



Ajuntament
de Santa Eulàlia de Ronçana

De conformitat amb allò que disposa l'article 18.1 a) del Reial Decret 500/1990 de 20 d'abril i per tal d'adjuntar-se a l'expedient del Pressupost General del 2015 es formula la present,

MEMÒRIA

Els Pressupostos Generals dels anys que ens han precedit estaven força condicionats per la crisi econòmica i per la situació trobada a l'inici del mandat. El que es presenta per l'exercici 2015 i que es sotmet a consideració del Ple de l'Ajuntament del dia 11 de març d'enguany, continua estant marcat per aquesta situació econòmica que encara patim, si bé amb menys intensitat.

En el pressupost pel 2015 es continua fent un gran esforç de contenció de la despesa i alhora preveu aconseguir tots aquells ingressos que raonablement semblen possibles, tenint en compte aquells que són necessaris per fer front a les despeses obligatòries i preferents de l'Ajuntament, així com el meritament dels contractes adjudicats i la càrrega financera dels crèdits adquirits.

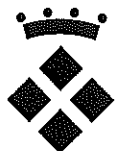
Aquest ajuntament treballa amb il·lusió per optimitzar els recursos en la prestació dels serveis als ciutadans i ciutadanes de Santa Eulàlia, amb especial atenció a les necessitats socials cada cop més nombroses.

La previsió d'ingressos s'ha fet amb el principi de prudència i tenint en compte els prepadrons per al 2015, la situació dels drets liquidats nets i les obligacions reconegudes aprovades el 2014 en aquest ajuntament. També s'han tingut en compte ingressos compromesos per d'altres administracions i d'altres obtinguts per actuacions singulars realitzades per aquesta corporació.

El Pressupost General de l'Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana per l'exercici 2015 està integrat pels que tot seguit és detallen:

PRESSUPOSTOS	IMPORT
Ajuntament	8.009.292,04
SET Comunicació	82.660,00

L'estat consolidat de l'avanç projecte de pressupost per l'exercici 2015 per capítols és el següent:



Ajuntament
de Santa Eulàlia de Ronçana

INGRESSOS	Ajuntament	Set Comunicació	Eliminacions	TOTAL CONSOLIDAT
Capítol I: Impostos Directes	3.596.996,02	0,00	0,00	3.596.996,02
Capítol II: Impostos Indirectes	42.241,00	0,00	0,00	42.241,00
Capítol III: Taxes i Preus Públics	1.262.877,27	0,00	0,00	1.262.877,27
Capítol IV: Transferències Corrents	2.401.126,47	76.660,00	-70.000,00	2.407.786,47
Capítol V: Ingressos Patrimonials	78.650,36	0,00	0,00	78.650,36
Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VII: Transferències de Capital	627.400,92	6.000,00	0,00	633.400,92
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol IX: Passius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	8.009.292,04	82.660,00	-70.000,00	8.021.952,04

DESPESES	Ajuntament	Set Comunicació	Eliminacions	TOTAL CONSOLIDAT
Capítol I: Personal	2.647.378,70	52.750,00	0,00	2.700.128,70
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	2.944.093,80	5.850,00	0,00	2.949.943,80
Capítol III: Despeses de Capital	88.395,74	60,00	0,00	88.455,74
Capítol IV: Transferències Corrents	575.112,16	6.000,00	-70.000,00	511.112,16
Capítol VI: Inversions Reals	1.128.395,84	18.000,00	0,00	1.146.395,84
Capítol VII: Transferències de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol IX: Passius Financers	625.915,80	0,00	0,00	625.915,80
TOTAL	8.009.292,04	82.660,00	-70.000,00	8.021.952,04

El Pla d'inversions per aquest exercici es finança íntegrament amb recursos ordinaris, subvencions de capital i Contribucions Especials, sense generar cap tipus de nou endeutament. El total de les inversions ascendeixen a **1.128.395,84 euros**.

	Imports
Recursos ordinaris	453.684,12
Transferències de capital	627.400,92
Contribucions Especials	47.310,80
	1.128.395,24

Adicionalment, els romanents afectats d'incorporació obligatòria (finançament afectat a una despesa que no s'ha efectuat en anys anteriors) ascendeixen a **348.587,25 euros** que contribueixen a finançar les inversions durant el 2015, tot i que inicialment no consta al pressupost.



Ajuntament
de Santa Eulàlia de Ronçana

Les comparacions de les previsions de l'estat d'ingressos així com les consignacions previstes a l'estat de despeses per l'exercici 2015, es realitzaran sobre la liquidació del pressupost 2014 que actualment encara no s'ha donat compte al Ple.

Adicionalment, cal dir que s'han dotat pressupostàriament un total de 35.701,66 euros en concepte d'operacions pendents d'aplicar al pressupost, és a dir, factures meritades el 2014 per a les que no hi havia consignació pressupostària que s'ha dotat el 2015. L'any 2014 es van dotar per aquest mateix concepte 85.620,99 euros, mentre que l'any 2013 es van pressupostar per aquest mateix concepte un total de 273.000 euros. Per poder fer una correcta comparació caldrà tenir en compte aquestes dades.

L'avant projecte de Pressupost per l'exercici 2015 es presenta anivellat en ingressos i despeses, essent el seu import per a les despeses de 8.009.292,04 euros i pels ingressos de 8.009.292,04 euros, de la comparació amb el pressupost de l'exercici 2014 resulta:

ESTAT DE DESPESES AJUNTAMENT

DESPESES (executat 2014 - previst 2015)			
	2.014	2.015	% Variació
Capítol I: Personal	2.514.256,74	2.647.378,70	5,29%
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	2.899.895,02	2.944.093,80	1,52%
Capítol III: Despeses de Capital	294.653,76	88.395,74	-70,00%
Capítol IV: Transferències Corrents	294.617,29	575.112,16	95,21%
Operacions Corrents	6.003.422,81	6.254.980,40	4,19%
Capítol VI: Inversions Reals	712.185,72	1.128.395,84	58,44%
Capítol VII: Transferències de Capital	25.449,23	0,00	-100,00%
Operacions de Capital	737.634,95	1.128.395,84	52,97%
OPERACIONS NO FINANCERES	6.741.057,76	7.383.376,24	9,53%
Capítol VIII: Actius Financers	24.513,06	0,00	n/a
Capítol IX: Passius Financers	986.473,85	625.915,80	-36,55%
OPERACIONS FINANCERES	1.010.986,91	625.915,80	-38,09%
TOTAL	7.752.044,67	8.009.292,04	3,32%

Cal esmentar que per fer una comparació sense esbiaixar, cal tenir en compte que part de la despesa reconeguda el 2014 provenia d'operacions pendents d'aplicar al pressupost d'exercicis tancats, per tant, la despesa real atribuïble al 2014 és:



Ajuntament
de Santa Eulàlia de Ronçana

DESPESES	Real	Aplicat d'exercicis tancats	Total
Capítol I: Personal	2.505.331,74	8.925,00	2.514.256,74
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	2.528.108,22	371.786,80	2.899.895,02
Capítol III: Despeses de Capital	281.532,05	13.121,71	294.653,76
Capítol IV: Transferències Corrents	293.211,31	1.405,98	294.617,29
Operacions Corrents	5.608.183,32	395.239,49	6.003.422,81
Capítol VI: Inversions Reals	235.113,95	477.071,77	712.185,72
Capítol VII: Transferències de Capital	25.449,23	0,00	25.449,23
Operacions de Capital	260.563,18	477.071,77	737.634,95
OPERACIONS NO FINANCERES	5.868.746,50	872.311,26	6.741.057,76
Capítol VIII: Actius Financers	24.513,06	0,00	24.513,06
Capítol IX: Passius Financers	986.473,85	0,00	986.473,85
OPERACIONS FINANCERES	1.010.986,91	0,00	1.010.986,91
TOTAL	6.879.733,41	872.311,26	7.752.044,67

DESPESES (executat ajustat 2014 - previst 2015)			
	2.014	2.015	% Variació
Capítol I: Personal	2.505.331,74	2.647.378,70	5,67%
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	2.528.108,22	2.944.093,80	16,45%
Capítol III: Despeses de Capital	281.532,05	88.395,74	-68,60%
Capítol IV: Transferències Corrents	293.211,31	575.112,16	96,14%
Operacions Corrents	5.608.183,32	6.254.980,40	11,53%
Capítol VI: Inversions Reals	235.113,95	1.128.395,84	379,94%
Capítol VII: Transferències de Capital	25.449,23	0,00	-100,00%
Operacions de Capital	260.563,18	1.128.395,84	333,06%
OPERACIONS NO FINANCERES	5.868.746,50	7.383.376,24	25,81%
Capítol VIII: Actius Financers	24.513,06	0,00	n/a
Capítol IX: Passius Financers	986.473,85	625.915,80	-36,55%
OPERACIONS FINANCERES	1.010.986,91	625.915,80	-38,09%
TOTAL	6.879.733,41	8.009.292,04	16,42%

De l'anàlisi de les dades del projecte de Pressupost de despeses 2015 es veu un increment d'aquest respecte del pressupost liquidat ajustat de 2014 d'un 16,42%. Destaca la reducció significativa de les despeses de capital i dels passius financers i l'increment de les transferències corrents i les inversions reals. A l'informe d'intervenció es detallen aquestes variacions quantitatives.



Ajuntament
de Santa Eulàlia de Ronçana

ESTAT D'INGRESSOS AJUNTAMENT

INGRESSOS (executat 2014 - previst 2015)			
	2.014	2.015	% Variació
Capítol I: Impostos Directes	3.185.784,95	3.596.996,02	12,91%
Capítol II: Impostos Indirectes	45.614,21	42.241,00	-7,40%
Capítol III: Taxes i Preus Públics	1.486.260,60	1.262.877,27	-15,03%
Capítol IV: Transferències Corrents	1.917.102,92	2.401.126,47	25,25%
Capítol V: Ingressos Patrimonials	85.924,26	78.650,36	-8,47%
Operacions Corrents	6.720.686,94	7.381.891,12	9,84%
Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals	383.365,44	0,00	-100,00%
Capítol VII: Transferències de Capital	310.235,65	627.400,92	102,23%
Operacions de Capital	693.601,09	627.400,92	-9,54%
OPERACIONS NO FINANCERES	7.414.288,03	8.009.292,04	8,03%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	n/a
Capítol IX: Passius Financers	217.132,23	0,00	-100,00%
OPERACIONS FINANCERES	217.132,23	0,00	-100,00%
TOTAL	7.631.420,26	8.009.292,04	4,95%

Pel que respecta als ingressos, es preveu incrementar els ingressos totals en un 4,95%. Destaca l'increment dels ingressos obtinguts pels impostos directes i les transferències corrents i de capital i la reducció dels ingressos per alienació d'inversions i passius financers. A l'informe d'intervenció es detallen aquestes variacions quantitatives.

Aquest Pressupost del 2015 assegura la continuïtat dels diferents serveis públics que està prestant l'Ajuntament, tant els obligatoris com els que no ho són. Així mateix prioritza les mesures de suport a les famílies davant la crisi econòmica i l'atur.

Santa Eulàlia de Ronçana, 3 de març de 2015

L'Alcalde
Joaquim Brustenga i Eixauri

Ajuntament
de Santa Eulàlia de Ronçana