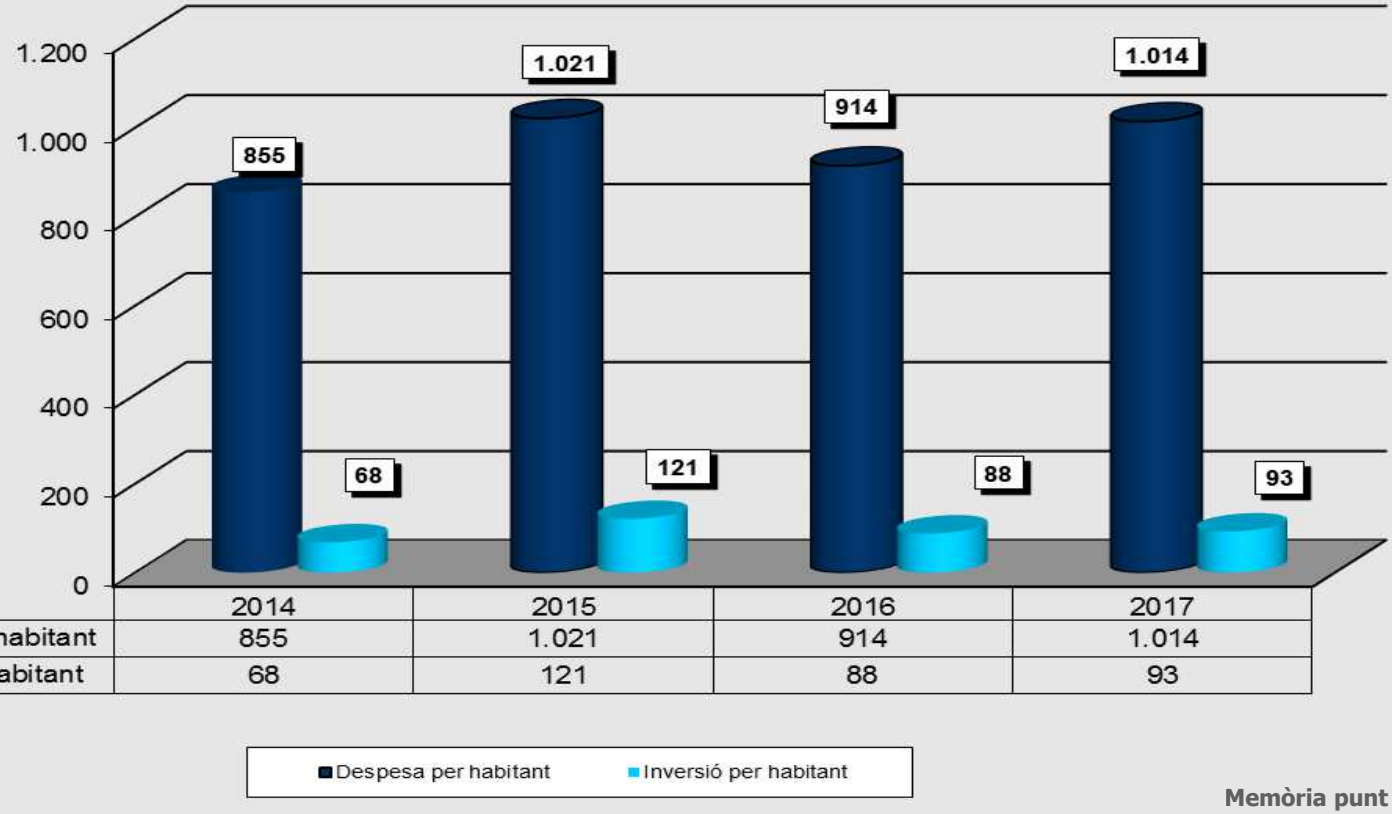


E.3.21. Autonomia / Autonomia fiscal



Autonomia = DRN capítols 1 a 7 / DRN totals Autonomia Fiscal = DRN ingressos tributaris / DRN totals Memòria punt 25.B

E.3.22. Despesa x habitant / Inversió x habitant



	2014	2015	2016	2017
Despesa per habitant	855	1.021	914	1.014
Inversió per habitant	68	121	88	93

Memòria punt 25.B

F. SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

AVALUACIÓ OBJECTIUS LOEPSF

F. AVALUACIÓ OBJECTIUS LOEPSF SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

F.1. Estabilitat Pressupostària

Entitat	Ingrès no financer	Despesa no financera	Ajustos SEC10	Ajustos op. Internes	Capacitat Finançament
AJUNTAMENT DE SABADELL I OO AA	203.168.075	175.048.534	-2.022.497	0	26.097.043
PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL SL	10.797.466	10.426.666	0	0	370.800
COMUN. AUDIOVISUALS DE SABADELL SL	876.364	805.827	0	0	70.538
Capacitat / Necessitat Finançament de la Corporació Local					26.538.380

Càlcul segons el Sistema Europeu de Comptes

F. AVALUACIÓ OBJECTIUS LOEPSF SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

F.2. Regla de la Despesa

Entitat	Despesa computable 2016	Taxa de referència 2.1%	Augments / Disminucions recaptació	Límit de despesa computable	Despesa computable Liquidació 2017
AJUNTAMENT DE SABADELL I OOAA	134.779.612	2.830.372	1.330.095	138.940.079	138.870.124
PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL SL	2.126.752	44.662	1.181.378	3.352.791	3.105.062
COMUN. AUDIOVISUALS DE SABADELL SLU	832.505	17.483	0	849.988	805.267
TOTAL	137.738.869	2.892.516	2.511.473	143.142.858	142.780.454

Diferència entre el Limit de la Regla de Despesa i la Despesa Computable 2017	-362.404

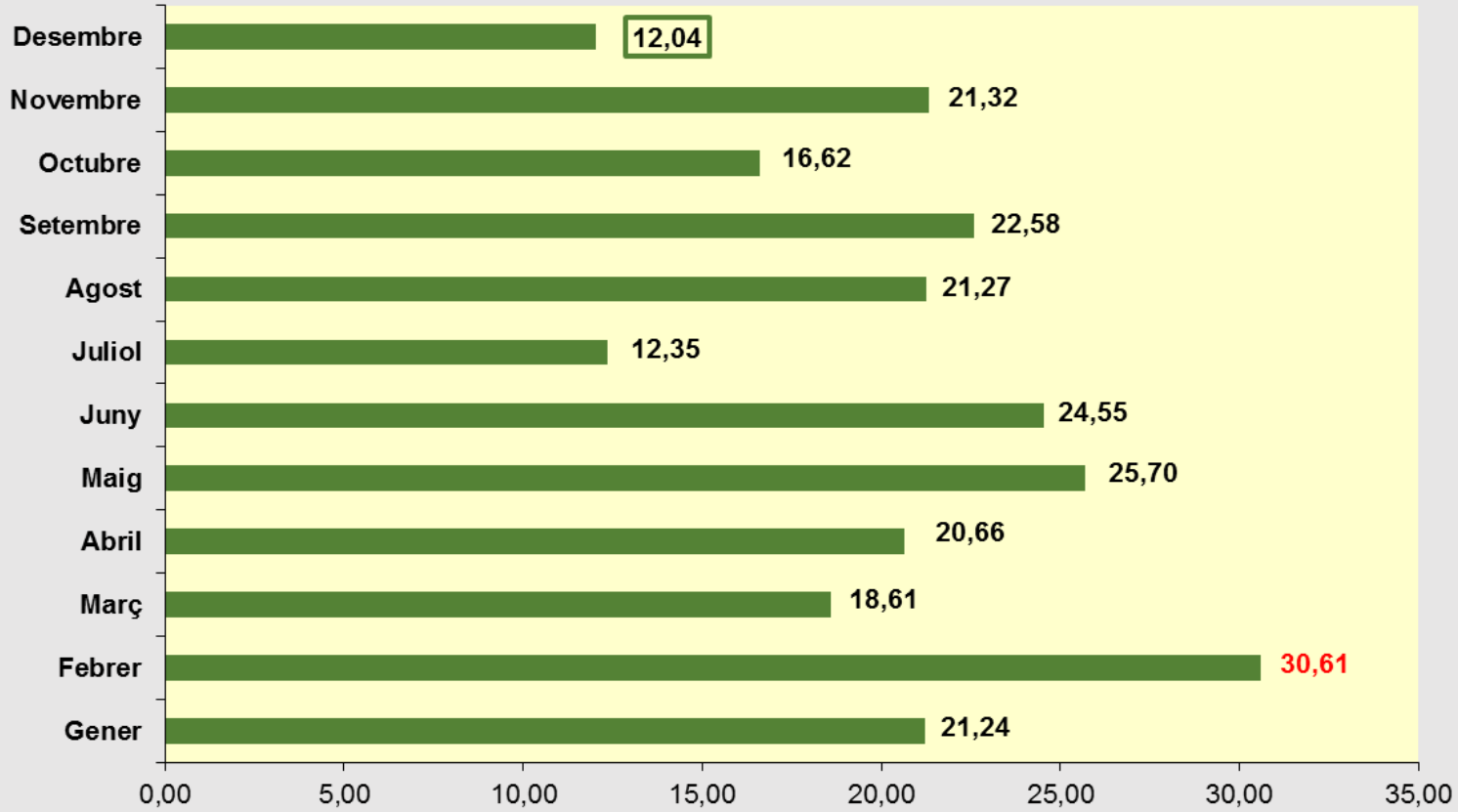
Diferència Límit despesa computable 2017/2016	-0,25%
Increment Despesa computable 2017/2016	1,80%

Càlcul segons el Sistema Europeu de Comptes

F.3. Nivell de Deute Públic

Entitat	Operacions C/T	Operacions LL/T	Avals	Factoring sense recurs	Total DEUTE VIU
AJUNTAMENT DE SABADELL I OOAA	0	102.336.379	3.591.989	0	105.928.368
PROMOCIÓ ECONÒMICA DE SABADELL SL	0	0	0	0	0
COMUN. AUDIOVISUALS DE SABADELL SL	0	0	0	0	0
A.- Total Deute viu a 31/12/2017					105.928.368
B.- Drets Reconeguts Nets Operacions Corrents LIQUIDACIÓ 2017					208.739.434
Ràtio legal Deute Viu (A/B)					50,75%

F.4. Període Mitjà de Pagament a Proveïdors



Metodologia RD 635/2014

F.5. Resum magnituds pressupostàries

MAGNITUTS PRESSUPOSTÀRIES LIQUIDACIÓ 31/12/2017 DEL SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES							
	AJUNTAMENT	AGÈNCIA TRIBUTÀRIA	INFORMATICA	OAMA	COMUNICACIONS AUDIOVISUALS	PROMOCIÓ ECONÒMICA	CONSOLIDAT
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	35.097.925	160.893	134.966	47.702	---	---	**35.441.487**
ESTALVI NET	36.056.929	160.893	134.966	43.174	---	---	**36.395.962**
RTDG- ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS	30.000.916	575.982	352.000	261.323	---	---	---
CAPACITAT DE FINANÇAMENT (SUPERÀVIT)	25.812.694	113.873	134.859	35.616	70.538	370.800	**26.538.380**
REGLA DE DESPESA	(-176.830)	(-23.846)	12.625	118.097	(-247.729)	(-44.721)	**(-362.404)**
DEUTE VIU	105.928.368	0	0	0	0	0	**105.928.368**

F.6. Destí del SUPERÀVIT

DESTÍ DEL SUPERÀVIT	AJUNTAMENT	AGÈNCIA TRIBUTÀRIA	INFORMÀTICA	OAMA	COMUNICACIONS AUDIOVISUALS	PROMOCIÓ ECONÒMICA	CONSOLIDAT
CAPACITAT DE FINANÇAMENT (SUPERÀVIT)	25.812.694	113.873	134.859	35.616	70.538	370.800	**26.538.380**
ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS	30.000.916	575.982	352.000	261.323			
DEUTE VIU	105.928.368						105.928.368
IMPORT AFECTAT A L'ART.32 DE LA LOEPSF I LA NOTA INFORMATIVA SOBRE RÈGIM DE TUTELA FINANCERA	**26.538.380**	**575.982**	**352.000**	**261.323**			
(1) OPAS (413)	1.636.318	0	0	0			
SALDO D'OBLIGACIONS PER DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	275.999	0	0	0			
INCORPORACIÓ DELS COMPROMISOS DE DESPESES ASSUMITS PER ROMANENTS DE CRÈDIT INCORPORABLES	4.073.367	29.241	36.124	5.231			
INVERSIÓ FINANCERAMENT SOSTENIBLE	15.536.434						
(2) DONAR COMPLIMENT AL TERMINI LEGAL DE PAGAMENT A PROVEÏDORS	0						
(3) REDUCCIÓ D'ENDEUTAMENT EN TERMES NETS	0						
ROMANENT LÍQUID DE TRESORERIA	**5.016.262**	**546.741**	**315.876**	**256.092**			
ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS SUPERIOR A SUPERÀVIT EN TERMES SEC D'APLICACIÓ D'ACORD AL TRLRHL	**3.462.536**	**0**	**0**	**0**			

(1) L'import de les OPA'S a 31/12/2017 és 2.042.521€ dels quals 406.202,99€ tenien compromisos de despeses assumits per romanents de crèdit incorporables

(2) i (3) IMPORTS PENDENTS A DATA DE LA FORMULACIÓ DEL COMPTE GENERAL

F.7. Evolució RTDG/SUPERÀVIT

RTDG / SUPERÀVIT	2014	2015	2016	2017
ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS **AJUNTAMENT**	6.429.622	14.188.223	34.023.981	30.000.916
CAPACITAT DE FINANÇAMENT (SUPERÀVIT)	23.759.504	16.623.515	29.409.722	26.538.380
IMPORT QUE ES POT APLICAR A L'ART. 182 TRLRHL (RTDG - SUPERÀVIT CONSOLIDAT)	**0**	**0**	**4.614.259**	**3.462.536**

COMPTE GENERAL

2017