



Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

MEMORIA DEL PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI DE 2016

PRESSUPOST GENERAL

Per a l'exercici 2016, 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. Per això s'han aplicat els criteris de prudència, austeritat i responsabilitat.

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 2016, el qual té un import total de 8.774.240,66€, aquest suposa un augment del pressupost general del 4,18% respecte a l'anterior.

PRESSUPOST DE DESPESES

Despesa corrent

CAPITOL I Despeses de personal

El capítol de personal suposa un increment del 10,59% respecte l'anterior i en ell es tenen en compte:

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

La Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'Any 2016 estableix que les retribucions del personal al servei del sector públic no 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.

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 les despeses d'acció socials, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes d'Objecte comparació.

Això no obstant s'ha d'entendre sens perjudici de les adequacions retributives que, amb caràcter singular i, imprescindibles resultin excepcionals pel



Ajuntament de Caldes de Malavella (Girona)

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.

La proposta de personal per a l'exercici 2016 s'ajusta a aquestes disposicions i es justifiquen les modificacions per organització de la secretaria- intervenció-tresoreria , i aquelles de caràcter singularitzat d'acord amb la memòria del catàleg de llocs de treball.

2.- També cal destacar que s'ha pressupostat la recuperació de la resta de l'import de la paga extraordinària i addicional del mes de desembre de 2012, tal i com determina la llei 48/2015, de 29 d'octubre, de pressupostos Generals de l'Estat per al exercici 2016 en la Disposició addicional dotzena.

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

CAPITOL II Despeses corrents en bens i serveis

Pel què fa a la despeses corrents al 2015 suposaven 3.645.204,69€, mentre que al 2016 té un import de 3.906.364,32€, augmenten el 7,164%, havent efectuat un reajustament important en els diferents crèdits que comportaran forçosament un reajustament i seguiment dels serveis acurat durant tot l'exercici pressupostari.

També s'han dotat noves partides pressupostaries com:

- Lloguer del terreny de l'antiga escola Benaula per import de 48.200€
- Formació del inventari per import de 30.000,00€
- Lloguer d'un local per a magatzem per a posar a disposició d' usos socials i culturals per import total de 16.000€
- Pla d'Igualtat per import de 3.000€

També cal destacar l'augment de la neteja del nou CEIP la Benaula, l'ampliació del servei de l'Escola de Música i del casal d'estiu entre d'altres.

CAPITOL III Despeses financeres

El capítol d'interessos, preveu una despesa de 97.000€, representa una reducció del 7,62% respecte l'anterior, degut a la situació actual i a l'ajust del banc europeu els interessos es veuen reduïts. 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 0,40%, en aquest augment cal destacar la subvenció als Castellans de les Gavarres.

Despesa de capital i financera

Les despeses de capital, capítols 6 i 9, que hi ha previstes pugen un total de 1.986.750,00€, d'aquests 1.466.750€ corresponen a inversió i 520.000,00 a amortització del deute.

Les despeses d'inversió es destinaran a l'actualització dels equips informàtics, la reforma del clavegueram, asfaltatge de carrers, Compra d'una màquina escombradora i redacció de grans projectes i direccions d'obra, com a destacables.

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Ingressos corrents

Els ingressos tributaris formats per impostos directes, indirectes i taxes augmenten en general respecte l'exercici 2015.

Pel què respecta a l'impost de l'IBI ha deixat de ser d'aplicació del Real Decret 20/2011 de 30 de desembre de mesures urgents en matèria pressupostaria, tributaria i financera per a la correcció del dèficit públic que s'havia d'aplicar fins disminuir el tipus impositiu en 0,057% per IBI Urbana i especial, els rústics es mantenen igual.

Pel què fa a les plusvàlues s'ha pressupostat en funció dels ingressos que s'han anat realitzant anualment durant els últims exercicis.

Cal destacar que l'increment més alt ha estat en la partida d'ICIO ja que per a l'any 2016 hi ha prevista la construcció d'un Hotel i altres edificis en el PGA que ja estan en tràmit i que s'ha pogut fer una prevaloració de la repercussió que tindran en aquest impost. Per utilitzar un criteri de prudència aquest import va destinat a finançar despesa d'inversió.

Pel què fa a les transferències corrents, la participació de tributs de l'estat hi ha una previsió d'increment del 9%, tot i que compensaran la liquidació negativa de 2013, import pendent de 46.511,73€ a 2016, es preveu que per la liquidació 2014 sigui positiva i quedi compensada aquesta part.

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)

El fons català de cooperació de la Generalitat hi ha una resolució GRI/2288/2015, DE 16 d'octubre de 2015 en la qual l'import previst ascendeix a 144.876,69€.

I per últim al respecte de la subvenció de la llar d'infants s'ha mantingut l'import dels 875€ per nen que hi ha previst per 2015, tot i que en menor import ja que les places que s'han pogut justificar han estat menors.

Ingressos de capital i financers

Pel què fa els ingressos patrimonials s'ha de tenir en compte la resolució del PUOSC de la Diputació de Girona en la que ens concedeixen 80.000€ per a l'obra de la pavimentació del camí entre Aigües Bones i Can Carbonell.

L'import del capítol 9, preveu 490.000,00€ a concertar un préstec per a cobrir la inversió que es preveu realitzar.

CONCLUSIÓ

En resum, s'ha elaborat un pressupost prudent, 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, 23 de novembre de 2015