

INFORME ECONÒMIC I FINANCER PRESSUPOST 2023: Ajuntament i Organisme Autònom Set Comunicació

Data: 17 de gener de 2023
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 10.826.294,64 euros
Pressupost de despeses 10.826.294,64 euros

Organisme Autònom Set Comunicació

Pressupost d'ingressos 109.250,39 euros
Pressupost de despeses 109.250,39 euros

Consolidat (Ajuntament i Set Comunicació):

Pressupost d'ingressos 10.827.294,64 euros
Pressupost de despeses 10.827.294,64 euros

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

INGRESSOS		
	2023	%
Capítol I: Impostos Directes	4.092.411,88	37,80%
Capítol II: Impostos Indirectes	151.501,07	1,40%
Capítol III: Taxes i Preus Públics	1.410.875,28	13,03%
Capítol IV: Transferències Corrents	2.681.836,80	24,77%
Capítol V: Ingressos Patrimonials	156.372,04	1,44%
Operacions Corrents	8.492.997,07	78,45%
Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00%
Capítol VII: Transferències de Capital	912.188,81	8,43%
Operacions de Capital	912.188,81	8,43%
OPERACIONS NO FINANCERES	9.405.185,88	86,87%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00%
Capítol IX: Passius Financers	1.421.108,76	13,13%
OPERACIONS FINANCERES	1.421.108,76	13,13%
TOTAL	10.826.294,64	100,00%





DESPESES		
	2023	%
Capítol I: Personal	3.480.727,78	32,15%
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	4.115.416,29	38,01%
Capítol III: Despeses de Capital	54.857,24	0,51%
Capítol IV: Transferències Corrents	584.364,29	5,40%
Capítol V: Fons de Contingència	0,00	0,00%
Operacions Corrents	8.235.365,60	76,07%
Capítol VI: Inversions Reals	2.355.387,75	21,76%
Capítol VII: Transferències de Capital	0,00	0,00%
Operacions de Capital	2.355.387,75	21,76%
OPERACIONS NO FINANCERES	10.590.753,35	97,82%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00%
Capítol IX: Passius Financers	235.541,29	2,18%
OPERACIONS FINANCERES	235.541,29	2,18%
TOTAL	10.826.294,64	100,00%

Detall del pressupost de l'Organisme Autònom Set Comunicació

INGRESSOS		
	2023	%
Capítol IV: Transferències Corrents	109.250,39	100,00%
Operacions Corrents	109.250,39	100,00%
Capítol VII: Transferències de Capital	0,00	0,00%
Operacions de Capital	0,00	0,00%
OPERACIONS NO FINANCERES	109.250,39	100,00%
OPERACIONS FINANCERES	0,00	0,00%
TOTAL	109.250,39	100,00%

DESPESES		
	2023	%
Capítol I: Personal	90.106,39	82,48%
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	5.144,00	4,71%
Capítol III: Despeses Financeres	0,00	0,00%
Capítol IV: Transferències Corrents	14.000,00	12,81%
Operacions Corrents	109.250,39	100,00%
Capítol VI: Inversions Reals	0,00	0,00%
Operacions de Capital	0,00	0,00%
OPERACIONS NO FINANCERES	109.250,39	100,00%
OPERACIONS FINANCERES	0,00	0,00%
TOTAL	109.250,39	100,00%

Pressupost Consolidat

INGRESSOS	Set			TOTAL CONSOLIDAT
	Ajuntament	Comunicació	Eliminacions	
Capítol I: Impostos Directes	4.092.411,88	0,00	0,00	4.092.411,88
Capítol II: Impostos Indirectes	151.501,07	0,00	0,00	151.501,07
Capítol III: Taxes i Preus Públics	1.410.875,28	0,00	0,00	1.410.875,28
Capítol IV: Transferències Corrents	2.681.836,80	109.250,39	-108.250,39	2.682.836,80
Capítol V: Ingressos Patrimonials	156.372,04	0,00	0,00	156.372,04
Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VII: Transferències de Capital	912.188,81	0,00	0,00	912.188,81
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol IX: Passius Financers	1.421.108,76	0,00	0,00	1.421.108,76
TOTAL	10.826.294,64	109.250,39	-108.250,39	10.827.294,64

Signatura 1 de 1
17/01/2023
INTERVENTOR
BERNAT CALPE PALMA





DESPESES	Ajuntament	Set Comunicació	Eliminacions	TOTAL CONSOLIDAT
Capítol I: Personal	3.480.727,78	90.106,39	0,00	3.570.834,17
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	4.115.416,29	5.144,00	0,00	4.120.560,29
Capítol III: Despeses de Capital	54.857,24	0,00	0,00	54.857,24
Capítol IV: Transferències Corrents	584.364,29	14.000,00	-108.250,39	490.113,90
Capítol V: Fons de Contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VI: Inversions Reals	2.355.387,75	0,00	0,00	2.355.387,75
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	235.541,29	0,00	0,00	235.541,29
TOTAL	10.826.294,64	109.250,39	-108.250,39	10.827.294,64

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 2023 s'han tingut en compte:

- Anàlisi del comportament de les previsions, obtenció de prepadrons, l'execució dels pressupostos en l'exercici 2022, contractes en vigor, Ordenances Fiscals aprovades per 2023 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 d'ingressos i despeses per l'exercici 2023 respecte del pressupost inicial 2022:

INGRESSOS

INGRESSOS (pressupostos inicials)			
	2022	2023	% Variació
Capítol I: Impostos Directes	4.018.649,02	4.092.411,88	1,84%
Capítol II: Impostos Indirectes	141.295,62	151.501,07	7,22%
Capítol III: Taxes i Preus Públics	1.400.797,55	1.410.875,28	0,72%
Capítol IV: Transferències Corrents	2.509.609,53	2.681.836,80	6,86%
Capítol V: Ingressos Patrimonials	156.372,04	156.372,04	0,00%
Operacions Corrents	8.226.723,76	8.492.997,07	3,24%
Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	n/a
Capítol VII: Transferències de Capital	187.477,59	912.188,81	386,56%
Operacions de Capital	187.477,59	912.188,81	386,56%
OPERACIONS NO FINANCERES	8.414.201,35	9.405.185,88	11,78%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	n/a
Capítol IX: Passius Financers	1.064.127,47	1.421.108,76	33,55%
OPERACIONS FINANCERES	1.064.127,47	1.421.108,76	33,55%
TOTAL	9.478.328,82	10.826.294,64	14,22%





INGRESSOS PER OPERACIONS CORRENTS

Capítol I - Impostos directes: IBI, IVTM, IAE, INTNU: experimenta un increment de l'1,84% (73.762,86 euros) respecte del pressupostat a l'exercici de 2022:

IMPOSTOS DIRECTES			
	2022	2023	% Variació
IBI	2.872.176,91	3.014.239,49	4,95%
IVTM	528.149,90	533.630,15	1,04%
IIVTNU	457.785,41	398.732,29	-12,90%
IAE	160.536,80	145.809,95	-9,17%
Impostos directes	4.018.649,02	4.092.411,88	1,84%

- **Impost sobre béns immobles:** s'incrementa en un 4,95% respecte del pressupostat inicialment el 2022. El 2023 s'han incrementat els tipus impositius de l'IBI en un 5%. La previsió d'ingressos per 2023 s'ha realitzat partint de l'execució real de 2022 i aplicant-li un increment del 5% lineal.
- **Impost sobre vehicles de tracció mecànica:** En relació al mateix concepte de l'any passat, s'incrementa la previsió en un 1,04%. Les dades del pressupost inicial 2023 s'ha confeccionat en base als Drets Reconeguts Nets (DRN) reals de 2022 que s'estima que seran aproximadament iguals per 2023. Cal esmentar que els tipus aplicats segons les ordenances fiscals des de fa més de 10 anys són els màxims establerts legalment. 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 2022 es va preveure recaptar un total de 457.785,41 euros. A data de l'elaboració del pressupost, els DRN són de 365.504,60 euros, pendents de comptabilitzar els Drets de desembre. Per calcular l'import del pressupost 2023 s'han extrapolat els DRN a novembre a 12 mesos .

- **Impost sobre activitats econòmiques:** En relació al mateix concepte de l'any passat, es redueix la previsió en un 9,17%. Les dades del pressupost inicial 2023 s'ha confeccionat en base als DRN reals de 2022 que s'estima que seran aproximadament iguals per 2023.

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

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
17/01/2023
INTERVENTOR



per 2023 s'ha incrementat un 7,22% respecte del pressupostat el 2022, passant dels 141.295,62 euros de 2022 als 151.501,07 euros de 2023.

Les dades del pressupost inicial 2023 s'han previst en base a l'execució real dels 10 primers mesos de l'any extrapolats a 12 mesos.

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

Els ingressos del Capítol III han experimentat un increment del 0,72% respecte de les previsions per a l'exercici 2022, és a dir, a efectes nets, pràcticament s'han mantingut invariables. S'ha passat dels 1.400.797,55 euros de 2022 als 1.410.875,28 euros de 2023.

No obstant això, sí que hi ha hagut variacions significatives:

- Incrementos:

1.- Increment d'un 7,16% dels ingressos relatius a la taxa del servei de recollida domiciliari d'escombraries. D'acord amb el prepadró facilitat per l'ORGT, s'ha aplicat un increment lineal del 5% i s'hi han afegit 12.000 euros corresponents a l'increment de 4 euros per rebut de la taxa del servei de deixalleria comarcal (estimació de 3.000 habitatges). Concretament, s'ha passat d'un pressupost de 617.976,13 euros el 2022 a 662.237,84 euros el 2023.

2.- Increment d'un 7,02% dels ingressos previstos d'obtenir de les licències urbanístiques, d'acord amb l'execució real 2022 a novembre extrapolat per 12 mesos. Es passa de 52.603,36 euros previstos el 2022 a 56.296,98 euros el 2023.

3.- Increment d'un 25,36% dels ingressos previstos d'obtenir de les companyies de subministrament elèctric. D'acord amb l'execució real 2022 a novembre, s'ha extrapolat a 12 mesos. Es passa de 66.733,48 euros previstos el 2022 a 83.657,52 euros el 2023.

4.- Increment d'un 119,33% dels ingressos previstos d'obtenir de la taxa d'ocupació del sòl, el subsòl i vol de la via pública, d'acord amb l'execució real 2022 a novembre extrapolat per 12 mesos. Es passa de 3.650,48 euros previstos el 2022 a 8.006,75 euros el 2023.

5.- Increment d'un 57,26% dels ingressos previstos d'obtenir de telefonía i dels operadors de telefonía mòbil. Es passa del 16.695,42 euros agregats al 2022 als 26.254,75 euros al 2023, d'acord amb l'execució real 2022 a novembre extrapolat per 12 mesos.

6.- Increment d'un 94,42% dels ingressos previstos d'obtenir de la venda d'energia elèctrica fotovoltaica, d'acord amb l'execució real 2022 a novembre extrapolat per 12 mesos. Es passa de 25.346,44 euros previstos el 2022 a 49.278,50 euros el 2023 (pràcticament el doble).

- Reduccions:

Signatura 1 de 1
17/01/2023
INTERVENTOR
BERNAT CALPE PALMA

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	13ccbd6777644b908f54f37e10e16005001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



1.- Reducció significativa del 43,42% dels ingressos previstos d'obtenir de la taxa pel servei d'escola bressol municipal. Es passa d'una previsió el 2022 de 138.268,26 euros a 78.232,53 euros. Per realitzar aquest càlcul s'ha partit de l'execució real a novembre, s'ha extrapolat a 12 mesos i s'ha minorat el total en un 40%. El motiu d'aquesta reducció tant significativa prové del fet que des del curs 22/23 la Generalitat de Catalunya ha definit com a gratuïta per les famílies l'etapa de I2, per tant, des de l'ajuntament no es pot liquidar cap taxa d'escolaritat a les famílies usuàries d'aquest servei.

2.- Els ingressos per Quotes Urbanístiques s'han reduït de 45.000 euros el 2022 a 15.000 euros el 2023. Aquesta reducció no és significativa ja que són ingressos afectats a actuacions d'inversió concretes que es poden executar o no en funció del desenvolupaments dels expedients urbanístics afectats.

- Altres conceptes significatius sense variacions:

1.- Es mantenen en 70.000 euros els ingressos previstos pels preus públics de les activitats culturals.

2.- Pràcticament es mantenen entorn els 265 mil euros els ingressos del pla de residus, passant dels 265.402,32 euros el 2022 als 262.923,59 euros el 2023. El càlcul s'ha realitzat en base a l'extrapolació de l'execució a novembre de 2022 i s'hi ha afegit un increment del 4%.

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 6,86% (172.227,27 euros) respecte de les previsions de 2022. El resultat del comparatiu de les previsions de transferències corrents i/o subvencions procedents d'altres administracions públiques o privats respecte del 2022 és el següent:

Transferències Corrents	2022	2023	Var %
Estat Espanyol	1.778.881,50	1.918.629,22	7,86%
Generalitat Catalunya	265.967,18	313.031,32	17,70%
Diputació Barcelona	261.551,71	264.968,02	1,31%
Consell Comarcal	197.008,14	179.978,24	-8,64%
Altres	6.201,00	5.230,00	-15,66%
TOTAL	2.509.609,53	2.681.836,80	6,86%

Les transferències rebudes de l'Estat Espanyol (Participació en Tributs de l'Estat PTE) incrementen en un 7,86% respecte de les previsions 2022. El càlcul s'ha efectuat a partir de l'aportació real de 2022 (152.272,16 euros mensuals) i s'hi ha aplicat un increment del 3%. Addicionalment, s'ha quantificat una liquidació extraordinària corresponent a l'exercici 2021 per import de 36.545,32 euros (correspon al 2% dels DRN de 2022, d'acord amb les dades especificades pel Ministeri).

Les transferències corrents de la Generalitat de Catalunya s'han vist incrementades en un 17,70%, passant d'una previsió de 265.967,18 euros el 2022 a 313.031,32 euros el 2023. Aquest increment correspon principalment a l'increment de subvencions als ajuntaments per cofinançar la gratuïtat de les línies de I2 de l'escola bressol (1.600 euros per plaça i curs) i a la concessió d'una subvenció de

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
17/01/2023
INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	13ccbd6777644b908f54f37e10e16005001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



L'Agència Catalana de Residus per import de 32.652,64 euros pel 2022 per finançar el Pla Local de Residus i el Pla de Prevenció de Residus Municipal.

Les transferències corrents de la Diputació de Barcelona pràcticament s'han mantingut respecte de les previstes per 2022 (increment del 1,31%), passant de 261.551,71 euros el 2022 a 264.968,02 euros el 2023. En general es mantenen les subvencions previstes d'obtenir per part de la Diputació. Destaca el manteniment també per 2023 de la línia de subvencions denominada *Fons de Resiliència* atorgada a tots els municipis de la província de Barcelona que ens assigna un import aproximat per 2023 de 120.000 euros.

Les transferències rebudes del Consell Comarcal del Vallès Oriental han vist reduït el seu import en 17.029,90 euros (reducció del 8,64% respecte de 2022). La reducció es deu principalment a la previsió d'obtenir uns 10.000 euros menys pel cofinançament dels professionals. La resta de conceptes es mantenen pràcticament iguals excepte dues subvencions concretes que es preveu que siguin menors que les previstes per 2022.

L'aportació realitzada per Altres es redueix, passant dels 6.201 euros previstos al 2022 a 5.230 euros previstos al 2023. La reducció es basa en la quantificació de 2023 en base al real executat el 2021.

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

El Capítol V d'ingressos patrimonials s'ha mantingut invariable respecte de 2022 ja que no es preveuen canvis significatius.

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.

Respecte dels ingressos per transferències de capital, s'espera obtenir un import un 386,56% superior al previst el 2022, és a dir, s'espera obtenir un finançament via transferències de capital que podria arribar als 912.188,81 euros.

La variació en sí mateixa no té gaire significat atès que cadascuna d'aquestes transferències o subvencions va lligada al finançament concret i específic d'una inversió.

L'import previst per 2023 es divideix en:

- a) 702.711,22 euros previstes d'obtenir de la Diputació de Barcelona corresponents a:

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
17/01/2023
INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	13ccbd6777644b908f54f37e10e16005001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





- a. Programa Sectorial de Renovables 2030 de suport a inversions locals pel clima, amb un màxim de 697.651,22 euros corresponents al 90% del cost (IVA exclòs) de les actuacions en millora de l'eficiència energètica en enllumenat públic (685.994,43 euros) i en inversions en la fase 2 de les plaques fotovoltaïques de l'Escola Bressol l'Alzina (11.656,79 euros).
- b. 2.040 euros dels Fons Next Generation per l'adquisició de Fons Bibliogràfic.
- c. 3.020 euros per l'adquisició de material esportiu inventariable.
- b) 150.000 euros d'una subvenció de la Generalitat de Catalunya de la convocatòria per a la concessió de subvencions als ens locals de Catalunya per al desenvolupament d'actuacions vinculades a la mobilitat segura i sostenible, intel·ligent, la pacificació del trànsit i la reducció de l'accidentalitat en l'àmbit urbà.
- 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 1.421.108,76 euros. Aquest import correspon al finançament previst per les següents actuacions:

Org	Prog	Eco	Descripció	Import	Préstec
1	135	624001	ADQUISICIÓ VEHICLE PROTECCIÓ CIVIL	30.000,00	30.000,00
1	151	609007	GUALS TORRENT DEL SORRAL AIGUA AVALL	119.173,32	59.695,73
1	1532	600000	PERLLONGACIÓ ITINERARI DE VIANANTS BV-1435	10.000,00	10.000,00
1	1532	624000	INVERSIÓ VEHICLES BRIGADA	66.926,67	66.926,67
1	1532	619007	URBANITZACIÓ PASSATGE CAN SASTRE	8.000,00	8.000,00
1	1532	629003	CONTROL VELOCITAT PASSOS SEMAFÒRICS	20.104,90	20.104,90
1	1532	629005	CÀMERES VIDEOVIGILÀNCIA VIA PÚBLICA	36.378,41	36.378,41
1	1532	619005	CAMÍ ANTIC DE CALDES- CRTA 1415B/camí de Caldes	8.720,19	8.720,19
1	1532	619010	MILLORA SEGURETAT VIANANTS AL CAMÍ DE LA DEIXALLERIA	12.490,51	12.490,51
1	1532	609019	MILLORES ACCESSIBILITAT	128.000,00	128.000,00
1	160	640002	PLA DIRECTOR XARXA CLAVEGUERAM	98.000,00	98.000,00
3	1621	623002	INVERSIONS PORTA A PORTA	6.748,58	5.000,00
3	1621	623003	ELEMENTS PER LA RECOLLIDA SELECTIVA	3.500,00	3.500,00
1	164	632013	AMPLIACIÓ CEMENTIRI	150.000,00	150.000,00
1	165	609026	MILLORA EFICIÈNCIA ENERGÈTICA ENLLUMENAT PÚBLIC	922.281,40	236.286,97
1	171	619000	RENOVACIÓ GRONXADORS I MOBILIARI PARCS I JARDINS	25.000,00	25.000,00
4	323	632003	REFORMES ESCOLA BRESSOL ALZINA ÀREA 3	94.060,00	94.060,00
4	323	632001	INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 3	7.500,00	7.500,00
4	323	632028	INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 5	10.000,00	10.000,00
4	323	632005	INVERSIONS ESCOLA BRESSOL ALZINA ÀREA 5	3.670,20	3.670,20
4	323	632006	INVERSIONS FOTOVOLTAÏQUES ESCOLA BRESSOL ALZINA	15.671,91	4.015,12





Org	Prog	Eco	Descripció	Import	Préstec
4	323	632026	INVERSIONS PATIS ESCOLES ÀREA 6	72.953,10	72.953,10
4	323	632015	INVERSIONS ESCOLA SAGRERA ÀREA 3	10.856,40	10.856,40
2	3321	632025	INVERSIONS BIBLIOTECA ÀREA 5	9.000,00	9.000,00
2	3321	632021	INVERSIONS BIBLIOTECA ÀREA 3	17.300,00	17.300,00
2	333	632033	INVERSIONS EDIFICI LA FÀBRICA	10.000,00	10.000,00
2	333	632006	INVERSIONS LA FÀBRICA ÀREA 13	5.200,00	5.200,00
9	342	632000	INVERSIONS PINEDES ÀREA 3	11.683,00	11.683,00
9	342	632011	INVERSIONS PINEDES ÀREA 5	37.000,00	37.000,00
9	342	632018	INVERSIONS PAVELLÓ ÀREA 3	10.000,00	10.000,00
9	342	632020	INVERSIONS PAVELLÓ ÀREA 5	5.000,00	5.000,00
9	342	632008	INVERSIONS CAMP DE FUTBOL ÀREA 3	21.821,00	21.821,00
9	342	632022	INVERSIONS CAMP DE FUTBOL ÀREA 5	36.788,16	36.788,16
1	920	632016	INVERSIONS AJUNTAMENT ÀREA 3	9.000,00	9.000,00
1	920	619006	INVERSIÓ EDIFICI LA CAMPINYA	90.000,00	90.000,00
1	920	635000	MOBILIARI OFICINA	3.500,00	3.500,00
1	920	641000	ADQUISICIÓ DE L·LICÈNCIES INFORMÀTIQUES	15.000,00	15.000,00
1	920	622001	SISTEMA DE CONTROL I GESTIÓ DE L'ENERGIA	25.000,00	25.000,00
1	920	629001	VIDEOACTA 2A FASE	2.000,00	2.000,00
1	920	626000	INVERSIONS MATERIAL INFORMÀTIC	14.000,00	11.658,40
TOTAL				2.182.327,75	1.421.108,76

Tot i preveure que 1.421.108,76 euros del finançament de les inversions determinades en el quadre anterior seran mitjançant préstecs, part d'aquest import provindrà dels préstecs concertats el 2022 no assignats a projecte.

DESPESES

DESPESES (pressupostos inicials)			
	2022	2023	% Variació
Capítol I: Personal	3.395.819,59	3.480.727,78	2,50%
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	3.833.821,36	4.115.416,29	7,35%
Capítol III: Despeses de Capital	13.000,00	54.857,24	321,98%
Capítol IV: Transferències Corrents	542.476,77	584.364,29	7,72%
Capítol V: Fons de Contingència	0,00	0,00	n/a
Operacions Corrents	7.785.117,72	8.235.365,60	5,78%
Capítol VI: Inversions Reals	1.314.135,57	2.355.387,75	79,23%
Capítol VII: Transferències de Capital	0,00	0,00	n/a
Operacions de Capital	1.314.135,57	2.355.387,75	79,23%
OPERACIONS NO FINANCERES	9.099.253,29	10.590.753,35	16,39%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	n/a
Capítol IX: Passius Financers	379.075,53	235.541,29	-37,86%
OPERACIONS FINANCERES	379.075,53	235.541,29	-37,86%
TOTAL	9.478.328,82	10.826.294,64	14,22%

DESPESES PER OPERACIONS CORRENTS

Capítol I – Despeses de personal

Les despeses de personal s'han incrementat en un 2,50% respecte les inicials de l'exercici 2022. Es preveu un increment lineal del 2,5% dels sous, import que coincideix amb l'increment determinat a la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de



Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2023. L'increment en el pressupost d'aquest 2,5% és fruit de diverses variacions:

Reduccions

- 1.- Es redueixen 4 mensualitats i una paga de la plaça de tècnica d'Administració General atès que es preveu que no estigui ocupada durant aquest període.
- 2.- No es compten dues mensualitats dels sous de Secretari i Interventor atès que en aquest període les places no estaran cobertes ni es generarà la despesa.
- 3.- No es pressuposta la plaça d'Inspector de policia perquè no es preveu que es cobreixi.
- 4.- Les retribucions dels 4 regidors amb dedicació parcial es pressuposten només per mig any atès que no es sap quina serà la voluntat del proper equip de govern sorgit de les eleccions municipals del mes de maig.

Incrementes

- 1.- Increment general del 2,5% de tots els sous respecte dels vigents a 31 de desembre de 2022. Cal esmentar que els sous a 31 de desembre són un 1,5% superiors als vigents a 1 de gener de 2022, per tant, l'increment implícit respecte del pressupost 2022 és del 4%.
- 2.- S'ha iniciat l'aplicació progressiva i esglaonada en 5 anys de la Relació de Llocs de Treball (RLT) aprovada el 2022. L'impacte pressupostari el 2023 s'estima entorn dels 45 mil euros. S'han aplicat els complementos de destí que es detallen a la RLT o, en cas de no haver variació respecte de 2022, s'ha aplicat un 20% de l'increment del complement específics.

El detall de les variacions de la despesa de personal consten al document "plantilla de personal 2023" adjunt al present expedient del pressupost.

Capítol II - Despeses en Béns Corrents i Serveis

La previsió de despeses en béns corrents i serveis s'ha incrementat en un 7,35% respecte de 2022 (281.594,93 euros). S'ha passant dels 3.833.821,36 euros al 2022 als 4.115.416,29 euros el 2023. L'increment respecte del pressupostat 2022 agrupat per conceptes econòmic és:

Eco	Concepte	2022	Variació		2023
			import	%	
202	Lloguers	52.185,58	8.097,15	15,52%	60.282,73
203	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge	50.288,16	-2.056,80	-4,09%	48.231,36
204	Arrendaments de material de transport	10.101,60	13.300,00	131,66%	23.401,60
210	Manteniment infraestructures i béns naturals	454.351,94	-47.905,21	-10,54%	406.446,73
212	Conservació i manteniment d'edificis i altres construccions	158.604,05	-3.869,25	-2,44%	154.734,80
213	Conservació i manteniment maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	40.901,42	34.979,43	85,52%	75.880,85
214	Reparació elements de transport	32.962,98	-5.162,98	-15,66%	27.800,00
219	Altres Immobilitzat material	700,00	0,00	0,00%	700,00
220	Material d'oficina	25.789,34	4.360,66	16,91%	30.150,00





Codi	Concepte	2022	Variació		2023
			2022	%	
221	Subministraments	463.873,00	182.238,19	39,29%	646.111,19
222	Comunicacions	28.100,00	3.493,00	12,43%	31.593,00
223	Transports	25.798,50	4.820,00	18,68%	30.618,50
224	Assegurances	50.649,89	3.850,11	7,60%	54.500,00
225	Tributs	3.000,00	0,00	0,00%	3.000,00
226	Despeses Diverses	492.627,23	7.360,49	1,49%	499.987,72
227	Treballs realitzats per altres empreses i professionals	1.890.247,67	94.490,14	5,00%	1.984.737,81
230	Indemnitzacions per raó de servei Òrgans de Govern	47.640,00	-14.400,00	-30,23%	33.240,00
231	Despeses de Locomoció càrrecs i funcionaris	6.000,00	-2.000,00	-33,33%	4.000,00
TOTAL		3.833.821,36	281.594,93	7,35%	4.115.416,29

Les principals variacions respecte del pressupostat 2022 són les següents:

#202 Lloguers

Increment de 8.097,15 euros (15,52%) respecte de 2022, passant de 52.185,58 euros a 60.282,73 euros el 2023. En general s'ha calculat un increment del 5% dels preus dels lloguers d'immobles respecte de l'actual contracte. Addicionalment, s'ha eliminat una aplicació de lloguer de mòduls pel Camp de Futbol (s'han finalitzat les obres i ja no es tenen llogats els mòduls), fet que ha generat un estalvi de 1.320 euros. Per contra, s'ha creat una nova aplicació per import de 7.200 euros (600 euros mensuals) per la previsió de llogar un nou local al carrer Indústria.

#203 Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge

El 2023 s'ha reduït en 2.056,80 euros la despesa en arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge. S'ha passat dels 50.288,16 euros als 48.231,36 euros. Aquesta reducció correspon íntegrament a l'agrupació de contractes de rènting de les fotocopiadores d'acord amb l'acord marc de l'ACM. El cost del rènting de l'escombradora, que és el més significatiu, es manté en els 35.739,48 euros/anuals que ja es van preveure en els exercicis precedents.

#204 Arrendaments de material de transport

El 2023 s'ha incrementat la dotació en un 131,66%, passant dels 10.101,60 euros als 23.401,60 euros. L'increment (13.300 euros) correspon íntegrament a la previsió de d'arrendament d'un nou vehicle policial per un import mensual de 1.330 euros. L'entrega d'aquest nou vehicle s'estima el dia 1 de març, per tant, en el pressupost 2023 es preveuen 13.330 euros addicionals al que es va preveure el 2022.

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

En el pressupost 2022 es van preveure 454.351,94 euros, mentre que al 2023 s'han previst 406.446,73 euros. La reducció és del 10,54% (47.905,21 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 manteniment de la senyalització viària i mobiliari urbà, que passa de 27.000 euros el 2022 a 9.700 euros al 2023.



- Increment de la dotació per les mesures de prevenció d'incendis que passa de 36.054 euros el 2022 a 46.482 euros al 2023.
- Reducció de la suma de la dotació en aplicacions pressupostàries de Parcs i Jardins que passa de 72.248,43 euros el 2022 a 43.999,64 euros el 2023 (reducció de 28.248,79 euros).
- Increment de la suma de les aplicacions de Arranjament de Calçada i voreres, que passa de 20.000 euros el 2022 a 40.000 euros el 2023 (increment de 20.000 euros).
- Reducció del manteniment de la xarxa de clavegueram que passa de 105.000 euros el 2022 a 80.000 euros el 2023 (reducció de 25.000 euros).

#212 Conservació i manteniment d'edificis i altres construccions

L'import total pressupostat el 2022 per la conservació i el manteniment d'edificis i d'altres construccions ascendia a 158.604,05 euros. Per 2023 la despesa per aquest concepte s'ha reduït fins els 154.734,80 euros (reducció del 2,44%). 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 prioritziació 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 35.786,14 euros el 2022 a 23.775,26 euros el 2023, reducció de 12.010,88 euros (reducció del 33,56%).
- Reducció de la dotació en el manteniment en equipaments educatius que passa de 31.198,84 euros el 2022 a 29.058,39 euros el 2023, reducció de 2.140,45 euros (reducció del 6,86%).
- Reducció de la dotació referent al manteniment dels edificis municipals destinats a Administració General (ajuntament, magatzem, Taka, jutjats i altres), passant de 27.710,72 euros el 2022 a 24.617,80 euros el 2023 (reducció del 11,16%).
- Increment de la dotació pel manteniment dels equipaments esportius (pavelló, Pinedes i camp de futbol) que passa de 60.908,35 euros el 2022 a 74.283,35 euros el 2023. En la línia de 2022, la dotació de manteniment de Pinedes, ha passat de 9.580 euros el 2021 a 28.000 euros el 2022 i a 45.970,95 euros el 2023.

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

L'import consignat ha passat de 40.901,42 euros el 2022 a 75.880,85 euros el 2023 (increment del 85,52%). Aquest gran increment que gairebé duplica la dotació 2022, es deu principalment a la dotació referent al manteniment de l'enllumenat públic, que ha passat de 26.901,42 euros al 2022 a 59.880,85 euros el 2023, d'acord amb la necessitat de fer més eficient el servei d'enllumenat per minorar els costos energètics.

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
17/01/2023
INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	13ccbd6777644b908f54f37e10e16005001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



#214 Reparació elements de transport

El 2023 s'han pressupostat 27.800 euros, 5.162,98 euros menys que el previst per 2022. La reducció es deu íntegrament a la dotació de la reparació de vehicles de la brigada, que passa de 20.162,98 euros a 15.000 euros. La dotació per la reparació de la resta de vehicles es manté invariable respecte el 2022.

#220 Material d'oficina

La dotació total pel 2023 s'ha incrementat en 4.360,66 euros respecte la que es va preveure el 2022, passant dels 25.789,34 euros als 30.150 euros.

#221 Subministraments

En el pressupost 2023 s'han dotat pressupostàriament pels subministraments un total de 646.111,19 euros enfront dels 463.873 euros dotats el 2022. L'increment ha estat significatiu (39,29%, 182.238,19 euros), en línia dels increments de preus produïts durant aquest any 2022.

Tot i això, la instal·lació de plaques fotovoltaïques que actualment està en execució, així com d'altres mesures d'estalvi energètic que estan en marxa des dels Serveis Tècnics Municipals, han permès suavitzar un impacte d'increment de costos que podria ser superior.

Si dividim l'anàlisi pressupostari per tipus de subministraments:

	2022	Variació		2023
		Eur	%	
Gas	20.800,00	27.026,00	129,93%	47.826,00
Combustible i carburant	57.700,00	29.705,89	51,48%	87.405,89
Energia Elèctrica	346.201,00	119.978,30	34,66%	466.179,30
Altres (vestuari, aigua, etc)	39.172,00	5.528,00	14,11%	44.700,00
Total	463.873,00	182.238,19	39,29%	646.111,19

#222 Comunicacions

Per 2022 s'ha dotat per aquest concepte 4.360,66 euros més que el 2022, passant de 28.100 euros als 31.618,50 euros.

#223 Transports

El concepte econòmic de transport ha tingut un increment del 18,68%, passant de 25.798,50 euros el 2022 a 30.618,50 euros el 2023. Tot i que al 2023 s'ha reduït la dotació del Transport a Demanda (TAD) que passa de 10.000 euros el 2022 als 2.500 euros al 2023, la potenciació del transport de persones dependents ha passat de 9.000 euros el 2022 a 21.120 euros el 2023.

224 Assegurances

Al pressupost 2023 s'han consignat 54.500 euros, un 7,60% més que els 50.649,89 euros de 2022.

225 Tributs

Signatura 1 de 1
17/01/2023
INTERVENTOR
BERNAT CALPE PALMA

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	13ccbd6777644b908f54f37e10e16005001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



S'ha mantingut en 3.000 euros per 2023, igual que 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 499.987,72 euros, 7.360,49 euros més que els 492.627,23 euros pressupostats per 2022. Els principals increments i reduccions són:

- Principals increments respecte del 2022:

- a) Increment de 6.220 euros de la dotació per despeses de promoció econòmica, que passa de 21.000 euros el 2022 a 27.220 euros el 2023.
- b) Increment de 24.600 euros de les despeses jurídiques. Es passa de 17.400 euros el 2022 a 42.000 euros el 2023 (increment del 141,38%). Aquest increment deriva dels procediments judicials en els quals està immers l'ajuntament.
- c) Increment de la despesa cultural, que passa de 52.227,10 euros el 2022 a 58.456,00 euros el 2023 (increment del 11,93%). a 43.590 euros el 2022.

- Principals reduccions respecte del 2022:

- a) Reducció de 8.088,39 euros de la dotació agregada referent a sanitat, que passa de 70.508,51 el 2022 a 62.420,12 euros el 2023 (reducció del 11,47%).
- b) Reducció de 13.548,76 euros (13,21%) a les aplicacions pressupostàries referents a festes populars. Es passa de 102.548,76 euros el 2022 a 89.000 euros el 2023.

La resta d'increments 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 1.984.737,81 euros enfront dels 1.890.247,67 euros pressupostats el 2022 (increment del 5,00 % - 94.490,14 euros). Els principals increments i reduccions són:

- Principals increments respecte del 2022:

- a) Increment de 134.949,16 euros de les aplicacions de despesa relacionades amb la recollida, gestió i tractament de residus (increment del 13,19%). Es passa de 1.023.076,07 euros de 2022 a 1.158.025,23 euros de 2023. 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. Destaca l'increment del Conveni per la recollida de residus amb el Consorci per la Gestió de Residus del Vallès Oriental (increment de 58.614,11 euros) i de la gestió del Pla de residus (increment de 36.538,45 euros) atès que s'ha obtingut una subvenció l'Agència Catalana de Residus per import de 32.652,64 euros pel 2022 per finançar el Pla Local de Residus i el Pla de Prevenció de Residus Municipal.

- Principals reduccions respecte del 2022:

- a) Reducció de 29.400,31 euros de la despesa de les ajudes socials de menjador, que passa de 64.400,31 euros el 2022 a 35.000 euros el 2023. Aquesta despesa està totalment finançada per les ajudes a menjador que es vehiculen a través del Consell Comarcal del Vallès Oriental, per tant, aquesta aplicació pressupostària de despesa fluctua sempre en base al que el Consell Comarcal determina.

La resta d'increments i reduccions no són significatius.

#230 Indemnitzacions per raó de servei Òrgans de Govern

Al pressupost 2023 s'ha previst per aquest concepte un total de 33.240 euros enfront dels 47.640 euros previstos per 2022. Davant del fet que el mes de maig hi hagi eleccions i canvi de govern, les aplicacions pressupostària d'indemnitzacions per assistència a Junta de Govern s'han ajustat a mig any, sense perjudici de futures modificacions de crèdit que decideixi fer el govern entrant d'acord amb les assignacions aprovades en el futur mandat.

#231 Despeses de Locomoció càrrecs i funcionaris

Al pressupost 2023 s'ha previst per aquest concepte un total de 4.000 euros, 2.000 euros més que el previst per 2022, d'acord amb l'estimació de les despeses reals executades el 2022.

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 54.857,24 euros (increment del 321,98% respecte del 2022). Aquest fort increment respon a l'actual tendència alcista dels tipus d'interès.

Respecte del Capítol IX de despeses (Passius Financers), hi ha una reducció significativa del 37,86%, passant dels 379.075,53 euros el 2022 a 235.541,29 euros. El fet determinant en aquesta reducció de despesa de Capítol IX és la finalització del préstec ICO, amortitzat parcial i totalment durant el 2022.

Capítol IV – Transferències Corrents

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
17/01/2023
INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	13ccbd6777644b908f54f37e10e16005001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





El Capítol IV de despeses corrents s'ha incrementat en un 7,72% passant de 542.476,77 euros el 2022 a 584.364,29 euros el 2023. Els principals increments i reduccions són:

- Increment de l'aportació realitzada a l'Organisme Autònom Set Comunicació per import de 8.238,90 euros (increment del 8,16%), passant de 100.058,49 euros el 2022 a 109.150,39 euros el 2023.
- Increment substancial de la despesa associada al conveni amb el Consell Comarcal del Vallès Oriental pel Transport escolar. Es passa de 9.271 euros el 2022 als 52.018,95 euros el 2023 (increment de 42.747,95 euros, és a dir, del 461,09%). S'ha afegit una nova línia de transport escolar que no està cofinançada per cap altra administració superior, per tant, l'ajuntament ha hagut d'assumir el 100% de la despesa associada a aquest nou servei.
- Reducció de 6.200 euros de les aplicacions pressupostàries de subvencions esportives (reducció del 18,82%) que passa de 32.950 euros el 2022 a 26.750 euros el 2023. En concret, s'ha eliminat la dotació referent a una possible subvenció al Club Ciclista Memorial Experience (que no es va concertar el 2022) i la línia de subvencions pel Foment de la Competitivitat.

La resta d'aplicacions pressupostàries o 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 2023; les quals, respecte al previst per al mateix capítol a l'exercici 2022 s'han incrementat en un 79,23%, passant de 1.314.135,57 euros el 2022 a 2.355.387,75 euros el 2023.

A continuació es presenten les inversions previstes per 2023 i la seva font de finançament:

INVERSIONS				Font de Finançament			
Prog	Eco	Descripció	Import	Recursos Propis	Transf.de Capital	Préstec	QQUU
135	624001	ADQUISICIÓ VEHICLE PROTECCIÓ CIVIL	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
151	609007	GUALS TORRENT DEL SORRAL AIGUA AVALL	119.173,32	0,00	59.477,59	59.695,73	0,00
151	609009	GUALS TORRENT DEL SORRAL AIGUA AMUNT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151	640003	MODIFICACIONS POUM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151	640018	PU 18 CAMÍ DE LA SERRA	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
1532	609007	VORERA FONT DE SANT CRISÒFOL FINS CAN SABATER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1532	619001	VORERA CAMÍ DE CALDES CAN COSTA - CAN MET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1532	600000	PERLLONGACIÓ ITINERARI DE VIANANTS BV-1435	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
1532	624000	INVERSIÓ VEHICLES BRIGADA	66.926,67	0,00	0,00	66.926,67	0,00
1532	619002	PAVIMENTACIÓ ZONA LA SALA 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
17/01/2023
INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web		
Codi Segur de Validació	13ccbd6777644b908f54f37e10e16005001	
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp	
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	



INVERSIONS				Font de Finançament			
Prog	Eco	Descripció	Import	Recursos Propis	Transf.de Capital	Préstec	QQUU
1532	619007	URBANITZACIÓ PASSATGE CAN SASTRE	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
1532	619011	MILLORA MOBILITAT CTRA 1415B	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
1532	629003	CONTROL VELOCITAT PASSOS SEMAFÒRICS	20.104,90	0,00	0,00	20.104,90	0,00
1532	629005	CÀMERES VIDEOVIGILÀNCIA VIA PÚBLICA	36.378,41	0,00	0,00	36.378,41	0,00
1532	619005	CAMÍ ANTIC DE CALDES- CRTA 1415B/camí de Caldes	8.720,19	0,00	0,00	8.720,19	0,00
1532	619010	MILLORA SEGURETAT VIANANTS AL CAMÍ DE LA DEIXALLERIA	12.490,51	0,00	0,00	12.490,51	0,00
1532	609019	MILLORES ACCESSIBILITAT	128.000,00	0,00	0,00	128.000,00	0,00
1532	609013	PLAÇA 11 DE SETEMBRE 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	640002	PLA DIRECTOR XARXA CLAVEGUERAM	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00	0,00
160	619024	MILLORA XARXA CLAVEGUERAM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1621	623002	INVERSIONS PORTA A PORTA	6.748,58	1.748,58	0,00	5.000,00	0,00
1621	623003	ELEMENTS PER LA RECOLLIDA SELECTIVA	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00
164	632013	AMPLIACIÓ CEMENTIRI	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
165	609026	MILLORA EFICIÈNCIA ENERGÈTICA ENLLUMENAT PÚBLIC	922.281,40	0,00	685.994,43	236.286,97	0,00
171	609025	ZONA ESBARJO PER GOSSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
171	619000	RENOVACIÓ GRONXADORS I MOBILIARI PARCS I JARDINS	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
323	632003	REFORMES ESCOLA BRESSOL ALZINA ÀREA 3	94.060,00	0,00	0,00	94.060,00	0,00
323	632001	INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 3	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
323	632028	INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 5	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
323	632005	INVERSIONS ESCOLA BRESSOL ALZINA ÀREA 5	3.670,20	0,00	0,00	3.670,20	0,00
323	632006	INVERSIONS FOTOVOLÀIQUES ESCOLA BRESSOL ALZINA	15.671,91	0,00	11.656,79	4.015,12	0,00
323	632026	INVERSIONS PATIS ESCOLES ÀREA 6	72.953,10	0,00	0,00	72.953,10	0,00
323	632015	INVERSIONS ESCOLA SAGRERA ÀREA 3	10.856,40	0,00	0,00	10.856,40	0,00
3321	629000	FONS BIBLIOGRÀFIC	5.040,00	3.000,00	2.040,00	0,00	0,00
3321	632025	INVERSIONS BIBLIOTECA ÀREA 5	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
3321	632021	INVERSIONS BIBLIOTECA ÀREA 3	17.300,00	0,00	0,00	17.300,00	0,00
333	632033	INVERSIONS EDIFICI LA FÀBRICA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
333	632006	INVERSIONS LA FÀBRICA ÀREA 13	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00	0,00
342	632000	INVERSIONS PINEDES ÀREA 3	11.683,00	0,00	0,00	11.683,00	0,00
342	632011	INVERSIONS PINEDES ÀREA 5	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00
342	639000	MATERIAL ESPORTIU INVENTARIABLE	3.020,00	0,00	3.020,00	0,00	0,00
342	609004	COBRIMENT PISTA POLIESPORTIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
342	632018	INVERSIONS PAVELLÓ ÀREA 3	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
342	632020	INVERSIONS PAVELLÓ ÀREA 5	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
342	632008	INVERSIONS CAMP DE FUTBOL ÀREA 3	21.821,00	0,00	0,00	21.821,00	0,00
342	632022	INVERSIONS CAMP DE FUTBOL	36.788,16	0,00	0,00	36.788,16	0,00





INVERSIONS				Font de Finançament			
Prog	Eco	Descripció	Import	Recursos Propis	Transf.de Capital	Préstec	QQUU
		ÀREA 5					
342	632019	INSTAL·LACIÓ FOTOVOLTAICA PINEDES ÀREA 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
430	609002	APARCAMENT POLÍGON DE CAN MAGRE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
920	632024	REFORMES EQUIPAMENT EL RIERAL FASE 2 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
920	632025	REFORMES EQUIPAMENT EL RIERAL FASE 2 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
920	632016	INVERSIONS AJUNTAMENT ÀREA 3	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
920	632019	INVERSIONS EDIFICI SERVEIS SOCIALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
920	632014	INSTAL·LACIÓ FOTOVOLTAICA AJUNTAMENT ÀREA 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
920	619006	INVERSIÓ EDIFICI LA CAMPINYA	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00
920	632017	INVERSIONS JUTJAT I CASA DEL MESTRE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
920	635000	MOBILIARI OFICINA	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00
920	641000	ADQUISICIÓ DE L·LICÈNCIES INFORMÀTIQUES	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
920	622001	SISTEMA DE CONTROL I GESTIÓ DE L'ENERGIA	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
920	623006	PUNT DE RECÀRREGA VEHICLE ELÈCTRIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
920	629001	VIDEOACTA 2A FASE	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
920	626000	INVERSIONS MATERIAL INFORMÀTIC	14.000,00	2.341,60	0,00	11.658,40	0,00
TOTAL			2.355.387,75	7.090,18	912.188,81	1.421.108,76	15.000,00

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	7.090,18
Transferències de capital	912.188,81
Endeutament	1.421.108,76
Quotes Urbanístiques	15.000,00
TOTAL	2.355.387,75

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 2022 l'estat de les operacions de crèdit formalitzades i el capital viu que se'n deriva és de **2.259.248,96 euros**. El detall de deute inicial, previst d'amortitzar i final és el següent:

DEUTE PENDENT 31 DESEMBRE 2022	2.259.248,96
Amortitzacions 2023	-235.541,29
Concertació préstecs 2023	1.421.108,76
DEUTE PREVIST 31 DESEMBRE 2023	3.444.816,43

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



La concertació de préstecs 2023 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 2022 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 2023 (merament informatiu i no ajustat pel possible grau d'execució) és el que es detalla a continuació:

Drets Reconeguts cap 1 a 5	8.492.997,07
(-) Ingressos Extraordinaris	15.000,00
TOTAL DRN Ordinari	8.507.997,07
- Obligacions Reconegudes 1, 2, 4 i 5	-8.180.508,36
ESTALVI BRUT	327.488,71
- Anualitat Teòrica d'Amortització	-296.299,55
ESTALVI NET	31.189,16
DEUTE VIU 1/1/2022	2.259.248,96
Taxa estalvi net (s/DRN)	0,37%
Ràtio Deute Viu (s/DRN)	26,55%

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:	108.250,39
Subvencions corrents Diputació de Barcelona:	1.000,00
TOTAL	109.250,39

Els ingressos procedents de l'Ajuntament ascendeixen a 108.250,39 euros, un increment de 8.191,90 euros respecte dels 100.058,49 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. Es quantifica en 1.000 euros.

DESPESES

La principal despesa correspon a **Capítol I – Personal** i ascendeix a 90.106,39 euros. Aquest és el cost anual dels 2 treballadors que té l'Organisme Autònom + un treballador a mitja jornada que es preveu contractar el 2023. Addicionalment,



també s'aplicarà esglaonadament la Relació de Llocs de Treball aprovada per l'ajuntament durant el 2022.

La despesa de **Capítol II – Béns Corrents i Serveis** ascendeix a 5.144 euros, calculat en base a les despeses reals de 2022, eliminant la despesa "Despesa Adaptació Tecnològica" de 4.700 euros i afegint 600 euros a "Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals" per si sorgeix algun imprevist:

- 221000 – Subministraments: Es pressuposten 3.920 euros, 674,19 euros més que l'import previst pel 2022.
- 222000 – Comunicacions: Es pressuposten 624 euros, 257,45 euros menys que l'import previst pel 2022 perquè el contracte mensual és de 52 euros.
- 227980 – Despesa adaptació tecnològica: S'elimina aquesta aplicació pressupostària.
- 22799 – Despeses realitzades per altres empreses: Es pressuposta 600 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 14.000 euros. Es redueixen 5.000 euros respecte de l'any 2022. 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. Atès que enguany s'ha contractat una persona a mitja jornada, s'estima que la despesa de l'associació cultural Canal Set serà menor i no necessitarà una dotació tant alta com el 2022.

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 2023.

L'Interventor Accidental
Signat i datat electrònicament

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
17/01/2023
INTERVENTOR

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web		
Codi Segur de Validació	13ccbd6777644b908f54f37e10e16005001	
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp	
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	