



**MEMORIA DEL PRESIDENTE DE LA JUNTA RECTORA DEL INSTITUTO  
MUNICIPAL DE TOXICOMANÍA**

En virtud de lo dispuesto en el artículo 168.1.a) del Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales aprobado por Real Decreto 2/2004, de 5 de marzo, y del artículo 18.1.a) del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, esta Presidencia eleva a la Junta Rectora el Proyecto del Presupuesto General y sus Bases de Ejecución, para el ejercicio económico 2018, cuyo importe en el apartado de gastos asciende a 398.000,00 euros, acompañado de esta Memoria en la que se explican las modificaciones más esenciales que han sido introducidas respecto al ejercicio anterior:

**ESTADO DE GASTOS**

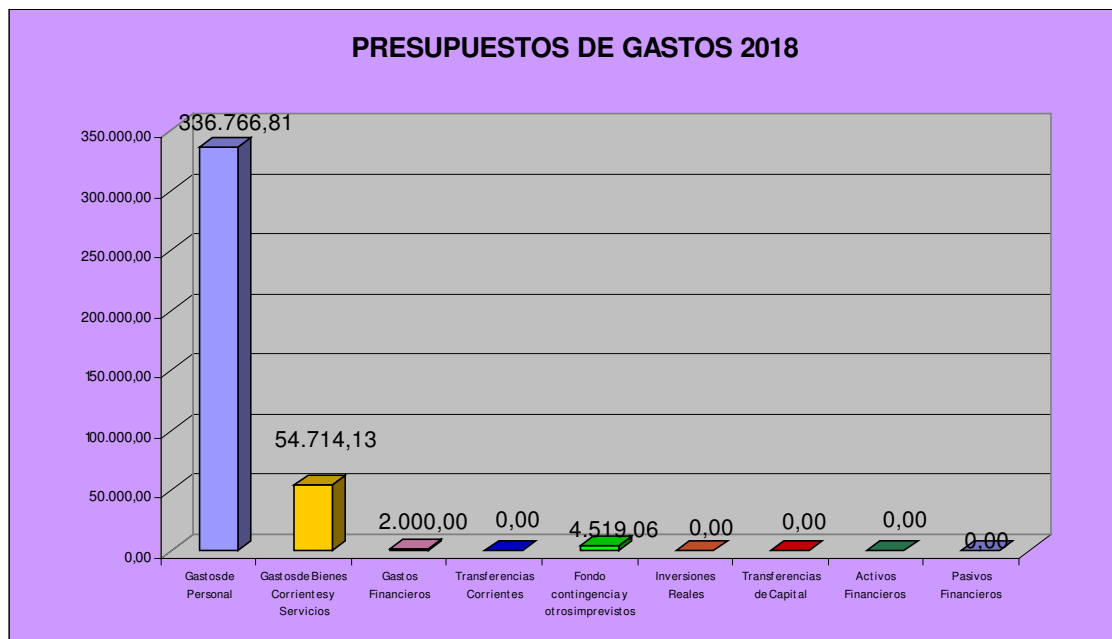
<b>ESTADO DE GASTOS POR CAPITULO</b>		<b>Importe en € 2018</b>	
<b>A. OPERACIONES CORRIENTES</b>		<b>398.000,00</b>	<b>100,00%</b>
1	Gastos de Personal	336.766,81	84,61%
2	Gastos de Bienes Corrientes y Servicios	54.714,13	13,75%
3	Gastos Financieros	2.000,00	0,50%
4	Transferencias Corrientes	0,00	0,00%
5	Fondo contingencia y otros imprevistos	4.519,06	1,14%
<b>B. OPERACIONES CAPITAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
6	Inversiones Reales	0,00	0,00%
7	Transferencias de Capital	0,00	0,00%
<b>CREDITOS NO FINANCIEROS</b>		<b>398.000,00</b>	<b>100,00%</b>
8	Activos Financieros	0,00	0,00%
9	Pasivos Financieros	0,00	0,00%
<b>CREDITOS FINANCIEROS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>398.000,00</b>	<b>100,00%</b>



## ESTADO DE INGRESOS

<b>ESTADO DE INGRESOS POR CAPITULO</b>		<b>Importe en € 2018</b>	
<b>A. OPERACIONES CORRIENTES</b>		<b>398.000,00</b>	<b>100,00%</b>
1	Impuestos Directos	0,00	0,00%
2	Impuestos Indirectos	0,00	0,00%
3	Tasas y otros ingresos	0,00	0,00%
4	Transferencias Corrientes	398.000,00	100,00%
5	Ingresos Patrimoniales	0,00	0,00%
<b>B. OPERACIONES CAPITAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
6	Inversiones Reales	0,00	0,00%
7	Transferencias de Capital	0,00	0,00%
<b>RECURSOS NO FINANCIEROS (1 a 7)</b>		<b>398.000,00</b>	<b>100,00%</b>
8	Activos Financieros	0,00	0,00%
9	Pasivos Financieros	0,00	0,00%
<b>RECURSOS FINANCIEROS (8 a 9)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL INGRESOS (1 a 9)</b>		<b>398.000,00</b>	<b>100,00%</b>

## DE LOS GASTOS





**CAPÍTULO 1.** Con respecto al **gasto de personal** existe correlación entre los créditos del Capítulo I de Gastos de Personal, incluidos en el Presupuesto y el Anexo de Personal de organismo autónomo para este ejercicio económico, siendo su importe global de **336.766,81 euros**. Las retribuciones establecidas no sufren incremento alguno al no existir en el momento de la tramitación del presente presupuesto previsiones mínimas por parte del Estado en cuanto a incremento de masa salarial para el ejercicio 2018.

**CAPÍTULO 2. Los gastos en bienes, servicios y transferencias corrientes,** consignando en el Presupuesto de 2018 para este tipo de gastos, crédito por importe de **54.714,13 euros**, lo que supone un 13,75%.

El total de los créditos presupuestarios consignados por operaciones corrientes y los gastos derivados del funcionamiento de los servicios existentes en el Instituto Municipal de Toxicomanía, pueden considerarse suficientes para atender las obligaciones exigibles.

**CAPÍTULO 3.** Los **gastos financieros** recogidos en este Capítulo se refieren a las consignaciones de pagos de intereses y gastos de los préstamos contratados por la Entidad. En concreto, la necesidad de contar con una póliza de crédito, para hacer frente a los desfases de tesorería, en aquellos periodos hasta que se produzca los correspondientes abonos por parte de las administraciones financiadoras de su actividad. La cantidad prevista, asciende a **2.000,00€**.

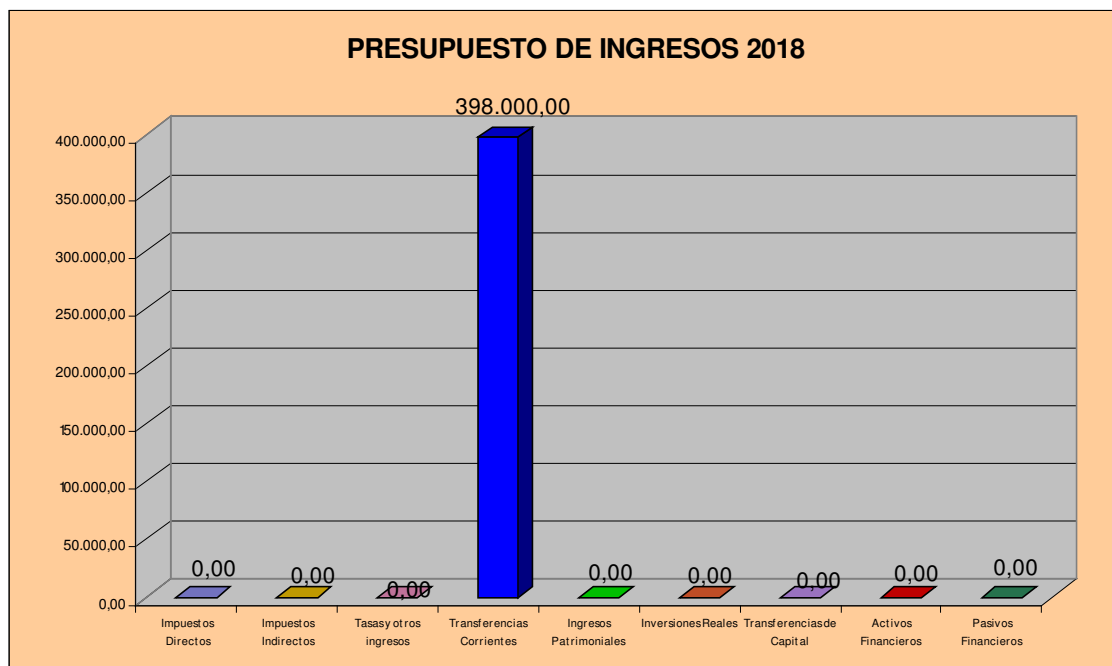
**CAPÍTULOS 4, 6, 7, 8, 9.** No se ha consignado cantidad alguna para los citados capítulos de gastos.

**CAPÍTULO 5.** El Fondo de Contingencia e Imprevistos, si bien no es de aplicación obligatoria para este tipo de Entidades, se hace conveniente para el ejercicio 2018 dejar previstos créditos necesarios para poder hacer frente a un posible incremento de la masa salarial a lo largo del ejercicio 2018, una vez se lleve a cabo la aprobación de la Ley de Presupuestos Generales del Estado para el citado ejercicio.



La cuantía que se ha previsto, asciende al 1% de los créditos consignados con la categoría de no financieros. Dichos créditos ascienden a la cantidad de **4.519,06€**, lo que supone el **1,14%** del Presupuesto de Gasto total.

## DE LOS INGRESOS



**CAPÍTULO 1, 2 Y 3.** No se ha cuantificado cantidad alguna al respecto de los citados capítulos de ingresos.

**CAPÍTULO 4.** El total de ingresos previstos en el Capítulo IV por **transferencias corrientes**, asciende a la cantidad de **398.000,00€**.

Se prevé que el Gobierno de Canarias disponga la concesión de las Subvenciones nominadas a las Entidades que gestionan centros y servicio Sociosanitario de atención a los Drogodependientes, correspondiéndole al Instituto Municipal de Toxicomanía de Gáldar en correlación a los gastos presupuestados, la cantidad de **388.000,00€**.



**AYUNTAMIENTO DE  
GÁLDAR**



Asimismo, el Ayuntamiento aporta la cantidad de **10.000.00€**, para el presente ejercicio 2018, y que será compensada por el material de oficina e informática, así como la cuantificación de los recursos humanos necesarios para la confección de nominas, seguros sociales, liquidación del IRPF, así como la contabilidad, tesorería del citado y limpieza de las instalaciones del organismo autónomo.

**CAPÍTULO 5, 6, 7, 8 Y 9.** No se ha cuantificado cantidad alguna al respecto de los citados capítulos de ingresos

**En Gáldar,** (documento firmado electrónicamente al margen)

**EL PRESIDENTE DEL ORGANISMO AUTÓNOMO**

(Alcalde-Presidente)