

INFORME DE LA INTERVENCIÓ GENERAL

SOBRE LA REGLA DE LA DESPESA I
EL LÍMIT DE LA DESPESA NO FINANCERA

Antecedents

Aquest informe es realitza en compliment del que disposa La Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPS). L'article 12 regula la Regla de la Despesa i l'article 30 el Límit de la despesa no financera.

1. REGLA DE LA DESPESA

Calcul Despesa màxima computable 2018	Import
Previsió Liquidació 2017 Cap 1 a 7 grup consolidat (1): (2)	186.636.400
- Capítol 3 Interessos	1.895.167
- Despesa finançada amb ingressos finalistes	25.676.200
- Despesa no computable (3)	5.359.535
Total despesa computable any 2017	153.705.498
x Taxa regla despesa	2,40%
= Despesa computable abans ajustos	157.394.430
+ Augments de recaptació permanents 2017 (4)	3.521.450
Despesa màxima computable 2018	160.915.880

(1) Grup article 2.1 LOPEPSF i 4.1 del RD 1463/2007 més el Consorci TDT, Xatic i Amtu

(2) Estimació liquidació any 2017 en base a informació a 7/12/17

(3) Estimació obligacions reconegudes d'inversions financerament sostenibles

(4) Es correspon amb el càlcul de l'augment aplicat a les Ordenances i regularitzacions padrons 2018

Dades del Pressupost 2018

Calcul Despesa computable 2018	2018
Pressupost 2018 Cap 1 a 7 grup consolidat (1):	192.256.976
- Capítol 3 Interessos	2.118.225
- Despesa finançada amb ingressos finalistes	24.355.003
- Ajustos SEC (5)	3.000.000
Base comparable	162.783.748

Al ser menor que la despesa màxima computable s'assoleix la regla de la despesa

Romanents a incorporar computables (6)	3.125.000
Resultat Previst despres incorporació de romanents	-4.992.868

(5) Es correspon amb un ajust de previsió de inexecució estimat dels capítols 2.4 i 6.

(6) No inclou els romanents d'inversions financerament sostenibles que no computen

2. LÍMIT DE DESPESA NO FINANCERA (en milers euros)

	2018
Ingressos dels capítols 1 a 7	198.414.976
- Ajust per no recaptació de tributs	869.424
+ Retencions PIE per liquidacions negatives anteriors	716.010
Límit de la despesa no financera	198.261.562

El límit de despesa no financera per l'any 2018 és de 160.915.880 €, que és l'import menor dels imports de Despesa màxima computable i de Despesa no financera.

Terrassa, 22 de desembre de 2017

L'intendent general,

Fèlix Gómez i Munné