



MEMÒRIA DE L'ALCALDIA EXPLICATIVA DEL PRESSUPOST 2009

El pressupost que es presenta a aprovació pel Ple d'aquest Consistori recull la totalitat de despeses previstes per a la prestació dels serveis municipals durant l'exercici 2009, així com les inversions que s'ha programat realitzar. D'altra banda inclou els ingressos que finançaran tota aquesta activitat, tant ordinaris, tals com impostos, taxes, subvencions corrents, com de capital, o sigui subvencions de les diferents administracions públiques per a finançar part dels projectes d'inversió a executar.

Tot plegat, conforma el Pressupost General de l'Ajuntament de Palamós per l'exercici 2009.

Així doncs, novament amb aquest pressupost es pretén donar resposta a les necessitats i inquietuts dels tots els veïns de Palamós, optimitzant la despesa pública local, per a donar una gestió racional, eficaç i eficient d'aquells recursos que els ciutadans ens posen a les mans com a gestors públics per a satisfer les seves necessitats col·lectives. Aquest exercici però reflexa l'efecte de la situació econòmica general sobre el pressupost municipal, que ha obligat a reconsiderar molts serveis i la seva dotació pressupostària, donat que un volum important d'ingressos deixen de preveure's com a liquidables, i per tant, buscant el necessari equilibri pressupostari, s'han tingut d'ajustar les dues magnituds amb un gran esforç de retallada d'algunes despeses.

Tot seguit s'exposen les següents consideracions tant pel que fa a l'Estat de Despeses com a l'Estat d'Ingressos del Pressupost Municipal pel 2009.

ESTAT DE DESPESES

DESPESES DE PERSONAL (Capítol I)

El total del capítol I que conté la despesa en personal, tant funcionari com laboral, és de 8.217.950,00 euros, el que representa un increment del 4 per cent respecte de la quantitat pressupostada el 2008. Aquest import contempla la consignació necessària per a donar cobertura a les places de la plantilla municipal, així com per un temps determinat en funció de la previsió de la seva cobertura, de les places creades per promoció interna.

Dins l'increment global s'hi inclou un increment del 2 per cent respecte a les consignacions de l'exercici anterior, d'acord amb l'increment que es preveu s'aprovi per les remuneracions dels treballadors públics la Llei de Pressupostos de l'Estat per al 2009.

També cal tenir en compte que s'han dotat partides per a poder atendre aquelles despeses de caràcter social que preveu el Pacte de condicions amb els funcionaris i el conveni col·lectiu amb el personal laboral municipal.

DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS (Capítol II)

Durant l'exercici 2008 l'Ajuntament de Palamós preveu gastar 7.902.700,00 euros, el que representa un increment del 2,36 per cent respecte l'import consignat pel 2008. Les partides contemplen l'increment de l'IPC, així com major consignació per partides que per el 2008 s'han vist clarament insuficients, l'enllumenat públic, el telèfon, partides de



manteniment de les diferents dependències d'esports... com a les més destacades. Algunes partides d'aquest capítol es veuen retallades en l'objectiu d'aconseguir equilibrar ingressos en despeses. És el cas de les partides que reflexen despeses per les barraques de la festa major, serveis de jardineria, gestió de fauna urbana, il·luminació de Nadal, promoció econòmica i promoció i dinamització del port, programació estable de teatre, subministrament de vestuari a la policia, ... entre moltes altres.

DESPESES FINANCERES (Capítol III) I PASSIUS FINANCERS (Capítol IX)

Aquests dos capítols recullen les partides necessàries per a atendre el pagament dels interessos que es meriten en motiu dels préstecs que l'Ajuntament té concertats amb diferents entitats financeres i els que preveu contractar, així com l'import necessari per a la devolució del capital dels mateixos.

L'import global del Capítol III és de 730.600,00 euros, derivat bàsicament del cost financer de les operacions concertades preveient un euríbor del 5,5 per cent. Respecte de l'exercici 2008 representen unes consignacions d'un 5,81 per cent superior. Tot i que l'expectativa de tipus d'interès és menor a la prevista, es creu millor mantenir la previsió en un moment de gran incertesa en els mercats financers, i en cas de que el tipus estigui realment per sota en els venciments de les quotes, contribuirà a generar menor despesa a la prevista.

Pel que fa al Capítol IX, o sigui a les amortitzacions, ascendeix a l'import de 1.289.100,00 euros, o sigui un 7,42 per cent per sobre de la quantitat consignada el 2008.

TRANSFERÈNCIES CORRENTS (Capítol IV)

L'import total de les transferències corrents és de 1.284.150,00 euros, el que representa un 89,73 per cent de la previsió del pressupost 2008. Aquest decrement es justifica novament en la necessitat d'haver de disminuir la consignació en moltes partides, sobretot aquelles que suposen aportacions per part de l'Ajuntament a diverses entitats culturals, esportives, socials... La reducció general d'aquestes partides ha estat de l'ordre del 30 per cent, cercant amb aquesta mesura el necessari equilibri pressupostari. Hi ha altres partides que no han sofert cap tipus de retallada, són per exemple les de la creu roja, la fundació promediterrànea, conveni amb la gent gran, conveni d'assistència social... entre altres, que per la seva transcendència social o d'altre ordre, o per no ser retallable en atenció a compromisos ja assumits per l'Ajuntament és creu oportú dotar-les en el mateix import que per l'exercici 2008.

INVERSIONS REALS (Capítol VI)

El capítol d'Inversions per l'exercici 2009 ascendeix a la quantitat de 3.131.000,00 euros.

Per la seva importància quantitativa es destaquen l'obra del centre social i l'àgora, l'arranjament dels carrers en el marc del projecte "Palamós millora". També destaca la segona fase de la rehabilitació de la capella del Carme i el projecte del claustre dels agustins.

TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL (Capítol VII)

El present projecte de pressupost per a l'exercici 2009 no contempla despeses per transferències de capital.



ESTAT D'INGRESSOS

IMPOSTOS DIRECTES I INDIRECTES (Capítols I i II)

S'han consignat les quantitats que es preveu ingressar en funció dels drets reconeguts i recaptats durant l'exercici 2008 i tenint en compte la pujada de tipus i tarifes segons la modificació de les Ordenances Fiscals pel 2009.

La quantitat global del Capítol I és de 7.612.000,00 euros, essent la figura quantitativament més important l'Impost sobre Béns Immobles, amb una previsió de 5.763.000,00 euros, que suposa un increment d'un 6,09 per cent respecte la quantitat pressupostada el 2008, derivat de l'increment del 2 per cent d'increment de valors cadastrals que ve de la Llei de Pressupostos de l'Estat pel 2009, més la previsió d'altres derivades de la constant millora en la gestió d'aquest impost, reflexat en uns drets liquidats nets a la data prop de la previsió pressupostaria de l'exercici 2008.

L'impost sobre vehicles de tracció mecànica té una previsió del 17 per cent per sobre de la del 2008, que és el que es preveu liquidar en aplicació de les noves tarifes que inclouen les ordenances fiscals per a 2009.

La quantitat prevista del Capítol II és de 930.000,00 euros, format per l'Impost sobre Construccions Instal·lacions i Obres, que representa un 71,54 per cent respecte de la previsió del 2008, ja que l'actual situació de crisi econòmica impacta directament en aquest tribut, tot i que hi ha diferents projectes que es preveu motivin la corresponent liquidació d'aquest impost.

TAXES I ALTRES INGRESSOS (Capítol III)

Es tracta d'un capítol extens que inclou des de la taxa de recollida d'escombraries, a l'ocupació a la via pública, els ingressos per entrades de teatre, la llar d'infants... Es preveu ingressar per tots aquests i els altres conceptes que engloba aquest capítol un total de 4.623.000,00 euros, descomptant l'import corresponent a les contribucions especials del projecte Palamós Millora, l'import és de 4.498.000,00 euros, el que representa un increment del 2,90 per cent respecte dels mateixos conceptes del pressupost 2008.

Aquest augment respecte l'any anterior es deu a l'aplicació dels noves tarifes que entraran en vigor l'1 de gener de 2009 i que foren aprovades en les Ordenances Fiscals 2009, així com a la millora en la gestió de la major part dels tributs, i molt especialment els vinculats a la via pública.

Aquest capítol reflecteix també un dels efectes del nou contracte de manteniment del clavegueram, que és que l'Ajuntament deixa de liquidar la taxa de manteniment de clavegueram, amb un import al 2008 de 449.000,00 euros de previsió.

TRANSFERÈNCIES CORRENTS (Capítol IV)

Amb una previsió total de 5.101.500,00 euros, inclou totes aquelles transferències corrents que atorga l'Estat, la Generalitat, la Diputació, el Consell Comarcal, patrocini..., essent la més important la participació dels municipis en els tributs de l'Estat, amb un total previst de 3.700.000,00 Euros. Aquesta previsió suposa un 21,18 per cent més respecte de la de l'exercici 2008, donat que es preveuen increments en subvencions per part tant de la



AJUNTAMENT DE PALAMÓS

Pressupost 2009

Generalitat com de la Diputació de Girona, per les que financen serveis concrets de cultura, esports, biblioteques, com despesa de caràcter general. En concret el preveu una nova subvenció de caràcter ordinari per part de la Diputació de Girona, que, tot i no ser aprovada a la data de signatura d'aquesta memòria, vindria a ajudar al finançament de serveis corrents dels ajuntaments gironins. Per Palamós s'ha fet una estimació d'uns 320.000,00 euros.

INGRESSOS PATRIMONIALS (Capítol V)

Inclouen aquells ingressos provinents del rendiment dels saldos a comptes corrents, però sobretot dels aprofitaments especials del domini públic (platja, zona blava), el cànon corrent de CAPSA, amb una previsió total pel 2009 de 1.283.000,00 euros, un 61,80 per cent del total d'ingressos consignats a l'exercici 2008 per aquest capítol.

ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS (Capítol VI)

Aquest capítol no conté cap partida de previsió d'ingrés.

TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL (Capítol VII)

Inclou aquells ingressos que s'espera rebre de diferents institucions públiques per a cofinançar projectes d'inversió inclosos al programa anual del 2009. Ascendeix a l'import de 1.806.000,00 euros, que inclou la previsió d'ingrés de subvencions de la Generalitat, concretament del projecte "Palamós millora" i del PUOSC, i de la Diputació de Girona.

PASSIUS FINANCERS (Capítol IX)

Inclou l'operació de préstec que caldrà concertar per a poder dur a terme el programa d'inversions previst i segons el pla de finançament de les mateixes, amb un import global màxim de 1.200.000 Euros.

Palamós, a 12 de desembre de 2008

L'Alcaldesa-Presidenta,

M.Teresa Ferrés Àvila