

3. ANNEXOS

3.1 DOCUMENTACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'ENTITAT LOCAL

3.1.1.a) MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL CONTINGUT I DE LES PRINCIPALS MODIFICACIONS QUE PRESENTA EN RELACIÓ AMB EL PRESSUPOST VIGENT

Na Lúdia Bargas i Musoy, alcaldessa de l'Ajuntament de Prades ha elaborat el pressupost de l'entitat local corresponent a l'any 2019, que conté, en resum, les característiques següents:

Pressupost de despeses

DESPESES	Previsió 2017	Previsió 2018	% Variació
Capítol 1	300.139,94	343.277,00	14,3723158
Capítol 2	677.803,64	722.212,54	6,55188278
Capítol 3	8.189,63	2.047,56	-74,9981379
Capítol 4	10.510,00	15.260,00	45,1950523
Capítol 5	0,00	0,00	#DIV/0!
Capítol 6	1.138.200,00	1.450.003,38	27,394428
Capítol 7	0,00	0,00	#DIV/0!
Capítol 8	0,00	0,00	#DIV/0!
Capítol 9	68.656,79	77.199,52	12,4426586
TOTAL	2.203.500,00	2.610.000,00	18,4479238

a) Despeses corrents

Capítol 1 – Despeses de personal: S'han previst els crèdits per a despeses de personal d'acord amb les noves retribucions per al 2018 i de les necessitats de personal dels diferents serveis. Els imports previstos compleixen l'establert al Reial decret legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel que s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic.

Capítol 2 – Despeses corrents en béns i serveis. S'han consignat, en la mesura de les disponibilitats, crèdits per atendre la compra de béns corrents i de serveis.

Capítol 3 – Despeses financeres: El present pressupost contempla crèdits suficients per atendre les despeses financeres derivades de les operacions vigents i les noves operacions previstes, així com les despeses derivades de la contractació eventual d'operacions de tresoreria a curt termini, per atendre necessitats puntuals de tresoreria durant l'exercici.

Capítol 4 – Transferències corrents: S'han consignat crèdits per atendre les diferents partides relatives a convenis, subvencions i transferències de corrent.

b) Despeses de capital

Capítol 6 – Inversions reals: S'han consignat les partides corresponents que permetran dur a terme la realització de les obres i serveis següents (segons l'Annex d'inversions):

- Construcció de les voreres de la carretera de L'Espluga
- Millora per a la connectivitat de vianants entre el Càmping Prades Park i el nucli urbà
- Urbanització del carrer Alt del Castell
- Urbanització del carrer Corraló
- Arranjament de camins
- Arranjament de camí de Capafonts
- Substitució de les làmpades existents en eles lluminàries de tora la població per làmpades tipus LED Ambre

- Adequació del Centre cívic
- Construcció d'un dipòsit de 1.000 m3
- Instal·lació de climatització
- Adquisició d'ordinadors per a la biblioteca
- Recuperació de la capella del castell i entorn per a la seva utilització com a museu
- Condicionament de l'accés a l'Església
- Urbanització d'ela UA3 Les Forquestes

Capítol 9 – Passius Financers: S'han calculat les quotes d'amortització dels préstecs vigents, segons els quadres d'amortització facilitats per les entitats financeres.

Pressupost d'ingressos

INGRESSOS	Previsió 2017	Previsió 2018	% Variació
Capítol 1	582.000,00	556.000,00	-4,46735395
Capítol 2	8.000,00	9.000,00	12,5
Capítol 3	941.706,00	389.403,12	-58,6491835
Capítol 4	381.498,67	272.178,35	-28,6554918
Capítol 5	24.475,33	21.460,00	-12,3198747
Capítol 6	25.000,00	530.000,00	2020
Capítol 7	240.820,00	831.968,53	245,473187
Capítol 8	0,00	0,00	#DIV/0!
Capítol 9	0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL	2.203.500,00	2.610.010,00	18,4483776

a) Recursos ordinaris: S'han modificat les tarifes següents dels impostos, taxes i preus públics, aplicables a l'exercici. Es consignen aquells imports d'ingressos que, en relació amb les ordenances fiscals vigents, amb la participació en els tributs de l'Estat i altres factors que legalment correspongui, es preveu que hauran de liquidar-se durant l'any, i que s'hauran d'utilitzar les bases que s'esmenten en l'informe econòmic i financer que s'annexa.

En particular, les principals variacions per capítols són:

Capítol 1 – Impostos directes:

S'ha augmentat l'Impost sobre béns immobles de naturalesa rústica en un 4%, l'Impost sobre l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana en un 50% i l'impòst sobre activitats econòmiques en un 50%; l'Impost sobre béns immobles de naturalesa urbana s'ha disminuït en un 8,511%

Capítol 2 – Impostos indirectes:

L'impòst sobre les construccions, instal·lacions u obres s'ha incrementat en un 12,5%

Capítol 3 – Taxes, preus públics i altres Ingressos:

El servei de clavegueram s'ha augmentat un 9,524%, el servei de cementiri s'ha minorat en un 33,333%, els serveis assistencials s'han augmentat en un 38,889%, els serveis esportius (piscina municipal) s'han disminuït en un 15,385%, els serveis esportius (pista de tennis) s'han augmentar en un 56,25%, els serveis esportius (camp de futbol) s'han augmentat en un 250%, els serveis del centre infantil s'han incrementat en un 14,108%, la taxa per l'expedició de documents s'ha disminuït en un 9,091%, s'ha augmentat la taxa de celebració de matrimoni civil en un 300%, s'ha incrementat la taxa per parades de mercat i quioscos en un 25% i la taxa per cartells en un 5,882%, la recaptació per espectacles i festes populars s'ha reduït en un 9,091%, la venda de comptadors d'aigua s'ha incrementat en un 188,92% i la venda de portelles per als comptadors d'aigua en un 200%, el recàrrec executiu s'ha disminuït en un 50%, el recàrrec de constrenyiment en un 9,091% i els interessos de demora en un 33,333%, i els altres ingressos diversos s'han reduït en un 45,738%.

Capítol 4 – Transferències corrents:

La participació en els tributs de l'Estat s'ha disminuït en un 3,279%, la subvenció PAM de despeses corrents s'ha disminuït un 66,667%, la subvenció per activitats de foment cultural s'ha reduït un 8,696%, la subvenció d'activitats de

protecció de la salut en un 14,286% i la subvenció d'interessos de préstecs en un 74,684%, i les transferències d'ajuntaments s'han minorat en un 10%

Capítol 5 – Ingressos patrimonials:

Els interessos de dipòsits s'han reduït en un 60% i les altres rendes de bens immobles en un 95,238%, la concessió de l'ús privatiu del local destinat a gimnàs del Centre cívic s'ha incrementat en un en un 51,292%

b) Recursos de capital: per finançar les inversions que es pressuposten en despeses, s'han previst els ingressos que es detallen:

Capítol 6 – Alienació d'inversions reals:

S'ha previst la venda de solars d'ela UA3 Les Forquetes per un import de 500.000,00 €.

S'ha previst la venda de les granges Castellots per l'import de 30.000,00 €.

Capítol 7 – Transferències de capital:

En conjunt, s'han incrementat les subvencions previstes en un 245,473%.

Prades, 11 de gener de 2019

L'alcalde

Lídia Bargas i Musoy