



## **INFORME D'INTERVENCIÓ COMPLEMENTARI SOBRE EL COMPLIMENT DELS OBJECTIUS D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA I SOSTENIBILITAT FINANCERA, EN RELACIÓ A LA PROPOSTA DE PRESSUPOST MUNICIPAL PER A L'EXERCICI 2020**

Vist l'informe d'Intervenció de data 15 de juny de 2020, sobre el compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, en relació a la proposta de pressupost 'expedient de pressupost municipal per a l'exercici 2020,

Vist que en data 18 de juny de 2020, s'ha efectuat una esmena a la proposta de pressupost municipal, per la qual cosa resta modificada dita proposta, i en conseqüència, s'ha de procedir també a la revisió de l'informe emès abans esmentat.

Vista que la nova proposta de pressupost varia parcialment la proposta global, aquesta Intervenció ha emès el següent informe COMPLEMENTARI a l'informe emès en data 15 de juny de 2020, en relació a la proposta de pressupost municipal

Es modifica els següents punts de l'informe quedant redactat de la següent manera:

*Respecte a l'anàlisi del compliment d'estabilitat pressupostària del Pressupost municipal*

### **APARTAT I. PRESSUPOST MUNICIPAL DE L'EXERCICI 2020**

#### **Anàlisi del compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària**

D'acord al sistema Europea de Comptes nacionals i regionals de la Unió Europea, i al manual del càlcul del dèficit en comptabilitat nacionals de les corporacions locals elaborat per la IGAE, i atès el contingut de l'informe econòmic-financer que consta a l'expedient, el càlcul de l'objectiu d'estabilitat pressupostària de la proposta de pressupost municipal per a l'exercici 2020, és el següent:

| <b>(+) INGRESSOS NO FINANCERS</b>    | <b>31.643.125,17 €</b> |
|--------------------------------------|------------------------|
| Capítol 1 Impostos directes          | 12.399.672,88 €        |
| Capítol 2 Impostos indirectes        | 1.550.000,00 €         |
| Capítol 3 Taxes i altres ingressos   | 5.715.111,88 €         |
| Capítol 4 Transferències corrents    | 9.630.742,60 €         |
| Capítol 5 Ingressos patrimonials     | 354.174,92 €           |
| Capítol 6 Alienació inversions reals | 1.925.197,60 €         |
| Capítol 7 Transferències de capital  | 68.225,29 €            |

| <b>(-) DESPESES NO FINANCERES</b>           | <b>30.735.174,05 €</b> |
|---|------------------------|
| Capítol 1 Despeses de personal              | 12.052.442,19 €        |
| Capítol 2 Compra de béns corrents i serveis | 10.300.595,68 €        |



|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| Capítol 3 Interessos                | 240.946,96 €   |
| Capítol 4 Transferències corrents   | 3.385.988,72 € |
| Capítol 5 Fons de contingència      | 0,00 €         |
| Capítol 6 Inversions reals          | 4.698.200,50 € |
| Capítol 7 Transferències de capital | 57.000,00 €    |

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b>(+/-) AJUSTOS CÀLCULS SEC</b>                            | <b>96.784,09 €</b>    |
| <b>(+) Total ajustos recaptació ingressos cap.1, 2, i 3</b> | <b>-18.117,06 €</b>   |
| Capítol 1   | 383.416,72 €          |
| Capítol 2   | -501.361,99 €         |
| Capítol 3   | 99.828,21 €           |
| <b>(+) Total ajustos PTE</b>                                | <b>130.370,90 €</b>   |
| PTE 2008  | 42.114,48 €           |
| PTE 2009  | 40.855,20 €           |
| PTE 2017  | 47.401,22 €           |
| <b>(-) Altres ajustaments</b>                               | <b>15.469,75 €</b>    |
| <b>TOTAL ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA</b>                     | <b>1.004.735,20 €</b> |

Per tant, la proposta de pressupost de l'exercici 2020 dóna compliment a l'objectiu d'estabilitat pressupostària definit en la LOEPSF.

*Respecte a l'anàlisi del compliment d'estabilitat pressupostària del Pressupost municipal amb la integració de la previsió d'ingressos i despeses de Molins Energia S.L.*

**Integració del Pressupost de l'Ajuntament de Molins de Rei i de la previsió d'ingressos i despeses de Molins Energia, S.L. en el càlcul de l'objectiu d'estabilitat pressupostària**

La integració dels càlculs efectuats d'estabilitat pressupostària, de l'Ajuntament de Molins de Rei i de Molins Energia, S.L., comporta el càlcul següent d'estabilitat pressupostària:

|                                      |                        |
|--------------------------------------|------------------------|
| <b>(+) INGRESSOS NO FINANCERS</b>    | <b>31.674.463,46 €</b> |
| Capítol 1 Impostos directes          | 12.399.672,88 €        |
| Capítol 2 Impostos indirectes        | 1.550.000,00 €         |
| Capítol 3 Taxes i altres ingressos   | 5.746.450,17 €         |
| Capítol 4 Transferències corrents    | 9.630.742,60 €         |
| Capítol 5 Ingressos patrimonials     | 354.174,92 €           |
| Capítol 6 Alienació inversions reals | 1.925.197,60 €         |
| Capítol 7 Transferències de capital  | 68.225,29 €            |



|   |                        |
|---|------------------------|
| <b>(-) DESPESES NO FINANCERES</b>           | <b>30.793.675,15 €</b> |
| Capítol 1 Despeses de personal              | 12.052.442,19 €        |
| Capítol 2 Compra de béns corrents i serveis | 10.359.096,78 €        |
| Capítol 3 Interessos                        | 240.946,96 €           |
| Capítol 4 Transferències corrents           | 3.385.988,72 €         |
| Capítol 5 Fons de contingència              | 0,00 €                 |
| Capítol 6 Inversions reals                  | 4.698.200,50 €         |
| Capítol 7 Transferències de capital         | 57.000,00 €            |

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>(+/-) AJUSTOS CÀLCULS SEC</b>                            | <b>96.784,09 €</b>  |
| <b>(+) Total ajustos recaptació ingressos cap.1, 2, i 3</b> | <b>-18.117,06 €</b> |
| Capítol 1   | 383.416,72 €        |
| Capítol 2   | -501.361,99 €       |
| Capítol 3   | 99.828,21 €         |
| <b>(+) Total ajustos PTE</b>                                | <b>130.370,90 €</b> |
| PTE 2008  | 42.114,48 €         |
| PTE 2009  | 40.855,20 €         |
| PTE 2017  | 47.401,22 €         |
| <b>(-) Altes ajustaments</b>                                | <b>15.469,75 €</b>  |
| <b>TOTAL ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA</b>                     | <b>977.572,39 €</b> |

Per tant, la proposta de pressupost de l'exercici 2020, una vegada contemplat la previsió d'ingressos i despeses dels dos ens, dona compliment a l'objectiu d'estabilitat pressupostària definit en la LOEPSF.

La qual cosa es fa constar als efectes oportuns

L'interventor accidental