

AJUNTAMENT
DE
SANTA COLOMA DE CERVELLÓ
(Baix Llobregat)

El regidor delegat d'Hisenda, assistit per l'Interventor, en compliment del que disposen els articles 162 i ss del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març per el qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i 18.1 del Reial Decret 500/1990 de 20 d'abril, formula la següent

MEMÒRIA

PRIMER.- Pel que fa al contingut de **l'estat de despeses** i a les modificacions principals en relació al pressupost de l'exercici anterior, cal destacar:

Capítol I Despeses de personal

La plantilla de personal i la relació de llocs de treball corresponent a l'exercici 2017 respon a l'actual context econòmic i a les mesures de contenció de despesa practicades en el pressupost municipal, d'acord amb la capacitat financera de l'Ajuntament de Santa Coloma de Cervelló aplicant mesures de racionalització de la despesa del capítol 1.

Pel que fa a la despesa del capítol I, aquesta pràcticament s'ha mantingut respecte de l'any passat a l'espera de l'aprovació dels pressupostos generals de l'estat i, amb ells, d'un possible increment dels salaris del personal. L'increment produït és de 63.700 euros i s'expliquen per l'augment en els plans d'ocupació per l'existència de dues subvencions de caràcter finalista a tal efecte.

Capítol II Despeses en béns corrents i serveis

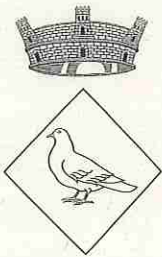
Es preveu un increment del capítol, respecte de l'inicial de l'exercici passat, de poc més de 81.000 euros (3,15%).

La major part de partides es mantenen o redueixen respecte del pressupost de l'exercici anterior excepte:

- Aquelles que s'incrementen per anar lligades a un projecte finançat amb subvencions (activitats medi ambient, joventut, patrimoni...).
- Les lligades al pavelló poliesportiu (neteja, aigua, electricitat, manteniment, contracte de prestació de serveis...) i a l'ampliació dels seus serveis.
- Aquelles en les que es preveu més despesa per altres motius (Subministrament elèctric per la previsió d'increment de preus, manteniment i assegurances vehicles per l'adquisició de dos vehicles, etc).

Capítol III Despeses financeres

Hi ha una petita reducció. Tot i què en el pressupost de l'exercici actual no s'han disposat tots els fons, el risc d'increment de tipus a curt i mig termini obliga a aplicar de forma estricta el principi de prudència. La concertació d'un ajut de caixa de la Diputació de Barcelona no implica una major previsió d'interessos per tractar-se de préstecs sense interessos.



AJUNTAMENT
DE
SANTA COLOMA DE CERVELLÓ
(Baix Llobregat)

Capítol IV **Transferències corrents**

S'incrementa en 90.000 euros aproximadament (15,28%). Aquest augment es concreta en més de 10.000 euros per a ajuts a famílies; 17.000 euros per al servei d'atenció domiciliària (conveni Consell Comarcal), i uns 70.000 euros en l'augment d'aportacions a l'AMB. Sense aquestes variacions, el capítol s'hagués reduït mínimament.

Capítol VI. **Inversions**

Quant a les inversions reals es produeix un increment molt notable (més de 423.000 euros) La concreció es pot veure en l'Annex d'Inversions.

SEGON.- Quant a l'**estat d'ingressos** s'ha d'assenyalar respecte al seu contingut que s'han ajustat els ingressos tenint en compte d'una banda els imports recaptats en l'exercici 2016 i anteriors i d'una altra la modificació de les ordenances fiscals. També es preveu la concertació d'una operació de crèdit per 175.000 euros amb la caixa de crèdit de la Diputació de Barcelona. Els fons es destinarien a finançar inversions.

TERCER.- Com a conseqüència de l'entrada en vigor de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, es procedeix a aprovar el **límit màxim de despesa no financera** considerant una taxa del **2,1%** de referència de creixement del producte interior brut de mitjà termini de l'economia espanyola. El detall del càlcul figura a l'Informe de la Intervenció municipal.

QUART.- Igualment, a l'Informe de la Intervenció municipal es detallen els paràmetres del **marc pressupostari** 2017 - 2019 que ha de ser la guia per a l'elaboració dels pressupostos inicials d'aquests exercicis. Aquests marcs es van aprovar mitjançant decret d'alcaldia número 150 de data 9 de març, del que es va donar compte en el ple del mateix mes.

El regidor delegat d'Hisenda
Alfonso Muñoz Saura

Santa Coloma de Cervelló, 30 de novembre de 2016