



**PROJECTE DE PRESSUPOST MUNICIPAL 2018**

**ESTAT DE DESPESES**

Capítol	Denominació	Pressupost 2017		Pressupost 2018	
		EUROS	%	EUROS	%
I	Despeses del Personal	699.422,68	32,04	742.150,00	33,31
II	Despeses en béns corrents i serveis	860.675,60	39,43	927.882,00	41,65
III	Despeses financeres	80.515,72	3,69	71.428,00	3,21
IV	Transferències corrents	142.100,00	6,51	126.900,00	5,70
V	Fons de contingència	12.000,00	0,55	12.000,00	0,54
VI	Inversions reals	87.000,00	3,99	42.000,00	1,89
VII	Transferències de capital	0,00		0,00	
VIII	Actius financeres	0,00		0,00	
IX	Passius financers	301.286,00	13,80	305.340,00	13,71
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>2.183.000,00</b>	<b>100%</b>	<b>2.227.700,00</b>	<b>100%</b>

**ESTAT D'INGRESSOS**

Capítol	Denominació	Pressupost 2017		Pressupost 2018	
		EUROS	%	EUROS	%
I	Impostos directes	1.0007.300,00	46,14	1.102.900,00	49,51
II	Impostos indirectes	85.000,00	3,89	65.000,00	2,92
III	Taxes i altres	420.700,00	19,27	460.250,00	20,66
IV	Transferències corrents	491.000,00	22,49	499.500,00	22,42
V	Ingressos patrimonials	134.000,00	6,14	100.050,00	4,49



VI	Alienació d'inversions reals	0,00		0,00	
VII	Transferències de capital	45.000,00	2,06	0,00	0,00
VIII	Actius financeres	0,00		0,00	
IX	Passius financers	0,00		0,00	
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>2.183.000,00</b>	<b>100%</b>	<b>2.227.700,00</b>	<b>100%</b>

## DE LES DESPESES

**CAPÍTOL I.** Respecte a la **despesa de personal** existeix correlació entre els crèdits del capítol I de despeses de personal, inclosos en el pressupost i l'annex de personal d'aquesta entitat local per a aquest exercici econòmic.

S'ha previst un possible increment de l'1% de les retribucions del personal laboral, seguint el mateix criteri que l'exercici 2017 i pendent de l'aprovació dels pressupostos generals de l'Estat.

Per aquest exercici s'ha tornat a preveure la incorporació de la brigada jove durant els mesos de juliol i agost tal i com es va portar a terme el 2016 i 2017.

**CAPÍTOL II.** S'ha fet un esforç de contenció de **despesa en béns, serveis i transferències corrents**, consignat en el pressupost municipal de 2017.

La diferència d'importos entre exercicis, comparat 2016 i 2017 és de 67.206,40 Euros, no suposen cap increment substancial sinó un correcte finançament de les despeses d'aquest capítol.

**CAPÍTOL III.** Les **despeses financeres** recollides en aquest capítol es refereixen a les consignacions de pagaments d'interessos i despeses dels préstecs contractats per l'entitat. En concret, els següents:

Any	Préstec	Capital viu a 01/01/2018	Interès	Interès Prest. C.3	Amortit. Prest. C.9	Capital viu a 31/12/2018
2018	"La Caixa"	380.947,703	6,1%	21.802,29	63.543,30	317.399,40
2018	BBVA	660.000,00	5,4%	34.902,00	60.000,00	600.000,00
2018	Antiga "Caixa Girona"	12.511,13	0,324%	21,507	12.511,13	0,00



2018	ICO	928.594,46	1,3%	11.497,54	168.834,96	759.759,10
<b>TOTALS</b>		<b>1.982.048,29</b>		<b>68.223,33</b>	<b>304.889,39</b>	<b>1.677.158,50</b>

**CAPÍTOL IV.** Les **transferències corrents** comprenen els crèdits per aportacions al Consell Comarcal en matèria de serveis socials, recollida d'animals, subvencions a entitats, llibres de l'escola, ajudes socials i transferències corrents.

**CAPÍTOL V.** Enguany el capítol 5 contempla l'aplicació pressupostària 929/500000 *Fons de Contingència*, que cobrirà, si és necessari, necessitats imprevistes, inajornables i no discrecionals, per a les quals no hi hagi crèdit pressupostari o el previst sigui insuficient, tal i com es preveu a l'article 31 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera. Tanmateix, l'article 18.4 del RDL /2013 estableix que les Entitats Locals amb Pla d'ajust vigent estan obligades a dotar un Fons de Contingència per import mínim del 0,5% de les despeses no financeres.

**CAPÍTOL VI.** A les **despeses de capital**, s'ha previst una despesa de 42.000 Euros.

S'ha previst una despesa de 20.000 Euros en arranjar diferents carrers i camins rurals del municipi, 15.000 Euros destinats a millores en els cementiris i 7.000 Euros en inversions destinades a l'ús general.

**CAPÍTOL IX.** Compreren els **passius financers**, concretament les despeses d'amortització dels préstecs existents en aquests moments.

## **DELS INGRESSOS**

**CAPÍTOL I.** Els **impostos directes** comprenen l'impost de béns immobles, l'impost d'activitats econòmiques, l'impost de vehicles de tracció mecànica i l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana.

Es preveu un augment en el capítol 1 com a conseqüència de la regularització de l'IBI URBANA que va tenir lloc a finals de l'exercici 2016 i que ja s'ha consolidat al pressupost d'enguany.

**CAPÍTOL II.** Els ingressos que provenen dels **impostos indirectes** comprenen



l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres, i ascendeix a 65.000 euros

**CAPÍTOL III.** Els ingressos previstos per operacions corrents procedents de **taxes i altres ingressos**, s'han calculat tenint en compte els drets que es preveuen liquidar en l'exercici actual.

S'ha previst un increment del 5% de la taxa de recollida d'escombraries i s'ha previst 19.000 Euros en concepte de retorn de la recollida selectiva.

**CAPÍTOL IV.** El total d'ingressos previstos en el capítol IV per **transferències corrents** es preveu en 499.500 Euros.

**CAPÍTOL V.** Els **ingressos patrimonials** provenen de rendes d'immobles i concessió de cànon, que ascendeixen a 100.500 euros i constitueixen un 4,49 % del pressupost municipal. Fan referència a lloguers i cànon i s'ha previst tornar a licitar la planta de descontaminació i revalorització de residus (Semursa)

L'Alcalde-President

Riudarenes, 30 de novembre de 2017