

MEMORIA DEL PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI DE 2015

PRESSUPOST GENERAL

Per a l'exercici 2015, 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 2015, el qual té un import total de 8.421.987,71€, aquest suposa una disminució del pressupost general del 25,95% respecte a l'anterior.

La gran diferència prové de l'Annex d'inversions adjunt al pressupost.

PRESSUPOST DE DESPESES

Despesa corrent

CAPITOL I Despeses de personal

Les despeses de la plantilla de personal al 2014 ascendeixen a 2.196.501,53€ mentre que al 2015 sumen un total de 2.265.843,02€ això suposa 3,16% d'augment.

Acompanya el pressupost la plantilla de personal, i la relació de llocs de treballs.

Tal i com estableix el projecte de Llei de pressupostos generals de l'estat per a 2014, i el projecte per a 2015, la massa salarial no pot ser incrementada. La diferència prové dels ajustos de la seguretat social i la incorporació de 25% de la paga extra retinguda als treballadors a 2012.

Es preveu cobrir interinament i/o temporalment o definitivament els llocs de treball que han quedat vacants i que consten a la plantilla, en no considerar viable la seva amortització per al funcionament normal del servei, i complint els principis de la Llei de pressupostos generals de l'Estat.

CAPITOL II Despeses corrents en bens i serveis

Pel què fa a la despeses corrents al 2014 suposaven 3.596.789,08€, mentre que al 2015 augmenten el 1,34%, 3.645.204,69€ havent efectuat un reajustament important en els diferents crèdits que comportaran forçosament

un reajustament i seguiment dels serveis acurat durant tot l'exercici pressupostari.

CAPITOL III Despeses financeres

El capítol d'interessos, preveu una despesa de 105.000€, representa una reducció del 8,70% 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

Les transferències corrents varien en un 1,69%, en aquest augment cal destacar l'ajudes a lloguers socials.

Despesa de capital i financera

Les despeses de capital, capítols 6 i 9, que hi ha previstes pugen un total de 2.128.600,00€, d'aquests 1.668.600€ corresponen a inversió i 460.000,00 a amortització del deute.

Les despeses d'inversió es destinaran a l'actualització dels equips informàtics, la reforma del clavegueram, les obres en equipament i instal·lacions esportives, el canvi de finestres del CEIP ST Esteve que generarà l'estalvi energètic ja que aquestes estan obsoletes, obres a la Carretera Llagostera, entre d'altres.

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Ingressos corrents

Els ingressos tributaris formats per impostos directes, indirectes i taxes augmenten en general respecte l'exercici 2014.

Pel què respecta a l'impost de l'IBI s'ha mantingut l'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 al 2013 i s'aplica l'acord del Ple d'aprovació de l'ordenança fiscal de data 04 de novembre de 2013.

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

Pel què fa a les transferències corrents, la participació de tributs de l'estat hi ha una previsió d'increment del 6%, però la liquidació de 2012 ha estat negativa així que serà descomptada de la participació el qual suposo el 5% de decrement. Així doncs s'ha pressupostat el increment de l'1%.

Per altre banda s'ha pressupostat la subvenció que Diputació de fons de cooperació econòmica i cultural amb una vigència fins al 2015, dels quals el 15% s'ha de destinar a cultura.

El fons català de cooperació de la Generalitat s'ha mantingut el mateix import ja que es desconeix quina serà la concessió.

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 2014, que ha assumit la Diputació per comptes de la Generalitat.

Pel què fa els ingressos patrimonials es preveu un increment molt important per les imposicions a termini que actualment estan vigents.

Ingressos de capital i financers

Pel què fa els ingressos patrimonials s'ha signat un conveni amb el PGA Golf de Caldes per import de 300.000,00€ que aniran destinats íntegrament a la inversió que es realitzarà a la Carretera de Llagostera.

L'import del capítol 9, 1.216.000,00€ és el necessari 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.

L'Alcalde,

Salvador Balliu Torroella

Caldes de Malavella, 10 de novembre de 2014