

AJUNTAMENT DE LES FRANQUESES DEL VALLÈS

# Memòria

PRESSUPOSTOS GENERALS DE LA CORPORACIÓ 2016



## MEMÒRIA PRESSUPOSTOS 2016

El projecte de Pressupostos Generals de la Corporació per a l'exercici de l'any 2016 ha estat elaborat com en els darrers anys, amb l'objectiu de mantenir els serveis oferts al ciutadà, potenciant de manera especial els esforços en polítiques socials. És aquesta l'àrea, que com en els darrers anys creix més, i on el Govern hi aboca més recursos, aconseguint un any més el màxim pressupost que s'ha aprovat mai en polítiques socials.

Tot això en un context de congelació de la pressió fiscal municipal i de contenció de les subvencions d'altres administracions.

Tot i així, el Pressupost augmenta respecte l'any anterior, d'una banda perquè la dinàmica dels ingressos de l'exercici 2015 ha estat força positiva, donat que el pressupost d'ingressos es va fer amb una gran prudència, i d'altra perquè s'han fet accions de regularització i revisió en matèria tributària que han comportat majors ingressos, que han permès consolidar la rebaixa de la pressió fiscal als ciutadans i empreses de Les Franqueses aprovada per al 2014, i s'ha fet una gran tasca de gestió a fi d'aconseguir reduir els costos i despeses de determinats serveis.

Quant a l'apartat inversor, el pressupost té com a actuacions destacades la renovació de la gespa artificial del camp de Corró d'Avall i els vestuaris del camp de futbol 7 de Bellavista, a part de les inversions recurrents, i s'està l'espera de les subvencions que obtindrà l'Ajuntament durant l'any 2016 de la Xarxa de Municipis de la Diputació de Barcelona per al quadrienni 2016-2019.

També és destacable una nova aportació al Programa d'Ajuts a la Rehabilitació, en el marc del Pla de Barris de Bellavista, i el Programa per tal promocionar l'ocupació d'aturats a les empreses del municipi mitjançant l'atorgament de subvencions.

Les Franqueses del Vallès, a 9 de desembre de 2015.

Francesc Colomé i Tenas

L'ALCALDE



# **INFORME ECONÒMIC I FINANCER**

El projecte de Pressupostos Generals de la Corporació per a l'exercici 2016 es presenta condicionat pel marc normatiu estatal, pel Pla d'Ajust aprovat pel Ple de la Corporació, en compliment del préstec concertat dins del Mecanisme de Pagament a Proveïdors de les Entitats Locals, i per la Regla de la Despesa per al 2016.

La millor conjuntura econòmica del sector públic i financer, i l'actual situació de solvència econòmico-financera de la Corporació, permet elaborar un pressupost incrementant el pressupost ordinari sense haver incrementat en termes generals les ordenances fiscals.

Cal dir que a data d'avui no estan aprovats els Pressupostos Generals de l'Estat ni de la Generalitat per al 2016, ni les seves lleis d'acompanyament (mesures fiscals i administratives), per la qual cosa aquest Projecte de Pressupost pot veure's afectat una vegada aprovats els mateixos.

## **1. ESTATS D'INGRESSOS**

En el capítol d'impostos directes es recullen les previsions de drets liquidats per les diferents figures tributàries de caràcter directe, la imposició de les quals té aprovada l'Ajuntament:

IBI. En l'Impost sobre béns immobles les previsions resulten del padró de 2015, una vegada incorporats els valors dels treballs de regularització duts a terme per part de la Direcció General del Cadastre i que sumen una quota superior als 200.000 euros.

IVTM. En l'Impost sobre vehicles de tracció mecànica s'ha fet la mateixa previsió de l'exercici 2015, d'acord amb el darrer padró aprovat.

IAE. En l'Impost sobre activitats econòmiques s'incrementa de manera molt poc significativa, d'acord amb la liquidació del 2015.

IIVTNU. L'actualització dels valors cadastrals comporta un augment de la base imposable de les plusvàlues, que juntament amb una reactivació de les transaccions del mercat immobiliari permeten un increment important de la previsió, però en qualsevol cas, i per prudència, inferior a les liquidacions de l'actual exercici 2015.

En els impostos indirectes, l'única figura dels quals és l'Impost de construccions, instal·lacions i obres es fa una previsió a l'alça atès que s'ha capgirat la davallada de llicències d'obres dels darrers anys.

En el capítol de taxes i altres ingressos, les previsions per a 2015 es veuen lògicament determinades per la congelació general de tarifes de les Ordenances Fiscals, recentment aprovada pel Plenari de la Corporació.

La resta d'ingressos tributaris s'han estimat de manera prudent, i adequant-se a l'evolució de tots els padrons d'acord amb la liquidació de l'exercici 2014, i l'acumulat durant els tres primers trimestres del 2015.

Cal destacar un increment important de la previsió de les sancions, atès que ja està en funcionament el servei de control de trànsit mitjançant el "foto-vermell", que permet un augment de previsió d'aquestes sancions.

Quant a l'assignació corresponent al nostre Municipi en la Participació en els Tributs de l'Estat, s'incrementa la previsió d'acord amb la previsió d'increment anunciada pel Ministeri respecte a les entregues a compte de l'exercici 2015. També s'ha tingut present la reducció de les devolucions que es fan de les liquidacions negatives dels exercicis 2008, 2009 i 2013, una vegada s'ha ampliat el termini de devolució. Igual que per l'exercici 2015, l'Ajuntament dotarà una partida de Fons de Contingència, en contrapartida a aquesta.

Quant a l'endeutament previst per a l'exercici 2016, és el que consta en el quadre detallat d'operacions de crèdit a llarg termini. Per al present exercici hi ha la previsió de concertar una operació de caixa de crèdit amb la Diputació de Barcelona, a un termini de 10 anys amb interès zero.

## **2. ESTATS DE DESPESES**

En el capítol de despeses de personal s'apliquen els següents criteris de pressupostació:

- Increment general de l'1 per cent de les retribucions bàsiques i complementàries del personal, d'acord amb el que preveu el Projecte de Llei de Pressupostos de l'Estat per al 2016.

- S'incorporen al pressupost de personal totes les places de la plantilla, independentment de la seva cobertura, incloent-se tres noves places d'agent de policia

- Es dota una partida pressupostària per fer front al 50 per cent restant de la paga extraordinària de l'exercici 2012, i una partida per tal de fer front a increments retributius que puguin sorgir de la valoració de llocs de treballs que s'ha acordat.

- Així mateix es té present l'increment que representa l'assoliment de triennis per part de determinat personal durant aquest exercici 2016.

- Es crea una partida per tal de poder convocar promocions internes.

- Es dota un partida pels Plans Locals d'Ocupació

En el capítol de despeses de l'adquisició de béns i serveis corrents s'han previst les necessitats dels diferents serveis, ajustades amb increments interanuals quan això és necessari.:

Com a aspectes més destacables cal ressenyar



-Es previsiona íntegrament el contracte de servei de recollida de residus, a falta de saber quan entrarà el nou servei.

-S'actualitzen la resta de contractes d'acord amb les futures revisions de preus.

-Es previsiona el premi de cobrança a satisfer a l'empresa que presta el servei de control de trànsit mitjançant el "foto-vermell", d'acord amb la previsió d'ingressos.

-Es distribueixen les despeses de subministraments i altres despeses que fins ara estaven centralitzades, per tal de poder donar compliment a l'Ordre que regula el càlcul del cost efectiu dels serveis prestats per les corporacions locals.

- S'incrementa la previsió del contracte de manteniment de zones verdes i del manteniment de via pública.

Quant al capítol de despesa financera, aquest és objecte de previsió molt prudent, atès l'escenari de tipus d'interès molt baixos, pel que respecte a les operacions concertades amb tipus variables. A la data en que es confecciona aquest informe l'euríbor mensual està al -0,181 per cent, i el trimestral -0,119 i l'annual a 0,066.

S'ha tingut present per als càlculs dels interessos del préstec ICO les noves condicions aprovades pel Ministeri per a tot

l'exercici 2016. Així mateix, s'han provisionat tots els préstecs, tot i que l'Ajuntament ha estat inclòs en el Fons d'Impuls Econòmic del Ministeri d'Hisenda, i aquest es farà càrrec d'una part de les quotes d'aquelles operacions concertades en termes de prudència financera, i que financen inversions considerades sostenibles.

En qualsevol cas, la càrrega financera s'ha previst molt per sobre de l'actual, per tal de poder suportar increment dels tipus d'interès per sobre dels actuals.

En el capítol d'inversions es doten crèdits per a diferents actuacions segons les prioritats del Govern Municipal, i detallades en el Pla Financer.

Les Franqueses del Vallès, a 9 de desembre de 2015.

JOAQUIM BACH FABREGO

Interventor Accidental

