

## **DICTAMEN**

### **1. IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT**

Expedient de l'Àrea de Serveis Econòmics, relatiu a l'aprovació provisional del Pressupost General de 2016, integrat pel de la Corporació, l'Organisme Autònom Escola Bressol, l'Organisme Autònom Museu Municipal i la Societat Mercantil Serveis i Promocions Municipals, S.A., així com de la plantilla de personal de l'Ajuntament, de l'Organisme Autònom Escola Bressol i de Serveis i Promocions Municipals, S.A.

### **2. FETS I FONAMENTS LEGALS**

El text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals (TRLHL), aprovat pel Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, defineix en el seu article 162 els pressupostos generals de les entitats locals com l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim, pot reconèixer l'entitat, i els seus organismes autònoms, i dels drets que es preveuen liquidar durant el corresponent exercici, així com de les previsions d'ingressos i de despeses de les societats mercantils el qual capital pertany íntegrament a l'entitat local corresponent.

Per això el Pressupost General de l'Ajuntament de Cabrils conté el de la pròpia Entitat Local, l'Organisme Autònom Escola Bressol, l'Organisme Autònom Museu Municipal i les previsions d'ingressos i despeses de la Societat mercantil depenent Serveis i Promocions Municipals, S.A.

Inclou l'estat de consolidació del Pressupost previst a l'article 166.1.c) del TRLHL.

També les Bases d'Execució adaptades a les disposicions generals en matèria pressupostària i a les necessitats de l'Entitat, recollint tots els preceptes establerts a l'article 9 del RD 500/1990, i adaptant-se a la Instrucció de Comptabilitat aprovada per l'Ordre de 23 de novembre de 2004.

Vistos els informes emesos per la secretària interventora.

Vist l'informe favorable de la Comissió Informativa realitzada en data 19 de novembre de 2015.

### **3. CONCLUSIONS**

En conseqüència, formulo al Ple la següent

#### **PROPOSTA D'ACORD**

Primer.- Aprovar inicialment el Pressupost General de la Corporació per l'any 2016 i Bases d'Execució del mateix, que conté el propi de l'Ajuntament, el de l'Organisme Autònom Escola Bressol, el de l'Organisme Autònom Museu Municipal i els estats de previsions de despeses i d'ingressos de la societat mercantil dependent Serveis i Promocions Municipals, S.A., el detall resumit dels quals és com segueix:

**PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT**

**ESTAT D'INGRESSOS**

<b>CAPÍTOL</b>	<b>DENOMINACIÓ</b>	<b>IMPORT</b>
1	IMPOSTOS DIRECTES	4.931.700,00
2	IMPOSTOS INDIRECTES	50.000,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.716.018,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.574.650,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	22.100
7	TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL	-
9	PASSIUS FINANCERS	-
<b>TOTAL</b>		<b>8.294.468,00</b>

**ESTAT DE DESPESES**

<b>CAPÍTOL</b>	<b>DENOMINACIÓ</b>	<b>IMPORT</b>
1	DESPESES DE PERSONAL	3.101.974,74
2	DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3.891.408,86
3	DESPESES FINANCERES	72.275,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	762.811,15
6	INVERSIONS REALS	98.586,25
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	---
9	PASSIUS FINANCERS	367.412,00
<b>TOTAL</b>		<b>8.294.468,00</b>

**PRESSUPOST DE L'ORGANISME AUTÒNOM ESCOLA BRESSOL**

**ESTAT D'INGRESSOS**

<b>CAPÍTOL</b>	<b>DENOMINACIÓ</b>	<b>IMPORT</b>
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	220.700,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	433.485,53
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	6,00
<b>TOTAL</b>		<b>654.191,53</b>

**ESTAT DE DESPESES**

<b>CAPÍTOL</b>	<b>DENOMINACIÓ</b>	<b>IMPORT</b>
1	DESPESES DE PERSONAL	536.341,53
2	DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS.	107.350,00
6	INVERSIONS	10.500,00
<b>TOTAL</b>		<b>654.191,53</b>

**PRESSUPOST DE L'ORGANISME AUTÒNOM MUSEU MUNICIPAL**

**ESTAT D'INGRESSOS**

<b>CAPÍTOL</b>	<b>DENOMINACIÓ</b>	<b>IMPORT</b>
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	22.200,00
<b>TOTAL</b>		<b>22.200,00</b>

**ESTAT DE DESPESES**

<b>CAPÍTOL</b>	<b>DENOMINACIÓ</b>	<b>IMPORT</b>
2	DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS.	15.200,00
6	INVERSIONS REALS	7.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>22.200,00</b>

**ESTAT DE PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE LA SOCIETAT MERCANTIL SERVEIS I PROMOCIONS MUNICIPALS, S.A.**

**ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS**

<b>CAPÍTOL</b>	<b>DENOMINACIÓ</b>	<b>IMPORT</b>
3	ALTRES INGRESSOS	186.287,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	170.901,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	40,00
<b>TOTAL</b>		<b>357.228,00</b>

**ESTAT DE PREVISIÓ DE DESPESES**

<b>CAPÍTOL</b>	<b>DENOMINACIÓ</b>	<b>IMPORT</b>
1	DESPESES DE PERSONAL	128.135,00
2	COMPRA DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS.	228.743,00
3	DESPESES FINANCERES	350,00
<b>TOTAL</b>		<b>357.228,00</b>

Segon.- Aprovar les Plantilles de l'Ajuntament, de l'Organisme Autònom Escola Bressol i de la societat mercantil Serveis i Promocions Municipals, S.A que s'acompanya com a annex 1 a la present proposta.

Tercer.- Exposar al públic l'expedient aprovat, mitjançant edicte al Butlletí Oficial de la Província i anunci al tauler de l'Ajuntament, als efectes de que durant el termini de quinze dies es puguin examinar i presentar les reclamacions que els interessats estimin oportunes.

Quart.- Considerar aprovat definitivament el Pressupost, si durant l'esmentat termini no es presenta cap reclamació al mateix, de conformitat amb el que disposa l'article 169.1 del RD Legislatiu 2/2004, de 5 de març, Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Cabrils, 20 de novembre de 2015

L'alcaldessa  
Avelina Morales Serra