

MEMÒRIA 2017



Ajuntament
de Sabadell



SUMARI

1. DIRECCIÓ	4
1.1 ORGANITZACIÓ I RECURSOS HUMANS	4
1.1.1 <i>Direcció Política i Tècnica</i>	4
1.1.2 <i>Organigrama</i>	4
1.1.3 <i>Formació del personal</i>	4
1.2 RECURSOS ECONÒMICS	4
1.3 RECURSOS INFRAESTRUCTURALS. EQUIPAMENTS ADSCRITS.....	6
1.4 GESTIÓ ADMINISTRATIVA	6
1.5 COMUNICACIÓ	7
2. ACTUACIONS I ACTIVITATS REALITZADES	8
2.1 DEUTE PÚBLIC	9
2.2 FONS DE CONTINGÈNCIA	10
2.3 SERVEIS ECONÒMICS	11
2.4 TRANSFERÈNCIA FONS DE COOPERACIÓ LOCAL (FCL) AL CONSELL COMARCAL	12



1. Direcció

1.1 Organització i recursos humans

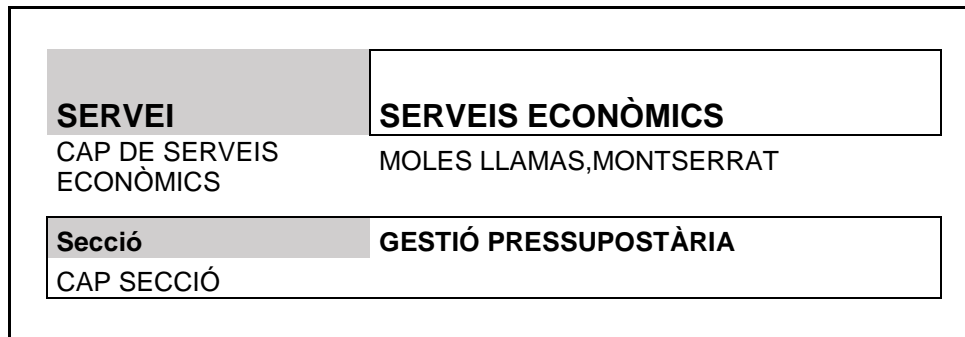
1.1.1 Direcció Política i Tècnica (*)

Regidor d'Economia i serveis centrals
Cap d'Àrea Presidència i Serveis Centrals
Directora d'Organització i Recursos Humans
Cap del Servei de Serveis econòmics

Juli Fernàndez Olivares
Eva Vilarrubí Marmol
Virgínia Valero
Montserrat Moles Llamas

(*) A 31 de desembre de 2017

1.1.2 Organigrama (*)



(*) A 31 de desembre de 2017

1.1.3 Formació del personal

El personal del servei ha participat durant el 2017 a diversos cursos i accions formatives que representen un total de 79.30 hores de formació.

1.2 Recursos econòmics

Estructura i evolució del pressupost de despeses corrents facturat per capítols

	2014	2015	2016	2017
Capítol I	265.926,55	283.307,08	247.627,41	269.628,32
Capítol II	33.126,17	29.164,78	29.780,76	27.179,79
Capítol IV	0,00	0,00	0,00	66.355,26
Total Servei	299.052,72	312.471,86	277.408,17	363.163,37



Estructura i evolució del pressupost d'ingressos liquidat per capítols

	2014	2015	2016	2017
Capítol III	3.088.611,09	3.463.351,88	3.351.956,42	2.984.051,96
Capítol IV	40.246.679,86	43.969.531,50	41.622.620,25	43.357.852,63
Capítol V	6.042,52	5.450,00	5.000,00	7.200,00
Total Servei	3.088.611,09	3.463.351,88	3.351.956,42	2.984.051,96

Evolució del percentatge d'ingressos externs en relació a les despeses totals

	2014	2015	2016	2017
Ingressos externs servei (Capítols 3, 4, 5 i 7)	768.267,71	420.562,86	577.722,92	578.923,88
Total despeses liquidades	21.161.816,95	41.374.445,05	25.397.466,80	37.409.693,80
% finançament extern	3,63%	1,02%	2,27%	1,55%

Els ingressos corresponen a la subvenció de la Diputació per subsidiar el tipus d'interès de les operacions de crèdit, signades dins del Programa de Crèdit Local.

Evolució del pressuposts d'ingressos i de despeses corrents

	2014	2015	2016	2017
Despeses (Obl. Rec)	100	195,51	120,02	176,78
Ingressos (DR's)	100	166,08	120,21	150,41

Estructura i evolució del pressupost de despeses corrents facturat per programes

	2014	2015	2016	2017
Deute públic	20.862.764,23	40.777.144,58	25.120.019,73	37.046.507,52
Fons de contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
Serveis Econòmics	299.052,72	312.471,86	277.420,19	296.808,11
Altres despeses financeres	0,00	31.298,80	26,88	22,91
Interessos de demora	0,00	30.342,22	0,00	0,00
Despeses bancàries	0,00	2.000,00	0,00	0,00
Altres despeses financeres empreses del grup	0,00	221.187,59	0,00	0,00
Transferència a altres entitats locals	0,00	0,00	0,00	66.355,26
Total	21.161.816,95	41.374.445,05	25.397.466,80	37.409.693,80



Evolució del pressupost de despeses corrents facturat Servei / Ajuntament

	2014	2015	2016	2017
Pressupost Ajuntament	163.126.201,11	187.089.377,89	172.107.488,94	193.368.514,84
Pressupost servei	21.161.816,95	41.374.445,05	25.397.466,80	37.409.693,80
% Servei / Ajuntament	12,97%	22,11%	14,76%	19,35%

Evolució del pressupost de despeses corrents facturat Servei / habitant

	2014	2015	2016	2017
Habitants	207.444	207.814	208.246	209.931
Pressupost servei	21.161.816,95	41.374.445,05	25.397.466,80	37.409.693,80
P. Servei / habitant	102,01	199,09	121,96	178,20

1.3 Recursos infraestructurals. Equipaments adscrits

Edifici administratiu: Oficina i despatx a l'edifici Narcís Giralt (c. Narcís Giralt 74, planta baixa).

1.4 Gestió administrativa

Registre d'entrada

	2014	2015	2016	2017
Registre Servei	41	43	131	205
Registre Ajuntament	81.097	70.908	73.722	74.356
% Servei / Ajuntament	0,05%	0,06%	0,18%	0,27%

L'increment en les entrades de l'any 2016 i 2017 és degut a les comunicacions relacionades amb subvencions de la Diputació, que arriben de forma centralitzada a Serveis Econòmics i des d'aquí es distribueixen als departaments.

Registre de sortida

	2014	2015	2016	2017
Registre Servei	18	15	0	2
Registre Ajuntament	35.137	33.971	30.159	33.075
% Servei / Ajuntament	0,05%	0,04%	0%	0,006%



Decrets

	2014	2015	2016	2017
Decrets	28	51	72	58
Ajuntament	12.329	13.209	13.607	14.408
% Servei / Ajuntament				

Comissió Municipal Informativa. Punts a l'ordre del dia generats pel Servei

	2014	2015	2016	2017
Junta de Govern	2	0	0	0
Ple	23	11	13	12
Decrets	28	51	72	58
Total Servei	53	62	85	70

1.5 Comunicació

En el transcurs de l'exercici de 2017 el Servei ha generat els comunicats i ha participat en el nombre de rodes de premsa que s'indiquen a continuació:

	2014	2015	2016	2017
Convocatòries	---	---	5	1
Notes de premsa	---	---	1	4

Anuncis oficials

Any 2017	Núm. Anuncis BOPB	Núm. anuncis Diari (El Punt)
Ordenances fiscals	4	2
Pressupost	2	0
Modificacions pressupost	12	0
Total Servei	18	2



2. Actuacions i activitats realitzades

Compliment del Programa d'Actuació Municipal

Llegenda	
	Actuació finalitzada
	Es desenvolupa segons el calendari previst
	Es desenvolupa amb lleu retard
	Dificultats per complir el calendari previst o per dur-la a terme
	Es proposa suprimir-la

Compliment del Programa d'Actuació Municipal

Objectiu 02.04.01 Establir criteris obligatoris de compra pública ètica, compra sostenible i clàusules socials

Programa 02.04.01.01 Compra pública ètica, compra sostenible i clàusules socials				
Codi	Actuació	Responsable	Abast	Data fi
02.04.01.01.01	Millorar la definició de les clàusules socials en la contractació dels crèdits: forma d'avaluació	Serveis Econòmics	Ciutat	Desembre/2017
02.04.01.01.02	Revisió, harmonització i implementació clàusules socials en els plecs clàusules	Serveis Econòmics	Ciutat	Setembre/2017
02.04.01.01.03	Implementar els requeriments de les directives europees en els plecs de clàusules i en els processos de compra pública	Serveis Econòmics	Ciutat	Setembre/2017

Objectiu 05.03.03 Refinançar crèdits

Programa 05.03.03.01 Despeses financeres (9341 i 9342)				
Codi	Actuació	Responsable	Abast	Data fi
05.03.03.01.01	Seguir el mercat financer per ajustar la cartera de crèdits a les millors opcions que ofereixi tenint en compte les limitacions legals existents	Serveis Econòmics	Ciutat	Desembre/2017



Objectiu 05.03.04 Elaborar uns pressupostos participatius i millorar la forma de presentar-los a la ciutadania

Programa 05.03.04.01 Serveis econòmics (9310)				
Codi	Actuació	Responsable	Abast	Data fi
05.03.04.01.01	Millorar la manera com es presenta el pressupost a la ciutadania, per fer-lo més entenedor i comprensible, sobretot pel que fa a la informació disponible al web municipal	Serveis Econòmics	Ciutat	Desembre/2017
05.03.04.01.02	Avançar cap a la tramitació electrònica de l'expedient d'aprovació del pressupost.	Serveis Econòmics	Ciutat	Desembre/2017
05.03.04.01.03	Confegir el pressupost de 2018 com un pressupost per objectius	Serveis Econòmics	Ciutat	Desembre/2017

En relació als objectius fixats al Programa d'Actuació Municipal (PAM), s'ha millorat la definició de les clàusules socials en la contractació dels crèdits, sobretot en la forma d'avaluació, que s'ha concretat per tal que sigui més fàcil de comprovar.

Per una altra banda, s'ha seguit el mercat financer per ajustar la cartera de crèdits a les millors opcions que ens han ofert, tenint en compte les limitacions legals existents. S'han fet accions per anar reequilibrant la cartera de crèdits entre els crèdits a tipus variable, majoritaris, i a tipus fix.

També s'ha confegit el pressupost del 2018 com un pressupost per objectius, tal com s'establia al PAM.

2.1 Deute públic

Durant l'any 2017 s'ha gestionat la cartera de crèdits a llarg termini de l'Ajuntament de Sabadell, destinats a finançar el programa d'inversions. D'una banda, s'han abonat els interessos i les quotes d'amortització dels préstecs vius existents i contractats en exercicis anteriors. Cosa que ha generat un volum de 183 operacions comptables, concretament documents d'Autorització, Disposició i reconeixement d'Obligacions (ADO), que s'han aprovat mitjançant 18 decrets del regidor d'Economia i Serveis Centrals, per un import total de 1.259.543,15 € d'interessos i 15.725.226,81 € d'amortitzacions.

D'una altra banda, s'han contractat els nous préstecs previstos al pressupost inicial del 2017, per import de 11.400.000 €. Concretament, s'ha contractat un préstec per aquest import, a través del Programa de Crèdit Local de la Diputació de Barcelona, que s'ha signat amb el Banc Sabadell, amb les següents condicions: tipus variable Euribor 3 mesos + 0,719 %, 10 anys d'amortització incloent 1 de carència, i una subvenció de 456.235,17 € destinada a subsidiar el tipus d'interès, que s'abona en un sol pagament per reduir l'import del préstec.

També s'han fet diferents operacions d'amortització anticipada de crèdits, per un import de 20.061.760,47 €, derivades del superàvit de l'exercici 2016, que legalment s'ha de destinar a reduir endeutament a llarg termini. Això ha comportat la cancel·lació de 8 préstecs, els que resultaven més gravosos per a l'Ajuntament.

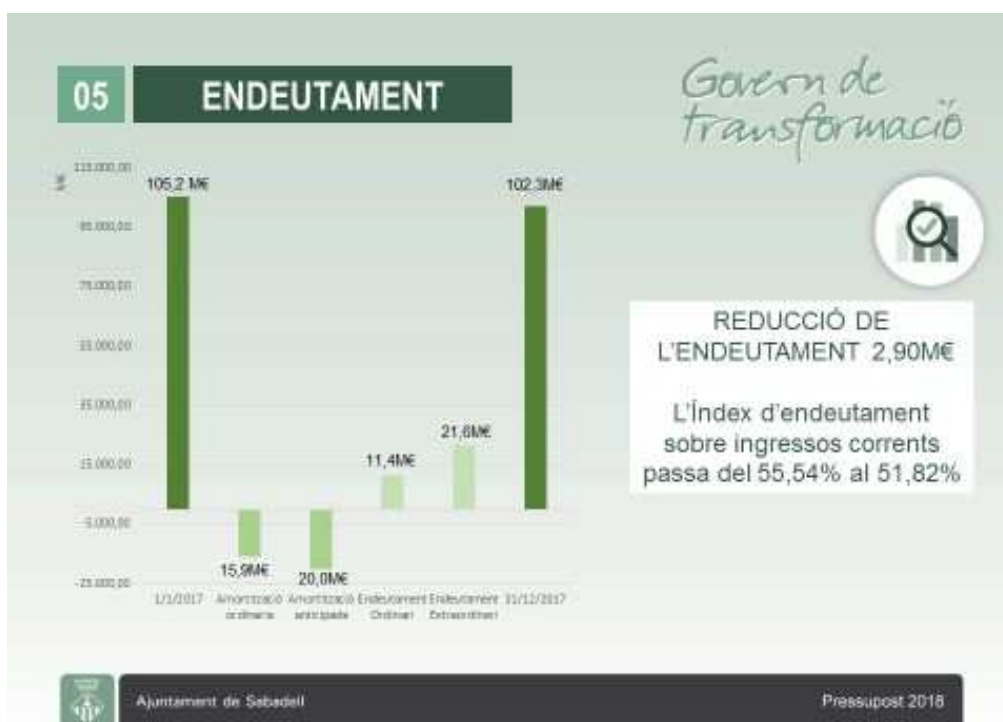
Aquesta reducció de l'endeutament s'ha compensat amb la incorporació de 21.642.647,21 € de nous crèdits destinats a finançar un pla extraordinari d'inversions per un import de 15,6 M € i una



expropiació per sentència judicial de 6,042 M €. Concretament, s'han signat 3 operacions de crèdit, pels següents imports i condicions: 3.220.164,73 € amb el Banc Sabadell, dins el Programa de Crèdit Local de la Diputació, a tipus variable (Euribor 3M + 0,74 %) i una subvenció de 122.688,71 €; 6.775.000 € amb el Banc Sabadell a tps fix del 0,88%, i 11.647,482,48 € amb el Banco Santander, a tipus variable (Euribor 3M + 0,8 %).

També s'ha renegociat un crèdit amb l'Instituto de Crédito Oficial (ICO), millorant les condicions (passant de tipus variable Euribor 3 mesos + 2,75 % a tipus fix del 0,24 %).

Amb totes aquestes operacions, el nivell d'endeutament de l'Ajuntament, calculat segons la ratio de deute viu sobre ingressos corrents, s'ha situat a 31 de desembre del 2017 en el 51,82 %, inferior a la ratio de l'any anterior (55,54 %), i amb un volum de deute viu de 102,3 M €.



2.2 Fons de contingència

El Fons de Contingència es dota per obligació legal a partir de l'exercici 2015. Pel 2017, igual que pels exercicis 2015 i 2016, s'ha dotat amb 200.000 €. Però aquests diners no s'han acabat aplicant a cap destinació, ja que no ha sorgit durant l'exercici cap necessitat inajornable de caràcter no discrecional no prevista en el pressupost inicial, d'acord amb els criteris pels quals es crea aquest fons. En conseqüència, aquests crèdits no s'han executat i han quedat íntegrament disponibles a finals d'any.



2.3 Serveis Econòmics

Les actuacions més destacades que s'han fet durant el 2017 són:

- Aprovació de l'expedient de modificació de les ordenances fiscals i reguladores de preus públics per a l'exercici 2018, dins de l'any 2017, per tal que puguin entrar en vigor l'1 de gener del 2018.
- Modificació puntual de l'ordenança fiscal 3.7, taxa reguladora del servei de cementiri.
- Aprovació de l'expedient de pressupost municipal per a l'exercici 2018 de l'Ajuntament, els seus organismes autònoms i les empreses municipals, dins de l'any 2017, perquè pugui entrar en vigor l'1 de gener del 2018.
- Tramitació de les modificacions de crèdit del pressupost de l'exercici 2017, necessàries per adaptar el pressupost aprovat inicialment a les diferents situacions i necessitats sorgides durant l'any. Ha comportat un total de 15 modificacions, que s'han tramitat com: 4 decrets d'alcaldia per a la incorporació dels romanents de crèdit de l'exercici 2016, 5 decrets del regidor d'Economia i Serveis Centrals, 6 dictàmens del Ple municipal.
- Tramitació de les modificacions de pressupost que afecten als organismes autònoms, 6 en total (1 Agència Tributària de Sabadell, 1 Informàtica Ajuntament de Sabadell, 4 Organisme Autònom de Museus i Arxiu Històric).
- Elaboració del Marc pressupostari 2018-2020 a petició del Ministeri
- Preparació de les dades trimestrals que es comuniquen al Ministeri
- Resposta a peticions d'informació de la Subdelegació del Govern Central a Catalunya
- Assessorament als departaments en la gestió del pressupost
- Control i gestió del projectes pressupostaris
- Realització de cursos de formació sobre gestió pressupostària adreçats al personal municipal.

En concret s'han fet 3 cursos, de 3 sessions de 4 hores cada un (en total, 12 hores), per al personal tècnic, i 1 sessió de 4 hores adreçada als caps de servei.

- Seguiment i validació de les peticions de subvenció que realitzen els departaments, especialment de les que es tramiten a la Diputació de Barcelona dins el Catàleg de serveis 2017.
- Validació de les operacions comptables plurianuals que proposen els departaments, absn de ser fiscalitzades per Intervenció. En total s'han validat unes 1.300 operacions.
- Tramitació de la contractació de les auditories econòmiques dels serveis que es presten en forma de concessió administrativa, concretament del servei de transport públic urbà (TUS), servei de cementiri i funerària (TORRA), servei de recollida d'escombraries i neteja viària (SMATSA), servei de parquímetre.
- Seguiment econòmic de la subvenció europea EDUSI, concedida a l'Ajuntament de Sabadell pel període 2017-2020, que ha comportat la creació d'una unitat de gestió que recau directament dins de Serveis Econòmics, tot i que orgànicament dependrà del Gabinet de l'Alcaldia.



En termes econòmics, s'han destinat 269.628,32 € a despeses de personal, i 27.179,79 € de capítol 2, corresponents a estudis i treballs tècnics, per la contractació de les 4 auditories, xifra inferior a la d'anys anteriors.

2.4 Transferència Fons de Cooperació Local (FCL) al Consell Comarcal

Durant el 2017 s'han liquidat els pagaments pendents d'anys anteriors al Consell Comarcal, derivats dels Fons de Cooperació Local de la Generalitat corresponents a activitats supramunicipals, que els ajuntament han de destinar a entitats supramunicipals en les quals participin. En aquest cas, al Consell Comarcal del Vallès Occidental. Concretament s'han fet dos pagaments, de 33.724,68 € i 32.630,58 € respectivament, corresponents al Fons de Cooperació Local de Catalunya dels anys 2013 i 2014 (import total: 66.355,26 €).

