



# 2015 PRESSUPOST

Respondre  
a la realitat del moment



## PRESENTACIÓ

Mitjançant aquest desplegable que teniu a les mans us vull fer arribar de manera resumida tota la informació referida al pressupost municipal de 2015, amb la voluntat que conegeu de primera mà com s'administren els recursos municipals i, per tant, els diners de tots; i amb la finalitat de fomentar el coneixement de la gestió econòmica, del finançament dels serveis, equipament i projectes, i de crear un canal de comunicació eficaç, directe i transparent entre l'Ajuntament i la ciutadania.

El pressupost municipal de 2015 va ser aprovat el passat 14 d'octubre amb cap vot en contra i amb una ampla majoria dels membres del consistori, amb el vistiplau dels representants dels grups municipals del PSC, Entesa IC-V, PP i dels regidors no adscrits, senyors Reixach i Gubert, concretament 12 dels 17 regidors de la corporació. El grup municipal de CiU i els regidors no adscrits, senyors Radresa i Rochés, en total 5 regidors, es van abstenir. El document del pressupost per a l'any que ve és el resultat d'una acurada tasca liderada des de l'Àrea de Serveis Econòmics de l'Ajuntament de Palamós, que ha estat treballada i consensuada amb tots els regidors i regidores amb delegació i els respectius caps d'àrea.

Fruit d'aquest treball es va elaborar un pressupost que reflecteix l'adequació realista als ingressos capaços d'obtenir, amb la contenció en la despesa i la seva millor gestió, tot continuant amb les línies de rigor, sostenibilitat i compromís de servei als palamosins i palamosines, amb especial sensibilitat per als temes socials, i la voluntat d'ajudar les persones afectades per la crisi.

El criteri general del pressupost de 2015 ha estat no augmentar impostos i taxes. Tots els tipus impositius d'impostos i taxes s'han mantingut en els valors de 2014.

**+1,15%**

El pressupost de 2015 representa un increment net dins del pressupost ordinari de l'1,15% respecte al de 2014.

**20.913.000 € Ingressos ordinaris previstos**

**20.913.000 € Despeses ordinàries previstes**

**1.415.000 €**

Inversions previstes. Després de dos anys sense poder realitzar inversions, a causa de la situació econòmica adversa que ha viscut el país en general, s'ha inclòs per a 2015 un capítol d'inversions sostenibles que permetran mantenir els nivells de servei i equipaments que Palamós demana, amb actuacions concretes de millora a la via pública i l'ampliació d'equipaments, per potenciar així l'estalvi energètic i la promoció econòmica, mitjançant les quals seguirem projectant Palamós com un dels municipis capdavanters a la nostra comarca.

Per finançar el Pla d'inversions de 2015, el pressupost inclou una operació de crèdit d' 1.170.000 €, que permetrà mantenir la ràtio d'endeutament (import préstecs/importingressos ordinaris) per sota del 75% i proxí al 50%. Aquesta operació de crèdit a fer és inferior a l'amortització anual prevista d' 1.968.000 € i representa una reducció neta de l'endeutament global de 798.000 €.

La capacitat inversora del nostre municipi es podria incrementar de manera important si la Generalitat de Catalunya fes efectiu el pagament de més de 3.500.000 € de deute que té contret amb la nostra vila provocat pel non-pagament de les subvencions compromeses per fer al Pla de barris "Palamós Millora". Aquest deute de la Generalitat de Catalunya representa més de 400.000 € anuals de despesa, entre interessos i amortització de préstecs, que el poble de Palamós podria estalviar.

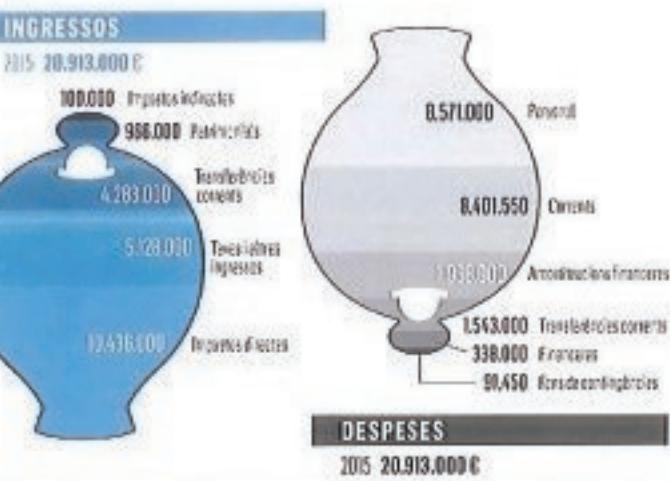
Aquest vol ser un cop més el pressupost de tots, aquell que ha de permetre seguir aplicant mesures destinades a reactivar l'activitat econòmica a Palamós, que ens ha de permetre un impuls positiu al projecte de ciutat, vetllant per la millora dels serveis i les infraestructures, i pensant en el benestar de les persones.

Teresa Ferrés, Alcaldessa de Palamós  
Desembre 2014

## PRESSUPOST 2015

### Un pressupost equilibrat

L'import total dels Ingressos cobreix l'import total de les Despeses.



### INGRESOS

Capítol	Denominació	2015	2014	Diferència
I	Impostos directes	10.436.000	10.391.000	45.000
II	Impostos indirectes	100.000	100.000	0
III	Taxes i altres ingressos	5.129.000	5.084.000	44.000
IV	Transferències corrents	4.283.000	4.135.000	148.000
V	Patrimonials	966.000	966.000	0
	Subtotal Ingressos ordinaris	20.913.000	20.676.000	237.000
VII	Transferències capital	245.000	0	245.000
IX	Passius Financers	1.170.000	0	1.170.000
	Subtotal finançament inversions	1.415.000	0	1.415.000
	Total ingressos	22.328.000	20.676.000	1.652.000

### Ingressos ordinaris

Representen el

**79,52%**  
dels ingressos

el restant

**20,48%**  
provenen  
d'altres  
administracions

El 79,52% dels ingressos ordinaris prové d'impostos directes, que representen el 79,52% del total. El 20,48% prové d'altres administracions, que representen el 20,48% del total.

#### Capítol I. Impostos directes

Està compost per: IBI (la 'contribució'), INTM (impost de circulació), IIVTNU (plusvalores) i IAE (impost d'activitats econòmiques).

El capítol té una mínima variació per regularitzacions i per les noves altes dels padrons d'IBI urbana, impost de circulació i les plusvalores.

El tipus IBI passa del 0,830 al 0,760%, amb una reducció del 8,43% del tipus aplicat respecte a 2014, i que compensa pràcticament l'aplicació del 6è any de revisió cadastral.

La resta d'impostos directes (circulació, plusvalores i IAE) no tenen mena de variació en els tipus aplicats respecte a 2014.

#### Capítol II. Impostos indirectes

Està compost per l'ICIO (impost sobre construccions i obres). Es manté exactament igual a 2014 tant en tipus com en import pressupostat.

#### Capítol III. Taxes i altres ingressos

Resta d'ingressos generals al municipi per les diferents taxes aplicades. Entre elles destaquen: escombraries, ocupació via pública, llar d'infants, mercat, i infraccions. La taxa d'escombraries que representa més del 50% dels ingressos del capítol és manté per tercer any consecutiu sense augmentos. Es manté exactament igual a 2014 en el tipus aplicat.

#### Capítol IV. Transferències corrents

Ingressos que procedeixen d'altres administracions: Estat, Generalitat de Catalunya, Diputació de Girona i Consell Comarcal del Baix Empordà. Cal destacar que consolida la participació d'ingressos de l'Estat (PIE), recupera el 100% del Fons local de cooperació (FLC) de la Generalitat. Es preveu una major dotació de subvencions de les administracions supramunicipals per taxa turística, Ciutadania i Immigració, Joventut i teatre estable.

#### Capítol V. Gestió del patrimoni

Concessions administratives: pàrquings, guinguetes de platges, concessions funeràries, i serveis delegats d'aigua i clavegueram.

## Ingressos Ordinaris

### Capitol III. Taxes i altres ingressos

Resta d'ingressos generals al municipi per les diferents taxes aplicades. Entre elles destaquen: escombraries, ocupació via pública, llar d'infants, mercat, i infraccions. La taxa d'escombraries que representa més del 50% dels ingressos del capítol és manté per tercer any consecutiu sense augmentos. Es manté exactament igual a 2014 en el tipus aplicat.

### Capitol IV. Transferències corrents

Ingressos que procedeixen d'altres administracions: Estat, Generalitat de Catalunya, Diputació de Girona i Consell Comarcal del Baix Empordà. Cal destacar que consolida la participació d'ingressos de l'Estat (PIE), recupera el 100% del Fons local de cooperació (FLC) de la Generalitat. Es preveu una major dotació de subvencions de les administracions supramunicipals per taxa turística, Ciutadania i Immigració, Joventut i teatre estable.

### Capitol V. Gestió del patrimoni

Concessions administratives: pàrquings, guinguetes de platges, concessions funeràries, i serveis delegats d'aigua i clavegueram.

## DESPESES

Capítol	Denominació	2015	2014	Diferència
I	Personal	8.571.000	8.450.000	121.000
II	Corrents	8.401.550	8.421.000	-19.450
III	Financeres	338.000	476.000	-138.000
IV	Transferències corrents	1.543.000	1.528.000	15.000
V	Fons de contingències	91.450	0	91.450
IX	Amortitzacions financeres	1.968.000	1.801.000	167.000
	Subtotal despeses ordinàries	20.913.000	20.676.000	237.000
VII	Inversions	1.400.000	0	1.400.000
VIII	Transferències capital	15.000	0	15.000
	Subtotal inversions i transferències	1.415.000	0	1.415.000
	Total despeses	22.328.000	20.676.000	1.652.000

### Despeses ordinàries

#### Capítol I. Despeses de personal

Recull els salariis, antiguitats, pagues extres, seguretat social de l'empresa, hores extres, millors socials dels empleats públics. Destaca la congelació salarial per 5è any consecutiu en base a allò que preveuen els pressupostos generals de l'Estat i la reserva de 147.000 € per fer front al 25% de la paga extra de Nadal de 2012 que el Govern no va deixar pagar.

#### Capítol II. Despeses corrents i serveis

Recull els compromisos signats per l'Ajuntament amb els proveïdors de serveis, contractes formalitzats i les actuacions puntuals. Destaquem pel seu import els serveis de recollida de residus / abocador / deixalleria, neteja viària, llar d'infants, serveis de salvament a les platges, activitats formatives per a joves i adults, energia elèctrica i neteja de totes les dependències municipals.

## Despeses eliminades:

	Imports expressats en €
Contracte de serveis externs (Serveis Econòmics)	49.500
Arrendament de l'Aula d'Aprenentatge Salvador Albert i Pey	39.600
Arrendament del local Jutjat de Pau	6.000
Reparació de l'enllumenat públic	20.000

## Capítol III. Despeses financeres

Representen el **11,03%** de la despesa total el restant **88,97%** correspon als capitols I, II i IV.

## Capítol IV. Transferències corrents

Pagament de subvencions a entitats i associacions de caire cultural, esportiu, lúdic, de promoció econòmica, socials i de solidaritat. Es dota una nova partida per al manteniment de l'escola Els Àngels. També recull la prestació de serveis delegats a administracions, bàsicament al Consell Comarcal, pels seus serveis d'Acció Social i Ciutadania, així com les aportacions de l'Ajuntament a la Fundació Promediterrànea (Museu de la Pesca / Espai del Peix) i a la Mancomunitat de Palamós, Calonge i Vall-llobrega per la gestió de la piscina mancomunada.

+25% per a les partides socials

S'incrementa també fins al doble l'import d'ajuts a persones que paguen quota IBI i poden demostrar recursos limitats. Aquests ajuts representen un retorn de 50.000 €/any de la recaptació de l'IBI.

## Capítol V. Fons de contingències

Es fa una reserva de 91.450 € (0,5% aproximat de la suma dels capitols I, II i IV de despeses) per a fer front a despeses imprevistes, d'acord amb les instruccions del RDL 8/2013.

## Capítol IX. Amortitzacions financeres

Es preveu amortitzar deute dels crèdits actius que té el municipi per valor d' 1.968.000 €. A finals d'any l'endeutament total serà d' 11.822.000.

Això representarà un deute de 656 € per habitant. Amb la previsió d'ingressos de 22.000.000 €, la ràtio d'endeutament se situarà al 53%, quan el límit màxim permès és del 75%.



Si es cobressin els 3.500.000 € que la Generalitat deu a l'Ajuntament de Palamós pel finançament del Pla de barris, l'endeutament total de 8.322.000 € seria un dels millors de Catalunya pel mateix nivell de pressupost i habitants.

## Classificació Orgànica de les despeses

Àrea	Descripció	Imports expressats en €											
		Capítol I Personal	Capítol II Contractes	Capítol III Interessos	Capítol IV Transferències	Capítol V Contingències	Capítol VI Amortització	Total Ordinari	%	Capítol VII Inversions	Capítol VIII Transferències	Inversions + Transferències	Total Pressupost
01 Seguretat i Mobilitat (Policia)	2.146.850	356.400	0	169.800	0	0	0	2.673.050	12,78	75.000	0	75.000	2.748.050
02 Activitat Cultural	214.015	194.550	0	128.000	0	0	0	536.565	2,57	3.000	0	3.000	539.565
03 Turisme	194.716	165.600	0	38.000	0	0	0	398.316	1,90	43.000	0	43.000	441.316
04 Recerca i Serveis Econòmics	622.259	43.500	0	145.500	0	0	0	811.259	3,68	0	0	0	811.259
05 Urbanisme i Obres	629.929	17.803	0	10.500	0	0	0	658.229	3,15	878.000	15.000	893.000	1.551.229
06 Esports	318.283	207.000	0	168.500	0	0	0	694.568	3,32	36.000	0	36.000	730.568
07 Acció Social i Ciutadania	79.030	92.400	0	539.100	0	0	0	711.430	3,40	0	0	0	711.430
08 Ensenyament	472.681	862.850	0	7.850	0	0	0	1.343.381	6,42	107.000	0	107.000	1.450.381
09 Secretaria	371.966	79.850	0	0	0	0	0	451.016	2,16	0	0	0	451.016
10 Medi Ambient	161.044	427.600	0	50.500	0	0	0	639.944	3,06	130.000	0	130.000	769.944
11 Joventut	145.404	161.700	0	7.500	0	0	0	314.604	1,50	0	0	0	314.604
12 Serveis Generals	274.145	126.000	0	28.100	0	0	0	428.245	2,05	0	0	0	428.245
13 Biblioteca	296.068	44.900	0	0	0	0	0	340.968	1,63	0	0	0	340.968
14 Anul·lament Patrimoni	297.259	68.900	0	165.800	0	0	0	531.959	2,54	0	0	0	531.959
15 Brigada	968.450	1.174.900	0	0	0	0	0	2.143.350	10,25	20.000	0	20.000	2.163.350
16 Organització RRHH	627.832	409.400	0	5.850	0	0	0	1.043.082	4,99	90.000	0	90.000	1.133.082
17 Acció Social (Pacte/Conveni 2010)	588.091	0	0	0	0	0	0	588.091	2,81	0	0	0	588.091
18 Residus + Reciclagrària	41.479	3.625.000	0	0	0	0	0	3.666.479	17,53	0	0	0	3.666.479
19 Entissa Municipal	62.389	144.800	0	0	0	0	0	207.189	0,99	18.000	0	18.000	225.189
20 Despeses financeres	0	0	330.000	0	0	0	0	1.968.000	2,306.000	11,00	0	0	2.306.000
21 Sanitat	0	21.000	0	0	0	0	0	21.000	0,10	0	0	0	21.000
22 Promoció Econòmica	58.806	30.000	0	50.500	0	0	0	139.306	0,67	0	0	0	139.306
23 Solidaritat Cooperativa	0	3.000	0	21.500	0	0	0	30.500	0,15	0	0	0	30.500
24 Vía Pública	0	95.500	0	0	0	0	0	95.500	0,46	0	0	0	95.500
25 Stònic de Creueres	0	3.000	0	0	0	0	0	3.000	0,01	0	0	0	3.000
26 Mercat Cobert	0	2.500	0	0	0	0	0	2.500	0,01	0	0	0	2.500
27 Cementiri	0	42.600	0	0	0	0	0	42.600	0,20	0	0	0	42.600
28 Pla Contingències RDL 8/2013	0	0	0	0	91.450	0	0	91.450	0,44	0	0	0	91.450
		8.571.000	8.401.550	338.000	1.543.000	91.450	1.968.000	20.913.000	100.00	1.400.000	15.000	1.415.000	22.328.000

## Inversions

### Capítol VI. Inversions

Projecte d'inversions per import d' 1.400.000 € que permetrà mantenir el nivell de serveis i equipaments que Palamós demana i es mereix, al mateix temps que respecta i compleix tots els indicadors exigits pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques (MHAP).

**1.400.000 €**

Àrea	Descripció	Pressupost inicial 2015	Endeudament	Diputació de Girona
01 Senyalització vial		75.000	75.000	0
02 Senyalització històrica		3.000	3.000	0
03 Millores camineria La Gorga		33.000	33.000	0
04 Projecte Turisme (Promoció i foment turístic)		10.000	10.000	0
05 Adequació local multifuncional Dídac Garrell		50.000	50.000	0
05 Asfaltatge de carrers - fase 2		360.000	250.000	110.000
05 Construcció vestidors Brígida municipal		24.000	24.000	0
05 Instal·lació jocs infantils a diferents espais públics		45.000	45.000	0
05 Millores Paseig - fase 2		75.000	75.000	0
05 Adequació llums destinats aparcament		30.000	30.000	0
05 Projectes estàbiitat energètica - fase 2		65.000	15.000	50.000
05 Projectes urbanistics		24.000	24.000	0
05 Rehabilitació oficina/Serviços cementiri Palamós		60.000	35.000	25.000
05 Substitució parquet pavelló municipal		145.000	85.000	60.000
06 Millores instal·lacions esportives municipals		36.000	36.000	0
08 Instal·lació ascensor Centre Cívic Vila-romà		22.000	22.000	0
08 Inversions en Centre Cívic Vila-romà (altres millores)		25.000	25.000	0
08 Izveneri en Centre Cívic Vila-romà (2 bucs musicals + material)		60.000	60.000	0
10 Millores Espai Natural Castell		35.000	35.000	0
10 Millores platges</				