



Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

Expedient núm.: 1873/2019

Informe Económico-financer

Procediment: Elaboració i Aprovació del Pressupost

Tipus d'Informe: Esborrany [] Provisional [] Definitiu []

INFORME ECONOMICOFINANCER

Àngela Frigole Bagudanch, Regidora Delegada d'Economia i Hisenda d'aquest Ajuntament, d'acord amb el que es disposa en l'article 168.1.e) del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i en l'article 18.1.e) del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el Capítol I del Títol VI de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, en relació a l'expedient d'aprovació del Pressupost Municipal per a l'exercici 2020, emeto el següent

INFORME

PRIMER. Tal com recull la legislació vigent, aquest informe econòmic financer conté una exhaustiva anàlisi dels criteris utilitzats per a l'avaluació dels ingressos, l'anàlisi de les operacions de crèdit previstes, per al finançament d'inversions, i en definitiva, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i com a conseqüència d'això l'efectiva anivellació del pressupost.

PRESSUPOST D'INGRESSOS		
		2020
OPERACIONS NO FINANCERES		8.778.057,90
CAPÍTOL I	Impostos directes	4.011.000,00
CAPÍTOL II	Impostos Indirectes	510.000,00
CAPÍTOL III	Taxes i altres ingressos	2.188.397,77
CAPÍTOL IV	Transferències corrents	2.044.860,13
CAPÍTOL V	Ingressos patrimonials	5.800,00
Operacions corrents		8.760.057,90
CAPÍTOL VI	Alienació d'inversions reals	-
CAPÍTOL VII	Transferències de capital	18.000,00
Operacions de capital		18.000,00
OPERACION FINANCERES		453.750,00
CAPÍTOL IX	Variació passius financers	453.750,00
Operacions financeres		453.750,00
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS		9.231.807,90

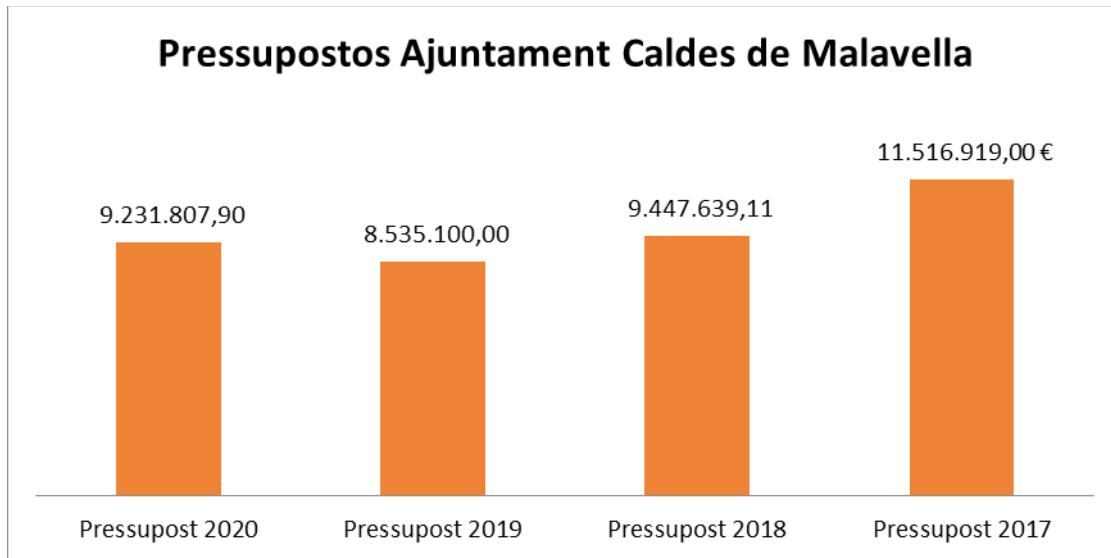
PRESSUPOST DE DESPESES		
		2020
OPERACIONS NO FINANCERES		8.706.807,90
CAPÍTOL I	Remuneració del personal	2.971.357,04
CAPÍTOL II	Compres de bens i serveis	4.522.168,78
CAPÍTOL III	Interessos	37.000,00
CAPÍTOL IV	Transferències corrents	351.282,08
Operacions corrents		7.881.807,90
CAPÍTOL VI	Inversions reals	825.000,00
CAPÍTOL VII	Transferències de capital	-
Operacions de capital		825.000,00
OPERACION FINANCERES		525.000,00





Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

CAPÍTOL IX	Variació passius financers	525.000,00
Operacions financeres		525.000,00
TOTAL PRESSUPOST DESPESES		9.231.807,90



SEGON. Avaluació dels Ingressos.

Els ingressos d'aquest Ajuntament s'han calculat tenint com a base la Liquidació del Pressupost de 2018 i l'avanç de liquidació dels sis primers mesos de l'exercici 2019 deduïts de l'estat de tramitació d'ingressos segons ens mostra la comptabilitat.

Després d'aquestes consideracions inicials s'analitza l'estructura econòmica dels ingressos del Pressupost d'aquest Ajuntament per a aquest exercici:

PRESSUPOST D'INGRESSOS					
		2019		2020	
OPERACIONS NO FINANCERES		8.188.100,00	95,93%	8.778.057,90	95,08%
CAPÍTOL I	Impostos directes	3.821.000,00	44,77%	4.011.000,00	43,45%
CAPÍTOL II	Impostos Indirectes	670.000,00	7,85%	510.000,00	5,52%
CAPÍTOL III	Taxes i altres ingressos	1.675.300,00	19,63%	2.188.397,77	23,70%
CAPÍTOL IV	Transferències corrents	2.016.000,00	23,62%	2.044.860,13	22,15%
CAPÍTOL V	Ingressos patrimonials	5.800,00	0,07%	5.800,00	0,06%
Operacions corrents		8.188.100,00	95,93%	8.760.057,90	94,89%
CAPÍTOL VI	Alienació d'inversions reals	-		-	
CAPÍTOL VII	Transferències de capital	-	0,00%	18.000,00	0,19%
Operacions de capital		-	0,00%	18.000,00	0,19%
OPERACION FINANCERES		347.000,00	4,07%	453.750,00	4,92%
CAPÍTOL IX	Variació passius financers	347.000,00	4,07%	453.750,00	4,92%
Operacions financeres		347.000,00	4,07%	453.750,00	4,92%
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS		8.535.100,00	100,00%	9.231.807,90	100,00%

Ingressos per impostos directes, indirectes, taxes, preus públics i altres ingressos (capítols 1, 2 i 3)





Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

Els ingressos previstos en el **Capítol 1, Impostos Directes** de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2020, s'ha calculat prenent com a referència tant l'any d'entrada en vigor de la ponència de valors cadastrals del municipi com el valor dels immobles en l'exercici vigent.

Aquest capítol s'inclouen els ingressos derivats dels impostos directes, entesos com a tals, aquells recursos exigits sense contraprestació, el fet imposable des quals està constituït per negocis, actes o fets de naturalesa jurídica o econòmica de la possessió d'un patrimoni o l'obtenció d'una renda. Aquest capítol representa un 43,45% de totes les previsions d'ingressos del pressupost per a 2020.

A més s'han incrementat d'acord amb les modificacions dutes a terme en les Ordenances fiscals aprovades per Acord del Ple de la Corporació, de data 23 d'octubre de 2019. S'ha pujat el 2,5% de l'impost de IVTM i s'ha sol·licitat l'actualització de valors cadastrals de l'Impost de Béns Immobles-art. 32.2 del TRLCI.

Econ.	Descripció	2020
CAPITOL 1- IMPOSTOS DIRECTES		
11200	IBI RUSTEGA	66.000,00
11300	IBI URBANA	2.720.000,00
11500	IMPOST VEHICLES DE TRACCIO MECANICA	450.000,00
11600	IMPOST INCREMENT DE VALOR DE TERRENYS DE NATURALES URBANA	350.000,00
13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONOMIQUES	425.000,00
TOTAL CAPITOL 1 IMPOSTOS DIRECTES		4.011.000,00

Els ingressos previstos en el **Capítol 2, Impostos indirectes** de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2020, procedents de l'Impost de Construccions Instal·lacions i Obres en la seva major part, s'ha calculat prenent com a referència els ingressos per aquest concepte en exercicis anteriors i el nivell de desenvolupament urbanístic actual.

CAPITOL 2- IMPOSTOS INDIRECTES		
29000	ICIO	510.000,00
TOTAL CAPITOL 2 IMPOSTOS INDIRECTES		510.000,00

Els ingressos previstos en el **Capítol 3, Taxes, Preus Públics i altres Ingressos** de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2020, s'han calculat prenent com a referència els drets reconeguts en l'avanç de la liquidació del Pressupost Municipal de l'exercici anterior.

A més s'han incrementat d'acord amb les modificacions dutes a terme en les Ordenances fiscals aprovades per Acord del Ple de la Corporació, de data 23 d'octubre de 2019, s'han incrementat la taxa de recollida d'escombraries en un 15% per la implantació del servei de recollida porta a porta, un 20% del casal d'estiu, s'ha actualitzat el servei de Cementeri d'acord amb el cost directe del servei.





Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

CAPITOL 3 - TAXES, PREUS PUBLICS I ALTRES INGRESSOS		
30100	SERVEI DE CLAVAGUERAM	83.500,00
30200	SERVEI DE RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES	950.000,00
30900	TAXA CONSERVACIO CEMENTERI	24.000,00
31200	TAXA SERVEI LLAR D'INFANTS MUNICIPAL	110.000,00
31201	SERVEI ESCOLA DE MUSICA	48.000,00
31300	ACTIVITATS ESPORTIVES	20.500,00
31301	ESCOLA ESPORTIVA MUNICIPAL	32.000,00
31900	CASALS VARIS	66.000,00
32100	DOCUMENTS URBANISTICS	10.000,00
32500	TAXA PER L'EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS	3.500,00
32600	TAXA PER RETIRADA DE VEHICLES	8.000,00
32900	ALTRES TAXES REALITZACIO D'ACTIVITATS COMPETENCIA LOCAL	3.000,00
33100	TAXA PER ENTRADA DE VEHICLES	5.500,00
33200	TAXA D'EMPRESES SUMINISTRADORES DE GAS	18.000,00
33201	TAXA D'EMPRESES SUMINISTRADORES DE ELECTRICITAT	83.000,00
33202	TAXA D'EMPRESES SUMINISTRADORES D'AIGUA	7.000,00
33203	TAXA OCUPACIÓ SOL, SUBSOL I VOLADA	76.000,00
33300	TAXA PER UTIL. PRIVATIVA O APROF ESPECIAL TELEFONIA FIXA	2.700,00
33600	TAXA PER OCUPACIO DE LA VIA PUBLICA AMB SUSPENCO	27.000,00
33800	COMPENSACIO TELEFONICA DE ESPAÑA	32.000,00
33900	UTILITZACIÓ DE LOCALS PÚBLICS	3.200,00
34200	PREU PUBLIC ACTIVITATS EDUCATIVES	10.000,00
34901	PREUS PUBLICS ACTIVITATS DE LLEURE	50.000,00
34902	PREUS PUBLICS TURISME	3.500,00
34999	ALTRES PREUS PUBLICS	3.300,00
38900	REINTEGRE EXERCICIS TANCATS	46.847,77
39100	MULTES INFRACCIONS URBANISTIQUES	3.000,00
39120	MULTES INFRACCIONS DE L'ORDENANÇA DE CIRCULACIO	28.000,00
39190	ALTRES MULTES I SANCIONS	4.000,00
39200	RECÈRREC EXTEMPORANEITAT	2.000,00
39211	RECÀRREC CONSTRENYIMENT	80.000,00
39300	INTERESSOS DEMORA	100,00
39610	QUOTES URBANISTIQUES	251.250,00
39800	INDEMNITZACIONS ASSEGURANCES	5.000,00
39900	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	100,00
39901	EXECUCIÓ SUBSIDIARIA	100,00
39902	ALTRES INGRESSOS PROCEDENTS DE RECAPTACIO	88.300,00
TOTAL CAPITOL 3 - TAXES, PREUS PUBLICS I ALTRES INGRESSOS		2.188.397,77

Ingressos per Transferències Corrents (Capítol 4)

Les previsions inicials contingudes en el Capítol 4 de Transferències Corrents, que ascendeix a 2.044.860,13 euros, s'han calculat prenent com a base 1.435.860,13 € les aportacions corresponents a les Participació en Tributs de l'Estat de l'exercici anterior, donat que a data d'avui l'Estat no s'ha pronunciat al respecte i no han aprovat els pressupostos per a 2019 per prudència es determina deixar el mateix.

Igualment es preveu sobre la base dels import rebuts en anys anteriors, procedents de la Generalitat, Diputació de Girona i Consell Comarcal de la Selva.





Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

TOTAL CAPITOL 4 - TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
42000	PARTICIPACIO EN EL TRIBUTS DE L'ESTAT	1.435.860,13
45080	GENERALITAT	146.000,00
45081	FONS PER AL FOMENT DE TURISME	63.000,00
45082	PUOSC- Despeses de manteniment	58.000,00
46100	DIPUTACIÓ	175.000,00
46101	DIPUTACIÓ LLAR INFANTS	69.000,00
46102	RETORN DE CANON DE RECICLATGE	92.000,00
47000	EMPRESSES PRIVADES	6.000,00
TOTAL CAPITOL 4 - TRANSFERÈNCIES CORRENTS		2.044.860,13

Ingressos Patrimonials (Capítol 5)

Els ingressos Patrimonials previstos per 2020, s'han consignat sobre la base de les previsions de la Tresoreria Municipal, i suposen un import de 5.800,00 euros. Detalladament procedeixen dels arrendament de locals com el local social del municipi o un espai per donar servei presencial del servei d'aigua, també es tenen en compte els interessos bancaris, tot i que actualment no tenen gaire rendiment.

CAPITOL 5 - INGRESSOS PATRIMONIALS		
52000	INTERESSOS BANCS	1.000,00
55001	CONCESSIONS AMB CONTRAPRESTACIONS	4.800,00
TOTAL CAPITOL 5 - INGRESSOS PATRIMONIALS		5.800,00

Ingressos per Transferències de Capital (Capítol 7)

Els ingressos previstos en el Capítol 7 només hi ha previst l'ingrés de Diputació de Girona per a la gestió del Patrimoni. Concretament la de Actuacions a Sant Maurici pel qual ens ha estat concedida una subvenció anual. Per a 2020 es preveu 18.000,00€.

Ingressos per Operacions de Crèdit (Capítol 9)

Els ingressos previstos en el Capítol 9, Passius financers de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2020 són, al costat de les transferències de capital previstes en el Capítol 7 i les quotes urbanístiques previstes en el Capítol 3, els necessaris per escometre les inversions reals consignades en el Capítol 6 «*inversions reals*» de l'Estat de Despeses del Pressupost, i incloses en el Pla d'Inversions a realitzar en l'exercici econòmic de 453.750,00€.

TERCER. Avaluació de Despeses

Les despeses d'aquest Ajuntament s'han calculat tenint com a base la Liquidació del





Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

Pressupost de 2018 i l'avanç de liquidació dels sis primers mesos de l'exercici 2019 deduïts de l'estat de tramitació de despeses segons ens mostra la comptabilitat.

Després d'aquestes consideracions inicials s'analitza l'estructura econòmica de les despeses del Pressupost d'aquest Ajuntament per a aquest exercici:

PRESSUPOST DE DESPESES					
		2019		2020	
OPERACIONS NO FINANCERES		7.965.100,00	93,32%	8.706.807,90	94,31%
CAPÍTOL I	Remuneració del personal	2.792.140,80	32,71%	2.971.357,04	32,19%
CAPÍTOL II	Compres de bens i serveis	4.210.560,08	49,33%	4.522.168,78	48,98%
CAPÍTOL III	Interessos	52.000,00	0,61%	37.000,00	0,40%
CAPÍTOL IV	Transferències corrents	345.178,08	4,04%	351.282,08	3,81%
Operacions corrents		7.399.878,96	86,70%	7.881.807,90	85,38%
CAPÍTOL VI	Inversions reals	368.500,00	4,32%	825.000,00	8,94%
CAPÍTOL VII	Transferències de capital	196.721,04	2,30%	-	0,00%
Operacions de capital		565.221,04	6,62%	825.000,00	8,94%
OPERACION FINANCERES		570.000,00	6,68%	525.000,00	5,69%
CAPÍTOL IX	Variació passius financers	570.000,00	6,68%	525.000,00	5,69%
Operacions financeres		570.000,00	6,68%	525.000,00	5,69%
TOTAL PRESSUPOST DESPESES		8.535.100,00	100,00%	9.231.807,90	100,00%

Despeses de Personal (Capítol 1)

Art.	Descripció	2020	%	2019	%	Evolució 2019-2020
10	ÒRGANS DE GOVERN I PERSONAL DIRECTIU.	153.927,92	5,18%	136.311,74	4,88%	17.616,18
12	PERSONAL FUNCIONARI.	1.178.751,12	39,67%	1.035.997,07	37,10%	142.754,05
13	PERSONAL LABORAL.	854.501,30	28,76%	878.322,44	31,46%	- 23.821,14
15	INCENTIUS AL RENDIMENT.	19.457,92	0,65%	16.444,72	0,59%	3.013,20
16	QUOTES, PRESTACIONS I DESPESES SOC. A CÀRREC DEL EMPLEADOR.	764.718,78	25,74%	725.064,83	25,97%	39.653,95
	TOTAL	2.971.357,04	100,00%	2.792.140,80	100,00%	179.216,24

Existeix correlació entre els crèdits del Capítol 1 de Despeses de Personal, inclosos al Pressupost i l'Annex de Personal d'aquesta Entitat Local per a aquest exercici econòmic, sent el seu import global de 2.971.357,04 euros, experimentant un increment del 6,41%, 179.216,23€, respecte al consignat al Pressupost de l'exercici anterior 2019.

L'increment del crèdit per a la retribució salarial, ha tingut en compte de la Resolució de 22 de març de 2018, de la Secretaria d'Estat de Funció Pública, per la que es publica el II acord de Govern - Sindicats per al millora del treball públic i les condicions de treball: el 2,00% d'increment fixa i d'un 1% calculat de juliol a desembre de 2020. A resultes del que es pugui aprovar a través de d'una llei de pressupostos o altra normativa que correspongui. En tot cas els increments retributius seran efectius en funció de que es doni la cobertura legal. Aquest pressupost també preveu la part proporcional de la Seguretat Social, l'increment d'una plaça de TAG A1 en jornada completa i la creació d'una plaça de caporal al cos de la Policia Municipal.





Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

Despeses Corrents en Béns i Serveis Capítols 2

El total dels crèdits pressupostaris consignats per operacions corrents poden considerar-se suficients per atendre les obligacions exigibles a la Corporació, i les despeses derivades del funcionament dels serveis existents actualment en aquest Ajuntament

Artícle	Descripció			2019	%	% Evolució
20	Arrendaments i cànon	116.100,00	2,57	137.780,00	3,27	-15,74
21	Reparacions, manteniments i conservació	665.931,50	14,73	642.331,50	15,26	3,67
22	Material, subministraments i altres	3.658.221,28	80,90	3.353.144,42	79,64	9,10
23	Indemnitzacions per raó del servei	54.916,00	1,21	53.304,16	1,27	3,02
24	Despeses de publicacions	17.000,00	0,38	14.000,00	0,33	21,43
25	Treballs realitzats per administracions públiques i altres	10.000,00	0,22	10.000,00	0,24	0,00
		4.522.168,78	100,00	4.210.560,08	100,00	7,40

Capítols 3 i 9. Interessos i amortització de préstecs

El quadre següent mostra l'Estat del deute de l'Ajuntament a data 31/12/2019 i la previsió de 2020

ESTAT DEL DEUTE			Cap. del Préstec	Cap. pendent 31/12/2019	Cap. pendent 31/12/2020	Quota Amortit. 2020	Interessos
Préstec	Descripció	Venciments					
2009/1/06	PRESTEC ""LA CAIXA""	01/01/2023	670.383,43	181.562,23	125.696,95	55.865,28	5.200,00
2015/1/02	Santander	21/10/2025	656.000,00	393.600,00	328.000,00	65.600,00	8.000,00
2016/1/01	BBVA	25/06/2026	490.000,00	318.500,00	269.500,00	49.000,00	3.600,00
2017/1/02	BBVA	31/05/2025	719.663,48	494.768,68	404.810,76	89.957,92	2.400,00
2017/1/03	SANTANDER	07/06/2029	547.175,00	519.816,26	465.098,78	54.717,48	5.600,00
2018/1/01	BANC SABADELL	31/12/2030	347.000,00	1.054.745,85	954.651,27	100.094,58	4.696,90
2019/1/01	CAIXABANK	01/07/2025	347.000,00	332.541,67	274.708,35	57.833,32	2.000,00
2020/1/01	Préstec 2020	01/01/2028	453.750,00	-	411.210,94	42.539,06	1.500,00
TOTAL PRESTEC			5.315.014,78	3.295.534,69	3.233.677,05	515.607,64	31.496,90

CAPÍTOL 4. Transferències corrents

El total dels crèdits pressupostaris consignats per a transferències corrents es poden considerar per atendre les obligacions exigibles a la Corporació per l'exercici 2020. El pla estratègic de subvencions vigent determina la forma en la concessió de les subvencions i transferències.





Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

CAPITOL 4 - TRANSFERENCIES DE CAPITAL





Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

				2020
48000	150	06	Pla d'embelliment i rehabilitació urbana	10.000,00
46700	161	06	Consorci Costa Brava	2.600,00
46700	170	06	Consorci vies verdes	6.030,09
46701	170	06	Consell iniciatives locals per al medi ambient	-
48000	170	06	Ajut A.D.F. Cadiretes Mont-Barbat	3.250,00
48001	170	06	Consorci per a la gestió d'ardenya cadiretes	500,66
46500	231	07	Atenció social primària, treballadors i educadors socials	61.500,00
46501	231	07	Servei de transport adaptat	2.500,00
46502	231	07	SIAD -Servei informació i atenció a les dones	14.000,00
46503	231	07	Servei d'atenció domiciliària i Teleassistència domiciliària	22.000,00
48000	231	07	Càrites	4.000,00
48001	231	07	Fundació Oncolliga Girona: Ajut campanya prevenció tabac	560,00
48002	231	07	Subv. Xarxa de dones de Caldes	725,00
48003	231	07	Subvenció A.E.C.	365,00
48004	231	07	Subv. L'espiga solidària	300,00
48005	231	07	Subv.associació gent de la 3ª edat	4.000,00
48006	231	07	Ajudes humanitàries	4.000,00
48007	231	07	Fons Català de cooperació al desenvolupament	1.000,00
48008	231	07	Ajudes i actuacions per als lloguers Socials	10.000,00
48000	311	04	Aportació Marató TV3	1.000,00
48001	311	04	Associació Esclerosis múltiple	100,00
48002	311	04	Associació Sèlvans - Boscos Terapèutics	4.000,00
46500	326	04	Aportació transport escolar	7.150,00
46501	326	04	Foment esportiu a les escoles	500,00
48000	326	04	Subvenció CEIP St.Esteve	6.300,00
48001	326	04	Subvenció AMPA CEIP St.Esteve	2.600,00
48002	326	04	Subv. Esplai Sant Esteve	1.200,00
48003	326	04	Subv. AMPA LLAR INFANTS "Els ninots"	700,00
48004	326	04	Subvenció elaborar revista l'espiaeta	640,00
48005	326	04	Subvenció CEIP La Benaula	4.400,00
48006	326	04	Subvenció Revista Benaula	450,00
48007	326	04	Subvenció AMPA CEIP La Benaula	1.800,00
48008	326	04	Subvenció S.E.S Caldes	4.600,00
48009	326	04	Subvenció AMPA S.E.S Caldes	1.900,00
48011	326	04	Beques i ajudes a usuaris llar infants	6.000,00
48012	326	04	Ajudes a escolars (llibres, sortides, reforç socioeducatiu...)	5.000,00
48000	334	05	Premis per concursos varis	15.000,00
48001	334	05	Subvencions a entitats de caràcter cultural	35.000,00
48000	336	02	IPHES - Campanya arqueologia Camps dels ninots	10.500,00
47900	340	06	Aportació per la gestió de la piscina	9.000,00
48000	340	06	Beques per a les activitats d'educació i esports permanents	4.100,00
48001	340	06	Beques casal d'estiu i altres ESPORTS	4.000,00
48000	341	06	Subvencions a entitats per a la promoció de l'esport	48.000,00
48001	341	06	Subvencions per la promoció del esport individual	2.000,00
46500	342	06	Aportació per al manteniment dels senders	5.336,10
47900	431	07	Aportació a l'associació de Comerç	2.500,00
46700	432	02	Consorci Viles termals	750,00
46701	432	02	LOCALRET Consorci noves tecnologies	860,07





Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

48002	432	02	Associació Turisme La Selva "La comarca de l'aigua"	1.588,26
48003	432	02	Patronat de Turisme Casta Brava - Girona: Club de Cultura	517,88
46100	432	02	Consell Comarcal - Conveni Vescomptat de Cabrera	3.000,00
46600	920	01	Associació de Municipis de Catalunya	1.494,00
46601	920	01	Federació Municipis de Catalunya	1.219,52
46602	920	01	Federació Espanyola de Municipis - Viles Termals	800,00
48000	920	01	Aportacions a convenis universitaris	10.000,00
46600	922	01	Associacions de municipis per la independència	745,50
			TOTAL CAPITOL 4	352.082,08

Despeses per Operacions de Capital (Capítol 6)

S'han consignat en el Capítol 6 d'Inversions Reals de l'Estat de Despeses del Pressupost Municipal un import de 825.000,00 euros, finançades amb recursos afectats procedents de subvencions 18.000,00€, Quotes urbanístiques per import de 251.250,00, amb operacions de crèdit per import de 453.750,00 euros, i amb recursos ordinaris per import de 102.000,00 euros.

Les inversions previstes en el document pressupostari suposen un 8,94% del total dels crèdits pressupostaris de l'Estat de Despeses.

PROJECTES D'INVERSIÓ				
ORG.	PROG	ECON	DESCRIPCIÓ	IMPORT TOTAL
01	132	62500	Compra de mobiliari per la comissaria	10.000,00
01	150	62600	Compra de mobiliari urbà	21.000,00
01	150	63300	Millores magatzem Olímpic	30.000,00
01	1532	63100	Millores Urbanització Can Carbonell	70.000,00
01	1621	62500	Equipament per la implantació del PaP	100.000,00
01	165	63301	Millores instal·lacions elèctriques i enllumenat públic	100.000,00
01	165	63302	Millores enllumenat Llag del Cigne	335.000,00
01	330	63200	Millores al teatre municipal	11.000,00
01	330	62500	Mobiliari per a actes culturals i festius	21.000,00
01	336	62300	Acondicionament AQUAE	20.000,00
01	336	63201	Excavacions i consolidació Arqueològica St. Maurici	31.000,00
01	920	63300	Instal·lacions fotovoltaïques edificis generals	30.000,00
01	920	63900	Millores Casa Rosa	6.000,00
01	924	60900	Inversions pressupostos participatius	40.000,00
TOTAL PROJECTES				825.000,00





Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

QUART. Deute viu

El Capital viu pendent d'amortitzar a 31 de desembre de 2019 i previsió de 2020 és de:

Préstec:	Descripció	Cap. pendent 31/12/2019	Cap. Pendent 31/12/2020
2009 / 1 / 06	PRESTEC ""LA CAIXA"" 9620 31040111525	181.562,23	125.696,95
2015/1/02	Santander	393.600,00	328.000,00
2016/1/01	BBVA	318.500,00	269.500,00
2017/1/02	BBVA	494.768,68	404.810,76
2017/1/03	SANTANDER	519.816,26	465.098,78
2018/1/01	BANC SABADELL	1.054.745,85	954.651,27
2019/1/01	CAIXABANK	332.541,67	274.708,35
2020/1/01	Préstec inversió 2020	-	411.210,94
TOTAL PRESTECES		3.295.534,69	3.233.677,05

Per al càlcul del rati legal del deute viu que suposa un 38,72% dels drets reconeguts nets per operacions corrents (Capítols 1 al 5) de l'última liquidació practicada corresponent a l'any 2018, que ascendeixen a 8.351.688,24 euros, no superant el límit del 110% establert en la Disposició Addicional 14a del Reial decret llei 20/2011, de 30 de desembre, de mesures urgents en matèria pressupostària, tributària i financera per a la correcció del dèficit públic. I un 38,00% respecte al pressupost d'ingressos previst a 2020.

La càrrega financera consignada en les aplicacions pressupostàries interessis préstecs concertats i amortització préstecs concertats

PREVISIÓ RATI ESTALVI NET AJUNTAMENT 31/12/2020	
DRN	8.351.688,00
ORN	- 6.662.259,00
Anualitat teòrica	- 516.370,69
Estalvi net	1.173.058,00
RATI ESTALVI NET	14,05%

CINQUÈ. Anivellació Pressupostària.





Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

Tenint en compte l'exposat i, una vegada exposades les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions previstes i les despeses de funcionament d'aquest Ajuntament, així com, les operacions de crèdit previstes, es dedueix l'efectiva anivellació del pressupost conforme a allò que s'ha fixat en el paràgraf últim de l'apartat 4 de l'article 165 del Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i es presenta el Pressupost sense dèficit inicial.

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT

