



AJUNTAMENT DE SALOU

# **MEMÒRIA DEL PRESSUPOST 2017**

## **ÍNDEX**

1. INTRODUCCIÓ
2. PRESSUPOST D'INGRESSOS
3. PRESSUPOST DE DESPESES
  - 3.1. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
  - 3.2. CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA PER CENTRES GESTORS
4. PRESSUPOST D'INVERSIONS

## **1. INTRODUCCIÓ**

La present memòria explicativa té per objectiu facilitar el coneixement i la comprensió de les principals magnituds que fonamenten el Pressupost 2017 de l'Ajuntament de Salou.

Pel que fa a l'estructura, el referit pressupost continua evolucionant la tendència iniciada els darrers anys de classificar la despesa en àrees orgàniques, de manera que la seva gestió depengui totalment dels departaments, en consonància 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. Actualment, es pretén aconseguir un major grau de desagregació i d'imputació dels costos en les unitats que realment els generen, tot això sense disminuir l'agilitat del procediment de gestió de la despesa, en benefici dels usuaris i dels administrats (desagregació de les despeses postals i dels esdeveniments no programats).

Pel que fa al contingut, la característica principal és l'abandonament del marc establert en el conllò Pla econòmic-financer 2013-2016 de contenció de la despesa, el qual limitava l'accés a l'endeutament en un màxim de 525.000,00 euros, cosa que ha permès, sempre respectant el sostre de despesa i la normativa d'estabilitat pressupostària, preveure inicialment la contractació d'un crèdit de fins a 2.720.000,00 euros.

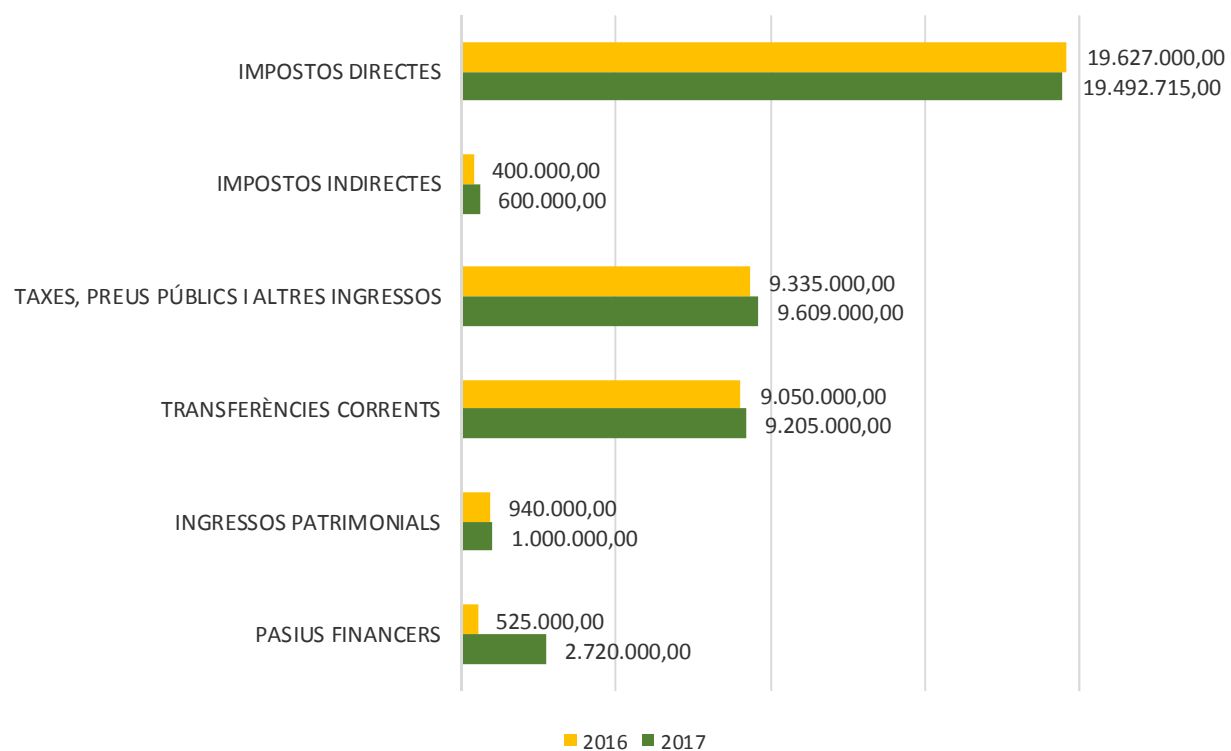
## 2. PRESSUPOST D'INGRESSOS

| INGRESSOS: CLASSIFICACIÓ<br>ECONÒMICA PER CAPÍTOLS |                                                      | Pressupost<br>Inicial 2016 | Variació<br>Absoluta | Variació<br>Percentual | Pressupost<br>Inicial 2017 |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|------------------------|----------------------------|
| 1                                                  | IMPOSTOS DIRECTES                                    | 19.627.000,00              | -134.285,00          | -0,68%                 | 19.492.715,00              |
| 2                                                  | IMPOSTOS INDIRECTES<br>TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES | 400.000,00                 | 200.000,00           | 50,00%                 | 600.000,00                 |
| 3                                                  | INGRESSOS                                            | 9.335.000,00               | 274.000,00           | 2,94%                  | 9.609.000,00               |
| 4                                                  | TRANSFERÈNCIES CORRENTS                              | 9.050.000,00               | 155.000,00           | 1,71%                  | 9.205.000,00               |
| 5                                                  | INGRESSOS PATRIMONIALS                               | 940.000,00                 | 60.000,00            | 6,38%                  | 1.000.000,00               |
| <b>TOTAL OPERACIONS CORRENTS</b>                   |                                                      | <b>39.352.000,00</b>       | <b>554.715,00</b>    | <b>1,41%</b>           | <b>39.906.715,00</b>       |
| 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                       |
| <b>TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL</b>                 |                                                      | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>           | <b>0,00</b>                |
| 8                                                  | ACTIUS FINANCERS                                     | 0,00                       | 0,00                 | 0,00%                  | 0,00                       |
| 9                                                  | PASIUS FINANCERS                                     | 525.000,00                 | 2.195.000,00         | 418,10%                | 2.720.000,00               |
| <b>TOTAL OPERACIONS FINANCERES</b>                 |                                                      | <b>525.000,00</b>          | <b>2.195.000,00</b>  | <b>418,10%</b>         | <b>2.720.000,00</b>        |
| <b>TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS</b>                |                                                      | <b>39.877.000,00</b>       | <b>2.749.715,00</b>  | <b>6,90%</b>           | <b>42.626.715,00</b>       |

Els trets fonamentals són els següents (per a més detall, veure memòria d'ingressos):

- Disminució del capítol 1 per la congelació dels impostos, la disminució dels valors cadastrals als sectors 02, 03 i 04 i l'adopció de criteris de caixa en l'elaboració de les previsions inicials, seguint criteris de prudència.
- Augment de les previsions de recaptació de l'ICIO, en base criteris de caixa i a noves potencialitats d'ingressos.
- Noves potencialitats d'ingressos en taxes per la perspectiva de la millora econòmica, malgrat la seva congelació en les OOFF 2017.
- Majors previsions d'ingressos en l'impost turístic.
- Possibilitat de sol·licitar un préstec bancari més gran, havent finalitzat la vigència del Pla econòmic-financer.

## INGRESSOS: CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA PER CAPÍTOLS



## PRESSUPOST DE DESPESES

### 3.1 CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

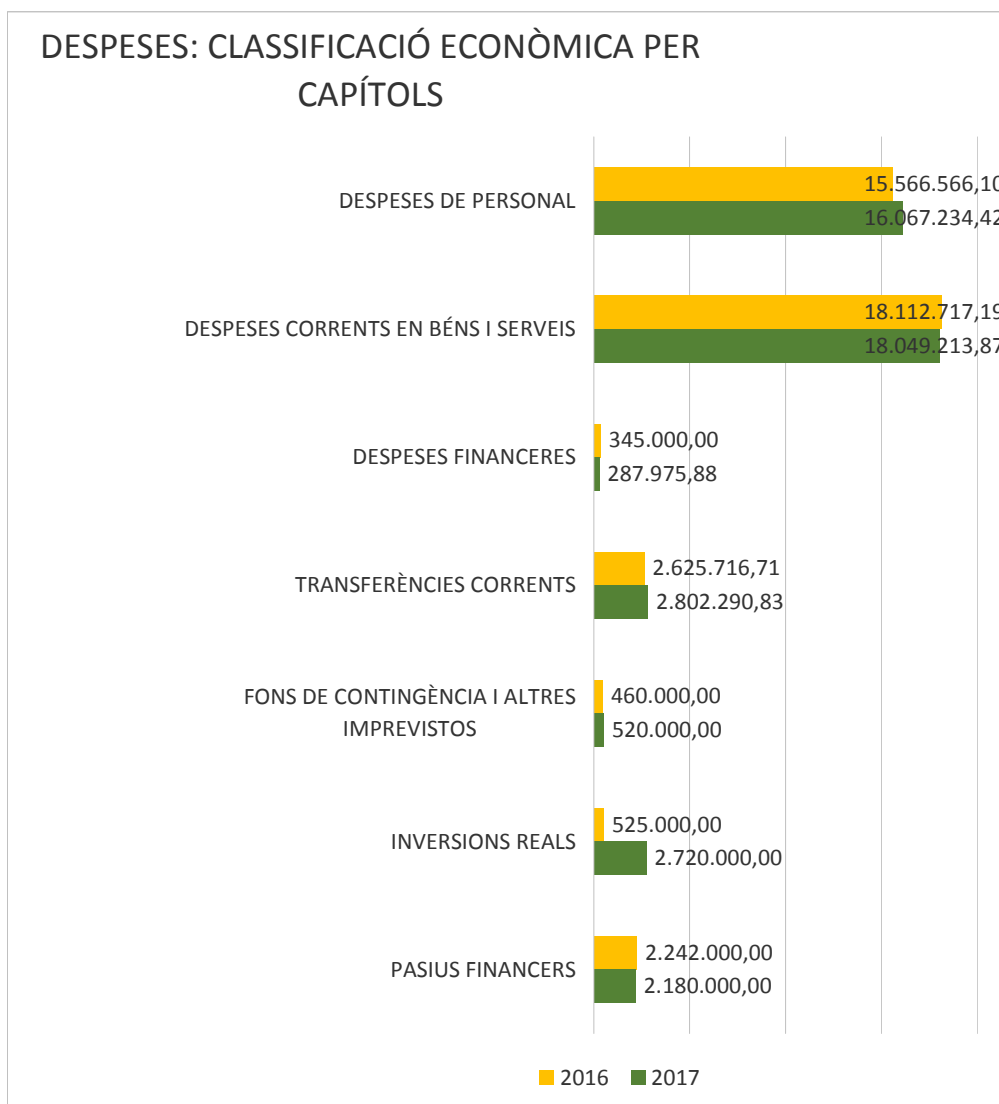
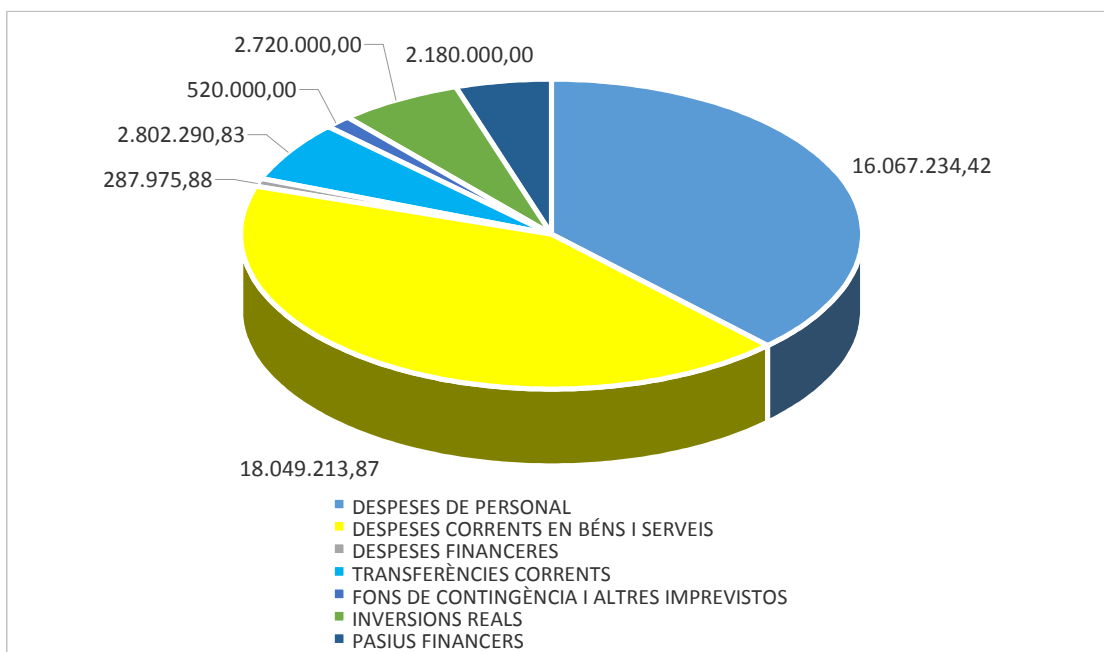
|   | DESPESES: CLASSIFICACIÓ<br>ECONÒMICA PER CAPÍTOLS   | Pressupost<br>Inicial 2016 | Variació<br>Absoluta | Variació<br>Percentual | Pressupost<br>Inicial 2017 |
|---|-----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|------------------------|----------------------------|
| 1 | DESPESES DE PERSONAL<br>DESPESES CORRENTS EN BÉNS I | 15.566.566,10              | 500.668,32           | 3,22%                  | 16.067.234,42              |
| 2 | SERVEIS                                             | 18.112.717,19              | -63.503,32           | -0,35%                 | 18.049.213,87              |
| 3 | DESPESES FINANCERES                                 | 345.000,00                 | -57.024,12           | -16,53%                | 287.975,88                 |
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS                             | 2.625.716,71               | 176.574,12           | 6,72%                  | 2.802.290,83               |
| 5 | FONS DE CONTINGÈNCIA                                | 460.000,00                 | 60.000,00            | 13,04%                 | 520.000,00                 |
|   | <b>TOTAL OPERACIONS CORRENTS</b>                    | <b>37.110.000,00</b>       | <b>616.715,00</b>    | <b>1,66%</b>           | <b>37.726.715,00</b>       |
| 6 | INVERSIONS REALS                                    | 525.000,00                 | 2.195.000,00         | 0,00%                  | 2.720.000,00               |
| 7 | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00%                  | 0,00                       |
|   | <b>TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL</b>                  | <b>525.000,00</b>          | <b>2.195.000,00</b>  | <b>0,00%</b>           | <b>2.720.000,00</b>        |
| 8 | ACTIUS FINANCERS                                    | 0,00                       | 0,00                 | 0,00%                  | 0,00                       |
| 9 | PASIUS FINANCERS                                    | 2.242.000,00               | -62.000,00           | -2,77%                 | 2.180.000,00               |
|   | <b>TOTAL OPERACIONS FINANCERES</b>                  | <b>2.242.000,00</b>        | <b>-62.000,00</b>    | <b>-2,77%</b>          | <b>2.180.000,00</b>        |
|   | <b>TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES</b>                 | <b>39.877.000,00</b>       | <b>2.749.715,00</b>  | <b>6,90%</b>           | <b>42.626.715,00</b>       |

En comparació amb l'actual exercici, destaca (per a més informació, veure expedient de RRHH 6841/2016, associat a l'expedient principal 5968/2016):

Augment del capítol del personal per la provisió de noves vacants (1 policia, 1 inspector de rendes, 3 administratius)

En el Fons de Contingència s'ha dotat de forma separada del capítol 1 l'augment d'un 1% en les retribucions, en previsió d'una possible regulació favorable per part de la normativa pressupostària estatal.

- Reducció despeses financeres per disminució del tipus d'interès i de l'anualitat teòrica.
- Adaptació a la normativa de subvencions (registre exhaustiu a la Base de Dades Nacional de Subvencions), que considera com a tal aportacions que abans es pressupostaven en el capítol 2, i major aportació de l'impost turístic al Patronat.
- Majors inversions. Fi del Pla econòmic-financer 2013-2016.
- Menor anualitat teòrica per haver amortitzat dos préstecs d'uns 3 milions d'euros i sol·licitar-ne un de nou per un màxim de 2.720.000 euros.

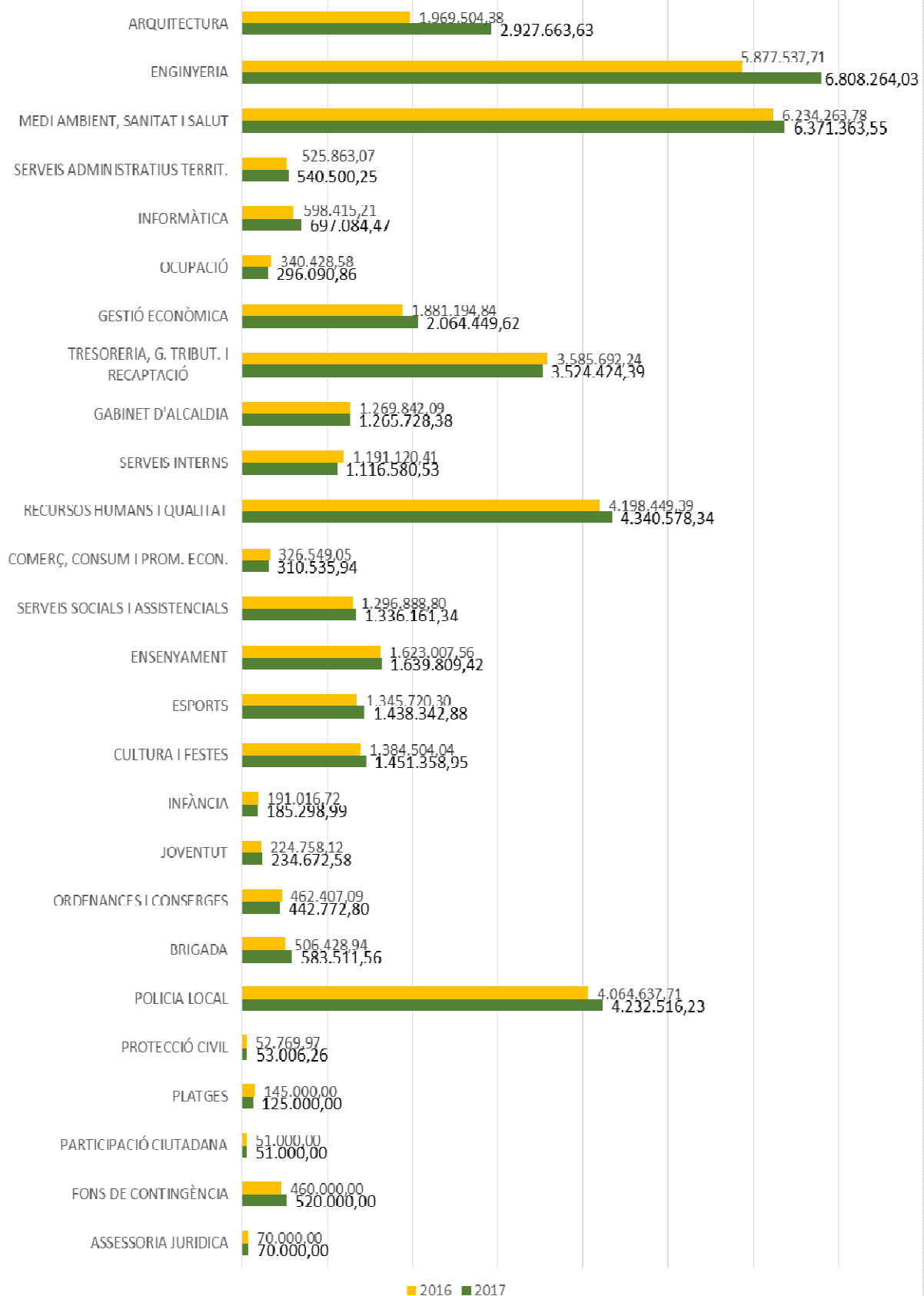


### 3.2 CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA PER CENTRES GESTORS

| DESPESES: CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA<br>PER ÀREES GESTORES |                                       | Pressupost<br>Inicial 2017 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|
| 01                                                     | ARQUITECTURA                          | 2.927.663,63               |
| 02                                                     | ENGINYERIA                            | 6.808.264,03               |
| 03                                                     | MEDI AMBIENT, SANITAT I SALUT         | 6.371.363,55               |
| 04                                                     | SERVEIS ADMINISTRATIUS TERRITORIALS   | 540.500,25                 |
| 05                                                     | INFORMÀTICA                           | 697.084,47                 |
| 06                                                     | OCUPACIÓ                              | 296.090,86                 |
| 07                                                     | GESTIÓ ECONÒMICA                      | 2.064.449,62               |
| 08                                                     | TRESORERIA, GESTIÓ TRIB. I RECAPTACIÓ | 3.524.424,39               |
| 09                                                     | GABINET D'ALCALDIA                    | 1.265.728,38               |
| 10                                                     | SERVEIS INTERNS                       | 1.116.580,53               |
| 11                                                     | RECURSOS HUMANS I QUALITAT            | 4.340.578,34               |
| 12                                                     | COMERÇ, CONSUM I PROM. ECON.          | 310.535,94                 |
| 13                                                     | SERVEIS SOCIALS I ASSISTENCIALS       | 1.336.161,34               |
| 14                                                     | ENSENYAMENT                           | 1.639.809,42               |
| 15                                                     | ESPORTS                               | 1.438.342,88               |
| 16                                                     | CULTURA I FESTES                      | 1.451.358,95               |
| 17                                                     | INFÀNCIA                              | 185.298,99                 |
| 18                                                     | JOVENTUT                              | 234.672,58                 |
| 19                                                     | ORDENANCES I CONSERGES                | 442.772,80                 |
| 20                                                     | BRIGADA                               | 583.511,56                 |
| 21                                                     | POLICIA LOCAL                         | 4.232.516,23               |
| 22                                                     | PROTECCIÓ CIVIL                       | 53.006,26                  |
| 23                                                     | PLATGES                               | 125.000,00                 |
| 24                                                     | PARTICIPACIÓ CIUTADANA                | 51.000,00                  |
| 25                                                     | FONS DE CONTINGÈNCIA                  | 520.000,00                 |
| 26                                                     | ASSESSORIA JURIDICA                   | 70.000,00                  |
| TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES                           |                                       | 42.626.715,00              |

- Les variacions més importants vénen motivades per l'augment de les inversions a les àrees d'arquitectura, enginyeria, informàtica, policia, brigada i esports.
- A Medi Ambient destaca l'augment per la nova concessió de recollida d'escombraries i neteja viària.
- El Fons de contingència s'ajusta i puja l'1% de possible augment del capítol 1.

### DESPESES: CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA PER ÀREES GESTORES



|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                            |                                        |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| ARQUITECTURA         | <b>Dinamització del Mercat Municipal i reactivació comercial de la seva zona d'influència</b><br>Projecte i remodelació d'elements comuns (resta concessionari)<br>Concurs públic nova àrea comercial<br><b>Especialització en turisme familiar, turisme senior, turisme esportiu, turisme d'incentius i de negocis, i turisme nàutic millorant l'actual port esportiu</b><br>Nou camp de futbol<br><b>Espai museístic i arxivístic per a la protecció i la divulgació del patrimoni històric i cultural de Salou</b><br>Adaptació espai del xalet de propietat municipal del c/ Barcelona<br>Dotació espai del xalet de propietat municipal del c/ Barcelona d'elements propis<br><b>Nova biblioteca pública municipal, amb habilitació de sales polivalents d'estudi, consulta i actes acadèmics i docents</b><br>Redacció projecte assistències (integra la museització de l'actual espai Xic's i el trasllat d'aquest espai a l'antiga biblioteca)<br><b>Completar la construcció del "camí de ronda" i dinamitzar el projecte de recuperació i protecció medi ambiental del litoral del Cap Salou</b><br>Neteja solar xalet Pedrol Rius<br>Redacció i obres projecte espai xalet Pedrol Rius                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 56.000,00<br>0,00<br>600.000,00<br>100.000,00<br>65.000,00<br>20.000,00<br>50.000,00<br>146.000,00         |                                        |
| ENGINYERIA           | <b>Adequació de tots els parcs infantils per tal que els seus àmbits de joc disposi d'instal·lacions més especialitzades, més segures i més didàctiques</b><br>Instal·lació d'un conjunt de jocs inclosius (adaptats) al parc del centre Atenea<br>Renovació de la ludoteca de la platja de Llevant. Incorporació de nous jocs.<br>Nou conjunt de jocs inclosius (adaptats) al parc Manel Albinyana<br>Millora i adequació àrees de joc de Via aurella - Barenys<br><b>Continuar el projecte de preservació i protecció del litoral del Cap Salou i el seus sistemes naturals i ecològics (camí de Ronda)</b><br>Introducció flora autòctona<br>Retolació referent a la flora i fauna de la zona<br><b>Pla de millora i acondicionament voreres de la ciutat</b><br>Redacció projecte<br>Execució del pla<br><b>Carretera de la costa</b><br>Redacció projecte millora carretera del Far<br><b>Dinamització de Carles Buigas i reactivació turístico-comercial de la seva zona d'influència</b><br>Peatonització tram Carles Buigas (prova pilot)<br><b>Dinamització de carrer Major i reactivació comercial de la seva zona d'influència</b><br>Peatonització carrer Josep Carner                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 10.000,00<br>2.000,00<br>50.000,00<br>880.000,00<br>60.000,00<br>100.000,00<br>60.000,00                   | 1.150.000,00                           |
| SEGURETAT CIUTADANA  | <b>Anàlisi, millora i ampliació de les estructures i elements de seguretat ciutadana i viària del municipi</b><br>Millora i ampliació de la xarxa de càmeres de vídeo-vigilància<br>Dotació de vehicles policials de DEA<br>Millora de la comissaria de platja<br>Millora parc de vehicles policia municipal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 12.500,00<br>5.000,00<br>5.000,00<br>77.500,00                                                             | 100.000,00                             |
| NOVES TECNOLOGIES    | <b>Implementar i millorar l'administració electrònica 24 x 7, potenciant l'Oficina Virtual i Carpetes Ciutadana i de Proveedor</b><br>Millora de l'accessibilitat de l'Oficina Virtual, com a eina bàsica de tramitació de la ciutadania, facilitant i promocionant el seu ús des de qualsevol dispositiu<br>Millora i senzillesa en la identificació per accedir a l'Oficina Virtual (amb sistemes de claus més simples i/o amb el telèfon mòbil, i reduint l'ús del certificat)<br>Renovació i actualització continua maquinari informàtic de core i d'usuaris<br><b>Desenvolupar el concepte de millora contínua en la prestació dels serveis públics i l'atenció al ciutadà</b><br>Pla de professionalització de l'OAC: revisió de funcions i competències, i adaptació a la nova normativa de procediment administratiu comú (assistència a tercers, representació, compulsa electrònica...)<br><b>Aprofundir en les polítiques de transparència</b><br>Promoció de la publicació d'informació corporativa en formats reutilitzables segons els models de Dades Obertes (Open Data)<br><b>Renovar i millorar el canal de comunicació web municipal de l'ajuntament, amb una major accessibilitat, simplicitat i claredat en les informacions</b><br>Renovació total espai web intranet:salou.cat, com a eina interna d'informació corporativa, amb l'objectiu de millorar la compartició d'informació a l'administració (processos comuns, models de documents comuns, etc.)<br>Renovació tecnològica de l'Oficina Virtual, potenciant els serveis complets (tramitació amb signatura, amb pagament)<br>Sistemes d'avaluació sectorial anuals, estudi de resultats i aplicació de mesures correctores<br>Aplicació de mesures en els àmbits de la mobilitat, medi ambient, gestió i estalvi energètic | 3.000,00<br>0,00<br>130.000,00<br>0,00<br>2.500,00<br>2.500,00<br>2.500,00<br>7.000,00<br>5.000,00<br>0,00 | 150.000,00                             |
| BRIGADA MEDI AMBIENT | Compra camió grua                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 100.000,00                                                                                                 | 100.000,00                             |
| ESPORTS              | Punts de subministrament per a vehicles elèctrics plaça de la Pau i plaça Francesc Germà<br>Equipament esportiu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 20.000,00<br>50.000,00<br>2.720.000,00                                                                     | 20.000,00<br>50.000,00<br>2.720.000,00 |

4. PRESSUPOST D'INVERSIONS