

AJUNTAMENT
DE
SANTA COLOMA DE CERVELLÓ

MEMÒRIA

Proposta d'aprovació del pressupost municipal de l'exercici 2018

Dades identificatives de l'expedient

Assumpte.- Aprovació del pressupost municipal 2018

Interessat.- Tots els departaments municipals

Exp.- 01/2018 (codi QGCF_C100_C118_C119_2018)

El regidor delegat d'Hisenda, assistit per l'Interventor, en compliment del que disposen els articles 162 i següents 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, que recull els principals aspectes de la proposta de pressupost municipal per a l'exercici 2018, i les variacions respecte del vigent:

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 2018 respon a l'actual context pressupostari i legal 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 I.

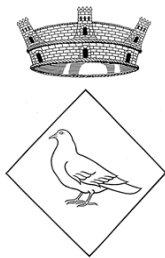
Pel que fa a la despesa d'aquest capítol pràcticament s'ha mantingut respecte de l'any passat a l'espera de l'aprovació dels pressupostos generals de l'estat i, amb ell, d'un possible increment dels salaris del personal. L'augment total produït és de 129.244,09 euros. Aquesta xifra és el resultat final de la variació en la quantia destinada a plans d'ocupació, a l'increment de l'1% dels salaris que es va aprovar en la llei de pressupostos generals de l'estat de 2017 i que, per la seva tardana aprovació no va ser incorporada en el pressupost inicial del 2017 i finalment en la variació en la plantilla de personal per la incorporació al serveis generals d'un tècnic mig i l'increment de jornada d'algun personal.

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 (3,06%).

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

- Aquelles en que la previsió final de despesa supera a l'inicial (contribucions, alguns subministraments...)
- Algunes de les lligades a augments d'activitat o serveis (pavelló poliesportiu, activitats cultura, activitats esportives...).
- Part de les que s'han de licitar de nou.



AJUNTAMENT
DE
SANTA COLOMA DE CERVELLÓ

- Aquelles en les que es preveu més despesa per altres motius (Subministraments per la previsió d'increment de preus, manteniments i assegurances de vehicles i instal·lacions, etc).

A banda, per a una major racionalització i adequació a l'estructura comptable s'ha fet una reestructuració en aquelles partides lligades als serveis informàtics.

Capítol III **Despeses financeres**

Es redueixen dràsticament fruit de la decisió d'amortitzar tot el deute (excepte la devolució a l'Estat de la PIE dels exercicis 2008 i 2009). Tot i així, per prudència, es manté una partida d'interessos per possibles préstecs a curt termini que es puguin necessitar per problemes en la tresoreria (pòlisses bancàries). D'altra banda, la partida d'altres despeses financeres (principalment comissions bancàries) s'incrementa per l'augment d'aquestes en el present exercici.

Capítol IV **Transferències corrents**

S'incrementa en 54.000 euros aproximadament (7,74%). Els majors augments es produeixen en beques i ajuts de serveis socials (10.500 euros); en el servei d'atenció domiciliària (4.100 euros mes en el conveni Consell Comarcal), en un nou programa de serveis socials amb el Consell Comarcal (uns 8.900 euros), en una operació de d'amortització anticipada lligada al servei d'autobusos que ha proposat l'AMT i que en dos anys implicarà un estalvi important en aquesta despesa (13.400 euros més); i en un projecte del departament de patrimoni que implicarà una aportació de 9.100 euros a la Diputació de Barcelona per fer un estudi.

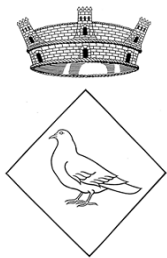
Capítol VI. **Inversions**

Quant a les inversions reals es produeix un increment important (més de 170.000 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 2017 i anteriors i d'una altra la modificació de les ordenances fiscals.

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 **2,4%** 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** 2018 - 2020 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 121 de data 10 de març, i es va donar compte en el ple del mes d'abril. Les principals variacions del projecte de pressupostos 2018 respecte del que assenyalaven els plans pressupostaris 2018-2020 s'expliquen per la decisió d'amortitzar tot



AJUNTAMENT
DE
SANTA COLOMA DE CERVELLÓ

l'endeutament en l'actual exercici; la qual cosa implica canvis notables en els capítols 3 i sobretot 9 de l'estat de despeses i indirectament en altres capítols de despesa.

El regidor delegat d'Hisenda