

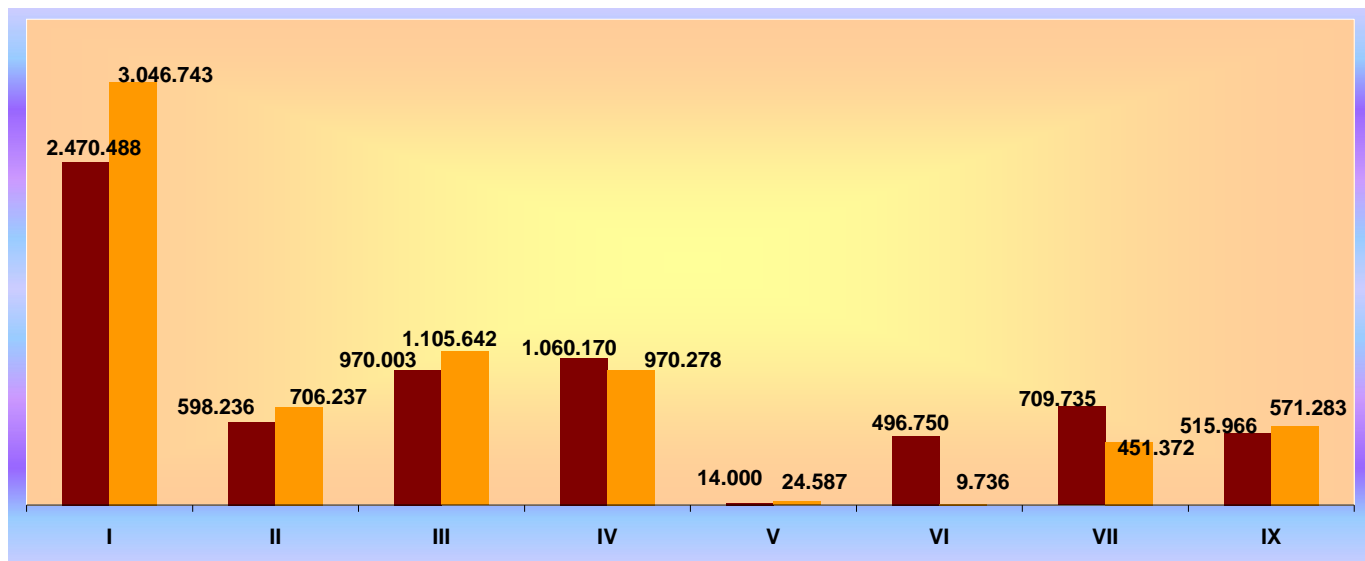
ELS COMPTES DE L'AJUNTAMENT

INGRESSOS I DESPESES DE L'ANY 2005.

INGRESSOS PRESSUPOSTATS I INGRESSOS REALMENT COBRATS

INGRESSOS

	Pressupost 2.005	%	Liquidació 2005	%
I IMPOSTOS DIRECTES	2.470.488	36,14%	3.046.743	44,25%
II IMPOSTOS INDIRECTES	598.236	8,75%	706.237	10,26%
III TAXES I ALTRES ING.	970.003	14,19%	1.105.642	16,06%
IV TRANSFER. CORRENTS	1.060.170	15,51%	970.278	14,09%
V INGRESSOS PATRIMONIALS	14.000	0,20%	24.587	0,36%
VI ALIENACIÓ D'INVERS. REALS	496.750	7,27%	9.736	0,14%
VII TRANSFER. DE CAPITAL	709.735	10,38%	451.372	6,56%
IX PASSIUS FINANCERS	515.966	7,55%	571.283	8,30%



En aquest gràfic podem observar les diferències entre els ingressos previstos pel 2005 i els ingressos reals que es van obtenir al llarg de l'any 2005.

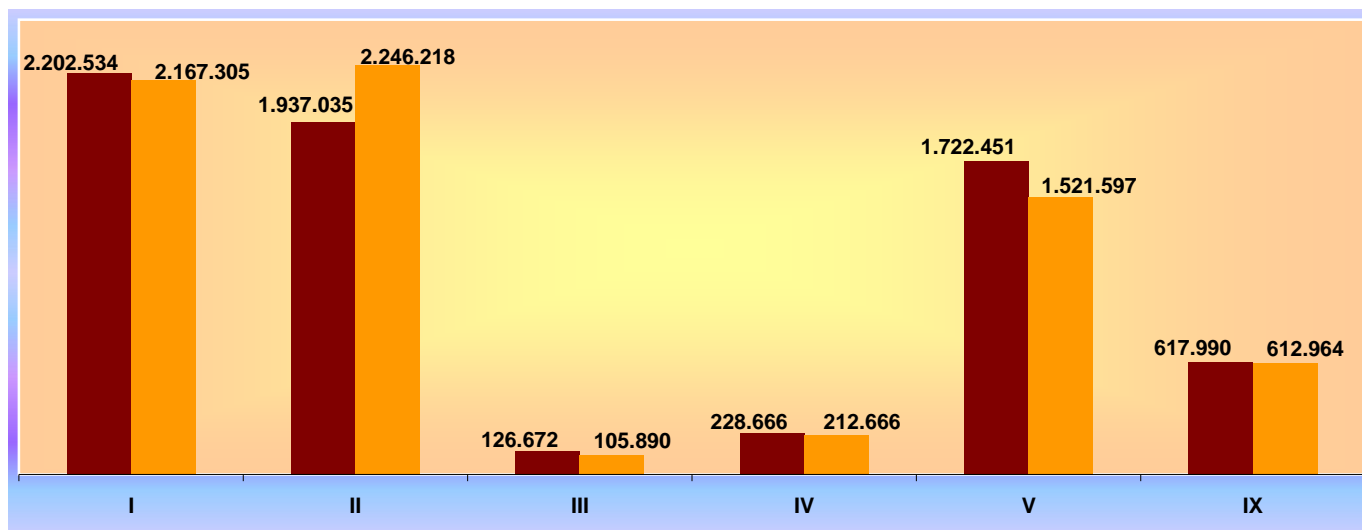
Com podem observar la quantitat recaptada a través dels impostos directes va ser major que la que s'havia previst. Això es deu, majoritàriament, a que al llarg del 2005 hi ha hagut un gran volum de compra-venda d'immobles, i si a això li sumem que es va dur a terme una gestió acurada i equitativa de les obligacions tributàries, obtenim aquest augment tant significatiu dels ingressos a través dels impostos directes.

L'alienació d'inversions reals (venda de terrenys) va ser molt inferior a la prevista pressupostàriament, això és degut a que hi va haver inversions previstes pel 2005, com és la construcció del nou pavelló d'esports municipal, que es realitzen o realitzaran l'any 2006. La venda de terrenys prevista per l'any 2005, es farà l'any 2006 per finançar la construcció pavelló municipal d'esports.

Les transferències de capital (subvencions) van ser inferiors a les previstes. Com que algunes obres previstes pel 2005 no s'han dut a terme, les subvencions que s'esperaven rebre per la realització d'aquestes obres no es van rebre al 2005, sinó que es rebran al 2006, any en que es duran a terme les obres.

DESPESES

	2005	%	Liq. 2005	%
I DESPESES DE PERSONAL	2.202.534	32,22%	2.167.305	31,56%
II DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEI	1.937.035	28,34%	2.246.218	32,71%
III DESPESES FINANCERES	126.672	1,85%	105.890	1,54%
IV TRANSFERÈNCIES CORRENTS	228.666	3,35%	212.666	3,10%
V INVERSIONS REALS	1.722.451	25,20%	1.521.597	22,16%
IX PASSIUS FINANCERS	617.990	9,04%	612.964	8,93%



En aquest gràfic podem observar les diferències que hi ha entre les despeses previstes per l'any 2005 i les despeses reals d'aquest mateix any.

En el cas de les despeses de béns corrents i serveis ens trobem que s'ha gastat més del previst, fet que va venir causat majoritàriament per un augment de les reparacions, manteniment i conservació de la via pública, com a conseqüència de les inundacions de la tardor passada.

En el cas de les inversions reals, ens trobem amb què la quantitat real és inferior a la quantitat prevista inicialment. Aquest fet es deu principalment, a què en hem vist obligats a deixar obres pendents per realitzar l'any 2006.

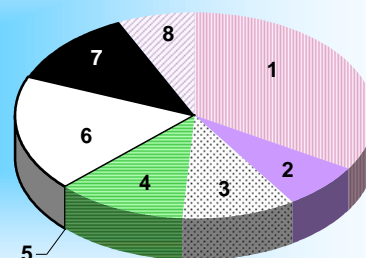
INGRESSOS I DESPESES DE L'ANY 2006

INGRESSOS

IMPOSTOS DIRECTES	1	34%	3.275.500
IMPOSTOS INDIRECTES	2	7%	702.000
TAXES I ALTRES INGRESSOS	3	10%	998.542
TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4	12%	1.132.970
INGRESSOS PATRIMONIALS	5	0%	14.000
ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	6	18%	1.796.985
TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL	7	12%	1.144.247
PASSIUS FINANCERS	8	7%	686.500

CLASSIFICACIÓ PER CAPÍTOLS

- IMPOSTOS DIRECTES (I)
- IMPOSTOS INDIRECTES (II)
- TAXES I ALTRES INGRESSOS (III)
- TRANSFERÈNCIES CORRENTS (IV)
- INGRESSOS PATRIMONIALS (V)
- ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS (VI)
- TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL (VII)
- PASSIUS FINANCERS (IX)



En aquest gràfic podem observar de quina manera es reparteixen els diferents ingressos. La quantitat més important correspon als impostos directes, perquè tothom pagui en funció de la seva capacitat econòmica. Tot seguit es situa l'alienació d'inversions (venda de terrenys).

Les transferències corrents (subvencions rebudes d'altres administracions, com la Generalitat i la Diputació) segueixen la línia ascendent dels últims anys.

L'augment de subvencions es deu a un increment dels serveis prestats per l'Ajuntament, finançats per la Generalitat i la Diputació, com exemple podríem citar el Pla Local de Joventut, el Pressupost Participatiu i la neteja de perimetres.

Caldria ressaltar, també, la importància de les transferències de capital (subvencions rebudes per realitzar inversions) dins del total d'ingressos. Això és fruit de l'esforç de l'Ajuntament per aconseguir ajuts que ens han de permetre el finançament per a la construcció del pavelló d'esports, el Centre d'Atenció Primària i el Centre de Dia.

Al igual que moltes empreses els Ajuntaments també han de recórrer al crèdit per poder finançar les seves inversions. Així doncs, l'any 2006 s'han demanat crèdits a les entitats bancàries, però en una quantitat inferior a la dels préstecs retornats. Aquest fet fa que l'endeutament de l'Ajuntament vagi disminuint any rere any, situant el ràtio d'endeutament respecte els recursos corrents aquest any 2006 el 62,20%.

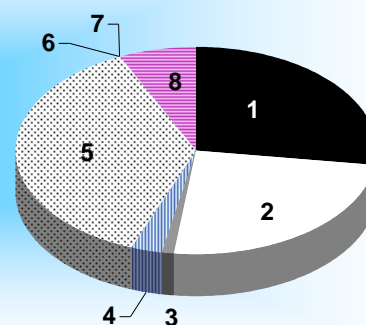
Tenint en compte que el ràtio d'endeutament legal no pot superar el 110% dels recursos corrents, la situació financera de l'Ajuntament de Santa Cristina d'Aro és bona, de totes maneres cal insistir encara més en la reducció de l'endeutament que estem arrossegant de molts anys enrere.

DESPESES

DESPESES DE PERSONAL	1	27%	2.642.577
DESPESES DE BENS CORRENTS	2	25%	2.421.159
DESPESES FINANCERES	3	1%	117.600
TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4	3%	254.826
INVERSIONS REALS	5	37%	3.627.732
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	6	0%	0
ACTIUS FINANCERS	7	0%	0
PASSIUS FINANCERS	8	7%	686.850

CLASSIFICACIÓ PER CAPÍTOLS

- DESPESES DE PERSONAL (I)
- DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS(II)
- DESPESES FINANCERES (III)
- ▨ TRANSFERÈNCIES CORRENTS (IV)
- ▨ INVERSIONS REALS (VI)
- ▨ TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL (VII)
- ▨ ACTIUS FINANCERS (VIII)
- ▨ PASSIUS FINANCERS (IX)



En aquest gràfic podem estudiar quin grau de despesa representa cadascun dels capítols en funció del total de la despesa.

La despesa que suposa el pes més important del total de les despeses són les inversions, degut a què en aquest any 2006 s'està construint el pavelló municipal d'esports, i està previst que s'iniciï la construcció del CAP i del Centre de Dia. Les despeses de personal representen el 27% del total del pressupost, una proporció correcte segons el pressupost i les dimensions del municipi, si ho comparem amb la resta de municipis de Catalunya.

Caldria ressaltar dins del personal: l'esforç en augmentar any rere any, la dotació policial i l'augment de personal d'atenció a les persones (gent gran, joves).

Dins del capítol de despeses de béns corrents les partides més importants són: les destinades a l'atenció de les persones (gent gran, joves i infants), despeses de manteniment i conservació de la via pública, neteja de perimetres i prevenció contra incendis, despeses relacionades amb la cultura i conservació i manteniment del medi ambient.