



Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

MEMORIA DEL PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI DE 2017

PRESSUPOST GENERAL

Per a l'exercici 2017, el pressupost s'ha elaborat amb la finalitat de poder dur a terme una gestió òptima, eficient i eficaç dels recursos de l'Ajuntament, adequats a la situació econòmica actual.

En virtut del què disposa l'article 168.1 a) del Text Refós de la Llei d'Hisendes Locals aprovat pel Real Decret 2/2011, de 5 de març, i de l'article 18.1 a) del Real Decret 500/1990, de 20 d'abril, s'eleva al Ple de la Corporació el Projecte de Pressupost General i les Bases d'Execució, per l'exercici econòmic 2017, el qual té un import total de 11.516.919,00€, aquest suposa un augment del pressupost general del 31,26% respecte a l'anterior.

PRESSUPOST DE DESPESES

Despesa corrent

CAPITOL I Despeses de personal

El capítol de personal suposa un increment del 3,88% respecte de l'anterior i en ell es tenen en compte:

1.- Del personal al servei de l'administració local.

La llei de pressupostos generals de l'Estat per a 2017 encara no han estat aprovats i per tant ens regim per la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'Any 2016 que estableix que les retribucions del personal al servei del sector públic podran experimentar un increment superior a l'1% per a les Vigents a 31 de desembre de 2015, en termes d'homogeneïtat entre dels dos períodes de la comparació, tant pel que fa efectius de personal com a l'antiguitat del mateix.

L'Estat s'ha pronunciat al respecte que no es pot aplicar l'increment de l'1% al estar en estat de prorrogat. Però per altra banda sí que es preveu que la Llei que s'aprovi contempli aquest increment.

Per tant s'ha consignat l'import al pressupost, si bé no es podrà aplicar fins l'aprovació definitiva del pressupost general de l'Estat, que així ho determini.

La massa salarial del personal laboral s'incrementarà en el mateix percentatge d'un ú per cent i estarà integrada per les retribucions salarials i extrasalarials i



Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

les despeses d'acció socials, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes d'Objecte comparació i amb les mateixes limitacions d'aprovació definitiva dels pressupostos generals de l'Estat.

Això no obstant tal i com estableix la llei de pressupostos de l'estat per al 2016 s'ha d'entendre sense perjudici de les adequacions retributives que, amb caràcter singular i, imprescindibles resultin excepcionals pel contingut dels llocs de treball, per la variació del número d'efectius assignats a un programa o pel grau de consecució dels objectius fixats al mateix. S'ha procedit a l'adequació dels llocs de treball d'intervenció i tresoreria d'acord amb els nomenaments efectuats en aquells llocs singulars per la DGAL, tal i com s'explica en la memòria de l'annex de personal.

2.- S'han creat les places de Sergent de la Policia, 1 administratiu per a secretaria, 1 administratiu per a serveis econòmics i la plaça d'Enginyer Municipal.

S'han donat de baixa les places d'auxiliar administratiu, de la netejadora municipal, i d'una auxiliar de la Llar d'Infants, amb la voluntat d'ajustar al màxim les despeses, tal i com s'explica en l'annex de personal.

3.- L'acord de Ple de l'Ajuntament en sessió del dia 29 de juny de 2015 va establir els càrrecs, dedicació i retribucions dels membres de la Corporació.

CAPITOL II Despeses corrents en bens i serveis

Pel que fa a les despeses corrents al 2016 suposaven 3.906.364,32€, mentre que al 2017 té un import de 3.998.234,09 augmenten el 2,35%, en consonància al que s'ha gastat durant el 2016.

CAPITOL III Despeses financeres

El capítol d'interessos, preveu una despesa de 87.000€, representa una reducció del 10,31% respecte l'anterior, degut a la situació actual i a l'ajust del banc europeu els interessos es veuen reduïts. Cal dir que l'aplicació del criteri de prudència financera ha generat l'estalvi en aquesta partida.

També s'ha previst dotació per les despeses que es puguin derivar de la contractació dels préstecs.

CAPITOL IV Transferències corrents



Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

Les transferències corrents varien en un 3,90%, en aquest augment cal destacar les beques socioeducatives, incloses a la partida d'ajudes a escolars) i la consignació de subvencions per a la promoció de l'esport individual.

Despesa de capital i financera

Les despeses de capital, capítols 6 i 9, que hi ha previstes pugen un total de 4.539.560,00€ d'aquests 3.909.560,00€ corresponen a inversió i 630.000,00 a amortització del deute.

Les despeses d'inversió es destinaran a l'actualització dels equips informàtics, la reforma del clavegueram, asfaltatge de carrers, Compra del magatzem cruïlles, Habitatge Social, Asfaltatge del c/ Josep Soler, Abastament d'aigua potable a Can Carbonell, Millores de l'Enllumenat públic, Espai de formació i Auditori i equipament per a la museització del Castell de Caldes, com a destacables.

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Ingressos corrents

Els ingressos tributaris formats per impostos directes, indirectes i taxes augmenten en general respecte l'exercici 2016.

El més destacat s'exposa a continuació:

Pel què respecte a l' impost de l'IBI ha pujat degut a la revisió cadastral que es va realitzar a 2015 ja que es varen donar d'alta fets imposables que no tributaven fins al moment.

Pel què fa a les plusvàlues s'ha pressupostat en funció dels ingressos que s'han anat realitzant anualment durant els últims exercicis i un augment que està previst que es compleixi.

Pel què fa a l' ICIO s'ha reduït, ja que l'import per a 2016 era excepcional per la construcció prevista al PGA. Donat que no s'ha construït tot el previst a 2016 però si que es realitzarà al 2017 aquesta partida continua essent d'un import destacat.

Pel què fa a les transferències corrents, la participació de tributs de l'estat hi ha una previsió d'una reducció del 3%.

Per altre banda s'ha pressupostat la subvenció que la Diputació aportarà dintre del fons de cooperació econòmica i cultural per import de 74.887,00€, entre d'altres subvencions



Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

Pel què fa a la subvenció de la llar d'infants s'ha mantingut la previsió d'ingressos en un import dels 875€ per nen que hi ha previst des de 2015, tot i que en menor import ja que les places que s'han pogut justificar han estat menors.

També s'ha previst la subvenció del PUOSC de la Diputació per a despeses corrents d'import 58.124,53€.

I per últim al respecte del fons català de cooperació de la Generalitat no hi ha cap resolució i per tant, per criteri de prudència, s'ha pressupostat un import inferior al de 2016.

Ingressos de capital i financers

Pel què fa els ingressos patrimonials s'ha de tenir en compte les resolucions de l'ACA per a l'Abastament d'aigua potable de Can Carbonell, les previsions de la convocatòria del FEDER amb la participació de la Diputació per a les millores de l'Enllumenat públic.

També hem tingut en compte altres subvencions possibles de la Generalitat per a les actuacions del camp dels ninots i de la Diputació per a la 2a Fase de Sant Maurici.

L'import del capítol 9, preveu 1.266.838,48€ a concertar un préstec per a cobrir la inversió que es preveu realitzar.

CONCLUSIÓ

En resum, s'ha elaborat un pressupost responsable i equilibrat davant l'actual situació econòmica que ens ha de permetre poder dur a terme les actuacions polítiques bàsiques i degut a que l'Ajuntament es troba en una situació sanejada i en bon estat financer podem fer actuacions extraordinàries per a la millora dels serveis.

L'Alcalde,

Salvador Balliu Torroella

Caldes de Malavella, 19 de desembre de 2016