



AJUNTAMENT DE SANT ANDREU DE LLAVANERES

MEMÒRIA DE LA PROPOSTA DE PRESSUPOST PER A L'ANY 2019

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 2019 de l'entitat ascendeix a 13.565.858,01 euros i l'estat d'ingressos a 13.565.858,01 euros. En conseqüència es presenta un pressupost anivellat.

Aquest import suposa un augment del pressupost, amb relació al de l'exercici 2018, de 216.998,53 euros, és a dir, un 1,60 % aproximadament, els motius de la 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:

INGRESSOS

En el pressupost que es proposa per a la seva aprovació, i en relació als ingressos, s'ha de manifestar que la previsió d'aquests per a l'any 2019 s'ha calculat tenint en compte els drets reconeguts nets (en el cas dels tributs dels quals existeix un padró) i la recaptació líquida dels dos últims exercicis, no només de l'últim, així com les variacions introduïdes per l'acord de modificació de les ordenances fiscals pel 2019.

Així, el ingressos totals pressupostats són de 13.565.858,01 euros, que suposa un augment dels ingressos en 219.998,53 euros, respecte a l'any 2018.

En relació al Capítol I, s'ha previst un augment de 122.000 euros, com a conseqüència de les previsions que es detallen a continuació:



AJUNTAMENT DE SANT ANDREU DE LLAVANERES

1. Una recaptació inferior de l'Impost de Béns Immobles (IBI) de naturalesa urbana, com a conseqüència de la baixada (aproximadament un 4 %) del tipus de gravamen, aprovada inicialment pel Ple Municipal celebrat el passat 16 d'octubre, que comportarà ingressar 290.000 euros menys, per aquest concepte, durant l'any 2019.
2. Un augment, de 345.000 euros, de la recaptació de l'Impost sobre increment de valors de terrenys de naturalesa urbana (plusvàlua), com a conseqüència de l'eliminació de la reducció del 60% dels nous valors cadastrals, a efecte de la determinació de la base imposables, fruit del procediment de valoració col·lectiva.
3. L'augment en les previsions de l'impost sobre béns de naturalesa rústega i el de vehicles de tracció mecànica, és conseqüència de les variacions produïdes en els respectius padrons, i d'agafar com a referència alhora de pressupostar els drets reconeguts nets, i no la recaptació líquida de l'any anterior.

En relació al capítol II, s'ha previst una disminució de l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres (ICIO) de 65.000 euros.

En relació a les taxes i altres ingressos previstos al Capítol III, abans de tot, s'ha de posar de relleu que:

1. En aquest capítol està consignat el cànon de l'aigua per part de l'Agència Catalana de l'Aigua (els quals també estan consignats al capítol II de despeses), i que la previsió de recaptació per aquest concepte per l'any 2019, s'ha augmentat en 200.000 euros.
2. S'ha previst un ingrés de 150.000 euros com a conseqüència de la propera aprovació d'una ordenança reguladora del manteniment de les franges de protecció, i d'igual manera s'ha previst una despesa de 150.000 euros pel mencionat manteniment de les mateixes.

Així, si no tenim en compte el dos ingressos enunciats, la recaptació prevista en concepte de taxes i altres impostos, es redueix en 216.310 euros, com a conseqüència principalment de:

- a. Supressió de l'ingrés de la taxa de transport públic, fet que s'explicarà posteriorment a l'apartat de despeses del Capítol IV.

Signatura 1 de 1		
Albert Sala Martinez	14/11/2018	REG HISENDA



AJUNTAMENT DE SANT ANDREU DE LLAVANERES

- b. Reducció dels ingressos per la taxa per l'estacionament de vehicles a les vies públiques, ja que, si es necessari, es modificarà la mateixa per tal de que sigui gratuït per als ciutadans de Sant Andreu de Llavaneres.
- c. La minoració del ingressos eventuais previstos.

Respecte al Capítol IV, s'ha pressupostat pràcticament el mateixos ingressos que els pressupostats per l'any 2018, amb un petit augment de 18.613,97 euros.

Per últim, i en relació al Capítol V, la previsió augmenta com a conseqüència de l'actualització del preus del lloguer del local de correus que s'ha portat a terme durant el 2018.

DESPESES

El pressupost que es presenta, s'ha elaborat amb la premissa principal de la continuïtat del pressupost aprovat l'any passat, havent centrat el esforços econòmics en la revisió del capítol I com a conseqüència de les diferents baixes i jubilacions que s'han produït en el transcurs d'aquest any i la necessitat de cobrir aquestes places i crear altres de noves que han de servir per modernitzar la gestió municipal. Paral·lelament s'ha donat continuïtat a la contenció de les despeses corrents, les corresponents al capítol II, que amb caràcter general s'ha mantingut respecte l'any anterior.

CAPÍTOL PRIMER – DESPESES DE PERSONAL.

La plantilla de personal prevista en aquest proper exercici de 2019 és d'un total de 118 llocs de treball, dels quals 59 són de personal funcionari i 59 són de personal laboral.

Les despeses de personal de l'Ajuntament per a l'exercici 2019 ascendeixen a 4.347.722,80 euros – l'any 2018 la previsió inicial va ser de 4.124.773,46 euros- experimentant un augment del 5,41%.

Les despeses de personal de l'Ajuntament per a l'exercici 2019 representen un 33,52 % de la despesa corrent (Capítols I a IV de l'estat de despeses).

La plantilla ascendeix a 118 persones, 28 de les quals formen part de la Policia Local i 15 de la Brigada Municipal.

Les modificacions de la plantilla per al 2019 consistiran en:



AJUNTAMENT DE SANT ANDREU DE LLAVANERES

- Les places que es varen crear al 2018, es varen consignar únicament els mesos que es preveia que estarien contractades, no pressupostant els mesos previstos per la tramitació dels diferents procediments selectius.

Aquestes places són les següents:

- o La tècnica de sanitat, que al pressupost inicial del 2018 es va consignar per 6 mesos al 75% de la jornada, al 2019 s'ha previst per 12 mesos, al 75% de la jornada igualment.
 - o L'enginyer, que al pressupost inicial del 2018 es va consignar per 6 mesos al 50% jornada, al 2019 s'ha previst per 12 mesos al 100% de la jornada.
 - o La tècnica de cultura, que al pressupost inicial del 2018 es va consignar per 9 mesos al 100% jornada, al 2019 s'ha previst per 12 mesos al 100% de la jornada.
 - o L'electricista, que al pressupost inicial del 2018 es va consignar per 9 mesos al 50% jornada, al 2019 s'ha previst per 12 mesos al 100% de la jornada.
 - o L'Inspector en cap de la Policia Local, s'ha pressupost 12 mesos al 100% de la jornada, preveient que demanarà el reingrés al seu lloc de treball després d'esgotar una excedència de 3 anys.
 - o Una auxiliar administratiu per els serveis tècnics, que es va preveure per 9 mesos per l'any 2018, s'ha consignat per a 12 a l'any 2019.
- S'han creat els següents llocs de treballs nous:
 - o S'ha creat la plaça d'inspector de la via pública, consignant-la per a 12 mesos al 100% de la jornada laboral.
 - o S'ha creat i consignat una plaça d'educadora social, per a 12 mesos al 50% de la jornada.

CAPÍTOL SEGON – DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.

Les despeses en béns corrents i serveis experimenten una petita disminució sobre la previsió inicial per l'any anterior, aproximadament d'un 0,21 %

Signatura 1 de 1

Albert Sala
Martinez

14/11/2018

REG HISENDA



AJUNTAMENT DE SANT ANDREU DE LLAVANERES

15.052,91 €), amb una previsió inicial de 7.195.345,94 Euros l'any 2019, per 7.210.398,85 euros l'any 2018.

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 per l'any 2019 s'ha augmentat en 200.000 euros, amb un import total de 1.700.000 euros, els quals també estan consignats al capítol III d'ingressos.

Per un altre costat, s'ha de posar de relleu el canvi de tractament que tindrà en el pressupost 2019 la partida destinada a la prestació del servei del bus municipal.

Fins a l'any 2018 s'ha considerat con un contracte de serveis, i a partir del 2019, es considera com una subvenció per cobrir el dèficit del mencionat servei, el que comporta que, per un costat no es generi cap ingrés, ja que aquest l'assumeix l'empresa com a propi, i al tractar-se d'una subvenció, no tingui IVA.

Aquest canvi, ha comportat que el servei del bus municipal es deixés de pressupostar al Capítol II, fent-lo a partir del 2019 al Capítol IV.

En relació a la resta de partides que conformen el Capítol II, no s'ha produït canvis significatius, ja que s'ha elaborat un pressupost de caire continuista, que destaca per la dotació de 584.192 euros en ajudes socials, 237.072 euros del quals corresponen a les despeses de personal de l'equip de benestar social.

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 199.850,14 euros, dels 854.785,62 euros pressupostats al 2018 s'han proveït 1.054.635,76 euros.

L'augment de la despesa d'aquest Capítol, és conseqüència del canvi de tractament del Servei del Bus, explicar anteriorment, que ha suposat una previsió de 220.000 euros per pagar a l'empresa Casas SA. el mencionat dèficit del servei.

Per un altre costat, s'ha previst un augment de les subvencions a les entitats del municipi de 30.000 euros, i un augment de la partida destinada a l'aportació

Signatura 1 de 1

Albert Sala
Martinez

14/11/2018

REG HISENDA



AJUNTAMENT DE SANT ANDREU DE LLAVANERES

de l'Ajuntament a la Diputació de Barcelona per les obres de millora de les carreteres BV+5031 i BV5033, que finalment serà de 45.726,20 euros.

CAPÍTOL SISÈ I SETÈ

El programa d'inversions previst per l'any 2019 és de 312.340,04 euros, el que suposa un augment en relació a la quantitat pressupostada l'any 2018.

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 2019 es mantindrà la inversió que es destinarà a la renovació i millora del clavegueram.

Per un altre costat s'han pressupostat una inversió de 21.802,35 euros per actuacions a la biblioteca i una altre de 23.467,07 euros per la reparació del rellotge de Can Caralt. Ambdues despeses venen finançades per dues subvencions atorgades per la Diputació de Barcelona.

Finalment, s'ha comptabilitzat 14.893,62 euros, per l'enderroc de la residència La Trobada, que per raons de seguretat realitzarà l'Ajuntament i repercutirà als propietaris de la finca.

Pel que fa a les transferències de capital, aquest any es realitzarà una de 4.000 euros pel Museu – Arxiu que aniran destinats a l'adquisició de obres pictòriques i a l'elaboració d'un llibre de fotografies històriques del municipi.

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.

Pel 2019, la despesa corresponent al deute públic, s'ha reduït considerablement, ja que dels 660.303,36 euros que es varen pressupostar al 2018, per al 2019 només s'han pressupostat 182.408,24 euros.

Aquesta disminució dels imports consignats, és conseqüència de la cancel·lació de diferents préstecs i de l'amortització anticipada del préstec per a pagar a proveïdors que va donar lloc al Pla d'ajust.



AJUNTAMENT DE SANT ANDREU DE LLAVANERES

Per últim en relació al pagament del deute, en el 2018, s'ha liquidat el préstec de 150.000 euros concedit per la Diputació de Barcelona al 2008, però al 2019 es comença a pagar el de 175.000 euros concedit al 2018.

En relació al deute d'entitats privades, aquest es conseqüència del contracte de recollida de les escombraries i les obres i compres vinculades al mateix.

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

EL REGIDOR D'ECONOMIA

Albert Sala Martínez

Aquest document és una còpia autèntica d'un document electrònic validable a:

8d2b7847131c43a5b2803f63344e2ad5001

<https://sedesimplicia01.absiscloud.com/absis/rdi/arx/diariarxabsa/web/catala/asp/verificadorfirma.asp?NodeAbsisin=-072>

Codi Segur de Validació
Url de validació

Signatura 1 de 1		
Albert Sala Martínez	14/11/2018	REG HISENDA