

GRUPO DE COMUNIDADES DE VECINOS DE BADIA

9 de marzo de 2016

Asisten 40 vecinos y vecinas.

Participan: Eva Menor, alcaldesa de Badia del Vallès; Montse Jiménez, teniente de alcaldesa; Raúl López, interventor.

Tema: PRESUPUESTOS MUNICIPALES

- **Qué es el presupuesto municipal**
- **Entradas y salidas. De dónde proviene y en qué se gasta.**

Las leyes que rigen los presupuestos de todos los municipios para asegurar su sostenibilidad son: la Ley de estabilidad y la Regla de gasto.

Explicación de los impuestos de los que proviene el presupuesto más las partidas estatales.

Presentación de los presupuestos municipales de Badia: 11.900.000 euros. Los presupuestos se publican cada año en la web del Ayuntamiento.

La diferencia principal de los presupuestos de Badia respecto a los de otros municipios recae en el IBI, dado que en Badia esa entrada de dinero es mucho menor dado que las viviendas son de protección oficial. En los casos en que se paga IBI, además, el IBI de Badia es ostensiblemente más bajo que en otros municipios 180€ respecto a 240€.

Explicación del protocolo para aplicarlos: Aprobación, modificación, gestión, liquidación. Presentación de cuentas cada tres meses al Estado.

Adjuntamos la presentación Power Point con todos los datos, cifras y porcentajes que fueron presentados durante la reunión.

Muchas gracias por vuestra participación.
Equipo Técnico Grupo Comunidades de Vecinos

GRUP DE COMUNITATS DE VEÏNS DE BADIA

9 de març de 2016.

Participen 40 veïns i veïnes.

Hi participen: Eva Menor, alcaldessa de Badia del Vallès; Montse Jiménez, tinenta d'alcaldessa; Raúl López, interventor.

Tema: PRESSUPOSTOS MUNICIPALS

- Què és el pressupost municipal

- Entrades i sortides. D'on provenen i en què es gasten.

Les lleis que regeixen els pressupostos de tots els municipis per assegurar la seva sostenibilitat són: la Llei d'estabilitat y la Regla de la despesa.

Explicació dels impostos dels que prové el pressupost més les partides estatals.

Presentació dels pressupostos municipals de Badia: 11.900.000 euros. Els pressupostos es publiquen cada any al web de l'Ajuntament.

La diferència principal dels pressupostos de Badia respecte els d'altres municipis recau en l'IBI. Donat que a Badia aquesta entrada de diners és molt menor pel fet que els habitatges són de protecció oficial. En els casos en que es paga IBI, a més, a Badia es ostensiblement menor que en el d'altres municipis, 180 euros respecte 240 euros.

Explicació del protocol per aplicar-los: aprovació, modificació, gestió, liquidació.
Presentació de comptes cada tres mesos a l'Estat.

Adjuntem la presentació Power Point amb totes les dades, xifres i percentatges que van ser presentats durant la reunió.

Moltes gràcies per la vostra participació.
Equip Tècnic del Grup de Comunitats de Veïns.

PRESUPUESTO MUNICIPAL 2016



QUÉ ES EL PRESUPUESTO MUNICIPAL

Es la planificación económico financiera anual vinculada al programa de gobierno de la ciudad: cuantificar las acciones y programas que se pretender llevar a cabo a lo largo del año.

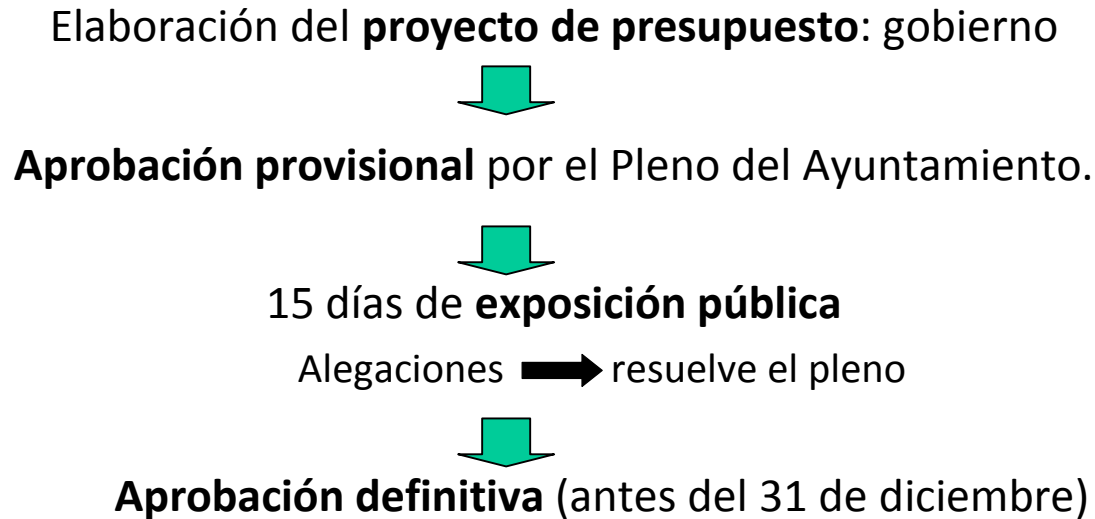
Es la herramienta fundamental de la gestión pública: permite la planificación, control, seguimiento y evaluación de las actuaciones municipales.

Tiene carácter anual y contiene las previsiones de ingresos que se esperan obtener y los gastos que como máximo se podrán realizar.

Tiene que estar equilibrado $\text{Ingresos}=\text{Gastos}$.

Debe cumplir los requerimientos de la ley de estabilidad

CÓMO SE ELABORA



Si no se aprueba definitivamente por el pleno municipal antes del 31 de diciembre se prorroga ~~de forma~~ automática el presupuesto del último ejercicio aprobado.

Con anterioridad o simultáneamente: El pleno aprueba las **ordenanzas fiscales** (impuestos, tasas y precios públicos): Base para las previsiones de Ingresos del presupuesto.

EL PRESUPUESTO 2016

EXERCICI ECONOMIC DE 2016

RESUM

ESTAT DE DESPESES

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	Import
	1. OPERACIONES NO FINANCIERES	
	1.1 OPERACIONES CORRIENTES	
1	DESPESES DE PERSONAL	5.194.484,29
2	DESPESES CORRENTS EN BENS I SERVEIS	4.999.362,74
3	DESPESES FINANCIERES	59.500,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.320.964,89
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	
	1.2 OPERACIONES DE CAPITAL	
6	INVERSIONS REALS	
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	
	2. OPERACIONES FINANCIERES	
8	ACTIUS FINANCIERS	1,00
9	PASSIUS FINANCIERS	352.000,00
	TOTAL PRESSUPOST DESPESES	11.926.312,92

ESTAT D'INGRESSOS

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	Import
	1. OPERACIONES NO FINANCIERES	
	1.1 OPERACIONES CORRIENTES	
1	IMPOSTOS DIRECTES	1.949.484,38
2	IMPOSTOS INDIRECTES	5.000,00
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	2.133.700,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.790.128,54
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.048.000,00
	1.2 OPERACIONES DE CAPITAL	
6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS	
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	
	2. OPERACIONES FINANCIERES	
8	ACTIUS FINANCIERS	
9	PASSIUS FINANCIERS	
	TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	11.926.312,92

Conceptos a tener en cuenta

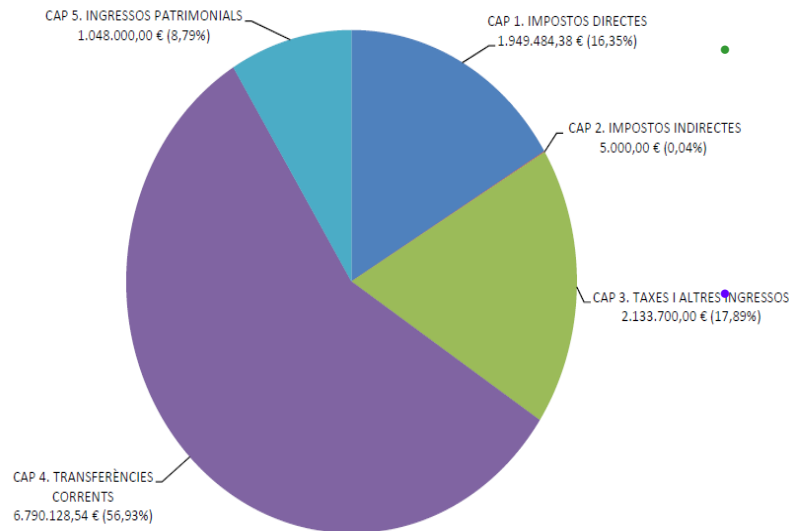
- Clasificación presupuestaria:
- Estructura por programas: indica la función/política pública y finalidad del gasto: PARA QUE SE GASTA: 2312: Atención domiciliaria.
- Estructura económica: naturaleza económica del ingreso y el gasto: Capítulos: indica QUE SE INGRESA/QUE SE GASTA: 22799: gasto ordinario (2); 46500: subvención (4), si empieza por 1 (gastos de personal) si empieza por 6 (inversiones).....
- Estructura orgánica: indica las unidades organizativas que ingresan o gastan: QUIEN INGRESA/QUIEN GASTA: 0803: Serveis socials/gent gran

Programa: 2312 Atenció domiciliària

-- Classificació --			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials
Grup Prog.	Econòmica	Orgànica		
2312	22799	0803	TELEASSISTENCIA	49.000,00
2312	46500	0803	CONSELL COMARCAL SAD	240.819,00
2312	46501	0803	CONSELL COMARCAL SAD SOCIAL	80.000,00
<i>Total programa . . .</i>				369.819,00

DE DONDE VIENEN LOS INGRESOS

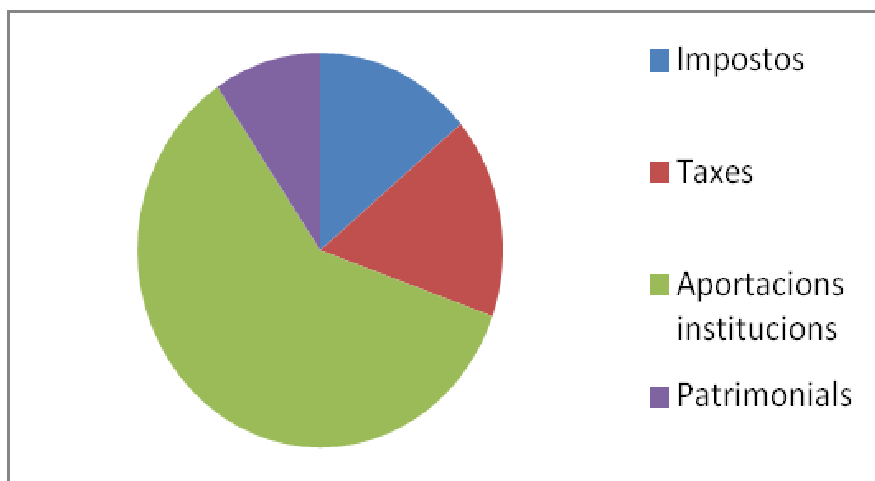
PRESSUPOST INGRESSOS 2016 - DISTRIBUCIÓ PER CAPÍTOLS



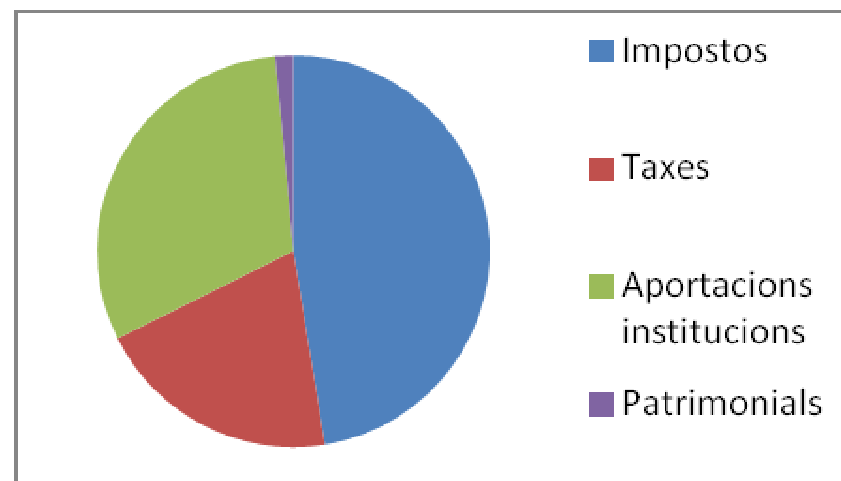
•	CAP 1: Impuestos: (directos e indirectos)	1.954.484,00.-€
-	IBI	1.149.484,38.-€
-	VEHICULOS	650.000,00.- €
-	Otros (plusvalia, IAE, ICIO)	155.000,00.- €
•	CAP 3: Tasas y precios públicos	2.133.700,00.- €
-	Alcantarillado+basuras	523.000,00.- €
-	IEM	897.000,00.- €
-	Mercado	243.000,00.- €
-	OVP	204.000,00.- €
-	Otros	266.700,00.- €
•	CAP 4: Transferencias corrientes (subvenciones)	6.790.128,54.-€
-	Generalitat (Ilei finançament)	3.008.128,54.-€
-	Estado	2.800.000,00.-€
-	Otras Generalitat	600.000,00.- €
-	Diputación	217.000,00.- €
-	AMB	165.000,00.-€
•	CAP 5: Ingresos patrimoniales	1.048.000.-€
-	Lloguers locals	670.000,00.-€
-	Concesiones administratives	298.000,00.-€
-	Otros (correos, federacion judo, ORGT, Sorea..)	79.100,00.-€

INGRESOS COMPARADOS

- Badia del Vallès



- Municipios similares



INGRESSOS CORRENTS DE (DE CADA 100 EUROS)	municipis entre 10 i 20 mil habitants	municipis de Barcelona equivalent	BADIA DEL VALLÈS
Patrimonials	2,4	1,5	8,4
IBI	31	26,6	6,2
IAE	3,9	8	0,5
Altres imp. directes	8,8	10,6	6,3
Impostos indirectes	2,1	1,1	0,3
Taxes i preus públics	27,5	21	16,4
Transferència de l'Estat	13,2	15	16
Altres transf. públiques	11,1	16,1	18
Transferència llei de creació			27,8

POLITICA FISCAL: No incremento de la presión fiscal

- Los impuestos municipales son de gestión compartida y existe poco margen para la autorregulación.
- IBI: Recibo= BL (VC)*tipo (ayuntamiento dentro limites)
 - Base liquidable: la fija el catastro (ministerio de hacienda): incremento progresivo durante 10 años por revisión catastral.
 - Los tipos: limites ley (0,4% - 1,1%)
 - OOFF 2016: 0,67% (igual que 2015).
 - Incremento medio por revisión catastral de 4,5%
 - Novedad: fraccionamiento
- Vehículos y plusvalía: no varían respecto de 2015
- Tasas y precios públicos: existe más libertad. Sobre servicios que reportan un beneficio directo e individualizable.- límite: coste del servicio.
 - Criterio general: no incremento
 - Novedades: reducción en la tasa del mercadillo, reducción del alquiler de las salas del Antonio Machado a entidades y del precio del alquiler de sillas y material a las entidades. Creación del Precio público parking
- IAE e ICIO residuales en Badia.

EQUIDAD FISCAL: Bonificaciones

El sistema de bonificaciones y exenciones marcado por la ley en los impuestos.

- **IBI:**
 - Bonificación de hasta el 50% por instalación energía solar y durante el primer año para locales con nueva actividad
 - Durante los 10 ejercicios siguientes al de la finalización del plazo de 3 años de bonificación de concesión obligatoria para las viviendas de protección oficial (art. 4.2.a)
- **Plusvalía:**
 - Exención para la dación en pago
 - Bonificación del 95% por transmisión al cónyuge a causa de defunción
- **Gestión de residuos:**
 - Bonificación del 90% si ingresos familiares no superan SMI o si la media de ingresos no superan 2.700€ persona/año
- **Alcantarillado:**
 - Bonificación del 100% si ingresos familiares no superan SMI o si la media de ingresos no superan 2.500€ persona/año
- **Vehículos:**
 - Exención para personas con discapacidad
 - Bonificación medio ambiental 50% (vehículos eléctricos e híbridos) y 25% (vehículos con baja emisión de CO2)

CALENDARIO FISCAL

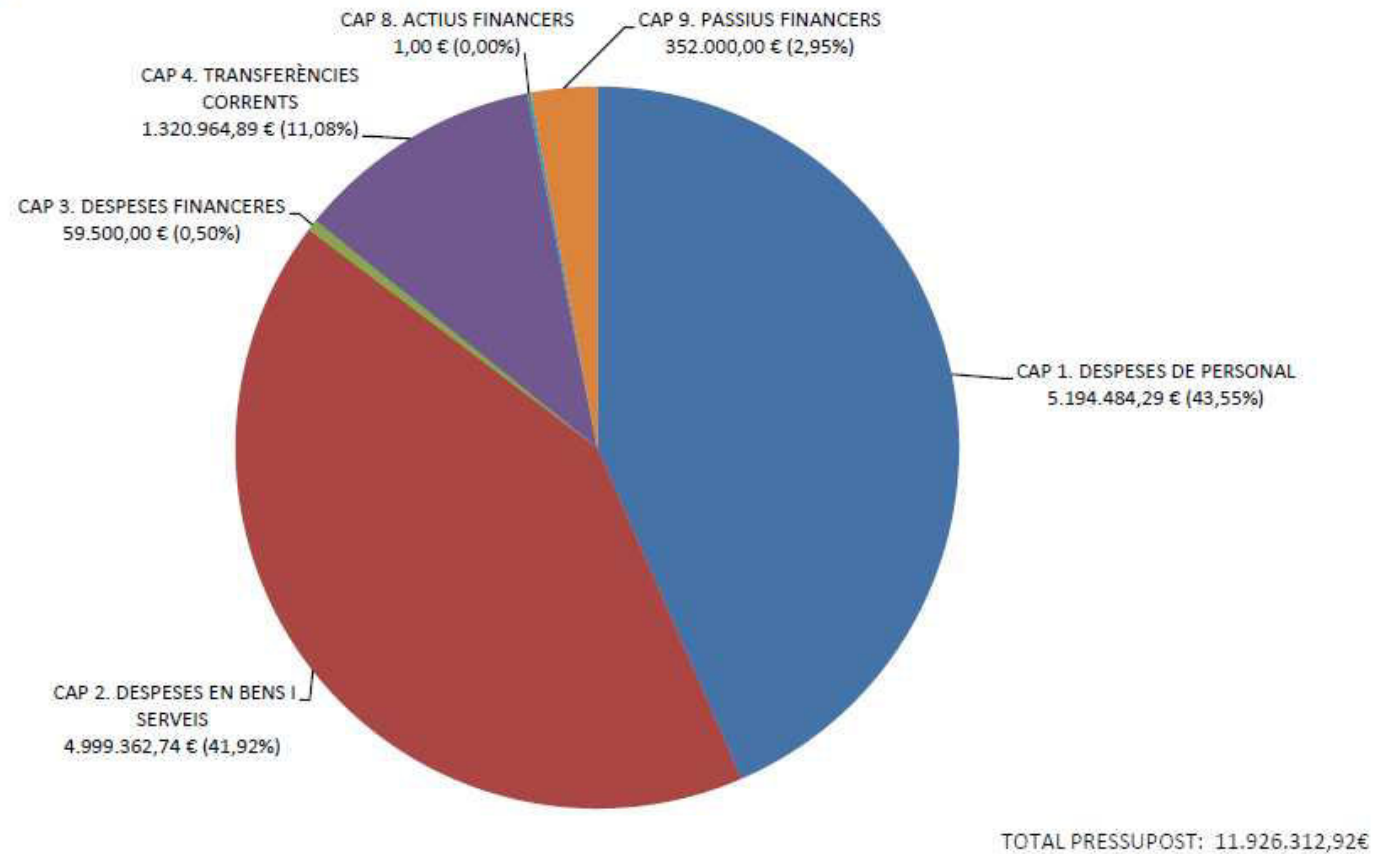
CALENDARI FISCAL 2016

En la mateixa sessió del ple extraordinari de l'11 de novembre es va aprovar també el calendari fiscal, del qual us adjuntem un resum.

DATES DE PAGAMENT	CONCEPTES
De l'01/04 al 02/06	<ul style="list-style-type: none">• Impost sobre Béns Immobles Urbans (1a fracció)• Impost sobre Béns Immobles Rústics (1a fracció)
De l'01/04 al 06/10	<ul style="list-style-type: none">• Impost sobre Béns Immobles Urbans (2a fracció)• Impost sobre Béns Immobles Rústics (2a fracció)
Del 05/02 al 05/04	<ul style="list-style-type: none">• Impost sobre Vehícles de Tracció Mecànica
Del 02/09 al 03/11	<ul style="list-style-type: none">• Impost sobre Activitats Econòmiques• Taxa per Gestió de Residus Domèstics• Taxa per Gestió de Residus Comercials• Taxa per Servei de Clavegueram

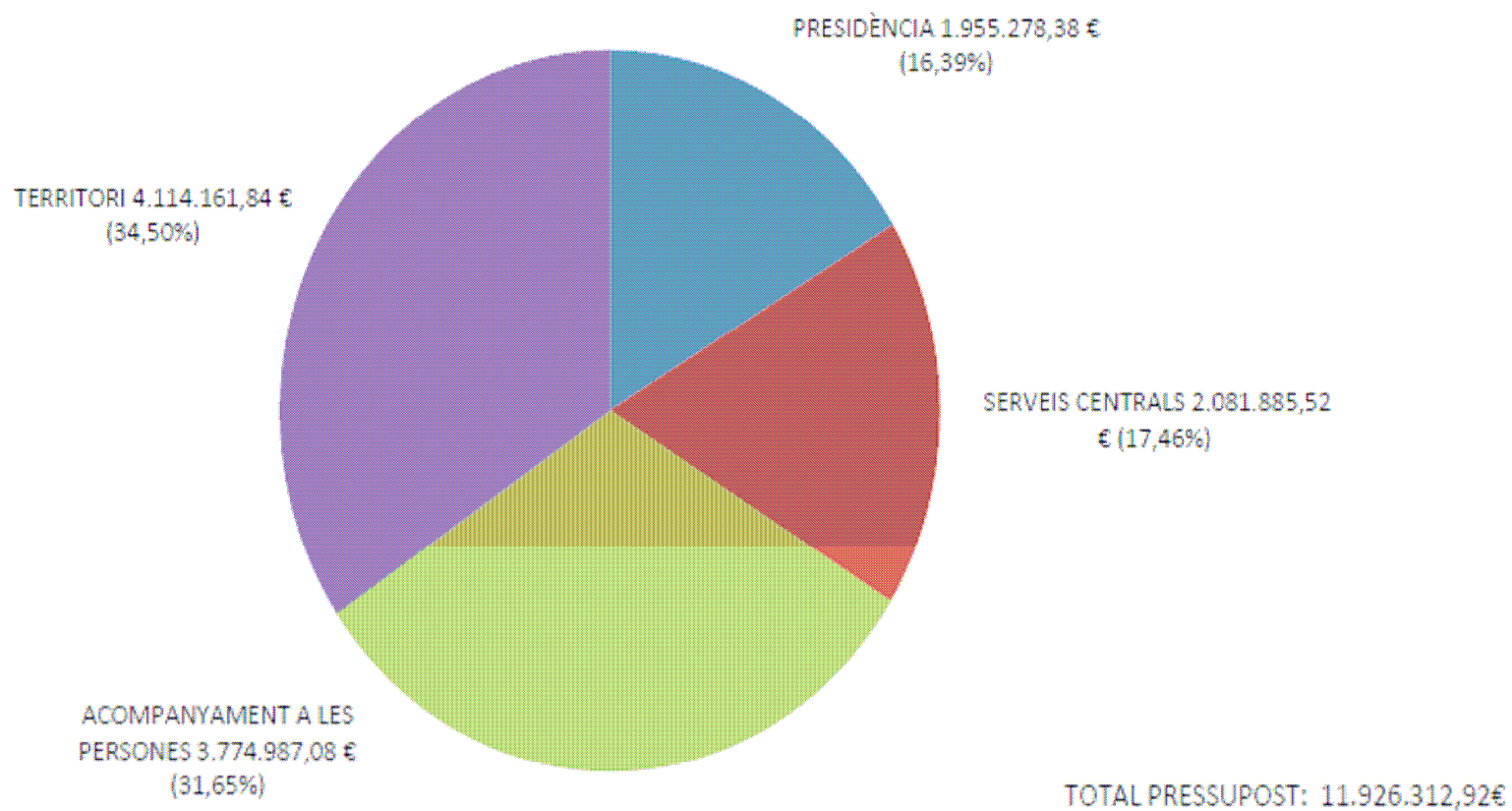
QUÉ SE GASTA (C. Económica)

PRESSUPOST DESPESES 2016 - DISTRIBUCIÓ PER CAPÍTOLS



QUIÉN GASTA

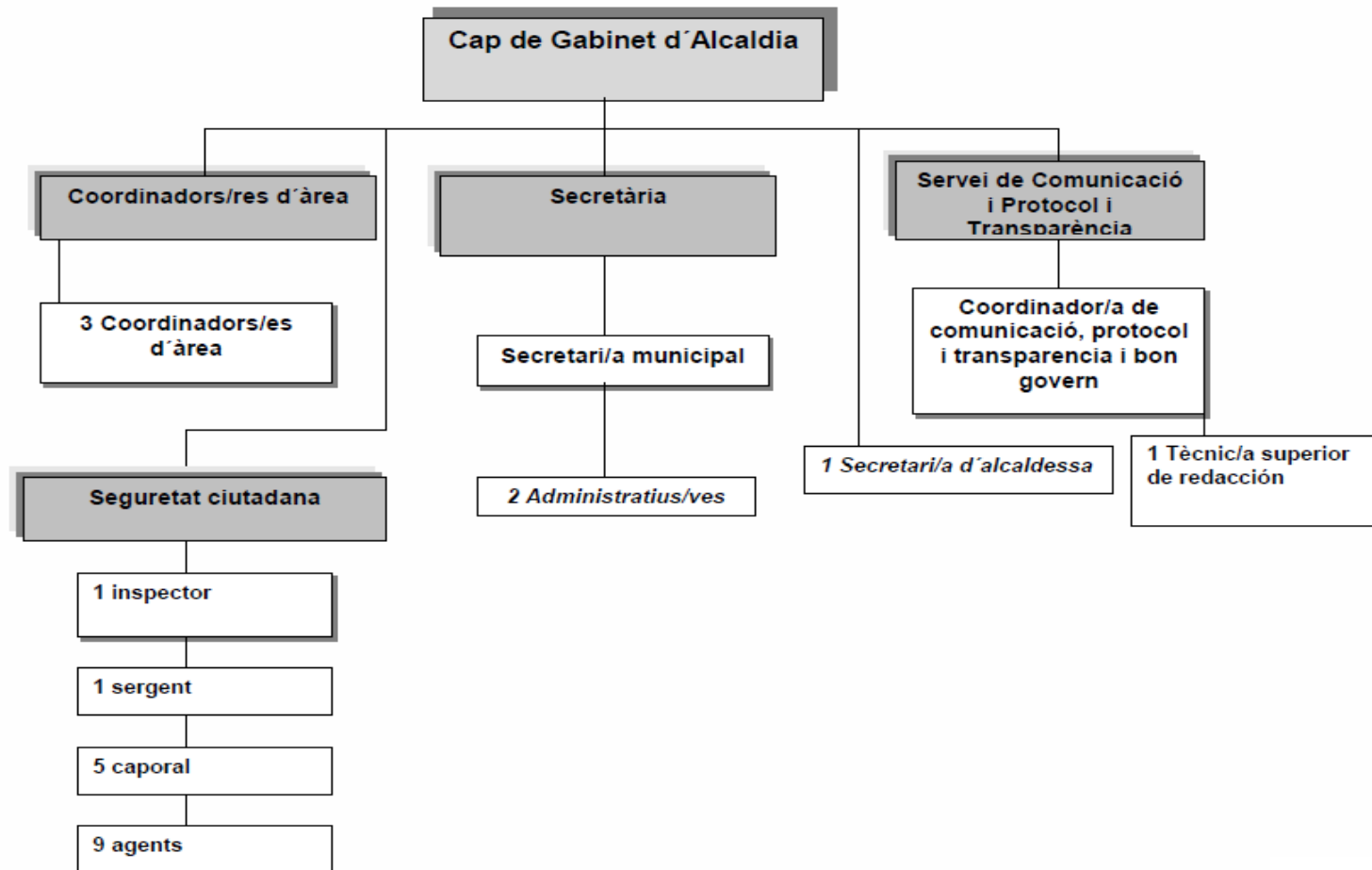
PRESSUPOST 2016 - DISTRIBUCIÓ PER ÀREES



Área de presidencia: 1.955.278,38.-€ (16,39%)

- Área de nueva creación para adaptar la organización a los requerimientos de transparencia y acceso a la información de la ciudadanía. La participación ciudadana será el eje vertebrador del ayuntamiento
- Incluye:
 - Administración General seguridad y protección civil (policía local)
 - Órganos de gobierno y alcaldía.
 - Secretaria, juzgado de paz
 - Participación ciudadana
 - Transparencia y gobierno abierto
 - Comunicación
 - Gastos de defensa jurídica, protocolo, publicaciones BOE, DOGC...
 - Transferencia otras entidades (AMB y consell comarcal)...

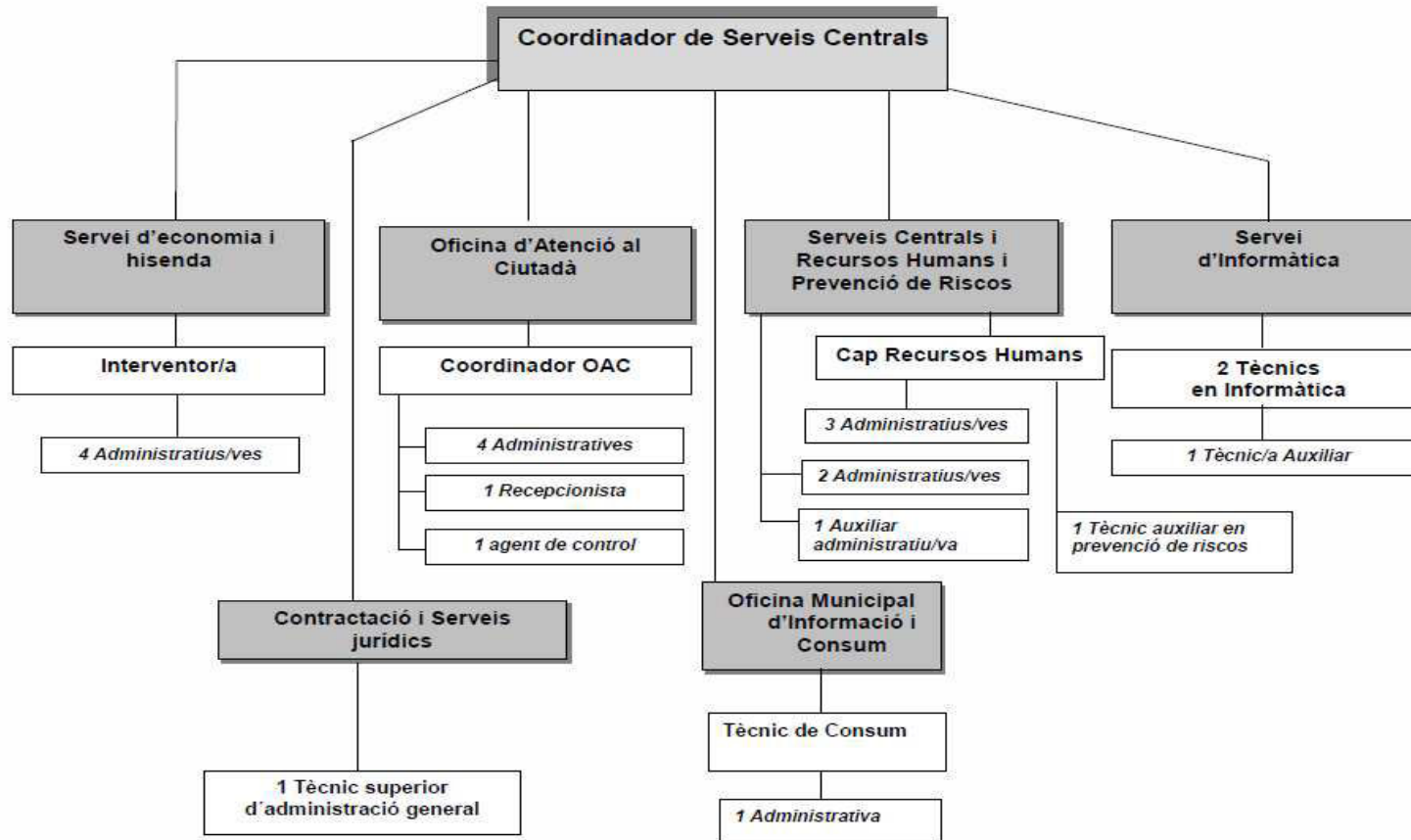
Organigrama



Área de Serveis Centrals: 2.081.885,52.-€ (17,46%)

- Área de gestión interna del ayuntamiento, comprende los departamentos de Hacienda, recursos humanos*, prevención de riesgos laborales, informática, servicios centrales, compras, patrimonio, contratación....
- Comprende los gastos financieros: Deuda (importante reducción, 3,45% del total del presupuesto)
- Servicios a la ciudadanía:
 - OAC
 - OMIC
 - Responsabilidades patrimoniales
 - Expedientes sancionadores

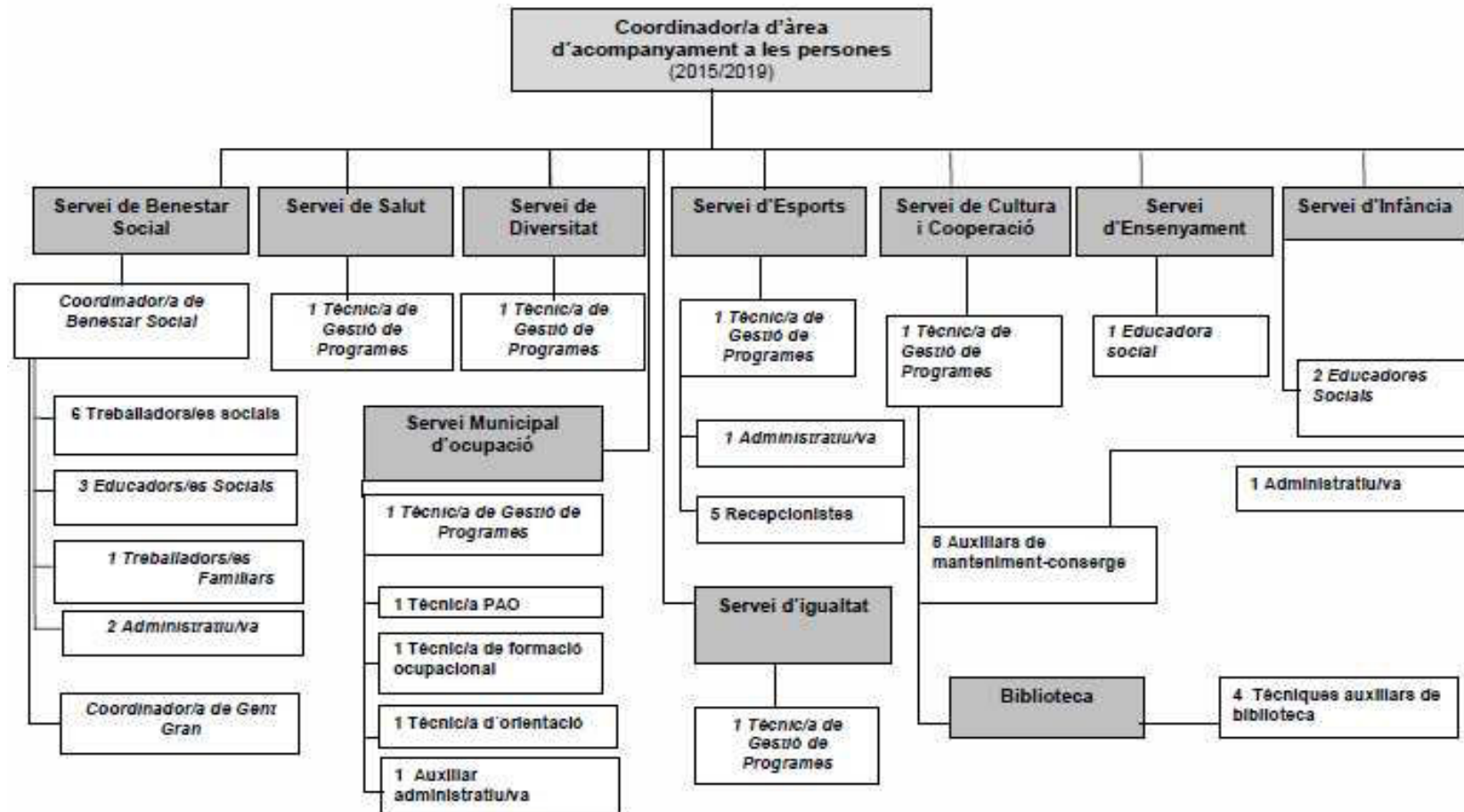
Organigrama



Área de “acompanyament”: 3.774.987,08.-€ (31,65%)

- Programas de protección e inclusión social, concebida desde una perspectiva transversal a lo largo y ancho de la vida.
 - Servicios sociales (atención primaria, ayudas de urgencia social, atención domiciliaria, teleasistencia....)
 - Cooperación y diversidad
 - Dona, soporte a personas con discapacidad
 - Atención a la infancia, familia y adolescencia (becas y premios)
 - Juventud
 - Promoción social y acompañamiento educativo
 - Gent Gran
 - Ocupación (SMO)
 - Sanidad y salud públicas
 - Educación (proyectos educativos y mantenimiento de centros escolares)
 - Cultura (Mostra teatro, fiesta mayor, entidades, ... Y equipamientos culturales: auditorio, biblioteca...)
 - Deportes (IEM, poliesportiu, cursa, passejades...)....

Organigrama



Ejemplo: fichas presupuesto

OBJECTIUS A ASSOLIR L'ANY 2016
Al gener s'acaba el renting de les calderes i farem un contracte de manteniment que segurament hi serà molt més econòmic que el renting.
Condicionar la sala polivalent d'activitats dirigides i el terra de la zona de pes lliure de la sala de musculació.
Hauem de comprar un equip de so per a la piscina. El que hi és, esta vell i trencat i no tenim cap altre. També una maquina multiestació al gimnàs per evitar accidents. És la maquina que més es fa servir i ja representa un risc per tothom que hi va al g
Condicionar les bigues de la piscina
Sistema d'alimentació ininterrompida (SAI)

AJUNTAMENT DE BADIA DEL VALLES
 ÀREA: Serveis Personals
 SERVEI: Esports
 PROGRAMA 2015: 3401 Complex Esports
 PROGRAMA 2016: 3401 Complex Esports
 TÈCNIC:

DETALL DESPESA PRESSUPORT 2015		PROPOSTA 2015
COST ACTIVITAT (excepte C. 2)		
lloguer, maquinària, instal...		
renting SALTER, fotocopiadora i NEOGALLUS		
saló sala polivalente, musculació i vígea plc.		
PAGA A URBANISMO		
expert pool, aigua, sufle...		
Eq. Mobiliari i enseres (equip so pic i multibac.)		
manteniment equip informàtic (SAI)		
material d'oficina		
subministrament gas i manteniment caldera		
combustible i carburant		
productes de neteja (Aciplex bactericid., catifes...)		
altre subministrament		
despeses diverses		
treballa altres empreses (expert pool, monitor, osv, Hinnov)		
energia elèctrica		
aigua		
SUBTOTAL euros		0,00
CAPITOL 1 (LLOCS DE TREBALL)		
SUBTOTAL		0,00
TOTAL DESPESA PROPÍ PROGRAMA		0,00

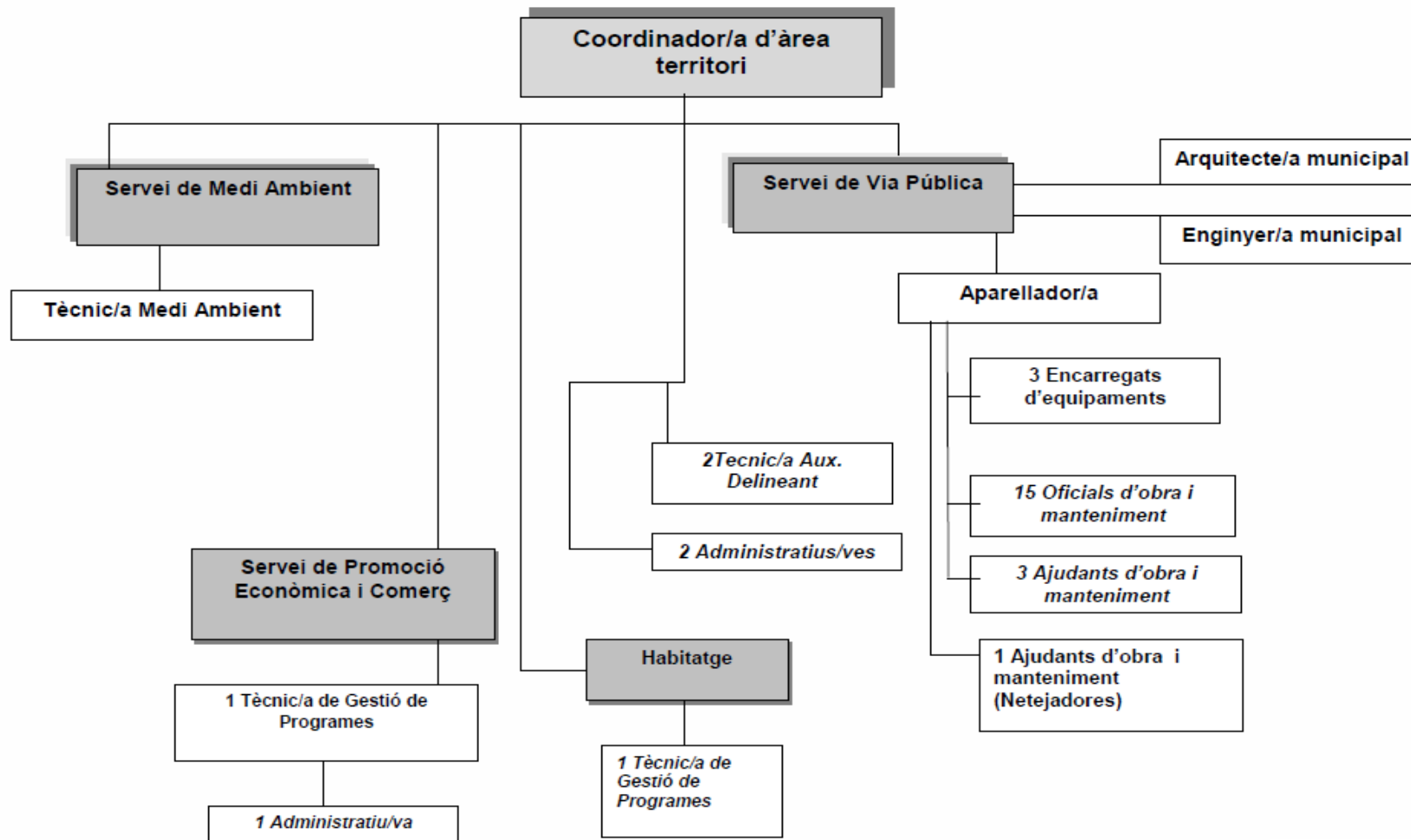
PARTIDES PRESSUPORTÀRIES					
Cap.	Partida	Liquidat 2014	Inicial 2015	Proposta 2016	Variació P.Inicial(%)
2	0003 3421 20300	1.292,19	1.000,00	1.000,00	0,00
	0003 3421 20601	3.800,67	10.000,00	13.132,96	0,29
	0003 3421 21000	10.316,70	12.000,00	34.308,68	1,86
	0003 3421 21200	22.267,46	10.000,00	20.000,00	1,00
	0003 3421 21300	35.104,12	10.000,00	51.697,03	1,87
	0003 3421 21500	21,70	500,00	12.000,00	23,00
	0003 3421 21600		500,00	6.500,00	12,00
	0003 3421 22000	481,50	265,00	400,00	0,51
	0003 3421 22102	30.547,00	30.000,00	98.000,00	0,00
	0003 3421 22103	27.758,09	0,00		
	0003 3421 22110	6.206,93	4.000,00	9.000,00	0,00
	0003 3421 22199	21.843,24	10.000,00	10.000,00	0,00
	0003 3421 22400		0,00		
	0003 3421 22609	50.000,42	20.000,00	20.000,00	0,00
	0003 3421 22710		0,00		
	0003 3421 22799	314.338,32	280.000,00	250.000,00	-0,11
	0004 3421 22100	187.205,41	150.200,00		-1,00
	0004 3421 22101	41.858,22	40.024,00		-1,00
4	0003 3421 40901		0,00		
6	0004 3421 02202	205,50	0,00		
	0004 3421 02300		0,00		
	0004 3421 02500		0,00		
	0003 3421 94100		0,00		
SUBTOTAL euros		829.917,65	667.299,00	526.028,67	-21%
1	TOTAL CAPITOL 1				
SUBTOTAL CAP I		0,00	0,00	0,00	
TOTAL PROGRAMA		829.917,65	667.299,00	526.028,67	-21%

OBSERVACIONS:
 Posar import renting fotocopiadora (20601) i en primes d'assegurances (22400).
PARTIDES QUE GESTIONA ACCIÓ TERRITORIAL:
 La 22102, pot modificar-se de forma significativa a la fiada atès que el renting finalitza el gener de 2016, i fi ha previst de contracte de manteniment.*

Área de territori: 4.114.161,84.-€ (34,50%)

- Importante refuerzo del gasto para mejora del entorno, urbanismo, medio ambiente, civismo, sostenibilidad y ahorro energético.
 - Creación de la oficina de vivienda (gestión de problemas relacionados con la pérdida de la vivienda, pobreza energética, amianto, rehabilitación)
 - Mantenimiento de la vía pública (brigada y planes de ocupación)
 - Nueva concejalía: eficiencia energética
 - Mantenimiento edificios municipales
 - Alcantarillado, limpieza viaria y recogida de residuos
 - Medio ambiente, zonas verdes, parques y jardines
 - Alumbrado público
 - Comercio, mercado y locales comerciales.
 - Mercadillo y gestión de la OVP (terrazas)

Organigrama

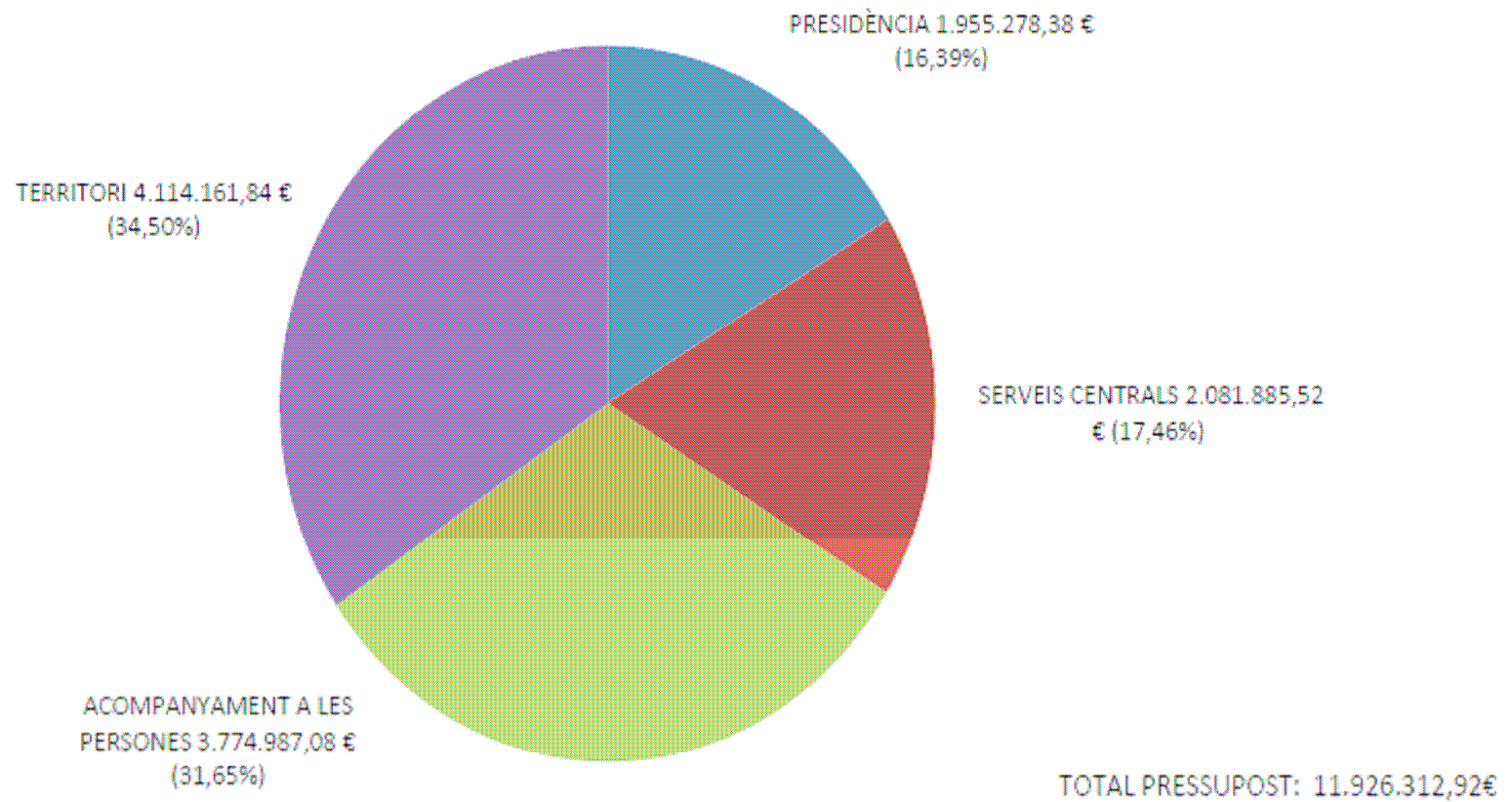


Ejemplo: ficha presupuesto

AJUNTAMENT DE BADIA DEL VALLES		PARTIDES PRESSUPORTÀRIES					
ÀREA: URBANISME I MEDI AMBIENT		Cap.	Partida	Liquidat 2014	Incidit 2015	Proposta 2016	Variació #.3000.(%)
SERVEI: Manteniment edifici cooperació		2	1404 1512 21300	24.896,30	10.750,00	17.475,00	0,63
PROGRAMA 2015: 1512 Manteniment edifici cooperació			1404 1512 21300	21.273,52	8.100,00	16.900,00	1,09
PROGRAMA 2016: 1512 Manteniment edifici cooperació							
DETALL DESPESA PRESSUPOST 2016							
COSTY ACTIVITAT (excepte C. 3)		PROPOSTA 2016					
1404 1512 21300							
Substància		0.100,00					
Reparacions diverses: tanca accés Parking Policia Local (HEPTALY)		3.000,00					
1404 1512 21200							
Reparacions aparells elevadors Urbanisme i Jugats		2.400,00					
Reparacions aparells elevadors Ed. El Molí		1.900,00					
Reparacions aparells climatització Urbanisme i Ed. El Molí		1.450,00					
Reparacions aparells climatització planta Policia		950,00					
Reparacions aparells climatització Fundació Tàrrer Catalunya		1.100,00					
Reparacions portes automatitzades edifici Ajuntament i Jugats		925,00					
Reparacions sistema alarma antintrusió i càmeres de seguretat en la Delegació, edifici El Molí i Urbanisme		2.800,00					
Material per tripulats		6.000,00					
1404 1512 22100							
Despesa consum energia elèctrica Ajuntament		33.100,00					
Despesa consum energia elèctrica edifici El Molí		20.000,00					
Despesa consum energia elèctrica Penya Ramenca		3.800,00					
1404 1512 22200							
Despesa aigua Ajuntament		3.100,00					
Despesa aigua El Molí		3.900,00					
1404 1512 22102							
Despesa consum gas Ajuntament		14.500,00					
Despesa consum gas Edifici El Molí		10.600,00					
1404 1512 22700							
Manteniment aparells Aire Condicionat edifici Ajuntament i Policia Local		2.100,00					
Manteniment aparells Aire Condicionat edifici El Molí		1.400,00					
(Indou posada en marxa Botes de Calor Serveis Socials)							
Manteniment portes automatitzades Ajuntament i Jugats		1.200,00					
Manteniment aparells elevadors Urbanisme, El Molí i Jugats		1.200,00					
Manteniment edifici Policia Local		1.200,00					
Manteniment sistema de calefacció Ajuntament		2.300,00					
Manteniment sistema climatització El Molí, Ajuntament, Penya Ramenca, Combrada		1.600,00					
Manteniment sistema alarma antintrusió - Delegacions		300,00					
Manteniment sistema campanada del Plebiscit sobirana		300,00					
Quota anual de connexió a central receptora d'alarmes Delegació		250,00					
Realització treballs de reparació de la instal·lació elèctrica de la Penya Ramenca i d'obres actuacions en escombes i canvi de comptador		4.800,00					
Quota anual garantia d'intel·ligència de Delegació i Fundació Tàrrer		300,00					
Quota anual facturació elèctrica subministrament energètic		1.250,00					
Manteniment grup generador de calor Antoni Machado oca		850,00					
Inspeccions de Bases Tècniques Ajuntament, Delegació, edifici El Molí		800,00					
Inspeccions Aparells elevadors Ajuntament i Ed. El Molí		200,00					
Inspeccions IPE d'eficiència energètica		850,00					
SUBTOTAL marge		142.935,00					
CAPÍTOL 5 (Llocs de treball)							
SUBTOTAL		0,00					
TOTAL DESPESA PROPÍ PROGRAMA		142.935,00					
SUBTOTAL marge		208.994,00					
Incidit 2015		151.113,00					
Proposta 2016		148.935,00					
Variació #.3000.(%)		-1%					
SUBTOTAL CAP 1		0,00					
TOTAL PROGRAMA		308.984,00					
Incidit 2015		151.113,00					
Proposta 2016		148.935,00					
Variació #.3000.(%)		-1%					

EN QUE SE GASTA

PRESSUPOST 2016 - DISTRIBUCIÓ PER ÀREES



Ciclo presupuestario

Aprobación presupuesto



Modificaciones presupuestaria (limitación)



Gestión presupuestaria (control)



Liquidación presupuesto → rendición de cuentas

INVERSIONES

- Capitulo 6 del presupuesto
- Qué son? Son los gastos en infraestructuras, equipamientos y adquisición de bienes inventariables y su financiación.
- Cómo se financian (financiación afectada)
 - Recursos propios (remanentes de ejercicios anteriores, ahorro)
 - Subvenciones
 - Préstamos
- Aprobación cuadro de inversiones y cambio de destino siempre por pleno
- Badia tiene una capacidad inversora muy reducida
- Voluntad política de sometimiento a un proceso de participación

Gracias por su atención



www.badiadelvalles.cat [Portada](#) [Claredat i transparència](#) [Informació Econòmica](#)
[i Pressupostària](#) [Pressupost Municipal](#)