

## MEMÒRIA ALCALDIA Pressupost 2023: Ajuntament i Organisme Autònom Set Comunicació

**Data: 13 de gener de 2023**  
**Àrea: AREA ECONÒMICA**

De conformitat amb allò que disposa l'article 18.1 a) del Reial Decret 500/1990 de 20 d'abril i per tal d'adjuntar-se a l'expedient del Pressupost General del 2022 es formula la present,

### MEMÒRIA

Per l'any 2023, l'elaboració dels Pressupostos Generals ha tingut una dificultat afegida a la pròpia d'elaborar pressupostos anualment. S'ha hagut de dotar un fort increment en la despesa corrent. Una de les principals causes han estat els increments de costos derivats de la inflació, sobretot pel que fa referència als costos de subministraments elèctrics i de gas. L'increment de despesa en subministraments en el pressupost inicial de 2023 respecte del pressupost inicial de 2022 ha estat de 39,29%, passant de 464 mil euros el 2022 a 646 mil euros el 2023 (increment de 182 mil euros). Tot i això, la instal·lació de plaques fotovoltaïques que actualment està en execució i 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. També s'han produït alguns altres increments en la despesa corrent com són els increments en costos de personal (increments retributius aprovats per llei i l'aplicació esglaonada de la nova Relació de Llocs de Treball).

Per afrontar els increments de despesa explicats al paràgraf anterior es van aprovar unes Ordenances Fiscals de 2023 amb un increment mitjà de tipus del 5%. Tot i aquest increment, la caiguda d'ingressos procedents de l'Impost sobre l'Increment dels Terrenys de Naturalesa Urbana (Plusvàlues) degut al canvi normatiu de finals de 2021, ha impactat en sentit contrari, per tant, l'increment de tipus no s'ha traslladat netament als ingressos directes.

Pel que fa a l'endeutament, a 1 de gener de 2023 estem amb una ràtio d'endeutament del 26,55% sobre Drets Reconegut Nets Previstos al pressupost 2023 (al pressupost inicial de 2022 aquesta ràtio era del 24,77%). Al pressupost 2023 s'ha previst concertar préstecs per finançar inversions per un import total de 1.421.108,76 euros.

Aquest 2022 vàrem aprovar la revisió dels convenis de Can Naps, aquest punt s'ha de tenir molt present per la seva importància i afectació a les finances municipals del present i dels futurs anys.

S'han ajustat o tret algunes partides previstes per ser realitzades a finals del 2023 per ser incorporades més endavant amb el romanent de tresoreria. La disposició d'aquest romanent ens permet, tot i les dificultats del moment, seguir apostant per donar continuïtat a projectes ja iniciats i els previstos per aquest any.

Un pressupost en què s'ha continuat treballant per garantir i incrementant serveis

Signatura 1 de 1  
FRANCESC BONET NIETO  
13/01/2023  
ALCALDE

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

Codi Segur de Validació b6d20ca24cef4173b269d71e5719c7cd001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





que milloren la vida dels veïns i veïnes de Santa Eulàlia de Ronçana. Aquest any destaquem l'aposta en fer una Santa Eulàlia de Ronçana més autosuficient energèticament al mateix temps que vetllem pel Benestar social, Manteniments, Ensenyament, Cultura, Medi Ambient, Esports, Participació i en tot el necessari per aconseguir un poble més net, acollidor i respectuós amb el medi ambient.

El Pressupost General de l'Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana per l'exercici 2023 està integrat pels que tot seguit és detallen:

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

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
<b>TOTAL</b>	<b>10.826.294,64</b>	<b>109.250,39</b>	<b>-108.250,39</b>	<b>10.827.294,64</b>

DESPESES	Set			TOTAL CONSOLIDAT
	Ajuntament	Comunicació	Eliminacions	
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
<b>TOTAL</b>	<b>10.826.294,64</b>	<b>109.250,39</b>	<b>-108.250,39</b>	<b>10.827.294,64</b>

El Pla d'inversions per aquest exercici es finança amb recursos ordinaris, subvencions de capital, préstecs i quotes urbanístiques i ascendeixen a **2.355.387,75** euros, que es finança:



<b>Finançament Inversions</b>	<b>Imports</b>
Recursos propis	<b>7.090,18</b>
Transferències de capital	<b>912.188,81</b>
Endeutament	<b>1.421.108,76</b>
Quotes Urbanístiques	<b>15.000,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2.355.387,75</b>

No obstant, existeixen un elevat número d'inversions amb finançament afectat o compromès que s'arrosseguen de 2022 i que s'incorporaran a 2023.

Les comparacions de les previsions de l'estat d'ingressos així com les consignacions previstes a l'estat de despeses per l'exercici 2023, es realitzaran sobre el pressupost inicial aprovat l'exercici 2022.

L'avant projecte de Pressupost per l'exercici 2023 es presenta anivellat en ingressos i despeses, essent el seu import consolidat per import de 10.827.294,64 euros tant d'ingressos com de despeses. De la comparació amb el pressupost de l'exercici 2022 resulta:

### ESTAT D'INGRESSOS AJUNTAMENT

<b>INGRESSOS (pressupostos inicials)</b>			
			<b>%</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Variació</b>
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%
<b>Operacions Corrents</b>	<b>8.226.723,76</b>	<b>8.492.997,07</b>	<b>3,24%</b>
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%
<b>Operacions de Capital</b>	<b>187.477,59</b>	<b>912.188,81</b>	<b>386,56%</b>
<b>OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>8.414.201,35</b>	<b>9.405.185,88</b>	<b>11,78%</b>
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	n/a
Capítol IX: Passius Financers	1.064.127,47	1.421.108,76	33,55%
<b>OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>1.064.127,47</b>	<b>1.421.108,76</b>	<b>33,55%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>9.478.328,82</b>	<b>10.826.294,64</b>	<b>14,22%</b>

Pel que respecta als ingressos, es preveu reduir els ingressos totals en un 14,22%. Els ingressos corrents es preveuen incrementar en un 3,24% (uns 266 mil euros més respecte a 2022). Respecte dels ingressos per operacions de capital es preveu tenir-ne un 386,56% més. Aquest fet les deu a l'impacte significatiu de la possibilitat d'accés als Fons Next Generation. Aquests fons, que poden suposar un import total de 1,5 milions d'euros a repartir en les anualitats 2023-2024, s'imputen al pressupost 2023 per un import de 697.651,22 euros, import que correspon al 90% del cost total (IVA exclòs) de les actuacions subvencionables de la que es disposa projecte.

Pel que fa als ingressos financers, es preveu obtenir préstecs per un import total de 1.421.108,76 euros, un 33,55% superior a la previsió per 2022.



A l'informe d'intervenció es detallen les variacions i el detall dels ingressos de forma més extensa.

## ESTAT DE DESPESES AJUNTAMENT

<b>DESPESES (pressupostos inicials)</b>			
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>% Variació</b>
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
<b>Operacions Corrents</b>	<b>7.785.117,72</b>	<b>8.235.365,60</b>	<b>5,78%</b>
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
<b>Operacions de Capital</b>	<b>1.314.135,57</b>	<b>2.355.387,75</b>	<b>79,23%</b>
<b>OPERACIONS NO FINANCERES</b>	<b>9.099.253,29</b>	<b>10.590.753,35</b>	<b>16,39%</b>
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	n/a
Capítol IX: Passius Financers	379.075,53	235.541,29	-37,86%
<b>OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>379.075,53</b>	<b>235.541,29</b>	<b>-37,86%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>9.478.328,82</b>	<b>10.826.294,64</b>	<b>14,22%</b>

De l'anàlisi de les dades del projecte de Pressupost de despeses 2023 es veu un increment d'aquest respecte del pressupost inicial de 2022 d'un 14,22%. Les despeses per operacions corrents incrementen un 5,78%. Les despeses de capital incrementen un 79,23%.

Finalment, també destaca la reducció de despesa per operacions financeres (37,86%) que passa de 379.075,53 euros el 2022 a 235.541,29 euros el 2023. Aquest fet deriva de la finalització del préstec ICO (amortitzat anticipadament el 2022).

Aquest Pressupost del 2022 assegura la continuïtat dels diferents serveis públics que està prestant l'Ajuntament, tant els obligatoris com els que no ho són. Així mateix prioritza les mesures de suport a les famílies davant la crisi econòmica, l'atur i totes les situacions novingudes per la pandèmia.

L'Alcalde,  
*Signat i datat electrònicament*

Signatura 1 de 1  
FRANCESC BONET NIETO | 13/01/2023 | ALCALDE

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

Codi Segur de Validació | b6d20ca24cef4173b269d71e5719c7cd001

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

Metadades | Origen: Origen administració | Estat d'elaboració: Original

