



MEMÒRIA D'ALCALDIA

1. INTRODUCCIÓ

Els Pressupostos per a l'exercici 2013, que es presenten a l'aprovació, d'acord amb el que preveu el RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals, venen marcats, un any més, per la crisi econòmica i per la situació d'incertesa que genera el fet que per part de la Generalitat no s'hagi presentat l'avantprojecte de pressupostos per a l'exercici 2013.

Partint d'aquestes premisses s'ha confeccionat un pressupost el màxim d'austeritat possible, per tal de mantenir les despeses que en aquest moment es consideren prioritàries.

- És preveu tipus impositiu del 0,968% en l'IBI de naturalesa urbana . Per la resta de taxes i preus públics és preveu un increment del 3%, amb l'excepció de la taxa d'escombraries on no es produeixen modificacions respecte a l'exercici 2012.
- Quant a les despeses de personal no es preveu cap increment de salaris, així com una congelació de la plantilla.
- Quant a les despeses en compra de béns corrents i serveis, les "voluntàries", s'ha tingut en compte l'increment de l'IPC, així l'IPC del mes d'octubre ha representat un increment del 3,5% així com l'increment de l'IVA,
- Pel que fa a les transferències corrents aquestes s'han reduït a l'entorn d'un 10%, per bé que s'han mantingut les relatives als programes d'acció social,

A l'hora de preveure els ingressos s'ha actuat amb criteris de prudència, per tal que a la finalització de l'exercici no és produeixi un tancament amb Romanent Líquid de tresoreria negatiu.

Capítol	Descripció	Imports
1	Impostos directes	8.505.650,00
2	Impostos indirectes	90.000,00
3	Taxes i altres ingressos	4.190.450,00
4	Transferències corrents	3.841.000,00
5	Ingressos patrimonials	153.700,00
6	Alienació d'inversions reals	400,00
7	Transferències de capital	100.000,00
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	285.875,00
Total pressupost d'ingressos		17.203.075,00

Capítol	Descripció	Imports
1	Despeses de personal	7.573.725,00
2	Compra béns corrents i serveis	6.718.500,00
3	Despeses financeres	339.000,00
4	Transferències corrents	717.350,00
6	Inversions reals	553.500,00
7	Transferències de capital	-
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	1.265.000,00
Total pressupost de despeses		17.203.075,00

L'Estat de previsió d'ingressos i despeses de l'empresa municipal Malgrat Turisme, SL és :

Subgrup	Descripció	Import
70	Vendes de serveis	34.775,00
75	Altres ingressos de gestió	28.300,00
74	Subvencions	262.150,00
Total previsió d'ingressos		325.225,00

Subgrup	Descripció	Import
64	Despeses de personal	143.500,00
62	Serveis externs	181.725,00
Total previsió de despeses		325.225,00

Quedant l'estat de consolidació del pressupost per a l'exercici 2013

Capítol	Descripció	Ajuntament	Malgrat Turisme SL	Eliminacions	Pressupost consolidat
1	Impostos directes	8.505.650,00			8.505.650,00
2	Impostos indirectes	90.000,00			90.000,00
3	Taxes i altres ingressos	4.190.450,00	63.075,00		4.253.525,00
4	Transferències corrents	3.841.000,00	262.150,00	259.150,00	3.844.000,00
5	Ingressos patrimonials	153.700,00			153.700,00
6	Alienació d'inversions reals	400,00			400,00
7	Transferències de capital	100.000,00			100.000,00
8	Actius financers	36.000,00			36.000,00
9	Passius financers	285.875,00			285.875,00
Total ingressos		17.203.075,00	325.225,00	259.150,00	17.269.150,00



Capítol	Descripció	Ajuntament	Malgrat Turisme SL	Eliminacions	Pressupost consolidat
1	Despeses de personal	7.573.725,00	143.500,00		7.717.225,00
2	Compra béns corrents i serveis	6.718.500,00	181.725,00		6.900.225,00
3	Despeses financeres	339.000,00			339.000,00
4	Transferències corrents	717.350,00		259.150,00	458.200,00
6	Inversions reals	553.500,00			553.500,00
7	Transferències de capital	-			-
8	Actius financers	36.000,00			36.000,00
9	Passius financers	1.265.000,00			1.265.000,00
		-			-
Total despeses		17.203.075,00	325.225,00	259.150,00	17.269.150,00

El volum de despesa per habitant, d'acord a les dades del departament d'estadística d'aquest l'Ajuntament, 18.522 habitants, se situarà en 929 euros, dels quals els contribuents de Malgrat de Mar n'aportaran 690, fet que representa un 74,3 % del total de la despesa prevista, en front dels 678 euros de l'exercici anterior.

El pressupost de l'Ajuntament per al 2013 disminueix un 3,1 % respecte a l'exercici anterior.

Orgànica	Ingressos	Despeses
10- Alcaldia - Òrgans de govern	-	400.375,00
11- Serveis generals	265.550,00	1.301.775,00
12- Serveis econòmics	13.029.025,00	2.356.250,00
14- Inserció laboral	22.000,00	125.500,00
21- Política territorial	112.500,00	730.425,00
22- Habitatge i projectes urbans	135.400,00	250.925,00
23- Medi ambient	2.175.600,00	1.960.275,00
30- Cultura	6.200,00	822.450,00
40- Esports	61.100,00	613.525,00
50- Joventut	10.100,00	59.050,00
65- Serveis a la persona	1.000,00	272.425,00
70- Acció social i ciutadania	339.575,00	935.575,00
74- Solidaritat	1.100,00	45.000,00
76- Ensenyament	163.025,00	579.525,00
80- Serveis en el territori	337.100,00	3.102.400,00
90- Governació	463.500,00	3.238.650,00
91- Comerç i turisme	61.100,00	303.850,00
96- Sanitat	19.200,00	105.100,00
	17.203.075,00	17.203.075,00

La despesa corrent –capítols I a IV–, que representa el 89,24% del total del pressupost, ascendeix a la quantitat de 15.348.575 euros, que equivalen a 828 euros per habitant. La despesa corrent es manté en xifres similars a l'exercici 2012, 15.338.650,00.

Capítol	Descripció	2013	2012	% Variació
1	Impostos directes	8.505.650,00	8.317.000,00	2,27%
2	Impostos indirectes	90.000,00	175.000,00	-48,57%
3	Taxes i altres ingressos	4.190.450,00	4.788.450,00	-12,49%
4	Transferències corrents	3.841.000,00	3.738.100,00	2,75%
5	Ingressos patrimonials	153.700,00	305.375,00	-49,67%
6	Alienació d'inversions reals	400,00	400,00	0,00%
7	Transferències de capital	100.000,00	400.100,00	-75,01%
8	Actius financers	36.000,00	36.000,00	0,00%
9	Passius financers	285.875,00	-	
Total pressupost d'ingressos		17.203.075,00	17.760.425,00	-3,14%

Capítol	Descripció	2013	2012	% Variació
1	Despeses de personal	7.573.725,00	7.440.375,00	1,79%
2	Compra béns corrents i serveis	6.718.500,00	6.800.750,00	-1,21%
3	Despeses financeres	339.000,00	387.000,00	-12,40%
4	Transferències corrents	717.350,00	710.525,00	0,96%
6	Inversions reals	553.500,00	1.031.675,00	-46,35%
7	Transferències de capital	-	-	
8	Actius financers	36.000,00	36.000,00	0,00%
9	Passius financers	1.265.000,00	1.354.100,00	-6,58%
Total pressupost de despeses		17.203.075,00	17.760.425,00	-3,14%

Capítol	Descripció	Imports	euros / dia	euros / habitant	% sobre total
1	Impostos directes	8.505.650,00	23.303,15	459,22	49,4%
2	Impostos indirectes	90.000,00	246,58	4,86	0,5%
3	Taxes i altres ingressos	4.190.450,00	11.480,68	226,24	24,4%
4	Transferències corrents	3.841.000,00	10.523,29	207,38	22,3%
5	Ingressos patrimonials	153.700,00	421,10	8,30	0,9%
6	Alienació d'inversions reals	400,00	1,10	0,02	0,0%
7	Transferències de capital	100.000,00	273,97	5,40	0,6%
8	Actius financers	36.000,00	98,63	1,94	0,2%
9	Passius financers	285.875,00	783,22	15,43	1,7%
Total pressupost d'ingressos		17.203.075,00	47.131,71	928,79	100,0%



Capítol	Descripció	Imports	euros / dia	euros / habitant	% sobre total
1	Despeses de personal	7.573.725,00	20.749,93	408,90	44,0%
2	Compra béns corrents i serveis	6.718.500,00	18.406,85	362,73	39,1%
3	Despeses financeres	339.000,00	928,77	18,30	2,0%
4	Transferències corrents	717.350,00	1.965,34	38,73	4,2%
6	Inversions reals	553.500,00	1.516,44	29,88	3,2%
7	Transferències de capital	-	-	-	0,0%
8	Actius financers	36.000,00	98,63	1,94	0,2%
9	Passius financers	1.265.000,00	3.465,75	68,30	7,4%
Total pressupost de despeses		17.203.075,00	47.131,71	928,79	100,0%

De l'anàlisi del compte financer del pressupost de l'Ajuntament podem comprovar que :

1. Els increments de les previsions d'ingressos en impostos taxes i preus públics es veuen compensats per la reducció en les previsions d'ingressos d'impostos indirectes i de transferències de la Generalitat de Catalunya i dels ingressos patrimonials.
2. Que l'esforç de contenció i reducció de la despesa genera un estalvi brut de 1.432.225 euros, enfront del 1.370.275 de l'exercici 2012

	2013	2012	Diferències	% Variació
Impostos directes (cap. I)	8.505.650,00	8.317.000,00	188.650,00	2,27%
Impostos indirectes (cap. II)	90.000,00	175.000,00	- 85.000,00	-48,57%
Taxes i preus públics (cap. III- C.E-Q.U.)	4.190.450,00	4.173.450,00	17.000,00	0,41%
Transferències corrents (cap.IV)	3.841.000,00	3.738.100,00	102.900,00	2,75%
Ingressos patrimonials (cap. V)	153.700,00	305.375,00	- 151.675,00	-49,67%
1.- Total ingressos ordinaris	16.780.800,00	16.708.925,00	71.875,00	0,43%
Despesa de personal (cap. I)	7.573.725,00	7.440.375,00	133.350,00	1,79%
Despeses en béns i serveis (cap.II)	6.718.500,00	6.800.750,00	- 82.250,00	-1,21%
Despesa financera (cap. III)	339.000,00	387.000,00	- 48.000,00	-12,40%
Transferències corrents (cap IV)	717.350,00	710.525,00	6.825,00	0,96%
2.- Total despeses corrents	15.348.575,00	15.338.650,00	9.925,00	0,06%
3.- Estalvi brut (1 - 2)	1.432.225,00	1.370.275,00	61.950,00	4,52%
4.- Despeses de capital financeres (cap. IX a llarg termini)	1.265.000,00	1.354.100,00	- 89.100,00	-6,58%
5.- Total despeses ordinàries (2 + 4)	16.613.575,00	16.692.750,00	- 79.175,00	-0,47%
6.- Estalvi net (3 - 4 = 1 - 5)	167.225,00	16.175,00	151.050,00	933,85%
Contribucions especials	-	615.000,00	- 615.000,00	-100,00%
Quotes urbanístiques	-	-	-	-
Alienació d'inversions (cap. VI ingressos)	400,00	400,00	-	0,00%
Transferències de capital (cap. VII ingressos)	100.000,00	400.100,00	- 300.100,00	-75,01%
7.- Ingressos de capital no financers	100.400,00	1.015.500,00	- 915.100,00	-90,11%
8.- Autofinançament (6 + 7)	267.625,00	1.031.675,00	- 764.050,00	-74,08%
Inversió real (cap. VI despeses)	553.500,00	1.031.675,00	- 478.175,00	-46,35%
Transferències de capital (cap. VII despeses)	-	-	-	-
9.- Despeses de capital no financeres	553.500,00	1.031.675,00	- 478.175,00	-46,35%
10.- Capacitat (+) o necessitat (-) de finançament (8 - 9)	- 285.875,00	-	- 285.875,00	-
Variació actius financers (cap. VII ingressos- cap. VIII despeses)	-	-	-	-
Endeutament (cap. IX ingressos)	285.875,00	-	285.875,00	-
11.- Saldo financer	285.875,00	-	- 285.875,00	-
12.- Superàvit (+) o dèficit (-) d'execució pressupostària (10 + 11)	-	-	-	-
SUPERÀVIT / DÈFICIT SEGONS CÀLCUL SEC95 (3 + 7 - 9)	979.125,00	1.354.100,00	- 374.975,00	-27,69%

Quant als estats de previsió de l'empresa Malgrat Turisme, SL, tenen una reducció del 14,6%, essent les principals variacions les que s'indiquen a continuació :

Previsió d'ingressos	2013 (a)	% (a)	2012 (b)	% (b)	Diferències	% variació
70 VENDES DE SERVEIS	-					
Prestació de serveis	40.775,00	12,3%	56.455,00	14,6%	- 15.680,00	-27,8%
74 SUBVENCIONS	-					
Subvenció de l'Ajuntament de Malgrat de Mar	259.000,00	78,2%	303.875,00	78,4%	- 44.875,00	-14,8%
Subvenció de la Diputació de Barcelona	3.000,00	0,9%	3.000,00	0,8%	-	0,0%
75 ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	-					
Altres ingressos	28.300,00	8,5%	24.300,00	6,3%		16,5%
TOTAL	331.075,00	100,0%	387.630,00	100,0%	- 60.555,00	-14,6%

Previsió de despeses	2013 (a)	% (a)	2012 (b)	% (b)	Diferències	% variació
62 SERVEIS EXTERNS	-					
Serveis professionals, subministres i externs	188.275,00	56,9%	258.630,00	66,7%	- 70.355,00	-27,2%
64 DESPESES DE PERSONAL	-					
Sous i salaris	105.700,00	31,9%	100.500,00	25,9%	5.200,00	5,2%
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	34.100,00	10,3%	28.500,00	7,4%	5.600,00	19,6%
Altres despeses socials	3.000,00	0,9%	-		3.000,00	
TOTAL	331.075,00	100,0%	387.630,00	100,0%	- 56.555,00	-14,6%



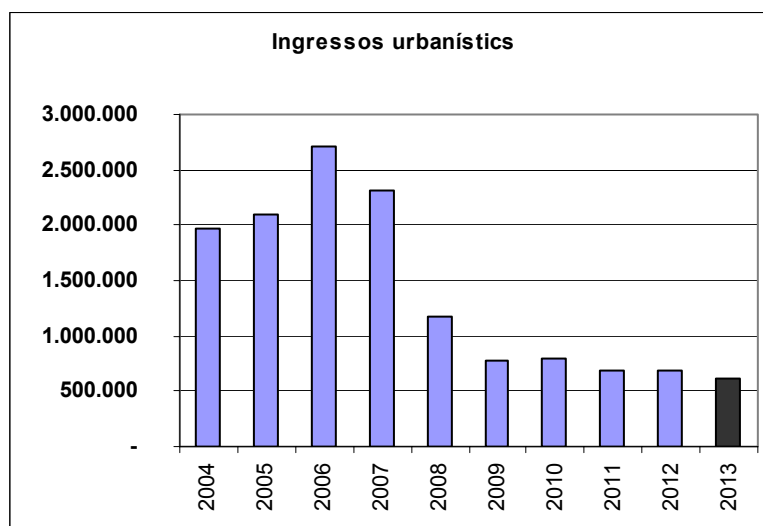
2. PRESSUPOST D'INGRESSOS NO FINANCERS

El pressupost d'ingressos de l'exercici 2013 ve marcat per la consolidació de la davallada dels ingressos lligats en el sector de la construcció, que s'ha ratificat durant els darrers exercicis, i que no preveiem que millorin durant l'exercici 2013.

Exercici	Impost sobre construccions	Taxa llicències urbanístiques	Impost increment valor terrenys naturals urbana	Total	% variació
2004	965.136,00	72.331,00	937.011,00	1.974.478,00	
2005	864.168,00	100.852,00	1.126.157,00	2.091.177,00	5,9%
2006	1.294.867,00	131.195,00	1.291.559,00	2.717.621,00	30,0%
2007	1.035.722,00	84.930,00	1.195.975,00	2.316.627,00	-14,8%
2008	414.390,59	72.121,05	692.939,96	1.179.451,60	-49,1%
2009	170.708,67	51.462,32	562.945,19	785.116,18	-33,4%
2010	132.836,24	33.946,11	621.051,26	787.833,61	0,3%
2011	142.913,06	28.965,61	513.084,49	684.963,16	-13,1%
2012 ¹	74.880,04	26.217,90	592.377,72	693.475,66	1,2%
2013 ²	90.000,00	28.000,00	500.000,00	618.000,00	-10,9%

(1) Drets reconeguts a 30/11/12

(2) Previsió d'ingressos



Els ingressos no financers de l'Ajuntament experimenten es preveu que experimentaran un reducció del 8% respecte als drets reconeguts a data del 30 de novembre de 2012. Cal remarcar que a l'hora d'efectuar les previsions d'ingressos s'ha actuat amb criteris de prudència.

Les principals variacions que ha sofert el pressupost d'ingressos queden reflectides en el següent quadre :

Capítols	Drets reconeguts nets 2011 (1)	Drets reconeguts 2012 nets 30 de setembre (2)	Pressupost inicial 2013 (3)	% variació 2013/2011 (3) / (1)	% variació 2012/2011 (3) / (2)
<i>Impost sobre Béns Immobles naturalesa rústica</i>	17.082,87	16.850,94	17.000,00	0%	1%
<i>Impost sobre Béns Immobles naturalesa urbana</i>	5.813.159,05	6.909.366,57	6.463.650,00	11%	-6%
<i>Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica</i>	972.267,42	962.522,54	950.000,00	-2%	-1%
<i>Impost s/Increment Valor Terrenys naturalesa urb.</i>	621.051,26	592.377,72	500.000,00	-19%	-16%
<i>Impost sobre Activitats Econòmiques</i>	608.171,71	565.215,17	575.000,00	-5%	2%
I. Impostos directes	8.031.732,31	9.046.332,94	8.505.650,00	6%	-6%
II. Impostos indirectes	132.836,24	74.880,04	90.000,00	-32%	20%
<i>Taxa escombraries</i>	1.818.642,99	1.949.266,72	1.920.000,00	6%	-2%
<i>Llicències urbanístiques</i>	33.946,11	26.217,90	28.000,00	-18%	7%
<i>Contribucions especials i quotes urbanístiques</i>	296.593,29	1.572,85	-	-100%	-100%
<i>Multes + sancions</i>	502.694,47	660.125,58	410.000,00	-18%	-38%
<i>Resta capítol III</i>	1.823.884,77	1.750.761,47	1.742.450,00	-4%	0%
III. Taxes	4.475.761,63	4.431.469,08	4.190.450,00	-6%	-5%
<i>Participació tributs estat</i>	2.974.960,08	3.137.392,03	3.000.000,00	1%	-4%
<i>Resta capítol IV</i>	1.143.706,04	736.043,17	841.000,00	-26%	14%
IV. Transferències corrents	4.118.666,55	3.670.602,92	3.841.000,00	-7%	5%
V. Ingressos patrimonials	431.847,83	304.032,75	153.700,00	-64%	-49%
OPERACIONS CORRENTS	17.190.844,56	17.527.317,73	16.780.800,00	-3%	-4%
VI. Alienació d'inversions reals	-	-	400,00		
VII. Transferències de capital	1.493.512,98	788.886,80	100.000,00	-93%	-87%
OPERACIONS DE CAPITAL	1.493.512,98	1.013.886,82	100.400,00	-33%	-93%
TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS	18.684.357,54	18.316.204,53	16.881.200,00	-10%	-8%
VIII. Actius financers	14.900,00	33.200,00	36.000,00	142%	8%
IX. Passius Financers	-	-	285.875,00		
TOTAL INGRESSOS FINANCERS	14.900,00	33.200,00	321.875,00	2060%	870%
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	18.699.257,54	18.574.404,55	17.203.075,00	-8%	-7%

2.1 Els impostos directes

Els impostos directes es redueixen un 6%, segons la previsió feta, en relació als drets liquidats a 30 de novembre de 2012.

Pel que fa a la principal figura tributaria, *l'Impost sobre Béns Immobles de naturalesa urbana*, que representa el 38% dels ingressos per operacions corrents, té una reducció del 6%, respecte als drets reconeguts en l'exercici 2012, les previsions consignades han estat fetes atenent al que es preveu recaptar.

La mitjana a pagar per la unitat d'urbana se situa en 437 euros, que es la mateixa quantitat que la satisfeta en l'exercici 2012, atès que la manca d'acord polític no ha fet possible la modificació del tipus impositiu per a l'exercici 2013.

Les principals magnituds d'aquest impost en els darrers exercicis són les que es detallen a continuació :



Exercici	Número unitats urbana	% Variació	Coefficient corrector ipc	Càrrec net	Càrrec deflactat	Valor mig quota per unitat	% variació	Tipus impositiu	Variació
	(a)		(b)	(c)	(d) =(c*b)	(d/a)		(e)	
2001	10.039	2,37%	1,334	2.653.489,99	3.539.755,65	352,60	7,29%	0,920%	0,00%
2002	11.089	10,46%	1,281	3.073.041,44	3.936.566,08	355,00	0,68%	0,920%	0,00%
2003	11.396	2,77%	1,248	3.374.578,18	4.211.473,57	369,56	4,10%	0,920%	0,00%
2004	12.280	7,76%	1,210	3.775.183,95	4.567.972,58	371,98	0,65%	0,900%	-2,17%
2005	12.651	3,02%	1,167	4.032.976,92	4.706.484,07	372,02	0,01%	0,860%	-4,44%
2006	13.155	3,98%	1,135	4.425.630,73	5.023.090,88	381,84	2,64%	0,860%	0,00%
2007	13.698	4,13%	1,090	4.643.567,10	5.061.488,14	369,51	-3,23%	0,830%	-3,49%
2008	14.329	4,61%	1,075	4.983.394,64	5.357.149,24	373,87	1,18%	0,830%	0,00%
2009	14.749	2,93%	1,067	5.372.364,27	5.732.312,68	388,66	3,96%	0,830%	0,00%
2010	14.801	0,35%	1,035	5.712.657,67	5.912.600,69	399,47	2,78%	0,830%	0,00%
2011	15.314	3,47%	1,011	5.802.453,51	5.866.280,50	383,07	-4,11%	0,830%	0,00%
2012	15.568	1,66%	1,000	6.805.791,63	6.805.791,63	437,17	14,12%	0,968%	16,63%
2013	15.568	0,00%	1,000	6.805.791,63	6.805.791,63	437,17	14,12%	0,968%	0,00%

En relació a l'*Impost sobre Activitats Econòmiques*, es pressuposten 575.000 euros, quantitat que representa un increment del 2% respecte als drets reconeguts en l'exercici 2012.

Pel que fa a l'*Impost sobre l'Increment de Valors dels Terrenys de Naturalesa Urbana*, és preveuen uns ingressos de 500.000 d'euros, quantitat que representa una estimació de reducció dels ingressos del 16% respecte als drets reconeguts de l'exercici 2012.

En relació a l'*Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica*, es preveuen uns ingressos de 950.000 euros, que representen una reducció de l'1% respecte als drets liquidats durant l'exercici 2012.

2.2 Impostos indirectes

En referència a l'*Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres*, es preveuen uns ingressos de 90.000 euros, xifra que s'estima aplicant criteris de prudència, i tenint en compte la davallada en el número de llicències tramitades, en els dos darrers exercicis.

2.3 Taxes, preus públics i altres ingressos.

De l'anàlisi detallat dels ingressos d'aquest apartat, si s'exclouen les contribucions especials, comprovem que les previsions d'ingressos pràcticament es mantenen igual que les de l'exercici 2012, tot i que les modificacions previstes en les Ordenances Fiscals per a l'exercici 2013 tenen increments de l'ordre del 3%, llevat de la taxa de recollida d'escombraries, s'ha pressupostat amb criteris de prudència atesa la davallada generalitzada del cobrament efectiu de tots els ingressos.

	Previsions inicials 2013	Previsions inicials 2012	Diferència	%
Taxes per la prestació de serveis públics bàsics.	2.097.400,00	2.097.400,00	-	0,0%
Taxes per la realització d'activitats de competència local	261.500,00	260.400,00	1.100,00	0,4%
Taxes per utilitz. privat. o l'aprofit. especial dom.púb local	702.600,00	693.600,00	9.000,00	1,3%
Preus públics.	164.800,00	149.400,00	15.400,00	10,3%
Vendes.	75.000,00	70.000,00	5.000,00	7,1%
Reintegraments d'operacions corrents.	13.000,00	29.350,00	- 16.350,00	-55,7%
Altres ingressos.	876.150,00	873.200,00	2.950,00	0,3%
Taxes i preus públics (cap. III- C.E-Q.U.)	4.190.450,00	4.173.350,00	17.100,00	0,4%
Contribucions especials.	-	615.100,00	- 615.100,00	-100,0%
Taxes, preus públics i altres ingressos	4.190.450,00	4.788.450,00	- 598.000,00	-12,5%

2.4 Transferències corrents

A nivell global es pressuposta un increment de les transferències corrents del 2,8%. No obstant i pèl que fa referència als ingressos previstos per transferències de la Generalitat de Catalunya les previsions s'han reduït de l'ordre del 40%, passant de 431.200 euros en l'exercici 2012 als 257.650 euros de l'exercici 2013.

La distribució de les transferències corrents entre les diverses administracions és la que es detalla a continuació.

	Previsions inicials 2013 (a)	% (a)	Previsions inicials 2012 (b)	% (b)	Diferències	% variació
Estat	3.020.000,00	78,6%	2.826.700,00	75,6%	193.300,00	6,8%
Generalitat	257.650,00	6,7%	431.200,00	11,5%	- 173.550,00	-40,2%
Diputació	289.850,00	7,5%	146.700,00	3,9%	143.150,00	97,6%
Consell comarcal	250.000,00	6,5%	320.000,00	8,6%	- 70.000,00	-21,9%
Consorci Autoritat Transport Metropolità	20.000,00	0,5%	10.000,00	0,3%	10.000,00	100,0%
Altres	3.500,00	0,1%	3.500,00	0,1%	-	0,0%
	3.841.000,00	100,0%	3.738.100,00	100,0%	102.900,00	2,8%

2.5 Ingressos patrimonials

Els ingressos previstos en aquest capítol representen una reducció del 50%, respecte a les previsions de 2012, aquesta reducció ve donada per la reducció de ingressos previstos per interessos dels comptes, per al 2013 és preveuen uns ingressos de 40.000 euros enfront dels 200.000 euros previstos en l'exercici 2012.

2.6 Transferències de capital

En aquest capítol les previsions d'ingressos provenen dels ingressos previstos per la subvenció de la Llei de Barris, 100.000 euros.

3. PRESSUPOST D'INGRESSOS FINANCERS



3.1 Actius financers

Aquest apartat, conté les previsions de bestretes al personal de la Corporació, que té la seva contrapartida pel mateix import en el pressupost de despeses. La seva dotació ve determinada pels articles 37 i 38 de l'acord de condicions laborals per al personal funcionari i conveni col·lectiu de treball per al personal laboral de l'Ajuntament.

3.2 Passius financers : L'endeutament

Per l'exercici 2013, s'han previst les següents operacions :

- Ajut de Caixa de la Diputació de Barcelona : 175.000 euros
- Préstec a concertar amb una entitat financera : 110.875 euros

4. PRESSUPOST DE DESPESES

Tal com ja es va fer l'exercici anterior l'objectiu del pressupost de despeses per al 2013 és el de contenir aquesta, incrementat les consignacions en aquelles àrees que poden requerir més recursos per la pròpia situació econòmica.

La despesa es redueix un 3,1% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2012, la despesa corrent es manté, amb un increment del 0,1% respecte al 2012.

Les dotació per a inversions experimenta una reducció del 46% respecte a les previstes en l'exercici 2012.

Capítols	Pressupost inicial 2012 (1)	(%)	Pressupost inicial 2013 (2)	(%)	(%) (2)/(1)	euros per habitant 2013
I. Despeses de Personal	7.440.375,00	41,9%	7.573.725,00	44,0%	1,8%	408,90
II. Despeses corrents en béns i serveis	6.800.750,00	38,3%	6.718.500,00	39,1%	-1,2%	362,73
III. Despeses financeres	387.000,00	2,2%	339.000,00	2,0%	-12,4%	18,30
IV. Transferències corrents	710.525,00	4,0%	717.350,00	4,2%	1,0%	38,73
OPERACIONS CORRENTS	15.338.650,00	86,4%	15.348.575,00	89,2%	0,1%	828,67
VI. Inversions reals	1.031.675,00	5,8%	553.500,00	3,2%	-46,3%	29,88
VII. Transferències de capital	-	0,0%	-	0,0%	-	-
OPERACIONS DE CAPITAL	1.031.675,00	5,8%	553.500,00	3,2%	-46,3%	29,88
TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES	16.370.325,00	92,2%	15.902.075,00	92,4%	-2,9%	858,55
VIII. Actius financers	36.000,00	0,2%	36.000,00	0,2%	0,0%	1,94
IX. Passius financers	1.354.100,00	7,6%	1.265.000,00	7,4%	-6,6%	68,30
TOTAL OPERACIONS FINANCERES	1.390.100,00	7,8%	1.301.000,00	7,6%	-6,4%	70,24
TOTAL PRESSUPOST	17.760.425,00	100,0%	17.203.075,00	100,0%	-3,1%	928,79

	Crèdits 2013 (a)	% (a)	Crèdits 2012 (b)	% (b)	Diferències	% variació
Òrgans de govern	400.375,00	2,3%	414.975,00	2,3%	- 14.600,00	-3,5%
Serveis generals	1.301.775,00	7,6%	1.058.825,00	6,0%	242.950,00	22,9%
Serveis econòmics	2.356.250,00	13,7%	2.511.550,00	14,1%	- 155.300,00	-6,2%
Inserció laboral i salut comunitària	125.500,00	0,7%	128.350,00	0,7%	- 2.850,00	-2,2%
Política Territorial	730.425,00	4,2%	1.348.250,00	7,6%	- 617.825,00	-45,8%
Habitatge i projectes urbans	250.925,00	1,5%	350.350,00	2,0%	- 99.425,00	-28,4%
Medi ambient	1.960.275,00	11,4%	2.026.525,00	11,4%	- 66.250,00	-3,3%
Cultura	822.450,00	4,8%	807.900,00	4,5%	14.550,00	1,8%
Esports	613.525,00	3,6%	532.850,00	3,0%	80.675,00	15,1%
Joventut	59.050,00	0,3%	65.700,00	0,4%	- 6.650,00	-10,1%
Serveis a les persones	272.425,00	1,6%	267.225,00	1,5%	5.200,00	1,9%
Benestar i Família	935.575,00	5,4%	917.250,00	5,2%	18.325,00	2,0%
Solidaritat	45.000,00	0,3%	50.000,00	0,3%	- 5.000,00	-10,0%
Ensenyament	579.525,00	3,4%	657.800,00	3,7%	- 78.275,00	-11,9%
Serveis en el Territori	3.102.400,00	18,0%	3.028.500,00	17,1%	73.900,00	2,4%
Governació	3.238.650,00	18,8%	3.158.625,00	17,8%	80.025,00	2,5%
Turisme	303.850,00	1,8%	329.650,00	1,9%	- 25.800,00	-7,8%
Sanitat	105.100,00	0,6%	106.100,00	0,6%	- 1.000,00	-0,9%
	17.203.075,00	100,0%	17.760.425,00	100,0%	- 557.350,00	-3,1%



	Crèdits 2013 (a)	% (a)	Crèdits 2012 (b)	% (b)	Diferències	% variació
Deute Públic.	1.598.000,00	9,3%	1.735.100,00	9,8%	- 137.100,00	-7,9%
Deute públic	1.598.000,00	9,3%	1.735.100,00	9,8%	- 137.100,00	-7,9%
Seguretat i mobilitat ciutadana.	3.325.525,00	19,3%	3.241.625,00	18,3%	83.900,00	2,6%
Habitatge i urbanisme.	1.719.350,00	10,0%	2.469.450,00	13,9%	- 750.100,00	-30,4%
Benestar comunitari .	3.228.700,00	18,8%	3.237.900,00	18,2%	- 9.200,00	-0,3%
Medi ambient.	878.525,00	5,1%	873.875,00	4,9%	4.650,00	0,5%
Serveis públics bàsics	9.152.100,00	53,2%	9.822.850,00	55,3%	- 670.750,00	-6,8%
Serveis Socials i promoció social.	693.125,00	4,0%	696.150,00	3,9%	- 3.025,00	-0,4%
Foment de l'Ocupació.	125.500,00	0,7%	128.350,00	0,7%	- 2.850,00	-2,2%
Sanitat.	105.100,00	0,6%	106.100,00	0,6%	- 1.000,00	-0,9%
Educació.	693.675,00	4,0%	765.250,00	4,3%	- 71.575,00	-9,4%
Cultura.	862.500,00	5,0%	856.425,00	4,8%	6.075,00	0,7%
Esport.	613.525,00	3,6%	532.850,00	3,0%	80.675,00	15,1%
Producció de béns públics de caràcter preferent	3.093.425,00	18,0%	3.085.125,00	17,4%	8.300,00	0,3%
Indústria i energia.	45.400,00	0,3%	48.200,00	0,3%	- 2.800,00	-5,8%
Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses.	303.850,00	1,8%	329.650,00	1,9%	- 25.800,00	-7,8%
Transport públic	43.500,00	0,3%	41.200,00	0,2%	2.300,00	5,6%
Altres actuacions de caràcter econòmic.	147.300,00	0,9%	130.825,00	0,7%	16.475,00	12,6%
Actuacions de caràcter econòmic	540.050,00	3,1%	549.875,00	3,1%	- 9.825,00	-1,8%
Òrgans de Govern.	400.375,00	2,3%	414.975,00	2,3%	- 14.600,00	-3,5%
Serveis de caràcter general.	1.647.375,00	9,6%	1.357.050,00	7,6%	290.325,00	21,4%
Administració financera i tributària.	771.750,00	4,5%	795.450,00	4,5%	- 23.700,00	-3,0%
Actuacions de caràcter general	2.819.500,00	16,4%	2.567.475,00	14,5%	252.025,00	9,8%
	17.203.075,00	100,0%	17.760.425,00	100,0%	- 557.350,00	-3,1%

4.1 OPERACIONS CORRENTS

Quant a les operacions corrents, capítols I a IV del pressupost de despeses de l'Ajuntament ascendeixen a de 15.348.575 euros, equivalents a 828,67 euros per habitant. Tot i que a nivell global pràcticament no té variacions respecte a l'exercici anterior, si s'analitza amb detall, es pot comprovar que en les àrees on és possible actuar s'ha reduït les consignacions pressupostàries.

Despesa corrent - Classificació orgànica

Àrea	2013 (a)	% (a)	2012 (b)	% (b)	Diferències	% Variació
ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN	400.375,00	2,6%	414.975,00	2,7%	- 14.600,00	-3,5%
SERVEIS GENERALS	1.038.275,00	6,8%	1.018.825,00	6,6%	19.450,00	1,9%
SERVEIS ECONÒMICS	1.091.250,00	7,1%	1.157.450,00	7,5%	- 66.200,00	-5,7%
INSERCIÓ LABORAL	125.500,00	0,8%	128.350,00	0,8%	- 2.850,00	-2,2%
POLÍTICA TERRITORIAL	509.425,00	3,3%	524.575,00	3,4%	- 15.150,00	-2,9%
HABITATGE I PROJECTES URBANS	150.925,00	1,0%	150.350,00	1,0%	575,00	0,4%
MEDI AMBIENT	1.960.275,00	12,8%	2.026.525,00	13,2%	- 66.250,00	-3,3%
CULTURA	822.450,00	5,4%	807.900,00	5,3%	14.550,00	1,8%
ESPORTS	613.525,00	4,0%	532.850,00	3,5%	80.675,00	15,1%
JOVENTUT	59.050,00	0,4%	65.700,00	0,4%	- 6.650,00	-10,1%
SERVEIS A LA PERSONA	272.425,00	1,8%	267.225,00	1,7%	5.200,00	1,9%
ACCIÓ SOCIAL I CIUTADANIA	935.575,00	6,1%	917.250,00	6,0%	18.325,00	2,0%
SOLIDARITAT	45.000,00	0,3%	50.000,00	0,3%	- 5.000,00	-10,0%
ENSENYAMENT	578.525,00	3,8%	656.800,00	4,3%	- 78.275,00	-11,9%
SERVEIS EN EL TERRITORI	3.099.400,00	20,2%	3.025.500,00	19,7%	73.900,00	2,4%
GOVERNACIÓ	3.237.650,00	21,1%	3.158.625,00	20,6%	79.025,00	2,5%
COMERÇ I TURISME	303.850,00	2,0%	329.650,00	2,1%	- 25.800,00	-7,8%
SANITAT	105.100,00	0,7%	106.100,00	0,7%	- 1.000,00	-0,9%
	15.348.575,00	100,0%	15.338.650,00	100,0%	9.925,00	0,0%

4.1.1 Despeses de personal.

En quant a les despeses de personal, tal com he esmentat a l'inici d'aquesta memòria, la plantilla per aquest exercici es veu congelada, llevat dels 3 auxiliars de policia que s'han incorporat durant l'exercici 2012.

La distribució de despeses de personal és la que s'indica a continuació :

Distribució	2013 (a)	% (a)	2012 (b)	% (b)	(a/b)
Alts càrrecs	232.000,00	3,1%	232.000,00	3,1%	0,0%
Personal eventual	19.200,00	0,3%	19.950,00	0,3%	-3,8%
Personal funcionari	2.966.950,00	39,2%	2.906.975,00	39,1%	2,1%
Personal laboral	2.281.975,00	30,1%	2.274.950,00	30,6%	0,3%
Altres personal	28.950,00	0,4%	28.950,00	0,4%	0,0%
Incentius al rendiment	366.600,00	4,8%	364.650,00	4,9%	0,5%
Quotes i despeses socials a càrrec de l'empresa	1.678.050,00	22,2%	1.612.900,00	21,7%	4,0%
	7.573.725,00	100,0%	7.440.375,00	100,0%	1,8%

En relació a la distribució per política de despeses els costos de personal, que és la que es detalla en el següent quadre, podem veure les principals variacions en comparació amb l'exercici 2012:

Distribució despeses de personal per política de despesa

	2013 (a)	% (a)	2012 (b)	% (b)	% (a / b)	Euros habitant 2012
Seguretat i mobilitat ciutadana.	2.701.925,00	35,7%	2.601.850,00	35,0%	3,8%	145,88
Habitatge i urbanisme.	1.161.400,00	15,3%	1.157.050,00	15,6%	0,4%	62,70
Benestar comunitari .	186.250,00	2,5%	194.500,00	2,6%	-4,2%	10,06
Medi ambient.	545.125,00	7,2%	547.650,00	7,4%	-0,5%	29,43
Serveis Socials i promoció social.	290.925,00	3,8%	287.125,00	3,9%	1,3%	15,71
Foment de l'Ocupació.	104.500,00	1,4%	105.350,00	1,4%	-0,8%	5,64
Sanitat.		0,0%		0,0%	0,0%	-
Educació.	267.775,00	3,5%	269.525,00	3,6%	-0,6%	14,46
Cultura.	418.875,00	5,5%	405.875,00	5,5%	3,2%	22,61
Esport.	233.025,00	3,1%	226.800,00	3,0%	2,7%	12,58
Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses.		0,0%		0,0%		-
Altres actuacions de caràcter econòmic.	136.900,00	1,8%	120.525,00	1,6%	13,6%	7,39
Òrgans de Govern.	304.800,00	4,0%	303.400,00	4,1%	0,5%	16,46
Serveis de caràcter general.	838.175,00	11,1%	838.475,00	11,3%	0,0%	45,25
Administració financera i tributària.	384.050,00	5,1%	382.250,00	5,1%	0,5%	20,73
	7.573.725,00	100,0%	7.440.375,00	100,0%	1,8%	408,90

4.1.2 Compra de béns corrents i serveis .

Com ja s'ha comentat, per a la dotació de despeses del capítol II, s'ha tingut en compte l'increment de costos en els contractes vinculats a l'índex de preus al consum i pel que fa referència a les despeses "voluntàries" una reducció del 10%.

Per a l'exercici 2013 és preveuen unes despeses per habitant de 363 euros, en front dels 368 de l'exercici 2012.



Respecte a l'exercici 2012, la reducció de despeses en aquest apartat representa un 1,2%.

Distribució capítol II per política de despesa

	2013 (a)	% (a)	2012 (b)	% (b)	% (a / b)	Euros habitant 2012
Seguretat i mobilitat ciutadana.	622.600,00	9,3%	639.775,00	9,4%	-2,7%	33,61
Habitatge i urbanisme.	233.950,00	3,5%	285.725,00	4,2%	-18,1%	12,63
Benestar comunitari .	3.042.350,00	45,3%	3.043.400,00	44,8%	0,0%	164,26
Medi ambient.	330.400,00	4,9%	322.625,00	4,7%	2,4%	17,84
Serveis Socials i promoció social.	234.300,00	3,5%	241.225,00	3,5%	-2,9%	12,65
Foment de l'Ocupació.	21.000,00	0,3%	23.000,00	0,3%	-8,7%	1,13
Sanitat.	104.200,00	1,6%	105.100,00	1,5%	-0,9%	5,63
Educació.	365.225,00	5,4%	393.925,00	5,8%	-7,3%	19,72
Cultura.	421.275,00	6,3%	425.575,00	6,3%	-1,0%	22,74
Esport.	240.250,00	3,6%	248.425,00	3,7%	-3,3%	12,97
Indústria i energia.	45.400,00	0,7%	48.200,00	0,7%	-5,8%	2,45
Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses.	34.050,00	0,5%	30.700,00	0,5%	10,9%	1,84
Transport públic	43.500,00	0,6%	41.200,00	0,6%	100,0%	2,35
Altres actuacions de caràcter econòmic.	10.400,00	0,2%	10.300,00	0,2%	1,0%	0,56
Òrgans de Govern.	81.800,00	1,2%	99.800,00	1,5%	-18,0%	4,42
Serveis de caràcter general.	506.100,00	7,5%	434.575,00	6,4%	16,5%	27,32
Administració financera i tributària.	381.700,00	5,7%	407.200,00	6,0%	-6,3%	20,61
	6.718.500,00	100,0%	6.800.750,00	100,00%	-1,2%	362,73

	2013 (a)	% (a)	2012 (b)	% (b)	% (a / b)	Euros habitant 2012
10- Alcaldia - Òrgans de govern	81.800,00	1,2%	99.800,00	1,5%	-18,0%	4,42
11- Serveis generals	410.450,00	6,1%	391.650,00	5,8%	4,8%	22,16
12- Serveis econòmics	368.200,00	5,5%	388.200,00	5,7%	-5,2%	19,88
14- Inserció laboral	21.000,00	0,3%	23.000,00	0,3%	-8,7%	1,13
21- Política territorial	40.075,00	0,6%	57.375,00	0,8%	-30,2%	2,16
22- Habitatge i projectes urbans	42.775,00	0,6%	43.125,00	0,6%	-0,8%	2,31
23- Medi ambient	1.883.550,00	28,0%	1.949.475,00	28,7%	-3,4%	101,69
30- Cultura	326.450,00	4,9%	329.150,00	4,8%	-0,8%	17,62
40- Esports	240.250,00	3,6%	248.425,00	3,7%	-3,3%	12,97
50- Joventut	54.200,00	0,8%	60.300,00	0,9%	-10,1%	2,93
65- Serveis a la persona	62.075,00	0,9%	55.925,00	0,8%	11,0%	3,35
70- Acció social i ciutadania	295.800,00	4,4%	280.375,00	4,1%	5,5%	15,97
74- Solidaritat	5.400,00	0,1%	6.000,00	0,1%	-10,0%	0,29
76- Ensenyament	354.750,00	5,3%	401.200,00	5,9%	-11,6%	19,15
80- Serveis en el territori	1.857.750,00	27,7%	1.774.175,00	26,1%	4,7%	100,30
90- Governació	535.725,00	8,0%	556.775,00	8,2%	-3,8%	28,92
91- Comerç i turisme	34.050,00	0,5%	30.700,00	0,5%	10,9%	1,84
96- Sanitat	104.200,00	1,6%	105.100,00	1,5%	-0,9%	5,63
	6.718.500,00	100,0%	6.800.750,00	100,00%	-1,2%	362,73

4.1.3 Despeses financeres.

Quant a les dotacions en concepte d'interessos aquestes es redueixen un 12% , respecte al 2012, atès que s'ha reduït l'endeuta

Tal com queda reflectit en l'anàlisi de la càrrega financera, el deute financer estimat a inici de l'exercici se situa en 8.218.269,60 euros i a final de l'exercici, se situaria en 7.262.460,50 euros.

4.1.4 Transferències corrents.

En aquest apartat, la variació respecte a l'exercici 2012 representa un augment d'un 1%: Per a l'exercici 2013 es destinaran 38,73 euros per habitant a transferències corrents. No obstant, cal remarcar que s'ha consignat una aplicació pressupostària de 85.000 euros, per tal de garantir l'equilibri econòmic de la piscina. Així mateix cal destacar que s'ha reduït les previsions de

beques pel menjador escolar, atès que en l'exercici 2012, s'han reduït les aportacions per part del Consell Comarcal, que financen íntegrament aquesta prestació.

Distribució capítol IV per política de despesa

	2013 (a)	% (a)	2012 (b)	% (b)	% (a / b)	Euros habitant 2012
Benestar comunitari .	100,00	0,0%		0,0%	#DIV/0!	0,01
Medi ambient.	3.000,00	0,4%	3.600,00	0,5%	-16,7%	0,16
Serveis Socials i promoció social.	167.900,00	23,4%	167.800,00	23,6%	0,1%	9,06
Sanitat.	900,00	0,1%	1.000,00	0,1%	-10,0%	0,05
Educació.	59.675,00	8,3%	100.800,00	14,2%	-40,8%	3,22
Cultura.	22.350,00	3,1%	24.975,00	3,5%	-10,5%	1,21
Esport.	140.250,00	19,6%	57.625,00	8,1%	143,4%	7,57
Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses.	269.800,00	37,6%	298.950,00	42,1%	-9,8%	14,57
Òrgans de Govern.	13.775,00	1,9%	11.775,00	1,7%	17,0%	0,74
Serveis de caràcter general.	39.600,00	5,5%	44.000,00	6,2%	-10,0%	2,14
	717.350,00	100,0%	710.525,00	100,0%	1,0%	38,73

Transferències corrents

	2013 (a)	% (a)	2012 (b)	% (b)	% (a / b)	Euros habitant 2013
Federació de Municipis	3.500,00	0,5%	3.500,00	0,5%	0,0%	0,19
Associació de Municipis de Catalunya	2.975,00	0,4%	2.975,00	0,4%	0,0%	0,16
Agrupació municipis transport urbà regió metropolitana BCN	3.000,00	0,4%	3.000,00	0,4%	0,0%	0,16
A altres Entitats que agrupin municipis.	2.000,00	0,3%		0,0%		0,11
Transferències al Consorci Localret	2.300,00	0,3%	2.300,00	0,3%	0,0%	0,12
Mancomunitat Alt Maresme RSU Assignació FCLC	100,00	0,0%	-	0,0%		0,01
Transferències àrea medi ambient	3.000,00	0,4%	3.600,00	0,5%	-16,7%	0,16
Transferències àrea cultura	17.500,00	2,4%	19.575,00	2,8%	-10,6%	0,94
Aportació equilibri econòmic servei piscina	85.000,00	11,8%		0,0%		4,59
Escola de futbol	34.000,00	4,7%	34.000,00	4,8%	0,0%	1,84
Transferències àrea esports	21.250,00	3,0%	23.625,00	3,3%	-10,1%	1,15
Transferències àrea joventut	4.850,00	0,7%	5.400,00	0,8%	-10,2%	0,26
Transferències àrea benestar i família	22.000,00	3,1%	22.000,00	3,1%	0,0%	1,19
Ajudes a famílies	42.000,00	5,9%	42.000,00	5,9%	0,0%	2,27
Ajudes a la infància	35.000,00	4,9%	35.000,00	4,9%	0,0%	1,89
Beques llar d'infants	20.000,00	2,8%	20.000,00	2,8%	0,0%	1,08
Conveni Carites Malgrat de Mar	20.000,00	2,8%	20.000,00	2,8%	0,0%	1,08
Aspronis	12.000,00	1,7%	12.000,00	1,7%	0,0%	0,65
Conveni Fundació privada El Vilar	6.900,00	1,0%	6.800,00	1,0%	1,5%	0,37
Ajudes a la vellesa	10.000,00	1,4%	10.000,00	1,4%	0,0%	0,54
Fons de Solidaritat	39.600,00	5,5%	44.000,00	6,2%	-10,0%	2,14
Ajuts menjador escolar	50.000,00	7,0%	90.000,00	12,7%	-44,4%	2,70
Transferències àrea ensenyament	9.675,00	1,3%	10.800,00	1,5%	-10,4%	0,52
Transferències àrea comerç, consum i indústria	4.500,00	0,6%	5.017,00	0,7%	-10,3%	0,24
Transferències empresa de turisme	259.000,00	36,1%	287.633,00	40,5%	-10,0%	13,98
Consorci Promoció Turística Costa del Maresme	6.300,00	0,9%	6.300,00	0,9%	0,0%	0,34
Transferències àrea de sanitat	900,00	0,1%	1.000,00	0,1%	-10,0%	0,05
	717.350,00	100,0%	710.525,00	100,0%	1,0%	38,73



5. PRESSUPOST D' OPERACIONS DE CAPITAL.

5.1 Les inversions

Pel que fa referència a les inversions és preveuen d'un import total de 553.500 euros que suposen una reducció del 46% respecte a l'exercici 2012. Les inversions previstes així com les seves fonts de finançament són les que es detallen a continuació

Descripció	Despeses	Fonts de finançament		
		Generalitat	Autofinançament	Endeutament
Mobiliari i equipament d'oficines	5.000,00	-	5.000,00	-
Rehabilitació i millora edificis Corporació	200.000,00	-	-	200.000,00
Equips per a tractament d'informació	15.000,00	-	15.000,00	-
Aplicacions informàtiques	7.500,00	-	7.500,00	-
Adquisició finques	1.000,00	-	1.000,00	-
Projectes tècnics	20.000,00	-	20.000,00	-
Millores urbanes	200.000,00	-	114.125,00	85.875,00
Pla integral Barri Castell	100.000,00	100.000,00	-	-
Rehabilitació i millora escoles públiques	1.000,00	-	1.000,00	-
Maquinària Serveis en el Territori	1.000,00	-	1.000,00	-
Vehicles brigades	1.000,00	-	1.000,00	-
Mobiliari urbà	1.000,00	-	1.000,00	-
Adquisició vehicles policia	1.000,00	-	1.000,00	-
	553.500,00	100.000,00	167.625,00	285.875,00

Atenent a les reunions mantingudes amb els grups de l'oposició i a sol·licituds formulades pel grup municipal de Convergència i Unió, és crea una aplicació pressupostària específica per tal de recollir les obres de rehabilitació del pavelló municipal de l'avinguda de Tarragona, amb una dotació inicial de 900.000 euros, l'esmentada aplicació està cofinançada amb 200.000 euros per la Generalitat de Catalunya, un cop la Generalitat de Catalunya, accepti el canvi de destinació del PUOSC que cofinançaven les obres d'urbanització dels carrers Llibertat Sant Elm. Així mateix es manifesta que per l'esmentada obra s'ha previst una subvenció de 700.000 euros, sol·licitada a la Diputació de Barcelona, pendent d'atorgament.

Quant a l'aplicació de millores urbanes, es manifesta que la mateixa està destinada a una campanya de reasfaltat de carrers, els quals estant determinats per part dels serveis tècnics municipals.

Quant a les obres del projecte d'endegament de les obres del tram 0 de la riera o desembocadura, el govern municipal es compromet a continuar mantenint converses amb l'Agència Catalana de l'Aigua, per tal que l'esmentada Agència doni compliment al conveni signat amb aquest Ajuntament.

Quant a la sol·licitud de redacció del projecte tècnic d'accessibilitat del pas soterrani de la N-II que connecta el barri de Can Palomeres amb el de Can Palomeres Nord, és manifesta que l'esmentat projecte serà redactat per part dels Serveis Tècnics municipals, un cop resolts els tràmits adients amb les administracions competents.

En conseqüència el quadre de finançament de les inversions queda com segueix :

Aplicació de despeses	Descripció	Despeses	Ingressos			
			Diputació	Generalitat	Autofinançament	Endeutament
11 9200 62500	Mobiliari i equipament d'oficines	5.000,00	-	-	5.000,00	-
11 9200 63200	Rehabilitació i millora edificis Corporació	200.000,00	-	-	-	200.000,00
11 9201 62600	Equips per a tractament d'informació	15.000,00	-	-	15.000,00	-
11 9201 64100	Aplicacions informàtiques	7.500,00	-	-	7.500,00	-
21 1510 60900	Adquisició finques	1.000,00	-	-	1.000,00	-
21 1510 64000	Projectes tècnics	20.000,00	-	-	20.000,00	-
21 1550 61910	Mil·lores urbanes	200.000,00	-	-	114.125,00	85.875,00
22 1510 62700	Pla integral Barri Castell	100.000,00	-	100.000,00	1.000,00	-
40 3421 62200	Rehabilitació pavelló av. Tarragona	900.000,00	700.000,00	200.000,00	-	-
76 3210 63200	Rehabilitació i millora escoles públiques	1.000,00	-	-	1.000,00	-
80 1500 62300	Maquinària Serveis en el Territori	1.000,00	-	-	1.000,00	-
80 1500 62400	Vehicles brigades	1.000,00	-	-	1.000,00	-
80 1550 60925	Mobiliari urbà	1.000,00	-	-	1.000,00	-
90 1300 62400	Adquisició vehicles policia	1.000,00	-	-	1.000,00	-
		1.453.500,00	700.000,00	300.000,00	168.625,00	285.875,00

I els pressupostos resumits a nivell de capítols quedarien com segueix :

Capítol	Descripció	Imports
1	Impostos directes	8.505.650,00
2	Impostos indirectes	90.000,00
3	Taxes i altres ingressos	4.190.450,00
4	Transferències corrents	3.841.000,00
5	Ingressos patrimonials	153.700,00
6	Alienació d'inversions reals	400,00
7	Transferències de capital	1.000.000,00
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	285.875,00
Total pressupost d'ingressos		18.103.075,00

Capítol	Descripció	Imports
1	Despeses de personal	7.573.725,00
2	Compra béns corrents i serveis	6.718.500,00
3	Despeses financeres	339.000,00
4	Transferències corrents	717.350,00
6	Inversions reals	1.453.500,00
7	Transferències de capital	-
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	1.265.000,00
Total pressupost de despeses		18.103.075,00



L'Estat de previsió d'ingressos i despeses de l'empresa municipal Malgrat Turisme, SL és:

Subgrup	Descripció	Import
70	Vendes de serveis	34.775,00
75	Altres ingressos de gestió	28.300,00
74	Subvencions	262.150,00
Total previsió d'ingressos		325.225,00

Subgrup	Descripció	Import
64	Despeses de personal	143.500,00
62	Serveis externs	181.725,00
Total previsió de despeses		325.225,00

Quedant l'estat de consolidació del pressupost per a l'exercici 2013:

Capítol	Descripció	Ajuntament	Malgrat Turisme SL	Eliminacions	Pressupost consolidat
1	Impostos directes	8.505.650,00			8.505.650,00
2	Impostos indirectes	90.000,00			90.000,00
3	Taxes i altres ingressos	4.190.450,00	63.075,00		4.253.525,00
4	Transferències corrents	3.841.000,00	262.150,00	259.150,00	3.844.000,00
5	Ingressos patrimonials	153.700,00			153.700,00
6	Alienació d'inversions reals	400,00			400,00
7	Transferències de capital	1.000.000,00			1.000.000,00
8	Actius financers	36.000,00			36.000,00
9	Passius financers	285.875,00			285.875,00
Total ingressos		18.103.075,00	325.225,00	259.150,00	18.169.150,00

Capítol	Descripció	Ajuntament	Malgrat Turisme SL	Eliminacions	Pressupost consolidat
1	Despeses de personal	7.573.725,00	143.500,00		7.717.225,00
2	Compra béns corrents i serveis	6.718.500,00	181.725,00		6.900.225,00
3	Despeses financeres	339.000,00			339.000,00
4	Transferències corrents	717.350,00		259.150,00	458.200,00
6	Inversions reals	1.453.500,00			1.453.500,00
7	Transferències de capital	-			-
8	Actius financers	36.000,00			36.000,00
9	Passius financers	1.265.000,00			1.265.000,00
Total despeses		18.103.075,00	325.225,00	259.150,00	18.169.150,00

Malgrat de Mar, 15 de gener de 2013
L'alcaldesa