

## MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PRESSUPOST DE 2015

En virtut d'allò disposat a l'art. 168.1.a) del Text Refós de la Llei d' Hisendes Locals, i de l' art. 18.1.a) del Reial Decret 500/1990, de 20 d' abril, aquesta Alcaldia eleva al Ple de la Corporació el Projecte del Pressupost General i les Bases d' Execució, per a l'exercici econòmic 2015. En aquesta memòria s'expliquen les modificacions més essencials que s'han introduït respecte a l'exercici 2014.

El pressupost per a l'any 2015 reflecteix que les bones feines realitzades els anys anteriors donen el seu fruit. Els comptes de l'ajuntament han passat d'una situació en la qual, en el 2011, es va haver de renunciar a les inversions previstes en el Pressupost i es pagava als proveïdors a 124 dies, al pressupost actual en el que es paga a 30 dies i que es preveu liquidar amb superàvit.

A dia d'avui, la consolidació fiscal i l'absència de dèficit (és a dir, no gastar més del que s'ingressa) suposa una garantia de futur per a l'ajuntament.

Després d'haver amortitzat préstecs en els darrers anys per un import de 4,9 milions d'euros i en els terminis de pagaments a proveïdors segons la legislació vigent, l'equip de govern de l'Ajuntament de Sant Josep pot presentar uns pressupostos amb la garantia de l'economia municipal sanejada.

Es important destacar que l'any 2015 es destinen mes de mig milió d'euros a continuar reduint el deute de l'Ajuntament. A 31 de desembre de 2015 l'import del deute serà com a màxim de 6,98 milions d'euros front als 10 milions a 31 de desembre de 2011.

Així i tot, per la previsió de superació del sostre de despesa durant l'any 2014, fitxat per les administracions públiques en un 1,5% de la despesa computable, en compliment de la normativa vigent, s'ha hagut d'elaborar un Pla econòmic financer per al període 2014/2015. Aquest Pla conclou que, encara que es produïssin els escenaris més desfavorables en l'economia, l'Ajuntament compliria amb els objectius previstos per a l'any 2015, sense la inclusió de cap mesura addicional de reducció de la despesa ni d'augment d'ingressos.

Per a l'any 2015 i, també, segons les recomanacions del Pla, es realitzen les previsions en els ingressos de conformitat amb el *principi de caixa*, és a dir, pressupostar el què es preveu que es podrà cobrar dins l'exercici.

En resum, el capítol d'ingressos per a l'any 2015 importa 30.851.134,22 € i el de despeses 28.494.727,36 €, de la qual cosa resulta un superàvit de 2.356.406,86 €.

Amb aquest pressupost l'objectiu de l'equip de govern es el de garantir la sostenibilitat financera de la institució i aconseguir que els veïns i visitants del nostre municipi puguin gaudir d'infraestructures i serveis adients i adequats als temps que vivim.

Volem incidir en els projectes que, dins de les competències municipals, poden tenir més incidència en el dia a dia de les persones i en el seu benestar o en la recuperació i millora de l'entorn a les zones turístiques.

Es tracta, idò, d'uns pressuposts realistes, centrats en la inversió, ja que el capítol VI supera el 20% del pressupost, el més alt en els darrers anys, i destacar que aquestes inversions es financen majoritàriament amb recursos propis.

#### INGRESSOS:

	2011	2012	2013	2014	2015
1-impòstos directes	11.568.950,00 €	14.047.515,00 €	14.582.581,00 €	14.623.285,00 €	13.538.000,00 €
2-impòstos indirectes	615.000,00 €	1.170.000,00 €	1.086.750,00 €	1.000.000,00 €	1.179.000,00 €
3-taxes, preus públics	5.669.650,00 €	6.303.700,00 €	6.554.675,00 €	6.577.750,00 €	7.137.400,00 €
4-transf. Corrents	4.372.293,08 €	4.411.684,70 €	4.830.429,08 €	5.252.620,76 €	5.496.734,22 €
5-ingressos patrimonials	1.362.000,00 €	1.460.000,00 €	2.850.000,00 €	2.915.000,00 €	2.915.000,00 €
<b>Total operacions corrent</b>	<b>23.587.893,08 €</b>	<b>27.392.899,70 €</b>	<b>29.904.435,08 €</b>	<b>30.368.655,76 €</b>	<b>30.266.134,22 €</b>
7-transf. De capital	674.634,23 €	573.068,50 €	150.000,00 €	380.000,00 €	585.000,00 €
<b>Total operacions capital</b>	<b>674.634,23 €</b>	<b>573.068,50 €</b>	<b>150.000,00 €</b>	<b>380.000,00 €</b>	<b>585.000,00 €</b>
<b>Total pressupost</b>	<b>24.262.527,31 €</b>	<b>27.965.968,20 €</b>	<b>30.054.435,08 €</b>	<b>30.748.655,76 €</b>	<b>30.851.134,22 €</b>

La previsió total d'ingressos importa la quantitat de 30.851.134,22 €.



Ajuntament de  
**Sant Josep de sa Talala**

Quant al cap. I d'impostos directes, com ja s'ha explicat, l'aplicació d'un criteri diferent suposa que l'import total baixa respecte a l'any 2014. Importa el total del capítol la quantitat de 13.538.000 €.

Segons el criteri marcat pel pla econòmic, una vegada realitzada la projecció per cada concepte es redueix el total resultant en un 11,6%, que es el percentatge que ha suposat en la darrera liquidació de l'any 2013 l'ajust en la Comptabilitat Nacional per aplicar el criteri de caixa als capítols I, II i III respecte al total dels ingressos tributaris. Aquest canvi de criteri provoca el deteriorament dels ratis, encara que això no suposi un deteriorament real.

El cap. II d'impostos indirectes, com ara l'impost per llicències d'obres, es preveu en 1.179.000 €.

El cap. III, taxes i preus públics, puja respecte a l'any anterior perquè es preveu iniciar l'expedient per a la contractació de noves llicències de taxi.

El cap. IV, transferències corrents d'altres administracions, importa la quantitat de 5.496.734,22 €.

Respecte al cap. V, ingressos patrimonials, no s'ha previst cap variació respecte a l'any anterior, i importa la quantitat de 2.915.000 €.

Destacar que no hi ha previsió de contractar deute per a l'any 2015, sinó que es continuarà reduint.

## DESPESES:

	2011	2012	2013	2014	2015
1-Despeses de personal	7.124.524,20 €	7.218.491,19 €	7.475.306,71 €	7.728.296,09 €	7.691.329,84 €
2-Despeses de béns corrents i serveis	11.218.710,77 €	11.319.625,05 €	11.795.218,13 €	12.128.024,51 €	12.748.252,01 €
3-Despeses financeres	294.349,68 €	379.396,60 €	476.673,94 €	315.763,86 €	115.723,13 €
4-Transf. Corrents	1.414.059,81 €	1.237.013,19 €	1.240.209,62 €	1.253.589,17 €	1.338.668,18 €
<b>Total operacions corrents</b>	<b>20.051.644,46 €</b>	<b>20.154.526,03 €</b>	<b>20.987.408,40 €</b>	<b>21.425.673,63 €</b>	<b>21.893.973,16 €</b>
5-Fons de contingència					145.000,00 €
6-Inversions reals	3.667.274,83 €	3.001.845,82 €	4.749.991,87 €	4.837.565,27 €	5.938.655,27 €
7-Transf. De capital	41.200,33 €	37.000,00 €	17.000,00 €	0,00 €	0,00 €
9-Passius financers	502.407,69 €	848.404,99 €	838.403,21 €	725.376,31 €	517.098,93 €
<b>Total operacions de capital</b>	<b>4.210.882,85 €</b>	<b>3.887.250,81 €</b>	<b>5.605.395,08 €</b>	<b>5.562.941,58 €</b>	<b>6.600.754,20 €</b>
<b>Total pressupost</b>	<b>24.262.527,31 €</b>	<b>24.041.776,84 €</b>	<b>26.592.803,48 €</b>	<b>26.988.615,21 €</b>	<b>28.494.727,36 €</b>

### CAPITOL I: DESPESES DE PERSONAL

Importa el capítol la quantitat de 7.691.329,84 €.

Segons les previsions del projecte de Pressupost General de l'Estat per l'any 2015, els funcionaris recuperen la quarta part de la paga extra meritada l'any 2012, la qual cosa suma un import de més de 56 mil euros que es preveuen abonar juntament amb la nòmina del mes de gener.

Per altra banda, segueixen congelats els salaris, també segons les previsions dels pressupostos generals de l'estat.

## **CAPITOL II: DESPESES DE BENS CORRENTS I SERVEIS**

Importa el capítol la quantitat de 12.748.252,01 €.

Destacar que l'any 2015 s'inicia el nou contracte de recollida de residus, neteja viària i de platges que suposa una important millora del servei pel que fa a l'augment del volum de recollida amb nous contenidors, un increment de la recollida selectiva, així com la neteja viària i la inclusió de la neteja de litoral.

Entre d'altres, es destaquen els següents serveis del cap. II:

- Manteniment de xarxes de sanejament
- Recollida de residus sòlids urbans i recollida selectiva
- Servei de tractament i eliminació de residus
- Neteja viària
- Treballs de prevenció d'incendis forestals
- Servei de socorrisme a les platges
- Assistència domiciliaria i teleassistència
- Cursos per foment de l'ocupació
- Prevenció i control de la legionel·losi
- Servei de suport escolar
- Campaments i escoles d'estiu
- Promoció turística
- Servei de transport municipal

A diferència de pressupostos anteriors, es computen en aquest capítol les indemnitzacions del regidors sense dedicació ja que s'ha considerat que tècnicament és més correcte i també ho considera així el Ministeri d'Hisenda.

## **CAPITOL III: DESPESES FINANCERES**

Importa el capítol la quantitat de 115.723,13 €, la qual cosa significa tan sols un 0,41% del pressupost global. Aquest és l'import de pagaments d'interessos dels préstecs vigents.

El capítol III ha davallat 200.040,73 € respecte a l'any anterior, el que reflecteix el que ja s'ha dit en relació amb la disminució de l'endeutament i la no concertació de nous préstecs.

#### **CAPITOL IV: TRANSFERÈNCIES CORRENTS**

Importa el capítol la quantitat de 1.338.668,18 €.

Prioritzam les polítiques de benestar social que amb un import per transferències de 186.945,61 € que suposa un increment important respecte a l'any 2014 (quasi un 30% més); amb noves partides de suport a entitats que venen treballant en l'àmbit social: Càritas, APFEM, Fundació Deixalles o l'Associació de Familiars d'Esclerosi múltiple, entre d'altres, en són els beneficiats.

Igualment, als programes educatius es manté l'esforç de finançament a les escoles municipals amb un import de 96.000 €, a l'escola de música Can Blau amb un import de 194.000 € o amb els 156.000 € que es destinen a ajudes per estudiants.

Amb les ajudes a col·lectius socials, culturals, esportius, associacions veïnals, etc., l'equip de Govern dóna suport a l'important teixit associatiu, atès l'important tasca social que desenvolupa i el seu paper vertebrador i de cohesió amb la societat que juga en els diferents àmbits.

#### **CAPITOL V: FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS**

S'incorpora al pressupost la quantitat de 145.000 € com a fons de contingència, d'acord a l'art.31 de la llei 2/2012 d'Estabilitat Pressupostària i sostenibilitat financera i el Pla Econòmic Financer

La dotació d'un Fons de Contingència, que només és obligatòria en el pressupost de les grans corporacions, permet fer front a despeses imprevisibles que puguin presentar-se durant l'exercici.

#### **CAPITOL VI: INVERSIONS REALS**

El capítol importa la quantitat de 5.938.655,27 € un 20,84 % del total de pressupost. Aquest impuls a les inversions suposa un increment del 13,8% respecte a l'any anterior.

Entre les inversions previstes podem destacar:

- Mirador, carril bici i millora d'accessos a Cala Vedella Nord

- Urbanització i aparcament futur col·legi Port des Torrent
- Pavimentació i enllumenat carrers Sant Jordi
- Carril bici Can Bellotera – Sant Jordi
- Adequació plaça Sant Jordi
- Inversions en millora de zones turístiques
- Urbanització carrer Can Custerera, Sant Josep
- Centre social Sa Carroca – Can Fita
- Cobriment pista esportiva Sant Agustí
- Remodelació per ampliar local social persones majors de Sant Josep
- Rotonda carrer Begònies amb carrer Caldetes a Platja d'en Bossa
- Oficina informació turística Platja d'en Bossa
- Local per a la Guàrdia Civil a Platja d'en Bossa
- Xarxa aigua: canonada transport des d'entrega interconnexió fins a Puig Cardona

Així com la continuació de les obres iniciades aquest any i que tenen caràcter plurianual com són:

- Ordenació, pavimentació voravia i enllumenat públic Cala Tarida
- Remodelació Camp de futbol Sant Josep
- Rehabilitació Can Jeroni

Amb aquestes inversions es pretén treballar als diferents racons del municipi i en els distints àmbits, ja sigui d'infraestructures o d'espais socials o culturals, per tal de millorar la qualitat de vida dels veïns i oferir un municipi atractiu als visitants.

## **CAPITOL IX: PASSIUS FINANCERS**

En aquest exercici es preveu amortitzar crèdits per import de 517.098,93 €, el que suposa només un 2,21% del pressupost.

Presentam per la seua aprovació un pressupost que no preveu gastar més del que s'ingressa si no al contrari (preveu un superàvit), que permetrà tenir liquiditat per pagar als proveïdors de la institució en els terminis que fixa la llei; presentam un pressupost que preveu amortitzar deute i no contreure'n de nova; en resum, l'equip de govern aconseguirà recuperar l'estabilitat econòmica de la institució.



Ajuntament de  
**Sant Josep de sa Talaia**

Tot això permetrà que l'any 2016, si el poble de Sant Josep decideix renovar la confiança en l'equip de govern, puguin reduir-se impostos com el de l'IBI per disminuir la pressió fiscal dels nostres veïns.

Sant Josep de sa Talaia, 10 de novembre de 2014

Sign. M. Nieves Marí Marí

ALCALDESSA