



MEMÒRIA D'ALCALDIA

1. INTRODUCCIÓ

Els Pressupostos per a l'exercici 2016, 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 donar compliment a la normativa d'estabilitat pressupostària, fet que constreny les possibilitats d'increment de les despeses.

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

- a) El Consell de Ministres, 10 de juliol de 2016 va establir la taxa de referència de creixement del PIB per a l'exercici 2016 en l'1,8%, per tant, els pressupostos consolidats per al 2016, un cop efectuats els ajustos pertinents, no poden créixer per sobre d'aquesta xifra.
- b) L'Ajuntament s'ha acollit al procediment d'actualització de valors cadastrals segons els coeficients que aprovi la Llei de Pressupostos de l'Estat i que per l'exercici 2016 és d'un 1,1, en conseqüència i per tal que els contribuents de l'Impost sobre béns immobles continuïn pagant el mateix es preveu un tipus impositiu del **0,822** % en l'IBI. També s'estableix l'aplicació d'una bonificació als vehicles de tracció mecànica amb una antiguitat superior a 25 anys. Es preveu així mateix un increment de l'1% en les quotes a satisfer pels usuaris de complex esportiu Mes Malgrat. Per la resta de taxes i preus públics no es preveuen increments.
- c) Quant a les despeses de personal es preveu un increment de les retribucions de l'1%, així com una congelació de la plantilla i l'abonament de la resta de la paga extraordinària de l'exercici 2012.
- d) Quant a les despeses en compra de béns corrents i serveis, s'han consignat les quantitats necessàries per donar compliment als contractes vigents.
- e) Pel que fa a les transferències corrents es preveuen dues noves línies de subvencions
 - Subvenció a comerços primeres oportunitats amb una dotació de 25.000 euros.
 - Subvencions accés i permanència a l'habitatge amb una dotació de 20.000 euros.

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 dèficit.

Capítol	Descripció	Imports
1	Impostos directes	8.630.650,00
2	Impostos indirectes	150.000,00
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	4.441.075,00
4	Transferències corrents	4.383.950,00
5	Ingressos patrimonials	143.100,00
6	Alienació d'inversions reals	400,00
7	Transferències de capital	60.000,00
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	1.090.000,00
Total pressupost d'ingressos		18.935.175,00

Capítol	Descripció	Imports
1	Despeses de personal	7.995.650,00
2	Depeses corrents en béns corrents i serveis	7.043.850,00
3	Despeses financeres	139.000,00
4	Transferències corrents	709.575,00
6	Inversions reals	1.921.100,00
7	Transferències de capital	-
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	1.090.000,00
Total pressupost de despeses		18.935.175,00

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

Subgrup	Descripció	Import
70	Vendes de serveis	25.900,00
75	Altres ingressos de gestió	24.545,95
74	Subvencions	254.000,00
Total previsió d'ingressos		304.445,95

Subgrup	Descripció	Import
64	Despeses de personal	143.245,95
62	Serveis externs	161.200,00
Total previsió de despeses		304.445,95

Quedant l'estat de consolidació del pressupost per a l'exercici 2016:

Capítol	Descripció	Ajuntament	Malgrat Turisme SL	Eliminacions	Pressupost consolidat
1	Impostos directes	8.630.650,00			8.630.650,00
2	Impostos indirectes	150.000,00			150.000,00
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	4.441.075,00	50.445,95		4.491.520,95
4	Transferències corrents	4.383.950,00	254.000,00	254.000,00	4.383.950,00
5	Ingressos patrimonials	143.100,00			143.100,00
6	Alienació d'inversions reals	400,00			400,00
7	Transferències de capital	60.000,00			60.000,00
8	Actius financers	36.000,00			36.000,00
9	Passius financers	1.090.000,00			1.090.000,00
Total ingressos		18.935.175,00	304.445,95	254.000,00	18.985.620,95

Capítol	Descripció	Ajuntament	Malgrat Turisme SL	Eliminacions	Pressupost consolidat
1	Despeses de personal	7.995.650,00	143.245,95		8.138.895,95
2	Depeses corrents en béns corrents i serveis	7.043.850,00	161.200,00		7.205.050,00
3	Despeses financeres	139.000,00			139.000,00
4	Transferències corrents	709.575,00		254.000,00	455.575,00
6	Inversions reals	1.921.100,00			1.921.100,00
7	Transferències de capital	-			-
8	Actius financers	36.000,00			36.000,00
9	Passius financers	1.090.000,00			1.090.000,00
Total despeses		18.935.175,00	304.445,95	254.000,00	18.985.620,95



El volum de despesa per habitant, d'acord a les dades del departament d'estadística d'aquest Ajuntament, 18.424 habitants, se situarà en 1.028 euros, dels quals els contribuents de Malgrat de Mar n'aportaran 717, fet que representa un 69,8 % del total de la despesa prevista, en front dels 700 euros de l'exercici anterior.

El pressupost de l'Ajuntament per al 2016 incrementa un 0,76% respecte a l'exercici 2015.

Orgànica	Ingressos	Despeses
10 Alcaldia - Òrgans de govern	-	592.650,00
11 Serveis generals	163.875,00	1.225.475,00
12 Serveis econòmics	14.506.850,00	2.003.325,00
14 Inserció laboral	16.600,00	126.800,00
21 Política territorial	117.000,00	1.997.125,00
22 Habitatge i projectes urbans	115.300,00	349.900,00
23 Medi ambient	2.234.500,00	1.870.750,00
30 Cultura	8.100,00	762.200,00
40 Esports	58.350,00	645.325,00
50 Joventut	3.900,00	67.050,00
65 Serveis a la persona	100,00	283.375,00
70 Acció social i ciutadania	413.000,00	753.275,00
74 Solidaritat, Igualtat i Gent gran	200,00	101.475,00
76 Ensenyament	269.600,00	991.900,00
80 Serveis en el territori	369.400,00	3.374.275,00
90 Governació	489.000,00	3.390.425,00
91 Comerç i turisme	141.200,00	292.050,00
96 Sanitat	28.200,00	107.800,00
	18.935.175,00	18.935.175,00

La despesa corrent –capítols I a IV-, que representa el 84 % del total del pressupost, ascendeix a la quantitat de 15.888.075,00 euros, que equivalen a 862 euros per habitant. La despesa corrent es redueix un 3,7% respecte a les previsions definitives de l'exercici 2015.

Capítol	Descripció	2016	2015	% Variació 16/15
1	Impostos directes	8.630.650,00	8.540.650,00	1,05%
2	Impostos indirectes	150.000,00	150.000,00	0,00%
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	4.441.075,00	4.211.000,00	5,46%
4	Transferències corrents	4.383.950,00	4.217.525,00	3,95%
5	Ingressos patrimonials	143.100,00	138.700,00	3,17%
6	Alienació d'inversions reals	400,00	400,00	0,00%
7	Transferències de capital	60.000,00	331.850,00	-81,92%
8	Actius financers	36.000,00	36.000,00	0,00%
9	Passius financers	1.090.000,00	1.166.125,00	-6,53%
Total pressupost d'ingressos		18.935.175,00	18.792.250,00	0,76%

Capítol	Descripció	2016	2015	% Variació 16/15
1	Despeses de personal	7.995.650,00	7.710.850,00	3,69%
2	Depeses corrents en béns corrents i serveis	7.043.850,00	6.866.525,00	2,58%
3	Despeses financeres	139.000,00	239.000,00	-41,84%
4	Transferències corrents	709.575,00	860.475,00	-17,54%
6	Inversions reals	1.921.100,00	1.904.400,00	0,88%
7	Transferències de capital	-	-	
8	Actius financers	36.000,00	36.000,00	0,00%
9	Passius financers	1.090.000,00	1.175.000,00	-7,23%
Total pressupost de despeses		18.935.175,00	18.792.250,00	0,76%

Capítol	Descripció	Imports	euros / dia	euros / habitant	% sobre total
1	Impostos directes	8.630.650,00	23.645,62	468,45	46%
2	Impostos indirectes	150.000,00	410,96	8,14	1%
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	4.441.075,00	12.167,33	241,05	23%
4	Transferències corrents	4.383.950,00	12.010,82	237,95	23%
5	Ingressos patrimonials	143.100,00	392,05	7,77	1%
6	Alienació d'inversions reals	400,00	1,10	0,02	0%
7	Transferències de capital	60.000,00	164,38	3,26	0%
8	Actius financers	36.000,00	98,63	1,95	0%
9	Passius financers	1.090.000,00	2.986,30	59,16	6%
Total pressupost d'ingressos		18.935.175,00	51.877,19	1.027,75	100,0%

Capítol	Descripció	Imports	euros / dia	euros / habitant	% sobre total
1	Despeses de personal	7.995.650,00	21.905,89	433,98	42%
2	Depeses corrents en béns corrents i serveis	7.043.850,00	19.298,22	382,32	37%
3	Despeses financeres	139.000,00	380,82	7,54	1%
4	Transferències corrents	709.575,00	1.944,04	38,51	4%
6	Inversions reals	1.921.100,00	5.263,29	104,27	10%
7	Transferències de capital	-	-	-	0%
8	Actius financers	36.000,00	98,63	1,95	0%
9	Passius financers	1.090.000,00	2.986,30	59,16	6%
Total pressupost de despeses		18.935.175,00	51.877,19	1.027,75	100,0%

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

1. Que els ingressos ordinaris es mantenen estables, amb un lleuger increment del 2,8%.
2. Que la despesa corrent s'incrementa un 1,35%
3. Que es genera un estalvi brut d'1.860.700 euros, superior al dels darrers exercicis.
4. L'estalvi net, 770.000 euros, s'incrementa de manera considerable, fet que s'explica perquè l'Ajuntament durant els darrers exercicis ha realitzat un ajust considerable de les seves despeses, i en particular en aquest exercici la reducció de dotacions per valor de 185.000 euros, associades al deute.



	2016	2015	16/15 %
Impostos directes (cap. I)	8.630.650,00	8.540.650,00	1,05%
Impostos indirectes (cap. II)	150.000,00	150.000,00	0,00%
Taxes i preus públics (cap. III- C.E-Q.U.)	4.441.075,00	4.211.000,00	5,46%
Transferències corrents (cap.IV)	4.383.950,00	4.217.525,00	3,95%
Ingressos patrimonials (cap. V)	143.100,00	138.700,00	3,17%
1.- Total ingressos ordinaris	17.748.775,00	17.257.875,00	2,84%
Despesa de personal (cap. I)	7.995.650,00	7.710.850,00	3,69%
Despeses en béns i serveis (cap.II)	7.043.850,00	6.866.525,00	2,58%
Despesa financera (cap. III)	139.000,00	239.000,00	-41,84%
Transferències corrents (cap IV)	709.575,00	860.475,00	-17,54%
2.- Total despeses corrents	15.888.075,00	15.676.850,00	1,35%
3.- Estalvi brut (1 - 2)	1.860.700,00	1.581.025,00	17,69%
4.- Despeses de capital financeres (cap. IX despeses)	1.090.000,00	1.175.000,00	-7,23%
5.- Total despeses ordinàries (2 + 4)	16.978.075,00	16.851.850,00	0,75%
6.- Estalvi net (3 - 4 = 1 - 5)	770.700,00	406.025,00	89,82%
Contribucions especials	-	-	
Quotes urbanístiques	-	-	
Alienació d'inversions (cap. VI ingressos)	400,00	400,00	0,00%
Transferències de capital (cap. VII ingressos)	60.000,00	331.850,00	-81,92%
7.- Ingressos de capital no financers	60.400,00	332.250,00	-81,82%
8.- Autofinançament (6 + 7)	831.100,00	738.275,00	12,57%
Inversió real (cap. VI despeses)	1.921.100,00	1.904.400,00	0,88%
Transferències de capital (cap. VII despeses)	-	-	
9.- Despeses de capital no financeres	1.921.100,00	1.904.400,00	0,88%
10.- Capacitat (+) o necessitat (-) de finançament (8 - 9)	- 1.090.000,00	- 1.166.125,00	-6,53%
Variació actius financers (cap. VII ingressos- cap. VIII despeses)	-	-	
Endeutament (cap. IX ingressos)	1.090.000,00	1.166.125,00	-6,53%
11.- Saldo financer	1.090.000,00	1.166.125,00	-6,53%
12.- Superàvit (+) o dèficit (-) d'execució pressupostària (10 + 11)	-	-	
SUPERÀVIT / DÈFICIT SEGONS CÀLCUL SEC95 (3 + 7 - 9)	-	8.875,00	-100,00%

Quant als estats de previsió de l'empresa Malgrat Turisme, SL, no tenen variacions respecte als proposats en l'exercici 2015.

Previsió d'ingressos	2016 (a)	% (a)	2015 (b)	% (b)	Diferències	% variació
70 VENDES DE SERVEIS	-		-			
Prestació de serveis	25.900,00	8,5%	32.200,00	10,3%	- 6.300,00	-19,6%
74 SUBVENCIONS	-		-			
Subvenció de l'Ajuntament de Malgrat de Mar	254.000,00	83,4%	254.000,00	81,0%	-	0,0%
Subvenció de la Diputació de Barcelona	-	0,0%	-	0,0%	-	
75 ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	-		-			
Altres ingressos	24.545,95	8,1%	27.500,00	8,8%	- 2.954,05	-10,7%
TOTAL	304.445,95	100,0%	313.700,00	100,0%	- 9.254,05	-2,9%

Previsió d'ingressos	2016 (a)	% (a)	2015 (b)	% (b)	Diferències	% variació
62 SERVEIS EXTERNS	-		-			
Serveis professionals, subministres i externs	161.200,00	52,9%	170.200,00	54,3%	- 9.000,00	-5,3%
64 DESPESES DE PERSONAL	-		-			
Sous i salaris	106.863,03	35,1%	106.000,00	33,8%	863,03	0,8%
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	34.482,92	11,3%	34.100,00	10,9%	382,92	1,1%
Altres despeses socials	1.900,00	0,6%	3.400,00	1,1%	- 1.500,00	
TOTAL	304.445,95	100,0%	313.700,00	100,0%	- 9.254,05	-2,9%

2. PRESSUPOST D'INGRESSOS NO FINANCERS

Els ingressos no financers de l'Ajuntament, 17.809.175 euros, experimenten una reducció del 6,9% respecte als drets reconeguts a data 31 d'octubre 2015, 19.136.256. Així podem concloure que les previsions efectuades permetran que es doni compliment a la llei d'estabilitat pressupostària, sempre i quant els nivells de recaptació es mantinguin en magnituds similars a les actuals.

Capítols	Drets reconeguts nets 2014 (1)	Drets reconeguts 2015 nets 31 d'octubre (2)	Pressupost inicial 2016 (3)	% variació 16/14 (3) / (1)	% variació 16/15 (3) / (2)
<i>Impost sobre Béns Immobles naturalesa rústica</i>	17.035,25	16.824,33	17.000,00	-0,2%	1,0%
<i>Impost sobre Béns Immobles naturalesa urbana</i>	6.695.336,77	6.597.369,35	6.463.650,00	-3,5%	-2,0%
<i>Impost sobre Vehicls de Tracció Mecànica</i>	942.558,09	929.316,91	900.000,00	-4,5%	-3,2%
<i>Impost s/Increment Valor Terrenys naturalesa urb.</i>	749.727,56	785.294,77	700.000,00	-6,6%	-10,9%
<i>Impost sobre Activitats Econòmiques</i>	563.845,47	552.933,52	550.000,00	-2,5%	-0,5%
I. Impostos directes	8.968.503,14	8.881.738,88	8.630.650,00	-3,8%	-2,8%
II. Impostos indirectes	211.920,05	85.484,50	150.000,00	-29,2%	75,5%
<i>Taxa escombraries</i>	1.957.930,09	1.957.000,63	1.920.000,00	-1,9%	-1,9%
<i>Llicències urbanístiques</i>	50.075,61	30.386,90	37.500,00	-25,1%	23,4%
<i>Contribucions especials i quotes urbanístiques</i>	-	24.543,70	-	-	-100,0%
<i>Multes + sancions</i>	729.725,42	681.867,44	450.000,00	-38,3%	-34,0%
<i>Resta capítol III</i>	2.102.701,29	1.776.101,64	2.033.575,00	-3,3%	14,5%
III. Taxes	4.840.432,41	4.469.900,31	4.441.075,00	-8,3%	-0,6%
<i>Participació tributs estat</i>	3.237.057,02	2.868.139,10	3.335.000,00	3,0%	16,3%
<i>Resta capítol IV</i>	1.085.734,38	1.246.844,09	1.048.950,00	-3,4%	-15,9%
IV. Transferències corrents	4.322.791,40	4.114.983,19	4.383.950,00	1,4%	6,5%
V. Ingressos patrimonials	178.066,34	166.931,23	143.100,00	-19,6%	-14,3%
OPERACIONS CORRENTS	18.521.713,34	17.719.038,11	17.748.775,00	-4,2%	0,2%
VI. Alienació d'inversions reals	454,54	-	400,00	-12,0%	-
VII. Transferències de capital	399.420,26	1.470.738,63	60.000,00	-85,0%	-95,9%
OPERACIONS DE CAPITAL	399.874,80	1.470.738,63	60.400,00	-84,9%	-96,3%
TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS	18.921.588,14	19.189.776,74	17.809.175,00	-5,9%	-7,2%
VIII. Actius financers	21.850,26	28.925,00	36.000,00	64,8%	24,5%
IX. Passius Financers	-	-	1.090.000,00	-	-
TOTAL INGRESSOS FINANCERS	21.850,26	28.925,00	1.126.000,00	5053,3%	3792,8%
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	18.699.257,54	19.218.701,74	18.935.175,00	1,3%	-1,0%

Per a l'exercici 2016 el pressupost d'ingressos per operacions corrents, és a dir capítols I a V del pressupost, s'ha confeccionat amb criteris de caixa, així les previsions totals en aquest apartat ascendeixen a 17.748.775 euros que representa un increment del 0,2% respecte dels drets reconeguts a 31 d'octubre de 2015.

	2006	Drets reconeguts nets 2015 (a)	%	Recaptació líquida drets 2015 (b)	Recaptació exercicis tancats (c)	Comptabilitat nacional d = (b + c)	% (a / d)
Impostos directes	8.630.650,00	8.881.738,88	-2,8%	7.601.710,35	299.751,48	7.901.461,83	9,2%
Impostos indirectes	150.000,00	85.484,50	75,5%	85.365,12	6.915,85	92.280,97	62,5%
Taxes i altres ingressos	4.441.075,00	4.469.900,31	-0,6%	3.662.352,23	275.351,02	3.937.703,25	12,8%
Transferències corrents	4.383.950,00	4.114.983,19	6,5%	3.861.522,23	275.826,61	4.114.983,19	6,5%
Ingressos patrimonials	143.100,00	166.931,23	-14,3%	159.770,49	4.814,97	166.931,23	-14,3%
	17.748.775,00	17.719.038,11	0,2%	15.370.720,42	862.659,93	16.213.360,47	9,5%

2.1 Els impostos directes

Els impostos directes es redueixen un 2,8% segons la previsió feta, en relació als drets liquidats a 31 d'octubre de 2015.

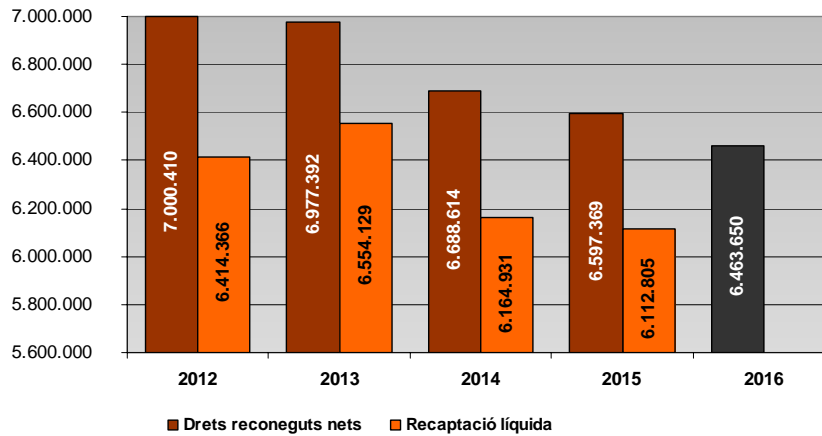
Pel que fa a la principal figura tributària, *l'Impost sobre Béns Immobles de naturalesa urbana*, que representa el 36% dels ingressos per operacions corrents, té una reducció del 2 %,



respecte als drets reconeguts en l'exercici 2015, les previsions consignades han estat fetes atenent al que es preveu recaptar.

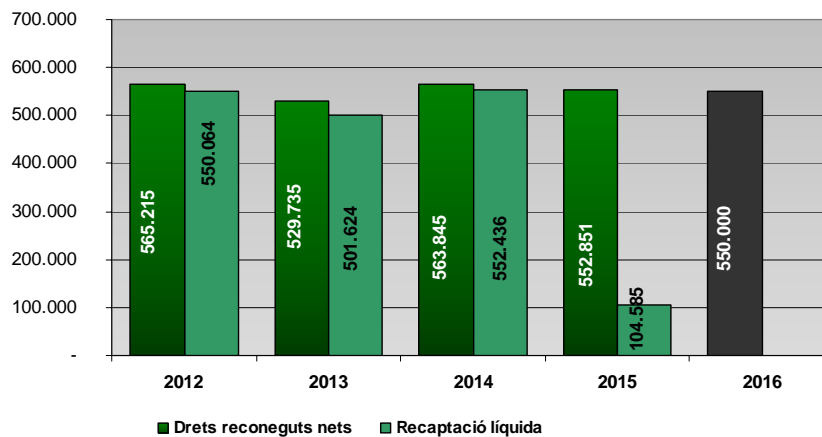
La mitjana a pagar per la unitat d'urbana se situa en 418 euros.

Impost béns immobles naturalesa urbana



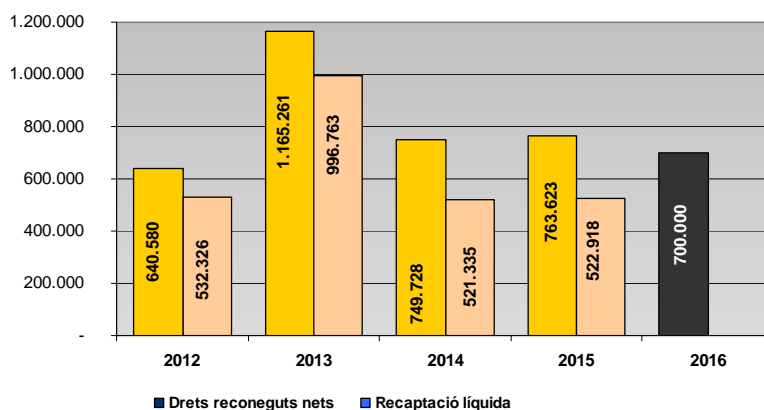
En relació a l'Impost sobre Activitats Econòmiques, es pressuposten 550.000 euros, quantitat que representa una xifra similar als drets reconeguts a 31 d'octubre de 2015.

Impost activitats econòmiques



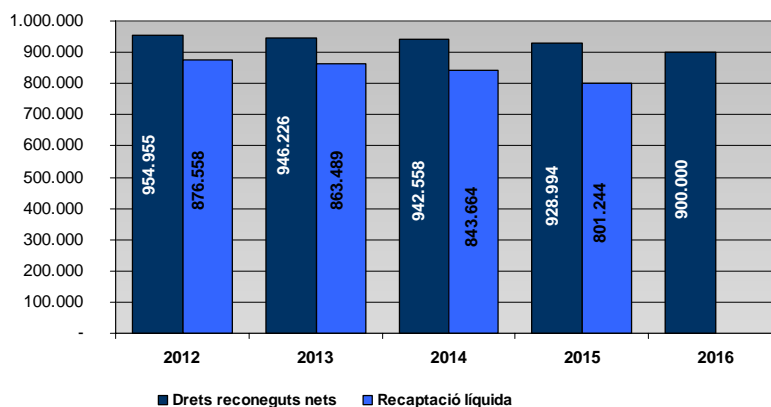
Pel que fa a l'Impost sobre l'Increment de Valors dels Terrenys de Naturalesa Urbana, és preveuen uns ingressos de 700.000 d'euros, quantitat que representa una estimació de reducció dels ingressos del 11% respecte als drets reconeguts a 31 d'octubre de 2015.

Impost increment valor terreny



En relació a l'*Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica*, s'ha previst una reducció del 3% respecte als drets reconeguts a 31 d'octubre de 2015.

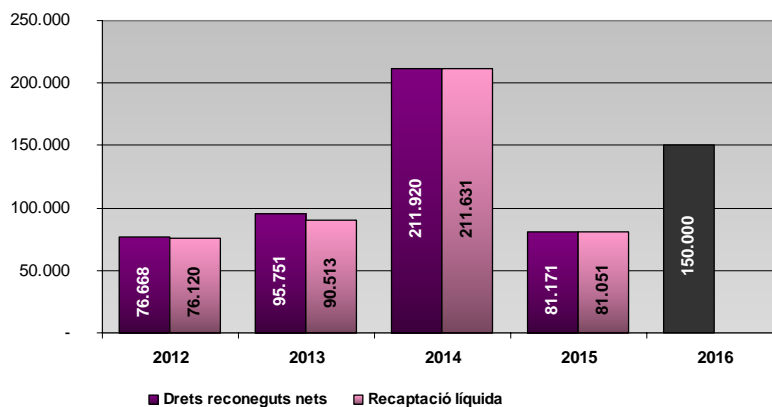
Impost vehicles tracció mecànica



2.2 Impostos indirectes

En referència a l'*Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres*, es preveuen uns ingressos de 150.000 euros, xifra que s'estima aplicant criteris de prudència.

Impost instal·lacions, construccions i obres



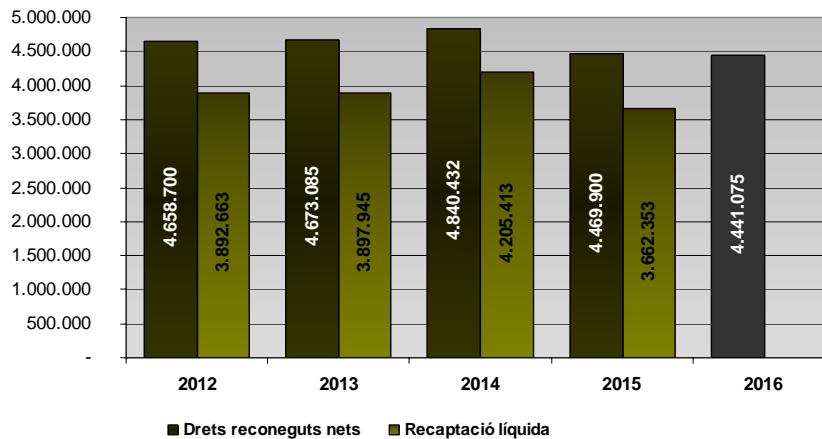


2.3 Taxes, preus públics i altres ingressos

De l'anàlisi detallat dels ingressos d'aquest apartat, si s'exclouen les contribucions especials, comprovem que les previsions d'ingressos pràcticament es mantenen per sota dels drets reconeguts en els darrers exercicis, aquest fet s'explica per una raó de prudència.

	2016	Drets reconeguts nets			% 15/14	% 14/13	% 13/12
		2015	2014	2013			
30 Taxes per la prestació de serveis públics bàsics.	2.102.900,00	2.147.086,50	2.143.816,76	2.117.240,67	-2,1%	0,2%	1,3%
32 Taxes per la realització d'activitats de competència local	251.000,00	217.514,76	266.431,86	245.588,78	15,4%	-18,4%	8,5%
33 Taxes per utilitz. privat. o l'aprofit. especial dom.púb loc	704.350,00	637.371,37	711.369,51	750.626,31	10,5%	-10,4%	-5,2%
34 Preus públics.	311.200,00	173.476,68	148.075,14	171.912,82	79,4%	17,2%	-13,9%
35 Contribucions especials.	-	-	-	3.909,29			-100,0%
36 Vendes.	79.500,00	83.765,85	80.786,61	89.645,70	-5,1%	3,7%	-9,9%
38 Reintegraments d'operacions corrents.	25.000,00	30.835,41	126.265,29	12.251,96	-18,9%	-75,6%	930,6%
39 Altres ingressos.	967.125,00	1.179.849,74	1.363.687,24	1.281.909,56	-18,0%	-13,5%	6,4%
Taxes, preus públics i altres ingressos	4.441.075,00	4.469.900,31	4.840.432,41	4.673.085,09	-0,6%	-7,7%	3,6%

Taxes, preus públics i altres ingressos



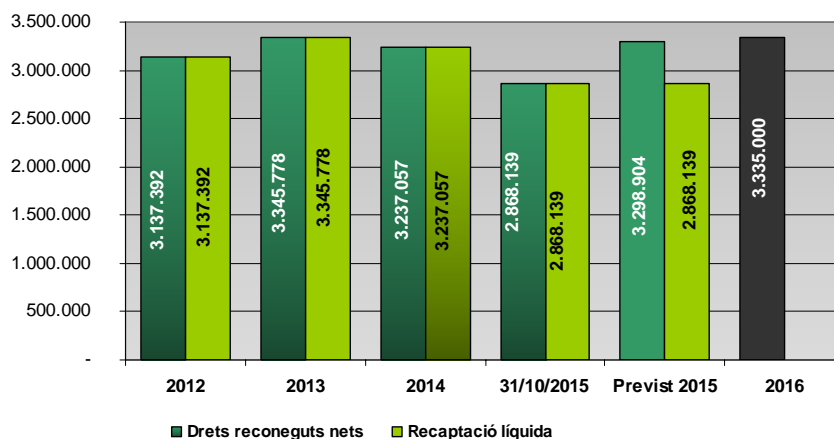
2.4 Transferències corrents

A nivell global es pressuposta un increment de les transferències corrents del 6,5%, respecte als drets reconeguts a data 31 d'octubre de 2014. No obstant i pel que fa referència als ingressos previstos per transferències de la Generalitat de Catalunya les previsions es mantenen en xifres similars als drets reconeguts a 31 d'octubre d 2015.

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

		2016	Drets reconeguts nets			% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2015	2014	2013			
42	De l'Administració de l'Estat.	3.360.000,00	2.923.668,08	3.264.395,00	3.365.828,82	14,9%	-10,4%	-3,0%
45	De Comunitats Autònomes.	355.125,00	361.058,52	414.729,99	365.732,98	-1,6%	-12,9%	13,4%
46	D'Entitats Locals.	666.725,00	828.156,59	624.516,41	687.213,12	-19,5%	32,6%	-9,1%
47	D'empreses privades.	2.100,00	2.100,00	19.150,00	4.800,00	0,0%	-89,0%	299,0%
		4.383.950,00	4.114.983,19	4.322.791,40	4.423.574,92	6,5%	-4,8%	-2,3%

Participació en els Tributs de l'Estat



2.5 Ingressos patrimonials

Els ingressos previstos en aquest capítol representen una reducció del 14%, respecte als drets reconeguts a 31 d'octubre de 2015, aquesta reducció ve donada per la reducció tant en els ingressos previstos per interessos dels comptes com pels de les concessions administratives.

		2016	Drets reconeguts nets			% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2015	2014	2013			
52	Interessos de dipòsits	20.000,00	21.199,59	56.114,10	60.179,88	-5,7%	-62,2%	-6,8%
55	Concessions i aprofitaments especials	123.100,00	145.731,65	121.952,24	93.917,81	-15,5%	19,5%	29,8%
		143.100,00	166.931,24	178.066,34	154.097,69	-14,3%	-6,3%	15,6%

2.6 Transferències de capital

En aquest capítol les previsions d'ingressos provenen dels ingressos previstos per la subvenció de la Llei de Barris, 60.000 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 2016, s'han previst les següents operacions :

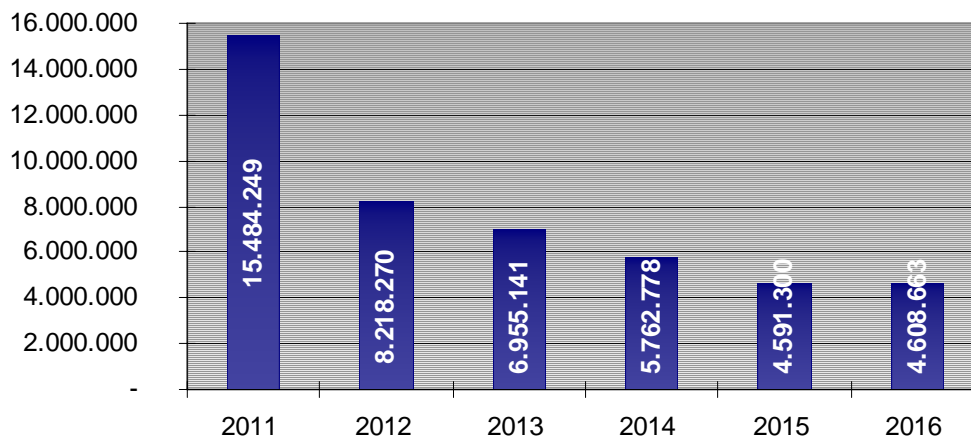
- Ajut de Caixa de la Diputació de Barcelona : 175.000 euros
- Préstec a concertar amb una entitat financera : 915.000 euros

L'endeutament a inici de l'exercici, 4.591.300 euros, que representa 249,20 euros per habitant, no es veurà incrementat al final de l'exercici, atès que cas de concertar-se les operacions el deute es situarà en 4.608.000 euros, 250,14 euros per habitant.

(a) Capital pendent a 01/01/16	4.591.300,21
(b) Préstec inversions 2016	915.000,00
(c) Ajuts de caixa Diputació	175.000,00
(d) Amortitzacions durant l'exercici	1.072.666,73
Capital pendent a 31/12/16 (a + b + c - d)	4.608.633,48

Durant els darrers exercicis el deute s'ha reduït de manera considerable, així en l'exercici 2011 el deute se situava en 15.484.000 euros, 831 euros per habitant, enfront dels 4.608.000 previstos per a l'exercici 2016. En l'exercici 2011 el deute financer representava el 98% dels ingressos corrents, al final de l'exercici 2015 el deute representarà al voltant d'un 30% dels ingressos corrents xifra que es mantindrà durant l'exercici 2016.

Deute financer



Exercici	Deute financer	Euros/habitant	% variació
2011	15.484.248,50	831,19	
2012	8.218.269,60	441,15	-46,92%
2013	6.955.141,03	373,35	-15,37%
2014	5.762.777,50	309,34	-17,14%
2015	4.591.300,21	249,20	-19,44%
2016	4.608.633,48	250,14	0,38%

4. PRESSUPOST DE DESPESES

Tal com ja es va fer l'exercici anterior l'objectiu del pressupost de despeses per al 2016 és el de contenir aquesta, incrementant les consignacions en aquelles àrees que poden requerir més recursos per la pròpia situació econòmica.

La despesa pressupostada decreix un 16,9 % respecte a les previsions definitives de l'exercici 2015, la despesa corrent té un reducció del 4,2% respecte al 2015.

Les dotació per a inversions experimenta una reducció del 61% respecte a les previsions definitives de l'exercici 2015.

Pressupost de despeses classificació orgànica

Descripció	2.016,00	Definitiu 2015	Diferències	%
10 ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN	592.650,00 €	497.989,88 €	94.660,12 €	19,0%
11 SERVEIS GENERALS	1.225.475,00	1.397.626,66	- 172.151,66	-12,3%
12 SERVEIS ECONÒMICS	2.003.325,00	1.981.328,15	21.996,85	1,1%
14 INSERCIÓ LABORAL	126.800,00	550.852,75	- 424.052,75	-77,0%
21 URBANISME	1.997.125,00	2.048.200,53	- 51.075,53	-2,5%
22 HABITATGE I PROJECTES URBANS	349.900,00	1.241.695,80	- 891.795,80	-71,8%
23 MEDI AMBIENT	1.870.750,00	2.195.869,13	- 325.119,13	-14,8%
30 CULTURA	762.200,00	837.081,84	- 74.881,84	-8,9%
40 ESPORTS	645.325,00	1.673.878,28	- 1.028.553,28	-61,4%
50 JOVENTUT	67.050,00	83.652,88	- 16.602,88	-19,8%
65 SERVEIS A LA PERSONA	283.375,00	292.081,53	- 8.706,53	-3,0%
70 ACCIÓ SOCIAL I CIUTADANIA	753.275,00	1.214.829,86	- 461.554,86	-38,0%
74 SOLIDARITAT-IGUALTAT DE GÈNERE-GENT GRAN	101.475,00	44.000,00	57.475,00	130,6%
76 EDUCACIÓ	991.900,00	959.562,13	32.337,87	3,4%
80 SERVEIS EN EL TERRITORI	3.374.275,00	3.791.616,86	- 417.341,86	-11,0%
90 SEGURETAT CIUTADANA	3.390.425,00	3.431.342,14	- 40.917,14	-1,2%
91 COMERÇ I TURISME	292.050,00	402.395,24	- 110.345,24	-27,4%
96 SANITAT	107.800,00	130.500,00	- 22.700,00	-17,4%
	18.935.175,00	22.774.503,66	- 3.839.328,66	-16,9%

Pressupost de despeses per política de despesa

Descripció	2016	Definitiu 2015	Diferències	%
01 DEUTE PÚBLIC.	1.223.000,00	1.308.000,00	- 85.000,00	-6,5%
13 SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	3.478.725,00	3.508.345,70	- 29.620,70	-0,8%
15 HABITATGE I URBANISME.	3.104.600,00	4.196.958,83	- 1.092.358,83	-26,0%
16 BENESTAR COMUNITARI.	3.293.825,00	3.760.813,42	- 466.988,42	-12,4%
17 MEDI AMBIENT.	847.500,00	951.993,62	- 104.493,62	-11,0%
23 SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	763.275,00	945.053,14	- 181.778,14	-19,2%
24 FOMENT DE L'OCUPACIÓ.	101.800,00	550.852,75	- 449.052,75	-81,5%
31 SANITAT.	107.800,00	130.500,00	- 22.700,00	-17,4%
32 EDUCACIÓ.	991.900,00	1.060.882,71	- 68.982,71	-6,5%
33 CULTURA.	1.018.500,00	1.044.797,58	- 26.297,58	-2,5%
34 ESPORT.	645.325,00	1.427.875,08	- 782.550,08	-54,8%
42 INDÚSTRIA I ENERGIA.	61.400,00	55.900,00	5.500,00	9,8%
43 COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES.	317.050,00	402.395,24	- 85.345,24	-21,2%
44 TRANSPORT PÚBLIC.	46.600,00	57.150,52	- 10.550,52	-18,5%
49 ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	212.400,00	305.413,58	- 93.013,58	-30,5%
91 ÒRGANS DE GOVERN.	466.450,00	410.500,00	55.950,00	13,6%
92 SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	1.453.900,00	1.480.048,67	- 26.148,67	-1,8%
93 ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	793.825,00	1.169.722,82	- 375.897,82	-32,1%
94 TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES.	7.300,00	7.300,00	-	0,0%
	18.935.175,00	22.774.503,66	- 3.839.328,66	-16,9%



PRESSUPOST DE DESPESES DE L'AJUNTAMENT

Capítols	Pressupost inicial		Pressupost definitiu		(% (1)/(2))	euros per habitant 2015
	2016 (1)	(%)	2015 (2)	(%)		
I. Despeses de Personal	7.995.650,00	42,2%	8.245.605,99	36,2%	-3,0%	447,55
II. Despeses corrents en béns i serveis	7.043.850,00	37,2%	7.251.710,28	31,8%	-2,9%	393,60
III. Despeses financeres	139.000,00	0,7%	139.000,00	0,6%	0,0%	7,54
IV. Transferències corrents	709.575,00	3,7%	948.290,38	4,2%	-25,2%	51,47
OPERACIONS CORRENTS	15.888.075,00	83,9%	16.584.606,65	72,8%	-4,2%	900,16
VI. Inversions reals	1.921.100,00	10,1%	4.978.897,01	21,9%	-61,4%	270,24
VII. Transferències de capital	-	0,0%	-	0,0%	-	-
OPERACIONS DE CAPITAL	1.921.100,00	10,1%	4.978.897,01	21,9%	-61,4%	270,24
TOTAL OPERACIONS NO FINANCERES	17.809.175,00	94,1%	21.563.503,66	94,7%	-17,4%	1.170,40
VIII. Actius financers	36.000,00	0,2%	36.000,00	0,2%	0,0%	1,95
IX. Passius financers	1.090.000,00	5,8%	1.175.000,00	5,2%	-7,2%	63,78
TOTAL OPERACIONS FINANCERES	1.126.000,00	5,9%	1.211.000,00	5,3%	-7,0%	65,73
TOTAL PRESSUPOST	18.935.175,00	100,0%	22.774.503,66	100,0%	-16,9%	1.236,13

4.1 OPERACIONS CORRENTS

Quant a les operacions corrents, capítols I a IV del pressupost de despeses de l'Ajuntament ascendeixen a de 15.888.075 euros, equivalents a 862 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 per política de despesa

	2016	Previsions definitives 2015	Obligacions reconegudes		%	%	%
			2014	2013			
01 DEUTE PÚBLIC	133.000,00	133.000,00	186.222,16	886.599,78	0,0%	-28,6%	-79,0%
13 SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	3.478.725,00	3.469.195,70	3.382.975,71	3.395.060,31	0,3%	2,5%	-0,4%
15 HABITATGE I URBANISME.	1.606.600,00	1.547.129,97	1.419.162,53	1.431.692,63	3,8%	9,0%	-0,9%
16 BENESTAR COMUNITARI.	3.158.825,00	3.368.779,32	3.115.614,74	3.072.433,34	-6,2%	8,1%	1,4%
17 MEDI AMBIENT.	847.500,00	895.302,87	847.923,86	831.441,61	-5,3%	5,6%	2,0%
23 SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	763.275,00	945.053,14	646.937,47	629.100,87	-19,2%	46,1%	2,8%
24 FOMENT DE L'Ocupació.	101.800,00	550.852,75	293.612,18	199.244,08	-81,5%	87,6%	47,4%
31 SANITAT.	106.300,00	100.000,00	94.132,53	91.706,92	6,3%	6,2%	2,6%
32 EDUCACIÓ.	991.900,00	929.923,55	711.916,98	677.446,53	6,7%	30,6%	5,1%
33 CULTURA.	1.018.500,00	1.044.797,58	886.075,13	867.689,10	-2,5%	17,9%	2,1%
34 ESPORT.	520.225,00	563.670,45	481.420,11	617.364,57	-7,7%	17,1%	-22,0%
42 INDÚSTRIA I ENERGIA.	61.400,00	55.900,00	52.092,99	48.121,62	9,8%	7,3%	8,3%
43 COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES	317.050,00	322.395,24	249.445,64	241.157,78	-1,7%	29,2%	3,4%
44 TRANSPORT PÚBLIC.	46.600,00	57.150,52	30.241,65	39.140,51	-18,5%	89,0%	-22,7%
49 ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	83.900,00	80.189,88	139.295,47	131.638,34	4,6%	-42,4%	5,8%
91 ÒRGANS DE GOVERN.	466.450,00	410.500,00	382.212,09	383.796,97	13,6%	7,4%	-0,4%
92 SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	1.384.900,00	1.416.637,53	1.340.047,88	1.300.111,57	-2,2%	5,7%	3,1%
93 ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA	793.825,00	686.828,15	758.262,64	726.053,52	15,6%	-9,4%	4,4%
94 TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS	7.300,00	7.300,00	-	-	0,0%	-	-
Despeses corrents	15.888.075,00	16.584.606,65	15.017.591,76	14.683.200,27	-4,2%	10,4%	2,3%

Despesa corrent per classificació orgànica

	2016	Previsions definitives 2015	Obligacions reconegudes		%	%	%
			2014	2013			
10 ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN	557.650,00	497.989,88	382.212,09	383.796,97	0,1198	30,3%	99,6%
11 SERVEIS GENERALS	1.062.975,00	1.085.991,82	1.003.264,28	1.001.815,81	-0,02119	8,2%	100,1%
12 SERVEIS ECONÒMICS	913.325,00	806.328,15	934.937,19	1.599.937,34	0,1327	-13,8%	58,4%
14 INSERCIÓ LABORAL	126.800,00	550.852,75	293.612,18	199.244,08	-0,76981	87,6%	147,4%
21 URBANISME	634.125,00	595.147,93	518.470,96	478.807,85	0,06549	14,8%	108,3%
22 HABITATGE I PROJECTES URBANS	289.900,00	240.759,78	142.636,07	138.758,94	0,2041	68,8%	102,8%
23 MEDI AMBIENT	1.870.750,00	1.986.478,62	1.882.012,98	1.794.761,41	-0,05826	5,6%	104,9%
30 CULTURA	762.200,00	804.369,34	827.381,24	832.935,22	-0,05243	-2,8%	99,3%
40 ESPORTS	520.225,00	563.670,45	481.420,11	617.364,57	-0,07708	17,1%	78,0%
50 JOVENTUT	67.050,00	83.652,88	85.017,10	52.546,79	-0,19847	-1,6%	161,8%
65 SERVEIS A LA PERSONA	283.375,00	292.081,53	279.836,54	269.556,33	-0,02981	4,4%	103,8%
70 ACCIÓ SOCIAL I CIUTADANIA	753.275,00	1.214.829,86	878.055,68	863.170,90	-0,37993	38,4%	101,7%
74 SOLIDARITAT-IGUALTAT DE GÈNERE-GEI	101.475,00	44.000,00	33.109,20	9.348,70	1,30625	32,9%	354,2%
76 EDUCACIÓ	991.900,00	701.424,00	593.771,03	557.221,93	0,41412	18,1%	106,6%
80 SERVEIS EN EL TERRITORI	3.164.275,00	3.302.442,28	3.054.912,30	3.142.044,05	-0,04184	8,1%	97,2%
90 SEGURETAT CIUTADANA	3.390.425,00	3.392.192,14	3.283.364,64	3.295.624,46	-0,00052	3,3%	99,6%
91 COMERÇ I TURISME	292.050,00	322.395,24	249.445,64	241.157,78	-0,09412	29,2%	103,4%
96 SANITAT	106.300,00	100.000,00	94.132,53	91.706,92	0,063	6,2%	102,6%
Despeses corrents	15.888.075,00	16.584.606,65	15.017.591,76	15.569.800,05	-4,2%	10,4%	96,5%

Operacions corrents per classificació econòmica :

	2016	2015 prev. Definitives	Obligacions reconegudes netes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
1 Despeses de personal	7.995.650,00	8.245.605,99	7.886.535,11	7.684.214,03	-3,0%	4,6%	2,6%
2 Despeses corrents en béns i serveis	7.043.850,00	7.251.710,28	6.390.644,16	6.418.723,16	-2,9%	13,5%	-0,4%
3 Despeses financeres	139.000,00	139.000,00	186.222,16	886.599,78	0,0%	-25,4%	-79,0%
4 Transferències corrents	709.575,00	948.290,38	554.190,33	580.263,08	-25,2%	71,1%	-4,5%
Despeses corrents	15.888.075,00	16.584.606,65	15.017.591,76	15.569.800,05	-4,2%	10,4%	-3,5%

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.

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

	2016	2015 prev. Definitives	Obligacions reconegudes netes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
10 Òrgans de govern i personal directiu.	283.750,00	232.000,00	231.159,64	231.159,64	22,3%	0,4%	0,0%
11 Personal eventual.	-	20.000,00	19.406,10	19.171,80	-100,0%	3,1%	1,2%
12 Personal Funcionari.	3.397.375,00	3.219.308,52	2.925.865,27	2.887.776,74	5,5%	10,0%	1,3%
13 Personal Laboral.	2.292.700,00	2.357.398,48	2.399.733,55	2.258.387,73	-2,7%	-1,8%	6,3%
14 Altre personal.	30.225,00	339.056,20	159.978,61	85.713,08	-91,1%	111,9%	86,6%
15 Incentius al rendiment.	251.300,00	260.250,00	430.068,23	513.953,81	-3,4%	-39,5%	-16,3%
16 Quotes, prestacions i despeses soc. a càrrec de l'	1.740.300,00	1.817.592,79	1.720.323,71	1.688.051,23	-4,3%	5,7%	1,9%
Despeses de personal	7.995.650,00	8.245.605,99	7.886.535,11	7.684.214,03	-3,0%	4,6%	2,6%

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 a les despeses dels darrers exercicis :

	2016	Previsions definitives 2015	Obligacions reconegudes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
13 SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	2.853.375,00	2.818.117,43	2.833.087,97	2.776.980,02	1,3%	-0,5%	2,0%
15 HABITATGE I URBANISME.	1.308.700,00	1.223.750,23	1.159.567,38	1.152.355,86	6,9%	5,5%	0,6%
16 BENESTAR COMUNITARI.	212.775,00	208.369,32	203.390,33	189.109,18	2,1%	2,4%	7,6%
17 MEDI AMBIENT.	507.000,00	527.947,43	523.237,49	526.957,21	-4,0%	0,9%	-0,7%
23 SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	305.125,00	299.291,65	274.323,26	284.348,31	1,9%	9,1%	-3,5%
24 FOMENT DE L'OCUPACIÓ.	81.800,00	517.926,83	277.315,04	180.956,41	-84,2%	86,8%	53,2%
32 EDUCACIÓ.	354.425,00	349.561,53	269.521,77	263.343,18	1,4%	29,7%	2,3%
33 CULTURA.	451.050,00	438.897,49	430.284,70	424.715,11	2,8%	2,0%	1,3%
34 ESPORT.	208.100,00	229.203,81	250.663,51	243.782,70	-9,2%	-8,6%	2,8%
49 ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	83.900,00	80.189,88	128.986,99	124.074,90	4,6%	-37,8%	4,0%
91 ÒRGANS DE GOVERN.	377.250,00	305.200,00	304.125,95	299.978,25	23,6%	0,4%	1,4%
92 SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	853.575,00	852.022,24	832.894,88	824.190,60	0,2%	2,3%	1,1%
93 ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	398.575,00	395.128,15	399.135,84	393.422,30	0,9%	-1,0%	1,5%
Despeses de personal	7.995.650,00	8.245.605,99	7.886.535,11	7.684.214,03	-3,0%	4,6%	2,6%

	2016	Previsions definitives 2015	Obligacions reconegudes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
10 ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN	461.150,00	385.389,88	304.125,95	299.978,25	19,7%	26,7%	1,4%
11 SERVEIS GENERALS	631.500,00	622.056,05	620.242,01	610.970,68	1,5%	0,3%	1,5%
12 SERVEIS ECONÒMICS	398.575,00	395.128,15	399.135,84	393.422,30	0,9%	-1,0%	1,5%
14 INSERCIÓ LABORAL	81.800,00	517.926,83	277.315,04	180.956,41	-84,2%	86,8%	53,2%
21 URBANISME	564.050,00	491.402,09	471.485,78	458.464,29	14,8%	4,2%	2,8%
22 HABITATGE I PROJECTES URBANS	204.875,00	200.162,37	108.650,93	105.929,71	2,4%	84,2%	2,6%
23 MEDI AMBIENT	77.300,00	76.351,46	76.822,59	63.572,20	1,2%	-0,6%	20,8%
30 CULTURA	329.200,00	324.729,65	461.168,77	481.000,28	1,4%	-29,6%	-4,1%
40 ESPORTS	208.100,00	229.203,81	250.663,51	243.782,70	-9,2%	-8,6%	2,8%
50 JOVENTUT	35.950,00	30.102,88	32.053,04	-	19,4%	-6,1%	#iDIV/0!
65 SERVEIS A LA PERSONA	222.075,00	229.966,19	212.652,87	213.219,92	-3,4%	8,1%	-0,3%
70 ACCIÓ SOCIAL I CIUTADANIA	305.125,00	491.941,20	452.109,30	456.954,75	-38,0%	8,8%	-1,1%
76 EDUCACIÓ	354.425,00	156.911,98	157.785,61	158.526,47	125,9%	-0,6%	-0,5%
80 SERVEIS EN EL TERRITORI	1.268.150,00	1.276.216,02	1.229.235,90	1.240.456,05	-0,6%	3,8%	-0,9%
90 SEGURETAT CIUTADANA	2.853.375,00	2.818.117,43	2.833.087,97	2.776.980,02	1,3%	-0,5%	2,0%
Despeses de personal	7.995.650,00	8.245.605,99	7.886.535,11	7.684.214,03	-3,0%	4,6%	2,6%



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 s'han intentat contenir.

Per a l'exercici 2016 és preveuen unes despeses per habitant de 382 euros, en front dels 3738 de l'exercici 2015.

Despeses corrents en béns i serveis :

	2016	2015 prev. Definitives	Obligacions reconegudes netes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
20 Arrendaments i cànon.	241.400,00	262.393,49	154.051,38	183.501,52	-8,0%	70,3%	-16,0%
21 Reparacions, manteniment i conservació.	535.800,00	563.912,95	468.164,92	504.215,39	-5,0%	20,5%	-7,1%
22 Material, subministraments i altres.	5.195.300,00	5.318.353,84	5.650.758,61	5.614.364,46	-2,3%	-5,9%	0,6%
23 Indemnitzacions per raó del servei.	53.350,00	86.550,00	56.100,61	55.181,19	-38,4%	54,3%	1,7%
25 Treballs realitzats per adm.públiques i altres entitat	1.018.000,00	1.020.500,00	61.568,64	61.460,60	-0,2%	1557,5%	0,2%
Despeses corrents en béns i serveis	7.043.850,00	7.251.710,28	6.390.644,16	6.418.723,16	-2,9%	13,5%	-0,4%

Despeses corrents en béns i serveis per política de despesa :

	2016	Previsions definitives 2015	Obligacions reconegudes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
13 SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	625.350,00	651.078,27	549.887,74	618.080,29	-4,0%	18,4%	-11,0%
15 HABITATGE I URBANISME.	277.900,00	323.379,74	259.595,15	279.336,77	-14,1%	24,6%	-7,1%
16 BENESTAR COMUNITARI.	2.945.950,00	3.160.310,00	2.893.629,75	2.883.324,16	-6,8%	9,2%	0,4%
17 MEDI AMBIENT.	337.500,00	364.355,44	324.686,37	301.997,35	-7,4%	12,2%	7,5%
23 SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	301.400,00	224.581,00	217.085,54	224.754,69	34,2%	3,5%	-3,4%
24 FOMENT DE L'OCUPACIÓ.	20.000,00	32.925,92	16.297,14	18.287,67	-39,3%	102,0%	-10,9%
31 SANITAT.	105.400,00	99.100,00	93.632,53	91.206,92	6,4%	5,8%	2,7%
32 EDUCACIÓ.	544.800,00	484.520,31	368.392,21	338.239,56	12,4%	31,5%	8,9%
33 CULTURA.	533.450,00	573.281,91	442.583,61	425.978,23	-6,9%	29,5%	3,9%
34 ESPORT.	253.025,00	257.866,64	196.756,60	234.179,81	-1,9%	31,1%	-16,0%
42 INDÚSTRIA I ENERGIA.	61.400,00	55.900,00	52.092,99	48.121,62	9,8%	7,3%	8,3%
43 COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES.	27.400,00	57.745,24	35.233,25	35.293,08	-52,6%	63,9%	-0,2%
44 TRANSPORT PÚBLIC.	46.600,00	57.150,52	30.241,65	39.140,51	-18,5%	89,0%	-22,7%
49 ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	-	-	10.308,48	7.563,44	#DIV/0!	-100,0%	36,3%
91 ÒRGANS DE GOVERN.	82.700,00	98.800,00	66.791,35	72.516,87	-16,3%	47,9%	-7,9%
92 SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	491.725,00	525.015,29	474.303,00	468.070,97	-6,3%	10,7%	1,3%
93 ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	389.250,00	285.700,00	359.126,80	332.631,22	36,2%	-20,4%	8,0%
Despeses en béns corrents i serveis	7.043.850,00	7.251.710,28	6.390.644,16	6.418.723,16	-2,9%	13,5%	-0,4%

	2016	Previsions definitives 2015	Obligacions reconegudes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
10 ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN	82.700,00	98.800,00	66.791,35	72.516,87	-16,3%	47,9%	-7,9%
11 SERVEIS GENERALS	431.475,00	463.935,77	383.022,27	390.845,13	-7,0%	21,1%	-2,0%
12 SERVEIS ECONÒMICS	375.750,00	272.200,00	349.579,19	319.915,26	38,0%	-22,1%	9,3%
14 INSERCIÓ LABORAL	20.000,00	32.925,92	16.297,14	18.287,67	-39,3%	102,0%	-10,9%
21 URBANISME	70.075,00	103.745,84	46.985,18	20.343,56	-32,5%	120,8%	131,0%
22 HABITATGE I PROJECTES URBANS	65.025,00	40.597,41	33.985,14	32.829,23	60,2%	19,5%	3,5%
23 MEDI AMBIENT	1.790.350,00	1.907.027,16	1.786.595,73	1.728.702,16	-6,1%	6,7%	3,3%
30 CULTURA	405.000,00	449.021,51	354.580,65	336.439,18	-9,8%	26,6%	5,4%
40 ESPORTS	253.025,00	257.866,64	196.756,60	234.179,81	-1,9%	31,1%	-16,0%
50 JOVENTUT	25.100,00	51.550,00	51.389,06	51.046,79	-51,3%	0,3%	0,7%
65 SERVEIS A LA PERSONA	61.300,00	62.115,34	67.183,67	56.336,41	-1,3%	-7,5%	19,3%
70 ACCIÓ SOCIAL I CIUTADANIA	291.400,00	301.708,17	270.417,71	286.218,28	-3,4%	11,6%	-5,5%
74 SOLIDARITAT, IGUALTAT I GENT GRAN	61.875,00	4.400,00	259,20	1.498,70	1306,3%	1597,5%	-82,7%
76 EDUCACIÓ	544.800,00	448.670,31	361.982,42	322.831,67	21,4%	23,9%	12,1%
80 SERVEIS EN EL TERRITORI	1.896.125,00	2.026.226,26	1.825.676,40	1.901.588,00	-6,4%	11,0%	-4,0%
90 SEGURETAT CIUTADANA	537.050,00	574.074,71	450.276,67	518.644,44	-6,4%	27,5%	-13,2%
91 COMERÇ I TURISME	27.400,00	57.745,24	35.233,25	35.293,08	-52,6%	63,9%	-0,2%
96 SANITAT	105.400,00	99.100,00	93.632,53	91.206,92	6,4%	5,8%	2,7%
Despeses en béns corrents i serveis	7.043.850,00	7.251.710,28	6.390.644,16	6.418.723,16	-2,9%	13,5%	-0,4%

4.1.3 Despeses financeres

Quant a les dotacions en concepte d'interessos aquestes és reduïxen un 59% , respecte al 2015, atès que s'ha reduït l'endeutament i l'evolució dels tipus d'interès continua anant a la baixa.

El deute financer estimat a inici de l'exercici se situa en 5.762.778 euros i a final de l'exercici, en el supòsit que es concertin les operacions de crèdit previstes en el 2016, se situaria en 5.757.558 euros.

4.1.4 Transferències corrents

Per a l'exercici 2016 es destinaran 47 euros per habitant a transferències corrents.

Transferències corrents per articles :

	2016	2015 prev. Definitives	Obligacions reconegudes netes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
44 A ens públics i societats mercantils de l'Entitat Local	254.000,00	254.000,00	207.372,03	199.646,19	0,0%	22,5%	3,9%
46 A Entitats Locals.	59.800,00	59.800,00	69.579,81	25.370,36	0,0%	-14,1%	174,3%
47 A Empreses privades.	34.100,00	34.100,00	34.000,00	118.715,06	0,0%	0,3%	-71,4%
48 A famílies i institucions sense fins de lucre.	361.675,00	600.390,38	243.238,49	236.531,47	-39,8%	146,8%	2,8%
Transferències corrents	709.575,00	948.290,38	554.190,33	580.263,08	-25,2%	71,1%	-4,5%

Transferències corrents per política de despesa :

	2016	Previsions definitives 2015	Obligacions reconegudes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
16 BENESTAR COMUNITARI.	100,00	100,00	18.594,66	-	0,0%	-99,5%	
17 MEDI AMBIENT.	3.000,00	3.000,00	-	2.487,05	0,0%		-100,0%
23 SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	156.750,00	421.180,49	155.528,67	119.997,87	-62,8%	170,8%	29,6%
31 SANITAT.	900,00	900,00	500,00	500,00	0,0%	80,0%	0,0%
32 EDUCACIÓ.	92.675,00	95.841,71	74.003,00	75.863,79	-3,3%	29,5%	-2,5%
33 CULTURA.	34.000,00	32.618,18	13.206,82	16.995,76	4,2%	147,0%	-22,3%
34 ESPORT.	59.100,00	76.600,00	34.000,00	139.402,06	-22,8%	125,3%	-75,6%
43 COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES.	289.650,00	264.650,00	-	-	9,4%		
91 ÒRGANS DE GOVERN.	6.500,00	6.500,00	214.212,39	205.864,70	0,0%	-97,0%	4,1%
92 SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	39.600,00	39.600,00	11.294,79	11.301,85	0,0%	250,6%	-0,1%
94 TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	7.300,00	7.300,00	32.850,00	7.850,00	0,0%	-77,8%	318,5%
Transferències corrents	689.575,00	948.290,38	554.190,33	580.263,08	-27,3%	71,1%	-4,5%

Transferències corrents per classificació orgànica

	2016	Previsions definitives 2015	Obligacions reconegudes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
10 ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN	13.800,00	13.800,00	11.294,79	11.301,85	0,0%	22,2%	-0,1%
14 INSERCIÓ LABORAL	25.000,00	-	-	-			#iDIV/0!
22 HABITATGE I PROJECTES URBANS	20.000,00	-	-	-			#iDIV/0!
23 MEDI AMBIENT	3.100,00	3.100,00	18.594,66	2.487,05	0,0%	-83,3%	647,7%
30 CULTURA	28.000,00	30.618,18	11.631,82	15.495,76	-8,6%	163,2%	-24,9%
40 ESPORTS	59.100,00	76.600,00	34.000,00	139.402,06	-22,8%	125,3%	-75,6%
50 JOVENTUT	6.000,00	2.000,00	1.575,00	1.500,00	200,0%	27,0%	5,0%
70 ACCIÓ SOCIAL I CIUTADANIA	156.750,00	421.180,49	155.528,67	119.997,87	-62,8%	170,8%	29,6%
74 SOLIDARITAT, IGUALTAT I GENT GRAN	39.600,00	39.600,00	32.850,00	7.850,00	0,0%	20,5%	318,5%
76 EDUCACIÓ	92.675,00	95.841,71	74.003,00	75.863,79	-3,3%	29,5%	-2,5%
91 COMERÇ I TURISME	264.650,00	264.650,00	214.212,39	205.864,70	0,0%	23,5%	4,1%
96 SANITAT	900,00	900,00	500,00	500,00	0,0%	80,0%	0,0%
Transferències corrents	709.575,00	948.290,38	554.190,33	580.263,08	-25,2%	71,1%	-4,5%



5. PRESSUPOST D' OPERACIONS DE CAPITAL

5.1 Les inversions

Pel que fa referència a les inversions és preveuen d'un import total de 1.904.400 euros que suposen una reducció del 61 %, respecte a les previsions definitives de l'exercici 2015. Les inversions previstes així com les seves fonts de finançament són les que es detallen a continuació

Inversions reals :

	2016	2015 prev. Definitives	Obligacions reconegudes netes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
60 Inversió nova en infraestructures i béns dest. a l'ús	1.166.000,00	606.700,33	282.324,75	332.545,18	92,2%	114,9%	-15,1%
61 Invers. de reposició de infrastr. i béns dest. a l'ús g	350.000,00	1.426.547,05	50.965,91	285.462,32		2699,0%	-82,1%
62 Inversió nova associada al funcionament operatiu	324.600,00	2.299.908,75	512.107,08	314.950,10	-85,9%	349,1%	62,6%
63 Inv.repos. associada al funcionament operatiu del	10.000,00	432.332,17	97.292,31	135.297,44	-97,7%	344,4%	-28,1%
64 Despeses en inversions de caràcter immaterial.	70.500,00	180.696,21	49.782,18	23.956,55			
68 Despeses en inversions de béns patrimonials.	-	32.712,50	-	-	-100,0%		
Inversions reals	1.921.100,00	4.978.897,01	992.472,23	1.092.211,59	-61,4%	401,7%	-9,1%

Inversions reals per política de despesa :

	2016	Previsions definitives 2015	Obligacions reconegudes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
13 SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	-	39.150,00	53.454,34	4.434,19	-100,00%	-26,76%	
15 HABITATGE I URBANISME.	1.498.000,00	2.649.828,86	394.199,27	874.147,97	-43,47%	572,21%	-54,90%
16 BENESTAR COMUNITARI.	135.000,00	392.034,10	38.328,83	-	-65,56%	922,82%	
17 MEDI AMBIENT.	-	56.690,75	55.186,72	-	-100,00%	2,73%	
31 SANITAT.	1.500,00	30.500,00	4.273,50	-	-95,08%	613,70%	
32 EDUCACIÓ.	-	130.959,16	-	-	-100,00%		
33 CULTURA.	125.100,00	864.204,63	10.000,65	-	-85,52%	8541,48%	
34 ESPORT.	-	-	206.495,37	24.200,00		-100,00%	753,29%
43 COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRES	-	80.000,00	-	22.438,75	-100,00%		-100,00%
45 INFRAESTRUCTURES	-	-	9.619,50	-		-100,00%	
49 ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	128.500,00	225.223,70	51.305,68	-	-42,95%	338,98%	
92 SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	33.000,00	27.411,14	107.026,61	166.990,68	20,39%	-74,39%	-35,91%
93 ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	-	482.894,67	62.581,76	-	-100,00%	671,62%	
Inversions reals	1.921.100,00	4.978.897,01	992.472,23	1.092.211,59	-61,42%	401,67%	-9,13%

Inversions reals per classificació orgànica

	2016	Previsions definitives 2015	Obligacions reconegudes		% 16/15	% 15/14	% 14/13
			2014	2013			
10 ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN	35.000,00	-	-	-			
11 SERVEIS GENERALS	126.500,00	275.634,84	158.332,29	166.990,68	-54,1%	74,1%	-5,2%
21 URBANISME	1.363.000,00	1.453.052,60	293.965,47	625.795,06	-6,2%	394,3%	-53,0%
22 HABITATGE I PROJECTES URBANS	60.000,00	1.000.936,02	109.853,30	246.422,71	-94,0%	811,2%	-55,4%
23 MEDI AMBIENT	-	209.390,51	38.328,83	-	-100,0%	446,3%	
30 CULTURA	-	32.712,50	10.000,65	-	-100,0%	227,1%	
40 ESPORTS	125.100,00	1.110.207,83	206.495,37	24.200,00	-88,7%	437,6%	753,3%
76 EDUCACIÓ	-	258.138,13	53.946,76	-	-100,0%	378,5%	
80 SERVEIS EN EL TERRITORI	210.000,00	489.174,58	63.821,72	1.930,20	-57,1%	666,5%	3206,5%
90 SEGURETAT CIUTADANA	-	39.150,00	53.454,34	4.434,19	-100,0%	-26,8%	1105,5%
91 COMERÇ I TURISME	-	80.000,00	-	22.438,75	-100,0%		-100,0%
96 SANITAT	1.500,00	30.500,00	4.273,50	-	-95,1%	613,7%	
Inversions reals	1.921.100,00	4.978.897,01	992.472,23	1.092.211,59	-61,4%	401,7%	-9,1%

Finançament de les inversions :

Aplicació pressupostària	Descripció	Anualitat	Despeses	Ingressos				
				Diputació	Generalitat	Alienació inversions reals	Autofinançament	Endeutament
10.4910.62300	Equipament ràdio	2016	35.000,00				35.000,00	-
11.4910.62600	Equips per a tractament d'informació	2016	35.000,00				35.000,00	-
11.4910.64100	Aplicacions informàtiques	2016	58.500,00				58.500,00	-
11.9200.62300	Adquisició fotocopiadores	2016	16.000,00				16.000,00	-
11.9200.62500	Mobiliari i equipament d'oficines	2016	7.000,00				7.000,00	-
11.9200.63200	Rehabilitació i millora edificis Corporació	2016	10.000,00				10.000,00	-
21.1510.64000	Projectes tècnics	2016	12.000,00				12.000,00	-
21.1532.60001	Adquisició finques vialitat i zones verdes	2016	1.000,00			400,00	600,00	-
21.1532.60990	Urbanització av. de Barcelona	2016	1.000.000,00				-	1.000.000,00
21.1532.60991	Urbanització av. de Barcelona	2017	1.500.000,00				-	1.500.000,00
	Urbanització av. de Barcelona		2.500.000,00	-	-	-	-	2.500.000,00
21.1532.61910	Millores urbanes	2016	250.000,00				250.000,00	-
21.1532.61990	Pont carrer Passada	2016	100.000,00				10.000,00	90.000,00
22.1510.62700	Pla integral Barri Castell	2016	60.000,00		60.000,00			-
40.3422.62200	Millores poliesportiu Germans Margall	2016	125.000,00				125.000,00	-
40.3422.62300	Màquina neteja poliesportiu	2016	100,00				100,00	-
80.1500.62400	Vehicles brigades	2016	45.000,00				45.000,00	-
80.1532.60925	Mobiliari urbà	2016	30.000,00				30.000,00	-
80.1650.60900	Enllumenat avinguda dels Pins	2016	135.000,00				135.000,00	-
96.3110.62300	Adquisició desfibril·ladors	2016	1.500,00				1.500,00	-
	Total anualitat 2016	2016	1.921.100,00	-	60.000,00	400,00	770.700,00	1.090.000,00
	Total anualitat 2017	2017	1.500.000,00	-	-	-	-	1.500.000,00

Malgrat de Mar, 2 de novembre de 2015
L'alcalde