



MEMÒRIA DEL PRESSUPOST MUNICIPAL 2016

Es presenta a l'aprovació del Ple el pressupost de l'Ajuntament de Cassà de la Selva, el pressupost de la Residència Geriàtrica per al 2016 i el pressupost de l'empresa municipal Gestió de Serveis Municipals, S.L.

Pel que fa al pressupost de l'Ajuntament, que incorpora una part del personal corresponent a la brigada municipal de l'empresa municipal Gestió de Serveis Municipals, S.L. , el seu import de despeses i ingressos és de **9.511.529 €**, amb un augment del **5,65%** respecte l'exercici anterior del 2015, que era de 9.002.900,00 €

Aquest pressupost pel que fa al seu import encara és inferior al pressupost del 2005 que era de 10.037 559 €.

1. CONSIDERACIONS GENERALS

Els ingressos corresponents a aquest pressupost són similars als de l'any 2015, fet que tan sols deixa el marge per realitzar noves inversions i suportar noves despeses a l'ens municipal a partir de la racionalització i eficiència dels recursos públics que destina a despeses en general.

Es tracta d'uns ingressos condicionats per l'absència d'ingressos per part de la Generalitat de Catalunya a través de la participació dels seus tributs, per la perpetuació d'un sistema de finançament dels municipis del govern central deficient, i finalment marcat per els efectes de l'actual crisi econòmica.

Malgrat la sortida del pla de proveïdors, l'austeritat i control en la despesa han de ser claus, per tal de poder rendibilitzar al màxim els recursos, per naturalesa escassos, dels que disposa l'Ajuntament, fruit de les aportacions dels seus conciutadans.

La única via per augmentar els recursos disponibles per part de l'Ajuntament passa per la recerca activa de recursos fora de l'Ajuntament per a la realització de nous projectes, ja sigui en l'àmbit públic institucional o en l'àmbit privat.

Una de les novetats d'aquest pressupost és l'enumeració de les subvencions a entitats culturals, educatives i esportives a títol nominatiu, pel mateix import que han rebut aquest any 2015.

Així mateix el pressupost 2016 ha estat calculat sobre la previsió de liquidació definitiva de l'any 2015, i no sobre allò pressupostat inicialment l'any 2015, a partir de les aportacions del personal tècnic de cada àrea d'acord amb les necessitats detectades.

Objectius:

1. Seguir reduint el nivell d'endeutament i la quantitat de deute viu.
2. Rigor i control en la despesa, la recerca activa de més recursos de finançament i la transparència en l'execució del pressupost.
3. Aposta per la comunicació i promoció econòmica del municipi, cal posar el nostre municipi al mapa, potenciant totes aquelles activitats que actualment ja es duen a terme però també posant les bases per reactivar-lo econòmicament articulant l'àrea de promoció econòmica.
4. Mantenir i augmentar les dotacions efectivament destinades a serveis socials, entenent com a deure de l'Ajuntament envers els ciutadans l'acompliment d'aquests aspectes.



5. Realitzar les inversions necessàries en les infraestructures educatives de l'Escola Puig d'Arques, i la gespa del Camp de Futbol per tal de garantir uns serveis de qualitat i sense perills per als usuaris. Al mateix temps que es realitzaran inversions de manteniment i ampliació provisional de la piscina coberta per tal de poder mantenir el nivell òptim d'abonats que ha de permetre a mig termini l'equilibri entre despeses i ingressos d'aquest servei.
6. Augmentar l'estalvi de determinades partides de serveis que es presten a l'Ajuntament a través de la licitació de concursos d'aquests serveis i l'eliminació de duplicitats entre l'Ajuntament i els seus organismes autònoms. Al mateix temps que s'atorguin aquests serveis de manera ajustada a llei.
7. Mantenir les inversions en neteja i manteniment de la via pública, duent a terme les accions de manteniment i mobilitat més urgents, i aquelles accions dirigides a l'estalvi i l'eficiència energètica.
8. Augmentar els recursos disponibles per activitats culturals i a entitats culturals del municipi, així com les inversions en fires, i les inversions en el manteniment dels centres educatius municipals.

2. ANÀLISI DE L'EVOLUCIÓ DE LES PARTIDES DE DESPESA PER ORGÀNICA:

a. Serveis Generals:

Es produeix un increment de 50.000 en l'àrea de serveis generals principalment degut al fet que s'abonarà el 50% restant de la paga extra sostreta al personal de l'ajuntament l'any 2012, la contractació del personal eventual de l'àrea de comunicació, i la corresponent partida de despesa associada a aquesta àrea.

Així mateix en aquesta àrea caldrà analitzar la despesa associada al contracte de despeses telefòniques i les primes d'assegurances i avaluar la necessitat de licitar aquests serveis.

Cal destacar la inversió a través d'un PUOSC, de millores en l'eficiència energètica dels edificis municipals principalment de l'Ajuntament i la Piscina Coberta Municipal.

Finalment es proveeix una plaça de C1, actualment ja es cobreix aquest serveis a través d'un tècnic autònom, com a tècnic associat a secretaria i l'àrea de recursos humans, que es proveirà a partir del juliol, per tal de donar resposta a les necessitats d'aquestes àrees.

b. Serveis Informàtics:

Es mantenen les partides d'aquesta àrea, es produeix una disminució dels crèdits inicials al imputar-se despeses corresponents al manteniment de software de l'arxiu a la nova orgànica creada referida a l'arxiu.

c. Promoció Econòmica:

Es vertebrà l'àrea de promoció econòmica, doblant la dotació inicial de l'any 2015, amb l'objectiu de dur a terme els diversos projectes de promoció turística, econòmica, comercial del poble de Cassà de la Selva recollits. Al mateix temps que es crea una plaça de C2 d'auxiliar administrativa, actualment coberta per un contracte amb ETT, corresponent a l'àrea promoció econòmica que es proveirà a partir del mes de Juliol.

Així mateix es preveu una partida per tal de poder dotar allò que es consideri de l'Espai de Coworking, i es preveu la despesa necessària corresponent al cost d'un tècnic encarregat de realitzar i aconseguir el projecte per obtenir una AODL que complementi el personal que ja es proveeix en aquest pressupost a l'àrea de promoció econòmica.



En aquesta àrea comprèn iniciatives, com el manteniment de dels mercats de Nadal i Sant Jordi, les jornades gastronòmiques, la creació de la marca Cassà, promoció del comerç local, la creació d'un recull de rutes del municipi, la creació d'una ruta específica del suro al nostre poble, així com diverses iniciatives per a la dinamització del turisme.

d. Serveis Econòmics:

Es manté la despesa en aquesta àrea, malgrat la disminució del pagament d'amortitzacions i d'interessos, cal augmentar a més del doble que l'any 2015, la partida corresponent al pagament dels serveis de recaptació de Xaloc, que enguany gestionaran la pràctica totalitat dels ingressos de l'Ajuntament, i les despeses corresponents a la demanda de la bestreta necessària per fer front als pagaments els primers mesos de l'any.

e. Participació:

Es crea aquesta nova àrea, per tal d'encabir el projecte de pressupostos participatius així com de la realització d'un procés participatiu d'actualització del PALS de Cassà de la Selva.

f. Arxiu:

Es crea aquesta nova àrea, a efectes de claredat en la disposició del pressupost.

g. Medi Ambient:

Es mantenen les partides referents a aquesta àrea, amb dues inversions importants per l'ampliació del servei de neteja viària en determinades èpoques de l'any, i la realització d'estudis tècnics per a la implantació de sistemes de climatització a través de la biomassa.

h. Urbanisme:

Es realitzen dues apostes importants en aquesta àrea, referents a la partida d'estudis tècnics d'urbanisme responent a la necessitat detectada d'aquesta àrea, així com l'increment en la dotació del pla d'embelliment urbà, es multiplica per 15 respecte l'any 2015, per tal d'incentivar la rehabilitació d'habitatges.

i. Serveis Culturals:

S'incrementa la quantitat destinada a subvencions de caràcter cultural, es crea una partida per la realització del festival de músiques dels avis, al mateix temps que es doten les partides necessàries per garantir una programació cultural estable al llarg de l'any al poble i a la nova Sala del Centre Recreatiu.

Així mateix es dota una partida per tal de realitzar les inversions necessàries a la Sala del Centre Recreatiu per poder arranjar tècnicament la seva climatització.

j. Sala Galà:

S'inclou en aquesta àrea la creació d'una plaça d'auxiliar administratiu C2, actualment coberta per una ETT, per la sala Galà, i la inclusió de l'antic personal de la Brigada que realitza tasques a la Sala Galà.

Igualment es realitza una inversió important en la renovació dels aparells de climatització del centre i es separa de la resta de partides les despeses corresponents al festival Solfejant.

k. Ràdio Municipals:

A grans trets es mantenen els crèdits inicials de la ràdio municipal d'acord amb les necessitats exposades per aquest any 2016.

l. Joventut:



Es produeix una disminució de 5000€ de la partida d'Activitats per la Joventut, que es destinen a les partides de via pública per la construcció d'un Skatepark.

En la resta de conceptes es manté el pressupost.

m. Llar d'infants:

S'ajusta el pressupost total d'aquesta àrea en tant que es quantifica la plantilla real existent al centre, i l'estalvi generat a partir de la reducció de les necessitats de monitoratge.

n. Serveis Educatius:

S'incrementa la dotació d'aquesta àrea degut principalment a la inversió que s'ha de realitzar pel manteniment de la coberta de l'Escola Puig d'Arques, així mateix es mantenen la resta de partides, com les subvencions educatives i el programa de socialització de llibres.

o. Serveis Esportius:

Es mantenen les partides d'aquesta àrea, i s'inclouen les retribucions del personal que realitza les tasques de conserge de l'antiga GSM que es subroguen a l'Ajuntament al mateix temps que es dota una partida per a la substitució de la gespa artificial del camp de futbol que tindrà un cost aproximat de 156.000€.

p. Piscina Municipal:

S'ajusten les partides a les necessitats de l'actual piscina municipal, d'acord amb la demanda i actual nombre d'abonats.

Així mateix es doten dues partides importants per fer front a la renovació de maquinària, i millores tècniques a les instal·lacions, així com per fer front al pagament del material que va entrar dins del concurs de creditors d'una de les antigues concessionàries.

Al mateix temps que es dota una important partida de 140.000 € per a cobrir les despeses referents a la renovació de la piscina descoberta petita, l'ampliació de la pista de volei, i la construcció i equipament d'un mòdul de 100 metres quadrats annex a la piscina coberta per cobrir les necessitats d'espai.

Les inversions en la piscina són necessàries, en tant que malgrat ser un equipament relativament nou, està arribant al nivell òptim d'abonats, per tant cal acabar-lo de dotar degudament, perquè pugui sostenir aquest nombre d'usuari i a mig termini poder equilibrar despeses i ingressos d'aquest servei.

q. Serveis Socials:

Es mantenen les inversions en serveis socials, però amb projectes vinculats a cada partida que a diferència de l'anterior pressupost es garanteix que es liquidaran efectivament en aspectes relacionats amb aquesta àrea.

Cal destacar l'augment de 31.000€ de l'aportació al geriàtric, fet que referma l'aposta de l'Ajuntament envers la qualitat d'aquest servei i les condicions de treball dels seus treballadors. Al mateix temps que es crea una nova partida que es destinarà a plans d'ocupació local destinats a persones en situació d'atur.

r. Seguretat Ciutadana i Mobilitat:

Es realitza una inversió en l'adquisició de PDAs per millorar l'eficiència del cos policial, al mateix temps que es realitzen millores en la senyalització vertical i la Xarxa Rescat.

s. Via pública:



Queda subrogat el personal de la brigada, que s'inclou en aquesta àrea. Es doten diverses partides per al manteniment de la via pública i camins, el manteniment de la senyalització horitzontal, l'embelliment del poble, millores en eficiència energètica, millores de diversos punts crítics en la circulació i mobilitat del municipi, així com l'adquisició d'alguns elements de maquinària bàsica de la brigada deteriorats.

Així mateix caldrà estudiar la possibilitat de licitar el servei de manteniment de l'enllumenat públic.

3. COMENTARIS ALS CAPÍTOLS DE DESPESA DE L'AJUNTAMENT DE CASSÀ DE LA SELVA:

a. Capítol 1: Despeses de personal: 3.130.905,38€

Aquest augmenta 473.326,02€ respecte els crèdits inicials de l'any anterior. S'explica principalment per 3 factors:

1. Subrogació del personal de la Brigada municipal a l'Ajuntament, que representen un total de 365.000€ d'aquest increment, que simplement representa una baixa del pressupost del capítol 4 de transferències corrents.
2. Increment dels salaris del personal d'un 1%, malgrat no existir la obligació d'augmentar necessàriament aquest 1%, sinó que s'estableix com a màxim, conscients de que els darrers anys els salaris s'han mantingut congelats, creiem important poder invertir la quantitat d'aproximadament 31.300€ en millorar els salaris del personal de l'ajuntament.
3. Reintegrament del 50% restant de la paga extra del 2012, que representa un total aproximat de 73.000€ al pressupost municipal, que s'abonarà al llarg de l'any d'acord amb la disponibilitat de liquiditat a tresoreria, però seguint la mateixa línia anterior, per tal de poder tornar aquesta paga sostreta en el seu moment i que creiem just retornar.

b. Capítol 2: Despeses corrents en béns i serveis: 3.973.592,71€

Aquest capítol experimenta un augment de 380.816,07€ respecte els crèdits inicials de l'any anterior.

La major part de l'augment s'explica degut a l'increment de 120.000€ de la partida corresponent a les despeses de gestió dels serveis de recaptació de Xaloc.

Al mateix temps es produeix un increment de pràcticament 60.000€ per desplegar l'àrea de promoció econòmica, i es dota amb 56.000€ una nova orgànica de Participació Ciutadana que comprèn la realització de treballs per a processos participatius amb 21.000€ i la realització de pressupostos participatius amb 35.000€.

La resta de l'augment s'explica per l'actualització a la despesa real, en base allò liquidat realment l'any 2015, a les partides de subministraments de llum, gas, gasoil aigua i telèfon, activitat de la Sala Galà, l'Escola de Música i Art, activitat de la Sala del Centre Recreatiu, despeses de manteniment de diversos edificis municipals (principalment de la piscina municipal), i d'altres activitats ja ofertades per l'Ajuntament.

c. Capítol 3 i 9: Despeses Financeres i Passius Financers. 88.750,86 i 763.594,84€

Malgrat la possible adquisició de nous préstecs, el nivell d'endeutament seguirà disminuint, i el pagament d'interessos disminueix en 22.049,14€ situant-se aquest any 2016 a uns 88.750,86€.



al mateix temps que també disminueixen les amortitzacions de capital en 66.405,16€ situant-se a 763.594,84€.

d. Capítol 4: Transferències corrents. 888.436,73€

En aquest capítol s'hi computen totes aquelles transferències i subvencions a entitats o particulars.

Aquest capítol disminueix en 340.307,27€ respecte els crèdits inicials de l'any 2015. Que s'explica per la subrogació del personal de l'empresa de Gestió de Serveis Municipals. Cal destacar l'augment de la partida corresponent al Pla d'envelliment urbà, d'ajudes a la rehabilitació d'habitatges que passa de 1.000 a 15.000€ així com de l'increment de les subvencions a activitats culturals. Al mateix temps que es mantenen les subvencions a entitats educatives, i les transferències de caire social.

e. Capítol 6: Inversions Reals. 766.248,48€

En aquest capítol es produeix un augment de 117.748,48 €, sumant un total de 766.248,48€, dels quals inicialment 344.000€ seran finançats a través de préstecs.

Per resumir aquelles inversions més importants:

- 71.000€ d'inversions per l'eficiència energètica dels edificis municipals, principalment l'Ajuntament i l'Edifici Annex, i la piscina coberta, parcialment finançat a través d'un PUOSC.
- 12.000€ de possible inversió per l'equipament de l'espai de Coworking.
- 21.000€ per la millora de la climatització de la biblioteca de la Sala Galà.
- 88.000€, que es finançaran a través d'un préstec, per la reparació d'un terç de la coberta de l'Escola Puig d'Arques que està en mal estat i cal que sigui reparada el més aviat possible.
- 116.000€, que es finançaran a través d'un préstec, per la renovació de la gespa artificial del cap de futbol, que es complementarà amb una subvenció de 42500€ de la Diputació.
- 24.000€, per l'adquisició i millora del material i instal·lacions de la piscina coberta, com noves màquines pel gimnàs, la millora de la recepció, megafonia, mobiliari, vestidors, etc...
- 140.000€, que es finançaran a través d'un préstec, per la construcció i equipament d'un mòdul annex a la piscina municipal de 100 metres quadrats, la reparació de la piscina petita descoberta, i l'ampliació de la pista de voley, per garantir la viabilitat econòmica del servei i la comoditat dels usuaris.

La majoria d'aquestes inversions, i sobretot les que es finançaran a través de crèdit, s'intentarà reduir-ne la quantitat ja sigui a través dels concursos que es faran per la seva realització, l'aconseguit de millores en el projecte, o la cerca de noves subvencions que permetin reduir la quantitat dels préstecs sol·licitats.

4. DELS INGRESSOS I L'EVOLUCIÓ DE L'ENDEUTAMENT:

Es produeixen poques variacions pel que fa als ingressos de l'Ajuntament entre el 2015 i 2016, que s'han ajustat en base les liquidacions d'aquest 2015.

- Capítol 1, impostos directes, com l'IBI, l'Impost sobre vehicle de tracció mecànica, l'impòst sobre l'increment de valor dels terrenys, i l'IAE, sumen un total de 4.209.750€,



representant un 44,26% dels ingressos totals, incrementant tan sols 24.750€ respecte l'any passat.

- Capítol 2, impostos indirectes, comprés únicament per l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres (ICIO), que augmenta en 20.000€ situant-se en 120.000€ en total d'acord amb la liquidació d'aquest any 2015 que s'ha situat vora els 150.000€.
- Capítol 3, taxes i altres ingressos, es produeix un increment de 239.320€ respecte el pressupostat l'any 2015, fruit únicament de l'actualització dels imports d'acord amb el liquidat aquest any, pressupostant per l'any 2016 un total de 2.579.220€.
- Capítol 4, subvencions corrents de l'Estat, la Generalitat, o la Diputació de Girona, que es situen en 2.197.059€ disminuint 94.441€ degut al fet que no hi ha fins al moment anunciats cap tipus de PUOSC i que la participació en els tributs de la comunitat autònoma, al no haver-se liquidat res l'any anterior com a criteri de prudència tampoc es contempla aquest any 2016. La principal partida d'ingrés del capítol 4 són les aportacions de l'Estat a l'Ajuntament que representen 1.915.000€ vora un 87% del total d'aquest capítol.
- Capítol 5, d'ingressos patrimonials de l'Ajuntament, amb 20.000€, corresponents als interessos bancaris i la concessió de parquímetres. Aquest 2016 es redueix en 25.000€ degut a la baixada dels tipus d'interès, i l'eliminació de la partida d'arrendament de figures urbanes ja que aquest 2015 tampoc s'ha rebut cap ingrés per aquest concepte.
- Capítol 7, de subvencions en capital, de 41.500€ corresponent a la subvenció del PUOSC de la Diputació de Girona per inversions en millores de l'eficiència i l'estalvi energètic.
- Capítol 9, corresponent als passius financers, és a dir els préstecs que es preveuen sol·licitar aquest any per al finançament de les inversions exposades anteriorment, amb 344.000€, amb previsió que un cop realitzats els projectes tècnics corresponents i licitades les obres aquesta quantitat es pugui reduir.

Pel que fa a l'endeutament del municipi a finals d'aquest 2015 es preveu arribar a un nivell d'endeutament del 53,68% amb un deute viu de 5.707.477,15€.

En cas de sol·licitar els crèdits previstos, el nivell d'endeutament i de deute viu seguirà baixant l'any 2016, gràcies a les amortitzacions previstes, situant-se en el pitjor dels casos a finals de l'any 2016 a un nivell d'endeutament del 49,02% (més de 4 punts menys que l'any 2015) i 5.287.882,27€ de deute viu, 420.000€ menys que l'any 2015.

5. DEL PRESSUPOST DE L'ORGANISME AUTÒNOM DE LA RESIDÈNCIA GERIÀTRICA:

Pel que fa el pressupost de la residència geriàtrica, trobem una continuïtat en la part d'ingressos tret de la partida que hi destina l'Ajuntament que augmenta en més de 30.000€.

Al mateix temps, les partides de despesa de l'organisme autònom s'han ajustat al màxim en tots els sentits, tanmateix degut a l'externalització, feta l'any 2015, del servei de cuina, el capítol 2 de despesa s'ha vist incrementat substancialment, hem passat d'un cost de la cuina d'uns 160.000€ a un cost de 250.000€ pendants del concurs.



Al mateix temps en el capítol de personal, s'ajusta respecte l'any passat al deixar de disposar del servei propi amb personal de la cuina.

Així es fa una aposta, per garantir un bon servei, i una bona qualitat de treball, i es doten 3 noves places, un infermer al 37,5% de jornada i dos gericultors al 50% de jornada.

Al pressupost del geriàtric no hi ha, de moment, cap partida d'inversió. Cal tenir present que aquest any 2015 s'ha rebut per part del geriàtric una herència de més de 840.000€, al mateix temps que es preveu vendre una casa que actualment el geriàtric té en propietat.

Les inversions necessàries al geriàtric són diverses, per aquest motiu un cop tancat el pressupost s'iniciarà l'estudi de quines inversions cal prioritzar, i a mesura que es clarifiquin es realitzaran aplicacions de romanent per finançar-les.

Així mateix cal analitzar les diverses duplicitats existents entre l'organisme autònom i l'Ajuntament, com per exemple en les primes d'assegurances, o el servei de gestoria, així com les possibilitats de compartir serveis per tal d'augmentar les possibilitats d'estalvi en serveis de manteniment, informàtica o la realització de reparacions.

6. DEL PRESSUPOST DE LA SOCIETAT GESTIÓ DE SERVEIS MUNICIPALS, SL.

Enguany aquesta societat passa a comprendre tan sols l'activitat relacionada amb els serveis de les piscines municipals, ja que tota l'activitat corresponent a la brigada municipal, i el personal de serveis esportius i Sala Galà passen a formar part del capítol 1 de l'Ajuntament.

Així mateix el pressupost de la societat es situa en 345.000€ corresponents al pagament de nòmines i la seguretat social d'aquells treballadors del servei de piscines municipals.

7. SÍNTESI DEL PRESSUPOST MUNICIPAL:

Per acabar, amb tota la informació facilitada prèviament creiem que cal intentar donar la informació de la manera més entenedora i sintetitzada possible:

Pel que fa als ingressos, el pressupost presentat ens mostra com, de cada 100€ que ingressa l'Ajuntament:

- 44,25€ provenen dels impostos directes que paguen els ciutadans i empreses del municipi, dels quals uns 33€ provenen de l'IBI.
- 1,26€ provenen de l'ICIO.
- 27,12€ provenen de les taxes, preus públics i altres ingressos que paguen els usuaris i beneficiaris de diferents serveis:
 - 7,41 € Servei de recollida d'escombraries
 - 5,10 € Serveis de les piscines municipals
 - 2,42 € Serveis educatius Llar d'Infants
 - 1,47 € Escola de Música
 - 1,21 € Servei de clavegueram
 - 1,21 € Taxes per aprofitament del vol
 - 1,16 € Taxa per entrada de vehicles
 - 0,89 € Multes per infraccions de l'Ordenança de circulació
 - 0,74 € Taxa per a la renovació de la xarxa subministrament d'aigua
 - 0,66 € Menjador Llar d'Infants



**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

-
- 0,61 € Publicitat emissora municipal
 - 0,56 € Taxa per serveis funeraris i concessió nínxols
 - 0,47 € Recàrrec de constrenyiment
 - 0,37 € Escola d'Art
 - 0,32 € Compensació de Telefònica de España, SA
 - 0,32 € Reintegrant cànon gestió de residus municipals
 - 0,24 € Taxes per parades del mercat
 - 0,21 € Servei de proveïment d'aigua
 - 0,21 € Taxa per a la intervenció integral administració municipal
 - 0,21 € Altres cursos
 - 0,21 € Interessos de demora
 - 0,19 € Taxa per llicències urbanístiques
 - 0,16 € Taxa per fires de festa major
 - 0,11 € Taxa per expedició de documents
 - 0,11 € Recàrrec d'extemporaneïtat
 - 0,11 € Altres imprevistos
 - 0,06 € Taquillatge Centre Recreatiu
 - 0,05 € Taxa per ocupació de la via pública amb terrasses
 - 0,05 € Taxa ocupació terrenys d'ús públic, mercaderies, bastides i altres
 - 0,05 € Entrades a museus, exposicions, espectacles
 - 0,04 € Altres multes i sancions
 - 0,03 € Taxa per servei de retirada de vehicles
 - 0,03 € Taxa instal·lació de quioscos a la via pública
 - 0,03 € Taxa per altres fires
 - 0,02 € Llicències de primera ocupació
 - 0,02 € Reintegrant d'exercicis tancats
 - 0,01 € Taxa horts urbans
 - 0,01 € Servei de recollida de poda
 - 0,01 € Taxa per obertura de cales i rases
 - 0,01 € Taxa per l'ocupació temporal de la via pública amb suspensió tràfic rodat
 - 0,01 € Altres taxes urbanístiques
 - 0,01 € Taxa pels serveis de dipòsit municipal de vehicles
 - 0,01 € Taxa per la celebració de cerimònies civils
 - 0,01 € Taxa per utilització d'instal·lacions esportives, socials o cultural
 - 0,01 € Preu públic per la prestació de serveis de la brigada municipal
- 23,1€ provenen de les subvencions corrents, d'aquests principalment formats per 20,13€ d'aportació de l'Estat.
 - I finalment aquest any 2016 de cada 100€ que ingressi l'Ajuntament, d'acord amb el pressupost presentat, 3,62€ provindran de préstecs.

En la banda de les partides de despesa, el pressupost que presentem, representa que de cada 100€ dels ciutadans de Cassà l'Ajuntament es gastarà aquest 2016:

- 11,51 € Serveis Generals, dels quals:
 - 0,86 € Indemnitzacions dels òrgans de govern
 - 0,77 € Reintegrant de la paga extra del 2012
 - 0,75 € Inversions en millores de l'eficiència energètica dels edificis municipals
 - 0,68 € Despeses telefòniques
 - 0,55 € Primes d'assegurances
 - 0,53 € Sou de l'Alcalde



**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

-
- 0,46 € Despeses serveis de neteja edificis administratius
 - 0,43 € Arrendaments de solars
 - 0,42 € Treballs tècnics serveis generals, gestoria, assessorament jurídic, programari informàtic
 - 0,38 € Energia elèctrica edificis administratius
 - 0,32 € Material oficina
 - 0,27 € Cànon Agència Catalana de l'Aigüa serveis generals
 - 0,20 € Despeses per serveis jurídics i contenciosos
 - 0,19 € Manteniment d'edificis administratius
 - 0,17 € Publicitat i propaganda
 - 0,15 € Arrendaments d'equips d'oficina
 - 0,12 € Despeses correus i repartiment
 - 0,08 € Arrendaments d'edificis
 - 0,03 € Gas edificis administratius
- 0,49 € Sistemes i Tecnologies Informació
 - 1,16 € Promoció Econòmica
 - 13,55 € Serveis Econòmics, dels quals:
 - 8,03 € Amortització de préstecs a llarg termini
 - 2,32 € Serveis de recaptació Xaloc
 - 0,92 € Interessos de préstecs
 - 0,59 € Participació ciutadana
 - 0,68 € Arxiu municipal
 - 11,86 € Medi Ambient, dels quals:
 - 4,56 € Recollida de residus
 - 2,68 € Neteja viària
 - 2,37 € Tractament de residus
 - 1,09 € Gestió de residus sòlids urbans
 - 0,14 € Tractament de plagues
 - 0,13 € Estudis i treballs tècnics medi ambient
 - 0,10 € Seguretat Social medi ambient
 - 0,10 € Reparacions i manteniment de contenidors
 - 0,06 € Neteja de boscos i franges de protecció - prevenció incendis
 - 0,06 € Aportació ADF Cassà
 - 0,05 € Manteniment i conservació dels horts urbans

En aquest sentit cal destacar que l'Ajuntament de cada 100€ que rep 7,41 són en concepte del servei de recollida d'escombraries, mentre que de cada 100€ que gasta en destina 8,02€ a la recollida, tractament i gestió dels residus.

- 2,97 € Urbanisme
- 3,91 € Serveis Culturals Municipals dels quals:
 - 1,04 € Festa major
 - 0,12 € Fira de Santa Tecla
 - 0,28 € Nadal i Reis
 - 0,64 € Despeses relacionades amb la gestió de la Sala del Centre Recreatiu i Can Trinxeria



- 0,71 € Subvencions a entitats culturals
- 5,35 € Centre Cultural Sala Galà, pel qual cal tenir en compte, que l'Ajuntament de cada 100 € que ingressa tan sols 2,05€ són per activitats relacionades amb la Sala Galà.
- 1,03 € Comunicació i Emissora Municipal
- 0,59 € Serveis a la Joventut
- 4,80 € Llar d'Infants, pels quals l'Ajuntament de cada 100€ que ingressa 4,25€ són per part d'usuaris i subvencions de la Llar d'Infants.
- 4,52 € Serveis Educatius dels quals:
 - 1,28 € Neteja CEIPS
 - 0,93 € Renovació de la coberta de l'Escola Puig d'Arques
 - 0,49 € Programa Reciclatext
 - 0,47 € Subvencions de caràcter educatiu
 - 0,31 € Energia elèctrica CEIPS
 - 0,21 € Gasoil CEIPS
 - 0,19 € Serveis logopèdia CEIPS
 - 0,12 € Gas CEIPS
 - 0,11 € Manteniment i reparacions CEIPS
 - 0,08 € Serveis de normalització lingüística
- 4,08 € Serveis Esportius dels quals:
 - 1,22 € Renovació de la gespa artificial del camp de futbol.
 - 0,68 € Subvencions a entitats de caràcter esportiu
 - 0,38 € Energia elèctrica instal·lacions esportives
 - 0,21 € Manteniment i reparacions instal·lacions esportives
 - 0,15 € Inversions reposició instal·lacions esportives
 - 0,11 € Gas instal·lacions esportives
 - 0,04 € Gasoil instal·lacions esportives
 - 0,03€ Subministraments productes higiènics instal·lacions esportives.
 - 0,02 € Neteja instal·lacions esportives
- 7,29 € Serveis Piscines dels quals:
 - 3,63 € A Gestió de Serveis Municipals Cassà (nòmines i seguretat social del personal de la piscina)
 - 1,47 € Reparació i ampliació edificis esportius
 - 0,53 € Energia elèctrica piscines municipals
 - 0,52 € Manteniment i reparacions piscines municipals
 - 0,49 € Gas piscines municipals
 - 0,25 € Inversió en mobiliari i aparells serveis esports municipals
 - 0,18 € Treballs realitzats per professionals al servei de piscines
 - 0,11 € Subministraments materials químics piscines municipals
 - 0,05 € Subministraments productes neteja i higiènics piscines municipals.
 - 0,04 € Ordinari no inventariable.
 - 0,02 € Despeses telecomunicacions piscines municipals



**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

Cal tenir en compte que de cada 100€ que ingressarà l'Ajuntament de Cassà 5,10€ provindran dels serveis de piscines, mentre que la suma de despeses i inversions representarà aquest 2016, que de cada 100€ de despesa 7,29 es destinaran a l'àrea de la piscina municipal.

- 4,21 € Serveis Socials del quals:
 - 1,11 € A la Residència Geriàtrica Sant Josep
 - 0,63 € Al Consorci de Benestar Social Girona-Salt
 - 0,54 € Cementiri i serveis funeraris
 - 0,26 € Ajuts d'urgència social
 - 0,21 € Subvencions a entitats de caràcter social
 - 0,17 € Neteja Casal de Jubilats
 - 0,13 € Pla d'ocupació local
 - 0,11 € Subvencions a famílies en risc d'exclusió social
 - 0,09 € Promoció de la salut i altres despeses socials
 - 0,09 € Projecte CREC
 - 0,08 € Gas Casal de Jubilats
 - 0,06 € Manteniment i reparacions Casal de Jubilats
 - 0,06 € Energia elèctrica Casal de Jubilats

- 10,86 € Seguretat Ciutadana i Mobilitat

- 10,57 € Manteniment espai urbà i rural dels quals:
 - 2,29 € Subministrament energia elèctrica de l'enllumenat
 - 1,08 € Inversions en vies i espais públics
 - 0,83 € Manteniment de la via pública camins i rieres
 - 0,74 € Renovació xarxa abastament aigua
 - 0,42 € Manteniment i reparacions enllumenat públic
 - 0,42 € Serveis de manteniment zones verdes
 - 0,42 € Inversions per a l'estalvi energètic
 - 0,42 € Inversions en reposició d'urgència
 - 0,18 € Manteniment i reparació vehicles de la brigada
 - 0,16 € Subministraments materials via pública
 - 0,09 € Combustibles i carburants brigada
 - 0,09 € Renovació Vehicles de la Brigada

I ordenant les despeses per capítols representa que l'Ajuntament de Cassà de la Selva de cada 100€ de despesa en destina:

- 32,92 € a despeses de personal.
- 40,73 € a despeses corrents en béns i serveis.
- 0,93 € a despeses financeres.
- 9,34 € a transferències corrents.
- 8,06 € a inversions reals.
- 8,03 € a passius financers.

Cassà de la Selva, 14 de desembre de 2015

Martí Vallès i Prats