



# AJUNTAMENT DE LA VILA DE GIRONELLA

## MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PROJECTE DE PRESSUPOST MUNICIPAL

En virtut de l'establert en l'article 168.1.a) del Text refós de la Llei d'hisendes locals, aprovat pel Reial decret 2/2004, de 5 de març, i de l'article 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 seves Bases d'Execució, per a l'exercici econòmic 2017, l'import del qual és de 6.225.541,33 euros en el capítol d'ingressos i de 6.225.541,33 euros en el capítol de despeses, acompanyat d'aquesta memòria on s'expliquen les modificacions més essencials que han estat introduïdes respecte a l'exercici anterior:

### DE LES DESPESES

**CAPÍTOL 1.** Respecte de la **despesa de personal** hi ha una 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, sent el seu import global de 1.174.755,00 euros, amb una lleugera variació (-1,81%) vers al consignat en el pressupost de l'exercici anterior.

**CAPÍTOL 2.** S'ha pressupostat aquest capítol tenint en compte dos factors: un primer essencial de mantenir l'esforç de contenció de **despesa en béns, serveis i transferències corrents**; i un segon criteri de potenciar àrees estratègiques a nivell municipal i donar resposta a les demandes ciutadanes. Per aquest motiu, en el pressupost municipal de 2017 s'han consignat despeses per import de 2.081.500,00 euros, el qual suposa un increment aproximat del 2,08 % respecte d'aquesta mateixa despesa en el pressupost municipal de 2016.

El total dels crèdits pressupostaris consignats per operacions corrents i les despeses derivades del funcionament dels serveis existents en l'Ajuntament de Gironella poden considerar-se suficients per a atendre les obligacions exigibles a la Corporació, atenent les finalitats d'activitats i programes de les diferents regidories.

**CAPÍTOL 3.** 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: interessos de préstecs en entitats públiques, interessos de préstecs en entitats privades, interessos per operacions de tresoreria, interessos de demora i despeses de corretatge i/o comissions. Aquesta partida queda situada en 85.700,00 euros, una xifra inferior en 21.400€ vers la de l'any anterior.



## AJUNTAMENT DE LA VILA DE GIRONELLA

**CAPÍTOL 4.** Les **transferències corrents** comprenen els crèdits per aportacions de l'Ajuntament sense contraprestació dels agents receptors i amb destí a operacions corrents. En aquest capítol, trobem les subvencions a entitats i les ajudes socials i d'estudi. L'import consignat pel 2017 és de 60.500 euros.

**CAPÍTOL 6.** S'han consignat en l'estat de despeses del pressupost de 2016 **inversions reals** per un import de 2.438.586,33 euros, finançades amb recursos propis i ordinaris de l'ens local, amb subvencions públiques i també amb noves operacions de crèdit (pendents de la previsible incorporació del romanent de tresoreria).

**CAPÍTOL 9.** Comprenen els **passius financers** les despeses per amortització de passius financers i devolució de dipòsits i fiances. La previsió per l'any 2017 és de 364.500,00 euros, un 19,12 % superior al previst al 2016.

### DELS INGRESSOS

**CAPÍTOL 1.** 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. Aquesta previsió d'ingressos és un 1,49% inferior al previst al 2016.

**CAPÍTOL 2.** Els ingressos que provenen dels **impostos indirectes** provenen de l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres i puja a 60.000,00 euros.

**CAPÍTOL 3.** Els ingressos previstos per operacions corrents procedents de **taxes, preus públics i altres ingressos**, s'han calculat tenint en compte els drets que es preveuen liquidar en l'exercici actual i les modificacions aprovades pel Ple d'aquesta Corporació, relatives a les quotes i increment de tarifes recollides en les ordenances fiscals i reguladores de preus públics. Aquest capítol puja la quantitat de 1.109.510,00 euros, un 1,32% superior al pressupostat al 2016.

**CAPÍTOL 4.** El total d'ingressos previstos en el Capítol IV per **transferències corrents**, es preveu lleugerament superior la seva totalitat al previst en l'exercici anterior, concretament en un 0,88 %.

**CAPÍTOL 5.** Els **ingressos patrimonials** provenen de rendes del capital mobiliari, que pugen a 6.200 euros.

**CAPÍTOL 6.** Es contempla en el pressupost una operació vinculada a aquest capítol, fruit del conveni urbanístic signat a finals de l'any 2016 per import de 248.453,46€.



## AJUNTAMENT DE LA VILA DE GIRONELLA

**CAPÍTOL 7.** El capítol VII de **transferències de capital** del pressupost d'ingressos es contempla 743.454,93€ per convocatòries de Diputació de Barcelona i de fons europeus, si bé el pressupost pot tenir modificacions en funció de l'evolució de la sol·licitud i concessió de subvencions.

**CAPÍTOL 8.** Els **actius financers** venen reflectits pels ingressos provinents de bestretes de pagues a personal, amb la seva contrapartida en despeses. En aquest cas concret, no hi ha import consignat.

**CAPÍTOL 9.** El **passiu financer** ve reflectit pels ingressos provinents d'operacions de crèdit concertades per la Corporació. Per aquest exercici 2017, es preveu la concertació d'una operació de crèdit de 1.269.372,94€ fins que es pugui incorporar el romanent de tresoreria del tancament de l'exercici 2016.

Gironella, 15 de desembre de 2016

L'Alcalde,

Signatura: David Font i Simon