

CERTIFICAT

Núria Blanchar Cazorla, secretària per delegació del Consorci per a la Gestió de la Televisió Digital Local Pública de la Demarcació de Granollers (Consorci Teledigital Granollers),

CERTIFICO :

Primer. L'òrgan Plenari del Consorci Teledigital Granollers, en sessió celebrada el dia 24 de novembre de 2016, va procedir a l'aprovació inicial del Pressupost General del Consorci Teledigital Granollers i ens deponent (Vallès Oriental Televisió SLU) per a l'exercici 2017, juntament amb les seves bases d'execució, la Plantilla i Relació de Llocs de Treball.

Segon. L'expedient d'aprovació del Pressupost General del Consorci Teledigital Granollers per l'any 2017 ha estat exposat al públic durant un termini de quinze dies hàbils des de la seva publicació a les oficines del Consorci (c/Enric Prat de la Riba, 77 de Granollers) i publicat en el Butlletí Oficial de la Província de Barcelona (data publicació: 9 de desembre de 2016) i contra el mateix no s'ha presentat cap reclamació ni objecció, per la qual cosa ha quedat definitivament aprovat de conformitat amb l'article 169.1 del Reial Decret 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Tercer. En compliment del què disposa l'article 169.3 del Reial Decret 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, es va fer públic el resum per capítols del pressupost esmentat amb data 19 de gener de 2017 en el Butlletí Oficial de la Província de Barcelona (B.O.P.B.).

Vist-i-plau
President del Consorci

Josep Mayoral Antigas

Granollers, 20 de gener de 2017

Secretària per delegació

Núria Blanchar Cazorla

MEMÒRIA DE LA PRESIDÈNCIA

Introducció

La proposta de pressupost del Consorci Teledigital Granollers per a l'any 2017 cal llegir-la en un marc incipient de recuperació econòmica del sector privat i administracions públiques. L'Administració Local, envoltada d'un entorn normatiu que veu limitades les seves competències, sovint ha d'impulsar i consolidar la recuperació econòmica del territori.

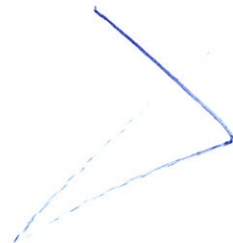
Aquesta situació excepcional del món local ens porta a vertebrar uns pressupostos per atendre una vocació de servei públic i satisfer les necessitats dels municipis integrants tot considerant la realitat intrínseca d'un mitjà de comunicació audiovisual.

L'any 2017 ens proposem el repte de seguir oferint a la ciutadania un servei ampli, objectiu, imparcial i independent de qualitat. Les previsions econòmiques del Consorci Teledigital Granollers per a l'any 2017 mantenen com a objectiu prioritari i essencial :

- fer de VOTV un referent entre els mitjans de comunicació dins el seu àmbit d'actuació
- la sensibilització i foment del sentiment comarcal
- la creació de sinèrgies i col·laboracions amb agents de la realitat vallesana
- la gestió eficaç/eficient dels recursos
- millorar el finançament :
 - augmentar els ingressos per publicitat i els de producció externa
 - augmentar les aportacions per noves incorporacions.
- i ajustar les previsions per aconseguir l'objectiu pressupostari fixat.

L'import del pressupost de despeses i ingressos pel 2017 és de **706.585,51 €**, presenta un augment de 1,43 % envers l'exercici anterior.

En definitiva, estem davant un any i escenari d'exercici pressupostari per afrontar nous reptes : ampliació de territori/servei a la ciutadania.



Anàlisi de la despesa

Classificació econòmica

		Despeses						
Capítol	Partida	2016		2017		% var.		
CAPÍTOL 1. Despeses de personal	13100	Sous i salaris	36.569,10 €	5,25%	34.900,00 €	4,94%	-1.669,10 €	-4,56%
CAPÍTOL 1. Despeses de personal	16000	Seguretat social	12.100,00 €	1,74%	11.200,00 €	1,59%	-900,00 €	-7,44%
TOTAL CAP. 1			48.669,10 €	6,99%	46.100,00 €	6,52%	-2.569,10 €	-5,28%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	20900	Cànon	100,00 €	0,01%	100,00 €	0,01%	0,00 €	0,00%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22201	Enviament postal	200,00 €	0,03%	200,00 €	0,03%	0,00 €	0,00%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22698	Altres despeses	1.500,00 €	0,22%	2.000,00 €	0,28%	500,00 €	33,33%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22699	Serveis jurídics i fiscalització	17.280,00 €	2,48%	17.452,80 €	2,47%	172,80 €	1,00%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22700	Auditoria de l'ens d'adscripció	0,00 €	0,00%	3.000,00 €	0,42%	3.000,00 €	100,00 %
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22706	Prevençió de riscos i salut laboral	500,00 €	0,07%	500,00 €	0,07%	0,00 €	0,00%
TOTAL CAP. 2			19.580,00 €	2,81%	23.252,80 €	3,29%	3.672,80 €	18,76%
CAPÍTOL 4. Transferències corrents.	44900	Aportació a ens dependent VOTV	628.394,26 €	90,20%	637.232,71 €	90,18%	8.838,45 €	1,41%
TOTAL CAP. 4			628.394,26 €	90,20%	637.232,71 €	90,18%	8.838,45 €	1,41%
TOTAL PRESSUPOST			696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%

CAPÍTOL 1. Despeses de personal

Aquest capítol experimenta previsions a la baixa donat que a l'exercici 2016 hi havia consignat un augment del 1% i el retorn i/o reintegrament de la part restant de la paga extra de Nadal de 2012 i reconeixement de triennis que no troben el seu reflex a l'exercici 2017. Tot i així, l'any 2017 s'ha previst l'actualització de triennis sense l'augment del 1%.

CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis

Aquest capítol experimenta les següents modificacions envers l'exercici anterior :

- previsió d'augmentar despeses de publicacions en Butlletins Oficials.
- previsió d'augmentar els serveis jurídics i fiscalització per part de l'Ajuntament que ostenta la Presidència
- la creació d'una partida per auditar els comptes anuals dins del marc que preveu la disposició addicional vigèsima de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de Règim Jurídic de les Administracions Públiques i del Procediment Administratiu Comú. Aquesta disposició estipula que els consorcis estaran subjectes al control de l'Administració Pública a la qual estiguin adscrits i es sotmetran a una auditoria de comptes anuals.

CAPÍTOL 3. Despeses financeres

Pel pressupost de 2017 no es preveu cap despesa de naturalesa o càrrega financera.

Les despeses relatives a comissions (per expedició de certificats, per transferències, entre d'altres) són despeses per serveis prestats per l'entitat que cal consignar dins el capítol 2.

CAPÍTOL 4. Transferències corrents

L'augment del capítol de transferències corrents del pressupost de despesa cap a l'ens dependent (VOTV) ve determinat per una major aportació dels ens Consorciats.

CAPÍTOL 6. Inversions reals

Durant l'exercici 2017 el Consorci Teledigital Granollers no te previst executar cap despesa en inversions. La inversió en elements tècnics/audiovisuals necessària per la viabilitat/qualitat del servei es realitza des de l'ens dependent.

Anàlisi dels ingressos

Classificació econòmica

Ingressos								
Capítol	Partida		2016		2017		% var.	
CAPÍTOL 4. Transferències corrents.	46200	Aportació de membres	696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%
TOTAL CAP. 4			696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%
TOTAL PRESSUPOST			696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%

Quotes 2017 :

AJUNTAMENT DE GRANOLLERS	292.492,50 €	41,40%
AJUNTAMENT DE CANOVELLES	78.045,17 €	11,05%
AJUNTAMENT DE CÀNOVES I SAMALÚS	13.109,53 €	1,86%
AJUNTAEMNT DE BIGUES I RIELLS	38.799,19 €	5,49%
AJUNTAMENT D'AIGUAFREDA	11.802,95 €	1,67%
AJUNTAMENT DE LA GARRIGA	70.486,35 €	9,98%
AJUNTAMENT DE LA ROCA DEL VALLÈS	40.410,80 €	5,72%
AJUNTAMENT DE CALDES DE MONTBUI	80.307,04 €	11,37%
AJUNTAMENT DE LES FRANQUESES DEL VALLÈS	81.131,98 €	11,48%
	706.585,51 €	100,00%

CAPÍTOL 4. Transferències corrents

Els membres consorciats han consensuat aplicar l'augment de quotes ordinàries en un 1'5% atès reunió de l'òrgan plenari de data 10 d'octubre de 2016 i el consens dels membres amb la Direcció.

Arrel la LRSAL, modifica la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de Règim Jurídic de les Administracions Públiques i del Procediment Administratiu Comú per incloure una nova disposició addicional, la vint , que estableix el règim jurídic dels consorcis. Aquest marc normatiu suposarà emmarcar aquest pressupost dins el Pressupost de l'Ajuntament de Granollers per l'exercici 2017 atès l'adscripció del Consorci a aquest Ajuntament.

President del Consorci

Josep Mayoral Antigas

Granollers, 24 de novembre de 2016

Director Gerent del Consorci
Gerent de VOTV S.L.U.

Albert Jordana Casajuana

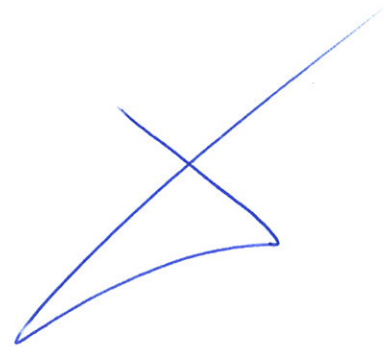
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI ANTERIOR - 2015

Liquidació de l'exercici 2015 del Consorci Teledigital Granollers

	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustos	Resultat Pressupostari
a) Operacions corrents	696.643,36	694.737,33		1.906,03
b) Operacions de capital	0,00 €	0,00 €		0,00 €
1. Total operacions no financeres (a+b)	696.643,36	694.737,33		1.906,03
c) Actius financers	1.251,19	1.251,19		0,00 €
d) Passius financers	0,00 €	0,00 €		0,00 €
2. Total operacions financeres (c+d)	1.251,19 €	1.251,19 €		0,00 €
I. Resultat pressupostari de l'exercici (I = 1+2)	697.894,55	695.988,52		1.906,03
Ajustos:				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			0,00 €	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			0,00 €	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			0,00 €	
II. Total ajustos (II = 3+4+5)			0,00 €	
Resultat pressupostari ajustat (I+II)				1.906,03

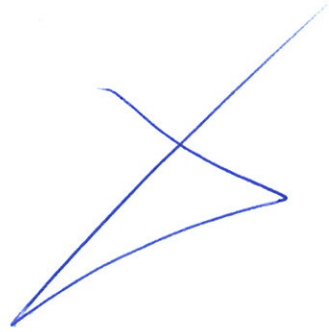
Liquidació de l'exercici 2015 de Vallès Oriental Televisió S.L.U.

Despeses generals	-884.572,38 €
Despeses d'amortització	-3.830,89 €
Ingressos d'explotació	261.630,09 €
Resultat financer ((Ingressos financers) + (diferències positives de canvi + diferències negatives de canvi))	142,36 €
Impost sobre Societats	207,72 €
Resultat Comptable	-626.423,10 €
Aportació del soci únic (Consorci) per cobrir dèficit d'explotació	630.541,85 €
Resultat operatiu = Σ (aportació - resultat comptable)	4.118,75 €
Regularització 1 = Σ (Inversions de l'exercici corrent - amortització)	3.197,43 €
Regularització 2 = Impost de Societats	207,72 €
Σ regularitzacions	3.405,15 €
Resultat Pressupostari i/o Fons de Maniobra (Patrimoni Net - Actiu No Corrent)	713,60 €



Liquidació de l'exercici 2015 Consolidada

DESPESA PRESSUPOSTÀRIA			
	CONSORCI	SOCIETAT	TOTAL CONSOLIDAT
CAPÍTOL 1	45.505,61 €	141.635,26 €	187.140,87 €
CAPÍTOL 2	18.689,87 €	742.937,12 €	761.626,99 €
CAPÍTOL 4	630.541,85 €	0,00 €	0,00 €
CAPÍTOL 6	0,00 €	7.028,32 €	7.028,32 €
CAPÍTOL 8	1.251,19 €	0,00 €	1.251,19 €
	695.988,52 €	891.600,70 €	957.047,37 €
INGRESSOS PRESSUPOSTARIS			
	CONSORCI	SOCIETAT	TOTAL CONSOLIDAT
CAPÍTOL 3	0,00 €	261.772,45 €	261.772,45 €
CAPÍTOL 4	696.643,36 €	630.541,85 €	696.643,36 €
CAPÍTOL 8	1.251,19 €	0,00 €	1.251,19 €
	697.894,55 €	892.314,30 €	959.667,00 €
RESULTATS PRESSUPOSTARIS			
	CONSORCI	SOCIETAT	TOTAL CONSOLIDAT
	1.906,03 €	713,60 €	2.619,63 €
ROMANENT DEL CONSORCI			64.543,24 €
RESULTAT PRESSUPOSTARI ACUMULAT DE VOTV			34.334,46 €
TOTAL			98.877,70 €



Liquidació del Pressupost de Despeses Consorci

2015

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

	Partida	Crèdits Inicials	Modificacions	Crèdits Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	O pendents a 31/12	Romanent de crèdit
Sous i salaris	G133 49120 13100	32.173,00 €	2.200,00 €	34.373,00 €	34.271,94 €	34.271,94 €	34.271,94 €	0,00 €	101,06 €
Seguretat Social	G133 49120 16000	10.900,00 €	500,00 €	11.400,00 €	11.233,67 €	11.233,67 €	10.327,76 €	905,91 €	166,33 €
Capítol 1	G133 49120 20900	43.073,00 €	2.700,00 €	45.773,00 €	45.505,61 €	45.505,61 €	44.599,70 €	905,91 €	267,39 €
Cànon	G133 49120 22200	100,00 €	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €
Telèfon	G133 49120 22201	179,41 €	0,00 €	179,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	179,41 €
Trameses postals	G133 49120 22201	200,00 €	0,00 €	200,00 €	32,98 €	32,98 €	32,98 €	0,00 €	167,02 €
Altres despeses	G133 49120 22698	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	825,15 €	825,15 €	825,15 €	0,00 €	174,85 €
Serveis jurídics i fiscalització	G133 49120 22699	17.280,00 €	0,00 €	17.280,00 €	17.280,00 €	17.280,00 €	17.280,00 €	0,00 €	0,00 €
Serv. Prof. I Prev. Salut Laboral	G133 49120 22706	500,00 €	0,00 €	500,00 €	451,74 €	451,74 €	451,74 €	0,00 €	48,26 €
Capítol 2	G133 49120 44900	19.259,41 €	0,00 €	19.259,41 €	18.689,87 €	18.689,87 €	18.689,87 €	0,00 €	569,54 €
Aportacions	G133 49120 44900	633.241,85 €	-2.700,00 €	630.541,85 €	630.541,85 €	630.541,85 €	560.000,00 €	70.541,85 €	0,00 €
Capítol 4	G133 49120 83000	633.241,85 €	-2.700,00 €	630.541,85 €	630.541,85 €	630.541,85 €	560.000,00 €	70.541,85 €	0,00 €
Avançament nòmina	G133 49120 83000	0,00 €	1.251,19 €	1.251,19 €	1.251,19 €	1.251,19 €	1.251,19 €	0,00 €	0,00 €
Capítol 8	G133 49120 83000	0,00 €	1.251,19 €	1.251,19 €	1.251,19 €	1.251,19 €	1.251,19 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL		695.574,26 €	1.251,19 €	696.825,45 €	695.988,52 €	695.988,52 €	624.540,76 €	71.447,76 €	836,93 €

Liquidació del Pressupost d'Ingressos Consorci

2015

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

	Partida	Crèdits Inicials	Modificacions	Crèdits Definitius	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	DR pèntens. A 31/12	Excés/Defecte previsió
Transferències Ajustaments	46200	696.643,36 €	0,00 €	696.643,36 €	0,00 €	0,00 €	696.643,36 €	663.779,68 €	32.863,68 €	0,00 €
Capítol 4	696.643,36 €	0,00 €	0,00 €	696.643,36 €	0,00 €	0,00 €	696.643,36 €	663.779,68 €	32.863,68 €	0,00 €
Re-integre avançament nòmina	83000	0,00 €	1.251,19 €	1.251,19 €	0,00 €	0,00 €	1.251,19 €	1.251,19 €	0,00 €	1.251,19 €
Capítol 8	0,00 €	1.251,19 €	1.251,19 €	1.251,19 €	0,00 €	0,00 €	1.251,19 €	1.251,19 €	0,00 €	1.251,19 €
TOTAL		696.643,36 €	1.251,19 €	697.894,55 €	0,00 €	0,00 €	697.894,55 €	665.030,87 €	32.863,68 €	0,00 €

☎: Enric Prat de la Riba, 77 - Centre Audiovisual Zona planta - Roca Umbert

08401 - Granollers

☎: 93.870.07.91

www.votv.cat

AVANÇ DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI CORRENT – 2016

Les dades referents a la liquidació del pressupost corrent s'han pres amb data 30 de setembre de 2016.

Liquidació del Pressupost de Despeses

	Crèdits Inicials	Modificacions	Crèdits Definitius	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Previsió set/oct/nov/des	Previsió	
							Romanent de crèdit	
Capítol 1 – despeses de personal	48.669,10 €	0,00 €	48.669,10 €	33.370,25 €	33.370,25 €	13.500,00 €		1.798,85 €
Capítol 2 – Béns corrents i serveis	19.580,00 €	0,00 €	19.580,00 €	17.280,77 €	12.960,77 €	1.200,00 €		1.099,23 €
Capítol 4 – Aportació VQTV	628.394,26 €	0,00 €	628.394,26 €	434.000,00 €	434.000,00 €	194.394,26 €		0,00 €
TOTAL	696.643,36 €	0,00 €	696.643,36 €	484.651,02 €	480.331,02 €	209.094,26 €		2.898,08 €

Liquidació del Pressupost d'Ingressos

	Crèdits Inicials	Modificacions	Crèdits Definitius	Drets Reconeguts	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Previsió Oct/nov/des	Prev.	
										Excés/Defecte	
Capítol 4- Transferències Ajustaments	696.643,36 €	0,00 €	696.643,36 €	696.643,36 €			696.643,36 €	471.468,25 €	0,00 €		0,00 €
TOTAL	696.643,36 €	0,00 €	696.643,36 €	696.643,36 €			696.643,36 €	471.468,25 €	0,00 €		0,00 €

 Enric Prat de la Riba, 77 – Centre Audiovisual Zona planta – Roca Umbert

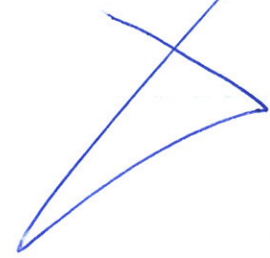
08401 - Granollers

☎: 93.870.07.91

www.votv.cat

PREVISIÓ DEL RESULTAT PRESSUPOSTARI / ECONÒMIC PATRIMONIAL CONSORCI

	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Ajustos	Resultat Pressupostari
a) <i>Operacions corrents</i>	696.643,36 €	693.745,28 €		2.898,08 €
b) <i>Operacions de capital</i>	0,00 €	0,00 €		0,00 €
1. Total operacions no financeres (a+b)	696.643,36 €	693.745,28 €		2.898,08 €
c) <i>Actius financers</i>	0,00 €	0,00 €		0,00 €
d) <i>Passius financers</i>	0,00 €	0,00 €		0,00 €
2. Total operacions financeres (c+d)	0,00 €	0,00 €		0,00 €
I. Resultat pressupostari de l'exercici (I = 1+2)	696.643,36 €	693.745,28 €		2.898,08 €
<u>Ajustos:</u>				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			0,00 €	
4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			0,00 €	
5. Desviacions de finançament positives de l'exercici			0,00 €	
II. Total ajustos (II = 3+4+5)			0,00 €	
Resultat pressupostari ajustat (I+II)				2.898,08 € - 1.069,10 € (amortització) = Resultat Econòmic Patrimonial = 1.828,98 €



INFORME D'INTERVENCIÓ

Francesc Aragón Sánchez, com a Interventor del Consorci Teledigital Granollers, en compliment del que disposen els articles 168.4 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i 18.4 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, examinat el pressupost de 2017, formulo el següent :

INFORME

1. Documentació de l'expedient.

L'expedient del pressupost general per a l'any 2017 conté els annexes i la documentació que s'estableix a l'article 168 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei 39/88, Reguladora de les Hisendes Locals i els articles 5, 8, 9, 12, 13, 14, i 15 del RD 500/1990, de 20 d'abril, pel que es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/88, en matèria de pressupostos, i concretament :

- a) Memòria de Presidència
- b) Liquidació del pressupost de 2015 i avanç del corrent a data 30 de setembre de 2016, segons les dades de la comptabilitat
- c) Annex del personal de l'entitat que s'adapta a la plantilla aprovada per al 2017
- d) Informe econòmic financer
- e) Bases d'execució del pressupost

No s'afegeix l'Annex de les inversions a realitzar al llarg de l'any 2017 ja que aquestes no existeixen, a l'igual que l'Estat del deute que és inexistent.

El Pressupost General del Consorci Teledigital està integrat pels Estats de despesa i ingressos del Consorci i el seu ens depenent, la societat mercantil, Vallès Oriental Televisió S.L.U.

Tampoc s'inclou com a annex els documents que concreten els beneficis fiscals en tributs locals amb informació detallada dels beneficis fiscals i la seva incidència en els ingressos perquè el Consorci no liquida tributs a tercers i tampoc l'annex amb informació relativa als convenis subscrits amb les Comunitats Autònomes perquè tampoc existeix aquest supòsit.

Així mateix, l'expedient conté la documentació que requereix l'article 18 del Reial Decret 500/1900, de 20 d'abril i el 168, del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

2. Quantificació.

El pressupost del Consorci a que es refereix el present informe i que haurà de sotmetre's a la consideració del Ple, ascendeix en el seu estat de despeses a la quantitat de **706.585,51 €** i en el d'ingressos a la quantitat de **706.585,51 €**, sense dèficit inicial (article 165 de l'esmentat Reial Decret Legislatiu 2/2004).

Pel que afecta a l'estat consolidat cal establir que els pressupostos generals de les dues entitats conjuntament presenten el següent resum després d'efectuar els ajustos d'ingressos i despeses entre ells :

Despeses								
Capítol	Partida		2016		2017		% var.	
CAPÍTOL 1. Despeses de personal	13100	Sous i salaris	36.569,10 €	5,25%	34.900,00 €	4,94%	-1.669,10 €	-4,56%
CAPÍTOL 1. Despeses de personal	16000	Seguretat social	12.100,00 €	1,74%	11.200,00 €	1,59%	-900,00 €	-7,44%
TOTAL CAP. 1			48.669,10 €	6,99%	46.100,00 €	6,52%	-2.569,10 €	-5,28%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	20900	Cànon	100,00 €	0,01%	100,00 €	0,01%	0,00 €	0,00%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22201	Enviament postal	200,00 €	0,03%	200,00 €	0,03%	0,00 €	0,00%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22698	Altres despeses	1.500,00 €	0,22%	2.000,00 €	0,28%	500,00 €	33,33%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22699	Serveis jurídics i fiscalització	17.280,00 €	2,48%	17.452,80 €	2,47%	172,80 €	1,00%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22700	Auditoria de l'ens d'adscripció	0,00 €	0,00%	3.000,00 €	0,42%	3.000,00 €	100,00%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22706	Prevenió de riscos i salut laboral	500,00 €	0,07%	500,00 €	0,07%	0,00 €	0,00%
TOTAL CAP. 2			19.580,00 €	2,81%	23.252,80 €	3,29%	3.672,80 €	18,76%
CAPÍTOL 4. Transferències corrents.	44900	Aportació a ens dependent VOTV	628.394,26 €	90,20%	637.232,71 €	90,18%	8.838,45 €	1,41%
TOTAL CAP. 4			628.394,26 €	90,20%	637.232,71 €	90,18%	8.838,45 €	1,41%
TOTAL PRESSUPOST			696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%

Ingressos								
Capítol	Partida		2016		2017		% var.	
CAPÍTOL 4. Transferències corrents.	46200	Aportació de membres	696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%
TOTAL CAP. 4			696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%
TOTAL PRESSUPOST			696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%

El pressupost del Consorci Teledigital Granollers per al l'any 2017 compleix inicialment el principi d'estabilitat pressupostària (art. 16 del Reial Decret 1463/2007, de data 2 de novembre), tal com s'indica a l'apartat d'estabilitat pressupostària malgrat que el càlcul efectiu serà el que es realitzi en el Pressupost Municipal de l'Ajuntament de Granollers, ja que aquesta entitat d'acord amb allò establert al Reial Decret 1463/2007, de data 2 de novembre, superarà les condicions establertes per a l'exercici 2017 de forma consolidada amb la resta d'entitats dependents de l'Ajuntament de Granollers, atenent a la sectorització aprovada l'1 de desembre de 2014, per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

3. Estructura pressupostària.

La classificació de les despeses i ingressos del pressupost general del Consorci Teledigital Granollers s'han d'acomodar al que s'estableix a l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda del 3 de desembre de 2008, per la que s'estableix l'estructura dels pressupostos de les entitats locals. Amb caràcter general, els ingressos es classifiquen segons la seva naturalesa econòmica i les despeses segons la seva naturalesa econòmica.

La classificació econòmica es presenta per partides i la programàtica a nivell de subprograma, existint un únic apartat amb el 49120, que s'inclou dins del programa recollit a l'estructura de pressupostos com a Societat de la Informació.

4. Equilibri pressupostari

La informació relativa a les previsions d'ingressos i despeses del pressupost es troba continguda a la memòria de la presidència.

En relació als ingressos el pressupost del Consorci Teledigital Granollers i societat dependent es troben comparats amb els de l'exercici anterior detallat per partides.

Les despeses previstes del pressupost del Consorci Teledigital Granollers i societat dependent es troben comparades amb les de l'exercici anterior segons classificació econòmica.

Per a l'exercici pressupostari del 2017 no existeix cap previsió de reducció del nombre de membres consorciats per aquest motiu suposa la seguretat de poder acomplir les previsions d'ingressos; tampoc es preveu una nova incorporació/adhesió, malgrat que fins a l'últim moment s'ha plantejat aquesta possibilitat.

5. Avaluació del compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària, de la regla de la despesa i del límit d'endeutament.

Es realitza informe d'Intervenció en relació al compliment dels requisits de la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF en endavant), en l'aprovació del pressupost de l'exercici 2017 del Consorci Teledigital Granollers i la societat mercantil pública dependent Vallès Oriental Televisió SLU, de forma provisional i als efectes de mantenir el control de l'entitat, malgrat que com hem advertit aquesta avaluació només és a efectes interns i sense cap significació real.

L'àmbit d'aplicació subjectiu de la LOEPSF en la societat dependent de Consorci és el definit en l'article 2.1c) de la LOEPSF i 4.1 del RD 1463/2007 i per tant estan subjectes als controls que determina l'article 21 de la LOEPSF, malgrat que dins del grup d'ens dependents de l'Ajuntament de Granollers.

D'acord amb l'article 3 de la LOEPSF, "l'elaboració, aprovació i execució dels pressupostos i altres actuacions que afectin les despeses o ingressos dels diferents subjectes compresos en l'àmbit d'aplicació d'aquesta Llei s'ha de fer en un marc d'estabilitat pressupostària, coherent amb la normativa europea".

L'article 6 de la LOEPSF exigeix que "el pressupost i la liquidació, han de contenir informació suficient i adequada que permeti verificar la seva situació financera, el compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i de sostenibilitat financera i l'observança dels requeriments acordats en la normativa europea en aquesta matèria". Per tant, aquest informe no és solament informatiu per l'acte d'aprovació, sinó que forma part del mateix expedient a aprovar.

La instrumentació del principi d'estabilitat pressupostària s'efectua amb al que estableix l'article 4 del RD 1463/2007 per les entitats locals, els seus organismes autònoms i els ens públics que en depenen, que prestin serveis o produeixin béns no finançats majoritàriament amb ingressos comercials, aprovaran, executaran i liquidaran els seus pressupostos consolidats ajustant-se al principi d'estabilitat definit en els apartats 1 i 3 de l'article 19 de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària.

Estabilitat pressupostària.

La llei 18/2001, de 12 de desembre, General d'Estabilitat Pressupostària va establir, de forma diferenciada a l'estricta tutela financera que recau sobre les Corporacions Locals, unes obligacions de caire macroeconòmic en relació a l'equilibri pressupostari.

Aquesta normativa pretenia recollir les directrius marcades des de la Unió Europea, destinades en primer lloc a reduir l'endeutament de les administracions públiques.

D'aquesta forma es va configurar aquesta obligació des de paràmetres afins a la normativa europea; establint que l'equilibri, o en el seu cas el percentatge de

desequilibri permès, serà establert amb les normes que estableixen la comptabilització comú, les normes del SEC-95 (Sistema d'Estadística Comptable). En tot cas, aquests mètodes de registre tenen com a objectius unificar els diferents sistemes europeus per poder homologar les dades pressupostàries dels diferents països de la UE.

Aquest model de comptabilització de dubtosa aplicabilitat real, suposa en tot cas un referent d'estadística comptable a nivell nacional, no ha estat dissenyat per a establir una limitació pressupostària i, per aquest motiu, significa una clara anomalia dins el sistema establert de control pressupostari i de tutela financera, a partir de la Llei 39/88, Reguladora de les Hisendes Locals. Una de les informacions que el sistema comprès per part del SEC-95 ens dóna és la necessitat o no d'endeutament, a partir de comparar ingressos no financers amb les despeses d'aquesta mateixa naturalesa, la diferència serà el que s'anomena en termes econòmics Necessitat d'Endeutament, que ens informa si l'objecte estudiat troba suficient finançament amb l'estalvi que genera o necessita al mercat financer o, simplement, a l'endeutament extern, i en que mesura, total o relativa.

Aquest corpus jurídic ha estat durant l'exercici 2012 rebassat per la nova Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i sostenibilitat financera; a partir dels mateixos principis i conceptes, afegeix de nous que complementen el de principi d'estabilitat, com són el de transparència, sostenibilitat financera i plurianualitat. Per aquest motiu a l'apartat corresponent, a part de l'informe que d'adjunta, s'inclou una valoració de l'aplicació de la regla de la despesa i de l'endeutament, que com diem serà de nou avalada en el moment de la comprovació per part de l'aprovació del pressupost de l'Ajuntament de Granollers.

L'article 15 de la LOEPSF especifica que "En el primer semestre de cada any, el Govern, mitjançant acord del Consell de Ministres, a proposta del ministre d'Hisenda i Administracions Públiques i previ informe del Consell de Política Fiscal i Financera de

les comunitat autònomes i de la Comissió Nacional d'Administració Local, fixarà els objectius d'estabilitat pressupostària, en termes de capacitat o necessitat de finançament”.

El Consell de Ministres en sessió del 10 de juliol de 2015 ha aprovat l'objectiu d'estabilitat pressupostària i de deute pels exercicis 2016-2018, en aplicació de l'establert a la LOEPSF :

OBJECTIUS PEL CONJUNT DE LES ENTITATS LOCALS	2016	2017	2018
Objectiu d'estabilitat pressupostària. Capacitat (+), Necessitat (-) finançament (% del PIB)	0,0	0,0	0,0
Objectiu de deute públic. (% del PIB)	3,4	3,2	3,1
Regla de despesa (Taxa referència nominal % variació anual)	1,8	2,2	2,6

Per calcular la capacitat/necessitat de finançament del Consorci i ens dependent cal tenir en compte :

- 1) Pel Consorci, al tenir un pressupost limitat el càlcul de la capacitat/necessitat de finançament s'obté pel resultat pressupostari de les operacions no financeres, és a dir, per la diferència entre els imports pressupostats en els capítols 1 a 7 dels estats d'ingressos i els capítols 1 a 7 dels estats de despeses. A partir del resultat pressupostari de les operacions no financeres aprovat es realitzen diversos ajustos, seguint el Manual de càlcul del dèficit en la comptabilitat nacional adaptat a les corporacions locals, elaborat per la Intervenció General d'Administració de l'Estat.
- 2) Per la societat mercantil dependent, Vallès Oriental Televisió SLU, que està sotmesa al Pla General de Comptabilitat de l'empresa espanyola el càlcul de la capacitat/necessitat de finançament s'haurà de fer per la diferència, positiva o negativa, entre les despeses i els ingressos, corrents i de capital,

computables a efectes de comptabilitat nacional, seguint el Manual del càlcul del dèficit den comptabilitat nacional adaptat a les corporacions locals, elaborat per la Intervenció General d'Administració de l'Estat.

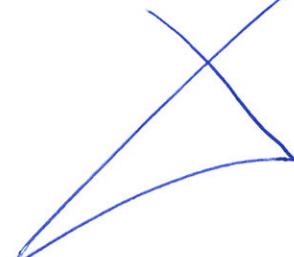
Així d'acord amb les xifres del pressupost que es presenta a aprovar per l'exercici 2017, en termes agregats del grup (ConSORCI i societat dependent) que conformen l'àmbit subjectiu 2.1.c) de la LOEPSF, la capacitat o necessitat de finançament calculada amb els criteris del SEC95, és :

2017

Despeses						
Capítol	ConSORCI		VOTV		Consolidat	
TOTAL CAP. 1	46.100,00 €	6,52%	148.421,00 €	17,17%	194.521,00 €	20,83%
TOTAL CAP. 2	23.252,80 €	3,29%	710.864,00 €	82,25%	734.116,80 €	78,63%
TOTAL CAP. 4	637.232,71 €	90,18%	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
TOTAL CAP. 6	0,00 €	0,00%	5.000,00 €	0,58%	5.000,00 €	0,54%
TOTAL PRESSUPOST	706.585,51 €	100,00%	864.285,00 €	100,00%	933.637,80 €	100,00%

Ingressos						
Capítol	ConSORCI		VOTV		Consolidat	
TOTAL CAP. 3	0,00 €	0,00%	227.052,29 €	26,27%	227.052,29 €	24,32%
TOTAL CAP. 4	706.585,51 €	100,00%	637.232,71 €	73,73%	706.585,51 €	75,68%
TOTAL PRESSUPOST	706.585,51 €	100,00%	864.285,00 €	100,00%	933.637,80 €	100,00%

CAPACITAT (+) / NECESSITAT (-)			
de Finançament	0,00 €	0,00 €	0,00 €
% s/ingressos no financers	0,00%	0,00%	0,00%



Per al Consorci Teledigital Granollers l'estabilitat pressupostària es compleix en el sentit que no existeix endeutament, per aquest motiu en qualsevol cas la previsió d'ingressos no financers (capítol de l'1 al 7) és igual a la de despeses d'aquest mateix caràcter.

Aplicació de la regla de despesa.

L'article 12 de la LOEPSF especifica que "la variació de la despesa computable de l'Administració Central, de les Comunitats Autònomes i de les Corporacions Locals, no podrà superar la taxa de referència de creixement del Producte Interior Brut de mig termini de l'economia espanyola. Correspon al Ministeri d'Economia i Competitivitat calcular la taxa de referència de creixement del Producte Interior Brut de mig termini de l'economia espanyola".

L'acord pel que es fixen els objectius d'estabilitat pressupostària i de Deute Públic per al conjunt d'Administracions Públiques i de cadascun dels seus subsectors per al període 2016-2018, estableix que la variació de la despesa computable de les Corporacions Locals, no podrà superar la taxa de referència de creixement del PIB a mig termini de l'economia espanyola que per l'exercici 2017 és del 2,2 %.

D'acord amb el citat article 12 de la LOEPSF, "s'entén per despesa computable als efectes que preveu l'apartat anterior, les despeses no financeres definides en termes del Sistema Europeu en Comptes Nacionals i Regionals, exclosos els interessos del deute, la despesa no discrecional en prestacions per desocupació, la part de la despesa finançada amb fons finalistes procedents de la Unió Europea o d'altres Administracions Públiques i les transferències a les Comunitats Autònomes i a les Corporacions Locals vinculades als sistemes de finançament. "

Per donar compliment a l'article 12 de la LOEPSF s'han realitzat els càlculs per obtenir els sostre màxim de despesa consolidada a nivell de grup del pressupost 2015, a partir de la "GUIA PARA LA DETERMINACIÓN DE LA REGLA DEL GASTO DEL ARTÍCULO 12 DE LA LEY ORGÁNICA DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y SOSTENIBILIDAD FINANCIERA PARA CORPORACIONES LOCALES", que va publicar la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

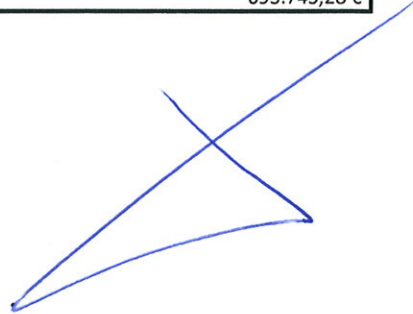
Els passos a realitzar són els següents :

Càlcul de la despesa computable.

S'ha de procedir a estimar la liquidació del pressupost 2015 del Consorci i societat dependent atès les directrius de la mencionada guia :

A. Per entitats amb pressupost limitat (Consorci) el càlcul de la despesa computable de la liquidació estimada del pressupost 2016 és el següent :

	Crèdits Definitius	Obligacions reconegudes netes	Previsió set/oct/nov/des	TOTAL
Capítol 1 – Despeses de personal	48.669,10 €	33.370,25 €	13.500,00 €	46.870,25 €
Capítol 2 – Béns corrents i serveis	19.580,00 €	17.280,77 €	1.200,00 €	18.480,77 €
Capítol 4 – Aportació VOTV	628.394,26 €	434.000,00 €	194.394,26 €	628.394,26 €
TOTAL	696.643,36 €	484.651,02 €	209.094,26 €	693.745,28 €
AJUSTAMENTS (+/-) SEC95				0,00 €
BASE DESPESA PREVISIÓ LIQUIDACIÓ EX 2016				693.745,28 €



B. Per entitats sotmeses al Pla General de comptabilitat privada (l'ens de dependent, la societat mercantil pública Vallès Oriental Televisió SLU) el càlcul de la despesa computable de la liquidació estimada del pressupost 2016 és el següent :

PREVISIÓ LIQUIDACIÓ DESPESA 2016	Vallès Oriental Televisió SLU
CAPÍTOL 1. Despeses de personal	138.181,89 €
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	777.407,86 €
CAPÍTOL 4. Transferències corrents.	0,00 €
DESPESES CAPÍTOL 1 a 7, llevat del 3	915.589,75 €
AJUSTAMENTS ENVERS SUBVENCIONS FINALISTES	0,00 €
AJUSTAMENTS ENVERS TRANSFERÈNCIES DEL GRUP	0,00 €
AJUSTAMENTS (+/-) SEC95	0,00 €
BASE DESPESA PREVISIÓ LIQUIDACIÓ EX 2016	915.589,75 €

C. El resultat consolidat del càlcul de la base de la despesa computable d l'estimació de la liquidació del pressupost 2016, a efectes del control de la regla de la despesa 2017, del Consorci i ens de dependent és el següent, sense que s'apliqui cap ajustament en relació al finançament mitjançant subvencions d'altres ens :

PREVISIÓ LIQUIDACIÓ DESPESA 2016	Consorci Teledigital Granollers	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ DESPESA 2016	Vallès Oriental Televisió SLU	Consolidat
CAPÍTOL 1. Despeses de personal	46.870,25 €	CAPÍTOL 1. Despeses de personal	138.181,89 €	185.052,14 €
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	18.480,77 €	CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	777.407,86 €	795.888,63 €
CAPÍTOL 4. Transferències corrents.	628.394,26 €	CAPÍTOL 4. Transferències corrents.		
DESPESES CAPÍTOL 1 a 7, llevat del 3	693.745,28 €	DESPESES CAPÍTOL 1 a 7, llevat del 3	915.589,75 €	980.940,77 €
		AJUSTAMENTS ENVERS SUBVENCIONS FINALISTES		
		AJUSTAMENTS ENVERS TRANSFERÈNCIES DEL GRUP		
AJUSTAMENTS (+/-) SEC 95		AJUSTAMENTS (+/-) SEC 95		
BASE DESPESA PREVISIÓ LIQUIDACIÓ EX 2016	693.745,28 €	BASE DESPESA PREVISIÓ LIQUIDACIÓ EX 2016	915.589,75 €	980.940,77 €

Aplicació del increment mig del PIB i revisió per modificacions normatives.

Ara cal que apliquem a l'anterior resultat de despesa computable la ponderació de la taxa de referència del creixement del Producte Interior Brut a mig termini de l'economia espanyola d'un 2,2 % entenent-se en tant per cent. No cal augmentar la previsió per augment o disminució de la recaptació ja que no s'apliquen tributs per part del Consorci, per la qual cosa no s'ha regulat cap augment o disminució d'aquests.

D'aquesta manera podem establir que la quantia a aprovar per part del Consorci com a límit de la despesa no financera, d'acord amb el que preveu l'article 30.1 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, i és igual a la present concreció:

Despesa computable 2016	Taxa de creixement (2,2%) per al nou pressupost	Previsió augment/disminució permanent de la recaptació	Límit màxim de la despesa no financera pel 2017
980.940,77 €	21.580,69	0,00 €	1.002.521,46 €

Avaluació del compliment del pressupost 2017

Cal contrastar el pressupost que tenim com a proposta si compleix amb aquest límit, i per això cal aplicar de forma similar a com en el primer apartat vam trobar la despesa computable. No obstant el quadre es calcula de forma diferent ja que posem la proposta de pressupost com a import base, al qual eliminem els imports que cal ajustar i es constata a la última columna, en la qual trobem les despeses no financeres no finançades amb ingressos no finalistes la suma d'aquesta columna cal que sigui inferior al límit abans expressat :

	Pressupost 2017	Despesa no computable	Subvencions finalistes	Despesa màxima
Total	933.637,80 €	-	-	1.002.521,46 €

Tal i com es comprova el pressupost consolidat del consorci compleix amb el requisit de la regla de la despesa per a l'exercici del 2017.

Valoració de la inexistència de deute.

El Consorci Teledigital i ens depenen no mantenen endeutament a curt/llarg termini, per la qual cosa es compleix amb els límits d'endeutament atès que tampoc es proposa al pressupost iniciar alguna inversió amb aquest finançament.

6. Tramitació de l'expedient.

La Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local, modifica la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de Règim Jurídic de les Administracions Públiques i del Procediment Administratiu Comú per incloure una nova disposició addicional, la vint, que estableix el règim jurídic dels consorcis. Aquest marc normatiu suposarà emmarcar aquest pressupost dins el Pressupost de l'Ajuntament de Granollers per l'exercici 2017 com un annex, per aquest motiu serà necessari tramitar de forma prèvia a la tramitació del Pressupost de l'Ajuntament i intentar posar-ho a la seva disposició com a document annex.

El Ple del Consorci haurà d'aprovar la proposta de Pressupost inicialment. No és necessari un quòrum especial.

Aprovat inicialment el Pressupost General s'exposarà al públic al Butlletí Oficial de la Província per quinze dies hàbils, durant els quals els interessats podran examinar i presentar reclamacions davant el Ple.

Tenen la consideració d'interessats legítims, a l'efecte del paràgraf anterior: a) els habitants del terme municipal; b) els que resulten directament afectats; c) col·legis, cambres oficials, sindicats, associacions i altres entitats legalment constituïdes per vetllar pels interessos professionals o econòmics i veïnals, quan actuïn en defensa dels interessos que li són propis.

Únicament podran presentar-se reclamacions contra el Pressupost: a) per no haver-se ajustat, en la seva elaboració i aprovació, als tràmits establerts per la Llei; b) per ometre el crèdit necessari per al compliment d'obligacions exigibles al Consorci Teledigital Granollers, en virtut de precepte legal o de qualsevol altre títol legítim (per exemple els contractes d'execució d'obres pluriannals); c) per ser de manifesta insuficiència els ingressos en relació a les despeses pressupostades o bé per insuficiència de despeses respecte a les necessitats per les quals estiguin previstes.

El Pressupost es considerarà definitivament aprovat si durant el termini d'exposició pública no es presenten reclamacions, en cas contrari el Ple disposaria d'un termini d'un mes per resoldre-les.

El Pressupost General definitivament aprovat, bé automàticament per no haver-se presentat reclamacions, o bé mitjançant acord exprés, serà publicat al Butlletí Oficial de la Província resumit per capítols.

Es remetrà de forma urgent, també a l'Ajuntament de Granollers, per tal que el tingui a la seva disposició a efectes d'adjuntar-lo com a annex al seu pressupost, del qual en formarà part.

Del pressupost definitivament aprovat, se'n remetrà còpia al Departament de Governació (Direcció General d'Administració Local) i a la Delegació d'Hisenda de Barcelona. També és important advertir del fet que actualment aquestes trameses s'efectuen mitjançant elements informàtics.

La còpia del Pressupost i de les seves modificacions haurà d'estar a disposició del públic, a efectes informatius, des de la seva aprovació definitiva fins a la finalització de l'exercici.

Fins a l'entrada en vigor del Pressupost del 2017, s'entén que està prorrogat automàticament el del 2016 amb els seus crèdits inicials. La pròrroga no afectarà els crèdits per a serveis o programes que hagin finalitzat el 31 de desembre o estiguin finançats amb crèdits o altres ingressos específics o afectats (contribucions especials, venda de béns, transferències de capital, préstecs, etc.). El present pressupost s'entendrà aplicat a partir del moment que sigui aprovat definitivament, caldrà entendre realitzades les diferents modificacions pressupostàries proposades i aprovades rectificant-lo en els mateixos imports aprovats.

CONCLUSIONS.

El projecte de Pressupost del Consorci Teledigital Granollers conté la documentació exigida per les disposicions legals, amb les excepcions ja comentades i justificades, i d'acord amb les circumstàncies que s'esmenten en el present informe.

Les previsions d'ingressos sembla que són acceptades per part dels socis del Consorci, essent una part important de finançament, per la qual cosa no existeix cap incertesa en la seva recaptació, d'acord amb el PAAIF de l'empresa, a més, s'estableix la possibilitat de cert creixement d'ingressos; no obstant, serà necessari mantenir la gestió amb rigor en la despesa realitzada en els últims exercicis per poder assolir les previsions que conté el pressupost, sobretot pel que respecta a l'empresa.

El pressupost està equilibrat en relació als ingressos i despeses presentats i motiu pel que s'informa favorablement l'expedient dels pressupost de l'exercici 2017, amb els advertiments legals que s'efectuen en aquest apartat, i que cal esperar finalment, les previsions realitzades des de l'empresa siguin reeixides.

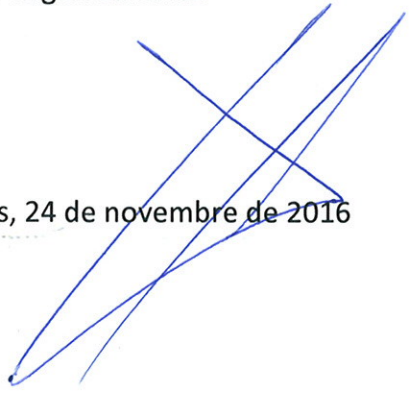
En relació a les obligacions de la Llei Orgànica 2/2012, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, s'estableixen les següents conclusions :

- A. S'assoleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària tant pel Consorci com per la societat depenent.
- B. L'increment obtingut en el càlcul de la regla de la despesa del pressupost 2017 envers la liquidació estimada del pressupost 2016 no supera a nivell consolidat el màxim legal del 2,2%, en aquest sentit és un avançament de la liquidació, ja que s'ha exclòs de la seva comprovació en aquest moment.
- C. No s'incompleix l'objectiu del deute donat la manca de deute.

D'acord amb els resultats anteriors, els controls de la Llei Orgànica 2/2012 es compleixen.

Francesc Aragón Sánchez

Granollers, 24 de novembre de 2016



INFORME ECONÒMIC FINANCER

Introducció

L'article 168.4 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, i l'article 18.4 del Reial decret 500/90, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol I del títol VI de la Llei abans esmentada, disposen que el projecte de pressupost redactat pel president que s'eleva al Ple ha d'anar acompanyat, entre d'altres documents, d'un informe econòmic-financer; d'acord amb aquests preceptes s'emet el següent

INFORME

Primer.- Avaluació dels ingressos i de les despeses.

Examinats i comprovats els crèdits del Pressupost per a l'exercici 2017, formulat d'acord amb el que disposa l'article 112 de la Llei 7/85, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local, l'article 143 i següents i l'article 2 i següents del RD 500/90, s'observa que es troben ajustats a les obligacions i possibilitats del Consorci en la part de despeses i a la previsió de recaptació quant als ingressos o quotes del Consorci.

Els estats d'ingressos del Pressupost del Consorci ascendeix a	706.585,51 €
Els estats de despeses del Pressupost del Consorci ascendeix a	706.585,51 €

L'import dels ingressos per operacions corrents, capítols 1 a 5, ascendeix a la quantitat **706.585,51 €**, que en comparació amb l'import dels totals del capítols 1 a 4 del pressupost de despeses dona o presenta un estat anivellat.

Segon.- Anàlisi dels límits d'endeutament.

En el pressupost per a l'exercici 2017 no es preveu que el Consorci formalitzi cap operació d'endeutament i, així doncs, no requerirà recórrer a línies de finançament.

Tercer.- Efectiva anivellació del Pressupost.

L'estat de despeses es presenta anivellat amb el d'ingressos.

Quart.- Suficiència de crèdits.

Els crèdits consignats a l'estat de despeses del Pressupost són suficients per atendre el compliment de les obligacions exigibles a la corporació, les despeses derivades del funcionament dels serveis, contractes i convenis.

Els diversos contractes de despeses figuren al pressupost de manera individualitzada a les seves corresponents aplicacions pressupostàries del capítol 2.

Les transferències corrents en concepte de quotes dels membres consorciats, disposen de crèdit a l'aplicació pressupostària del capítol 4.

Cinquè- Despeses de personal.

Personal laboral

Pel càlcul de les retribucions i despeses de seguretat social derivades del Consorci s'ha pres en consideració la reducció salarial del 5 % aplicada al 2010 pel personal laboral i el manteniment de les bases de cotització de la seguretat social del mes de maig anteriors a la reducció respectivament tal i com s'estableix al DECRET LLEI 3/2010, de 29 de maig, de mesures urgents de contenció de la despesa i en matèria fiscal per a la reducció del dèficit públic i el Reial Decret Llei 8/2010, de 20 de maig. Aquest capítol experimenta previsions a l'alça motivada per aspectes normatius de regularització del sou, reconeixement de triennis però no contempla cap increment salarial de 1% com es va aprovar l'any 2016.

Personal eventual

Actualment, la persona que ostenta el càrrec de Director Gerent dins el Consorci ocupa , així mateix, el càrrec de Gerent dins la societat dependent Vallès Oriental Televisió. En compliment de la normativa reguladora de la compatibilitat de càrrecs i atenent que el gruix de la direcció del canal recau en el se de la societat, el càrrec de Director Gerent del Consorci no percep cap retribució en detriment de la figura de Gerent de la societat que percep el sou establert al nomenament corresponent. Aquesta situació es manté fins que tots dos càrrecs siguin exercits per la mateixa persona.

Reial Decret Llei 8/2010 i Reial Decret Llei 20/2012

A data 31 de desembre de 2015, la quantitat del Consorci afectada acumulada a les finalitats del Reial Decret Llei 8/2010 ascendeix a 9.433,93 €.

A data 31 de desembre de 2016, dins el Consorci s'haurà de consignar la quantitat de 1.693,27 € afectada a les finalitats del Reial Decret Llei 8/2010, resultant una quantitat afectada acumulada d'import 11.127,20 €.

Sisè- Quotes del Consorci.

Les quotes per l'exercici 2017 queden fixades en :

	Quota 2016		Quota 2017		% variació quota general	
	Quota general	Quota ràdio	Quota general	Quota ràdio	Import	%
AJUNTAMENT DE GRANOLLERS	288.169,95 €	250,00 €	292.492,50 €	0,00 €	4.322,55 €	1,50%
AJUNTAMENT DE CANOVELLES	76.891,79 €		78.045,17 €		1.153,38 €	1,50%
AJUNTAMENT DE CÀNOVES I SAMALÚS	12.915,79 €		13.109,53 €		193,74 €	1,50%
AJUNTAEMNT DE BIGUES I RIELLS	38.225,80 €		38.799,19 €		573,39 €	1,50%
AJUNTAMENT D'AIGUAFREDA	11.628,52 €		11.802,95 €		174,43 €	1,50%
AJUNTAMENT DE LA GARRIGA	69.444,68 €	250,00 €	70.486,35 €	0,00 €	1.041,67 €	1,50%
AJUNTAMENT DE LA ROCA DEL VALLÈS	39.813,60 €		40.410,80 €		597,20 €	1,50%
AJUNTAMENT DE CALDES DE MONTBUI	79.120,24 €		80.307,04 €		1.186,80 €	1,50%
AJUNTAMENT DE LES FRANQUESES DEL VALLÈS	79.932,99 €		81.131,98 €		1.198,99 €	1,50%
	696.143,36 €	500,00 €	706.585,51 €	0,00 €	10.442,15 €	1,50%
	696.643,36 €		706.585,51 €		9.942,15 €	1,43%

El càlcul de les quotes s'ha pres sota la premissa d'augment de la quota ordinària/general del 1'5% però de no actualització de les dades de població de l'últim cens aprovat i prenent com a referència un augment per l'exercici 2017 . Arrel d'això, cada Ajuntament ostenta un % de representació en funció de la seva població aplicada a la xifra global d'aportació necessària per sufragar la despesa.

Setè- Inversions.

El Consorci Teledigital Granollers no te previst realitzar cap despesa en inversions durant l'exercici 2017.

La LRSAL, modifica la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de Règim Jurídic de les Administracions Públiques i del Procediment Administratiu Comú per incloure una nova disposició addicional, la vint , que estableix el règim jurídic dels consorcis. Aquest marc normatiu suposarà emmarcar aquest pressupost dins el Pressupost de l'Ajuntament de Granollers per l'exercici 2017, atès l'adscripció del Consorci a aquest Ajuntament.

El Ple del Consorci haurà d'aprovar el Pressupost i notificar-ho a l'Ajuntament de Granollers per formar com un annex al pressupost de 2017 d'aquest Ajuntament.

Director Gerent del Consorci Teledigital Granollers



Albert Jordana Casajuana

Granollers, 24 de novembre de 2016

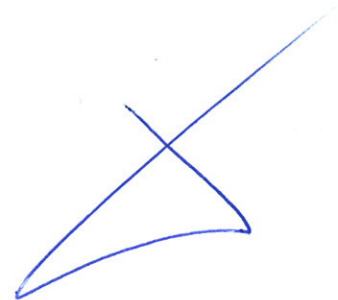


PRESSUPOST DE 2017

Pressupost del Consorci Teledigital Granollers

Despeses								
Capítol	Partida		2016		2017		% var.	
CAPÍTOL 1. Despeses de personal	13100	Sous i salaris	36.569,10 €	5,25%	34.900,00 €	4,94%	-1.669,10 €	-4,56%
CAPÍTOL 1. Despeses de personal	16000	Seguretat social	12.100,00 €	1,74%	11.200,00 €	1,59%	-900,00 €	-7,44%
TOTAL CAP. 1			48.669,10 €	6,99%	46.100,00 €	6,52%	-2.569,10 €	-5,28%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	20900	Cànon	100,00 €	0,01%	100,00 €	0,01%	0,00 €	0,00%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22201	Enviament postal	200,00 €	0,03%	200,00 €	0,03%	0,00 €	0,00%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22698	Altres despeses	1.500,00 €	0,22%	2.000,00 €	0,28%	500,00 €	33,33%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22699	Serveis jurídics i fiscalització	17.280,00 €	2,48%	17.452,80 €	2,47%	172,80 €	1,00%
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22700	Auditoria de l'ens d'adscripció	0,00 €	0,00%	3.000,00 €	0,42%	3.000,00 €	100,00 %
CAPÍTOL 2. Despeses en béns i serveis	22706	Prevenió de riscos i salut laboral	500,00 €	0,07%	500,00 €	0,07%	0,00 €	0,00%
TOTAL CAP. 2			19.580,00 €	2,81%	23.252,80 €	3,29%	3.672,80 €	18,76%
CAPÍTOL 4. Transferències corrents.	44900	Aportació a ens depenent VOTV	628.394,26 €	90,20%	637.232,71 €	90,18%	8.838,45 €	1,41%
TOTAL CAP. 4			628.394,26 €	90,20%	637.232,71 €	90,18%	8.838,45 €	1,41%
TOTAL PRESSUPOST			696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%

Ingressos								
Capítol	Partida		2016		2017		% var.	
CAPÍTOL 4. Transferències corrents.	46200	Aportació de membres	696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%
TOTAL CAP. 4			696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%
TOTAL PRESSUPOST			696.643,36 €	100,00%	706.585,51 €	100,00%	9.942,15 €	1,43%

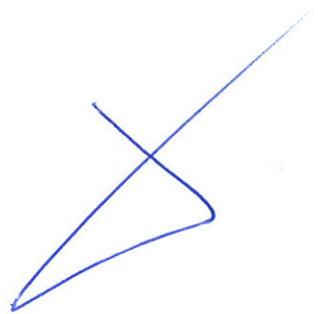


ESTAT DE CONSOLIDACIÓ

	DESPESES									
	CONSORCI			SOCIETAT			TOTAL CONSOLIDAT			
	2016	2017	% var.	2016	2017	% var.	2016	2017	2016	% var.
CAPÍTOL 1	48.669,10 €	46.100,00 €	-5,28%	131.728,00 €	148.421,00 €	12,67%	180.397,10 €	194.521,00 €	7,83%	
CAPÍTOL 2	19.580,00 €	23.252,80 €	18,76%	700.076,34 €	710.864,00 €	1,54%	719.656,34 €	734.116,80 €	2,01%	
CAPÍTOL 4	628.394,26 €	637.232,71 €	1,41%	0,00 €	0,00 €	100,00%	0,00 €	0,00 €	100,00%	
CAPÍTOL 6	0,00 €	0,00 €	100,00%	15.000,00 €	5.000,00 €	-66,67%	15.000,00 €	5.000,00 €	-66,67%	
TOTAL	696.643,36 €	706.585,51 €	1,43%	846.804,34 €	864.285,00 €	2,06%	915.053,44 €	933.637,80 €	2,03%	
	INGRESSOS									
	CONSORCI			SOCIETAT			TOTAL CONSOLIDAT			
	2016	2017	% var.	2016	2017	% var.	2016	2017	2016	% var.
CAPÍTOL 3	0,00 €	0,00 €	0,00%	218.410,08 €	227.052,29 €	3,96%	218.410,08 €	227.052,29 €	3,96%	
CAPÍTOL 4	696.643,36 €	706.585,51 €	1,43%	628.394,26 €	637.232,71 €	1,41%	696.643,36 €	706.585,51 €	1,43%	
TOTAL	696.643,36 €	706.585,51 €	1,43%	846.804,34 €	864.285,00 €	2,06%	915.053,44 €	933.637,80 €	2,03%	

L' import consolidat del pressupost general pel 2017 és de **933.637,80 €**

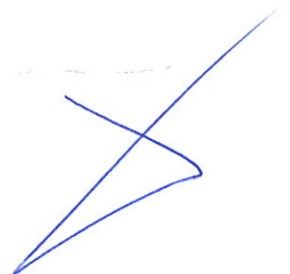
El pressupost consolidat de despeses presenta un augment al voltant del 2,03 % en relació amb el pressupost aprovat consolidat de l'exercici anterior.



ANNEX DE PERSONAL

Plantilla de personal.

Nombre	1	1
Categoria	Coordinador administratiu	Director Gerent
Servei	Administració	Direcció
SB/CD	A2/22	A1/30
Vinculació	Laboral	Eventual
Administració	Local	Local
Grup	A2	A1
Provisió	Concurs oposició	Nomenament
Estat	Ocupada provisionalment	Ocupada
Retribució	34.900,00 €	
Seguretat social	11.200,00 €	
Total despesa	46.100,00 €	



DICTAMEN

DICTAMEN RELATIU A APROVAR EL PRESSUPOST GENERAL, LA PLANTILLA DE PERSONAL I LA RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL DEL CONSORCI TELEDIGITAL DE GRANOLLERS, PER A L'EXERCICI DE 2017

Fets

Primer. Revisat el projecte de Pressupost General d'ingressos i despeses per a l'exercici 2017, del Consorci Teledigital Granollers i la societat mercantil pública Vallès Oriental Televisió SLU.

Segon. Elaborada la plantilla de personal del Consorci Teledigital de Granollers, la qual incorpora places existents, distribuïdes , pel personal laboral i eventual, alhora que es relaciona el nombre de places en situació de vacant i el grup a què pertanyen, d'acord amb la titulació exigida per al seu ingrés.

Fonaments de dret

- I. Atès els articles 162 a 171 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals i els articles 2 a 23 del RD 500/90, que desenvolupa el capítol primer del Títol sisè de la Llei 39/88, de 28 de desembre, i una vegada acomplerts els requisits legals que hi resulten, amb la realització dels documents necessaris i els informes preceptius.
- II. Atès que els articles 90 de la Llei 7/1995, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local, 126 i 127 del Reial Decret legislatiu 871/1986, de 18 d'abril, determinen que les Corporacions locals aprovaran anyalment en ocasió del pressupost, la plantilla de personal que comprendrà tots els llocs de treballs degudament classificats, reservats a funcionaris i a personal laboral i eventual i que els articles 126 i 127 del Reial Decret Legislatiu 781/1986, de 18 d'abril, contenen els principis informadors per a l'elaboració de les Plantilles així com el procediment per a la seva aprovació.
- III. La LRSAL , modifica la Llei 30/1992 , de 26 de novembre, de Règim Jurídic de les Administracions Públiques i del Procediment Administratiu Comú per incloure una nova disposició addicional, la vint , que estableix el règim jurídic dels consorcis .

Entre d'altres qüestions, els consorcis estaran subjectes al règim de pressupost, comptabilitat i control de l'Administració pública a la qual estiguin adscrits , sense perjudici de la seva subjecció al que preveu la Llei Orgànica 2/2012 , de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera .

En tot cas , es durà a terme una auditoria dels comptes anuals que serà responsabilitat de l'òrgan de control de l'Administració a la qual s'hagi adscrit el consorci .

Els consorcis han de formar part dels pressupostos i incloure en el compte general de l'Administració pública d'adscripció .

Es proposa al ple del Consorci

PRIMER. Aprovar inicialment el Pressupost General de despeses consolidat per a l'exercici 2017 per import de **933.637,80 €** :

DESPESES									
	CONSORCI			SOCIETAT			TOTAL CONSOLIDAT		
	2016	2017	% var.	2016	2017	% var.	2016	2017	% var.
CAPÍTOL 1	48.669,10 €	46.100,00 €	-5,28%	131.728,00 €	148.421,00 €	12,67%	180.397,10 €	194.521,00 €	7,83%
CAPÍTOL 2	19.580,00 €	23.252,80 €	18,76%	700.076,34 €	710.864,00 €	1,54%	719.656,34 €	734.116,80 €	2,01%
CAPÍTOL 4	628.394,26 €	637.232,71 €	1,41%	0,00 €	0,00 €	100,00 %	0,00 €	0,00 €	100,00 %
CAPÍTOL 6	0,00 €	0,00 €	100,00 %	15.000,00 €	5.000,00 €	-66,67%	15.000,00 €	5.000,00 €	-66,67%
TOTAL	696.643,36 €	706.585,51 €	1,43%	846.804,34 €	864.285,00 €	2,06%	915.053,44 €	933.637,80 €	2,03%
INGRESSOS									
	CONSORCI			SOCIETAT			TOTAL CONSOLIDAT		
	2016	2017	% var.	2016	2017	% var.	2016	2017	% var.
CAPÍTOL 3	0,00 €	0,00 €	0,00%	218.410,08 €	227.052,29 €	3,96%	218.410,08 €	227.052,29 €	3,96%
CAPÍTOL 4	696.643,36 €	706.585,51 €	1,43%	628.394,26 €	637.232,71 €	1,41%	696.643,36 €	706.585,51 €	1,43%
TOTAL	696.643,36 €	706.585,51 €	1,43%	846.804,34 €	864.285,00 €	2,06%	915.053,44 €	933.637,80 €	2,03%

*Consolidat : deduïdes aportacions internes

El Pressupost General està integrat, d'acord amb el que disposen els articles 165 i 166 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març. Text refós de la llei reguladora de les hisendes locals, pel pressupost de l'entitat local, i pels estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats mercantils de capital públic del Consorci, Vallès Oriental Televisió SLU.

SEGON. Aprovar les **Bases d'Execució del Pressupost** General per a l'exercici 2017, amb efectes comptables a 1 de gener de 2017.

TERCER. Aprovar la **plantilla de personal** al servei del Consorci Teledigital de Granollers, amb efectes a 1 de gener de 2017, segons annex de personal :

Nombre	1	1
Categoria	Coordinador administratiu	Director Gerent
Servei	Administració	Direcció
SB/CD	A2/22	A1/30
Vinculació	Laboral	Eventual
Administració	Local	Local
Grup	A2	A1
Provisió	Concurs oposició	Nomenament
Estat	Ocupada provisionalment	Ocupada
Retribució	34.900,00 €	
Seguretat social	11.200,00 €	
Total despesa	46.100,00 €	

QUART. Publicar al Butlletí Oficial de la Província de Barcelona per un període de quinze dies durant els quals les persones interessades podran examinar-lo i presentar-ne les reclamacions que creguin convenients davant el Ple del Consorci Teledigital Granollers. En cas que no es produïssin reclamacions, l'acord serà automàticament elevat a definitiu i caldrà traslladar-ho a l'Ajuntament de Granollers.

CINQUÈ. Publicar al Butlletí Oficial de la Província de Barcelona la plantilla de personal.

President del Consorci Teledigital Granollers

Josep Mayoral Antigas

Granollers, 24 de novembre de 2016

Secretària per delegació

Núria Blanchar Cazorla