

MEMÒRIA ALCALDIA Pressupost 2024: Ajuntament i Organisme Autònom Set Comunicació

Data: 9 de gener de 2024
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

Primer pressupost de la legislatura, un pressupost molt marcat per una aposta clara per projectes com: habitatge per l'emancipació de les persones joves del poble, desenvolupament de la pacificació i adaptació de la zona de l'entorn del Rieral i Can Clot, rehabilitació de la casa del mestre i el jutjat, la posada en funcionament del local de joves i l'increment de les partides de millora i manteniment de la via pública.

Uns Pressupostos Generals amb una despesa corrent molt elevada i que ens ha dificultat molt la seva elaboració. Aquest increment és a causa de la pujada dels preus de béns i serveis respecte l'exercici anterior, la realització de nous projectes com el d'habitatge, increments de personal imposats pel govern Espanyol i aplicació progressiva de la RLT. També destaquen els increments de tipus d'interès dels préstecs on s'hi inclouen els 995.948,83 euros del just-i-preu pagat per les ocupacions de Can Naps finançats amb un préstec concertat el 2023.

Per afrontar els increments de despesa explicats al paràgraf anterior es van aprovar unes Ordenances Fiscals de 2024 amb un increment mitjà del tipus d'IBI del 10%. Es mantenen els tipus aplicables a l'Impost de Vehicles i de l'Increment sobre l'increment dels terrenys de naturalesa urbana, modificant les bonificacions per antiguitat dels vehicles que passen de 25 a 30 anys i limitant les bonificacions per vehicles amb un menor impacte ambiental als que siguin 100% elèctrics. També s'incrementa la taxa de residus en un 15% en totes les tarifes i es crea una nova Ordenança Fiscal per la prestació del servei de clavegueram amb un cost simbòlic per habitatge que ens proporcionarà recursos per poder fer actuacions a la xarxa ja molt envellida .

Pel que fa a l'endeutament, a 1 de gener de 2024 estem amb una ràtio d'endeutament del 37,68% sobre Drets Reconegut Nets Previstos al pressupost 2024 (al pressupost inicial de 2023 aquesta ràtio era del 26,55%). Al pressupost 2024 s'ha previst concertar préstecs per finançar inversions per un import total de 1.250.382,80 euros.

Durant el 2023, com s'ha fet esment anteriorment, es va aprovar el pagament derivat de la revisió dels convenis de Can Naps. Aquest fet té una importància significativa en l'increment de la ràtio d'endeutament, una ràtio encara molt per sota del que permet la llei.

Un pressupost que marca un punt d'inici i condicionament dels futurs pressupostos a causa de l'anunciada implementació de la regla de la despesa i l'estabilitat pressupostària. Aquest fet no ens permetrà disposar lliurement, com fins ara, dels

Signatura 1 de 1
FRANCESC BONET NIETO | 09/01/2024 | ALCALDE

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

Codi Segur de Validació | 149681a8b29e451c9084ee061b3314f6001

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

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





romanents de tresoreria per aplicar-los al pressupost excepte per la reducció del deute. Per aquest motiu en els pròxims anys ens hem proposat utilitzar el romanent de tresoreria per reduir deute i així tenir més recursos propis per despesa corrent o inversions al mateix temps que ens permetrà estar preparats i tenir més capacitat d'endeutament per afrontar possibles futures sentències dels convenis de Can Naps.

Un pressupost què s'ha continuat treballant com els darrers anys per garantir i incrementant serveis que milloren la vida dels veïns i veïnes de Santa Eulàlia de Ronçana. Aquest any destaquem l'aposta en posar a disposició de les persones joves habitatges per la seva emancipació alhora que continuem treballant en fer una Santa Eulàlia de Ronçana més autosuficient energèticament i 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 2024 està integrat pels que tot seguit és detallen:

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana:

Pressupost d'ingressos 12.493.995,14 euros
Pressupost de despeses 12.493.995,14 euros

Organisme Autònom Set Comunicació

Pressupost d'ingressos 121.608,82 euros
Pressupost de despeses 121.608,82 euros

Consolidat (Ajuntament i Set Comunicació):

Pressupost d'ingressos 12.493.995,14 euros
Pressupost de despeses 12.493.995,14 euros

Pressupost Consolidat

INGRESSOS	Ajuntament	Set Comunicació	Eliminacions	TOTAL CONSOLIDAT
Capítol I: Impostos Directes	4.403.537,55	0,00	0,00	4.403.537,55
Capítol II: Impostos Indirectes	195.658,24	0,00	0,00	195.658,24
Capítol III: Taxes i Preus Públics	1.630.964,82	0,00	0,00	1.630.964,82
Capítol IV: Transferències Corrents	3.060.195,11	121.608,82	-121.608,82	3.060.195,11
Capítol V: Ingressos Patrimonials	126.784,60	0,00	0,00	126.784,60
Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VII: Transferències de Capital	1.826.472,02	0,00	0,00	1.826.472,02
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol IX: Passius Financers	1.250.382,80	0,00	0,00	1.250.382,80
TOTAL	12.493.995,14	121.608,82	-121.608,82	12.493.995,14

DESPESES	Ajuntament	Set Comunicació	Eliminacions	TOTAL CONSOLIDAT
Capítol I: Personal	3.854.013,72	100.007,62	0,00	3.954.021,34
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	4.389.842,86	5.401,20	0,00	4.395.244,06
Capítol III: Despeses de Capital	116.698,84	200,00	0,00	116.898,84
Capítol IV: Transferències Corrents	618.467,43	16.000,00	-121.608,82	512.858,61

Signatura 1 de 1
FRANCESC BONET NIETO
09/01/2024
ALCALDE

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	149681a8b29e451c9084ee061b3314f6001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





DESPESES	Ajuntament	Set Comunicació	Eliminacions	TOTAL CONSOLIDAT
Capítol V: Fons de Contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VI: Inversions Reals	3.160.630,31	0,00	0,00	3.160.630,31
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	354.341,98	0,00	0,00	354.341,98
TOTAL	12.493.995,14	121.608,82	-121.608,82	12.493.995,14

El Pla d'inversions per aquest exercici es finança amb recursos ordinaris, subvencions de capital, préstecs i quotes urbanístiques i ascendeixen a **3.160.630,31 euros**, que es finança:

Finançament Inversions	Imports
Recursos propis	43.775,49
Transferències de capital	1.826.472,02
Endeutament	1.250.382,80
Quotes Urbanístiques	40.000,00
TOTAL	3.160.630,31

No obstant, existeixen un elevat número d'inversions amb finançament afectat o compromès que s'arrosseguen de 2023 i que s'incorporaran a 2024.

Les comparacions de les previsions de l'estat d'ingressos així com les consignacions previstes a l'estat de despeses per l'exercici 2024, es realitzaran sobre el pressupost inicial aprovat l'exercici 2023.

L'avant projecte de Pressupost per l'exercici 2024 es presenta anivellat en ingressos i despeses, essent el seu import consolidat per import de 12.493.995,14 euros tant d'ingressos com de despeses. De la comparació amb el pressupost de l'exercici 2023 resulta:

ESTAT D'INGRESSOS AJUNTAMENT

INGRESSOS (pressupostos inicials)			
	2023	2024	% Variació
Capítol I: Impostos Directes	4.092.411,88	4.403.537,55	7,60%
Capítol II: Impostos Indirectes	151.501,07	195.658,24	29,15%
Capítol III: Taxes i Preus Públics	1.410.875,28	1.630.964,82	15,60%
Capítol IV: Transferències Corrents	2.681.836,80	3.060.195,11	14,11%
Capítol V: Ingressos Patrimonials	156.372,04	126.784,60	-18,92%
Operacions Corrents	8.492.997,07	9.417.140,32	10,88%
Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00	n/a
Capítol VII: Transferències de Capital	912.188,81	1.826.472,02	100,23%
Operacions de Capital	912.188,81	1.826.472,02	100,23%
OPERACIONS NO FINANCERES	9.405.185,88	11.243.612,34	19,55%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	n/a
Capítol IX: Passius Financers	1.421.108,76	1.250.382,80	-12,01%
OPERACIONS FINANCERES	1.421.108,76	1.250.382,80	-12,01%
TOTAL	10.826.294,64	12.493.995,14	15,40%

Pel que respecta als ingressos, es preveu incrementar-los en un 15,40%. Els ingressos corrents es preveuen incrementar en un 10,88% (624 mil euros més





respecte el 2023). Respecte dels ingressos per operacions de capital es preveu tenir-ne un 100,23% més. Aquest fet les deu a que s'ha incorporat a l'estat de previsió d'ingressos de capital la dotació que es preveu que la Diputació de Barcelona atorgui a Santa Eulàlia en el marc del Programa General d'Inversions 2024-2027.

Pel que fa als ingressos financers, es preveu obtenir préstecs per un import total de 1.250.382,80 euros, un 12,01% inferior a la previsió per 2023.

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

ESTAT DE DESPESES AJUNTAMENT

DESPESES (pressupostos inicials)			
	2023	2024	% Variació
Capítol I: Personal	3.480.727,78	3.854.013,72	10,72%
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	4.115.416,29	4.389.842,86	6,67%
Capítol III: Despeses de Capital	54.857,24	116.698,84	112,73%
Capítol IV: Transferències Corrents	584.364,29	618.467,43	5,84%
Capítol V: Fons de Contingència	0,00	0,00	n/a
Operacions Corrents	8.235.365,60	8.979.022,85	9,03%
Capítol VI: Inversions Reals	2.355.387,75	3.160.630,31	34,19%
Capítol VII: Transferències de Capital	0,00	0,00	n/a
Operacions de Capital	2.355.387,75	3.160.630,31	34,19%
OPERACIONS NO FINANCERES	10.590.753,35	12.139.653,16	14,63%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00	n/a
Capítol IX: Passius Financers	235.541,29	354.341,98	50,44%
OPERACIONS FINANCERES	235.541,29	354.341,98	50,44%
TOTAL	10.826.294,64	12.493.995,14	15,40%

De l'anàlisi de les dades del projecte de Pressupost de despeses 2023 es veu un increment d'aquest respecte del pressupost inicial de 2023 d'un 15,40%. Les despeses per operacions corrents incrementen un 9,03%. Les despeses de capital incrementen un 34,19%.

També hi ha un increment en la despesa per operacions financeres (50,44%) que passa de 235.541,29 euros el 2023 a 354.341,98 euros de 2024. Aquest fet deriva de la concertació d'un nou préstec PCL 2023 de 1.459.908,52 euros.

Aquest Pressupost del 2024 assegura la continuïtat dels diferents serveis públics que està prestant l'Ajuntament, tant els obligatoris com els que no ho són.

L'Alcalde,
Signat i datat electrònicament

Signatura 1 de 1
FRANCESC BONET NIETO 09/01/2024 ALCALDE

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	149681a8b29e451c9084ee061b3314f6001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

