

## **INFORME ECONÒMIC FINANCER PRESSUPOST 2023**

D'acord amb el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i en l'article 18.1.e) del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el Capítol I del Títol VI de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, en relació a l'expedient d'aprovació del Pressupost Municipal per a l'exercici 2023, emeto el següent

### **INFORME**

D'acord amb la legislació vigent, aquest informe econòmic financer el conforma una exhaustiva anàlisi dels criteris utilitzats per a l'avaluació dels ingressos, l'anàlisi de les operacions de crèdit previstes, per al finançament d'inversions, i en definitiva, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i com a conseqüència d'això l'efectiva anivellació del pressupost.

Seguint la previsió de l'article 168.1.g) del Text Refós de la Llei de Hisendes Locals, el Pressupost de l'Ajuntament serà format per l'Alcalde i haurà de contenir entre d'altres, un informe econòmic financer en el que s'exposin les bases utilitzades per lavaluació d'ingressos i les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis, i en conseqüència, l'efectiu anivellament del pressupost.

També el reial Decret 500/1990 de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el Capítol I del títol VI de la Llei d'Hisendes locals en matèria de pressupostos, regula que en relació a les operacions de crèdit, inclourà a l'informe, a més a més del seu import, el detall de les característiques i condicions financeres de tot ordre en què es prevegin concertar i es farà una especial referència a la càrrega financera que pesi sobre l'Ajuntament abans i després de la seva formalització.

El darrer pressupost aprovat va ser el corresponent a l'exercici 2022, sotmès a consideració del Ple municipal de data 24 de febrer de 2022 i aprovat definitivament en data 1 d'abril de 2022.

Les previsions del Pressupost d'Ingressos per a 2023 s'han realitzat tenint en compte l'aprovació de les ordenances fiscals pel proper exercici, l'execució pressupostària dels darrers exercicis, les dades de la comptabilitat municipal i de la gestió tributària, així com la facilitada pels diferents departaments gestors

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL 05/12/2022 INTERVENTOR

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001

Url de validació <https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/diarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





d'ingressos per taxes o d'ingressos per subvencions d'altres administracions. Així mateix, s'ha pressupostat sota el principi de prudència, donada l'actual conjuntura econòmica.

## **Avaluació del pressupost de 2023 de l'Ajuntament de Sant Vicenç de Montalt**

### **Avaluació del pressupost d'ingressos de 2023**

#### **Criteris genèrics del pressupost d'ingressos**

El criteri genèric utilitzat ha estat l'anàlisi individual de cada aplicació pressupostària per determinar la previsió dels drets reconeguts nets a 31 de desembre.

D'acord amb l'art. 12.5 de la Llei 2/2012, de 27 d'abril de 2012, reguladora d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF), s'estableix que "els ingressos que s'obtinguin per sobre del previst es destinaran a reduir el nivell de deute públic".

### **Quadre Resum Pressupost Inicial d'Ingressos 2023**

| Capítol         | Descripció                              | Previsió Inicial<br>2023 |
|-----------------|-----------------------------------------|--------------------------|
| Cap I           | Impostos directes                       | 4.402.000,00             |
| Cap II          | Impostos indirectes                     | 225.000,00               |
| Cap III         | Taxes, preus públics i altres ingressos | 2.044.617,00             |
| Cap IV          | Transferències corrents                 | 2.242.182,59             |
| Cap V           | Ingressos patrimonials                  | 109.006,00               |
| Cap VI          | Alienació d'inversions reals            | 0,00                     |
| Cap VII         | Transferències de capital               | 0,00                     |
| Cap VIII        | Actius financers                        | 5.000,00                 |
| Cap IX          | Passius financers                       | 0,00                     |
| Total Ingressos |                                         | 9.027.805,59             |



## Capítol I: Impostos directes

La previsió inicial del capítol I d'ingressos del Pressupost de 2023 és de **4.402.000** euros, un **3,16%** superior respecte el Pressupost Inicial de 2022, degut, fonamentalment, a l'increment en la previsió dels ingressos de l'Impost sobre el Valor de dels Terrenys de Naturalesa Urbana (IIVTNU), que passa dels **525.000** al Pressupost de 2022 a **650.000** euros al Pressupost Inicial de 2023.

- **Impost sobre Béns Immobles (IBI)**

L'Ajuntament de Sant Vicenç de Montalt manté els tipus impositius de 2021 i 2022 dels 3 tipus d'IBI (Rústega, Urbà i Característiques Especials).

Els tipus impositius de L'IBI urbà, l'IBI rústega i l'IBI de característiques especials es mantenen en el **0,447**, **0,712** i **1,3** respectivament.

Tot i que l'IBI de característiques especials (BICES) es manté a l'**1,3**, en el Pressupost de 2022, es va eliminar l'aplicació pressupostària de l'**Impost sobre béns immobles de característiques especials** a causa de la finalització de la concessió d'autopistes el 31 d'agost de 2021. D'aquesta manera l'Ajuntament de Sant Vicenç de Montalt va deixar d'ingressar els **109.336,53** euros que venia percebre fins a 2021.

L'IBI és l'impost més important de l'Ajuntament de Sant Vicenç de Montalt, actualment representa el **35%** aproximadament de tot el Pressupost Inicial d'Ingressos. Dels 3 tipus d'IBI, l'urbà representa el **96,5%**, el rústega el **3,5%** i el de característiques especials ha deixat d'ingressar-se, tal com he comentat anteriorment.

A continuació mostraré una taula amb els diferents tipus d'IBI de la comarca del Maresme, dades de 2022, publicades pel Ministeri d'Hisenda i Funció Pública: [Consulta de informació impositiva municipal - Municipios \(hacienda.gob.es\)](https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/diariabsaweb/asp/verificadorfirma.asp):





# Ajuntament de Sant Vicenç de Montalt

Carrer Sant Antoni, 13  
08394 Sant Vicenç de Montalt  
Tel. 93 791 05 11 - Fax: 93 791 29 61  
<http://www.svmontalt.cat>

|                      |                           |         |           |          | IBI                    |                |        |         |              |
|----------------------|---------------------------|---------|-----------|----------|------------------------|----------------|--------|---------|--------------|
| CCAA-Prov-Ajuntament | Municipi                  | Comarca | Provincia | Població | Coef. de Actualització | Rev. Catastral | Urbana | Rústica | Caract. Esp. |
| 09-08-003            | Alella                    | Maresme | Barcelona | 9.954    |                        | 2002           | 0,6710 | 0,7000  | 1,300        |
| 09-08-006            | Arenys de Mar             | Maresme | Barcelona | 15.942   |                        | 2002           | 0,7470 | 0,6400  | 1,300        |
| 09-08-007            | Arenys de Munt            | Maresme | Barcelona | 9.191    |                        | 2000           | 0,7100 | 0,6200  | 1,300        |
| 09-08-009            | Argentona                 | Maresme | Barcelona | 12.629   |                        | 2009           | 0,6800 | 0,8000  | 1,300        |
| 09-08-029            | Cabrera de Mar            | Maresme | Barcelona | 4.787    |                        | 2000           | 0,8740 | 1,0100  | 1,300        |
| 09-08-030            | Cabrils                   | Maresme | Barcelona | 7.567    |                        | 2008           | 0,4900 | 0,8400  | 1,300        |
| 09-08-032            | Caldes d'Estrac           | Maresme | Barcelona | 3.097    |                        | 1994           | 0,7900 | 0,6200  | 0,620        |
| 09-08-035            | Calella                   | Maresme | Barcelona | 19.236   |                        | 2010           | 0,6530 | 0,6150  | 1,300        |
| 09-08-040            | Canet de Mar              | Maresme | Barcelona | 14.810   |                        | 2012           | 0,7440 | 0,7980  | 1,300        |
| 09-08-075            | Dosrius                   | Maresme | Barcelona | 5.685    |                        | 1996           | 0,8400 | 0,9000  | 0,600        |
| 09-08-110            | Malgrat de Mar            | Maresme | Barcelona | 18.950   |                        | 2001           | 0,7380 | 0,7500  | 0,830        |
| 09-08-118            | Masnou (El)               | Maresme | Barcelona | 23.848   |                        | 2002           | 0,7596 | 0,9000  | 1,300        |
| 09-08-121            | Mataró                    | Maresme | Barcelona | 129.120  |                        | 2013           | 0,5955 | 0,5800  | 1,300        |
| 09-08-126            | Montgat                   | Maresme | Barcelona | 12.260   |                        | 2006           | 0,4400 | 0,4400  | 1,300        |
| 09-08-153            | Òrrius                    | Maresme | Barcelona | 779      |                        | 2022           | 0,9000 | 0,9000  | 1,000        |
| 09-08-155            | Palafolls                 | Maresme | Barcelona | 9.646    |                        | 1986           | 0,7000 | 0,9000  | 1,300        |
| 09-08-163            | Pineda de Mar             | Maresme | Barcelona | 27.974   |                        | 2005           | 0,6300 | 0,7580  | 1,300        |
| 09-08-172            | Premià de Mar             | Maresme | Barcelona | 28.523   |                        | 2013           | 0,7850 | 0,8000  | 1,230        |
| 09-08-193            | Sant Isde de Vallalta     | Maresme | Barcelona | 1.438    |                        | 2004           | 1,0300 | 1,1600  | 0,850        |
| 09-08-197            | Sant Andreu de Llavaneres | Maresme | Barcelona | 11.150   |                        | 2013           | 0,4200 | 0,7700  | 1,300        |
| 09-08-203            | Sant Cebrià de Vallalta   | Maresme | Barcelona | 3.570    |                        | 2005           | 0,8450 | 0,7500  | 1,300        |
| 09-08-214            | Vilassar de Dalt          | Maresme | Barcelona | 9.074    |                        | 1994           | 0,8340 | 0,9600  | 1,300        |
| 09-08-219            | Vilassar de Mar           | Maresme | Barcelona | 20.936   |                        | 2013           | 0,9360 | 1,0100  | 1,300        |
| 09-08-230            | Premià de Dalt            | Maresme | Barcelona | 10.419   |                        | 2010           | 0,5650 | 0,5740  | 1,300        |
| 09-08-235            | Sant Pol de Mar           | Maresme | Barcelona | 5.538    |                        | 2001           | 0,7700 | 0,6800  | 1,300        |
| 09-08-261            | Santa Susanna             | Maresme | Barcelona | 3.650    |                        | 2012           | 0,7750 | 0,7500  | 1,300        |
| 09-08-264            | Sant Vicenç de Montalt    | Maresme | Barcelona | 6.523    |                        | 2010           | 0,4470 | 0,7120  | 1,300        |
| 09-08-281            | Teià                      | Maresme | Barcelona | 6.532    |                        | 2011           | 0,7450 | 0,7200  | 1,300        |
| 09-08-282            | Tiana                     | Maresme | Barcelona | 9.009    |                        | 2006           | 0,5380 | 0,6500  | 1,300        |
| 09-08-284            | Tordera                   | Maresme | Barcelona | 17.788   |                        | 2000           | 0,8730 | 0,7100  | 1,300        |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL  
05/12/2022  
INTERVENTOR

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació: dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001  
Url de validació: <https://seusvmontalt.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>  
Metadades: Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



Tal i com descriu la taula anterior, l'Ajuntament de Sant Vicenç de Montalt té un tipus d'IBI urbà molt baix, el **0,447**, quan el promig de la comarca es situa en el **0,7175**, (un **37,70%** més baix respecte el promig) (Dades Tipus Impositius 2022).

En els darrers anys, l'Ajuntament està perdent capacitat inversora i en aquest Pressupost de 2023 ha quedat reduïda fins el mínim. Les despeses de capítol I i II creixen cada any, per contra, l'impost més important del municipi no s'incrementa al mateix ritme i, fins i tot, en aquests 2 últims anys ha quedat congelat.

Pel que fa a les despeses:

- El Capítol I de despeses (Despeses de Personal) s'ha augmentat un **18,07%** des de 2018, passant de **3.561.780,12** euros al Pressupost Inicial de 2018 a **4.205.283,85** euros al Pressupost Inicial de 2023.
- El Capítol II de despeses (Despeses en béns corrents i serveis) ha crescut un **34,82%** des de 2018, passant de **2.915.252,88** euros al Pressupost Inicial de 2018 a **3.930.258,65** euros al Pressupost Inicial de 2023.

Pel que fa als ingressos:

- El Capítol I d'ingressos (Impostos directes) només s'ha incrementat en un **9,53%** respecte 2018, passant dels **4.019.000** euros al Pressupost Inicial de 2018 a **4.402.000** euros al Pressupost Inicial de 2023.
- El Tipus d'IBI urbà, ha passat del **0,450** l'any 2018 al **0,447** a l'any 2023, és a dir, s'ha reduït un **0,67%**.

A continuació es mostra l'evolució dels pressupostos inicials d'ingressos i despeses de 2018 fins 2023:





## Ingressos

| Capítol         | Descripció                              | Crèdit Inicial |              |              |              |              |              |              |                |              |                |
|-----------------|-----------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|                 |                                         | 2018           | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2023 VS 2022 | 2023 Vs 2022 % | 2023 vs 2018 | 2023 vs 2018 % |
| Cap I           | Impostos directes                       | 4.019.000,00   | 4.146.000,00 | 4.274.719,57 | 4.374.000,00 | 4.267.000,00 | 4.402.000,00 | 135.000,00   | 3,16%          | 383.000,00   | 9,53%          |
| Cap II          | Impostos indirectes                     | 100.000,00     | 110.000,00   | 125.000,00   | 150.000,00   | 150.000,00   | 225.000,00   | 75.000,00    | 50,00%         | 125.000,00   | 125,00%        |
| Cap III         | Taxes, preus públics i altres ingressos | 1.822.406,00   | 1.852.606,00 | 1.926.606,00 | 1.979.006,00 | 2.138.111,00 | 2.044.617,00 | -93.494,00   | -4,37%         | 222.211,00   | 12,19%         |
| Cap IV          | Transferències corrents                 | 1.712.228,69   | 1.707.684,91 | 1.728.558,23 | 2.048.693,07 | 2.140.657,60 | 2.242.182,59 | 101.524,99   | 4,74%          | 529.953,90   | 30,95%         |
| Cap V           | Ingressos patrimonials                  | 288.000,00     | 105.600,00   | 105.600,00   | 62.206,00    | 62.206,00    | 109.006,00   | 46.800,00    | 75,23%         | -178.994,00  | -62,15%        |
| Cap VI          | Alienació d'inversions reals            | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |                | 0,00         |                |
| Cap VII         | Transferències de capital               | 408.594,20     | 480.446,16   | 0,00         | 501.693,26   | 68.365,07    | 0,00         | -68.365,07   | -100,00%       | -408.594,20  | -100,00%       |
| Cap VIII        | Actius financers                        | 26.000,00      | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     | 0,00         | 0,00%          | -21.000,00   | -80,77%        |
| Cap IX          | Passius financers                       | 259.130,59     | 256.267,15   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |                | -259.130,59  | -100,00%       |
| Total Ingressos |                                         | 8.635.359,48   | 8.663.604,22 | 8.165.483,80 | 9.120.598,33 | 8.831.339,67 | 9.027.805,59 | 196.465,92   | 2,22%          | 392.446,11   | 4,54%          |

|                       |            |             |
|-----------------------|------------|-------------|
| Signatura 1 de 1      | 05/12/2022 | INTERVENTOR |
| VICENÇ LLORENS CORRAL |            |             |

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació: dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001

Url de validació: <https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

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





## Despeses

| Capítol        | Descripció                          | Crèdit Inicial |              |              |              |              |              |              |                |               |                |
|----------------|-------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
|                |                                     | 2018           | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2023 VS 2022 | 2023 Vs 2022 % | 2023 vs 2018  | 2023 vs 2018 % |
| Cap I          | Despeses de personal                | 3.561.780,12   | 3.631.254,03 | 3.666.789,67 | 3.793.455,62 | 3.990.622,82 | 4.205.283,85 | 214.661,03   | 5,38%          | 643.503,73    | 18,07%         |
| Cap II         | Despeses corrents en béns i serveis | 2.915.252,88   | 2.741.952,88 | 3.279.963,22 | 3.363.470,01 | 3.729.853,76 | 3.930.258,65 | 200.404,89   | 5,37%          | 1.015.005,77  | 34,82%         |
| Cap III        | Despeses financeres                 | 3.000,00       | 3.000,00     | 3.000,00     | 3.000,00     | 3.000,00     | 3.000,00     | 0,00         | 0,00%          | 0,00          | 0,00%          |
| Cap IV         | Transferències corrents             | 363.048,30     | 528.836,28   | 527.532,39   | 617.559,14   | 642.292,93   | 687.292,93   | 45.000,00    | 7,01%          | 324.244,63    | 89,31%         |
| Cap V          | Fons de Contingència                | 0,00           | 65.000,00    | 73.335,79    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |                |               |                |
| Cap VI         | Inversions reals                    | 1.382.700,00   | 1.421.500,00 | 459.800,00   | 1.247.623,94 | 409.600,00   | 147.000,00   | -262.600,00  | -64,11%        | -1.235.700,00 | -89,37%        |
| Cap VII        | Transferències de capital           | 38.875,56      | 10.573,34    | 9.000,00     | 10.000,00    | 1.000,00     | 0,00         | -1.000,00    | -100,00%       | -38.875,56    | -100,00%       |
| Cap VIII       | Actius financers                    | 26.000,00      | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     | 0,00         | 0,00%          | -21.000,00    | -80,77%        |
| Cap IX         | Passius financers                   | 344.702,62     | 256.487,69   | 141.062,73   | 80.489,62    | 49.970,16    | 49.970,16    | 0,00         | 0,00%          | -294.732,46   | -85,50%        |
| Total Despeses |                                     | 8.635.359,48   | 8.663.604,22 | 8.165.483,80 | 9.120.598,33 | 8.831.339,67 | 9.027.805,59 | 196.465,92   | 2,22%          | 392.446,11    | 4,54%          |

|                       |            |             |
|-----------------------|------------|-------------|
| Signatura 1 de 1      | 05/12/2022 | INTERVENTOR |
| VICENC LLORENS CORRAL |            |             |

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

|                         |                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Codi Segur de Validació | dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001                                                                                                                                                     |
| Url de validació        | <a href="https://seusvmontalt.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp">https://seusvmontalt.blcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp</a> |
| Metadades               | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original                                                                                                                               |



## Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana (IIVTNU)

Increment important en la Previsió Inicial de 2023 de l'aplicació pressupostària de "**Impost increment valor dels terrenys de naturalesa urbana**", passant dels **525.000** euros en la Previsió Inicial de 2022 als **650.000** euros en la Previsió Inicial de 2023, el que suposa un increment de **125.000** euros, un **23,81%** més.

La previsió inicial de 2022 d'aquesta aplicació pressupostària va estar marcada per la incertesa, el 26 d'octubre de 2021, el Tribunal Constitucional va declarar inconstitucional la fórmula de determinació de la Base Imposable de l'Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana (Sentència 182/2021). En concret, la referida sentència declarava la inconstitucionalitat i nul·litat dels articles 107.1, segon paràgraf, 107.2 a) i 107.4 del text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per el Reial Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març.

Posteriorment, el Reial Decret-Llei 26/2021, de 8 de novembre de 2021, publicat en el BOE de 9 de novembre, modifica la Llei Reguladora de les Hisendes Locals amb l'objecte d'adaptar aquesta llei a la referida jurisprudència constitucional. La nova normativa regula un nou sistema de determinació de la Base Imposable.

A data 30 de novembre de 2022 ja s'ha superat la Previsió Inicial de 2022, es van pressupostar **525.000** euros i ja s'han liquidat Drets Reconeguts Nets per import de **700.000,00** euros aproximadament.

A continuació es una taula amb les Previsions Inicials i els Drets Reconeguts Nets des de 2017:

|      | PREVISIONS INICIALS PRESSUPOST | DRETS RECONEGUTS NETS |
|------|--------------------------------|-----------------------|
| 2017 | 350.000,00                     | 669.074,04            |
| 2018 | 435.000,00                     | 581.593,00            |
| 2019 | 477.000,00                     | 559.918,62            |
| 2020 | 500.000,00                     | 543.559,44            |
| 2021 | 525.000,00                     | 740.964,11            |
| 2022 | 525.000,00                     | 700.000,00 (Aprox.)   |

\*30/11/2022







Un altre punt important a tenir en compte, és el canvi de coeficients màxims a aplicar sobre l'Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana previstos en el Projecte de Llei dels Pressuposts Generals de l'Estat de 2023.

| Anys | Coef. 2022 | Coef. Projecte Llei PGE 2023 | 2023 VS 2022 |
|------|------------|------------------------------|--------------|
| 0    | 0,140      | 0,150                        | 7,14%        |
| 1    | 0,130      | 0,150                        | 15,38%       |
| 2    | 0,150      | 0,140                        | -6,67%       |
| 3    | 0,160      | 0,150                        | -6,25%       |
| 4    | 0,170      | 0,170                        | 0,00%        |
| 5    | 0,170      | 0,180                        | 5,88%        |
| 6    | 0,160      | 0,190                        | 18,75%       |
| 7    | 0,120      | 0,180                        | 50,00%       |
| 8    | 0,100      | 0,150                        | 50,00%       |
| 9    | 0,090      | 0,120                        | 33,33%       |
| 10   | 0,080      | 0,100                        | 25,00%       |
| 11   | 0,080      | 0,090                        | 12,50%       |
| 12   | 0,080      | 0,090                        | 12,50%       |
| 13   | 0,080      | 0,090                        | 12,50%       |
| 14   | 0,100      | 0,090                        | -10,00%      |
| 15   | 0,120      | 0,100                        | -16,67%      |
| 16   | 0,160      | 0,130                        | -18,75%      |
| 17   | 0,200      | 0,170                        | -15,00%      |
| 18   | 0,260      | 0,230                        | -11,54%      |
| 19   | 0,360      | 0,290                        | -19,44%      |
| 20   | 0,450      | 0,450                        | 0,00%        |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL  
05/12/2022  
INTERVENTOR



Analitzant la possible incidència dels canvis en els coeficients, cal destacar que la incidència serà mínima. Tot i que els canvis dels valors són importants depenent l'any entre l'adquisició i la transmissió, tal i com mostra la taula anterior, cal tenir en compte que el coeficient de l'any 20 (que inclou les transmissions de 20 i més anys) es queda igual que al 2022 (0,45).

Fent un anàlisi de les plusvàlues liquidades l'any 2022, es pot comprovar que el 80% de l'import de les Plusvàlues corresponent a transmissions de 20 o més anys i per tant, aquesta actualització de coeficients, tindrà una incidència mínima en la recaptació de l'impost pel 2023.

En resum, a diferència de l'any anterior, en aquest Pressupost de 2023 ja tenim una estimació menys incerta de la previsió d'ingressos de l'Impost sobre l'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana (tot i que no cal oblidar que estem davant un impost que depèn del número de transmissions que es produeixen i no es pot predir de forma exacta).

A continuació es mostra el detall de la previsió d'ingressos del capítol I "Impostos directes":

| Aplicació                           | Descripció                                                | Previsions Inicials |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|
| 01/11200                            | Impost sobre béns immobles de naturalesa rústega          | 112.000,00          |
| 01/11300                            | Impost sobre béns immobles de naturalesa urbana           | 3.140.000,00        |
| 01/11500                            | Impost sobre vehicles de tracció mecànica                 | 440.000,00          |
| 01/11600                            | Impost increment valor dels terrenys de naturalesa urbana | 650.000,00          |
| 01/13000                            | Impost sobre activitats econòmiques                       | 60.000,00           |
| Total Capítol I: Impuestos directes |                                                           | 4.402.000,00        |





## Capítol II: Impuestos indirectes

Es pressuposta només l'import corresponent a impostos d'instal·lacions construccions i obres. En el pressupost de 2023 s'incrementa la previsió inicial respecte l'any 2022, passant de **150.000** euros a **225.000** euros, el que suposa un increment del **50%**.

Aquest creixement de la previsió inicial es fonamenta en l'augment dels ingressos del darrer any. En aquest any 2022, els drets reconeguts nets a novembre es situen sobre dels **275.000** euros.

A continuació es mostra el detall de la previsió d'ingressos del capítol II "Impostos indirectes":

| Aplicació                              | Descripció                                         | Previsions Inicials |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|
| 01/29000                               | Impost sobre construccions, instal·lacions i obres | 225.000,00          |
| Total Capítol II: Impuestos indirectes |                                                    | 225.000,00          |

|                  |                       |            |             |
|------------------|-----------------------|------------|-------------|
| Signatura 1 de 1 | VICENÇ LLORENS CORRAL | 05/12/2022 | INTERVENTOR |
|------------------|-----------------------|------------|-------------|

|                                                                            |                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web |                                                                                                                                                                                       |
| Codi Segur de Validació                                                    | dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001                                                                                                                                                   |
| Url de validació                                                           | <a href="https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp">https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp</a> |
| Metadades                                                                  | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original                                                                                                                             |





### Capítol III: Taxes, preus públics i altres ingressos

Els ingressos previstos són de **2.044.617,00** euros, la qual cosa suposa un decrement del **4,37%** respecte 2022. Els canvis més importants respecte 2022 són en les aplicacions:

- **“Servei Escola Bressol”**: reducció important en la previsió d’ingressos, que passa dels **120.000** euros al 2022 als **60.000** euros al 2023. Aquest decrement en la previsió d’ingressos es deu a que a partir del curs 2022-2023 la Generalitat de Catalunya finança el cost de les famílies dels infants de P2. En el cas de l’Ajuntament de Sant Vicenç de Montalt, significarà que uns **60.000** euros, aproximadament, passin d’ingressar-se en el capítol III d’ingressos (Quotes del servei de l’Escola Bressol) a ingressar-se al capítol IV d’ingressos com a subvenció de la Generalitat de l’Escola Bressol.  
S’adjunta l’Acord Marc de la Generalitat de Catalunya a l’expedient.
- **“Quotes Activitats Esportives Extraescolars”**: el 16 de novembre de 2022 es va aprovar el conveni amb l’Associació Esportiva Sant Vicenç de Montalt per que dugui a terme les Activitats Esportives Extraescolars. Així doncs, l’Ajuntament de Sant Vicenç de Montalt deixarà d’ingressar les quotes (L’Associació es farà càrrec de les despeses per l’organització de les activitats esportives extraescolars).  
Així doncs, l’aplicació pressupostària passa dels **40.000** euros previstos en el Pressupost Inicial de 2022 a **6** euros en el Pressupost Inicial de 2023. S’adjunta Decret d’aprovació del conveni a l’Expedient.
- **“Taxa per ocupació de la via pública Rodatges i altres”**: en aquest Pressupost de 2023 es crea aquesta aplicació pressupostària per tenir diferenciats expressament els ingressos corresponents a la ocupació de la via pública específicament per Rodatges.

Durant l’exercici 2022 s’ha incrementat considerablement els ingressos per rodats (42.586,00 euros fins a data d’avui) i es vol comptabilitzar en una aplicació diferenciada de la resta d’ingressos per ocupacions de via pública.

A continuació es mostra el detall de la previsió d’ingressos del capítol III “Taxes, preus públics i altres ingressos”:





| Aplicació                                                         | Descripció                                            | Previsions Inicials |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|
| 01/30000                                                          | Servei de proveïment d'aigua                          | 4.000,00            |
| 01/30100                                                          | Servei de clavegueram                                 | 78.000,00           |
| 01/30200                                                          | Servei de recollida d'escombraries                    | 620.000,00          |
| 01/30900                                                          | Taxa conservació Cementiri Municipal                  | 11.000,00           |
| 01/31200                                                          | Servei Escola Bressol                                 | 60.000,00           |
| 01/31201                                                          | Quotes Escola de Música                               | 40.000,00           |
| 01/31300                                                          | Quotes Activitats Esportives Extraescolars            | 6,00                |
| 01/31301                                                          | Quotes Activitats Esportives d'estiu                  | 60.000,00           |
| 01/31302                                                          | Aprofitament instal·lacions esportives                | 10.000,00           |
| 01/32100                                                          | Llicències urbanístiques                              | 70.000,00           |
| 01/32500                                                          | Taxa per expedició de documents                       | 3.000,00            |
| 01/32600                                                          | Taxa per retirada de vehicles                         | 500,00              |
| 01/32900                                                          | Llicències obertura d'establiments                    | 4.000,00            |
| 01/32901                                                          | Drets enterraments Cementiri Municipal                | 3.000,00            |
| 01/33000                                                          | Taxa aparcament regulat                               | 240.000,00          |
| 01/33100                                                          | Taxa per entrada de vehicles                          | 70.000,00           |
| 01/33200                                                          | Taxa utilització privativa o aprofitament especial    | 115.000,00          |
| 01/33500                                                          | Taxa per ocupació de la via pública amb terrasses     | 14.000,00           |
| 01/33501                                                          | Taxa per ocupació de la via pública Mercat            | 5.000,00            |
| 01/33502                                                          | Taxa per ocupació de la via pública Rodatges i altres | 10.000,00           |
| 01/33900                                                          | Instal·lació establiments eventuais desmuntables      | 205.105,00          |
| 01/33901                                                          | Taxa cartells indicadors                              | 1.500,00            |
| 01/34100                                                          | Menjador social                                       | 10.000,00           |
| 01/34500                                                          | Expedició carnets servei autobús urbà                 | 1.000,00            |
| 01/34900                                                          | Pla autoprotecció incendis forestals                  | 500,00              |
| 01/34901                                                          | Quotes inscripcions cursos formatius                  | 500,00              |
| 01/36000                                                          | Venda d'impresos                                      | 500,00              |
| 01/36100                                                          | Venda de plaques i distintius                         | 2.000,00            |
| 01/36200                                                          | Venda paper, cartró, envasos i vidre                  | 135.000,00          |
| 01/39100                                                          | Multes per infraccions urbanístiques                  | 1.000,00            |
| 01/39101                                                          | Multes per conductes incíviques                       | 3.000,00            |
| 01/39120                                                          | Multes per infraccions de l'Ordenança de circulació   | 180.000,00          |
| 01/39211                                                          | Recàrrec de constrenyiment                            | 10.000,00           |
| 01/39300                                                          | Interessos de demora                                  | 15.000,00           |
| 01/39400                                                          | Prestació personal                                    | 5.000,00            |
| 01/39800                                                          | Indemnitzacions per danys de tercers                  | 10.000,00           |
| 01/39900                                                          | Altres ingressos diversos                             | 45.000,00           |
| 01/39901                                                          | Taquillatges per organització d'actes                 | 2.000,00            |
| 01/39902                                                          | Ingressos per execucions subsidiàries diverses        | 6,00                |
| <b>Total Capítol III: Taxes, preus públics i altres ingressos</b> |                                                       | <b>2.044.617,00</b> |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL 05/12/2022 INTERVENTOR





#### Capítol IV: Transferències corrents.

La previsió inicial d'ingressos del capítol IV, que corresponen a subvencions, aportacions i transferències no finalistes rebudes, ascendeix a **2.242.182,59** euros.

Increment moderat de la previsió inicial respecte l'any passat, un **4,74%**. Cal destacar:

- **Participació en els Tributs de l'Estat:** s'ha incrementat la previsió respecte al Pressupost Inicial de 2022 en un **2,86%**, passant de **1.502.02,60** euros al 2022 a **1.545.000** euros al 2023.

L'any anterior ja es tenia la previsió exacte publicada, en canvi aquest any no es disposa aquesta informació però ja s'ha publicat que les entregues a compte s'incrementaran un **3%**.

<https://www.lamoncloa.gob.es/serviciosdeprensa/notasprensa/territorial/Paginas/2022/280722-i-rodriguez-eell.aspx>

- **Generalitat. Subvenció Escola Bressol:** ha augmentat la previsió en **60.000** euros, passant de **88.000** euros al Pressupost Inicial de 2022 a **148.000** euros al Pressupost Inicial de 2023.

Tal i com ja he comentat a l'apartat del Capítol III, la Generalitat de Catalunya passa a finançar el cost de les famílies dels infant de P2 a partir del curs 2022-2023. Això suposarà que els **60.000** euros aproximadament que aportaven les famílies via quotes (Capítol III) passin a ingressar-se com a subvenció de la Generalitat de Catalunya (Capítol IV)

A continuació es mostra el detall de la previsió d'ingressos del capítol IV "Transferències corrents":

|                  |                       |            |             |
|------------------|-----------------------|------------|-------------|
| Signatura 1 de 1 | VICENÇ LLORENS CORRAL | 05/12/2022 | INTERVENTOR |
|------------------|-----------------------|------------|-------------|

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

|                         |                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Codi Segur de Validació | dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001                                                                                                                                                   |
| Url de validació        | <a href="https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp">https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp</a> |
| Metadades               | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original                                                                                                                             |





| Aplicació                                 | Descripció                                                   | Previsions Inicials |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|
| 01/42000                                  | Participació en els tributs de l'Estat                       | 1.545.000,00        |
| 01/42090                                  | Altres transferències corrents de l'Administració de l'Estat | 4.000,00            |
| 01/45000                                  | Participació en tributs de la Comunitat Autònoma             | 130.000,00          |
| 01/45030                                  | Generalitat. Subvenció Escola Bressol                        | 148.000,00          |
| 01/45060                                  | Generalitat. Servei Sosteniment Consultoris Mèdics           | 50.000,00           |
| 01/45061                                  | Generalitat. Retorn Cànon Gestió Residus                     | 30.000,00           |
| 01/45080                                  | Generalitat. Altres subvencions corrents Comunitat Autònoma  | 10.000,00           |
| 01/45101                                  | Agència Catalana Aigua. Subvenció manteniment lleres         | 20.152,59           |
| 01/46101                                  | Diputació de Barcelona. Subvenció funcionament Biblioteca    | 45.000,00           |
| 01/46102                                  | Diputació de Barcelona. Subvenció cessió personal OGT        | 16.000,00           |
| 01/46103                                  | Diputació de Barcelona. Altres subvencions XGL               | 80.000,00           |
| 01/46104                                  | Diputació de Barcelona. Altres transferències corrents       | 3.000,00            |
| 01/46109                                  | Diputació de Barcelona. Subvenció plans d'ocupació           | 6,00                |
| 01/46110                                  | Diputació de Barcelona. Subvenció sosteniment Escola Bressol | 6,00                |
| 01/46111                                  | Diputació de Barcelona. Subvenció Millora condicions Platges | 20.000,00           |
| 01/46113                                  | Diputació de Barcelona. Subvenció sosteniment Escola Música  | 8.000,00            |
| 01/46114                                  | Diputació de Barcelona. Subvenció àmbit del Benestar Social  | 40.000,00           |
| 01/46200                                  | Transferències corrents Ajuntaments                          | 6,00                |
| 01/46500                                  | Consell Comarcal Maresme. Conveni EBASP                      | 65.000,00           |
| 01/46501                                  | Consell Comarcal del Maresme. Altres transferències corrents | 3.000,00            |
| 01/46600                                  | Subvenció AMTU pel servei de transport urbà                  | 25.000,00           |
| 01/47000                                  | Transferències corrents d'empreses privades                  | 6,00                |
| 01/48000                                  | Transferències corrents famílies i institucions sense lucre  | 6,00                |
| Total Capítol IV: Transferències corrents |                                                              | 2.242.182,59        |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL  
05/12/2022  
INTERVENTOR

|                                                                            |                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web |                                                                                                                                                                                       |
| Codi Segur de Validació                                                    | dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001                                                                                                                                                   |
| Url de validació                                                           | <a href="https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp">https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp</a> |
| Metadades                                                                  | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original                                                                                                                             |





## Capítol V: Ingressos patrimonials.

La previsió inicial del capítol V d'ingressos augmenta de forma considerable, passant de **62.206,00** euros a **109.006,00** (increment del **75,23%**). Aquesta puja en les previsions és deguda a l'increment en la previsió d'ingressos de l'aplicació pressupostària "**Concessió administrativa servei d'aigües**" que passa de **20.000** euros al 2022 a **70.000** euros a 2023. Les previsions s'han fet en base a les últimes liquidacions aprovades aquest 2022 i preveient un escenari similar al 2023.

A continuació es mostra el detall de la previsió d'ingressos del capítol V "Ingressos patrimonials":

| Aplicació                               | Descripció                                   | Previsions Inicials |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------|
| 01/52000                                | Interessos dipòsits bancaris                 | 6,00                |
| 01/54100                                | Producte de l'arrendament de finques urbanes | 6.000,00            |
| 01/54900                                | Adjudicació i subhasta locals de negoci      | 25.000,00           |
| 01/55000                                | Concessió administrativa servei d'aigües     | 70.000,00           |
| 01/55001                                | Cànon concessió Administrativa SORLI         | 7.000,00            |
| 01/55900                                | Concessió administrativa nínxols cementiri   | 1.000,00            |
| Total Capítol V: Ingressos patrimonials |                                              | 109.006,00          |

## Capítol VI: Alienació d'inversions reals.

No s'ha creat cap concepte per l'exercici 2023, ja que no es preveu que es produeixi cap dret reconegut durant aquest exercici, tal i com ha passat en els últims anys.



## Capítol VII: Transferències de capital.

El Pressupost inicial de 2023 és excepcional, i no hi ha cap aplicació pressupostària prevista inicialment. Durant els últims anys s'han executat o estan a punt d'executar-se tots els projectes d'inversió subvencionats.

Aquest seria el detall de les subvencions rebudes del capítol VII d'ingressos dels darrers 3 anys:

| Any  | Descripció                                                      | Import     |
|------|-----------------------------------------------------------------|------------|
| 2020 | Diputació de Barcelona. PC Reforma 2a planta Ajuntament         | 118.000,00 |
| 2020 | Diputació de Barcelona. PC reforma torre de guaita              | 82.000,00  |
| 2021 | Diputació de Barcelona. Subvenció Plataforma única Carrer Major | 50.000,00  |
| 2021 | Diputació de Barcelona. Subvenció Línia Inversora Covid-19      | 9.189,37   |
| 2021 | Diputació de Barcelona. Subvenció Aparcament Sot del Camp       | 70.488,36  |
| 2021 | Diputació de Barcelona. Programa Sectorial millora camins       | 9.763,87   |
| 2021 | Diputació de Barcelona. Subvenció Millora Equip Culturals       | 15.440,61  |
| 2021 | Diputació de Barcelona Pla xoc equipaments responsables 2030    | 9.650,01   |
| 2021 | Diputació de Barcelona. Aula Estimulació Sensorial              | 10.676,63  |
| 2021 | Diputació de Barcelona. ""Fons incondicionat d'inversió""       | 120.685,01 |
| 2022 | Diputació de Barcelona. Subvenció Millora Equip Culturals       | 18.365,07  |
| 2022 | Diputació de Barcelona. Actuacions Emergència Climàtica         | 50.000,00  |
| 2022 | Subvenció Programa Específic Resiliència 2.0                    | 98.827,54  |
| 2022 | Subvenció Programa Específic Resiliència Local                  | 100.055,16 |
| 2022 | Diputació de Barcelona. Subvenció reforma Ajuntament            | 412.251,66 |
| 2022 | Subvenció PUOSC. Consolidació Ranxo i Riera Sant Vicenç         | 30.196,29  |

Cal tenir en compte que hi ha subvencions demanades per projectes d'inversió, però a data d'avui no hi ha cap resolució ferma i no es pot preveure en el Pressupost Inicial de 2023, com són:

- Subvenció per instal·lar una caldera de biomassa a l'Escola Sant Jordi i que doni servei també a l'Escola Bressol.
- Subvenció per instal·lar plaques fotovoltaïques d'ús compartit a l'Escola Sant Jordi per donar servei a diversos edificis.
- Subvenció per instal·lar 2 punts de recàrrega de vehicles elèctrics





### Capítol VIII: Actius financers.

El capítol VIII d'ingressos de 2023 el conforma només una partida: **"82020 bestreta retornable per plans d'ocupació. Consell Comarcal del Maresme"** per import de **5.000** euros. Es tracta d'una bestreta concedida al Consell per a la contractació de personal mitjançant Plans d'Ocupació, que haurà de retornar, un cop rebí el finançament de la Generalitat de Catalunya. Aquesta aplicació es pressuposta per si el Consell Comarcal opta per aquesta fórmula alhora de contractar algun pla d'ocupació.

A continuació es mostra el detall de la previsió d'ingressos del capítol VIII "Actius financers":

| Aplicació                            | Descripció                                                   | Previsions Inicials |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|
| 01/82020                             | Consell Comarcal del Maresme. Retorn bestreta a curt termini | 5.000,00            |
| Total Capítol VIII: Actius financers |                                                              | 5.000,00            |

### Capítol IX: Passius financers.

De la mateixa manera que els últims anys, en el Pressupost de 2023 no està previst demanar cap tipus de crèdit per finançar inversions, tot el finançament de les inversions és a través de subvencions i recursos propis.







## Avaluació del pressupost de despeses de 2023

### Criteris genèrics del Pressupost de despeses

Segons estableix l'art. 7 de la LOEPSF les polítiques de despesa pública hauran d'enquadrar-se en un marc de planificació, programació i consignació pressupostària atenent a la situació econòmica, als objectius de política econòmica i al compliment dels principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

### **Quadre Resum Pressupost Inicial de Despeses 2023**

| Capítol        | Descripció                          | Crèdit Inicial<br>2023 |
|----------------|-------------------------------------|------------------------|
| Cap I          | Despeses de personal                | 4.205.283,85           |
| Cap II         | Despeses corrents en béns i serveis | 3.930.258,65           |
| Cap III        | Despeses financeres                 | 3.000,00               |
| Cap IV         | Transferències corrents             | 687.292,93             |
| Cap V          | Fons de Contingència                | 0,00                   |
| Cap VI         | Inversions reals                    | 147.000,00             |
| Cap VII        | Transferències de capital           | 0,00                   |
| Cap VIII       | Actius financers                    | 5.000,00               |
| Cap IX         | Passius financers                   | 49.970,16              |
| Total Despeses |                                     | 9.027.805,59           |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL 05/12/2022 INTERVENTOR

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001

Url de validació <https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





## Capítol I: Despeses de personal.

El crèdit inicial del Pressupost de 2023 s'incrementa un **5'38%** respecte al Pressupost Inicial de 2022, passant de **3.990.622,82** euros al 2022 a **4.205.283,85** euros al 2023 (increment de **214.661,03** euros). Ens remetem a l'informe específic pel que fa a la proposta d'aprovació de la plantilla i RLT on es fa referència també a les modificacions que consten a l'annex de personal dels pressupostos.

Sobre el capítol I del pressupost de despeses cal comentar alguns aspectes significatius:

- En el Pressupost Inicial de 2023 es preveu l'increment de:
  - Increment **2'5% + 1%** addicional en funció de variables vinculades a l'IPC i al PIB nominal dels salaris tal i com marca la Llei de Pressupostos de 2023. (S'adjunta a l'expedient el Projecte de Llei dels Pressupostos Generals de l'Estat - Sèrie Vermella)
  - Increment **1,5%** dels salaris respecte el Pressupost Inicial de 2022 per la puja dels salaris aprovada a l'octubre per Reial Decret Llei 18/2022 (S'adjunta a l'expedient BOE publicació).

La suma d'aquests augments suposa un **5%** respecte el Pressupost Inicial de 2022.

- Pel que fa la despesa de personal dividida per Regidories, els canvis més importants són:
  - **Seguretat:** passa d' **1.044.132,91** euros al 2022 a **1.216.564,74** euros al 2023, el que representa un increment de **172.431,83** euros, un **16,51%**. La despesa de personal en seguretat representa un **28,93%** del total de l'Ajuntament de Sant Vicenç de Montalt en aquest 2023.

Increment molt elevat degut a:

- ✓ Increment del **5%** general (**52.000** euros aproximadament).
- ✓ Aprovació a la RLLT de novembre de 2022 d'un complement específic d'especial perillositat (**56.000** euros aproximadament).





✓ La previsió d'un agent més respecte 2022 (**55.000** euros aproximadament).

- **Ocupació:** passa de **18.090,91** euros al Pressupost Inicial de 2022 a **34.754,96** euros en el Pressupost Inicial de 2023. Aquest increment és degut a que l'any 2022 es va preveure la contractació d'un/a tècnic/a de promoció econòmica i inserció laboral a jornada parcial (**a partir de maig**), en canvi, en aquest Pressupost Inicial de 2023 ja es preveu la dotació de tot l'any (es va contractar el dia 1 de juliol de 2022).

A continuació es mostra el detall de la previsió de despeses del capítol I "Despeses de personal":

| Aplicació      | Descripció                                                  | Crèdits inicials |
|----------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
| 01/132/12004   | Retribucions bàsiques personal funcionari Seguretat grup C2 | 254.770,49       |
| 01/132/12006   | Triennis personal funcionari Seguretat                      | 47.532,92        |
| 01/132/12100   | Complement de destinació personal funcionari Seguretat      | 98.204,26        |
| 01/132/12101   | Complement específic personal funcionari Seguretat          | 450.750,51       |
| 01/132/13100   | Personal laboral temporal Seguretat                         | 13.278,84        |
| 01/132/15100   | Gratificacions personal funcionari Seguretat                | 25.000,00        |
| 01/132/15200   | Productivitat personal funcionari Seguretat                 | 21.381,41        |
| 01/132/16000   | Seguretat Social Seguretat                                  | 305.646,31       |
| 02/2311/13000  | Retribucions bàsiques laboral fix Serveis Socials           | 49.946,16        |
| 02/2311/13001  | Hores extraordinàries personal laboral Serveis Socials      | 1.200,00         |
| 02/2311/13002  | Altres remuneracions laboral fix Serveis Socials            | 84.813,78        |
| 02/2311/16000  | Seguretat Social Serveis Socials                            | 39.852,45        |
| 05/330/12004   | Retribucions bàsiques personal funcionari Cultura           | 9.830,52         |
| 05/330/12006   | Triennis personal funcionari Cultura                        | 1.850,19         |
| 05/330/12100   | Complement de destinació personal funcionari Cultura        | 4.272,24         |
| 05/330/12101   | Complement específic personal funcionari Cultura            | 13.587,42        |
| 05/330/13000   | Retribucions bàsiques laboral fix Cultura                   | 14.362,40        |
| 05/330/13001   | Hores extraordinàries personal laboral Cultura              | 500,00           |
| 05/330/13002   | Altres remuneracions laboral fix Cultura                    | 28.741,10        |
| 05/330/13100   | Personal laboral temporal Cultura                           | 2.342,31         |
| 05/330/15200   | Productivitat personal funcionari Cultura                   | 809,12           |
| 05/330/16000   | Seguretat Social Cultura                                    | 20.700,73        |
| 05/3321/13000  | Retribucions bàsiques laboral fix Biblioteca                | 24.973,08        |
| 05/3321/13002  | Altres remuneracions laboral fix Biblioteca                 | 41.465,14        |
| 05/3321/13100  | Personal laboral temporal. Biblioteca                       | 10.000,00        |
| 05/3321/16000  | Seguretat Social Biblioteca                                 | 21.923,97        |
| 06/32303/13000 | Retribucions bàsiques laboral fix Escola Primària           | 16.802,23        |
| 06/32303/13002 | Altres remuneracions laboral fix Escola Primària            | 29.372,05        |



|                |                                                              |            |
|----------------|--------------------------------------------------------------|------------|
| 06/32303/16000 | Seguretat Social Escola Primària                             | 13.651,87  |
| 06/32310/13000 | Retribucions bàsiques laboral fix Escola Bressol             | 93.916,57  |
| 06/32310/13002 | Altres remuneracions laboral fix Escola Bressol              | 159.432,68 |
| 06/32310/13100 | Personal laboral temporal Escola Bressol                     | 14.463,38  |
| 06/32310/16000 | Seguretat Social Escola Bressol                              | 77.993,80  |
| 06/3271/13000  | Retribucions bàsiques laboral fix Escola de Música           | 40.317,54  |
| 06/3271/13002  | Altres remuneracions laboral fix Escola de Música            | 76.817,69  |
| 06/3271/13100  | Personal laboral temporal Escola de Música                   | 4.149,76   |
| 06/3271/16000  | Seguretat Social Escola de Música                            | 35.727,60  |
| 07/340/13000   | Retribucions bàsiques laboral fix Administració de l'esport  | 42.805,70  |
| 07/340/13001   | Hores extraordinàries personal laboral Adm. de l'esport      | 2.000,00   |
| 07/340/13002   | Altres remuneracions laboral fix Administració de l'esport   | 69.261,68  |
| 07/340/16000   | Seguretat Social Administració de l'esport                   | 34.468,27  |
| 07/341/13100   | Personal laboral temporal Foment de l'esport                 | 32.098,24  |
| 07/341/16000   | Seguretat Social Foment de l'esport                          | 9.906,10   |
| 08/3370/13000  | Retribucions bàsiques laboral fix Joventut                   | 11.597,40  |
| 08/3370/13002  | Altres remuneracions laboral fix Joventut                    | 16.417,12  |
| 08/3370/16000  | Seguretat Social Joventut                                    | 8.570,84   |
| 11/17210/13000 | Retribucions bàsiques laboral fix Medi ambient               | 9.009,24   |
| 11/17210/13001 | Hores extraordinàries personal laboral Medi ambient          | 1.000,00   |
| 11/17210/13002 | Altres remuneracions laboral fix Medi ambient                | 13.435,72  |
| 11/17210/16000 | Seguretat Social Medi ambient                                | 7.631,19   |
| 14/241/13000   | Retribucions bàsiques laboral fix Promoció ocupació          | 12.114,05  |
| 14/241/13002   | Altres remuneracions laboral fix Promoció ocupació           | 14.644,96  |
| 14/241/13100   | Personal laboral temporal Promoció ocupació                  | 6,00       |
| 14/241/16000   | Seguretat Social Promoció ocupació                           | 7.989,95   |
| 17/3121/13000  | Retribucions bàsiques laboral fix Sanitat                    | 9.437,30   |
| 17/3121/13002  | Altres remuneracions laboral fix Sanitat                     | 16.377,93  |
| 17/3121/16000  | Seguretat Social Sanitat                                     | 7.342,30   |
| 18/15322/13000 | Retribucions bàsiques laboral fix Conservació vies públiques | 40.137,15  |
| 18/15322/13001 | Hores extraordinàries personal laboral Conservació vies      | 4.000,00   |
| 18/15322/13002 | Altres remuneracions laboral fix Conservació vies públiques  | 76.408,66  |
| 18/15322/16000 | Seguretat Social Conservació vies públiques                  | 41.842,28  |
| 18/163/13100   | Personal Laboral temporal Neteja viària                      | 15.000,00  |
| 18/163/16000   | Seguretat Social Neteja viària                               | 4.500,00   |
| 18/171/13000   | Retribucions bàsiques laboral fix Parcs i jardins            | 35.877,67  |
| 18/171/13001   | Hores extraordinàries personal laboral Parcs i jardins       | 3.000,00   |
| 18/171/13002   | Altres remuneracions laboral fix Parcs i jardins             | 89.370,43  |
| 18/171/16000   | Seguretat Social Parcs i jardins                             | 43.646,22  |
| 18/450/13000   | Retribucions bàsiques laboral fix Manteniments               | 58.161,84  |
| 18/450/13001   | Hores extraordinàries personal laboral Manteniments          | 5.000,00   |
| 18/450/13002   | Altres remuneracions laboral fix Manteniments                | 119.993,26 |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL  
05/12/2022  
INTERVENTOR





|                                       |                                                            |              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------|
| 18/450/13100                          | Personal laboral temporal Manteniments                     | 2.722,06     |
| 18/450/16000                          | Seguretat Social Manteniments                              | 64.655,57    |
| 19/430/12001                          | Retribucions bàsiques personal funcionari Turisme A2       | 8,24         |
| 19/430/12003                          | Retribucions bàsiques personal funcionari comerç i turisme | 11.597,40    |
| 19/430/12006                          | Triennis personal funcionari comerç i turisme              | 1.964,54     |
| 19/430/12100                          | Complement destinació personal funcionari comerç i turisme | 5.751,39     |
| 19/430/12101                          | Complement específic personal funcionari comerç i turisme  | 17.424,29    |
| 19/430/15200                          | Productivitat personal funcionari comerç i turisme         | 809,56       |
| 19/430/16000                          | Seguretat Social Comerç i Turisme                          | 9.146,85     |
| 20/150/12000                          | Retribucions bàsiques personal funcionari Urbanisme A1     | 17.220,12    |
| 20/150/12001                          | Retribucions bàsiques personal funcionari Urbanisme A2     | 15.142,56    |
| 20/150/12003                          | Retribucions bàsiques personal funcionari Urbanisme C1     | 11.597,40    |
| 20/150/12004                          | Retribucions bàsiques personal funcionari Urbanisme C2     | 9.830,52     |
| 20/150/12005                          | Retribucions bàsiques personal funcionari Urbanisme AP     | 9.009,24     |
| 20/150/12006                          | Triennis personal funcionari Urbanisme                     | 11.451,32    |
| 20/150/12100                          | Complement de destinació personal funcionari Urbanisme     | 33.722,22    |
| 20/150/12101                          | Complement específic personal funcionari Urbanisme         | 74.699,86    |
| 20/150/13000                          | Retribucions bàsiques personal laboral Urbanisme           | 9.830,52     |
| 20/150/13002                          | Altres remuneracions personal laboral Urbanisme            | 23.693,00    |
| 20/150/15100                          | Gratificacions personal funcionari Urbanisme               | 6.000,00     |
| 20/150/15200                          | Productivitat personal funcionari Urbanisme                | 4.045,60     |
| 20/150/16000                          | Seguretat Social Urbanisme                                 | 60.110,05    |
| 24/171/16104                          | Indemnitzacions al personal laboral                        | 1.000,00     |
| 24/211/14700                          | Aportacions pla de pensions                                | 6,00         |
| 24/211/16103                          | Pensions excepcionals                                      | 2.500,00     |
| 24/221/16204                          | Prestacions socials                                        | 9.500,00     |
| 24/912/10001                          | Retribucions bàsiques Càrrecs Electes                      | 6,00         |
| 24/912/16000                          | Seguretat Social Càrrecs electes                           | 1,95         |
| 24/920/12000                          | Retribucions bàsiques personal funcionari Administració A1 | 34.440,24    |
| 24/920/12003                          | Retribucions bàsiques personal funcionari Administració C1 | 72.681,50    |
| 24/920/12004                          | Retribucions bàsiques personal funcionari Administració C2 | 68.813,64    |
| 24/920/12006                          | Triennis personal funcionari Administració                 | 34.660,79    |
| 24/920/12100                          | Complement de destinació personal funcionari Administració | 96.892,54    |
| 24/920/12101                          | Complement específic personal funcionari Administració     | 228.559,79   |
| 24/920/13000                          | Retribucions bàsiques laboral fix Administració            | 19.661,04    |
| 24/920/13001                          | Hores extraordinàries personal laboral Administració       | 500,00       |
| 24/920/13002                          | Altres remuneracions laboral fix Administració             | 31.765,80    |
| 24/920/13100                          | Personal laboral temporal Administració                    | 3.000,00     |
| 24/920/15100                          | Gratificacions personal funcionari Administració           | 15.000,00    |
| 24/920/15200                          | Productivitat personal funcionari Administració            | 12.018,13    |
| 24/920/16000                          | Seguretat Social Administració                             | 160.412,10   |
| Total Capítol I: Despeses de personal |                                                            | 4.205.283,85 |





## Capítol II: Despeses en béns corrents i serveis.

El capítol II de despeses augmenta en **200.404,89** euros respecte el Pressupost Inicial de 2022 (un **5,37%**), passant de **3.729.853,76** euros al 2022 a **3.930.258,65** euros al Pressupost Inicial de 2023.

El capítol II del Pressupost Inicial de 2023 canvia de manera important respecte el Pressupost de 2022.

A continuació, es mostra la comparació de despeses per Regidories dels Pressupostos de 2023 i 2022:

| Regidoria             | Crèdit Inicial<br>2023 | Crèdit Inicial<br>2022 | 2023 VS<br>2022   | 2023 VS<br>2022% |
|-----------------------|------------------------|------------------------|-------------------|------------------|
| Administració General | 791.419,52             | 795.077,57             | -3.658,05         | -0,46%           |
| Benestar Social       | 175.812,39             | 167.040,20             | 8.772,19          | 5,25%            |
| Cultura               | 195.358,22             | 179.037,17             | 16.321,05         | 9,12%            |
| Educació              | 562.645,17             | 562.922,95             | -277,78           | -0,05%           |
| Esports               | 190.539,99             | 224.759,16             | -34.219,17        | -15,22%          |
| Governació            | 1.216.564,74           | 1.044.132,91           | 172.431,83        | 16,51%           |
| Joventut              | 36.585,36              | 34.879,12              | 1.706,24          | 4,89%            |
| Medi Ambient          | 31.076,15              | 29.698,98              | 1.377,17          | 4,64%            |
| Ocupació              | 34.754,96              | 18.090,91              | 16.664,05         | 92,11%           |
| Sanitat               | 33.157,53              | 31.611,58              | 1.545,95          | 4,89%            |
| Serveis Municipals    | 604.315,14             | 586.561,03             | 17.754,11         | 3,03%            |
| Turisme               | 46.702,27              | 44.159,05              | 2.543,22          | 5,76%            |
| Urbanisme             | 286.352,41             | 272.652,19             | 13.700,22         | 5,02%            |
| <b>Total</b>          | <b>4.205.283,85</b>    | <b>3.990.622,82</b>    | <b>214.661,03</b> | <b>5,38%</b>     |

Si entrem en el detall de les aplicacions pressupostàries, els canvis més importants en aquest Pressupost de 2023, de forma resumida, són:

1. Aplicacions pressupostàries que incrementen crèdit respecte el Pressupost Inicial de 2022:

| Aplicació                                            | Crèdit Inicial 2023 | Crèdit Inicial 2022 | 2023 VS 2022 | 2023 VS 2022% |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------|
| Energia elèctrica Immobles                           | 165.000,00          | 100.000,00          | 65.000,00    | 65,00%        |
| Energia elèctrica Enllumenat Públic                  | 130.000,00          | 95.000,00           | 35.000,00    | 36,84%        |
| Servei manteniment Enllumenat Públic                 | 106.000,00          | 81.400,00           | 24.600,00    | 30,22%        |
| Serveis Externs Neteja viària                        | 233.000,00          | 213.000,00          | 20.000,00    | 9,39%         |
| Llicències anuals Microsoft i Altres                 | 32.000,00           | 15.400,00           | 16.600,00    | 107,79%       |
| Gas                                                  | 40.000,00           | 25.000,00           | 15.000,00    | 60,00%        |
| Servei prevenció i salvament platja                  | 78.000,00           | 67.901,47           | 10.098,53    | 14,87%        |
| Honoraris de diversos professionals                  | 85.000,00           | 75.000,00           | 10.000,00    | 13,33%        |
| Serveis de recaptació a favor de l'entitat           | 155.000,00          | 145.000,00          | 10.000,00    | 6,90%         |
| Assessorament tècnic en medi ambient                 | 27.000,00           | 18.500,00           | 8.500,00     | 45,95%        |
| Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge      | 30.000,00           | 22.000,00           | 8.000,00     | 36,36%        |
| Serveis Gestió Ràdio Municipal                       | 85.000,00           | 78.000,00           | 7.000,00     | 8,97%         |
| Reparació i manteniment maquinària pesada Brigada    | 20.000,00           | 14.000,00           | 6.000,00     | 42,86%        |
| Conservació enllumenat públic                        | 30.000,00           | 24.200,00           | 5.800,00     | 23,97%        |
| Servei de taquillatge i socorrisme Piscina Municipal | 40.000,00           | 34.821,38           | 5.178,62     | 14,87%        |
| Combustibles i carburants Brigada                    | 25.000,00           | 20.000,00           | 5.000,00     | 25,00%        |
| Serveis externs so i llum Centre Cívic               | 6.000,00            | 2.000,00            | 4.000,00     | 200,00%       |
| Manteniment parquímetres                             | 22.000,00           | 18.000,00           | 4.000,00     | 22,22%        |
| Reparació vehicles Brigada                           | 20.000,00           | 16.000,00           | 4.000,00     | 25,00%        |
| Material d'oficina                                   | 16.000,00           | 12.000,00           | 4.000,00     | 33,33%        |
| Altres indemnitzacions G.G.P.P.                      | 25.000,00           | 21.240,00           | 3.760,00     | 17,70%        |
| Contractació serveis arxiver                         | 12.000,00           | 8.470,00            | 3.530,00     | 41,68%        |
| Combustibles i carburants Policia Local              | 12.000,00           | 9.000,00            | 3.000,00     | 33,33%        |
| Servei menjador social                               | 25.000,00           | 22.000,00           | 3.000,00     | 13,64%        |
| Despeses dinar de la gent gran                       | 15.000,00           | 12.000,00           | 3.000,00     | 25,00%        |
| Lloguer programa gestió policial                     | 6.000,00            | 4.000,00            | 2.000,00     | 50,00%        |
| Reparació vehicles Policia Local                     | 5.000,00            | 3.000,00            | 2.000,00     | 66,67%        |
| Quota anual app Beesafe Policia Local                | 6.000,00            | 4.000,00            | 2.000,00     | 50,00%        |
| Conservació edifici Centre Cívic                     | 12.000,00           | 10.000,00           | 2.000,00     | 20,00%        |
| Conservació i manteniment Escoles Primàries          | 12.000,00           | 10.000,00           | 2.000,00     | 20,00%        |
| Servei transport i gestió de residus fracció verda   | 12.000,00           | 10.000,00           | 2.000,00     | 20,00%        |
| Servei transport i gestió altres residus             | 8.000,00            | 6.000,00            | 2.000,00     | 33,33%        |
| Despeses manteniment platja                          | 6.000,00            | 4.000,00            | 2.000,00     | 50,00%        |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL  
05/12/2022  
INTERVENTOR

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació: dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001  
Url de validació: <https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>  
Metadades: Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





|                                                             |            |            |          |        |
|-------------------------------------------------------------|------------|------------|----------|--------|
| Muntatge, desmuntatge i conservació infraestructures platja | 10.000,00  | 8.000,00   | 2.000,00 | 25,00% |
| Accions públiques relatives a la salut                      | 10.000,00  | 8.000,00   | 2.000,00 | 25,00% |
| Manteniment edificis consultoris mèdics                     | 8.000,00   | 6.000,00   | 2.000,00 | 33,33% |
| Servei neteja immobles                                      | 392.000,00 | 390.000,00 | 2.000,00 | 0,51%  |
| Primes d'assegurances                                       | 45.000,00  | 43.000,00  | 2.000,00 | 4,65%  |
| Quotes per serveis Bancs i Caixes                           | 8.000,00   | 6.000,00   | 2.000,00 | 33,33% |
| Prevenió de riscos i accidents laborals                     | 13.500,00  | 12.000,00  | 1.500,00 | 12,50% |
| Assessorament tècnic en matèria de recursos humans          | 18.876,00  | 17.424,00  | 1.452,00 | 8,33%  |
| Conservació i manteniment Piscina Municipal                 | 18.000,00  | 17.000,00  | 1.000,00 | 5,88%  |
| Conservació maquinària administració                        | 24.000,00  | 23.000,00  | 1.000,00 | 4,35%  |
| Combustibles i carburants Administració                     | 3.000,00   | 2.000,00   | 1.000,00 | 50,00% |
| Despeses formació personal                                  | 4.000,00   | 3.000,00   | 1.000,00 | 33,33% |
| Reparació vehicles administració                            | 2.000,00   | 1.500,00   | 500,00   | 33,33% |
| Dietes del personal                                         | 2.500,00   | 2.000,00   | 500,00   | 25,00% |
| Tractament Legionel·losi                                    | 6.500,00   | 6.200,00   | 300,00   | 4,84%  |
| Tributs de les comunitats autònomes                         | 300,00     | 200,00     | 100,00   | 50,00% |
| Conveni assessorament mobilitat Joves                       | 500,00     | 450,00     | 50,00    | 11,11% |

|                  |                       |            |             |
|------------------|-----------------------|------------|-------------|
| Signatura 1 de 1 | VICENÇ LLORENS CORRAL | 05/12/2022 | INTERVENTOR |
|------------------|-----------------------|------------|-------------|



Cal destacar:

- ✓ Els increments en les aplicacions relacionades amb els subministraments energètics degut a l'increment de preus: Energia Elèctrica d'enllumenat públic i immobles, Gas i Carburants.
- ✓ El creixement de l'aplicació del Servei de manteniment de l'Enllumenat Públic, un cop resolt el recurs pel Tribunal de contractes en data 9 de juny de 2022 i adjudicat definitivament en data de juliol de 2022.
- ✓ L'augment previst en Llicències Microsoft pel canvi de sistema informàtic a l'Ajuntament.
- ✓ L'increment previst en les aplicacions dels serveis de salvament i socorrisme a la Platja i a la Piscina. L'any 2023 s'ha de tornar a licitar i cal incrementar les dues aplicacions pressupostàries per evitar problemes alhora de licitar.
- ✓ L'increment en l'aplicació de l'Assessorament tècnic en medi ambient. S'ha previst incrementar la previsió per tal d'incrementar la dedicació setmanal del tècnic durant 2023.
- ✓ L'augment en l'aplicació dels serveis de recaptació a favor de l'entitat. De la mateixa manera que es preveu un increments dels ingressos d'alguns impostos, el servei de recaptació s'incrementarà ja que l'ORGT cobra per percentatge dels ingressos recaptats.

|                  |                       |            |             |
|------------------|-----------------------|------------|-------------|
| Signatura 1 de 1 | VICENÇ LLORENS CORRAL | 05/12/2022 | INTERVENTOR |
|------------------|-----------------------|------------|-------------|

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

|                         |                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Codi Segur de Validació | dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001                                                                                                                                                   |
| Url de validació        | <a href="https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp">https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp</a> |
| Metadades               | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original                                                                                                                             |





2. Aplicacions pressupostàries que redueixen crèdit respecte el Pressupost Inicial de 2022:

| Aplicació                                                   | Crèdit Inicial 2023 | Crèdit Inicial 2022 | 2023 VS 2022 | 2023 VS 2022% |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------|
| Organització altres festes i actes populars                 | 25.000,00           | 45.000,00           | -20.000,00   | -44,44%       |
| Servei poda arbrat municipal                                | 15.000,00           | 35.000,00           | -20.000,00   | -57,14%       |
| Organització Casal Arts escèniques per joves                | 6,00                | 20.000,00           | -19.994,00   | -99,97%       |
| Promoció de la Cultura                                      | 20.000,00           | 35.000,00           | -15.000,00   | -42,86%       |
| Organització Festes Majors                                  | 80.000,00           | 95.000,00           | -15.000,00   | -15,79%       |
| Promoció del turisme                                        | 5.000,00            | 20.000,00           | -15.000,00   | -75,00%       |
| Lloguer llums de Nadal                                      | 6,00                | 15.000,00           | -14.994,00   | -99,96%       |
| Honoraris tècnic promoció ocupació                          | 6,00                | 14.000,00           | -13.994,00   | -99,96%       |
| Treball Comunitari: Dona i Infància                         | 3.000,00            | 14.000,00           | -11.000,00   | -78,57%       |
| Foment del comerç                                           | 10.000,00           | 20.000,00           | -10.000,00   | -50,00%       |
| Indemnitzacions per assistència reunions Càrrecs Electes    | 170.000,00          | 180.000,00          | -10.000,00   | -5,56%        |
| Manteniment jocs infantils i altres                         | 6.000,00            | 15.000,00           | -9.000,00    | -60,00%       |
| Despeses Diverses en Comunicació                            | 3.000,00            | 10.000,00           | -7.000,00    | -70,00%       |
| Despeses sosteniment Activitats Infantils                   | 2.000,00            | 8.000,00            | -6.000,00    | -75,00%       |
| Minutes per confecció de projectes                          | 12.000,00           | 18.000,00           | -6.000,00    | -33,33%       |
| Regulació trànsit vehicles i senyalització viària           | 15.000,00           | 20.000,00           | -5.000,00    | -25,00%       |
| Manteniment equips i aplicacions per a processos informació | 35.000,00           | 40.000,00           | -5.000,00    | -12,50%       |
| Despeses funcionament operatiu Biblioteca                   | 5.000,00            | 9.000,00            | -4.000,00    | -44,44%       |
| Despeses funcionament activitats esportives extraescolars   | 6.000,00            | 10.000,00           | -4.000,00    | -40,00%       |
| Actuacions foment ocupació                                  | 15.000,00           | 18.000,00           | -3.000,00    | -16,67%       |
| Programa Foment Participació Ciutadana                      | 3.000,00            | 6.000,00            | -3.000,00    | -50,00%       |
| Despeses festival viu la música                             | 6,00                | 3.000,00            | -2.994,00    | -99,80%       |
| Conservació vies i espais públics                           | 69.016,71           | 71.805,01           | -2.788,30    | -3,88%        |
| Altres despeses d'educació                                  | 8.000,00            | 10.000,00           | -2.000,00    | -20,00%       |
| Servei transport i gestió de residus voluminosos            | 2.000,00            | 4.000,00            | -2.000,00    | -50,00%       |
| Estudis i informes ambientals externs                       | 3.000,00            | 5.000,00            | -2.000,00    | -40,00%       |
| Servei extern neteja de platges                             | 25.000,00           | 27.000,00           | -2.000,00    | -7,41%        |
| Manteniment àrees contenidors                               | 5.000,00            | 6.000,00            | -1.000,00    | -16,67%       |
| Despeses millora Web Municipal                              | 3.000,00            | 3.500,00            | -500,00      | -14,29%       |







Cal destacar:

- ✓ La major part de les aplicacions que redueixen crèdit respecte 2022 són aquelles relacionades amb esdeveniments: Organització altres festes i actes populars, Promoció de la Cultura, Organització Festes Majors, Promoció del turisme, Lloguer llums de Nadal, Treball Comunitari: Dona i Infància, Organització Casal Arts escèniques per joves, Foment del comerç, etc.

### 3. Noves aplicacions pressupostàries.

| Aplicació       | Descripció                                     | Crèdit Inicial 2023 | Crèdit Inicial 2022 |
|-----------------|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 02/2311/2270626 | Serveis externs reforç àrea de Benestar Social | 60.000,00           | 0,00                |
| 11/15322/21012  | Manteniment lleres públiques en trams urbans   | 25.000,00           | 0,00                |
| 16/433/2270624  | Elaboració Pla Director Promoció Econòmica     | 14.000,00           | 0,00                |
| 13/920/21605    | Manteniment anual Sistema Vídeo Acta           | 13.200,00           | 0,00                |

Cal destacar:

- ✓ **Serveis externs reforç àrea de Benestar Social:** malgrat aquesta aplicació pressupostària no estigués pressupostada en el Pressupost Inicial de 2022, ja es va crear durant l'any 2022, en la modificació de crèdit **3/2022**, en el Ple de 29/04/2022, despesa destinada per poder incorporar personal tècnic un/a treballador/a social a mitja jornada i un/a educador/a social a jornada completa, per reforçar l'àrea de Benestar Social.
- ✓ **Manteniment lleres públiques en trams urbans:** despesa subvencionada per l'ACA per actuacions de manteniment i conservació de lleres públiques. En el cas de l'Ajuntament de Sant Vicenç de Montalt, es preveu una actuació de manteniment al Torrent de la Panissera, la subvenció atorgada és de **20.152,59** euros (Aplicació d'ingressos: **2023/01/45101: "Agència Catalana Aigua. Subvenció manteniment lleres"**).

A continuació es mostra el detall de la previsió de despeses del capítol II "Despeses corrents en béns i serveis":





| Aplicació        | Descripció                                                | Crèdits inicials |
|------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|
| 01/132/20400     | Rènting vehicles Policia Local                            | 37.165,44        |
| 01/132/20501     | Rènting emissores digitals Policia Local                  | 4.020,72         |
| 01/132/20504     | Rènting drogotest                                         | 1.524,60         |
| 01/132/20603     | Lloguer programa gestió policial                          | 6.000,00         |
| 01/132/21400     | Reparació vehicles Policia Local                          | 5.000,00         |
| 01/132/21504     | Reparació emissores Policia Local                         | 300,00           |
| 01/132/21604     | Quota anual app Beesafe Policia Local                     | 6.000,00         |
| 01/132/22103     | Combustibles i carburants Policia Local                   | 12.000,00        |
| 01/132/22104     | Vestuari i equip personal Policia Local                   | 18.000,00        |
| 01/132/2219901   | Pràctiques Obligatories Agents Policia Local              | 2.000,00         |
| 01/132/2270101   | Manteniment sistemes de seguretat                         | 23.000,00        |
| 01/138/2270102   | Servei seguretat privada                                  | 1.000,00         |
| 02/2311/2260603  | Despeses cursos formació Serveis Socials                  | 1.500,00         |
| 02/2311/2269908  | Despeses diverses Serveis Socials                         | 1.500,00         |
| 02/2311/2270626  | Serveis externs reforç àrea de Benestar Social            | 60.000,00        |
| 02/23126/2269905 | Despeses diverses menjador social                         | 1.200,00         |
| 02/23126/2279905 | Servei menjador social                                    | 25.000,00        |
| 02/2313/2279923  | Organització Casal Arts escèniques per joves              | 6,00             |
| 02/2314/2270619  | Consell Comarcal, treballadora social atenció dependència | 5.300,00         |
| 02/2314/2270622  | Consell Comarcal, suport administratiu Serveis Socials    | 25.249,14        |
| 02/2314/2279907  | Servei Atenció Domiciliària                               | 6.000,00         |
| 02/2314/2279924  | Consell Comarcal del Maresme. SAD social i dependència    | 15.000,00        |
| 02/2315/2279909  | Servei psicòleg infantil                                  | 25.218,08        |
| 03/4312/2269902  | Foment del comerç                                         | 10.000,00        |
| 04/491/2260205   | Despeses millora Web Municipal                            | 3.000,00         |
| 04/491/2260206   | Publicacions no Periòdiques                               | 500,00           |
| 04/491/2260207   | Despeses Diverses en Comunicació                          | 3.000,00         |
| 04/491/2279921   | Serveis Gestió Ràdio Municipal                            | 85.000,00        |
| 04/491/24000     | Edició i publicació butlletí informació municipal         | 25.000,00        |
| 04/920/2260908   | Adquisició llibres de difusió gratuïta                    | 4.000,00         |
| 05/330/2270606   | Drets d'Autor SGAE                                        | 6.000,00         |
| 05/3321/2260907  | Despeses funcionament operatiu Biblioteca                 | 5.000,00         |
| 05/3322/2270612  | Contractació serveis arxiver                              | 12.000,00        |
| 05/3332/21202    | Conservació edifici Centre Cívic                          | 12.000,00        |
| 05/3332/2279900  | Serveis externs so i llum Centre Cívic                    | 6.000,00         |
| 05/334/2260900   | Promoció de la Cultura                                    | 20.000,00        |
| 05/3380/20800    | Lloguer llums de Nadal                                    | 6,00             |
| 05/3380/2260902  | Organització Festes Majors                                | 80.000,00        |
| 05/3380/2260906  | Organització altres festes i actes populars               | 25.000,00        |
| 06/320/2269921   | Altres despeses d'educació                                | 8.000,00         |
| 06/3230/21203    | Conservació i manteniment Escoles Primàries               | 12.000,00        |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL 05/12/2022 INTERVENTOR

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

|                         |                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Codi Segur de Validació | dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001                                                                                                                                                   |
| Url de validació        | <a href="https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp">https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp</a> |
| Metadades               | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original                                                                                                                             |





|                  |                                                             |            |
|------------------|-------------------------------------------------------------|------------|
| 06/32310/21207   | Manteniment Escola Bressol                                  | 10.000,00  |
| 06/32310/2269901 | Despeses funcionament operatiu Escola Bressol               | 6.000,00   |
| 06/32310/2279925 | Reforç servei menjador Escola Bressol                       | 3.000,00   |
| 06/32313/2269914 | Despeses educació viària                                    | 1.000,00   |
| 06/3271/21203    | Conservació i manteniment Escola de Música                  | 4.000,00   |
| 06/3271/2260903  | Despeses funcionament operatiu Escola de Música             | 4.000,00   |
| 06/3271/2260916  | Despeses festival viu la música                             | 6,00       |
| 06/3271/2270611  | Servei assessorament Escola de Música                       | 6,00       |
| 07/341/2260901   | Promoció de L'esport                                        | 10.000,00  |
| 07/341/2260905   | Despeses funcionament activitats esportives d'estiu         | 21.000,00  |
| 07/341/2260913   | Despeses funcionament activitats esportives extraescolars   | 6.000,00   |
| 07/341/2260915   | Organització Curses esportives                              | 3.000,00   |
| 07/34201/21201   | Conservació i manteniment Piscina Municipal                 | 18.000,00  |
| 07/34201/2279903 | Servei de taquillatge i socorrisme Piscina Municipal        | 40.000,00  |
| 07/34202/21201   | Conservació i manteniment Camp de Futbol                    | 6.000,00   |
| 07/34203/21201   | Conservació i manteniment Pavelló Municipal                 | 18.000,00  |
| 08/330/2269923   | Despeses sosteniment Activitats Juvenils                    | 8.000,00   |
| 08/330/2269925   | Despeses sosteniment Activitats Infants                     | 2.000,00   |
| 08/337/2279919   | Conveni assessorament mobilitat Joves                       | 500,00     |
| 08/3370/2260601  | Despeses cursos formació jovent                             | 5.000,00   |
| 08/3370/22741    | Servei dinamització juvenil Cau Jove                        | 15.000,00  |
| 10/1522/2270610  | Servei manteniment Instal·lacions Tècniques d'Equipaments   | 30.000,00  |
| 10/161/22101     | Aigua                                                       | 15.000,00  |
| 10/165/21002     | Conservació enllumenat públic                               | 30.000,00  |
| 10/165/21009     | Adequació quadres subministraments elèctrics                | 3.000,00   |
| 10/165/22100     | Energia elèctrica Enllumenat Públic                         | 130.000,00 |
| 10/165/2270607   | Servei manteniment Enllumenat Públic                        | 106.000,00 |
| 10/17211/2269911 | Actuacions en matèria d'estalvi energètic                   | 1.000,00   |
| 10/17211/2270604 | Assessorament energètic i manteniment SIE                   | 1.000,00   |
| 10/920/22100     | Energia elèctrica Immobles                                  | 165.000,00 |
| 10/920/22102     | Gas                                                         | 40.000,00  |
| 11/136/21010     | Protecció àrees perimetrals urbanitzacions                  | 20.000,00  |
| 11/15322/21012   | Manteniment lleres públiques en trams urbans                | 25.000,00  |
| 11/1621/2270000  | Servei Recollida Escombraries                               | 395.000,00 |
| 11/1622/2260209  | Educació Ambiental                                          | 2.000,00   |
| 11/1622/2270003  | Servei transport i gestió de residus voluminosos            | 2.000,00   |
| 11/1622/2270004  | Servei transport i gestió de residus fracció verda          | 12.000,00  |
| 11/1622/2270005  | Servei transport i gestió de residus procedents construcció | 3.000,00   |
| 11/1622/2270006  | Servei transport i gestió de residus de la neteja viària    | 3.000,00   |
| 11/1622/2270008  | Servei transport i gestió altres residus                    | 8.000,00   |
| 11/16223/21503   | Manteniment àrees contenidors                               | 5.000,00   |
| 11/170/2270620   | Assessorament tècnic en medi ambient                        | 27.000,00  |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL 05/12/2022 INTERVENTOR

|                                                                            |                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web |                                                                                                                                                                                       |
| Codi Segur de Validació                                                    | dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001                                                                                                                                                   |
| Url de validació                                                           | <a href="https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp">https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp</a> |
| Metadades                                                                  | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original                                                                                                                             |





|                  |                                                             |           |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-----------|
| 11/17211/2260201 | Informació, difusió i divulgació ambiental                  | 2.000,00  |
| 11/17211/2269910 | Actuacions per millores ambientals                          | 1.500,00  |
| 11/17211/2270605 | Estudis i informes ambientals externs                       | 3.000,00  |
| 11/4591/20500    | Lloguer aparells sanitaris platja                           | 3.500,00  |
| 11/4591/21011    | Despeses manteniment platja                                 | 6.000,00  |
| 11/4591/21305    | Reparació i manteniment maquinària platja                   | 5.000,00  |
| 11/4591/21501    | Subministrament i manteniment mobiliari platja              | 2.000,00  |
| 11/4591/22500    | Tributs estatals                                            | 12.000,00 |
| 11/4591/2270010  | Servei extern neteja de platges                             | 25.000,00 |
| 11/4591/2270100  | Servei prevenció i salvament platja                         | 78.000,00 |
| 11/4591/2279904  | Muntatge, desmuntatge i conservació infraestructures platja | 10.000,00 |
| 12/133/20503     | Rènting radars mòbils                                       | 15.263,88 |
| 12/133/21900     | Manteniment parquímetres                                    | 22.000,00 |
| 12/1371/2270103  | Regulació trànsit vehicles i senyalització viària           | 15.000,00 |
| 12/1372/20000    | Lloguer pastilla C/La Pau ADIF                              | 6,00      |
| 12/1373/2270400  | Retirada vehicles de la via pública                         | 2.000,00  |
| 12/4411/2260208  | Publicitat campanyes bus urbà                               | 6,00      |
| 13/2412/2269920  | Despeses funcionament Telecentre                            | 6,00      |
| 13/920/20600     | Rènting equips processos informació                         | 22.000,00 |
| 13/920/21600     | Manteniment equips i aplicacions per a processos informació | 35.000,00 |
| 13/920/21602     | Llicències anuals Microsoft i Altres                        | 32.000,00 |
| 13/920/21603     | Manteniment anual aplicacions Absis                         | 35.000,00 |
| 13/920/21605     | Manteniment anual Sistema Vídeo Acta                        | 13.200,00 |
| 14/241/2269909   | Actuacions foment ocupació                                  | 15.000,00 |
| 14/241/2270623   | Honoraris tècnic promoció ocupació                          | 6,00      |
| 15/924/2269907   | Programa Foment Participació Ciutadana                      | 3.000,00  |
| 16/2410/2279917  | Programa foment ocupació Jove                               | 1.000,00  |
| 16/433/2260202   | Difusió promoció econòmica                                  | 1.500,00  |
| 16/433/2260203   | Promoció empreses i indústries                              | 3.000,00  |
| 16/433/2270624   | Elaboració Pla Director Promoció Econòmica                  | 14.000,00 |
| 17/1640/21205    | Conservació Cementiri Municipal                             | 1.000,00  |
| 17/3111/21901    | Manteniment i adequació desfibril·ladors i primers auxilis  | 3.700,00  |
| 17/3111/22105    | Productes farmacèutics i material sanitari                  | 2.000,00  |
| 17/3112/2279906  | Servei recollida animals domèstics abandonats               | 15.000,00 |
| 17/3113/2269904  | Accions públiques relatives a la salut                      | 10.000,00 |
| 17/3113/2269916  | Tractament Legionel·losi                                    | 6.500,00  |
| 17/3113/2269924  | Gestió i control de plagues                                 | 8.000,00  |
| 17/3121/21204    | Manteniment edificis consultoris mèdics                     | 8.000,00  |
| 18/15321/21401   | Reparació vehicles Brigada                                  | 20.000,00 |
| 18/15322/21000   | Conservació vies i espais públics                           | 69.016,71 |
| 18/15322/21301   | Conservació eines i estris de la Brigada                    | 6.000,00  |
| 18/15322/21304   | Reparació i manteniment maquinària pesada Brigada           | 20.000,00 |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL 05/12/2022 INTERVENTOR

|                                                                            |                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web |                                                                                                                                                                                     |
| Codi Segur de Validació                                                    | dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001                                                                                                                                                 |
| Url de validació                                                           | <a href="https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/diariabsaweb/asp/verificadorfirma.asp">https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/diariabsaweb/asp/verificadorfirma.asp</a> |
| Metadades                                                                  | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original                                                                                                                           |







|                  |                                                          |            |
|------------------|----------------------------------------------------------|------------|
| 18/15322/22103   | Combustibles i carburants Brigada                        | 25.000,00  |
| 18/15322/2279926 | Servei poda arbrat municipal                             | 15.000,00  |
| 18/1600/21003    | Conservació xarxa clavegueram                            | 25.000,00  |
| 18/163/2279915   | Serveis Externs Neteja viària                            | 233.000,00 |
| 18/171/20304     | Lloguer maquinària especial                              | 12.000,00  |
| 18/171/21005     | Conservació zones verdes i enjardinaments                | 20.000,00  |
| 18/171/21300     | Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge        | 30.000,00  |
| 18/171/2270009   | Serveis externs manteniment Parcs i Jardins              | 16.500,00  |
| 18/171/2279922   | Manteniment jocs infantils i altres                      | 6.000,00   |
| 18/450/20305     | Rènting carro elevador per a la Brigada                  | 7.342,08   |
| 18/450/22104     | Vestuari i equip personal Brigada                        | 9.000,00   |
| 19/432/21601     | Manteniment Tòtem informatiu i APP's                     | 2.000,00   |
| 19/432/2260204   | Promoció del turisme                                     | 5.000,00   |
| 19/432/2269919   | Organització jornades gastronòmiques                     | 6,00       |
| 20/150/2270601   | Minuts per confecció de projectes                        | 12.000,00  |
| 20/150/2270617   | Consell Comarcal, Enginyer Municipal                     | 5.000,00   |
| 20/1516/2279916  | Pla d'inspecció d'activitats                             | 10.000,00  |
| 20/15322/21008   | Numeració i retolació carrers                            | 1.000,00   |
| 20/920/2270614   | Serveis jurídics Urbanisme                               | 20.328,00  |
| 21/338/2269922   | Despeses dinar de la gent gran                           | 15.000,00  |
| 22/2313/2269917  | Treball Comunitari: Dona i Infància                      | 3.000,00   |
| 24/1522/2270001  | Servei neteja immobles                                   | 392.000,00 |
| 24/912/22601     | Atencions protocol·làries i representatives              | 18.000,00  |
| 24/912/23300     | Altres indemnitzacions G.G.P.P.                          | 25.000,00  |
| 24/912/23301     | Indemnitzacions per assistència reunions Càrrecs Electes | 170.000,00 |
| 24/920/20604     | Programa control horari                                  | 6.000,00   |
| 24/920/21200     | Conservació edificis diversos                            | 30.000,00  |
| 24/920/21303     | Conservació maquinària administració                     | 24.000,00  |
| 24/920/21402     | Reparació vehicles administració                         | 2.000,00   |
| 24/920/21500     | Reparació mobiliari                                      | 3.000,00   |
| 24/920/22000     | Material d'oficina                                       | 16.000,00  |
| 24/920/22001     | Prensa, revistes, llibres i altres publicacions          | 500,00     |
| 24/920/22003     | Edictes, anuncis i altres publicacions                   | 4.500,00   |
| 24/920/22004     | Subscripció bases de dades jurídica                      | 5.000,00   |
| 24/920/22103     | Combustibles i carburants Administració                  | 3.000,00   |
| 24/920/22200     | Quotes servei telefònic                                  | 45.000,00  |
| 24/920/22201     | Servei de correus, telègrafs, etc.                       | 4.000,00   |
| 24/920/22202     | Servei missatgers i recaders                             | 600,00     |
| 24/920/22400     | Primes d'assegurances                                    | 45.000,00  |
| 24/920/22501     | Tributs de les comunitats autònomes                      | 300,00     |
| 24/920/22502     | Tributs de les entitats locals                           | 100,00     |
| 24/920/2269900   | Despeses formació personal                               | 4.000,00   |







|                                                       |                                                           |              |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------|
| 24/920/2269903                                        | Quotes per serveis Bancs i Caixes                         | 8.000,00     |
| 24/920/2269915                                        | Actuacions en matèria de prevenció de riscos              | 1.000,00     |
| 24/920/2269918                                        | Inclassificables, imprevistos i indemnitzacions a tercers | 4.000,00     |
| 24/920/2270600                                        | Honoraris de diversos professionals                       | 85.000,00    |
| 24/920/2270602                                        | Prevenció de riscos i accidents laborals                  | 13.500,00    |
| 24/920/2270613                                        | Serveis jurídics externs                                  | 3.000,00     |
| 24/920/2270615                                        | Honoraris assessorament econòmic i coordinació            | 18.000,00    |
| 24/920/2270616                                        | Actualització inventari                                   | 3.000,00     |
| 24/920/2270621                                        | Assessorament tècnic en matèria de recursos humans        | 18.876,00    |
| 24/920/22708                                          | Serveis de recaptació a favor de l'entitat                | 155.000,00   |
| 24/920/23020                                          | Dietes del personal                                       | 2.500,00     |
| Total Capítol II: Despeses corrents en béns i serveis |                                                           | 3.930.258,65 |

|                  |                       |            |             |
|------------------|-----------------------|------------|-------------|
| Signatura 1 de 1 | VICENÇ LLORENS CORRAL | 05/12/2022 | INTERVENTOR |
|------------------|-----------------------|------------|-------------|

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

|                         |                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Codi Segur de Validació | dc60821fec4e4e6a8bccd616e0aa4b81001                                                                                                                                                   |
| Url de validació        | <a href="https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp">https://seusvmontalt.bcloud.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp</a> |
| Metadades               | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original                                                                                                                             |





### Capítol III: Despeses financeres

El capítol III de despeses queda exactament igual que al pressupost de 2022, amb una dotació pressupostària global de **3.000** euros. Cal destacar que l'import del capítol III és molt baix respecte l'endeutament, atès que el tipus d'interès dels préstecs amb entitats de crèdit és molt reduït i la major part de l'endeutament actual és a tipus d'interès 0.

A continuació es mostra el detall de la previsió de despeses del capítol III "Despeses financeres":

| Aplicació                              | Descripció                        | Crèdits inicials |
|----------------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| 09/011/31000                           | Interessos préstecs llarg termini | 1.000,00         |
| 09/011/35200                           | Interessos de demora              | 1.000,00         |
| 09/011/35900                           | Altres despeses financeres        | 1.000,00         |
| Total Capítol III: Despeses financeres |                                   | 3.000,00         |

### Capítol IV: Transferències corrents.

El capítol IV de despesa experimenta un augment del **7,01%**, passant de **642.292,93** euros al 2022 a **687.292,93** euros al Pressupost Inicial de 2023.

Els aspectes més rellevants d'aquest capítol IV del Pressupost Inicial de 2023 són:

- Nova aplicació pressupostària "**Subvenció Associació Comerç Sant Vicenç de Montalt**" respecte el Pressupost Inicial 2022 tot i que aquesta aplicació pressupostària ja es va crear en la modificació de crèdit **3/2022** aprovada al Ple de **29/04/2022**.
- S'incrementa l'aplicació pressupostària "**Empresa Casas, S.A. Servei Transport Urbà**" que passa de **130.000** euros a **150.000** euros, d'acord amb l'evolució de despeses de 2022.

A continuació es mostra el detall de la previsió de despeses del capítol IV "Transferències corrents":





| Aplicació                                 | Descripció                                                   | Crèdits inicials |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------|
| 02/135/48957                              | Subvenció Creu Roja                                          | 10.000,00        |
| 02/2311/48000                             | Atencions benèfiques i assistencials                         | 45.000,00        |
| 02/2319/48001                             | Solidaritat i Cooperació                                     | 7.500,00         |
| 02/3370/46106                             | Serveis borsa de lloguer social i jove                       | 4.000,00         |
| 03/430/48958                              | Subvenció Associació Comerç Sant Vicenç de Montalt           | 15.000,00        |
| 04/491/46604                              | Conveni Intermunicipal Ràdio                                 | 6,00             |
| 05/334/46101                              | Aportació per organització Mostra Literària Maresme          | 600,00           |
| 05/334/48903                              | Subvenció Colla de Geganter                                  | 3.801,06         |
| 05/334/48910                              | Subvenció Orfeó Parroquial El Delme                          | 3.784,26         |
| 05/334/48917                              | Subvenció Amics dels Pessebres de Sant Vicenç                | 3.000,00         |
| 05/334/48931                              | Subvenció Agrupació Local de Puntaires                       | 2.546,78         |
| 05/334/48940                              | Subvenció Associació Fotogràfica                             | 1.273,39         |
| 05/334/48948                              | Subvenció Golafres                                           | 3.150,00         |
| 05/334/48956                              | Aportació Fundació Palau per Festival Poesia                 | 3.000,00         |
| 05/3373/48928                             | Subvenció associació de veïns                                | 165,00           |
| 06/3262/48915                             | Subvenció extraordinària AFA, TIS curs escolar               | 6.615,00         |
| 06/3262/48941                             | Subvenció Escola Sant Jordi                                  | 1.991,56         |
| 06/3262/48942                             | Subvenció Escola Sot del Camp                                | 2.824,41         |
| 06/3262/48943                             | Subvenció Institut Esteve Albert                             | 2.824,41         |
| 06/3262/48944                             | Subvenció AMPA Escola Sant Jordi                             | 2.009,87         |
| 06/3262/48945                             | Subvenció AMPA Escola Sot del Camp                           | 2.850,36         |
| 06/3262/48946                             | Subvenció Associació de Famílies Institut Esteve Albert      | 2.850,36         |
| 06/3262/48947                             | Subvenció AMPA Escola Bressol Els Garrofers                  | 566,42           |
| 07/3410/48905                             | Subvencions a entitats esportives                            | 27.700,01        |
| 11/136/48929                              | Subvenció ADF arranjament camins                             | 4.000,00         |
| 11/16231/46204                            | Ajuntament Llanerres, explotació deixalleria mancomunada     | 50.000,00        |
| 11/16231/46205                            | Ajuntament Llanerres, explotació deixalleria mòbil           | 25.000,00        |
| 11/16232/46700                            | Aportacions Consorci Tractament Residus Urbans               | 160.000,00       |
| 11/16232/46701                            | Aportacions Consorci Tractament Residus FORM                 | 120.000,00       |
| 11/17211/46102                            | Consell Comarcal, Conveni Contaminació Acústica              | 6,00             |
| 12/4411/47900                             | Empresa Casas, S.A. Servei Transport Urbà                    | 150.000,00       |
| 12/4411/48936                             | Aportació Agrupació Municipis Servei Transport Urbà          | 1.600,00         |
| 14/241/46105                              | Consell Comarcal, despeses gestió i altres Plans d' ocupació | 1.000,00         |
| 19/432/46702                              | Aportació Consorci Promoció Turística                        | 3.000,00         |
| 21/23121/48924                            | Subvenció Associació Gent Gran Els Xurravins                 | 13.622,04        |
| 24/920/46103                              | Consell Comarcal, servei recursos europeus                   | 6,00             |
| 24/920/46107                              | Altres transferències a Diputacions o Consells               | 3.000,00         |
| 24/920/46603                              | Transferències a altres ens locals                           | 3.000,00         |
| Total Capítol IV: Transferències corrents |                                                              | 687.292,93       |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL  
05/12/2022  
INTERVENTOR



## Capítol V: Fons de contingència.

De la mateixa manera que en el Pressupost de 2022, no es preveu l'aplicació pressupostària de capítol V “**Fons contingència exec. pres. Art.31 LI.O.2/2012**” i per tant, no hi ha consignació inicial del capítol V en el Pressupost de 2023.

## Capítol VI: Inversions reals.

El capítol VI de despeses baixa un **64,11%** passant de **409.600,00** euros al Pressupost Inicial de 2022 a **147.000,00** euros al Pressupost Inicial de 2023.

El Pressupost Inicial del capítol VI “Inversions reals” està molt relacionat amb el capítol VII d'ingressos ja que es una part fonamental del finançament de les inversions.

En el Pressupost de 2023 no es preveuen subvencions de capital i aquest és un dels motius de què el Pressupost Inicial d'Inversions reals sigui tan baix.

L'altre motiu és l'augment de despeses dels Capítols I (Despeses de Personal) i II (Despeses corrents en béns corrents i serveis) i la congelació del Tipus d'IBI durant els últims 3 anys. Aquests 3 factors alhora fan que els recursos propis de l'Ajuntament de Sant Vicenç en el Pressupost Inicial s'hagin anat reduint fins la mínima expressió. Caldrà prendre decisions els propers anys, la dinàmica actual d'increment de despesa corrent i congelació d'IBI no pot continuar els propers anys.

Així doncs, el capítol VI “Inversions reals” del Pressupost Inicial de 2023 no presenta cap aplicació pressupostària elevada, i les inversions recurrents estan pressupostades amb quantitats massa baixes per passar tot l'any,

L'única aplicació a destacar és l'aplicació **2023/11/171/61018: “Aula de la Natura”**, amb una consignació de **20.000** euros, aplicació que es preveu per finalitzar el projecte ja iniciat aquest any 2022.

A continuació es mostra el detall de la previsió de despeses del capítol VI “Inversions reals”:





| Aplicació                          | Descripció                                         | Crèdits inicials |
|------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|
| 01/132/62309                       | Sistema videovigilància                            | 3.000,00         |
| 01/132/62319                       | Mobiliari i estris Policia Local                   | 3.000,00         |
| 04/491/62307                       | Material Ràdio Municipal                           | 3.000,00         |
| 04/491/62609                       | Millores mitjans de comunicació digital            | 5.500,00         |
| 05/3332/63213                      | Adequació Centre Cívic                             | 3.000,00         |
| 05/3380/62526                      | Adquisició enllumenat i altres elements de Nadal   | 6.000,00         |
| 06/320/61009                       | Projectes educatius                                | 4.000,00         |
| 06/320/62506                       | Mobiliari centres educatius                        | 3.000,00         |
| 06/320/63207                       | Adequació centres educatius                        | 3.000,00         |
| 06/3271/62303                      | Adquisició instruments musicals                    | 2.000,00         |
| 07/341/62338                       | Adquisició material esportiu                       | 6.000,00         |
| 07/34201/63204                     | Inversions Piscina Municipal                       | 5.000,00         |
| 07/34203/62205                     | Millora equipaments esportius                      | 3.000,00         |
| 07/34203/62216                     | Adequació Pavelló                                  | 3.000,00         |
| 10/165/63306                       | Renovació instal·lacions enllumenat públic         | 6.000,00         |
| 11/16223/62522                     | Adquisició contenidors i accessoris                | 3.000,00         |
| 11/16223/62901                     | Treballs tancament àrees de contenidors            | 3.000,00         |
| 11/171/61018                       | Aula de la Natura                                  | 20.000,00        |
| 11/419/62101                       | Millores i adequació horts urbans                  | 2.000,00         |
| 11/4591/62513                      | Adquisició rètols i mobiliari platja               | 3.000,00         |
| 12/4421/62900                      | Adquisició mobiliari transport urbà                | 5.000,00         |
| 13/920/62600                       | Ampliació equip informàtic                         | 3.000,00         |
| 13/920/64106                       | Inversió en aplicacions informàtiques              | 3.000,00         |
| 17/1640/64005                      | Rescat drets funeraris                             | 2.000,00         |
| 17/3121/62300                      | Adquisició material per consultoris mèdics         | 1.500,00         |
| 17/3121/62318                      | Inversions en béns mobles relatius a la salut      | 2.000,00         |
| 18/15321/60901                     | Obres vies públiques                               | 6.000,00         |
| 18/171/60012                       | Adequació Parcs i Jardins                          | 5.000,00         |
| 18/171/60014                       | Adquisició jocs infantils Parcs i Jardins          | 3.000,00         |
| 18/171/62508                       | Adquisició mobiliari urbà per parcs públics        | 3.000,00         |
| 18/450/62316                       | Adquisició maquinària i eines Brigada              | 7.000,00         |
| 18/920/62215                       | Adequació Magatzem Brigada                         | 3.000,00         |
| 21/333/62505                       | Adquisició Mobiliari per Local Associació de veïns | 1.000,00         |
| 24/920/62209                       | Adequació edificis diversos                        | 3.000,00         |
| 24/920/62500                       | Adquisició mobiliari                               | 10.000,00        |
| Total Capítol VI: Inversions reals |                                                    | 147.000,00       |

Signatura 1 de 1  
VICENÇ LLORENS CORRAL 05/12/2022 INTERVENTOR





## Capítol VII: Transferències de capital.

No es preveu cap aplicació de despesa del Capítol VII de despeses en aquest Pressupost Inicial de 2023.

## Capítol VIII: Actius financers.

Exactament igual que en el Pressupost Inicial de 2022, al capítol VIII de despeses del Pressupost de 2023 només hi figura la partida "82020 bestreta retornable per plans d'ocupació. Consell Comarcal del Maresme" per import de **5.000** euros. Es tracta d'una bestreta concedida al Consell per a la contractació de personal mitjançant Plans d'Ocupació, que haurà de retornar, un cop rebí el finançament de la Generalitat de Catalunya. Aquesta aplicació es contempla per si es donés el cas que el Consell Comarcal optés per aquesta fórmula alhora de contractar algun pla d'ocupació.

A continuació es mostra el detall de la previsió de despeses del capítol VIII "Actius financers":

| Aplicació                            | Descripció                                                  | Crèdits inicials |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
| 14/011/82020                         | Consell Comarcal del Maresme. Bestreta C/T Plans d'ocupació | 5.000,00         |
| Total Capítol VIII: Actius financers |                                                             | 5.000,00         |





## Capítol IX: Passius financers.

La previsió inicial del capítol IX de despeses és exactament igual respecte el Pressupost Inicial de 2022, **49.970,16** euros.

A continuació es mostra el detall de la previsió de despeses del capítol IX "Passius financers:

| Aplicació                           | Descripció                               | Crèdits inicials |
|-------------------------------------|------------------------------------------|------------------|
| 09/011/91317                        | Préstec IDAE Renovació enllumenat públic | 49.970,16        |
| Total Capítol IX: Passius financers |                                          | 49.970,16        |

A continuació es mostra l'evolució de l'endeutament a 31/12/2022 i 31/12/2023:

| Endeutament            | Cap pendent 31/12/2022 | Amort. anual | Cap pendent 31/12/2023 | Finalització |
|------------------------|------------------------|--------------|------------------------|--------------|
| Crèdit IDAE Enllumenat | 195.716,43             | 49.970,16    | 145.746,27             | 30/11/2026   |
| Total                  | 195.716,43             | 49.970,16    | 145.746,27             |              |

## Anivellació Pressupostària.

Tenint en compte l'exposat i, una vegada exposades les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions previstes i les despeses de funcionament d'aquest Ajuntament, així com, les operacions de crèdit previstes, es dedueix l'efectiva anivellació del pressupost conforme a allò que s'ha fixat en el paràgraf últim de l'apartat 4 de l'article 165 del Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i es presenta el Pressupost sense dèficit inicial.

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT

