



MEMÒRIA

Que formula el Regidor d'Hisenda, per delegació de l'Alcaldia, en compliment del que disposa l'article 168-1, lletra a), del R.D.L. 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la LRHL.

Primer.- SITUACIÓ ECONÒMICA I FINANCERA.

L'estat de despeses del pressupost per a l'any 2017 de l'entitat ascendeix a 13.439.058,46 euros i l'estat d'ingressos a 13.439.058,46 euros. En conseqüència es presenta un pressupost anivellat.

Aquest import suposa un augment del pressupost, amb relació al de l'exercici 2016, de 613.501,47 euros, es a dir un 4,83% aproximadament, els motius del qual s'expliquen a continuació.

Segon.- MODIFICACIONS ESSENCIALS EN RELACIÓ AMB EL PRESSUPOST DE L'EXERCICI ANTERIOR.

Les modificacions que en relació amb el pressupost de l'exercici anterior s'han establert, són les que numèricament es troben compreses a l'Estat de Modificacions, si bé les modificacions essencials són les que a continuació s'indiquen:

DESPESES

El pressupost que es presenta, s'ha elaborat amb la premissa principal de la contenció de les despeses corrents, les corresponents al capítol II, que amb caràcter general s'ha mantingut respecte l'any anterior, malgrat que el total del capítol és superior com a conseqüència principal de la consignació de diferents subvencions rebudes de la Diputació de Barcelona, i l'augment de la previsió de la despesa de l'aigua.

CAPÍTOL PRIMER – DESPESES DE PERSONAL.

La plantilla de personal prevista en aquest proper exercici de 2017 és d'un total de 109 llocs de treball, dels quals 52 són de personal funcionari i 57 són de personal laboral.

Les despeses de personal de l'Ajuntament per a l'exercici 2017 ascendeixen a 4.060.044,38 euros – l'any 2016 la previsió inicial va ser de 4.045.811,14 euros- experimentant un augment del 0,35 %.

Aquest increment és conseqüència principalment dels premis que, segons conveni, corresponen als treballadors que es jubilen, que en el 2017 seran 3, i la contractació



AJUNTAMENT DE SANT ANDREU DE LLAVANERES

del substitut, en el cas de l'aparellador, uns mesos abans de la jubilació de l'actual per tal de poder fer el corresponent traspàs.

Les despeses de personal de l'Ajuntament per a l'exercici 2017 representen un 33,43 % de la despesa corrent (Capítols I a IV de l'estat de despeses).

La plantilla ascendeix a 109 persones, 26 de les quals formen part de la Policia Local i 18 de la Brigada Municipal.

CAPÍTOL SEGON – DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.

Les despeses en béns corrents i serveis experimenten un increment global sobre la previsió inicial per l'any anterior, aproximadament d'un 2,40 % (169.646,30 €), amb una previsió inicial de 7.019.248,38 Euros l'any 2016 per 7.188.894,68 euros l'any 2017.

S'ha de fer menció, que en aquest capítol està consignat el cànon de l'aigua per part de l'Agència Catalana de l'Aigua (ACA), que suposa 1.501.000 euros, els quals també estan consignats al capítol III d'ingressos.

Tal i com s'ha anunciat abans, els crèdits consignats en aquest capítol són superiors als de l'any 2016, raó pe la qual s'ha de posar de relleu que més de 65.000 euros de l'increment del capítol estan finançats per subvencions concedides en el transcurs de l'últim trimestre del 2016 però que encara no han estat reconegudes, que són les següents:

- 17.920 euros per a la creació d'un servei de mediació.
- 48.895,45 euros per a la millora de camins forestals.

Per un altre costat, també s'ha d'informar que la partida de franges de protecció, a la que s'ha previst una despesa de 36.306,22 euros. Aquesta despesa és conseqüència de l'execució de la franja de protecció contra incendis del nucli urbà, pressupostada en 71.900,55 euros, del quals 35.594,33 euros corresponen a una subvenció rebuda de la Diputació de Barcelona, que es va comptabilitzar al 2016 i s'incorporarà a l'exercici 2017 mitjançant un decret d'alcaldia d'incorporació de romanents.

Una altra dada que s'ha de posar de manifest, és que les partides destinades a la compra d'aigua i les destinades al manteniment de vials, clavegueram i edificis municipals s'han augmentat, ja que les previsions inicials del 2016 no varen ser suficients per cobrir les necessitats sorgides en el transcurs de l'any, raó per la qual es van tramitar diferents modificacions de crèdit.

En relació a les partides augmentades, les últimes que mereixen una especial atenció, són les relacionades amb el contracte de neteja viària i recollida de residus de municipals, adjudicat a Fomento Construcciones y Contratas, que augmentaran un increment d'un 1% a causa de la revisió de preus.



AJUNTAMENT DE SANT ANDREU DE LLAVANERES

Però malgrat tots els augments explicats en els paràgrafs anteriors, la despesa total del capítol II no ha augmentat considerablement, ja que també s'han produït reduccions considerables, de les que cal destacar les següents:

- Consum d'energia elèctrica de l'enllumenat públic, s'ha previst un estalvi de 105.100 euros com a conseqüència de l'estalvi que es produirà pel canvi de les lluminàries.
- Telecomunicacions: s'ha previst un estalvi de 20.000 euros, entre d'altres coses per l'estalvi que suposarà el nou contracte de telefonia mòbil.

Malgrat tot lo anteriorment explicat, dins d'aquest Capítol, les despeses més importants que s'han dotat continuen sent les de la neteja viària i recollida de residus, el servei de Bus municipal i la gestió de les llars d'infants.

CAPÍTOL QUART

Les transferències corrents comprenen, entre d'altres, els crèdits per aportacions de l'Ajuntament, sense que hi hagi contrapartida directa dels qui reben la transferència, i la seva destinació és finançar operacions corrents.

En aquest Capítol s'ha augmentat la despesa en 54.171,13 euros, dels 727.528,38 euros pressupostats al 2016 s'han proveït 781.699,51 euros, principalment com a conseqüència de les aportacions realitzades al Consorci per al Tractament de Residus Sòlids Urbans (TRSU), que augmenten en 50.000 euros, de 275.000 euros a 325.000 euros.

Cal fer menció que al pressupost del 2017, la despesa relacionada amb els Serveis Socials, s'augmenta amb relació al 2016, i això es conseqüència que es preveu ampliar el servei d'assistència domiciliària, raó per la qual la dotació a passat de 72.000 a 88.000 euros.

Continuant amb les partides destinades als ajuts socials, hem d'assenyalar que en el pressupost 2017 s'ha procedit a organitzar les partides d'una manera diferent a la que s'havia fet fins ara. Així, s'ha eliminat la partida de subvencions per a reduir el preu a pagar pel consumidor, i s'ha creat una d'ajuts a la família.

Igualment, s'ha creat una nova partida que reuneix totes les subvencions de caire social que es lliuren als infants i adolescents.

Per un altre costat, s'han mantingut les línies de subvencions a les entitats que complementen d'alguna manera el foment de la cultura, de l'esport, les activitats de lleure, l'assistència social, etc, que duu a terme l'Ajuntament.

Per últim i en relació a les subvencions atorgades, també s'ha de posar de relleu que a l'any 2017 les indemnitzacions als grups municipals (24.300 euros en total) s'han consignat nominalment al Capítol IV, ja que tenen la consideració de subvenció.

CAPÍTOL SISÈ I SETÈ



AJUNTAMENT DE SANT ANDREU DE LLAVANERES

El programa d'inversions previst per l'any 2017 és de 265.070,51 euros, molt per sobre dels 75.799,20 € del 2016.

Aquest import consignat, correspon a petites inversions relacionades principalment amb material policial, eines i maquinària de la brigada, i mobiliari, ja sigui d'oficines o urbà.

En el 2017 hem de destacar la inversió que es destinarà a càmeres de vídeo vigilància destacades, així com l'adequació de les instal·lacions elèctriques.

Cal destacar també que en el 2017 es renovarà l'enllumenat del camp de futbol, amb una inversió de més de 60.000 euros, 30.000 dels quals s'han consignat en el pressupost del 2017, i al qual s'hauran d'incorporar, mitjançant una modificació de crèdit, els 32.000 ja es varen pressupostar al 2016.

Pel que fa a les transferències de capital, aquest any no es realitzarà cap, ja que aquestes tenen com a finalitat la realització d'inversions, i el Museu – Arxiu, d'acord amb la liquidació del pressupost de l'any 2016, té un romanent de crèdit que ronda el 70.000 euros, els quals s'ha de destinar a realitzar inversions financerament sostenibles.

CAPÍTOL TERCER I NOVÈ

En aquests dos capítols que corresponen a les despeses financeres i amortitzacions derivades dels préstecs concertats per l'Ajuntament, s'han previst exactament aquelles dades que figuren en els respectius quadres financers subministrats per les respectives entitats financeres.

Cal destacar aquest any s'ha pressupostat per primera vegada el préstec concedit per Catalunya Caixa i que es finança amb la subvenció atorgada pel Consell Català de l'Esport.

Per un altre costat s'ha d'informar que el préstec concedit per a la renovació de l'enllumenat elèctric no s'han consignat, ja que té un any de cadència, i es començarà a pagar al 2018.

Per una altra part, s'ha de manifestar que en el moment que s'incorporin al pressupost de l'any 2016 els préstecs concedits per a les inversions del poliesportiu i de l'enllumenat públic, també s'hauran de consignar les quantitats corresponents a les amortitzacions i els interessos a satisfer a l'any 2016.

INGRESSOS

Pel que fa als ingressos, s'ha tingut en compte els reals percebuts i liquidats, constatats per rendiments d'exercicis anteriors, no només del darrer exercici.



AJUNTAMENT DE SANT ANDREU DE LLAVANERES

Pel que fa al càlcul de la resta de consignació dels tributs locals, s'ha pres com a referència les quantitats que vénen reflectides als diferents padrons, incloent-hi les variacions introduïdes per l'acord de modificació de les ordenances fiscals pel 2017.

Així, el ingressos totals pressupostats són de 13.439.058,46 euros, que suposa un augment del ingressos de 619.049,47 euros, respecte a l'any 2016.

En relació al Capítol I, s'ha previst un augment de 356.758,42 euros, els quals són conseqüència principalment de l'augment de l'Impost sobre bens de naturalesa urbana, acordada pel Ple Municipal, i la finalització de la exempció del 95 % a favor de l'autopista, que suposarà uns ingressos de més de 100.000 euros.

També s'ha previst un augment de l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres, així com el d'increment de valors de terrenys de naturalesa urbana, ja que el mercat immobiliari s'ha reactivat. Malgrat això, la previsió d'ingressos per a l'any 2017 és inferior a lo que realment s'ha recaptat en el 2016.

En quan a les taxes i altres ingressos, Capítol III, s'ha fet una previsió inicial lleugerament inferior al 2016, una vegada es resta l'ingrés de 1.501.000 euros corresponent al cànon de l'aigua, tal i com s'ha explicat abans en el apartat relatiu al capítol II de despeses.

Aquest descens del ingressos és conseqüència, principalment, d'una previsió a la baixa de la taxa de subministrament de l'aigua, així com la eliminació dels ingressos per infraccions urbanístiques, ja que aquests estan afectats i s'han de destinar al Patrimoni Municipal del Sòl.

Respecte al Capítol IV, s'ha pressupostat un increment de 213.221,88, així al 2016 es varen pressupostar 2.696.975,55 mentre que pel 2017 s'han previst uns ingressos de 2.910.197,43 euros. Aquest augment es principalment una conseqüència de la consignació de varies subvencions que s'han concedit per part de la Diputació de Barcelona.

S'acompanya també "Estat de Modificacions" que presenta el projecte del Pressupost en relació amb el vigent.

Tot això s'exposa a la Corporació municipal en ple perquè acordi la seva aprovació, si procedeix, una vegada discutit el projecte presentat.

Sant Andreu de Llavaneres, 2 de gener de 2017

EL REGIDOR D'HISENDA

Albert Sala Martínez