

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2016

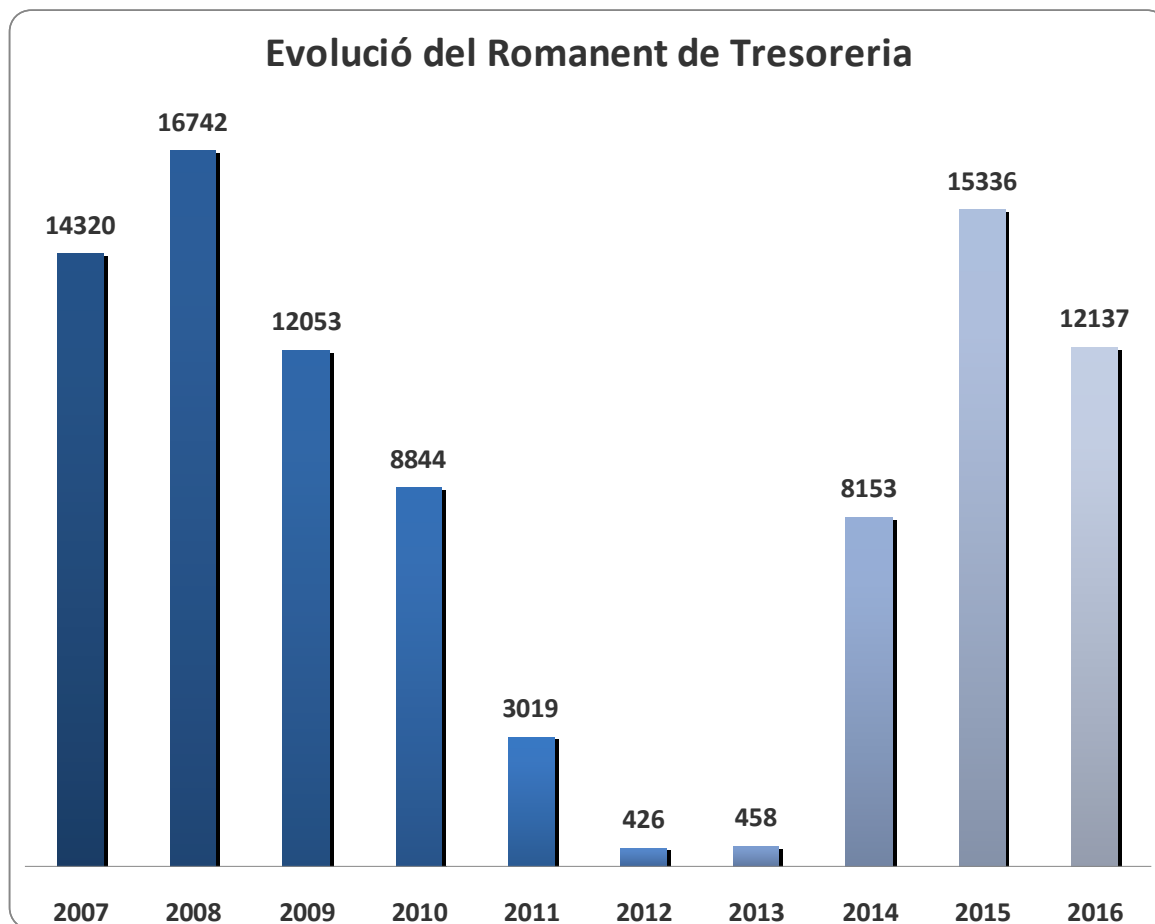
Liquidació del pressupost 2016

Aquest document conté les dades més rellevants de la Liquidació del pressupost de l'Ajuntament de l'exercici 2016.

L'anàlisi més complert així com tota la informació del Compte General es farà en seu de la Comissió Especial de Comptes quina constitució es proposarà al Ple municipal en la sessió ordinària del mes d'abril.

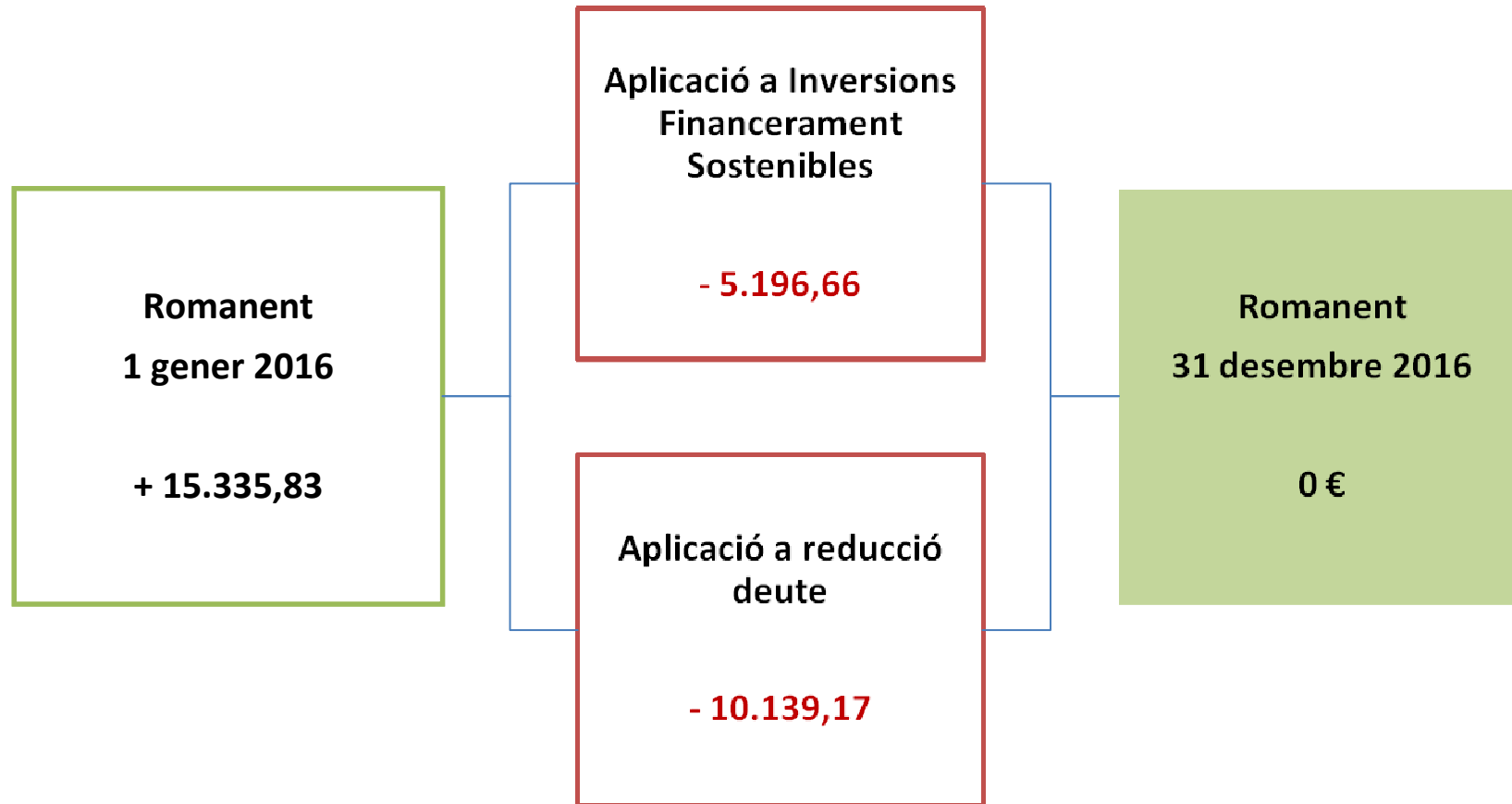
Liquidació positiva del pressupost 2016

El resultat de la Liquidació del Pressupost 2016 ha estat positiva en 12.137 milions s'€

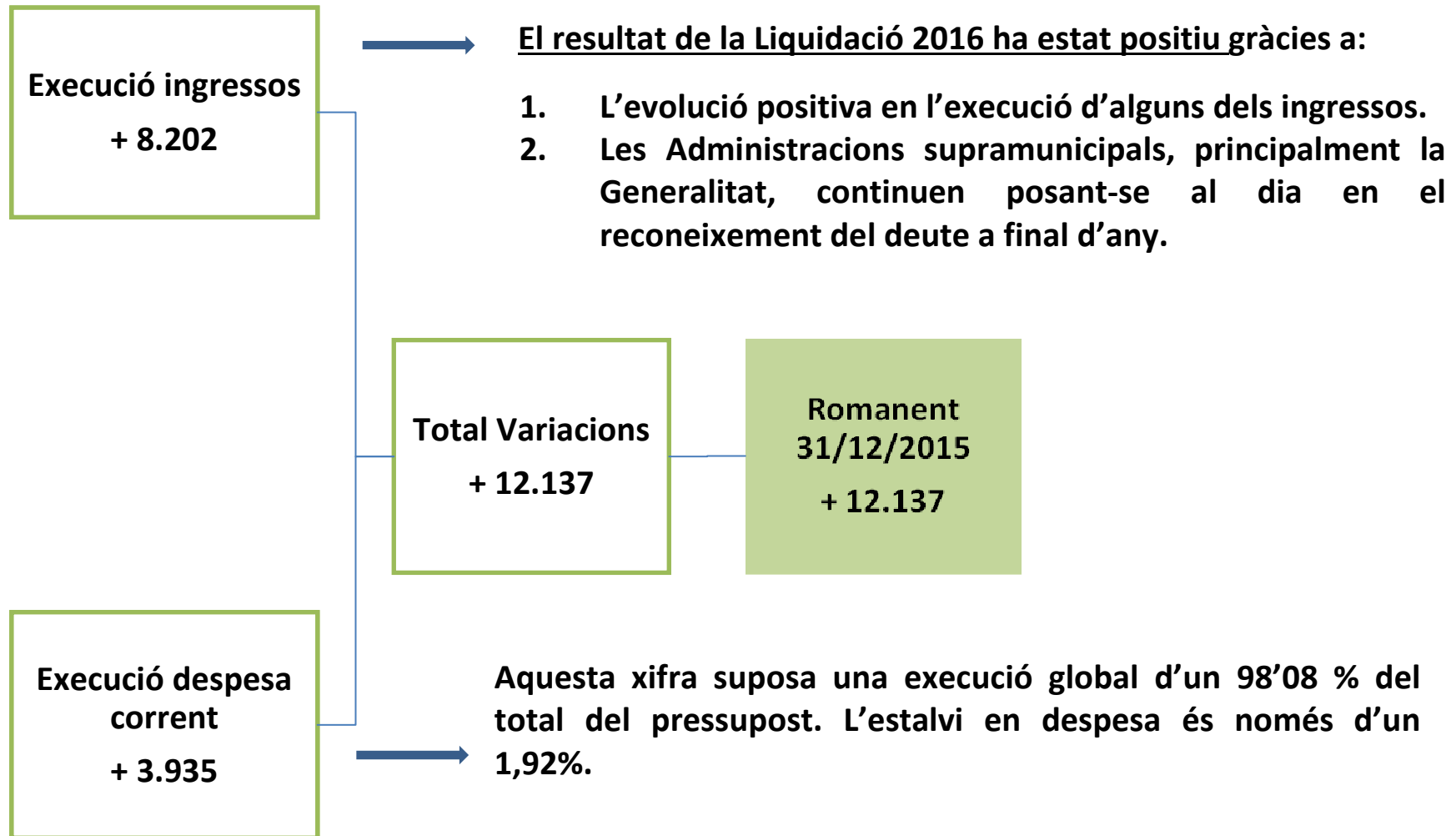


Amb aquest resultat tornem a tenir una situació financera semblant a la que teníem abans d'iniciar-se la crisi, després de superar un període complicat en els que el Romanent va situar-se en xifres molt baixes (426.000€ en 2012 i 458.000 € en 2013), degut, entre altres, a l'efecte de l'acumulació del deute de la Generalitat de Catalunya.

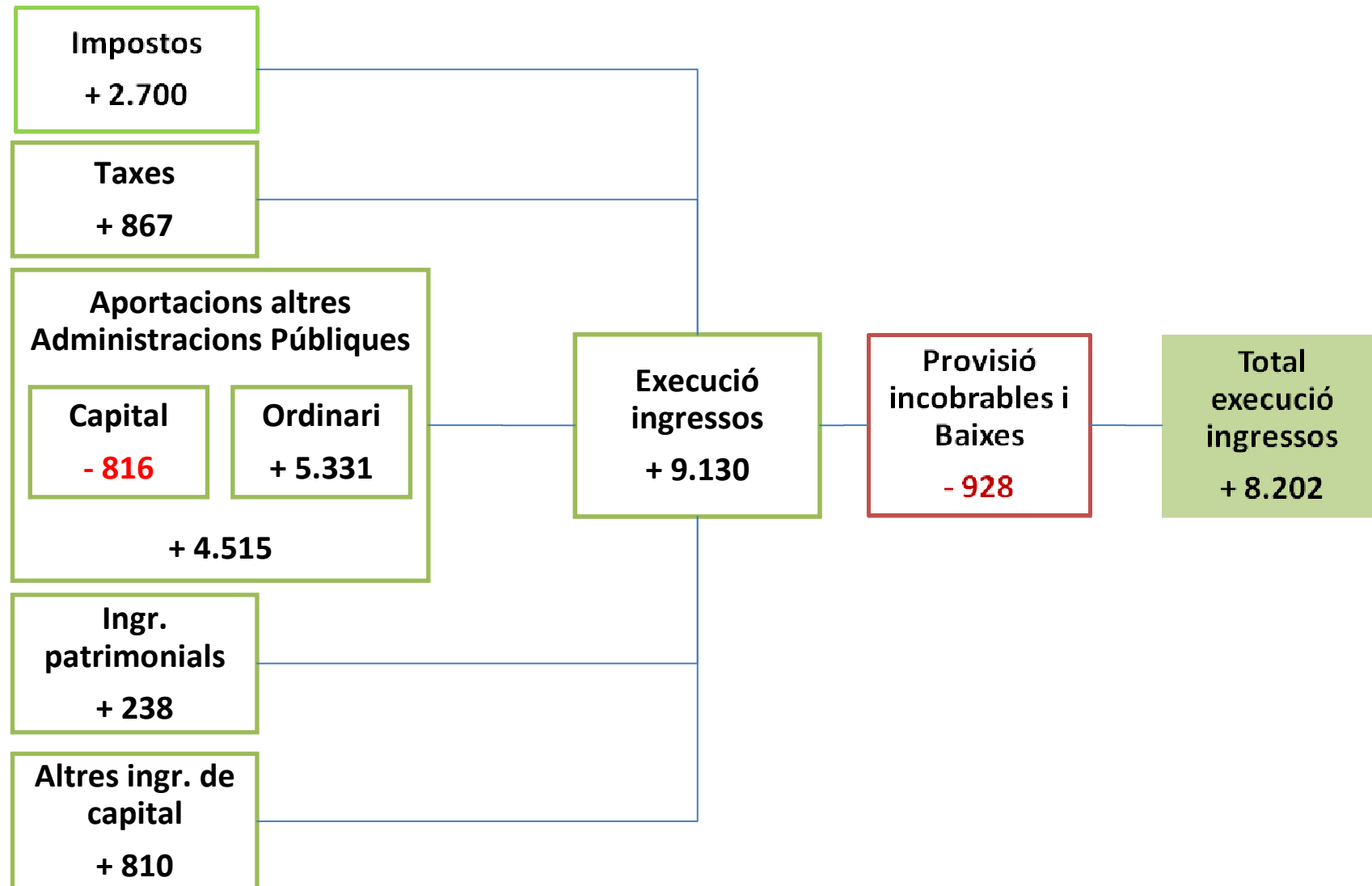
Aplicació del Romanent de Tresoreria 2015



Càlcul del Romanent de Tresoreria 2016



Resultat de l'execució dels ingressos



Resultat de l'execució dels ingressos

IMPOSTOS

+ 2.700

IBI + 501

- Millors resultats en el procés de regularització cadastral

IAE - 241

- Padró inferior i menor rendiment en el procés de regularització

ICIO + 426

- Millor rendiment respecte les previsions pressupostàries

PLUSVÀLUA + 2.125

- Major rendiment respecte les previsions pressupostàries

IMPOST VEHICLES - 111

- Menors ingressos per gestió i altes

Resultat de l'execució dels ingressos

TAXES + 867

MULTES + 101

- Major liquidació respecte del previst

MULTES DISCIP. URB. + 236

- Major rendiment respecte del pressupostat

COMPANYIES SERVEIS + 79

- Major rendiment sobre el previst

RESIDUS - 221

- Padró inferior i menor rendiment en altes i millora dels padrons

**RECÀRRECS I
INTERESSOS DE
DEMORA** + 173

- Major rendiment respecte del previst en els darrers mesos de l'exercici

ALTRES + 499

- Majors rendiments en diferents conceptes respecte del previst

Resultat de l'execució dels ingressos

ALTRES ADMINISTRACIONS (Ordinari)

+ 5.331

TRIBUTS ESTAT

+ 780

- Major import de la liquidació 2014 respecte del previst

EDUCACIÓ

- 101

- Menor import assolit

FONS C. COOP

- 11

- Xifra inferior a la prevista inicialment

SERVEIS SOCIALS

+ 1.757

- Deute 2015 i major bestreta 2016

SUBVENCIO TRANSPORT

+ 290

- Import superior al percebut en 2014 i 2015. Es coneix a 31/12

OCUPACIÓ

+ 1.515

- Subvenció 2015 justificada i cobrada en 2016

AMTU

+ 541

- Cobrada una part dels endarreriments del 2015

ALTRES SUBV

+ 560

- Vàries menors

Resultat de l'execució dels ingressos

ALTRES ADMINISTRACIONS (Capital)

- 816

EXPROPIACIONS

- 1.000

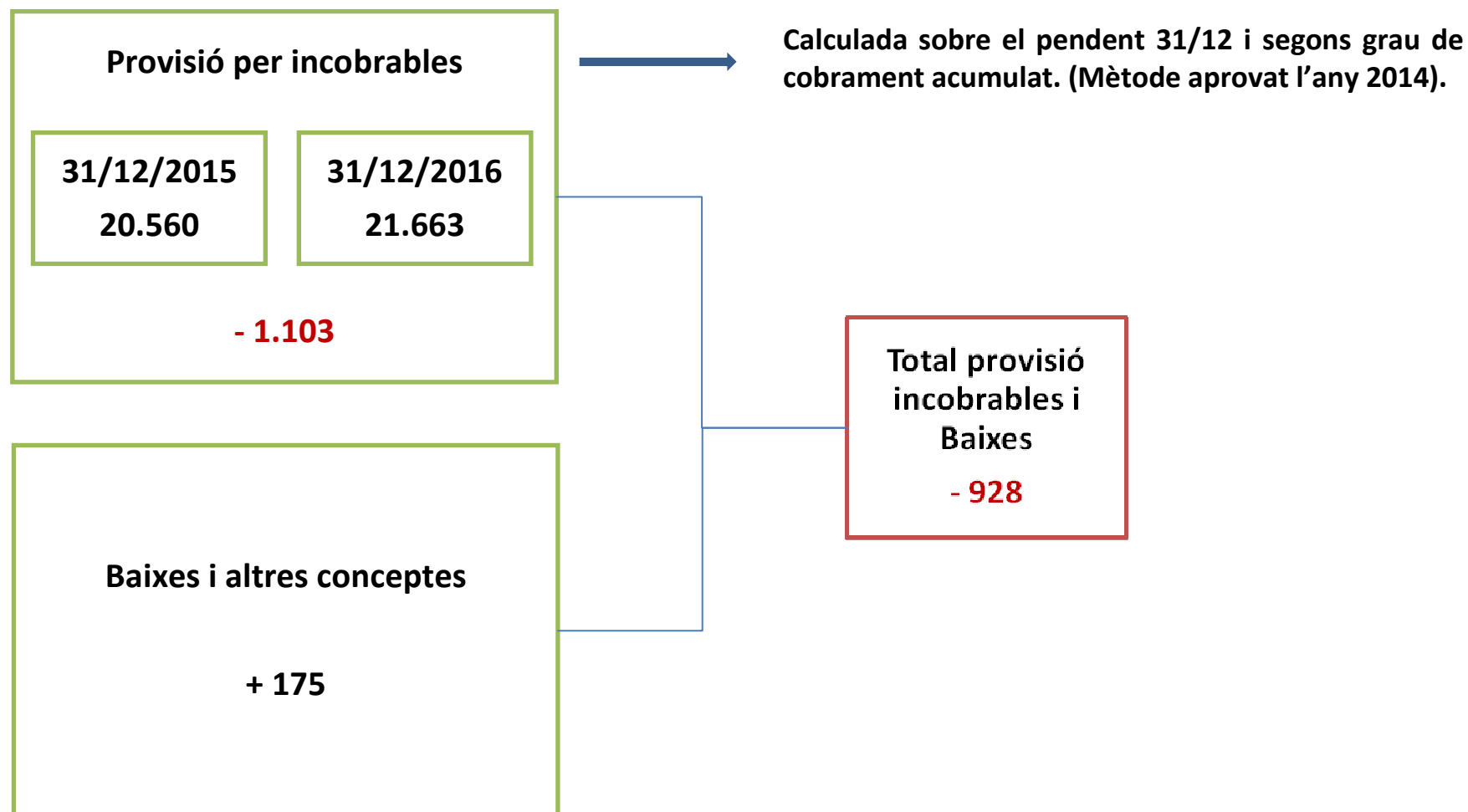
- Despesa 2016 a justificar el 2017

ALTRES SUBV

+ 184

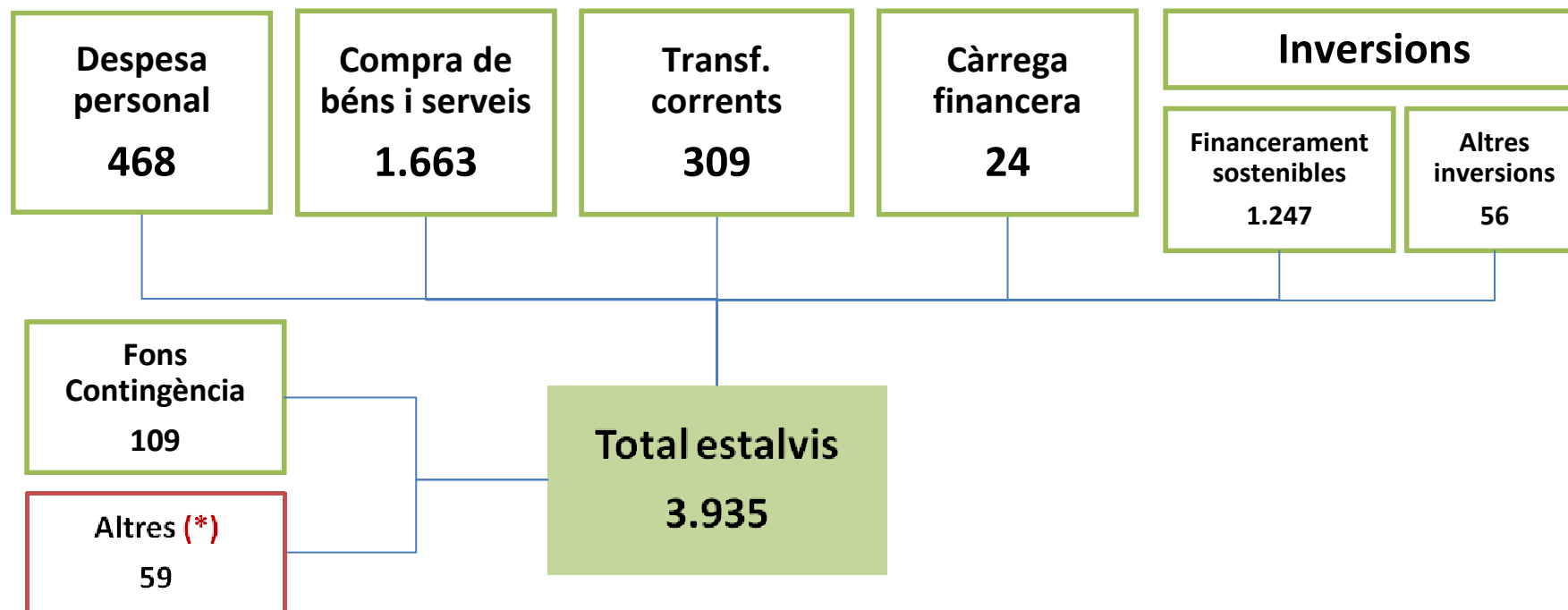
- Recuperació subvencions d'anys anteriors

Provisió incobrables i Baixes



Resultat de l'execució de la despesa

El resultat de la Liquidació 2016 en relació amb l'execució de la despesa ha estat el següent:



(*) Anul·lació operacions exercicis anteriors i altres menors

Resultat de l'execució de la despesa

Evolució 2014 – 2015 - 2016 dels estalvis en despesa corrent

	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Execució despesa ordinària	3.371	1.399	2.631
Capítol 1	459	49	468
Capítol 2	2.325	1.098	1.663
Capítol 4	198	134	309
Carrega Financera	128	40	24
Fons de Contingència	0	17	108
Anul.lació operacions exerc. Anteriors i altres	261	61	59

Estalvis en el Capítol 2			
	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
<u>Àrea</u>	<u>Import</u>		
0	101	107	29
1	453	343	471
2	427	203	439
3	1.249	361	460
4	95	84	26
5			238
Total	2.325	1.098	1.663

Resultat de l'execució de la despesa

Les mesures de rigor, control i austeritat que estem aplicant des de fa anys tenen com a resultat estalvis en l'execució pressupostària, principalment per baixes en les licitacions de contractes, contenció de la despesa de personal i/o mesures d'eficiència.

D'altra banda els tràmits necessaris per a la formalització i execució dels contractes, en ocasions, no permeten acomplir els terminis previstos. Algun expedient no s'arriba poder licitar. Altres malgrat estiguin adjudicats a final d'any, no permeten la execució de la despesa al 100% a nivell de facturat. D'altre banda es donen també retards en les facturacions d'alguns proveïdors.

Aquests estalvis es venen situant en els darrers anys entre el 1% i el 2%, ens han assegurat una liquidació positiva, actuant també com a fons de reserva davant de contingències no previstes.

Part d'aquests estalvis es poden arribar a considerar i incorporar en les previsions al fer el nou Pressupost.

Resultat de l'execució de la despesa

Els estalvis es van coneixent al llarg de l'any i en molts casos no es concreten del tot fins el mes de gener quan finalitza la comptabilització de factures de l'exercici.

A mida que es van concretant poden ser utilitzats si es confirma la evolució dels ingressos pressupostats, per evitar així incórrer en dèficit.

Al llarg de l'any 2016, a mida que s'han anat confirmant ha estat possible aplicar alguns dels estalvis i majors ingressos, en alguns casos dins la mateixa Àrea i àmbit de vinculació de crèdits (transferència que és competència del Tinent d'Alcalde) o fent generacions de crèdit per majors ingressos.

Altres estalvis s'han transferit entre Àrees o diferents àmbits de vinculació (competència de Ple) en concret al del mes d'octubre per despesa social, ocupació, inversions del transport, comunicació, cultura, comerç i mobilitat.

La resta dels estalvis, a mida que s'han anat coneixent i concretant, ja molt a final d'any amb molt poc o cap marge de maniobra, o fins i tot acabat aquest, han passat a constituir el superàvit per ser aplicat al 2017.

El Romanent positiu de Tresoreria 2016

El resultat positiu de la liquidació 2016 es doncs el resultat d'una política de rigor i eficiència en la gestió econòmica que pensem no hem de canviar, sinó millorar.

El conjunt dels resultats dels darrers exercicis ens ha donat marge per fer front als impactes de la crisi i l'Ajuntament de Terrassa ha assolit una bona salut financera i una solvència que ens permet:

- atendre les nostres obligacions sense dificultats.**
- complir amb els nostres compromisos amb la ciutadania.**
- seguir pagant els proveïdors en els terminis legals.**
- incrementar la nostra capacitat d'inversió.**
- disposar d'una Tresoreria sòlida: no ha estat necessari demanar ajuts al Fons de Liquiditat a l'Estat, com han hagut de fer molts altres Ajuntaments ni tampoc necessitem pòlisses de tresoreria.**
- seguir reduint el deute.**

Aplicació del Romanent positiu de Tresoreria 2016

- **En el moment de fer-se aquesta liquidació, no s'han prorrogat la possibilitat de destinar part del superàvit a Inversions Financerament Sostenibles.**
- **S'ha constituït un grup de treball integrat per representants de la Federació Espanyola de Municipis i Províncies (FEMP), experts i representants del Ministerio d'Economia y Hacienda. L'objectiu és aconseguir la flexibilització dels criteris d'aplicació del superàvit provinent del Romanent de Tresoreria positiu.**
- **S'ha demanat que es pugui aplicar a inversions i a polítiques socials sense que tinguin afectació a la regla de la despesa i l'objectiu d'estabilitat.**