



**Decret 2029/2016**  
**Alcalde Sr. Ferran Bel i Accensi**

### Identificació de l'expedient

Expedient: 2016-ASC-E0701-000001

Assumpte: Aprovació de les línies fonamentals del pressupost 2017 i dació de compte al Ple.

### Fets

1. De conformitat amb allò que disposa la normativa vigent, s'han elaborat les línies fonamentals del pressupost de l'exercici 2017, en base al pla pressupostari a mig termini per al període 2017-2019 i a la previsió de la liquidació de l'exercici 2016. Aquest pla és coherent amb els objectius d'estabilitat pressupostària i del deute públic.

2. Les entitats classificades com a administracions públiques que componen el sector públic local als efectes del sistema europeu de comptes nacionals i regional són:

- Ajuntament de Tortosa
- Tortosasport SL
- Tortosa Media SL
- GUMTSA
- GESAT SAM
- EPEL Hospital i Llar de la Santa Creu

3. En data 7 de setembre de 2016 s'emet l'informe d'Intervenció núm. 621/2016 sobre les línies fonamentals del pressupost 2017.

### Fonaments de dret

1. L'article 27.2 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF) disposa que abans de l'1 d'octubre les corporacions locals trametran al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques informació sobre les línies fonamentals que contindran els seus pressupostos, als efectes de donar compliment als requeriments de la normativa europea.

2. L'article 15.1 de l'Ordre HAP/2105/2012, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la LOEPSF, les corporacions locals tenen l'obligació de remetre al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques abans del 15 de setembre de cada any les línies fonamentals dels Pressupostos per a l'exercici següent, contenent-hi tota la informació necessària conforme a la normativa europea

### Resolució

Per tant, resolc:

1. Aprovar les línies fonamentals del pressupost de l'exercici 2017, d'acord amb el detall que consta a l'expedient, i amb el resum per capítols següent:



INGRESSOS	Any 2016 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2017/2016	Any 2017 (estimació previsions inicials)	Supòsits en els que es basen les projeccions. Adopció de mesures
<b>Ingressos corrents (a+b)</b>	54.093.127,77	-1,55%	53.254.862,11	
a) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	54.093.127,77	-1,55%	53.254.862,11	
b) - Derivats de modificacions polítiques (*) (1+2+3+4)	0,00		0,00	
1) Mesura1: Pujades tributàries, supressió d'exempcions i bonificacions voluntàries.	0,00		0,00	
2) Mesura2: Potenciar la inspecció tributària per a descobrir fets imposables no gravats.	0,00		0,00	
3) Mesura3: Correcte finançament de taxes i preus públics.	0,00		0,00	
4) Mesura4: Altres mesures per la banda dels ingressos.	0,00		0,00	
<b>Ingressos de capital (c+d)</b>	966.704,64	-100,00%	0,00	
c) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	966.704,64	-100,00%	0,00	
d) - Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00	0,00%	0,00	
<b>Ingressos no financers (e+f)</b>	55.059.832,41	-3,28%	53.254.862,11	
e) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	55.059.832,41	-3,28%	53.254.862,11	
f) - Derivats de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00	
<b>Ingressos financers (g+h)</b>	592.000,00	460,09%	3.315.750,00	
g) - Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	6.000,00	495,83%	35.750,00	
h) - Derivats de modificacions polítiques (*)	586.000,00	459,73%	3.280.000,00	Nou endeutament
<b>Ingressos totals</b>	55.651.832,41	1,65%	56.570.612,11	
- Derivats de l'evolució tendencial (no afectats per modificacions polítiques)	55.065.832,41	-3,22%	53.290.612,11	
- Derivats de modificacions polítiques (*)	586.000,00	459,73%	3.280.000,00	

(\*) Únicament quantificar l'impacte quan hi hagin variacions (+ o -) respecte l'any anterior

A) DETALL D'INGRESSOS CORRENTS

En euros				
INGRESSOS CORRENTS	Any 2016 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2017/2016	Any 2017 (estimació previsions inicials)	Supòsits en els que es basen les projeccions
<b>Capítol 1 i 2: Impostos directes i indirectes (a+b+c+d+e+f+g)</b>	14.748.000,00	-0,09%	14.734.946,23	
a) Impost sobre Bens Immobles	10.041.000,00	-1,90%	9.849.946,23	
b) Impost sobre Activitats Econòmiques	1.637.000,00	-0,43%	1.630.000,00	
c) Impost sobre Vehícles de Tracció Mecànica	2.345.000,00	-0,85%	2.325.000,00	
d) Impost sobre l'increment del valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana	535.000,00	23,36%	660.000,00	
e) Impost sobre Construccions Instal·lacions i Obres	190.000,00	42,11%	270.000,00	
f) Cesió dels Impostos de l'Estat				
g) Ingressos del capítol 1 i 2 no inclosos	0,00		0,00	
<b>Capítol 3: Taxes, Preus públics i altres ingressos</b>	28.340.527,78	-0,40%	28.226.303,37	
<b>Capítol 4: Transferències corrents (h+i)</b>	10.430.462,09	-6,63%	9.738.972,61	
h) Participació en els tributs de l'Estat	7.645.047,91	3,91%	7.943.737,91	
i) Resta de transferències corrents (Resta Cap.4)	2.785.414,18	-35,55%	1.795.234,70	
<b>Capítol 5: Ingressos Patrimonials</b>	574.137,90	-3,40%	554.639,90	
<b>Total d'Ingressos corrents</b>	54.093.127,77	-1,55%	53.254.862,11	

B) DETALL D'INGRESSOS DE CAPITAL

En euros				
INGRESSOS DE CAPITAL	Any 2016 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2017/2016	Any 2017 (estimació previsions inicials)	Supòsits en els que es basen les projeccions
Capítol 6: Venda d'inversions	0,00		0,00	
Capítol 7: Transferències de capital	966.704,64	-100,00%	0,00	
<b>Total d'Ingressos capital</b>	966.704,64	-100,00%	0,00	

B) DETALL D'INGRESSOS FINANCERS

En euros				
INGRESSOS FINANCERS	Any 2016 (estimació drets reconeguts)	Taxa de variació 2017/2016	Any 2017 (estimació previsions inicials)	Supòsits en els que es basen les projeccions
Capítol 8: Ingressos per actius financers	6.000,00	495,83%	35.750,00	
Capítol 9: Ingressos per passius financers	586.000,00	459,73%	3.280.000,00	
<b>Total d'Ingressos Financers</b>	592.000,00	460,09%	3.315.750,00	



DESPESES	Anys 2016 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2017/2016	Anys 2017 (estimació crèdits inicials)	Supòsits en els que es basen les projeccions. Adopció de mesures
<b>Despeses corrents (a+b)</b>	46.695.116,77	-1,79%	45.858.236,76	
a) - Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	46.695.116,77	-1,79%	45.858.236,76	
b) - Derivades de modificacions polítiques (*) (suma mesures 1 a 15)	0,00		0,00	
1) Mesura 1: Reducció de costos de personal (reducció de sous o efectius)	0,00		0,00	
Mesura 2: Regulació del règim laboral i retributiu de les empreses públiques tenint en compte aspectes com el sector d'activitat, el volum de negoci, la percepció de fons públics	0,00		0,00	
Mesura 3: Limitació de salaris en els contractes mercantils o d'alta direcció, amb identificació del límit de les retribucions bàsiques i dels criteris per a la fixació de les retribucions variables	0,00		0,00	
3) I complementàries que en qualsevol cas es vincularan a				
Mesura 4: Reducció del número de consellers dels Consells d'Administració de les empreses del sector públic	0,00		0,00	
4) les empreses del sector públic				
Mesura 5: Regulació de les clàusules indemnitzatòries d'acord amb la reforma laboral en procés.	0,00		0,00	
5) laboral en procés.				
Mesura 6: Reducció del número de personal de confiança i la seva adequació a la mida de l'entitat	0,00		0,00	
6) la mida de l'entitat				
Mesura 7: Contractes externalitzats que considerant el seu objecte poden ser prestats pel personal municipal actual.	0,00		0,00	
7) personal municipal actual.				
Mesura 8: Dissolució d'aquelles empreses que presentin pèrdues > 1/2 capital social segons l'article 103,2 TRDLVRL, sense admetre cap ampliació de capital amb càrrec a l'entitat local	0,00		0,00	
8) les empreses del sector públic				
Mesura 9: Realitzar estudi de viabilitat i anàlisi cost/benefici a tots els contractes d'inversió que s'hagin de realitzar per part de l'entitat durant tota la vigència del pla abans de la seva adjudicació.	0,00		0,00	
9) les empreses del sector públic				
10) Mesura 10: Reducció de formalització de contractes menors	0,00		0,00	
10) les empreses del sector públic				
11) Mesura 11: Reducció de càrregues administratives als ciutadans i empreses	0,00		0,00	
11) les empreses del sector públic				
12) Mesura 12: Modificació de l'organització de la corporació local	0,00		0,00	
12) les empreses del sector públic				
13) Mesura 13: Reducció de l'estructura organitzativa de l'Entitat local	0,00		0,00	
13) les empreses del sector públic				
14) Mesura 14: Reducció en la prestació de serveis de tipus no obligatori	0,00		0,00	
14) les empreses del sector públic				
15) Mesura 15: Altres mesures pel que fa a les despeses corrents	0,00		0,00	
15) les empreses del sector públic				
<b>Despeses de capital (c+d)</b>	3.251.455,55	55,95%	5.070.803,02	
c) - Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	2.356.343,48	-25,69%	1.750.931,00	
d) - Derivades de modificacions polítiques (*) (16+17)	895.112,07	270,89%	3.319.872,02	
16) Mesura 16: No execució d'inversió prevista inicialment	0,00		0,00	
16) les empreses del sector públic				
17) Mesura 17: Altres mesures pel que fa a les despeses de capital	895.112,07	270,89%	3.319.872,02	Previstes
17) les empreses del sector públic				
<b>Despeses no financeres</b>	49.946.572,32	1,97%	50.929.039,78	
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	49.051.460,25	-2,94%	47.609.167,76	
- Derivades de modificacions polítiques (*)	895.112,07	270,89%	3.319.872,02	
<b>Despeses financeres (e+f)</b>	6.709.900,82	-15,92%	5.641.572,33	
e) - Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	6.709.900,82	-15,92%	5.641.572,33	
f) - Derivades de modificacions polítiques (*)	0,00		0,00	
<b>Despeses totals</b>	56.656.473,14	-0,15%	56.570.612,11	
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	55.761.361,07	-4,50%	53.250.740,09	
- Derivades de modificacions polítiques (*)	895.112,07	270,89%	3.319.872,02	

(\*) Únicament quantificar l'impacte quan hi hagin variacions (+ o -) respecte l'any anterior

A) DETALL DE LES DESPESES CORRENTS

En euros

DESPESES CORRENTS	Anys 2016 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2017/2016	Anys 2017 (estimació crèdits inicials)	Supòsits en els que es basen les projeccions.
Capítol 1: Despeses de Personal	26.034.575,21	-1,80%	25.565.914,52	
Capítol 2: Despeses corrents en bens i serveis	17.626.784,55	-2,16%	17.246.808,63	
Capítol 3: Despeses Financeres	792.797,54	-8,63%	724.350,18	
Capítol 4: Transferències corrents	2.240.959,47	-2,40%	2.187.163,43	
Capítol 5: Fons de contingència	0,00		134.000,00	
Total de despeses corrents	46.695.116,77	-1,79%	45.858.236,76	

B) DETALL DE DESPESES DE CAPITAL

En euros

DESPESES DE CAPITAL	Anys 2016 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2017/2016	Anys 2017 (estimació crèdits inicials)	Supòsits en els que es basen les projeccions.
Capítol 6: Inversions reals	2.891.455,55	54,90%	4.478.803,02	
Capítol 7: Transferències de capital	360.000,00	64,44%	592.000,00	
Total de despeses de capital	3.251.455,55	55,95%	5.070.803,02	

B) DETALL DE DESPESES FINANCERES

En euros

DESPESES FINANCERES	Anys 2016 (estimació obligacions reconegudes)	Taxa de variació 2017/2016	Anys 2017 (estimació crèdits inicials)	Supòsits en els que es basen les projeccions.
Capítol 8: Actius financers	10.000,00	-10,00%	9.000,00	
Aportacions patrimonials	0,00		0,00	
Altres despeses en actius financers	10.000,00	-10,00%	9.000,00	
Capítol 9: Passius financers	6.699.900,82	-15,93%	5.632.572,33	



SALDOS I ALTRES MAGNITUTS	Any 2016	Taxa de variació 2017/2016	Any 2017	Supòsits en els que es basen les projeccions:
Saldo operacions corrents	7.398.011,00	0,02%	7.396.625,35	
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	7.398.011,00	0,02%	7.396.625,35	
- Derivades de modificacions polítiques	0,00		0,00	
Saldo operacions de capital	2.284.750,91	121,94%	5.070.803,02	
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	1.389.638,84	26,00%	1.750.931,00	
- Derivades de modificacions polítiques	895.112,07	270,89%	3.319.872,02	
Saldo operacions no financeres	5.113.260,09	54,51%	2.325.822,33	
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	6.008.372,16	-6,04%	5.645.694,35	
- Derivades de modificacions polítiques	895.112,07	270,89%	3.319.872,02	
Saldo operacions financeres	6.117.900,82	-61,98%	2.325.822,33	
- Derivades de l'evolució tendencial (no afectades per modificacions polítiques)	6.703.900,82	-16,38%	5.605.822,33	
- Derivades de modificacions polítiques	586.000,00	459,73%	3.280.000,00	

Saldo operacions no financeres	5.113.260,09	-54,51%	2.325.822,33
Ajustos per al càlcul de cap.nec.de finançament SEC 95	1.117.215,15	39,30%	1.566.318,62
Capacitat o necessitat de finançament	3.996.044,94	-80,74%	769.503,71

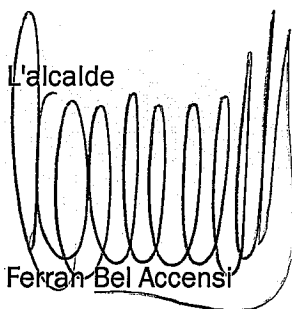
Deute Viu a 31/12	36.511.376,64	-6,44%	34.158.804,31
A curt termini	1.000.000,00		1.000.000,00
A llarg termini	35.511.376,64	-6,62%	33.158.804,31
Ràtio deute:viu/Ingressos:Corrents		67,50%	64,14%

2. Com a informació addicional requerida pel MINHAP, fer constar que les línies fonamentals no preveuen per a l'exercici 2017 cap passiu contingent no inclòs al pressupost

3. Trametre les línies fonamentals del pressupost de l'exercici 2017 al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, segons el que estableix l'article 15 de l'Ordre HAP/2105/2012, de l'1 d'octubre, i amb el detall que consta a l'expedient.

4. Donar compte d'aquest decret al Ple, en la primera sessió que celebri.

Tortosa, 8 de setembre de 2016.

L'alcalde  
  
Ferran Bel Accensi

En dono fe,  
El secretari acctal.

  
Josep Antoni Chavaria-Espuny