



INFORME ECONÒMIC I FINANCER PRESSUPOST 2024: Ajuntament i Organisme Autònom Set Comunicació

Data: 9 de gener de 2024
Àrea: ÀREA 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 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

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

INGRESSOS		
	2024	%
Capítol I: Impostos Directes	4.403.537,55	35,25%
Capítol II: Impostos Indirectes	195.658,24	1,57%
Capítol III: Taxes i Preus Públics	1.630.964,82	13,05%
Capítol IV: Transferències Corrents	3.060.195,11	24,49%
Capítol V: Ingressos Patrimonials	126.784,60	1,01%
Operacions Corrents	9.417.140,32	75,37%
Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals	0,00	0,00%
Capítol VII: Transferències de Capital	1.826.472,02	14,62%
Operacions de Capital	1.826.472,02	14,62%
OPERACIONS NO FINANCERES	11.243.612,34	89,99%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00%
Capítol IX: Passius Financers	1.250.382,80	10,01%
OPERACIONS FINANCERES	1.250.382,80	10,01%
TOTAL	12.493.995,14	100,00%

Signatura 1 de 1
10/01/2024 Interventor Acctal
BERNAT CALPE PALMA

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

Codi Segur de Validació 2860913857904ae0a4545754bf45baab001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





DESPESES		
	2024	%
Capítol I: Personal	3.854.013,72	30,85%
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	4.389.842,86	35,14%
Capítol III: Despeses de Capital	116.698,84	0,93%
Capítol IV: Transferències Corrents	618.467,43	4,95%
Capítol V: Fons de Contingència	0,00	0,00%
Operacions Corrents	8.979.022,85	71,87%
Capítol VI: Inversions Reals	3.160.630,31	25,30%
Capítol VII: Transferències de Capital	0,00	0,00%
Operacions de Capital	3.160.630,31	25,30%
OPERACIONS NO FINANCERES	12.139.653,16	97,16%
Capítol VIII: Actius Financers	0,00	0,00%
Capítol IX: Passius Financers	354.341,98	2,84%
OPERACIONS FINANCERES	354.341,98	2,84%
TOTAL	12.493.995,14	100,00%

Detall del pressupost de l'Organisme Autònom Set Comunicació

INGRESSOS		
	2024	%
Capítol IV: Transferències Corrents	121.608,82	100,00%
Operacions Corrents	121.608,82	100,00%
Capítol VII: Transferències de Capital	0,00	0,00%
Operacions de Capital	0,00	0,00%
OPERACIONS NO FINANCERES	121.608,82	100,00%
OPERACIONS FINANCERES	0,00	0,00%
TOTAL	121.608,82	100,00%

DESPESES		
	2024	%
Capítol I: Personal	100.007,62	82,24%
Capítol II: Béns Corrents i Serveis	5.401,20	4,44%
Capítol III: Despeses Financeres	200,00	0,16%
Capítol IV: Transferències Corrents	16.000,00	13,16%
Operacions Corrents	121.608,82	100,00%
Capítol VI: Inversions Reals	0,00	0,00%
Operacions de Capital	0,00	0,00%
OPERACIONS NO FINANCERES	121.608,82	100,00%
OPERACIONS FINANCERES	0,00	0,00%
TOTAL	121.608,82	100,00%

Pressupost Consolidat

INGRESSOS	Set			TOTAL CONSOLIDAT
	Ajuntament	Comunicació	Eliminacions	
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

Signatura 1 de 1
10/01/2024
Interventor Acctal
BERNAT CALPE PALMA

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

Codi Segur de Validació 2860913857904ae0a4545754bf45baab001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





DESPESES	Set			TOTAL CONSOLIDAT
	Ajuntament	Comunicació	Eliminacions	
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
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

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 2024 s'han tingut en compte:

- Anàlisi del comportament de les previsions, obtenció de prepadrons, l'execució dels pressupostos en l'exercici 2023, contractes en vigor, Ordenances Fiscals aprovades per 2024 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 2024 respecte del pressupost inicial 2023:

INGRESSOS

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%

Signatura 1 de 1
10/01/2024 Interventor Acctal
BERNAT CALPE PALMA

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

Codi Segur de Validació	2860913857904ae0a4545754bf45baab001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



INGRESSOS PER OPERACIONS CORRENTS

Capítol I - Impostos directes: IBI, IVTM, IAE, INTNU: experimenta un increment del 7,60% (311.125,67 euros) respecte del pressupostat a l'exercici de 2023:

IMPOSTOS DIRECTES			
	2023	2024	% Variació
IBI	3.014.239,49	3.381.016,61	12,17%
IVTM	533.630,15	568.718,48	6,58%
IIVTNU	398.732,29	292.666,23	-26,60%
IAE	145.809,95	161.136,23	10,51%
Impostos directes	4.092.411,88	4.403.537,55	7,60%

- **Impost sobre béns immobles:** s'incrementa en un 12,17% respecte del pressupostat inicialment el 2023. El 2024 s'han incrementat els tipus impositius de l'IBI en un 10%. La previsió d'ingressos per 2024 s'ha realitzat partint de l'execució real de 2023 i aplicant-li un increment del 10% lineal.
- **Impost sobre vehicles de tracció mecànica:** En relació al mateix concepte de l'any passat, s'incrementa la previsió en un 6,58%. Les dades del pressupost inicial 2024 s'ha confeccionat en base als Drets Reconeguts Nets (DRN) reals de 2023 incrementats en 20.000 euros corresponents a la variació en la bonificació dels vehicles antics i a la modificació en les bonificacions dels vehicles amb menor impacte ambiental. 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, 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.

Per 2024 s'han previst ingressos un 26,60% menors que al pressupost inicial de 2023. El càlcul s'ha fet en base a l'extrapolació de a novembre de 2023.

- **Impost sobre activitats econòmiques:** En relació al mateix concepte de l'any passat, s'incrementa la previsió en un 10,51%. Les dades del pressupost inicial 2024 s'ha confeccionat en base als DRN reals de 2023 executats a novembre de 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 per 2024 s'ha incrementat un 29,15% respecte del pressupostat el 2023, passant dels 151.501,07 euros de 2023 als 195.658,24 euros de 2024. El càlcul s'ha fet



extrapolant l'execució 2023 a mitjans d'octubre incrementant-ho en 25.000 euros d'una llicència en tràmit per la construcció de 25 nous habitatges.

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

Els ingressos del Capítol III han experimentat un increment del 15,60% respecte de les previsions per a l'exercici 2023, és a dir, s'ha passat dels 1.410.875,28 euros de 2023 als 1.630.964,82 euros de 2024.

Les principals variacions han estat:

- Incrementos:

1.- Creació d'una nova taxa pel servei de clavegueram. S'estima que sobre un consum total estimat d'aigua per tot 2024 serà de 500.000 metres cúbics, on el 80% de la facturació és d'habitatges (a 0,10 euros/m³) i el 20% de la facturació és industrial (a 0,20 euros/m³),

2.- Increment d'un 14,72% dels ingressos relatius a la taxa del servei de recollida domiciliari d'escombraries. D'acord amb el l'execució pressupostària parcial de 2023, s'ha aplicat un increment lineal del 15%. Concretament, s'ha passat d'un pressupost de 662.237,84 euros el 2023 a 759.710,56 euros el 2024.

3.- Increment d'un 30,51% dels ingressos previstos d'obtenir de les licències urbanístiques, d'acord amb l'execució real 2023 a mitjans d'octubre extrapolat per 12 mesos i afegint 12.000 euros de llicències en tràmit per la construcció de 25 nous habitatges. Es passa de 56.296,98 euros previstos el 2023 a 73.472,59 euros previstos el 2024.

4.- Increment d'un 69,72% dels ingressos previstos d'obtenir de la taxa pel servei d'escola bressol. D'acord amb l'execució real 2023 a finals de setembre (7 mesos complets), s'ha extrapolat a 10 mesos. Es passa de 83.657,52 euros inicials el 2023 a 132.776,56 euros el 2024.

5.- Increment d'un 166,67% dels ingressos previstos d'obtenir de quotes urbanístiques, d'acord amb la previsió de desenvolupament dels PU de Can Barnils i del PU 18 Camí de la Serra, per import de 20.000 euros per PU. Es passa dels 15.000 euros al pressupost inicial de 2023 als 40.000 euros el 2024.

- Reduccions:

1.- Reducció significativa del 42,70% dels ingressos previstos d'obtenir de la venda d'energia elèctrica obtinguda amb les plaques fotovoltaïques. Es passa d'una previsió el 2023 de 49.278,50 euros a 28.234,51 euros el 2024, d'acord amb l'extrapolació dels ingressos executats a finals de setembre de 2023

2.- Els ingressos per Preus públics d'activitats del Centre Cívic la Fàbrica s'ha reduït de 70.000 euros el 2023 a 60.338,27 euros el 2024, reducció del 13,80%. D'acord amb l'execució real 2023 a finals de setembre (7 mesos complets), s'ha extrapolat a 10 mesos.

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
10/01/2024
Interventor Acctal

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	2860913857904ae0a4545754bf45baab001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



- Altres conceptes significatius sense variacions:

1.- Es mantenen entorn els 83.000 euros els ingressos previstos pels ingressos de les companyies de subministrament elèctric.

2.- Pràcticament es mantenen entorn els 263 mil euros els ingressos del pla de residus.

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 14,11% (378.358,31 euros) respecte de les previsions de 2023. El resultat del comparatiu de les previsions de transferències corrents i/o subvencions procedents d'altres administracions públiques o privats respecte del 2023 és el següent:

Transferències Corrents	2023	2024	Var %
Estat Espanyol	1.918.629,22	2.158.025,07	12,48%
Generalitat Catalunya	313.031,32	379.210,29	21,14%
Diputació Barcelona	264.968,02	287.201,21	8,39%
Consell Comarcal	179.978,24	149.531,61	-16,92%
Altres	5.230,00	86.226,93	1.548,70%
TOTAL	2.681.836,80	3.060.195,11	14,11%

Les transferències rebudes de l'Estat Espanyol (Participació en Tributs de l'Estat PTE) incrementen en un 12,48% respecte de les previsions de 2023. El càlcul s'ha efectuat a partir de les entregues a compte de 2023 reals (159.817,16 euros mensuals) i s'hi ha aplicat un increment del 3,5%. Addicionalment, s'ha quantificat una liquidació extraordinària corresponent a l'exercici 2022. Segons informacions no oficials, la liquidació definitiva de 2022 provindrà de calcular un increment del 30% sobre la liquidació definitiva del 2021 i restant les entregues a compte obtingudes el 2022. D'acord amb aquestes variables, aquesta liquidació pot arribar a estar entorn els 346 mil euros. Per prudència, atès que no existeix cap resolució que determini oficialment aquesta xifra d'ingressos, només s'ha quantificat el 50% en el pressupost 2024. En cas que la liquidació definitiva sigui inferior als 173.095,94 euros, caldrà declarar no disponibles crèdits pressupostaris equivalents a la diferència.

Les transferències corrents de la Generalitat de Catalunya s'han vist incrementades en un 21,14%, passant d'una previsió de 313.031,32 euros el 2023 a 379.210,29 euros. Aquest increment correspon principalment al càlcul sobre l'import de les subvencions a l'ajuntament per finançar l'escola bressol i per cofinançar la gratuïtat de les línies de I2. El 2023 es va quantificar només 60 places per import de 1.600 euros/plaça = 96.000 euros. La quantificació va ometre el cofinançament de les places de I2 i va ometre més places de les 60 pressupostades, atès que finalment s'han obtingut ingressos per 77 places. Per 2024 s'han quantificat:

- 77 places totals de l'escola per import de 1.600 euros/plaça = 123.200 euros
- 44 places per import de 1.600 euros/plaça de I2 = 70.400 euros.

Per contra, el 2024 no s'ha previst cap import de subvencions provinents de la Generalitat de Catalunya procedent de l'Agència Catalana de Residus (32.652,64 euros que sí que es va preveure el 2023).

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
10/01/2024 Interventor Acctal

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	2860913857904ae0a4545754bf45baab001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



Les transferències corrents de la Diputació de Barcelona s'han incrementat en un 8,39% respecte de les previstes per 2023 (increment del 1,31%), passant de 264.968,02 euros el 2023 a 287.201,21 euros el 2024. En general es mantenen les subvencions previstes d'obtenir per part de la Diputació.

Les transferències rebudes del Consell Comarcal del Vallès Oriental han vist reduït el seu import en 30.446,63 euros (reducció del 16,92% respecte de 2023). La reducció es deu principalment al canvi en el sistema de gestió de les ajudes de menjador que a partir de 2024 es gestionarà directament des del propi Consell Comarcal del Vallès Oriental. Per la resta d'ingressos, es quantificarà el mateix import que el que consten als convenis signats.

L'aportació realitzada per Altres es redueix, passant dels 5.230 euros previstos al 2023 a 86.226,93 euros el 2024. L'increment prové bàsicament per la quantificació de.

- Subvenció de l'Agència Catalana de l'Aigua per la redacció de projectes per l'avinguda d'aigües per import de 46.053,98 euros.
- Subvenció de l'Agència Catalana de l'Aigua pel manteniment de lleres per import de 18.722,95 euros.
- Aportació per part de la Mancomunitat per import de 16.800 euros per la retribució complementària dels serveis d'intervenció i secretaria que l'ajuntament prestarà el 2024.

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

El Capítol V d'ingressos patrimonials s'ha reduït en un 18,92% respecte de 2023. Com elements principals, s'han minorat els ingressos provinents del cànon del servei de proveïment d'aigua dels 130.000 euros als 42.000 euros. Per contra, s'ha previst ingressar un import de 52.892,56 euros pel lloguer jove que es preveu obtenir a partir de l'abril de 2024.

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 duplicar els ingressos previstos el 2023, és a dir, s'espera obtenir un finançament via transferències de capital que podria arribar als 1.826.472,02 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.

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
10/01/2024
Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació 2860913857904ae0a4545754bf45baab001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





L'import previst per 2024 es divideix en:

- a) 1.668.994,43 euros previstes d'obtenir de la Diputació de Barcelona corresponents a:
- Programa Sectorial de Renovables 2030 de suport a inversions locals pel clima, amb un màxim de 685.994,43 euros corresponents al 90% del cost (IVA exclòs) de les actuacions en millora de l'eficiència energètica en enllumenat públic.
 - 99.000 euros per la redacció del Pla Director de la Xarxa de Clavegueram.
 - 20.000 euros per inversions en camins.
 - 650.000 euros previstos del nou Programa General d'Inversions 2024-2027 que es destinaran per la urbanització de la zona de la Sala.
- b) 98.000 euros d'una subvenció de l'Agència Catalana de l'Aigua per les Obres d'adequació de la sequera i millora de la xarxa d'aigua potable.
- c) 59.477,59 euros provinents d'una subvenció del Consorci per la defensa de la Conca del Besòs Tordera 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 1.250.382,80 euros. Aquest import correspon al finançament previst per les següents actuacions:

Org	Prog	Eco	Descripció	Import	Préstec
1	130	632010	REFORMES EDIFICI LA POLICIA ÀREA 37	20.000,00	20.000,00
1	151	609008	MESURES DE PROTECCIÓ HIDRÀULICA	12.000,00	12.000,00
1	1532	609019	MILLORES ACCESSIBILITAT	50.000,00	50.000,00
1	1532	609010	PAVIMENTACIÓ VIA PÚBLICA POLICIA	13.500,00	13.500,00
1	1532	619002	REPLANTAR ARBRAT VIARI	10.000,00	10.000,00
1	1532	619003	URBANITZACIÓ ZONA LA SALA	854.208,62	200.000,00
1	160	619024	MILLORA XARXA CLAVEGUERAM	183.000,00	183.000,00
1	165	609015	INVERSIONS EN ENLLUMENAT	76.000,00	76.000,00
1	171	609025	MILLORES PARCS I JARDINS	55.000,00	55.000,00
4	323	632003	REFORMES ESCOLA BRESSOL ALZINA ÀREA 37	5.627,00	5.627,00
4	323	632001	INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 37	6.450,00	6.450,00
4	323	632028	INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 5	10.000,00	10.000,00
4	323	632005	INVERSIONS ESCOLA BRESSOL ALZINA ÀREA 5	3.450,00	3.450,00
4	323	632026	INVERSIONS PATIS ESCOLES ÀREA 6	9.000,00	9.000,00
2	3321	632025	INVERSIONS BIBLIOTECA ÀREA 5	3.000,00	3.000,00
2	3321	632021	INVERSIONS BIBLIOTECA ÀREA 37	10.000,00	10.000,00
2	333	632033	INVERSIONS EDIFICI LA FÀBRICA ÀREA 37	20.000,00	20.000,00
2	333	632034	INVERSIONS LA FÀBRICA ÀREA 5	2.400,00	2.400,00
2	333	632006	INVERSIONS LA FÀBRICA ÀREA 13	4.200,00	4.200,00

Signatura 1 de 1
10/01/2024
Interventor Acctal
BERNAT CALPE PALMA

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

Codi Segur de Validació 2860913857904ae0a4545754bf45baab001

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	Préstec
9	342	632011	INVERSIONS PINEDES ÀREA 5	5.800,00	5.800,00
9	342	632040	INVERSIONS PAVELLÓ ÀREA 37	20.000,00	20.000,00
9	342	632008	INVERSIONS CAMP DE FUTBOL ÀREA 37	10.000,00	10.000,00
5	430	609037	INVERSIONS APARCAMENT POLÍGON ÀREA 37	4.500,00	4.500,00
1	920	632026	REFORMES EQUIPAMENT EL RIERAL 2024	146.000,00	146.000,00
1	920	632017	INVERSIONS JUTJAT I CASA DEL MESTRE	542.205,80	342.205,80
1	920	619037	SANT SIMPLE ÀREA 37	11.000,00	11.000,00
1	920	619005	SANT SIMPLE ÀREA 5	2.700,00	2.700,00
1	920	619025	CAN XENA ÀREA 5	600,00	600,00
1	920	632015	ACTUACIONS CLIMATITZACIÓ EQUIPAMENTS MUNICIPALS	13.950,00	13.950,00
TOTAL				2.104.591,42	1.250.382,80

Tot i preveure que 1.250.382,80 euros del finançament de les inversions determinades en el quadre anterior seran mitjançant préstecs, part d'aquest import provindrà dels préstecs concertats el 2022 i 2023 no assignats a projecte.

DESPESES

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%

DESPESES PER OPERACIONS CORRENTS

Capítol I – Despeses de personal

Les despeses de personal s'han incrementat en un 10,72% respecte les inicials de l'exercici 2023. Es preveu un increment lineal del 2% dels sous, d'acord amb l'acord pel trienni 2022-2024 que van signar els sindicats i el govern espanyol.

Variacions principals en el pressupost respecte de 2023:

Variacions



- Es redueix a 0 l'import dotat per la totalitat de la plaça de tècnica d'Administració General atès que es preveu que no estigui ocupada durant aquest període.

- Es pressuposta una nova educadora per l'escola bressol.

- Es pressuposta i crea la plaça de tresorer atès que normativament cal que existeixi. Igual que passa amb les places del secretari i l'interventor, atès que la plaça no està coberta, s'estima que, com a mínim, no serà coberta els 2 primers mesos de l'any i no pressupostem ni gener ni febrer.

- A nivell de càrrecs electes, s'han dotat pressupostàriament les següents dedicacions

- Un càrrec electe al 100% (corresponent a l'alcalde),
- Un càrrec electe amb una dedicació del 50%,
- Dos càrrecs electes amb una dedicació del 30%
- Quatre càrrecs electes amb una dedicació del 20%.

La suma de les dedicacions no excedeix el màxim establert a l'article 75.ter de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases del Règim Local (màxim de 3 dedicacions completes en municipis entre 3.001 i 10.000 habitants). La retribució de totes les persones es calculen d'acord amb l'import màxim definit a la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2023. (52.272,61 euros anuals)

- Dinamització Juvenil: Durant l'exercici 2024 es pretén internalitzar a la plantilla un nou dinamització juvenil, d'acord amb la necessitat del servei per l'obertura d'un nou equipament de joves que es pretén posar en funcionament el darrer trimestre de l'any. En concret, s'ha previst la despesa corresponent a aquesta nova plaça a partir de l'1 d'octubre de 2024.

- També existeix un complement de tasques per exercir durant l'exercici 2024 les tasques de secretaria i intervenció de la Mancomunitat de la Vall del Tenes. Aquesta despesa es finança 100% per una subvenció finalista de la pròpia Mancomunitat.

Capítol II - Despeses en Béns Corrents i Serveis

La previsió de despeses en béns corrents i serveis s'ha incrementat en un 6,67% respecte de 2023 (274.426,57 euros). S'ha passant dels 4.115.416,29 euros el 2023 als 4.389.842,86 euros el 2024. L'increment respecte del pressupostat 2023 agrupat per conceptes econòmic és:

Eco	Concepte	2023	Variació		2024
			import	%	
202	Lloguers	60.282,73	128.107,51	212,51%	188.390,24
203	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilatge	48.231,36	-23.386,18	-48,49%	24.845,18
204	Arrendaments de material de transport	23.401,60	2.656,52	11,35%	26.058,12
210	Manteniment infraestructures i béns naturals	406.446,73	139.886,52	34,42%	546.333,25
212	Conservació i manteniment d'edificis i altres construccions	154.734,80	30.024,40	19,40%	184.759,20
213	Conservació i manteniment maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	75.880,85	-4.680,85	-6,17%	71.200,00
214	Reparació elements de transport	27.800,00	400,00	1,44%	28.200,00





E	Concepte	2023	Variació		2024
219	Altres Immobilitzats material	700,00	0,00	0,00%	700,00
220	Material d'oficina	30.150,00	3.300,00	10,95%	33.450,00
221	Subministraments	646.111,19	-113.353,02	-17,54%	532.758,17
222	Comunicacions	31.593,00	4.394,69	13,91%	35.987,69
223	Transports	30.618,50	-8.550,24	-27,93%	22.068,26
224	Assegurances	54.500,00	5.000,00	9,17%	59.500,00
225	Tributs	3.000,00	-1.000,00	-33,33%	2.000,00
226	Despeses Diverses	499.987,72	25.846,98	5,17%	525.834,70
227	Treballs realitzats per altres empreses i professionals	1.984.737,81	80.105,96	4,04%	2.064.843,77
230	Indemnitzacions per raó de servei Òrgans de Govern	33.240,00	3.435,00	10,33%	36.675,00
231	Despeses de Locomoció càrrecs i funcionaris	4.000,00	2.239,28	55,98%	6.239,28
TOTAL		4.115.416,29	274.426,57	6,67%	4.389.842,86

Les principals variacions respecte del pressupostat 2023 són les següents:

#202 Lloguers

Increment de 128.107,51 euros (212,51%) respecte de 2023, passant de 60.282,73 euros el 2023 als 188.390,24 euros el 2024. En general s'ha calculat un increment del 5% dels preus dels lloguers d'immobles respecte de l'actual contracte. Addicionalment, s'ha creat una nova aplicació pressupostària pel lloguer de l'edifici de la carretera de Barcelona destinat a lloguer jove. En concret, es lloguen 12 habitatges a raó de 800 euros mensuals (4 habitatges) i 900 euros mensuals (8 habitatges). L'import total pressupostat per aquest conceptes ascendeix a 124.800 euros.

#203 Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge

El 2024 s'ha reduït en 23.386,18 euros la despesa en arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge. S'ha passat dels 48.231,36 euros el 2023 a 24.845,18 euros. Aquesta reducció correspon a la finalització del contracte d'arrendament de l'escombradora, que ha passat de preveure un import total de 35.739,48 euros el 2023 a 12.000 euros el 2024 (import corresponent al contracte de 4 mesos).

#204 Arrendaments de material de transport

El 2023 s'ha incrementat la dotació en una 11,35%, passant dels 23.401,60 euros el 2023 als 26.058,12 euros el 2024. L'increment correspon a la previsió de d'arrendament d'un nou vehicle policial per un import mensual de 1.330 euros per tot l'any, mentre que el 2023 es va preveure que aquesta despesa entraria en vigor a partir de març.

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

En el pressupost 2023 es van preveure 406.446,73 euros, mentre que al 2024 s'han previst 546.333,25 euros. L'increment és del 34,42% (139.886,52 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:

Signatura 1 de 1
10/01/2024
Interventor Acctal
BERNAT CALPE PALMA

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

Codi Segur de Validació	2860913857904ae0a4545754bf45baab001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





- Increment de la dotació en el manteniment del Camí Fluvial del Tenes, que passa de 12.000 euros el 2023 a 32.654,77 euros el 2024 (increment del 172,12%). Aquest increment es deu parcialment a que existeix una subvenció corrent finalista de l'Agència Catalana de l'Aigua per import de 18.722,95 euros.
- Increment de la dotació pel manteniment del polígon en un 22,17%, passant dels 18.826,09 euros el 2023 als 23.000 euros el 2024. Tècnicament es va apreciar que l'anterior contracte era insuficient per la prestació adequada del servei i s'ha hagut d'incrementar la dotació i licitar de nou el servei.
- Increment de la dotació pel manteniment de camins en un 35,18%, passant dels 45.000 euros el 2023 als 60.831,69 euros el 2024. L'import consignat correspon a l'import adjudicat.
- Increment de la dotació per les mesures de prevenció d'incendis en un 28,85%, passant dels 46.482 euros el 2023 als 59.893,02 euros el 2024. L'increment correspon en part a subvencions finalistes per aquest concepte per un import aproximat de 10.000 euros i a l'import adjudicat per part del servei.
- Increment de la suma de les aplicacions d'arranjament de calçada i voreres, que passa de 40.000 euros el 2023 a 80.000 euros el 2024 (es dobla la dotació pressupostària).
- Increment de la dotació del manteniment de la xarxa de clavegueram que passa de 80.000 euros el 2023 a 100.000 euros el 2024. Cal dir que el 2024 s'ha implementat una nova taxa pel servei de clavegueram pel qual es pretén recaptar un import de 60.000 euros que permetrà finançar part d'aquesta despesa.
- Increment de la suma de la dotació en aplicacions pressupostàries de Conservació i manteniment de Vies Públiques que passa de 84.500 euros el 2023 a 106.576,51 euros el 2024 (increment de 22.076,51 euros).

#212 Conservació i manteniment d'edificis i altres construccions

L'import total pressupostat el 2023 per la conservació i el manteniment d'edificis i d'altres construccions ascendia a 154.734,80 euros. Per 2024 la despesa per aquest concepte s'ha incrementat fins els 184.759,20 euros (increment del 19,40%). 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:

- Increment de la dotació en el manteniment en equipaments culturals (Biblioteca i Centre Cívic) que passa de 23.775,26 euros el 2023 a 27.300 euros el 2024, increment de 3.524,74 euros (increment del 14,83%).
- Increment de la dotació en el manteniment en equipaments educatius que passa de 29.790,37 euros el 2023 a 38.493,40 euros el 2024, increment de 8.703,03 euros (increment del 29,21%).

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
10/01/2024
Interventor Acctal

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	2860913857904ae0a4545754bf45baab001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





- Increment de la dotació referent al manteniment dels edificis municipals destinats a Administració General (ajuntament, magatzem, Taka, jutjats i altres), passant de 26.240,29 euros el 2023 a 35.240 euros el 2024 (increment del 34,30%).
- Increment de la dotació pel manteniment dels equipaments esportius (pavelló, Pinedes i camp de futbol) que passa de 74.283,35 euros el 2023 a 81.425,80 euros el 2024 (increment del 9,62%).

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

L'import consignat ha passat de 75.880,85 euros el 2023 a 71.200 euros el 2024 (reducció del 6,17%). Aquesta reducció es deu a que el 2023 es va sobre-dotar les aplicacions pressupostàries de manteniment d'enllumenat per tal de fer adaptacions tècniques d'acord amb els costos energètics disparats de 2023.

#214 Reparació elements de transport

El 2024 s'han pressupostat 28.200 euros pràcticament el mateix import que el 2023 que va ser de 27.800 euros.

#219 Altres immobilitzat material

La dotació total pel 2024 és exactament igual que la dotació per 2023, és a dir, 700 euros.

#220 Material d'oficina

La dotació total pel 2024 s'ha incrementat en 3.300 euros respecte la que es va preveure el 2023, passant dels 30.150 euros als 33.450 euros.

#221 Subministraments

En el pressupost 2023 es van sobre-dotar pressupostàriament els crèdits per subministrament degut al context geopolític i a la tendència d'increment de costos energètics (es va incrementar la dotació en gairebé el 40%). El 2024 s'ha reduït la dotació en un 17,54%, passant dels 646.111,19 euros de 2023 a 532.758,17 euros el 2024.

A més, la instal·lació de plaques fotovoltaïques així com d'altres mesures d'estalvi energètic implementades el 2023, han permès reduir la dotació total:

Si dividim l'anàlisi pressupostari per tipus de subministraments:

	2023	Variació		2024
		Euro	%	
Gas	47.826,00	-28.395,57	-59,37%	19.430,43
Combustible i carburant	87.405,89	-19.313,08	-22,10%	68.092,81
Energia Elèctrica	466.178,30	-75.192,42	-16,13%	390.985,88
Altres (vestuari, aigua, etc.)	44.701,00	9.548,05	21,36%	54.249,05
Total	646.111,19	-113.353,02	17,54%	532.758,17

#222 Comunicacions

Signatura 1 de 1
10/01/2024
Interventor Acctal
BERNAT CALPE PALMA

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web	
Codi Segur de Validació	2860913857904ae0a4545754bf45baab001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



Per 2024 s'ha dotat per aquest concepte 4.394,69 euros més que el 2023, passant de 31.618,50 euros a 35.987,69 euros. Predomina la despesa en telefonia.

#223 Transports

El concepte econòmic de transport ha tingut una reducció del 27,93%, passant de 30.618,50 euros el 2023 a 22.068,26 euros el 2024. El 2023 es va potenciar potenciació del transport de persones dependents ha passat de fins els 21.120 euros, import sobredimensionat que s'ha reduït als 14.000 euros el 2024.

224 Assegurances

Al pressupost 2024 s'han consignat 59.500 euros, un 9,17% més que els 54.500 euros de 2023.

225 Tributs

S'ha reduït el 1.000 euros els 3.000 euros consignats per 2023. 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 2024 s'han previst un total de 525.834,70 euros, 25.846,98 euros més que els 499.987,72 euros pressupostats per 2023. Els principals increments i reduccions són:

- Principals increments respecte del 2023:

- a) Increment de 3.047,50 euros de la dotació agregada referent a sanitat, que passa de 62.420,12 euros el 2023 a 65.467,62 euros el 2024 (increment del 4,88%).
- b) Increment de 23.425 euros (21,60%) a les aplicacions pressupostàries referents a festes populars i culturals. Es passa de 108.460 euros el 2023 a 131.885 euros el 2024.
- c) Increment de 8.836,30 euros la dotació per despeses de comunicació (33,07%), que passa de 26.723,70 euros el 2023 a 35.560 euros el 2024.
- d) Increment de 12.120 euros de les despeses relacionades amb habitatge, que passa de 2.000 euros el 2023 a 14.120 euros el 2024. L'increment superior al 600% d'un any a l'altre es deu a l'inici del servei de lloguer jove que es preveu implementar el 2024 a l'edifici llogat a la carretera de Barcelona.

- Principals reduccions respecte del 2023:

- a) S'ha reduït en un 36,27% la dotació a les despeses relacionades amb educació. S'ha passat de 42.801 euros el 2023 a 27.276 euros el 2024.





La previsió és internalitzar alguna despesa que estava classificada com a Capítol 2 a despesa de Capítol 1.

- b) S'ha reduït en un 14,22% la despesa relacionada amb joventut, passant de 57.367,90 euros el 2023 a 49.212 euros el 2024. Igual que en el paràgraf anterior, la previsió és internalitzar alguna despesa que estava classificada com a Capítol 2 a despesa de Capítol 1.

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 2024 ascendeix a 2.064.843,77 euros enfront dels 1.984.737,81 euros pressupostats el 2023 (increment del 4,04%). Les principals despeses del concepte #227 són la despesa per la gestió de residus (56,27% del total) i la neteja d'equipaments (15,43%) no experimenten variacions significatives. Els principals increments i reduccions són:

- Principals increments respecte del 2023:

- a) Increment de 62.156,65 euros de les aplicacions de despesa relacionades amb la redacció i direcció de projectes que passa de 18.000 euros el 2023 a 80.156,65 euros el 2024. La major part de l'increment (46.053,98 euros) correspon a subvencions finalistes de l'Agència Catalana de l'Aigua per la redacció de Projectes de protecció davant lesavingudes d'aigua.
- b) Increment de 12.918,73 euros de la despesa dels serveis de recaptació, que passa de 90.534,67 euros el 2023 a 103.453,40 euros el 2024. Atès que aquest cost va lligat a la recaptació que efectua l'Organisme de Gestió Tributària, el fet d'incrementar els ingressos tributaris deriva en un major cost per aquest servei.
- c) Increment de 12.000 euros pel servei de neteja de l'edifici de la carretera de Barcelona dins la iniciativa del lloguer jove. Aquesta despesa era inexistente el 2023.

- Principals reduccions respecte del 2023:

- a) Reducció de 35.000 euros de la despesa de les ajudes socials de menjador atès que a partir del curs 2023/24 la despesa de menjador es gestiona directament des del Consell Comarcal del Vallès Oriental.

La resta d'incrementos i reduccions no són significatius.

#230 Indemnitzacions per raó de servei Òrgans de Govern

Al pressupost 2024 s'ha previst per aquest concepte un total de 36.675 euros enfront dels 33.240 euros previstos per 2023. El 2023, davant del fet que hi havia eleccions el mes de maig i canvi de govern, les aplicacions pressupostàries d'indemnitzacions per assistència a Junta de Govern es van ajustar a mig any. De

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
10/01/2024
Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació 2860913857904ae0a4545754bf45baab001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



cara a 2024, s'ha hagut de dotar pressupostàriament un import superior en un 10,33%, tot i que és inferior a 2022 quan no hi havia eleccions.

#231 Despeses de Locomoció càrrecs i funcionaris

Al pressupost 2024 s'ha previst per aquest concepte un total de 6.239,28 euros, 2.239,28 euros més que el previst per 2023, d'acord amb l'estimació de les despeses reals executades el 2023.

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 116.698,84 euros (increment del 112,73% respecte del 2023). Aquest fort increment respon a la tendència alcista dels tipus d'interès que existeix des de 2022.

Respecte del Capítol IX de despeses (Passius Financers), hi ha un increment del 50,44%, passant dels 235.541,29 euros el 2023 a 354.341,98 euros el 2024. El fet determinant d'aquest increment és la concertació durant els exercicis 2022 i 2023 de préstecs PCL per finançar inversions i pagar part de la indemnització de Can Naps.

Capítol IV – Transferències Corrents

El Capítol IV de despeses corrents s'ha incrementat en un 5,84% passant de 584.364,29 euros el 2023 als 618.467,43 euros el 2024. Els principals increments i reduccions són:

- Increment de l'aportació realitzada a l'Organisme Autònom Set Comunicació per import de 13.358,43 euros (increment del 12,34%), passant de 109.150,39 euros el 2023 a 121.608,82 euros el 2024.
- Increment de l'aportació realitzada a la Mancomunitat de la Vall del Tenes per import de 7.404,95 euros (increment del 5%), passant de 148.099,07 euros el 2023 a 155.504,02 euros el 2024.
- Increment del conveni amb el Consell Comarcal del Vallès Oriental pels Serveis Socials Bàsics per import de 12.916,05 euros (increment del 42,25%), passant de 30.570,54 euros el 2023 a 43.486,59 euros el 2024.
- Increment de la despesa per import de 8.000 euros de les subvencions de les beques esportives que el 2023 no es van preveure.

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

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
10/01/2024
Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació	2860913857904ae0a4545754bf45baab001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





Inclou les inversions previstes per a aquest exercici 2024; les quals, respecte al previst per al mateix capítol a l'exercici 2023 s'han incrementat en un 34,19%, passant de 2.355.387,75 euros el 2023 a 3.160.630,31 euros el 2024.

A continuació es presenten les inversions previstes per 2024 i la seva font de finançament:

Org	Prog	Eco	Descripció	Import	Recursos Propis	Transf.de Capital	Préstec	QQUU
1	130	632010	REFORMES EDIFICI LA POLICIA ÀREA 37	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
1	130	632009	REFORMES EDIFICI LA POLICIA ÀREA 5	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00
1	135	624001	ADQUISICIÓ VEHICLE PROTECCIÓ CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	151	609007	GUALS TORRENT DEL SORRAL AIGUA AVALL	59.477,59	0,00	59.477,59	0,00	0,00
1	151	609009	GUALS TORRENT DEL SORRAL AIGUA AMUNT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	151	609008	MESURES DE PROTECCIÓ HIDRÀULICA	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
1	151	640003	MODIFICACIONS POU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	151	640013	PU CAN BARNILS	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
1	151	640018	PU 18 CAMÍ DE LA SERRA	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
1	1532	609007	VORERA FONT DE SANT CRISÒFOL FINS CAN SABATER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1532	619001	VORERA CAMÍ DE CALDES CAN COSTA - CAN MET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1532	600000	PERLLONGACIÓ ITINERARI DE VIANANTS BV-1435	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1532	624000	INVERSIÓ VEHICLES BRIGADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1532	619011	MILLORA MOBILITAT CTRA 1415B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1532	629003	CONTROL VELOCITAT PASSOS SEMAFÒRICS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1532	629005	CÀMERES VIDEOVIGILÀNCIA VIA PÚBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1532	619010	MILLORA SEURETAT VIANANTS AL CAMÍ DE LA DEIXALLERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1532	609019	MILLORES ACCESSIBILITAT	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
1	1532	609010	PAVIMENTACIÓ VIA PÚBLICA POLICIA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00
1	1532	609012	INVERSIONS EN CAMINS	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
1	1532	619002	REPLANTAR ARBRAT VIARI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
1	1532	619003	URBANITZACIÓ ZONA LA SALA	854.208,62	4.208,62	650.000,00	200.000,00	0,00
1	1532	609013	PLAÇA 11 DE SETEMBRE 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	160	640002	PLA DIRECTOR XARXA CLAVEGUERAM	99.000,00	0,00	99.000,00	0,00	0,00
1	160	619024	MILLORA XARXA CLAVEGUERAM	183.000,00	0,00	0,00	183.000,00	0,00
0	161	639000	OBRES ADEQUACIÓ SEQUERA I MILLORA XARXA AIGUA POTABLE	98.000,00	0,00	98.000,00	0,00	0,00

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA

10/01/2024 Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació 2860913857904ae0a4545754bf45baab001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





Org	Prog	Eco	Descripció	Import	Recursos Propis	Transf.de Capital	Préstec	QQUU
3	1621	623002	INVERSIONS RECOLLIDA DE RESIDUS	11.576,87	11.576,87	0,00	0,00	0,00
1	165	609015	INVERSIONS EN ENLLUMENAT	76.000,00	0,00	0,00	76.000,00	0,00
1	165	609016	ESTUDI IMPLANTACIÓ COMUNITATS ENERGÈTIQUES	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00
1	165	609026	MILLORA EFICIÈNCIA ENÈRGÈTICA ENLLUMENAT PÚBLIC	685.994,43	0,00	685.994,43	0,00	0,00
1	171	609025	MILLORES PARCS I JARDINS	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00
4	323	632003	REFORMES ESCOLA BRESSOL ALZINA ÀREA 37	5.627,00	0,00	0,00	5.627,00	0,00
4	323	632001	INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 37	6.450,00	0,00	0,00	6.450,00	0,00
4	323	632028	INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 5	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
4	323	632005	INVERSIONS ESCOLA BRESSOL ALZINA ÀREA 5	3.450,00	0,00	0,00	3.450,00	0,00
4	323	632026	INVERSIONS PATIS ESCOLES ÀREA 6	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
2	3321	629000	FONS BIBLIOGRÀFIC	5.040,00	5.040,00	0,00	0,00	0,00
2	3321	632025	INVERSIONS BIBLIOTECA ÀREA 5	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
2	3321	632021	INVERSIONS BIBLIOTECA ÀREA 37	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
2	333	632033	INVERSIONS EDIFICI LA FÀBRICA ÀREA 37	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
2	333	632034	INVERSIONS LA FÀBRICA ÀREA 5	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00
2	333	632006	INVERSIONS LA FÀBRICA ÀREA 13	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00
9	342	632002	INVERSIONS PINEDES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	342	632011	INVERSIONS PINEDES ÀREA 5	5.800,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00
9	342	639000	MATERIAL ESPORTIU INVENTARIABLE	5.150,00	5.150,00	0,00	0,00	0,00
9	342	632020	INVERSIONS PAVELLÓ ÀREA 5	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
9	342	632040	INVERSIONS PAVELLÓ ÀREA 37	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
9	342	632008	INVERSIONS CAMP DE FUTBOL ÀREA 37	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
5	430	609037	INVERSIONS APARCAMENT POLÍGON ÀREA 37	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
1	920	632024	REFORMES EQUIPAMENT EL RIERAL FASE 2 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	920	632025	REFORMES EQUIPAMENT EL RIERAL FASE 2 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	920	632026	REFORMES EQUIPAMENT EL RIERAL 2024	146.000,00	0,00	0,00	146.000,00	0,00
1	920	632014	INSTAL·LACIÓ FOTOVOLTÀICA AJUNTAMENT ÀREA 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	920	619006	INVERSIÓ EDIFICI LA CAMPINYA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	920	632017	INVERSIONS JUTJAT I CASA DEL MESTRE	542.205,80	0,00	200.000,00	342.205,80	0,00

Signatura 1 de 1

10/01/2024 Interventor Acctal
BERNAT CALPE PALMA

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

Codi Segur de Validació 2860913857904ae0a4545754bf45baab001

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	Recursos Propis	Transf.de Capital	Préstec	QQUU
1	920	635000	MOBILIARI OFICINA	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
1	920	619037	SANT SIMPLE ÀREA 37	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00
1	920	619005	SANT SIMPLE ÀREA 5	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00
1	920	619025	CAN XENA ÀREA 5	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00
1	920	632015	ACTUACIONS CLIMATITZACIÓ EQUIPAMENTS MUNICIPALS	13.950,00	0,00	0,00	13.950,00	0,00
1	920	626000	INVERSIONS MATERIAL INFORMÀTIC	14.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
TOTAL 2024				3.160.630,31	43.775,49	1.826.472,02	1.250.382,80	40.000,00

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	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

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 2023 l'estat de les operacions de crèdit formalitzades i el capital viu que se'n deriva és de **3.533.731,34 euros**. El detall de deute inicial, previst d'amortitzar i final és el següent:

DEUTE PENDENT 31 DESEMBRE 2023	3.533.731,34
Amortitzacions 2023	-354.341,98
Concertació préstecs 2023	1.250.382,80
DEUTE PREVIST 31 DESEMBRE 2024	4.429.772,16

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

La concertació de préstecs 2024 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 2023 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 2024 (merament informatiu i no ajustat pel possible grau d'execució) és el que es detalla a continuació:

Drets Reconeputs cap 1 a 5	9.417.140,32
(-) Ingressos Extraordinaris	-40.000,00





TOTAL DRN Ordinaris	9.377.140,32
- Obligacions Reconegudes 1, 2 , 4 i 5	-8.862.324,01
ESTALVI BRUT	514.816,31
- Anualitat Teòrica d'Amortització	-465.253,92
ESTALVI NET	49.562,39
DEUTE VIU 1/1/2024	3.533.731,34
Taxa estalvi net (s/DRN)	0,53%
Ràtio Deute Viu (s/DRN)	37,68%

PRESSUPOST DE L'ORGANISME AUTÒNOM SET COMUNICACIÓ

El pressupost de l'Organisme Autònom es descompon en:

INGRESSOS

Els 121.608,82 euros d'ingressos que preveu obtenir Set Comunicació provenen de:

Subvencions corrents Ajuntament:	121.608,82
Subvencions corrents Diputació de Barcelona:	0,00
TOTAL	121.608,82

Els ingressos procedents de l'Ajuntament són el 100% dels ingressos de l'Organisme Autònom i ascendeixen a 121.608,82 euros.

DESPESES

La principal despesa correspon a **Capítol I – Personal** i ascendeix a 100.007,62 euros (increment del 10,99% respecte de 2023). Aquest és el cost anual dels 2 treballadors/es que té l'Organisme Autònom + un treballador/a a mitja jornada. Addicionalment, igual que el 2023, també s'aplicarà esglaonadament la retribució marcada a la Relació de Llocs de Treball aprovada per l'ajuntament durant el 2022.

La despesa de **Capítol II – Béns Corrents i Serveis** ascendeix a 5.401,20 euros, calculat en base a les despeses reals de 2023. S'ha fet un increment lineal del 5% en cadascun dels 3 conceptes pressupostats:

- 221000 – Subministraments: Es pressuposten 4.116 euros enfront dels 3.920 euros de 2023.
- 222000 – Comunicacions: Es pressuposten 655,20 euros enfront dels 624 euros de 2023.
- 22799 – Despeses realitzades per altres empreses: Es pressuposten 630 euros enfront dels 600 euros de 2023.

La despesa de **Capítol III – Despeses Financeres** es pressuposta en 200 euros, en previsió de petites despeses de comissions que puguin haver-hi el 2024.

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
10/01/2024
Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació	2860913857904ae0a4545754bf45baab001
Url de validació	https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





La despesa de **Capítol IV – Transferències corrents** es pressuposta inicialment 16.000 euros. S'incrementa en 2.000 euros respecte de l'any 2023. 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.

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 2024.

L'Interventor Accidental

Signat i datat electrònicament

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
10/01/2024
Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació 2860913857904ae0a4545754bf45baab001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

