



AJUNTAMENT DE SALOU

MEMÒRIA DEL PRESSUPOST 2016

ÍNDEX

1. INTRODUCCIÓ
2. PRESSUPOST D'INGRESSOS
3. PRESSUPOST DE DESPESES
 - 3.1. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
 - 3.2. CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA PER CENTRES GESTORS
 - 3.3. CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES DE DESPESA
4. LES CONCESSIONS DE SERVEIS MUNICIPALS
5. LES SUBVENCIONS
6. LES INVERSIONS
7. ESTAT DEL DEUTE
8. REGLA DE LA DESPESA I INDICADORS DE GESTIÓ

1. INTRODUCCIÓ

La present memòria explicativa té per objectiu facilitar el coneixement i la comprensió de les principals magnituds que fonamenten el **Pressupost 2016 de l'Ajuntament de Salou**.

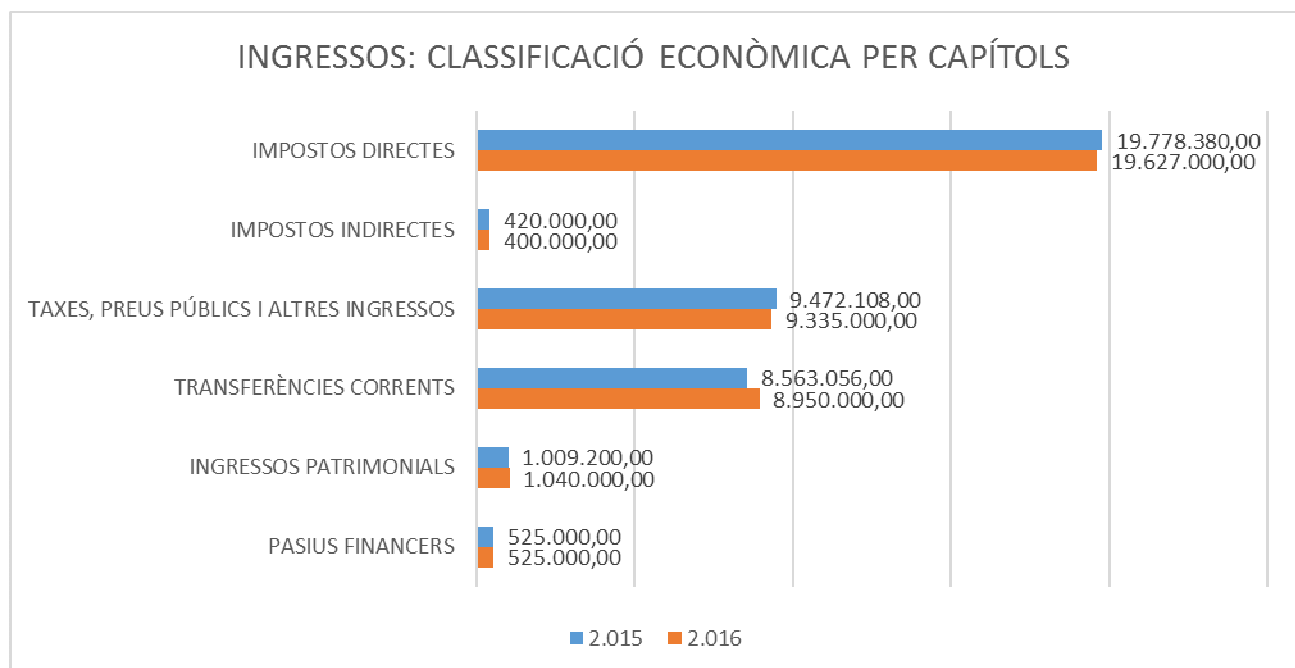
Pel que fa a l'estructura, el referit pressupost segueix la tendència iniciada els darrers cinc anys de classificar la despesa en **26 àrees orgàniques**, de manera que la seva gestió depengui totalment dels departaments. Aquesta forma de distribució, que ha esdevingut una vertadera nova cultura organitzativa, ha permès que les àrees prenguin consciència real del pressupost com una eina de gestió i no com un simple tràmit administratiu, eradicant les despeses sense reserva prèvia, les factures sense consignació al final de l'exercici (crèdits reconeguts), i alineant-se alhora amb les darreres normatives d'estabilitat, equilibri econòmic-financer i control pressupostari, així com amb la legislació reguladora de la transparència i accés a la informació pública per part dels ciutadans.

Pel que fa al contingut, aquest s'adapta al marc establert en el **vigent Pla econòmic-financer 2013-2016 de contenció de la despesa i de limitació de l'accés a l'endeutament** (525.000,00 euros), a l'equilibri financer (capítols 1 a 7 d'ingressos \geq capítols 1 a 7 de despeses) i a la **regla de la despesa** (0,27% de creixement, d'un màxim de l'1,70% per les administracions locals, aproximadament).

2. PRESSUPOST D'INGRESSOS

INGRESSOS: CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA PER CAPÍTOLS		Pressupost Inicial 2015	Variació Absoluta	Variació Percentual	Pressupost Inicial 2016
1	IMPOSTOS DIRECTES	19.778.380,00	-151.380,00	-0,77%	19.627.000,00
2	IMPOSTOS INDIRECTES	420.000,00	-20.000,00	-4,76%	400.000,00
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGR.	9.472.108,00	-137.108,00	-1,45%	9.335.000,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	8.563.056,00	386.944,00	4,52%	8.950.000,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	1.009.200,00	30.800,00	3,05%	1.040.000,00
TOTAL OPERACIONS CORRENTS		39.242.744,00	109.256,00	0,28%	39.352.000,00
6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00%	0,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00%	0,00
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		0,00	0,00	0,00%	0,00
8	ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00%	0,00
9	PASIUS FINANCERS	525.000,00	0,00	0,00%	525.000,00
TOTAL OPERACIONS FINANCERES		525.000,00	0,00	0,00%	525.000,00
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS		39.767.744,00	109.256,00	0,27%	39.877.000,00

Els trets fonamentals son la reducció dels capítols relatius als tributs, bé sigui per l'aplicació de tipus més baixos (-2,00% en l'IBI) o bé per l'ajust de les previsions pressupostàries a l'evolució real de la recaptació, compensada per l'increment dels ingressos per transferències corrents (participació en els tributs de l'Estat, principalment).



3. PRESSUPOST DE DESPESES

3.1 CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

DESPESES: CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA PER CAPÍTOLS		Pressupost Inicial 2015	Variació Absoluta	Variació Percentual	Pressupost Inicial 2016
1	DESPESES DE PERSONAL	15.037.500,00	529.066,10	3,52%	15.566.566,10
2	DESPESES CORRENTS BÉNS I SERVEIS	18.033.941,00	73.776,19	0,41%	18.107.717,19
3	DESPESES FINANCERES	465.000,00	-120.000,00	-25,81%	345.000,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.671.303,00	-35.586,29	-1,33%	2.635.716,71
5	FONS DE CONTINGÈNCIA	460.000,00	-5.000,00	-1,09%	455.000,00
TOTAL OPERACIONS CORRENTS		36.667.744,00	442.256,00	1,21%	37.110.000,00
6	INVERSIONS REALS	525.000,00	0,00	0,00%	525.000,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00%	0,00
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		525.000,00	0,00	0,00%	525.000,00
8	ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00%	0,00
9	PASIUS FINANCERS	2.575.000,00	-333.000,00	-12,93%	2.242.000,00
TOTAL OPERACIONS FINANCERES		2.575.000,00	-333.000,00	-12,93%	2.242.000,00
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		39.767.744,00	109.256,00	0,27%	39.877.000,00

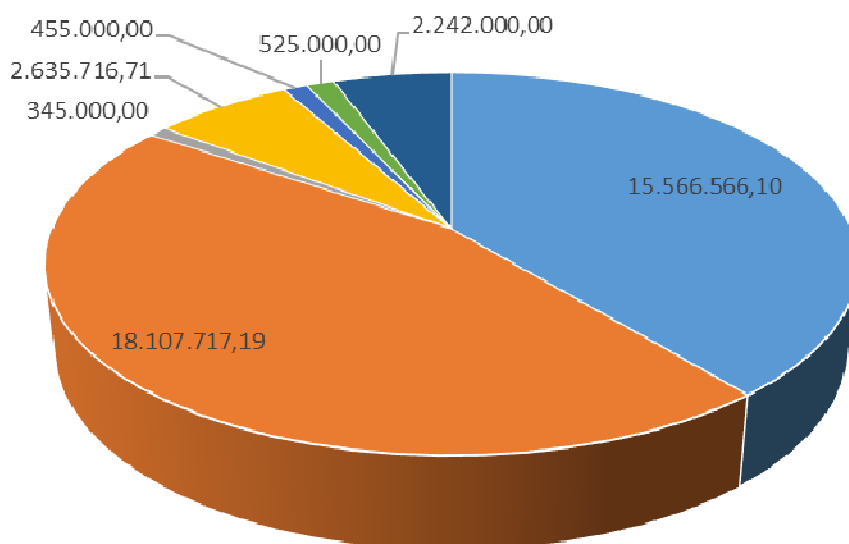
S'observa una reducció de les **despeses financeres i del passiu financer**, degut a:

- La disminució del deute (amortització anticipada de tres crèdits l'any 2015) i a la conjuntura actual de tipus d'interès baixos,

així com un increment en el **capítol de personal**, atenent als següents fets:

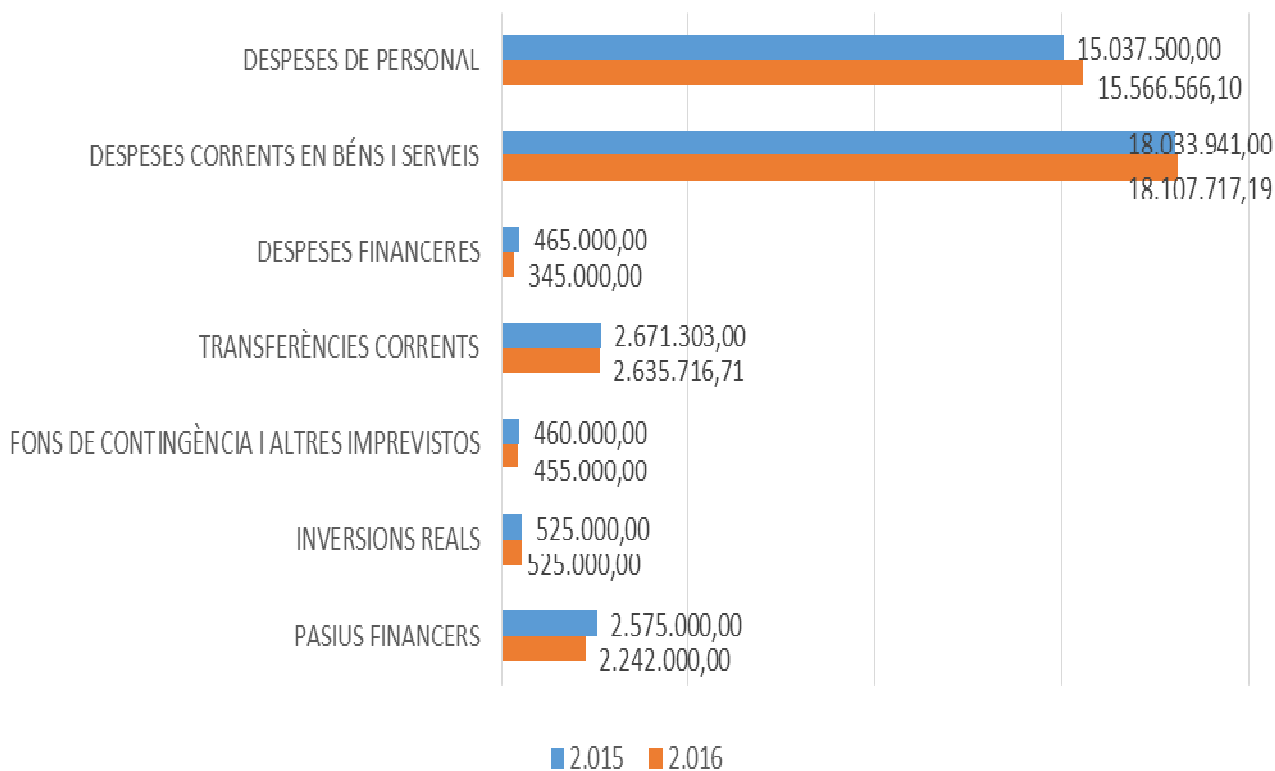
- Augment salarial LGPE de l'1% i antiguitat.
- Adequació complement de destinació dels auxiliars administratius.
- Equiparació complement específic d'educadors i treballadors socials.
- Nous tècnics a Ocupació i RRHH i nou professor integrador.
- Assumpció del cost del gerent del Patronat de Turisme.
- Nou tècnic de suport a la promoció econòmica, de la ciutat i de l'Alcaldia.
- Consignació nou auxiliar a l'OAC.
- Dotació pressupostària de les places de Policia vacants.

L'augment del capítol 2 és d'una magnitud menor, igual que la reducció de les transferències (desenvolupada més endavant en un apartat específic) i la del fons de contingència.



- DESPESES DE PERSONAL
- DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS
- DESPESES FINANCERES
- TRANSFERÈNCIES CORRENTS
- FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS
- INVERSIONS REALS
- PASIUS FINANCERS

DESPESES: CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA PER CAPÍTOLS



3.2 CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA PER CENTRES GESTORS

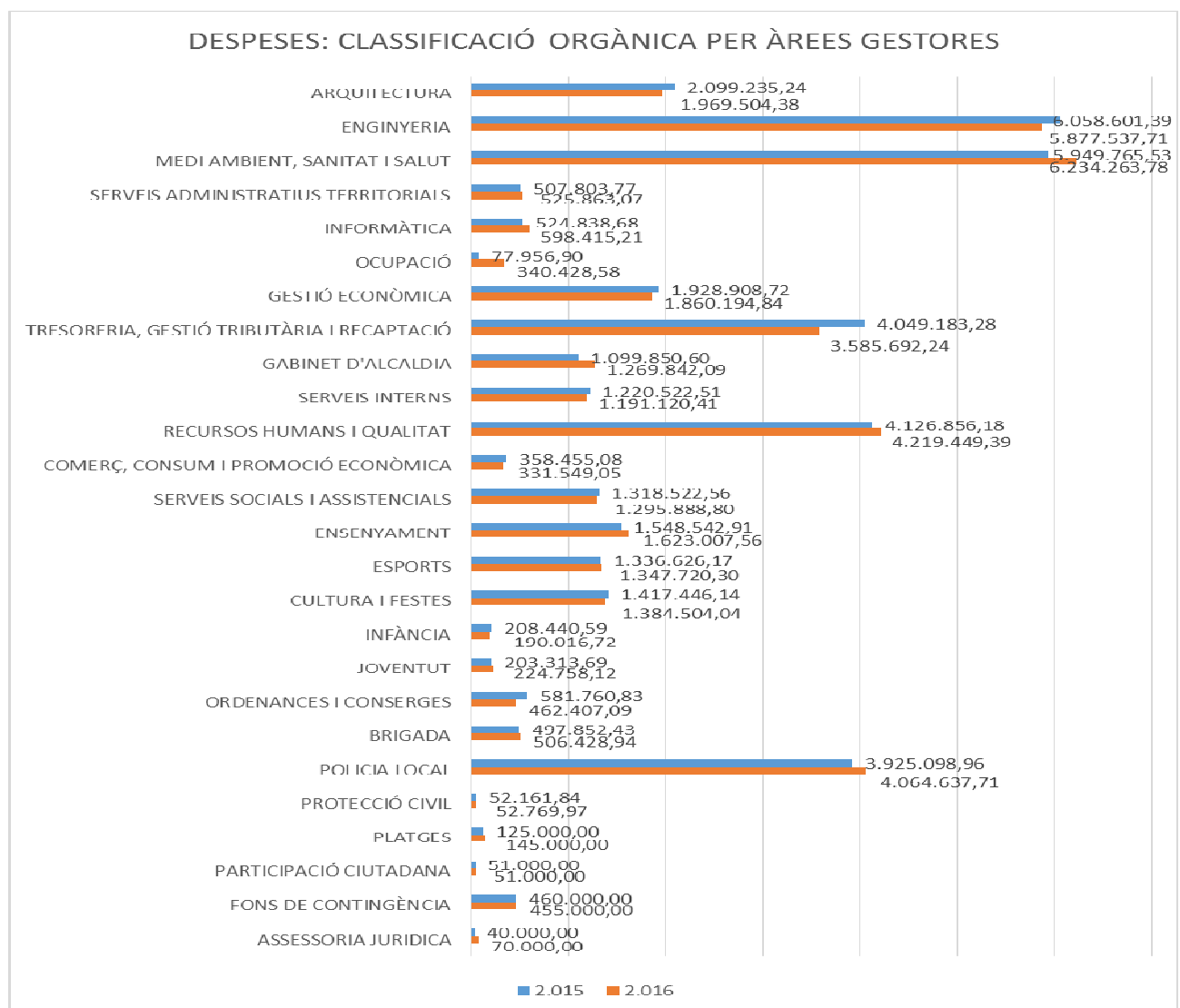
DESPESES: CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA PER ÀREES GESTORES	Pressupost Inicial 2015	Variació Absoluta	Variació Percentual	Pressupost Inicial 2016
01 ARQUITECTURA	2.099.235,24	-129.730,86	-6,18%	1.969.504,38
02 ENGINYERIA	6.058.601,39	-181.063,68	-2,99%	5.877.537,71
03 MEDI AMBIENT, SANITAT I SALUT	5.949.765,53	284.498,25	4,78%	6.234.263,78
04 SERVEIS ADMINISTRATIUS TERRIT.	507.803,77	18.059,30	3,56%	525.863,07
05 INFORMÀTICA	524.838,68	73.576,53	14,02%	598.415,21
06 OCUPACIÓ	77.956,90	262.471,68	336,69%	340.428,58
07 GESTIÓ ECONÒMICA	1.928.908,72	-68.713,88	-3,56%	1.860.194,84
08 TRESORERIA, GEST. TRIBUT. I RECAP.	4.049.183,28	-463.491,04	-11,45%	3.585.692,24
09 GABINET D'ALCALDIA	1.099.850,60	169.991,49	15,46%	1.269.842,09
10 SERVEIS INTERNS	1.220.522,51	-29.402,10	-2,41%	1.191.120,41
11 RECURSOS HUMANS I QUALITAT	4.126.856,18	92.593,21	2,24%	4.219.449,39
12 COMERÇ, CONSUM I PROMOCIÓ ECON.	358.455,08	-26.906,03	-7,51%	331.549,05
13 SERVEIS SOCIALS I ASSISTENCIALS	1.318.522,56	-22.633,76	-1,72%	1.295.888,80
14 ENSENYAMENT	1.548.542,91	74.464,65	4,81%	1.623.007,56
15 ESPORTS	1.336.626,17	11.094,13	0,83%	1.347.720,30
16 CULTURA I FESTES	1.417.446,14	-32.942,10	-2,32%	1.384.504,04
17 INFÀNCIA	208.440,59	-18.423,87	-8,84%	190.016,72
18 JOVENTUT	203.313,69	21.444,43	10,55%	224.758,12
19 ORDENANCES I CONSERGES	581.760,83	-119.353,74	-20,52%	462.407,09
20 BRIGADA	497.852,43	8.576,51	1,72%	506.428,94
21 POLICIA LOCAL	3.925.098,96	139.538,75	3,56%	4.064.637,71
22 PROTECCIÓ CIVIL	52.161,84	608,13	1,17%	52.769,97
23 PLATGES	125.000,00	20.000,00	16,00%	145.000,00
24 PARTICIPACIÓ CIUTADANA	51.000,00	0,00	0,00%	51.000,00
25 FONDS DE CONTINGÈNCIA	460.000,00	-5.000,00	-1,09%	455.000,00
26 ASSESSORIA JURIDICA	40.000,00	30.000,00	75,00%	70.000,00
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	39.767.744,00	109.256,00	0,27%	39.877.000,00

Les variacions més significatives son:

- La reducció de la despesa en Arquitectura (els plans ocupacionals de manteniment de jardineria i espais públics contractats amb Fundació Onada passen a dependre pressupostàriament d'Ocupació).
- Reducció a Enginyeria (millor ajust del pressupost a l'execució real, major estalvi energètic, etc.).

- L'increment d'Ocupació (125.000,00 euros addicionals per foment de l'ocupació i el traspàs de 105.000,00 euros dels plans ocupacionals de Fundació Onada).
- Increment a Medi Ambient (major dotació concessió en pròrroga forçosa d'escombraries i neteja viària per reparar maquinària vella).
- La reducció a les àrees econòmic-financeres (reducció de la càrrega financera i de l'endeutament).
- L'increment d'Alcaldia (personal eventual, assumptió cost gerent Patronat i nova partida per promoció de la ciutat).
- Reducció a Ordenances i conserges (repartiment de les despeses postals, abans dependents totalment d'aquest departament, entre les àrees gestores).
- L' increment de Policia (consignació de places vacants, principalment).

Una variació menor és la redistribució transversal de part dels ajuts que abans depenien totalment d'Acció social cap als departaments d'Ensenyament, d'Infància i d'Esports.



3.3 CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES DE DESPESA

DESPESES: CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES DE DESPESA		Pressupost Inicial 2015	Variació Absoluta	Variació Percentual	Pressupost Inicial 2016
011	DEUTE PÚBLIC	2.995.000,00	-458.000,00	-15,29%	2.537.000,00
DEUTE PÚBLIC		2.995.000,00	-458.000,00	-15,29%	2.537.000,00
130	ADMIN. GENERAL DE LA SEGURETAT I PROT. CIVIL	173.161,84	-8.391,87	-4,85%	164.769,97
132	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	3.390.598,96	154.538,75	4,56%	3.545.137,71
133	ORDENACIÓ DEL TRÀNSIT I DE L'ESTACIONAMENT	414.000,00	-9.000,00	-2,17%	405.000,00
135	PROTECCIÓ CIVIL	15.000,00	0,00	0,00%	15.000,00
136	SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS	2.000,00	0,00	0,00%	2.000,00
150	ADMIN. GENERAL D'HABITATGE I URBANISME	1.141.039,01	11.328,44	0,99%	1.152.367,45
151	URBANISME	299.000,00	-178.000,00	-59,53%	121.000,00
1532	PAVIMENTACIÓ DE VIES PÚBLIQUES	497.852,43	168.576,51	33,86%	666.428,94
160	CLAVEGUERAM	731.150,00	-26.150,00	-3,58%	705.000,00
1621	RECOLLIDA DE RESIDUS	1.620.000,00	30.000,00	1,85%	1.650.000,00
1622	GESTIÓ DE RESIDUS SÒLIDS URBANS	108.000,00	0,00	0,00%	108.000,00
1623	TRACTAMENT DE RESIDUS	1.300.000,00	50.000,00	3,85%	1.350.000,00
163	NETEJA VIÀRIA	2.592.000,00	200.000,00	7,72%	2.792.000,00
165	ENLLUMENAT PÚBLIC	2.645.000,00	-120.000,00	-4,54%	2.525.000,00
170	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	100.259,43	4.458,95	4,45%	104.718,38
171	PARCS I JARDINS	1.292.000,00	20.000,00	1,55%	1.312.000,00
1721	PROT. CONTAM. ACÚSTICA, LUMÍNICA I ATM.	86.000,00	0,00	0,00%	86.000,00
SERVEIS PÚBLICS Bàsics		16.407.061,67	297.360,78	1,81%	16.704.422,45
221	ALTRES PREST. ECON. A FAVOR D'EMPLEATS	462.292,53	15.957,47	3,45%	478.250,00
231	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMÀRIA	1.318.522,56	8.366,24	0,63%	1.326.888,80
241	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	77.956,90	157.471,68	202,00%	235.428,58
ACTUACIONS DE PROT. I PROM. SOCIAL		1.858.771,99	181.795,39	9,78%	2.040.567,38
311	PROTECCIÓ DE LA SALUBRITAT PÚBLICA	538.006,10	16.539,30	3,07%	554.545,40
320	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	854.459,91	68.264,65	7,99%	922.724,56
323	FUNC. CENTRES ENSENYAMENT PREESC. I PRIMÀRIA	627.495,00	-9.355,00	-1,49%	618.140,00
325	VIGILÀNCIA COMPLIM. ESCOLARITAT OBLIG.	3.400,00	0,00	0,00%	3.400,00
326	SERVEIS COMPLEMENTARIS D'EDUCACIÓ	344.143,00	-3.800,00	-1,10%	340.343,00
330	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA.	560.724,42	46.154,46	8,23%	606.878,88
3321	BIBLIOTEQUES PÚBLIQUES	37.000,00	0,00	0,00%	37.000,00

3322	ARXIU	4.612,00	0,00	0,00%	4.612,00
333	EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	345.950,00	-70.050,00	-20,25%	275.900,00
334	PROMOCIÓ CULTURAL.	277.200,00	0,00	0,00%	277.200,00
337	INSTAL·LACIONS D'Ocupació DEL TEMPS LLIURE	251.576,00	-25.076,00	-9,97%	226.500,00
338	FESTES POPULARS	395.700,00	5.000,00	1,26%	400.700,00
340	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	448.236,17	35.373,90	7,89%	483.610,07
341	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	401.515,00	-25.704,77	-6,40%	375.810,23
342	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	584.000,00	4.300,00	0,74%	588.300,00
PRODUC. BÉNS PÚBLICS PREFERENTS		5.674.017,60	41.646,54	0,73%	5.715.664,14
430	ADMIN. GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	195.830,08	-14.281,03	-7,29%	181.549,05
4311	FIRES	75.125,00	-5.125,00	-6,82%	70.000,00
4312	MERCATS, ABASTAMENTS I LLOTGES	38.405,00	-405,00	-1,05%	38.000,00
432	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	1.450.000,00	-40.000,00	-2,76%	1.410.000,00
433	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	87.500,00	-7.500,00	-8,57%	80.000,00
440	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL TRANSPORT	65.000,00	0,00	0,00%	65.000,00
450	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'INFRAESTRUCTURES	326.511,39	-15.073,68	-4,62%	311.437,71
459	ALTRES INFRAESTRUCTURES	744.500,00	-40.500,00	-5,44%	704.000,00
462	ESTUDIS RELACIONATS AMB ELS SERV. PÚBLIC	5.000,00	5.000,00	100,00%	10.000,00
491	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	177.500,00	69.551,48	39,18%	247.051,48
ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC		3.165.371,47	-48.333,23	-1,53%	3.117.038,24
912	ÒRGANS DE GOVERN	968.492,14	166.300,52	17,17%	1.134.792,66
920	ADMINISTRACIÓ GENERAL	6.678.937,13	-27.809,08	-0,42%	6.651.128,05
924	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	51.000,00	0,00	0,00%	51.000,00
929	IMPREVISTOS I FUNCIONS NO CLASSIFICADES	460.000,00	-5.000,00	-1,09%	455.000,00
931	POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL	454.908,72	-33.213,88	-7,30%	421.694,84
932	GESTIÓ DEL SISTEMA TRIBUTARI	639.183,28	45.508,96	7,12%	684.692,24
934	GESTIÓ DEL DEUTE I DE LA TRESORERIA	415.000,00	-51.000,00	-12,29%	364.000,00
ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL		9.667.521,27	94.786,52	0,98%	9.762.307,79
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		39.767.744,00	109.256,00	0,27%	39.877.000,00

En aquesta classificació pràcticament es reproduïen les mateixes variacions que les analitzades en la distribució orgànica per àrees gestores.

4. LES CONCESSIONS DE SERVEIS MUNICIPALS

				Pressupost Inicial 2015	Variació Absoluta	Variació Percentual	Pressupost Inicial 2016
ARQUITECTURA							
01	171	22712	JARDINERIA	932.000,00	0,00	0,00%	932.000,00
ENGINYERIA							
02	165	22713	ENLLUMENAT PÚBLIC I FONTS	1.190.000,00	-100.000,00	-8,40%	1.090.000,00
02	160	22714	SANEJAMENT	431.400,00	-29.400,00	-6,82%	402.000,00
02	311	22717	SOCORRISME I PLATAFORMES PLATGES	394.500,00	16.500,00	4,18%	411.000,00
02	920	22719	NETEJA ORD. COMPLEX AJUNT.	129.255,00	-39.655,00	-30,68%	89.600,00
02	323	22720	NETEJA ORD. ESCOLES (CEIP)	228.375,00	-10.275,00	-4,50%	218.100,00
02	342	22721	NETEJA ORD. ZONA ESPORTIVA	97.125,00	4.875,00	5,02%	102.000,00
02	4312	22722	NETEJA ORD. MERCAT MUNICIPAL	27.405,00	-405,00	-1,48%	27.000,00
02	333	22723	NETEJA ORD. TORRE VELLA	4.620,00	-120,00	-2,60%	4.500,00
02	920	22724	NETEJA ORD. ALTRES EDIF. MUNIC.	221.250,00	28.750,00	12,99%	250.000,00
02	333	22725	NETEJA ORD. CENTRE CÍVIC	18.165,00	-665,00	-3,66%	17.500,00
02	323	22726	NETEJA ORD. ESCOLA DE MÚSICA	5.250,00	7.750,00	147,62%	13.000,00
02	333	22727	NETEJA ORD. EDIFICI T.A.S.	18.165,00	735,00	4,05%	18.900,00
02	323	22728	NETEJA ORD. CENTRE ATENEA	36.330,00	-1.830,00	-5,04%	34.500,00
MEDI AMBIENT							
03	163	22715	NETEJA VIÀRIA	2.180.000,00	200.000,00	9,17%	2.380.000,00
03	1621	22715	RECOLLIDA D'ESCOMBRARIES	1.620.000,00	30.000,00	1,85%	1.650.000,00
03	1622	22715	GESTIÓ DE RESIDUS I DEIXALLERIA	108.000,00	0,00	0,00%	108.000,00
03	1623	22715	TRACTAMENT DE RESIDUS	1.300.000,00	50.000,00	3,85%	1.350.000,00
03	163	22716	NETEJA DE PLATGES	412.000,00	0,00	0,00%	412.000,00
GESTIÓ ECONÒMICA I PRESSUPOSTÀRIA							
07	931	22709	ALTRES DESPESES DIVERSES	54.000,00	-3.000,00	-5,56%	51.000,00
TRESORERIA, GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ							
08	934	22708	SERVEIS DE RECAPTACIÓ BASE	215.000,00	-15.000,00	-6,98%	200.000,00
RECURSOS HUMANS I QUALITAT							
11	920	22709	CONTRACTES ALTRES EMPRESES RRHH	54.000,00	8.000,00	14,81%	62.000,00
ENSENYAMENT							
14	326	22710	TRANSPORT ESCOLAR	193.800,00	-3.800,00	-1,96%	190.000,00
14	323	22711	LLARS D'INFANTS	150.000,00	-5.000,00	-3,33%	145.000,00
ESPORTS							
15	342	22718	CONTRACTES ESPORTS	170.500,00	0,00	0,00%	170.500,00
POLICIA LOCAL							
21	132	22701	TREB. SEGURETAT ALTRES EMPRESES	10.000,00	0,00	0,00%	10.000,00
21	133	22707	SERVEI GRUA	260.000,00	-9.000,00	-3,46%	251.000,00
TOTAL CONCESSIONS MUNICIPALS				10.461.140,00	128.460,00	1,23%	10.589.600,00

En general, s'ha procurat ajustar al màxim el pressupostat a l'evolució dels contractes, sense perjudici d'habilitar algunes bosses per a possibles contingències i variacions.

5. LES SUBVENCIONS

				Pressupost Inicial 2015	Variació Absoluta	Variació Percentual	Pressupost Inicial 2016
03	1721	48903	SUBVENCIONS MEDI AMBIENT	1.000,00	0,00	0,00%	1.000,00
			PROTECCIÓ MEDIAMBIENTAL	1.000,00			1.000,00
13	231	46500	AL CONSELL COMARCAL (acció social)	26.300,00	0,00	0,00%	26.300,00
13	231	48000	ATENCIIONS SOCIALS I ASSISTENCIALS	172.500,00	0,00	0,00%	172.500,00
13	231	48001	POLÍTIQUES D'ACCIÓ SOCIAL	125.000,00	-31.000,00	-24,80%	94.000,00
14	231	48001	ACCIÓ SOCIAL ENSENYAMENT		15.000,00		15.000,00
15	231	48001	ACCIÓ SOCIAL ESPORTS		2.000,00		2.000,00
17	231	48001	ACCIÓ SOCIAL INFÀNCIA		14.000,00		14.000,00
			CENTRES PREESC. I PRIMÀRIA	323.800,00			323.800,00
03	311	46500	AL CONSELL COMARCAL (sanitat i salut)	20.000,00	0,00	0,00%	20.000,00
03	311	48901	ENTITATS COL·LABORADORES (sanitat i salut)	8.300,00	700,00	8,43%	9.000,00
			PROTECCIÓ DE LA SALUBRITAT PÚBLICA	28.300,00			29.000,00
14	326	46700	APORTACIONS A CONSORCIS (ensenyament)	43.500,00	0,00	0,00%	43.500,00
14	326	48100	PREMIS I BEQUES (ensenyament)	10.260,00	0,00	0,00%	10.260,00
14	326	48901	ENTITATS COL·LABORADORES (ensenyament)	43.583,00	0,00	0,00%	43.583,00
14	326	48902	ALTRES ENT. ADMIN.(ensenyament)	3.000,00	0,00	0,00%	3.000,00
14	326	48905	ESCOLES D'ENSENYAMENT	50.000,00	0,00	0,00%	50.000,00
			SERVEIS COMPLEMENTARIS D'EDUCACIÓ	150.343,00			150.343,00
16	334	48906	ENTITATS CULTURALS	120.000,00	0,00	0,00%	120.000,00
			PROMOCIÓ CULTURAL	120.000,00			120.000,00
16	338	48907	ENTITATS LÚDIQUES I FESTIVES	50.700,00	0,00	0,00%	50.700,00
			FESTES POPULARS	50.700,00			50.700,00
15	341	48902	RAL·LI RACC COSTA DAURADA	161.000,00	0,00	0,00%	161.000,00
15	341	48908	ENTITATS ESPORTIVES	163.660,00	0,00	0,00%	163.660,00
			PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	324.660,00			324.660,00
07	432	41000	APORTACIÓ GENERAL PATRONAT TURISME	750.000,00	-40.000,00	-5,33%	710.000,00
07	432	41001	APORTACIÓ IMPOST TURÍSTIC PATRONAT	700.000,00	0,00	0,00%	700.000,00
			INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	1.450.000,00			1.410.000,00
12	433	48900	SUBVENCIONS EMPRENEDURIA	25.000,00	0,00	0,00%	25.000,00
			DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	25.000,00			25.000,00
09	440	46700	CONSORCI TRANSPORT PÚBLIC CAMP TGNA	65.000,00	0,00	0,00%	65.000,00
			ADMIN. GENERAL DEL TRANSPORT	65.000,00			65.000,00
05	491	46700	APORTACIONS A CONSORCIS (informàtica)	3.500,00	0,00	0,00%	3.500,00
			SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	3.500,00			3.500,00
07	912	48909	APORTACIÓ GRUPS POLÍTIQS	24.000,00	4.500,00	18,75%	28.500,00
09	912	46700	APORTACIONS A CONSORCI TAC12 (alcaldia)	95.000,00	-786,29	-0,83%	94.213,71
09	912	48901	ENTITATS COL·LABORADORES (alcaldia)	10.000,00	0,00	0,00%	10.000,00
			ÒRGANS DE GOVERN	129.000,00			132.713,71
			TOTAL CONCESSIONS MUNICIPALS	2.671.303,00	-35.586,29	-1,33%	2.635.716,71

Destaca:

- La disminució de 40.000,00 euros en l'aportació ordinària al Patronat de Turisme.
- La redistribució a mode de política transversal d'alguns ajuts de caràcter social que anteriorment gestionava Acció Social i ara passen a dependre pressupostàriament d'Ensenyament, d'Infància i d'Esports.
- L'augment en l'aportació als grups polítics arran de la nova configuració del Consistori a partir de les darreres eleccions municipals.

La resta continua pràcticament invariable.

6. LES INVERSIONS

				Pressupost Inicial 2016
01	1532	61900	INFRAESTRUCTURES I OBRES ALS CARRERS ARQUITECTURA	160.000,00
02	459	61900	INFRAESTRUCTURES I OBRES ALS CARRERS ENGINYERIA	160.000,00
23	171	61902	INVERSIONS PLATGES	20.000,00
20	1532	62402	INVERSIONES BRIGADA	15.000,00
15	342	62900	PETITES INVERSIONS ESPORTS	30.000,00
01	151	63500	INVERSIONS MOBILIARI	30.000,00
02	459	63900	PETITES INVERSIONS GENERALS ENGINYERIA	30.000,00
05	491	64100	INVERSIONS INFORMÀTICA	80.000,00
TOTAL INVERSIONS INICIALS				525.000,00

Inversions ajustades al marc establert per l'últim any del Pla econòmic-financer 2013-2016, teòricament finançades per un préstec bancari el qual previsiblement acabi amortitzant-se, tal com s'ha procedit en el darrer pressupost, en funció dels resultats que s'obtinguin de la liquidació de l'exercici 2015. Caldrà esperar a aquesta liquidació i a l'obtenció del romanent de tresoreria (recordar que després de la darrera modificació de crèdit de 2015 restava un romanent lliure no utilitzat de 2.210.917,15) per disposar del pla d'inversions definitiu de l'any.

De manera no exhaustiva, les actuacions previstes son les següents:

- Pas de vianants a cala Vinya (Cap Salou).
- Millora accessos platja Llarga i fonts d'aigua.
- Millora del parc del c/Brussel·les a l'alçada de platja Capellans.
- Actuació al parc i al c/Guillem de Claramunt.
- Nou mobiliari.

- Nous scooters per inspectors.
- Millora finestres pavelló Ponent.
- Equipaments brigada.
- Renovació equips informàtics, de l'OAC, renovació sistemes de gestió.
- Compra de material esportiu amortitzable.

7. L'ESTAT DEL DEUTE

La xifra final de deute a 31 de desembre de 2015 s'estima provisionalment en **13.487.506,64 euros** (18.117.861,68 euros a 1 de gener de 2015, menys 2.593.070,10 euros d'amortització ordinària, menys 2.062.284,94 euros d'amortització anticipada).

Al llarg d'aquest passat exercici, els préstecs en funcionament han meritat uns interessos deutors estimats de **194.129,72 euros**.

				Pressupost Inicial 2015	Variació Absoluta	Variació Percentual	Pressupost Inicial 2016
08	011	31000	INTERESSOS DE PRÉSTECES	420.000,00	-125.000,00	-29,76%	295.000,00
08	011	91300	AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES LLT	2.575.000,00	-333.000,00	-12,93%	2.242.000,00
TOTAL ANUALITAT TEÒRICA				2.995.000,00	-458.000,00	-15,29%	2.537.000,00

Pel que fa a la previsió pressupostària pel 2016, s'observa clarament la tendència cap a la disminució de l'anualitat teòrica, degut a:

- L'amortització anticipada el 2015 de tres préstecs per valor de 2.062.284,94 euros.
- Finalització a 31 de desembre de 2015 d'un crèdit del Banco de Santander contret el 2004 que generava una quota anual d'amortització de 133.333,32 euros.
- La conjuntura d'interessos baixos.

Ja l'any 2017, l'amortització ordinària per venciment al llarg de **2016** de dos préstecs amb una important càrrega financera permetrà, fins i tot sense amortitzar crèdit anticipadament, disminuir l'anualitat teòrica per sota dels dos milions d'euros.

8. ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA, REGLA DE LA DESPESA I INDICADORS DE GESTIÓ

Tots els càlculs resten desenvolupats a l'informe preceptiu d'Intervenció, obrant en l'expedient.