

INFORME ECONÒMIC I FINANCER PRESSUPOST 2022: Ajuntament i Organisme Autònom Set Comunicació

Data: 18 de gener de 2022

Àrea: AREA ECONÒMICA

L'article 18.1 e) del RD 500/1990, de 20 d'abril, de desenvolupament del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals en matèria pressupostària, disposa que un dels documents que han d'acompanyar el pressupost és un informe econòmic financer en què es posi de manifest les bases utilitzades per avaluar els ingressos i les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per complir les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i, en conseqüència, l'efectiu anivellament del pressupost.

Així doncs, en compliment de la legislació aplicable, s'emet el present informe econòmic financer.

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana:

Pressupost d'ingressos	9.478.328,82 euros
Pressupost de despeses	9.478.328,82 euros

Organisme Autònom Set Comunicació

Pressupost d'ingressos	100.058,49 euros
Pressupost de despeses	100.058,49 euros

Consolidat (Ajuntament i Set Comunicació):

Pressupost d'ingressos	9.479.328,82 euros
Pressupost de despeses	9.479.328,82 euros

Detall del pressupost de l'Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana:

INGRESSOS		
	2022	%
Capítol I: Impostos Directes	4.018.649,02	42,40%
Capítol II: Impostos Indirectes	141.295,62	1,49%
Capítol III: Taxes i Preus Públics	1.400.797,55	14,78%
Capítol IV: Transferències Corrents	2.509.609,53	26,48%
Capítol V: Ingressos Patrimonials	156.372,04	1,65%
Operacions Corrents	8.226.723,76	86,80%
Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00%
Capítol VII: Transferències de Capital	187.477,59	1,98%
Operacions de Capital	187.477,59	1,98%
OPERACIONS NO FINANCERES	8.414.201,35	88,77%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00%
Capítol IX: Passius Financers	1.064.127,47	11,23%
OPERACIONS FINANCERES	1.064.127,47	11,23%
TOTAL	9.478.328,82	100,00%

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana
Carretera de la Sagrera, 3. 08187 - Telf. 93.844.80.25 Fax. 93.844.93.80
www.ser.cat – ser@ser.cat

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
18/01/2022 INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació 28965d33850141ceb7a57f990939e1ac001

Url de validació <https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





DESPESES		
	2022	%
Capítol I: Personal	3.395.819,59	35,83%
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	3.833.821,36	40,45%
Capítol III: Despeses de Capital	13.000,00	0,14%
Capítol IV: Transferències Corrents	542.476,77	5,72%
Capítol V: Fons de Contingència	0,00	0,00%
Operacions Corrents	7.785.117,72	82,14%
Capítol VI: Inversions Reals	1.314.135,57	13,86%
Capítol VII: Transferències de Capital	0,00	0,00%
Operacions de Capital	1.314.135,57	13,86%
OPERACIONS NO FINANCERES	9.099.253,29	96,00%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00%
Capítol IX: Passius Financers	379.075,53	4,00%
OPERACIONS FINANCERES	379.075,53	4,00%
TOTAL	9.478.328,82	100,00%

Detall del pressupost de l'Organisme Autònom Set Comunicació

INGRESSOS		
	2022	%
Capítol IV: Transferències Corrents	101.058,49	100,00%
Operacions Corrents	101.058,49	100,00%
Capítol VII: Transferències de Capital	0,00	0,00%
Operacions de Capital	0,00	0,00%
OPERACIONS NO FINANCERES	101.058,49	100,00%
OPERACIONS FINANCERES	0,00	0,00%
TOTAL	101.058,49	100,00%

DESPESES		
	2022	%
Capítol I: Personal	73.231,23	72,46%
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	8.827,26	8,73%
Capítol III: Despeses Financeres	0,00	0,00%
Capítol IV: Transferències Corrents	19.000,00	18,80%
Operacions Corrents	101.058,49	100,00%
Capítol VI: Inversions Reals	0,00	0,00%
Operacions de Capital	0,00	0,00%
OPERACIONS NO FINANCERES	101.058,49	100,00%
OPERACIONS FINANCERES	0,00	0,00%
TOTAL	101.058,49	100,00%

Pressupost Consolidat

	INGRESSOS	Set			TOTAL CONSOLIDAT
		Ajuntament	Comunicació	Eliminacions	
Capítol I: Impostos Directes	4.018.649,02	0,00	0,00	0,00	4.018.649,02
Capítol II: Impostos Indirectes	141.295,62	0,00	0,00	0,00	141.295,62
Capítol III: Taxes i Preus Públics	1.400.797,55	0,00	0,00	0,00	1.400.797,55
Capítol IV: Transferències Corrents	2.509.609,53	101.058,49	-100.058,49	0,00	2.510.609,53
Capítol V: Ingressos Patrimonials	156.372,04	0,00	0,00	0,00	156.372,04
Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VII: Transferències de Capital	187.477,59	0,00	0,00	0,00	187.477,59
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol IX: Passius Financers	1.064.127,47	0,00	0,00	0,00	1.064.127,47
TOTAL	9.478.328,82	101.058,49	-100.058,49	0,00	9.479.328,82





DESPESES	Set			TOTAL CONSOLIDAT
	Ajuntament	Comunicació	Eliminacions	
Capítol I: Personal	3.395.819,59	73.231,23	0,00	3.469.050,82
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	3.833.821,36	8.827,26	0,00	3.842.648,62
Capítol III: Despeses de Capital	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00
Capítol IV: Transferències Corrents	542.476,77	19.000,00	-100.058,49	461.418,28
Capítol V: Fons de Contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VI: Inversions Reals	1.314.135,57	0,00	0,00	1.314.135,57
Capítol VII: Transferències de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol IX: Passius Financers	379.075,53	0,00	0,00	379.075,53
TOTAL	9.478.328,82	101.058,49	-100.058,49	9.479.328,82

PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE SANTA EULÀLIA DE RONÇANA

1.- CRITERIS EMPRATS EN L'ELABORACIÓ DEL PRESSUPOST

En l'elaboració del pressupost per a l'exercici 2022 s'han tingut en compte:

- Anàlisi del comportament de les previsions, obtenció de prepadrons, l'execució dels pressupostos en l'exercici 2021, contractes en vigor i actuacions a realitzar segons la voluntat política.

2.- PRINCIPALS MODIFICACIONS

Assenyalats de forma genèrica els criteris, tot seguit s'especifica la variació i composició del pressupost de ingressos i despeses per l'exercici 2022 respecte del pressupost inicial 2022:

INGRESSOS

INGRESSOS (pressupostos inicials)			
	2021	2022	% Variació
Capítol I: Impostos Directes	3.945.357,91	4.018.649,02	1,86%
Capítol II: Impostos Indirectes	115.013,16	141.295,62	22,85%
Capítol III: Taxes i Preus Públics	1.259.893,35	1.400.797,55	11,18%
Capítol IV: Transferències Corrents	2.228.096,37	2.509.609,53	12,63%
Capítol V: Ingressos Patrimonials	163.522,80	156.372,04	-4,37%
Operacions Corrents	7.711.883,59	8.226.723,76	6,68%
Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	n/a
Capítol VII: Transferències de Capital	959.042,44	187.477,59	-80,45%
Operacions de Capital	959.042,44	187.477,59	-80,45%
OPERACIONS NO FINANCERES	8.670.926,03	8.414.201,35	-2,96%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	n/a
Capítol IX: Passius Financers	1.339.934,45	1.064.127,47	-20,58%
OPERACIONS FINANCERES	1.339.934,45	1.064.127,47	-20,58%
TOTAL	10.010.860,48	9.478.328,82	-5,32%



INGRESSOS PER OPERACIONS CORRENTS

Capítol I - Impostos directes: IBI, IVTM, IAE, INTNU: experimenta un increment del 1,86% (73.291,11 euros) respecte del pressupostat a l'exercici del 2021:

IMPOSTOS DIRECTES			
	2021	2022	% Variació
IBI	2.798.106,36	2.872.176,91	2,65%
IVTM	524.491,17	528.149,90	0,70%
IIVTNU	465.409,45	457.785,41	-1,64%
IAE	157.350,93	160.536,80	2,02%
Impostos directes	3.945.357,91	4.018.649,02	1,86%

- **Impost sobre béns immobles:** s'incrementa en un 2,65% respecte del pressupostat inicialment el 2021. Tot i que el 2022 s'han incrementat els tipus impositius de l'IBI en un 4% l'increment sobre els ingressos previstos ha estat inferior (2,65%). La previsió d'ingressos per 2022 s'ha realitzat partint de l'execució real de 2021 i aplicant-li un increment del 4% lineal. L'execució real de 2021 ha estat inferior al que es va preveure al pressupost inicial de 2021 atès l'alt número de llars que s'han acollit a les bonificacions relacionades amb la instal·lació de sistemes d'aprofitament solar fotovoltaic.
- **Impost sobre vehicles de tracció mecànica:** En relació al mateix concepte de l'any passat, s'incrementa la previsió en un 0,70%. Les dades del pressupost inicial 2022 s'ha confeccionat en base als Drets Reconeguts Nets (DRN) reals de 2021 que s'estima que seran aproximadament iguals per 2022. Cal esmentar que els tipus aplicats segons les ordenances fiscals des de fa més de 10 anys són els màxims legalment establerts. Les variacions d'ingressos per aquest concepte sempre seran motivades pel número i tipus de vehicles empadronats al municipi o per la variació de les bonificacions potestatives, no per variacions dels tipus impositius.
- **Impost sobre l'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana:** L'estimació d'ingressos derivats de l'Impost sobre l'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana ha estat fortament condicionat pels canvis normatius derivats de la sentència del Tribunal Constitucional 182/2021 de 26 d'octubre i la posterior aprovació del Reial Decret llei 26/2021, de 8 de novembre, pel que s'adapta el TRLRHL de 5 de març a la jurisprudència del Tribunal Constitucional respecte de l'Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana.

Concretament, per fer el càlcul dels drets previstos de liquidar el 2022, s'ha partit dels DRN a 31 de desembre de 2021 i s'ha extrapolat a 12 mesos (no s'han efectuat liquidacions els darrers 2 mesos de l'any). Sobre aquesta xifra extrapolada, s'ha aplicat un 24% de reducció. La quantificació del 24% prové d'analitzar un mes de l'any a l'atzar i fer el càlcul de les liquidacions d'aquell mes tenint en compte els 2 sistemes de càlcul. La comparació entre els dos sistemes de càlcul va determinar una baixa mitjana amb la nova legislació del 24%, xifra que s'ha fet servir en el càlcul del pressupost 2022.



- **Impost sobre activitats econòmiques:** Per 2022 s'ha incrementat la previsió de 2021 en un 2,02%, d'acord amb els DRN reals de 2021.

Capítol II - Impostos Indirectes: ICIO

El Capítol II del pressupost d'ingressos està exclusivament integrat per l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres. La previsió d'ingressos d'aquest impost per 2022 s'ha incrementat un 22,85% respecte del pressupostat el 2021.

Les dades del pressupost inicial 2022 s'han previst en base als increments d'execució tendencials registrats des de 2018 a 2020. De 2018 a 2019 es van reconèixer un 27,08% més de DRN, de 2019 a 2020 l'increment va ser del 12,78%. D'acord amb aquestes xifres i en base als DRN que es liquidaran el 2021 que provisionalment són un 9,9% superiors a 2020, s'ha quantificat que per 2022 l'execució serà un 15% superior a l'executat previst a 2021.

Capítol III - Taxes i altres Ingressos: Taxes, Preus Públics, Contribucions Especials i Quotes Urbanístiques.

Els ingressos del Capítol III han experimentat un increment de l'11,18% respecte de les previsions per a l'exercici 2021, passant dels 1.259.893,35 euros als 1.400.797,55 euros.

Les variacions més significatives respecte del pressupost 2021 són:

1.- Increment d'un 10,11% dels ingressos relatius a la taxa del servei de recollida domiciliari d'escombraries, d'acord amb el prepadró facilitat per l'ORGT. Cal esmentar que enguany s'ha redefinit la taxa i incrementat aproximadament en un 10% agregat totes les tarifes, tant les residencials com les comercials:

- La tarifa d'habitatges s'ha dividit en habitatges plurifamiliars i habitatges unifamiliars i s'ha creat tarifes noves per habitatges que realitzin menys de 20 aportacions anuals al sistema de recollida i tractament de residus.
- La tarifa comercial també s'ha redefinit, estructurant-se amb un import fixe i una part variable en funció de la capacitat dels bujols.

2.- Increment d'un 10,12% dels ingressos previstos d'obtenir amb les llicències urbanístiques d'acord amb l'execució real 2021 en el moment de fer el present informe. Es passa de 47.768,03 euros previstos el 2021 a 52.603,36 euros el 2022.

3.- Reducció d'un 8,27% dels ingressos obtinguts de la taxa a les companyies de subministrament elèctric. S'ha passat dels 72.754,94 euros pressupostats de 2021 als 66.733,48 euros al 2021, d'acord amb les dades reals 2021 executades a la data.

4.- Reducció d'un 22,12% de la previsió d'ingressos de la taxa a les companyies telefòniques i operadors de telefonia mòbil. S'ha passat dels 21.437,05 euros en total previstos al 2021 als 16.695,42 euros al 2022, d'acord amb les dades reals 2021 executades a la data del present informe.

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana
Carretera de la Sagrera, 3. 08187 - Telf. 93.844.80.25 Fax. 93.844.93.80
www.ser.cat – ser@ser.cat

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
18/01/2022 INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació 28965d33850141ceb7a57f990939e1ac001

Url de validació <https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





5.- Increment del 19,42% de la taxa del servei d'escola bressol municipal. Tot i que les tarifes no han variat respecte de 2021, el 2021 es va preveure una reducció significativa dels ingressos i dels infants usuaris derivat de la situació COVID. Finalment la reducció d'alumnes estimada no ha estat tant pronunciada com s'havia calculat. El 2021 es van preveure un total de 115.779,35 euros, mentre que al 2022 s'han pressupostat 138.268,26 euros, d'acord amb l'executat real a la data del present informe.

6.- S'han afegit 45.000 euros a ingressos per Quotes Urbanístiques. Aquestes quotes estan relacionades amb el possible desenvolupament dels Polígons d'Urbanització del Camí de la Serra, Can Barnils i Can Magre. El reconeixement d'aquests drets (i del reconeixement de despeses associades) estaran subjectes al desenvolupament efectiu d'aquesta actuació.

7.- Reducció d'un 13,31% dels ingressos obtinguts per preus públics al Centre Cívic La Fàbrica. S'ha passat dels 88.300 euros previstos per 2021 als 77.471,73 euros per 2022, d'acord amb la previsió d'activitats de la tècnica de cultura per aquest any.

8.- Els ingressos derivats del pla de residus s'han incrementat substancialment, passant de 200.000 euros del pressupost inicial 2021 als 265.402,32 euros del pressupost inicial 2022. L'execució real de 2021 a data del present informe ha ascendit a 241.274,84 euros. Els índexs de creixement de DRN per aquest concepte respecte l'any anterior van ser del 56,46% el 2019, del 18,75% el 2020 i es preveu que com a mínim sigui del 18,95% el 2021. Per 2022 s'ha estimat que hi haurà un creixement mínim del 10% sobre execució real 2021 a data d'informe.

Capítol IV - Transferències corrents: Participació en Tributs de l'Estat, Transferències de la Generalitat, de la Diputació i d'altres ens.

Aquest capítol incrementa en un 12,63% (281.513,16 euros) respecte de les previsions de 2021. El resultat del comparatiu de les previsions de transferències corrents i/o subvencions procedents d'altres administracions públiques o privats respecte del 2021 és el següent:

Transferències Corrents	2021	2022	Var %
Estat Espanyol	1.554.050,91	1.778.881,50	14,47%
Generalitat Catalunya	322.905,49	265.967,18	-17,63%
Diputació Barcelona	171.802,00	261.551,71	52,24%
Consell Comarcal	143.136,97	197.008,14	37,64%
Altres	36.201,00	6.201,00	-82,87%
TOTAL	2.228.096,37	2.509.609,53	12,63%

Les transferències rebudes de l'Estat Espanyol (Participació en Tributs de l'Estat PTE) incrementen en un 14,47% respecte de les previsions 2021. El càlcul s'ha efectuat a partir de l'aportació real de desembre de 2021 (sense tenir en compte els reintegraments de 2008 i 2009 que van finalitzar el 2021) i s'hi ha aplicat un increment del 10%. Es preveu un increment real superior, però el possible reintegrament de part dels ingressos per PTE 2020 aconsellen no preveure uns ingressos que superin el 10% per aquest concepte el 2022.(informacions facilitades pel Ministeri).



Les transferències corrents de la Generalitat de Catalunya s'han vist reduïdes en un 17,63%, passant d'una previsió de 322.905,49 euros el 2021 a 265.967,18 euros el 2022. Aquesta reducció correspon als ingressos per PUOSC manteniment que sí es va tenir en compte el 2021 i que el 2022 no s'ha inclòs atès que no existeix previsió de tenir aquests ingressos.

Les transferències corrents de la Diputació de Barcelona s'han incrementat substancialment (52,24% respecte del previst el 2021), passant de 171.802 euros el 2021 a 261.551,71 euros el 2022. La diferència prové principalment d'una subvenció específica denominada *Fons de Resiliència* atorgada a tots els municipis de la província de Barcelona que assigna un import de 119.749,71 euros per Santa Eulàlia de Ronçana. L'import d'aquesta subvenció es preveu destinar a despesa corrent del programa 231.

Les transferències rebudes del Consell Comarcal del Vallès Oriental han incrementat en un 37,64%, passant dels 143.136,97 euros el 2021 a 197.008,14 euros el 2022. La principal novetat és l'increment en la subvenció dels professionals de Serveis Socials que finança el Consell Comarcal, que passa de 59.283,81 euros el 2021 a 83.754,67 euros el 2022. També incrementa la subvenció prevista de les ajudes de menjador, que incrementen dels 35.000 euros als 64.400,31 euros, d'acord amb els càlculs realitzats per la tècnica de l'àrea.

L'aportació realitzada per Altres es redueix en 30.000 euros, passant dels 36.201 euros als 6.201. L'import no previst en el pressupost 2022 prové d'una subvenció per una prova pilot del AMTU previst de realitzar el 2021 no efectuada. Actualment no es té previsió de desenvolupar aquesta acció.

Capítol V – Ingressos Patrimonials: Rendes d'immobles i concessions.

El Capítol V d'ingressos patrimonials ha experimentat una reducció respecte de 2021 del 4,37% (7.500,76 euros). Tots els ingressos excepte els provinents de la concessió del servei d'aigua s'han mantingut pràcticament iguals a 2021. El total d'ingressos previstos per la prestació del servei de subministrament d'aigua ascendeix a 130.000 euros, essent de 137.000 euros el previst de 2021. El detall del pressupost 2022 és:

- 43.000 euros del cànon anual 2021 previst (es liquida a any vençut).
- 87.000 euros del Fons de Reposició 2020-2021 no executat i que es cobrarà el 2022.

INGRESSOS PER OPERACIONS DE CAPITAL

Capítol VI – Alienació d'immobilitzat.

Des de 2015, l'ajuntament no preveu la venda de cap immobilitzat, per tant la previsió d'ingrés per aquest concepte és 0.

Capítol VII - Transferències de Capital.

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana
Carretera de la Sagrera, 3. 08187 - Telf. 93.844.80.25 Fax. 93.844.93.80
www.ser.cat – ser@ser.cat





Respecte dels ingressos per transferències de capital, s'espera obtenir un 80,45% menys que el previst el 2021. La variació en sí mateixa no té gaire significat atès que cadascuna d'elles respon al finançament concret i específic d'una inversió. Moltes de les subvencions previstes per reconèixer el 2021 es reconeixeran i cobraran el 2022, però no es tenen en compte en el pressupost inicial de 2022 perquè s'incorporen al pressupost mitjançant les incorporacions de romanents de crèdit.

L'import previst per 2022, que ascendeix a 187.477,59 euros, es divideix en:

- a) 43.000 euros previstes d'obtenir de la Diputació de Barcelona corresponents a:
 - a. 17.000 euros per finançar la senyalització de camins (RC10 Ronçanenc i altres). No es té evidència documental de l'obtenció de la subvenció, els crèdits pressupostaris estaran retinguts fins obtenir aquesta subvenció.
 - b. 26.000 euros del Programa sectorial d'actuacions per fer front a l'emergència climàtica, import que es destinarà a la instal·lació de plaques fotovoltaiques a l'edifici de l'ajuntament.
- b) 85.000 euros pendents d'una subvenció de l'Agència Catalana de l'Aigua per finançar parcialment el *Gual Torrent del Sorral Aigua Avall* (Cost total previst de 154.929,90 euros).
- c) 59.477,59 euros provinents d'una subvenció del Consorci per la defensa de la Conca del Besòs Tordera per un 38,39% per finançar parcialment el *Gual Torrent del Sorral Aigua Avall* (Cost total previst de 154.929,90 euros).

INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES

Capítol IX - Passius financers

En el Capítol IX s'ha pressupostat uns ingressos per import de 1.064.127,47 euros. Aquest import correspon al finançament previst per les següents actuacions:

Descripció	Cost Actuació	Import finançat amb préstec
REFORMES EDIFICI LA POLICIA ÀREA 5	22.000,00	22.000,00
REFORMES EDIFICI LA POLICIA ÀREA 3	2.000,00	2.000,00
GUALS TORRENT DEL SORRAL AIGUA AVALL	154.929,90	10.452,31
GUALS TORRENT DEL SORRAL AIGUA AMUNT	10.500,00	10.500,00
MODIFICACIONS POUM	15.000,00	15.000,00
VORERA FONT DE SANT CRISÓFOL FINS CAN SABATER	6.000,00	6.000,00
PERLLONGACIÓ ITINERARI DE VIANANTS BV-1435	175.000,00	175.000,00
CAMÍ DE LA ROVIRA OBRA	75.000,00	75.000,00
VORERA CAMÍ CAN SABATER (C. FONTETA, ENTRE CAMÍ CAN FEU-C. FONT DEL GAT)	77.000,00	77.000,00
INVERSIONS PORTA A PORTA	26.500,00	26.500,00
ELEMENTS PER LA RECOLLIDA SELECTIVA	3.500,00	3.500,00
AMPLIACIÓ CEMENTIRI	15.000,00	15.000,00

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana
Carretera de la Sagrera, 3. 08187 - Telf. 93.844.80.25 Fax. 93.844.93.80
www.ser.cat – ser@ser.cat

Signatura 1 de 1
18/01/2022 INTERVENTOR
BERNAT CALPE PALMA

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació: 28965d33850141ceb7a57f990939e1ac001
 Uri de validació: <https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>
 Metadades: Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





Descripció	Cost Actuació	Import finançat amb préstec
ENLLUMENATS DIVERSOS	163.000,00	163.000,00
RENOVACIÓ GRONXADORS I MOBILIARI PARCS I JARDINS	25.000,00	25.000,00
REFORMES ESCOLA BRESSOL ALZINA ÀREA 3	8.100,00	8.100,00
INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 3	5.000,00	5.000,00
INVERSIONS PATIS ESCOLES ÀREA 6	5.000,00	5.000,00
MILLORA CIRCULACIÓ IES VALL DEL TENES	20.000,00	20.000,00
INVERSIONS LA FÀBRICA ÀREA 13	7.550,00	7.550,00
MATERIAL ESPORTIU INVENTARIABLE	12.997,66	12.997,66
INVERSIONS PINEDES	44.413,80	44.413,80
INVERSIONS CAMP DE FUTBOL ÀREA 3	6.000,00	6.000,00
APARCAMENT POLÍGON DE CAN MAGRE	15.000,00	15.000,00
URBANITZACIÓ APARCAMENT APORTACIÓ VINCULAT A LA PARADA 2527 2022	10.000,00	10.000,00
REFORMES EQUIPAMENT EL RIERAL FASE 2 2022	258.113,70	258.113,70
INVERSIONS AJUNTAMENT ÀREA 3	2.000,00	2.000,00
ADQUISICIÓ DE LLICÈNCIES INFORMÀTIQUES	15.000,00	15.000,00
VIDEOACTA	15.000,00	15.000,00
INVERSIONS MATERIAL INFORMÀTIC	14.000,00	14.000,00
TOTAL	1.208.605,06	1.064.127,47

Tot i preveure que 1.064.127,47 euros del finançament de les inversions determinades en el quadre anterior seran mitjançant préstecs, part d'aquest import provindrà dels préstecs concertats el 2021 no assignats a projecte.

DESPESES

DESPESES (pressupostos inicials)			
	2021	2022	% Variació
Capítol I: Personal	3.157.758,43	3.395.819,59	7,54%
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	3.815.447,01	3.833.821,36	0,48%
Capítol III: Despeses de Capital	19.544,48	13.000,00	-33,49%
Capítol IV: Transferències Corrents	509.863,23	542.476,77	6,40%
Capítol V: Fons de Contingència	0,00	0,00	n/a
Operacions Corrents	7.502.613,15	7.785.117,72	3,77%
Capítol VI: Inversions Reals	2.415.786,10	1.314.135,57	-45,60%
Capítol VII: Transferències de Capital	0,00	0,00	n/a
Operacions de Capital	2.415.786,10	1.314.135,57	-45,60%
OPERACIONS NO FINANCERES	9.918.399,25	9.099.253,29	-8,26%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	n/a
Capítol IX: Passius Financers	92.461,23	379.075,53	309,98%
OPERACIONS FINANCERES	92.461,23	379.075,53	309,98%
TOTAL	10.010.860,48	9.478.328,82	-5,32%





DESPESES PER OPERACIONS CORRENTS

Capítol I – Despeses de personal

Les despeses de personal s'han incrementat un 7,54% respecte les inicials de l'exercici 2021. Es preveu un increment lineal del 2% dels sous. A més, s'han dotat pressupostàriament algunes places que el 2021 no es van dotar o es van dotar parcialment. Les principals diferències, tal com consta al document "plantilla de personal 2022" adjunt al present expedient del pressupost són:

- Dinamitzador/a cultural A2, modificació jornada del 74,29% al 100%.
- Netejador/a, amortització d'aquesta plaça que s'extingirà l'any 2022 i es preveu la reconversió en una nova plaça de conserge d'equipaments municipals.

Adicionalment, també es preveu que durant l'exercici 2022 hi hagi la creació d'un d'una plaça de funcionari interí per programes d'un arquitecte municipal.

Capítol II - Despeses en Béns Corrents i Serveis

La previsió de despeses en béns corrents i serveis s'ha incrementat en un 0,48% respecte de 2021 (9.374,35 euros), una variació anual pràcticament neutre. S'ha passant dels 3.815.447,01 euros al 2021 als 3.833.821,36 euros el 2022. L'increment respecte del pressupostat 2021 agrupat per conceptes econòmic és:

Eco	Concepte	2021	Variació		2022
			import	%	
202	Lloguers	53.348,97	-1.163,39	-2,18%	52.185,58
203	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge	50.288,16	0,00	0,00%	50.288,16
204	Arrendaments de material de transport	152.397,60	-142.296,00	-93,37%	10.101,60
210	Manteniment infraestructures i béns naturals	460.716,16	-6.364,22	-1,38%	454.351,94
212	Conservació i manteniment d'edificis i altres construccions	185.650,00	-27.045,95	-14,57%	158.604,05
213	Conservació i manteniment maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	54.106,00	-13.204,58	-24,41%	40.901,42
214	Reparació elements de transport	28.800,00	4.162,98	14,45%	32.962,98
219	Altres Immobilitzat material	700,00	0,00	0,00%	700,00
220	Material d'oficina	24.278,44	1.510,90	6,22%	25.789,34

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana
Carretera de la Sagrera, 3. 08187 - Telf. 93.844.80.25 Fax. 93.844.93.80
www.ser.cat – ser@ser.cat

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
18/01/2022 INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació 28965d33850141ceb7a57f990939e1ac001

Url de validació <https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





Codi	Concepte	2021	Variació		2022
			2021	%	
221	Subministraments	466.521,00	-2.648,00	-0,57%	463.873,00
222	Comunicacions	36.100,00	-8.000,00	-22,16%	28.100,00
223	Transports	41.798,50	-16.000,00	-38,28%	25.798,50
224	Assegurances	51.000,00	-350,11	-0,69%	50.649,89
225	Tributs	2.000,00	1.000,00	50,00%	3.000,00
226	Despeses Diverses	506.247,53	-13.620,30	-2,69%	492.627,23
227	Treballs realitzats per altres empreses i professionals	1.652.234,65	238.013,02	14,41%	1.890.247,67
230	Indemnitzacions per raó de servei Òrgans de Govern	46.760,00	880,00	1,88%	47.640,00
231	Despeses de Locomoció càrrecs i funcionaris	2.500,00	3.500,00	140,00%	6.000,00
TOTAL		3.815.447,01	18.374,35	0,48%	3.833.821,36

Les principals variacions respecte del pressupostat 2021 són les següents:

#202 Lloguers

Reducció de 1.163,39 euros (2,18%) respecte de 2021, passant de 53.349,97 euros a 52.185,58 euros. El 2022 s'ha eliminat l'aplicació de despesa relacionada amb el lloguer del local de l'ORGT. A més, a partir de juliol de 2022 es preveu deixar de pagar lloguer pels mòduls del camp de futbol. Per la resta de lloguers, s'ha previst un increment del 4% respecte de l'actual contracte de lloguer.

#203 Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge

El 2022 s'ha mantingut exactament pel mateix import que el 2021 xifrant-se el total en 50.288,16 euros. En aquest concepte s'hi inclou el rënting de la màquina escombradora, dels desfibril·ladors i de les fotocopiadores i impressores.

#204 Arrendaments de material de transport

El 2022 s'ha reduït la dotació en un 93,37%. S'ha eliminat la dotació pel lloguer del vehicle de la policia, import que ascendia a 142.296 euros anuals. En aquest apartat només es manté la dotació per afrontar la despesa pel rënting del vehicle de la policia, quantificat en 10.101,60 euros anuals.

#210 Manteniment infraestructures i béns naturals (manteniment via pública, clavegueram, jardins, franges...)

En el pressupost 2021 es van preveure 460.716,16 euros, mentre que al 2022 s'han previst 454.351,94 euros. La reducció és del 1,338% (6.364,22 euros). Aquest tipus de despesa, a més de contenir una dotació estable per assumir la despesa recurrent, conté dotacions específiques per actuacions determinades que es planifiquen des de serveis tècnics amb el vist i plau i prioritziació de l'equip de govern. Com a fets significatius destaquen:

- Reducció de la dotació en arranjaments de calçada i voreres, que passa de 80.000 euros el 2021 a 20.000 euros al 2022.
- Increment de la dotació pel manteniment de la xarxa de clavegueram que passa de 58.430,42 euros el 2021 a 105.000 euros al 2022.





- Increment de la suma de les aplicacions de Conservació i Manteniment de les Vies Públiques que passa de 71.000 euros el 2021 a 96.022,42 euros el 2022 (increment de 25.022,42 euros).
- Increment de la suma de les aplicacions de Parcs i Jardins que passa de 57.284,74 euros el 2021 a 72.248,43 euros el 2022 (increment de 14.963,69 euros).

#212 Conservació i manteniment d'edificis i altres construccions

L'import total pressupostat el 2021 per la conservació i el manteniment d'edificis i d'altres construccions ascendia a 185.650 euros. Per 2022 la despesa per aquest concepte s'ha reduït fins els 158.604,05 euros (reducció del 14,57%). Igual que en el cas del paràgraf anterior, aquest tipus de despesa, a més de contenir una dotació estable per assumir la despesa recurrent, conté dotacions específiques per actuacions determinades que es planifiquen des de serveis tècnics amb el vist i plau i prioritització de l'equip de govern. Com a fets significatius destaquen:

- Reducció de la dotació en el manteniment en equipaments culturals (Biblioteca i Centre Cívic) que passa de 51.650 euros el 2021 a 35.786,14 euros el 2022, reducció de 15.863,86 euros.
- Reducció de la dotació referent al manteniment dels altres edificis municipals (ajuntament, magatzem, Taka, jutjats i altres), passant de 48.650 euros el 2021 a 27.453,32 euros el 2022.
- Increment de la dotació pel manteniment dels equipaments esportius (pavelló, Pinedes i camp de futbol) que passa de 54.980 euros el 2021 a 60.908,35 euros el 2022. La dotació de manteniment de Pinedes, en concret, ha passat de 9.580 euros el 2021 a 28.000 euros el 2022.

213 Conservació i manteniment maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge

L'import consignat ha passat de 54.106 euros el 2021 a 40.901,42 euros el 2022 (reducció del 24,41%). Aquesta reducció es deu principalment a l'eliminació del pressupost 2022 de la contractació d'enllumenat nadalenc per import de 12.000 euros.

#214 Reparació elements de transport

El 2022 s'han pressupostat 32.962,98 euros, 4.162,98 euros més que el previst per 2021. L'import destinat a la reparació dels vehicles de la policia ha baixat i l'eliminació de la dotació per reparar el vehicle de residus s'ha eliminat, però s'ha hagut d'incloure una dotació substancialment major que el 2021 per la reparació dels vehicles de la brigada (es passa d'11.000 euros a 20.162,98 euros) perquè la despesa per aquest concepte és major al previst ja que, concretament, el cost del manteniment de l'escombradora és superior al que es preveia en el moment de la contractació.

#220 Material d'oficina

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana
Carretera de la Sagrera, 3. 08187 - Telf. 93.844.80.25 Fax. 93.844.93.80
www.ser.cat – ser@ser.cat

Signatura 1 de 1
18/01/2022
BERNAT CALPE PALMA
INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació 28965d33850141ceb7a57f990939e1ac001

Url de validació <https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



La dotació total pel 2022 s'ha incrementat en 1.510,90 euros respecte la que es va preveure el 2021, passant dels 24.278,44 euros als 25.789,34 euros.

#221 Subministraments

En el pressupost 2022 s'han dotat pressupostàriament pels subministraments un total de 463.873 euros enfront dels 466.521 euros dotats el 2021. La pràcticament nul·la variació està quantificada en base a l'execució real de 2021, afegint alguns ajustos realitzats per l'enginyer municipal.

#222 Comunicacions

Per 2022 s'ha dotat per aquest concepte 8.000 euros menys que el 2021, passant de 36.100 euros als 28.100 euros. Durant el 2021 l'ajuntament s'ha adherit a una compra agregada de l'ACM amb uns preus molt favorables, fet que permet reduir la dotació pressupostària per aquest concepte.

#223 Transports

El concepte econòmic de transport ha tingut una reducció del 38,28%, passant de 41.798,50 euros el 2021 a 25.798,50 euros el 2022. Tot i que al 2022 es reprendrà el servei de transport de persones dependents, la reducció de la dotació en el TAD (es passa de 34.000 euros a 10.000 euros) ha fet baixar molt la despesa prevista en transports.

224 Assegurances

Al pressupost 2022 s'han consignat 50.649,89 euros, un import pràcticament calcat als 51.000 euros de 2021.

225 Tributs

S'ha incrementat de 2.000 euros el 2021 a 3.000 euros el 2022. El concepte està format únicament per una aplicació pressupostària per pagar la despesa vinculada als impostos estatals per la producció d'energia fotovoltaica.

226 Despeses Diverses

El 2022 s'han previst un total de 492.627,23 euros, 13.620,30 euros menys que els 506.247,53 euros pressupostats per 2021. Els principals increments i reduccions són:

- Principals increments respecte del 2021:

- a) Increment d'11.548,76 euros de la dotació per despeses de festes, que passa de 88.000 euros el 2021 a 99.548,76 euros el 2022. (represa d'activitat post-COVID).
- b) Increment de 9.124,30 euros de la despesa de Cultura La Fàbrica que passa de 28.784,80 euros el 2021 a 37.909,10 euros el 2022. (represa d'activitat post-COVID).

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana
Carretera de la Sagrera, 3. 08187 - Telf. 93.844.80.25 Fax. 93.844.93.80
www.ser.cat – ser@ser.cat

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
18/01/2022 INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació	28965d33850141ceb7a57f990939e1ac001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





- c) Increment de la despesa del Servei de Joventut, que passa de 35.000 euros el 2021 a 43.590 euros el 2022.

- Principals reduccions respecte del 2021:

- a) Reducció de 10.000 euros de la dotació inicial de l'aplicació pressupostària de despeses sanitàries COVID, que passa de 20.000 euros a 10.000 euros.
- b) Reducció de 18.500 euros de les despeses diverses mobilitat que passa de 40.500 euros el 2021 (condicionada per una subvenció) a 22.000 euros per 2022.

La resta d'incrementos i reduccions no són significatius.

#227 Treballs realitzats per altres empreses i professionals

Al concepte treballs realitzats per altres empreses hi trobem part de les despeses més rellevants d'aquesta Corporació. El total pressupostat el 2022 ascendeix a 1.890.247,67 enfront dels 1.652.234,65 euros pressupostats el 2021 (increment del 14,41%). Els principals increments i reduccions són:

- Principals increments respecte del 2021:

- a) Increment de 65.170,63 euros de les aplicacions pressupostàries de despesa relacionades la neteja dels edificis municipals (increment del 27,10%), que passen de 240.450,03 euros a 305.620,66 euros. El 2022 s'adjudicarà el nou contracte de neteja dels equipaments municipals i les aplicacions pressupostàries s'hi han hagut d'adequar atès que el nou contracte serà més ampli i afectarà més equipaments que el vigent fins 2021.
- b) Increment de 115.101,41 euros de les aplicacions de despesa relacionades la recollida, gestió i tractament de residus (increment del 12,68%). El cost derivat del sistema de recollida de residus, que el novembre de 2018 va passar del sistema de contenidors al sistema porta a porta, ha fet destinar més recursos municipals a aquest servei. No obstant, durant el 2022 la despesa relacionada amb el lloguer del vehicle relacionat amb aquest servei s'ha eliminat del concepte *204 Arrendaments de material de transport* i s'ha inclòs com a despesa del concepte *227 Treballs realitzats per altres empreses i professionals*. L'import era de 142.296 euros, per tant, la despesa relacionada amb residus per 2022 ha tingut realment una reducció en termes totals.
- c) Increment de les aplicacions pressupostàries relacionades amb la política de despesa *231 Acció Social*, que passen de 156.250 euros el 2021 a 202.674,31 euros el 2022 (increment del 29,71%).
- d) Creació de 2 aplicacions pressupostàries per un import total de 19.000 euros en concepte de *Redacció Plans d'Emergència Municipals* (13.000 euros) i *Inspeccions OCA* (6.000 euros).

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
18/01/2022 INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació	28965d33850141ceb7a57f990939e1ac001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



- Principals reduccions respecte del 2021:

- a) Reducció de 9.000 euros de la despesa prevista per la *Redacció i Direcció de Projectes*, que passa de 25.000 euros el 2021 a 16.000 euros el 2022. S'ha estimat que la major part d'aquest tipus de despesa s'inclou en les pròpies aplicacions pressupostàries d'inversió, per tant, no té sentit dotar-les excessivament.

La resta d'incrementos i reduccions no són significatius.

#230 Indemnitzacions per raó de servei Òrgans de Govern

Al pressupost 2022 s'ha previst per aquest concepte un total de 47.640 euros, 800 euros més que el previst per 2021.

#231 Despeses de Locomoció càrrecs i funcionaris

Al pressupost 2022 s'ha previst per aquest concepte un total de 6.000 euros, 3.500 euros més que el previst per 2021 que va resultar ser insuficient per les necessitats pressupostàries.

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
18/01/2022
INTERVENTOR

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana
Carretera de la Sagrera, 3. 08187 - Telf. 93.844.80.25 Fax. 93.844.93.80
www.ser.cat – ser@ser.cat

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació	28965d33850141ceb7a57f990939e1ac001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



Capítol III i IX - Despeses Financeres i Passius Financers

Es consignen els crèdits necessaris per procedir a l'amortització prevista per a aquest exercici de les operacions de crèdit i dels interessos i despeses financeres que se'n deriven.

El Capítol III es pressuposta en 13.000 euros (reducció del 33,49% respecte del 2021). Aquesta reducció es deu a la reducció de l'endeutament que merita interessos. Els préstecs vigents a l'actualitat pràcticament no genera interessos, amb la conseqüent reducció de la despesa associada.

Respecte del Capítol IX de despeses (Passius Financers), hi ha un increment significatiu del 309,98%, passant dels 92.461,23 euros el 2021 a 379.075,53 euros el 2022. El fet determinant en aquest increment en la despesa de Capítol IX és que la carència del préstecs ICO ha finalitzat el 2021 i el 2022 cal amortitzar part del capital d'aquest préstec.

Capítol IV – Transferències Corrents

El Capítol IV de despeses corrents s'ha incrementat en un 6,40% passant de 509.863,23 euros el 2021 a 542.476,77 euros el 2022. Els principals increments i reduccions són:

- Increment de l'aportació realitzada a Set Comunicació per import de 3.058,49 euros (increment del 3,15%), passant de 97.000 euros el 2021 a 100.058,49 euros el 2022. Cal esmentar que el 2019 la dotació per aquest concepte era de 81.000 euros.
- Increment de l'aportació realitzada a la Mancomunitat de la Vall del Tenes per import de 34.298,97 euros (increment del 30,03%), passant de 114.201,03 euros el 2021 a 148.500 euros el 2022. Aquest increment es fa d'acord el que la Junta de la Mancomunitat ha aprovat referent a l'aportació que Santa Eulàlia de Ronçana ha de fer el 2022.
- Creació de l'aplicació pressupostària *Beques Mobilitat* que ascendeix a un total anual de 6.000 euros.

La resta d'aplicacions pressupostàries es mantenen o no tenen canvis significatius.

DESPESES PER OPERACIONS DE CAPITAL

Capítol VI i VII– Inversions Reals i Transferències de Capital

Inclou les inversions previstes per a aquest exercici 2022; les quals, respecte al previst per al mateix capítol a l'exercici 2021 s'han reduït en un 45,60%, passant de 2.415.786,10 euros el 2021 a 1.314.135,57 euros el 2022.

A continuació es presenten les inversions previstes per 2022 i la seva font de finançament:

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana
Carretera de la Sagrera, 3. 08187 - Telf. 93.844.80.25 Fax. 93.844.93.80
www.ser.cat – ser@ser.cat

Signatura 1 de 1
18/01/2022
BERNAT CALPE PALMA
INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació 28965d33850141ceb7a57f990939e1ac001

Url de validació <https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





Org	Prog	Eco	Descripció	Import	Font de Finançament			
					Recursos Propis	Transf.de Capital	Préstec	QQUU
1	130	632009	REFORMES EDIFICI LA POLICIA ÀREA 5	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	
1	130	632010	REFORMES EDIFICI LA POLICIA ÀREA 3	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	
1	151	609007	GUALS TORRENT DEL SORRAL AIGUA AVALL	154.929,90	0,00	144.477,59	10.452,31	
1	151	609009	GUALS TORRENT DEL SORRAL AIGUA AMUNT	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	
1	151	640003	MODIFICACIONS POUM	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	
1	151	640018	PU 18 CAMÍ DE LA SERRA	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
1	151	640013	PU 13 CAN BARNILS	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
1	151	640021	PU 21 CAN MAGRE	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
1	1532	609007	VORERA FONT DE SANT CRISÓFOL FINS CAN SABATER	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	
1	1532	600000	PERLLONGACIÓ ITINERARI DE VIANANTS BV-1435	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	
1	1532	619003	CAMÍ DE LA ROVIRA OBRA	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	
1	1532	619010	MILLORA SEGURETAT VIANANTS AL CAMÍ DE LA DEIXALLERIA	12.490,51	12.490,51	0,00	0,00	
1	1532	609015	VORERA CAMÍ CAN SABATER (C. FONTETA, ENTRE CAMÍ CAN FEU-C. FONT DEL GAT)	77.000,00	0,00	0,00	77.000,00	
1	1532	619009	SENYALITZACIÓ DE CAMINS	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	
3	1621	623002	INVERSIONS PORTA A PORTA ELEMENTS PER LA RECOLLIDA SELECTIVA	26.500,00	0,00	0,00	26.500,00	
3	1621	623003	SELECCIONADA	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	
1	164	632013	AMPLIACIÓ CEMENTIRI	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	
1	165	609026	ENLLUMENATS DIVERSOS	163.000,00	0,00	0,00	163.000,00	
1	171	619000	RENOVACIÓ GRONXADORS I MOBILIARI PARCS I JARDINS	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	
4	323	632003	REFORMES ESCOLA BRESSOL ALZINA ÀREA 3	8.100,00	0,00	0,00	8.100,00	
4	323	632001	INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 3	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
4	323	632026	INVERSIONS PATIS ESCOLES ÀREA 6	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
4	323	619008	MILLORA CIRCULACIÓ IES VALL DEL TENES	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	
2	3321	629000	FONS BIBLIOGRÀFIC	5.040,00	5.040,00	0,00	0,00	
2	333	632006	INVERSIONS LA FÀBRICA ÀREA 13	7.550,00	0,00	0,00	7.550,00	
9	342	639000	MATERIAL ESPORTIU INVENTARIABLE	12.997,66	0,00	0,00	12.997,66	
9	342	632002	INVERSIONS PINEDES	44.413,80	0,00	0,00	44.413,80	
9	342	632008	INVERSIONS CAMP DE FUTBOL ÀREA 3	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	
5	430	609002	APARCAMENT POLÍGON DE CAN MAGRE	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	
7	4411	622000	URBANITZACIÓ APARCAMENT APORTACIÓ VINCULAT A LA PARADA 2527 2022	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	
1	920	632025	REFORMES EQUIPAMENT EL RIERAL FASE 2 2022	258.113,70	0,00	0,00	258.113,70	
1	920	632016	INVERSIONS AJUNTAMENT ÀREA 3	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	
1	920	632014	INSTAL·LACIÓ FOTOVOLTAÏCA AJUNTAMENT ÀREA 5	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	
1	920	641000	ADQUISICIÓ DE LLICÈNCIES INFORMÀTIQUES	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	
1	920	629000	VIDEOACTA	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	
1	920	626000	INVERSIONS MATERIAL INFORMÀTIC	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	
TOTAL				1.314.135,57	17.530,51	187.477,59	1.064.127,47	45.000,00





Igual que a l'exercici anterior, s'incorpora al pressupost inicial l'annex d'inversions, condicionant-ne, tal i com és preceptiu legalment, la seva execució a l'obtenció dels ingressos que el financen. En conseqüència en l'estat d'ingressos es consignen:

Finançament Inversions	Imports
Recursos propis	17.530,51
Transferències de capital	187.477,59
Endeutament	1.064.127,47
Quotes Urbanístiques	45.000,00
TOTAL	1.314.135,57

3.- OPERACIONS DE CRÈDIT

Respecte a les operacions de crèdit concertades i pendents de concertar per la Corporació, s'ha de fer esment del següent:

A 31 de desembre de 2021 l'estat de les operacions de crèdit formalitzades i el capital viu que se'n deriva és de **2.048.938,41 euros**. El detall de deute inicial, previst d'amortitzar i final és el següent:

DEUTE PENDENT 31 DESEMBRE 2021	2.048.938,41
Amortitzacions 2022	-379.075,53
Certenciació préstecs 2022	1.064.127,47
DEUTE PREVIST 31 DESEMBRE 2022	2.733.990,35

*Sense perjudici d'amortitzacions anticipades que es puguin fer.

La concertació de préstecs 2022 es preveu que sigui sensiblement inferior al que consta al quadre anterior atès que part de les inversions finançades amb préstecs es farà amb operacions concertades durant el 2021 que han generat sobrants en el moment de les adjudicacions i execucions.

4.- ANIVELLAMENT DEL PRESSUPOST (compte financer)

Els Estats d'ingressos i Despeses de l'Ajuntament apareixen anivellats.

L'estalvi brut i l'estalvi net previst al pressupost 2022 (merament informatiu i no ajustat pel possible grau d'execució) és el que es detalla a continuació:

Drets Reconeguts cap 1 a 5	8.226.723,76
(-) Ingressos Extraordinaris	45.000,00
TOTAL DRN Ordinaris	8.271.723,76
- Obligacions Reconegudes 1, 2, 4 i 5	-7.772.117,72
ESTALVI BRUT	499.606,04
- Anualitat Teòrica d'Amortització	-448.488,55
ESTALVI NET	51.117,49

DEUTE VIU 1/1/2022	2.048.938,41
---------------------------	---------------------

Taxa estalvi net (s/DRN)	0,62%
Ràtio Deute Viu (s/DRN)	24,77%



PRESSUPOST DE L'ORGANISME AUTÒNOM SET COMUNICACIÓ

El pressupost de l'Organisme Autònom es descompon en:

INGRESSOS

Els 101.058,49 euros d'ingressos que preveu obtenir Set Comunicació provenen de:

Subvencions corrents Ajuntament:	100.058,49
Subvencions corrents Diputació de Barcelona:	1.000,00
TOTAL	101.058,49

Els ingressos procedents de l'Ajuntament ascendeixen a 100.058,49 euros, un increment de 3.058,49 euros respecte dels 98.000 euros consignats el 2021.

Els ingressos procedents de la Diputació de Barcelona són incerts i cal fer la petició, quedant subjecte a l'aprovació i atorgament.

DESPESES

La principal despesa correspon a **Capítol I – Personal** i ascendeix a 73.231,23 euros. Aquest és el cost anual dels 2 treballadors que té l'Organisme Autònom.

La despesa de **Capítol II – Béns Corrents i Serveis** ascendeix a 8.827,26 euros, calculat en base a les despeses reals de 2021, reduint la despesa per "Despesa Adaptació Tecnològica" dels 7.000 euros als 4.700 euros i eliminant la despesa per "Altres Treballs realitzats per empreses i professionals". S'han pressupostat els conceptes pressupostaris següents:

- 221000 – Subministraments: Es pressuposten 3.245,81 euros, 115,81 euros més que l'import previst pel 2021.
- 222000 – Comunicacions: Es pressuposten 881,45 euros, 31,45 euros més que l'import previst pel 2021.
- 227980 – Despesa adaptació tecnològica: Es pressuposten 4.700 euros, 2.300 euros menys del previst pel 2021.
- 22799 – Despeses realitzades per altres empreses: Es pressuposta 0 euros per aquest concepte.

La despesa de **Capítol III – Despeses Financeres** es pressuposta en 0 euros, ja que s'ha canviat d'entitat financera el 2022.

La despesa de **Capítol IV – Transferències corrents** es pressuposta inicialment 17.000 euros. S'incrementa en 3.000 euros respecte de l'any 2021 i en 6.000 euros respecte dels anys 2018 i 2019. Aquest import es destina a un conveni amb Canal Set per a que l'associació cultural pugui assumir les despeses assumides anteriorment per Set Comunicació.

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana
Carretera de la Sagrera, 3. 08187 - Telf. 93.844.80.25 Fax. 93.844.93.80
www.ser.cat – ser@ser.cat

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
18/01/2022 INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació 28965d33850141ceb7a57f990939e1ac001

Url de validació <https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



La despesa de **Capítol IV – Inversions Reals** no es preveu cap inversió. En cas d'obtenir alguna subvenció de capital, es tramitarà l'oportuna modificació de crèdit.

D'acord amb l'exposat, aquesta Intervenció informa el present expedient d'aprovació inicial del pressupost de l'Ajuntament per a l'exercici 2022.

L'Interventor Accidental
Bernat Calpe Palma
Signat i datat electrònicament

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
18/01/2022 INTERVENTOR

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana
Carretera de la Sagrera, 3. 08187 - Telf. 93.844.80.25 Fax. 93.844.93.80
www.ser.cat – ser@ser.cat

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació	28965d33850141ceb7a57f990939e1ac001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

