



INFORME ECONÒMIC I FINANCER PRESSUPOST 2025: Ajuntament i Organisme Autònom Set Comunicació

Data: 28 de novembre de 2024
Àrea: ÀREA ECONÒMICA

L'article 18.1 e) del RD 500/1990, de 20 d'abril, de desenvolupament del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals en matèria pressupostària, disposa que un dels documents que han d'acompanyar el pressupost és un informe econòmic financer en què es posi de manifest les bases utilitzades per avaluar els ingressos i les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per complir les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i, en conseqüència, l'efectiu anivellament del pressupost.

Així doncs, en compliment de la legislació aplicable, s'emet el present informe econòmic financer.

Ajuntament de Santa Eulàlia de Ronçana:

| | |
|------------------------|---------------------|
| Pressupost d'ingressos | 11.565.069,52 euros |
| Pressupost de despeses | 11.565.069,52 euros |

Organisme Autònom Set Comunicació

| | |
|------------------------|------------------|
| Pressupost d'ingressos | 124.913,63 euros |
| Pressupost de despeses | 124.913,63 euros |

Consolidat (Ajuntament i Set Comunicació):

| | |
|------------------------|---------------------|
| Pressupost d'ingressos | 11.565.069,52 euros |
| Pressupost de despeses | 11.565.069,52 euros |

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

| INGRESSOS | | |
|--|----------------------|----------------|
| | 2025 | % |
| Capítol I: Impostos Directes | 4.409.212,46 | 38,13% |
| Capítol II: Impostos Indirectes | 216.127,81 | 1,87% |
| Capítol III: Taxes i Preus Públics | 1.732.985,24 | 14,98% |
| Capítol IV: Transferències Corrents | 3.286.408,56 | 28,42% |
| Capítol V: Ingressos Patrimonials | 281.835,45 | 2,44% |
| Operacions Corrents | 9.926.569,52 | 85,83% |
| Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals | 0,00 | 0,00% |
| Capítol VII: Transferències de Capital | 1.113.404,65 | 9,63% |
| Operacions de Capital | 1.113.404,65 | 9,63% |
| OPERACIONS NO FINANCERES | 11.039.974,17 | 95,46% |
| Capítol VIII: Actius Financers | 0,00 | 0,00% |
| Capítol IX: Passius Financers | 525.095,35 | 4,54% |
| OPERACIONS FINANCERES | 525.095,35 | 4,54% |
| TOTAL | 11.565.069,52 | 100,00% |

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024
Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació | 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001

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

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





| DESPESES | | |
|--|----------------------|----------------|
| | 2025 | % |
| Capítol I: Personal | 4.168.971,96 | 36,05% |
| Capítol II: Béns Corrents i Serveis | 4.456.328,74 | 38,53% |
| Capítol III: Despeses de Capital | 143.300,00 | 1,24% |
| Capítol IV: Transferències Corrents | 620.961,97 | 5,37% |
| Capítol V: Fons de Contingència | 0,00 | 0,00% |
| Operacions Corrents | 9.389.562,67 | 81,19% |
| Capítol VI: Inversions Reals | 1.740.150,00 | 15,05% |
| Capítol VII: Transferències de Capital | 0,00 | 0,00% |
| Operacions de Capital | 1.740.150,00 | 15,05% |
| OPERACIONS NO FINANCERES | 11.129.712,67 | 96,24% |
| Capítol VIII: Actius Financers | 0,00 | 0,00% |
| Capítol IX: Passius Financers | 435.356,85 | 3,76% |
| OPERACIONS FINANCERES | 435.356,85 | 3,76% |
| TOTAL | 11.565.069,52 | 100,00% |

Detall del pressupost de l'Organisme Autònom Set Comunicació

| INGRESSOS | | |
|--|-------------------|----------------|
| | 2025 | % |
| Capítol IV: Transferències Corrents | 124.913,63 | 100,00% |
| Operacions Corrents | 124.913,63 | 100,00% |
| Capítol VII: Transferències de Capital | 0,00 | 0,00% |
| Operacions de Capital | 0,00 | 0,00% |
| OPERACIONS NO FINANCERES | 124.913,63 | 100,00% |
| OPERACIONS FINANCERES | 0,00 | 0,00% |
| TOTAL | 124.913,63 | 100,00% |

| DESPESES | | |
|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| | 2025 | % |
| Capítol I: Personal | 103.312,43 | 82,71% |
| Capítol II: Béns Corrents i Serveis | 5.401,20 | 4,32% |
| Capítol III: Despeses Financeres | 200,00 | 0,16% |
| Capítol IV: Transferències Corrents | 16.000,00 | 12,81% |
| Operacions Corrents | 124.913,63 | 100,00% |
| Capítol VI: Inversions Reals | 0,00 | 0,00% |
| Operacions de Capital | 0,00 | 0,00% |
| OPERACIONS NO FINANCERES | 124.913,63 | 100,00% |
| OPERACIONS FINANCERES | 0,00 | 0,00% |
| TOTAL | 124.913,63 | 100,00% |

Pressupost Consolidat

| INGRESSOS | Set | | | TOTAL CONSOLIDAT |
|--|----------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|
| | Ajuntament | Comunicació | Eliminacions | |
| Capítol I: Impostos Directes | 4.409.212,46 | 0,00 | 0,00 | 4.409.212,46 |
| Capítol II: Impostos Indirectes | 216.127,81 | 0,00 | 0,00 | 216.127,81 |
| Capítol III: Taxes i Preus Públics | 1.732.985,24 | 0,00 | 0,00 | 1.732.985,24 |
| Capítol IV: Transferències Corrents | 3.286.408,56 | 124.913,63 | -124.913,63 | 3.286.408,56 |
| Capítol V: Ingressos Patrimonials | 281.835,45 | 0,00 | 0,00 | 281.835,45 |
| Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Capítol VII: Transferències de Capital | 1.113.404,65 | 0,00 | 0,00 | 1.113.404,65 |
| Capítol VIII: Actius Financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Capítol IX: Passius Financers | 525.095,35 | 0,00 | 0,00 | 525.095,35 |
| TOTAL | 11.565.069,52 | 124.913,63 | -124.913,63 | 11.565.069,52 |

Signatura 1 de 1
28/11/2024
Interventor Acctal
BERNAT CALPE PALMA

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

| | |
|-------------------------|---|
| Codi Segur de Validació | 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001 |
| Url de validació | https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original |





| DESPESES | Ajuntament | Set Comunicació | Eliminacions | TOTAL CONSOLIDAT |
|--|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| Capítol I: Personal | 4.168.971,96 | 103.312,43 | 0,00 | 4.272.284,39 |
| Capítol II: Béns Corrents i Serveis | 4.456.328,74 | 5.401,20 | 0,00 | 4.461.729,94 |
| Capítol III: Despeses de Capital | 143.300,00 | 200,00 | 0,00 | 143.500,00 |
| Capítol IV: Transferències Corrents | 620.961,97 | 16.000,00 | -124.913,63 | 512.048,34 |
| Capítol V: Fons de Contingència | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Capítol VI: Inversions Reals | 1.740.150,00 | 0,00 | 0,00 | 1.740.150,00 |
| Capítol VII: Transferències de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Capítol VIII: Actius Financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Capítol IX: Passius Financers | 435.356,85 | 0,00 | 0,00 | 435.356,85 |
| TOTAL | 11.565.069,52 | 124.913,63 | -124.913,63 | 11.565.069,52 |

PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE SANTA EULÀLIA DE RONÇANA

1.- CRITERIS EMPRATS EN L'ELABORACIÓ DEL PRESSUPOST

En l'elaboració del pressupost per a l'exercici 2025 s'han tingut en compte:

- Anàlisi del comportament de les previsions, obtenció de prepadrons, l'execució dels pressupostos en l'exercici 2024, contractes en vigor, Ordenances Fiscals aprovades per 2025 i actuacions a realitzar segons la voluntat política.

2.- PRINCIPALS MODIFICACIONS

Assenyalats de forma genèrica els criteris, tot seguit s'especifica la variació i composició del pressupost d'ingressos i despeses per l'exercici 2025 respecte del pressupost inicial 2024:

INGRESSOS

| INGRESSOS (pressupostos inicials) | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------|
| | 2024 | 2025 | % Variació |
| Capítol I: Impostos Directes | 4.403.537,55 | 4.409.212,46 | 0,13% |
| Capítol II: Impostos Indirectes | 195.658,24 | 216.127,81 | 10,46% |
| Capítol III: Taxes i Preus Públics | 1.630.964,82 | 1.732.985,24 | 6,26% |
| Capítol IV: Transferències Corrents | 3.060.195,11 | 3.286.408,56 | 7,39% |
| Capítol V: Ingressos Patrimonials | 126.784,60 | 281.835,45 | 122,29% |
| Operacions Corrents | 9.417.140,32 | 9.926.569,52 | 5,41% |
| Capítol VI: Alienació d'Inversions Reals | 0,00 | 0,00 | n/a |
| Capítol VII: Transferències de Capital | 1.826.472,02 | 1.113.404,65 | -39,04% |
| Operacions de Capital | 1.826.472,02 | 1.113.404,65 | -39,04% |
| OPERACIONS NO FINANCERES | 11.243.612,34 | 11.039.974,17 | -1,81% |
| Capítol VIII: Actius Financers | 0,00 | 0,00 | n/a |
| Capítol IX: Passius Financers | 1.250.382,80 | 525.095,35 | -58,01% |
| OPERACIONS FINANCERES | 1.250.382,80 | 525.095,35 | -58,01% |
| TOTAL | 12.493.995,14 | 11.565.069,52 | -7,43% |





INGRESSOS PER OPERACIONS CORRENTS

Capítol I - Impostos directes: IBI, IVTM, IAE, INTNU: experimenta un increment del 0,13% (5.674,91 euros) respecte del pressupostat a l'exercici de 2024, és a dir, pràcticament s'ha mantingut constant:

| IMPOSTOS DIRECTES | | | |
|--------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 2024 | 2025 | % Variació |
| IBI | 3.381.016,61 | 3.451.364,10 | 2,08% |
| IVTM | 568.718,48 | 586.071,92 | 3,05% |
| IIVTNU | 292.666,23 | 223.563,69 | -23,61% |
| IAE | 161.136,23 | 148.212,75 | -8,02% |
| Impostos directes | 4.403.537,55 | 4.409.212,46 | 0,13% |

- **Impost sobre béns immobles:** s'incrementa en un 2,08% respecte del pressupostat inicialment el 2024. Tot i que el 2025 s'han incrementat els tipus impositius de l'IBI en un 5%, la previsió d'ingressos per 2025 s'ha realitzat partint de l'execució real de 2024, aplicant-li un increment del 5% lineal i sumant-li les bonificacions fiscals que vencen el 2024 i que no seran d'aplicació al 2025.
- **Impost sobre vehicles de tracció mecànica:** En relació al mateix concepte de l'any passat, s'incrementa la previsió en un 3,05%. Les dades del pressupost inicial 2025 s'ha confeccionat en base als Drets Reconeguts Nets (DRN) reals de 2024 a 30 de setembre atès que per 2025 no s'ha produït cap variació en les bonificacions dels vehicles. Cal esmentar que els tipus aplicats segons les ordenances fiscals des de fa més de 10 anys són els màxims establerts legalment. Les variacions d'ingressos per aquest concepte sempre seran motivades pel número i tipus de vehicles empadronats al municipi, no per variacions dels tipus impositius.
- **Impost sobre l'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana:** L'estimació d'ingressos derivats de l'Impost sobre l'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana duen 3 anys fortament condicionats pels canvis normatius derivats de la sentència del Tribunal Constitucional 182/2021 de 26 d'octubre i la posterior aprovació del Reial Decret llei 26/2021, de 8 de novembre, pel que s'adapta el TRLRHL de 5 de març a la jurisprudència del Tribunal Constitucional respecte de l'Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana.

Per 2025 s'han previst ingressos un 23,61% menors que el pressupost inicial de 2024 (de 2023 a 2024 ja es va preveure una reducció del 26,60%). El càlcul s'ha fet en base a l'extrapolació de Drets Reconeguts Nets (DRN) a 30 de setembre de 2024.

- **Impost sobre activitats econòmiques:** En relació al mateix concepte de l'any passat, s'ha reduït la previsió en un 8,02%. Les dades del pressupost inicial 2025 s'ha confeccionat en base als DRN reals a 30 de setembre de 2024 incrementats en un 5%.

Capítol II - Impostos Indirectes: ICIO

El Capítol II del pressupost d'ingressos està exclusivament integrat per l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres. La previsió d'ingressos d'aquest impost

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024
Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



per 2025 s'ha incrementat un 10,46% respecte del pressupostat el 2024, passant dels 195.658,24 euros el 2024 a 216.127,81 euros el 2025. El càlcul s'ha fet extrapolant l'execució 2024 a 30 de setembre de 2024 sumant-hi 60.000 euros com a previsió d'ingressos d'una nova promoció significativa que es preveu executar aquest mateix 2025.

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

Els ingressos del Capítol III han experimentat un increment del 6,26% respecte de les previsions per a l'exercici 2024, és a dir, s'ha passat dels 1.630.964,82 euros de 2024 als 1.732.985,24 euros de 2025.

Les principals variacions han estat:

- Incrementos:

1.- Increment d'un 19,62% dels ingressos relatius a la taxa del servei de recollida domiciliari d'escombraries. D'acord amb el l'execució pressupostària a 30 de setembre de 2024, s'ha aplicat un increment lineal del 15%. Concretament, s'ha passat d'un pressupost de 759.710,56 euros el 2024 a 908.745,13 euros el 2025.

2.- Increment d'un 84,22% dels ingressos previstos d'obtenir per la llicència d'obertura d'establiments, d'acord amb l'execució real 2024 a 30 de setembre extrapolada per 12 mesos. Es passa de 9.479,03 euros previstos el 2024 a 17.462,15 euros previstos el 2025.

- Reduccions:

1.- Reducció en un 16,67% la taxa pel servei de clavegueram. El 2024 va ser el primer any en que es va establir aquesta taxa, amb una estimació d'ingressos de 15.000 euros trimestrals d'acord amb els consums estimats d'aigua. Els dos primers trimestres de 2024 s'han reconegut drets per un import aproximat de 25.000 euros, per tant, per 2025 s'ha extrapolat la xifra prevista fins els 50.000 euros.

2.- S'han reduït els ingressos previstos pels ingressos de les companyies de subministrament elèctric, passant de 82.341,71 euros el 2024 a 71.782,67 euros el 2025, d'acord amb l'extrapolació de DRN a 30 de setembre de 2024.

3.- S'han reduït els ingressos previstos per la venda d'energia elèctrica fotovoltaica passant de 28.234,51 euros el 2024 a 17.856,27 euros el 2025 (reducció del 36,76%), d'acord amb l'extrapolació de DRN a 30 de setembre de 2024.

4.- Reducció d'un 50% dels ingressos previstos d'obtenir de quotes urbanístiques. L'exercici 2024 es va preveure el desenvolupament dels PU de Can Barnils i del PU 18 Camí de la Serra, per import de 20.000 euros cadascun. El 2025 només se n'ha previst un, en concret el PU 18 Camí de la Serra per import de 20.000 euros.

- Altres conceptes significatius sense variacions:

1.- Es mantenen entorn els 263 mil euros els ingressos previstos del Pla de residus.

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024
Interventor Acctal

| | |
|--|---|
| Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| Codi Segur de Validació | 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001 |
| Url de validació | https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/aux/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original |





Capítol IV - Transferències corrents: Participació en Tributs de l'Estat, Transferències de la Generalitat, de la Diputació i d'altres ens.

Aquest capítol incrementa en un 7,39% (226.213,45 euros) respecte de les previsions de 2024. El resultat del comparatiu de les previsions de transferències corrents i/o subvencions procedents d'altres administracions públiques o privats respecte del 2024 és el següent:

| Transferències Corrents | 2024 | 2025 | Var % |
|-------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Estat Espanyol | 2.158.025,07 | 2.520.958,74 | 16,82% |
| Generalitat Catalunya | 379.210,29 | 392.177,08 | 3,42% |
| Diputació Barcelona | 287.201,21 | 199.941,13 | -30,38% |
| Consell Comarcal | 149.531,61 | 149.531,61 | 0,00% |
| Altres | 86.226,93 | 23.800,00 | -72,40% |
| TOTAL | 3.060.195,11 | 3.286.408,56 | 7,39% |

Les transferències rebudes de l'Estat Espanyol (Participació en Tributs de l'Estat PTE) incrementen en un 16,82% respecte de les previsions de 2024. El càlcul s'ha efectuat a partir de les entregues a compte de 2024 reals, és a dir, 8 mesos de 160.364,69 euros i 4 mesos de 184.866,86 euros. Posteriorment, s'ha aplicat un increment sobre el real 2024 del 13%, d'acord amb les darreres notícies publicades a la web oficial del Govern Espanyol.

Pel que fa a la liquidació definitiva de la PIE de 2023, per un principi de prudència, s'ha partit de l'import real liquidat el 2024 corresponent a la liquidació definitiva de 2022 i s'ha minorat en un 50%. Per tant, s'han previst 235.663,74 euros, import que caldrà declarar no disponible en diversos crèdits pressupostaris del pressupost de despeses equivalents a la diferència.

Les transferències corrents de la Generalitat de Catalunya s'han vist incrementades en un 3,42%, passant d'una previsió de 379.210,29 euros el 2024 a 392.177,08 euros el 2025. Aquest increment correspon principalment als ingressos provinents de les aportacions de la Generalitat de Catalunya pel finançar el funcionament de l'escola bressol municipal i per cofinançar la gratuïtat de les línies de I2. El 2024 es va quantificar en 77 les places ocupades a l'escola. Multiplicant aquesta xifra per un import de 1.600 euros/plaça = 123.200 euros. Per 2025 s'han previst 82 infants, per tant, els ingressos estimats ascendeixen a 131.200 euros. Les places de I2 estan totalment finançades per la Generalitat. Aquestes han passat de 44 a 46 euros, fet que suposa un increment de 3.200 euros.

La resta de conceptes de la Generalitat de Catalunya (FCLC, endarreriments Escola Bressol i Jutjat de Pau) s'han pressupostat en base a la realitat executada el 2024.

Les transferències corrents de la Diputació de Barcelona s'han reduït en un 30,38% respecte de les previstes per 2024, passant de 379.210,29 euros el 2024 a 199.941,13 euros el 2025. En general s'han previst les mateixes subvencions que les executades el 2024, eliminant les finalistes per projectes concrets com podrien ser el Programa Escolta Jove (32.000 euros) o els Plans d'Ocupació (47.090 euros). També s'ha ajustat l'import obtingut pel Programa d'Autonomia Local que passa de 60.299,63 euros a 48.264,21 euros, d'acord amb la resolució aprovada per la pròpia Diputació de Barcelona.

Les transferències rebudes del Consell Comarcal del Vallès Oriental s'han previst pel mateix import que el pressupostat el 2024.

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024
Interventor Acctal

| | |
|--|---|
| Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| Codi Segur de Validació | 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001 |
| Url de validació | https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original |



Els ingressos classificats com a Altres es redueix, passant dels 86.226,93 euros el 2024 a 23.800 euros el 2025. La reducció prové bàsicament per dues subvencions amb despesa finalista de 2024 que no es repeteixen el 2025:

- Subvenció de l'Agència Catalana de l'Aigua per la redacció de projectes per l'avinguda d'aigües per import de 46.053,98 euros.
- Subvenció de l'Agència Catalana de l'Aigua pel manteniment de lleres per import de 18.722,95 euros.

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

El Capítol V d'ingressos patrimonials s'ha incrementat en un significatiu 122,29% respecte de 2024, passant dels 126.784,60 euros el 2024 als 281.835,45 euros el 2025. Hi ha 3 elements clau que expliquen aquest increment de 155.050,85 euros:

- Creació d'un concepte pressupostari d'interessos en comptes bancaris: S'han previst ingressos per import de 30.000 euros, d'acord amb les noves condicions financeres pactades amb les entitats bancàries durant el 2024 que generen uns interessos a favor de l'ajuntament d'aproximadament 2.500 euros mensuals.
- Es pressuposten per tot l'any els ingressos provinents del lloguer de l'habitatge jove. L'any 2024 es va preveure només una part de l'any.
- En els ingressos provinents del cànon per la concessió del servei d'aigua, a més de preveure els ingressos del cànon, s'han previst els ingressos provinents del saldo sobrant del Fons de Reposició no executat el 2022.

INGRESSOS PER OPERACIONS DE CAPITAL

Capítol VI – Alienació d'immobilitzat.

Des de 2015, l'ajuntament no preveu la venda de cap immobilitzat, per tant la previsió d'ingrés per aquest concepte és 0.

Capítol VII - Transferències de Capital.

Respecte dels ingressos per transferències de capital, s'espera reduir aquests ingressos en un 39,04% passant de 1.826.472,02 euros el 2024 a 1.113.404,65 euros el 2025.

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

L'import previst per 2025 es divideix en:

- a) 1.063.535,56 euros previstos d'obtenir de subvencions de capital de la Diputació de Barcelona corresponents a:
 - a. Programa Sectorial millora de les xarxes d'abastament d'aigua per un import adjudicat de 418.500 euros, assignats tots a una

| | |
|--|---|
| Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| Codi Segur de Validació | 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001 |
| Url de validació | https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original |





inversió denominada: "Inversions Millora Xarxes Abastament Aigua Potable".

- b. Programa Sectorial de transició ecològica 2030, de suport a inversions locals pel clima, per un import adjudicat per import de 75.000 euros, assignats tots a una inversió denominada: "Adaptació emergència climàtica patis equipaments educatius".
 - c. 20.000 euros per inversions en camins.
 - d. 550.035,56 euros de la línia 1 del Programa General d'Inversions de la Diputació de Barcelona pel període 2024-2027, assignats tots a una inversió denominada: "Urbanització zona la Sala".
- b) 49.869,09 euros provinents de dues subvencions del Consorci per la defensa de la Conca del Besòs Tordera per finançar parcialment el la *Millora xarxa clavegueram - Zona Ca L'Hermano* per import de 14.036 euros dels 19.000 euros de cost total previst. i *Millora xarxa clavegueram - Mare de Déu de la Salut* per import de 35.833,09 euros dels 66.000 euros de cost total previst.

INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES

Capítol IX - Passius financers

En el Capítol IX s'ha pressupostat uns ingressos per import de 525.095,35 euros, 725.287,45 euros menys que els 1.250.382,80 euros previstos el 2024. Aquest import correspon al finançament previst per les següents actuacions:

| Org | Prog | Eco | Descripció | Import | Préstec |
|--------------|------|--------|---|---------------------|-------------------|
| 1 | 130 | 632010 | REFORMES EDIFICI LA POLICIA ÀREA 37 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 1 | 151 | 623001 | MESURA ACÚSTICA PROTECCIÓ HIDRÀULICA | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 1 | 1532 | 609019 | MILLORES ACCESSIBILITAT | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 1 | 1532 | 619003 | URBANITZACIÓ ZONA LA SALA | 900.000,00 | 349.964,44 |
| 1 | 160 | 619024 | MILLORA XARXA CLAVEGUERAM - ZONA CA L'HERMANO | 19.000,00 | 4.964,00 |
| 1 | 160 | 619025 | MILLORA XARXA CLAVEGUERAM - MARE DE DEU DE LA SALUT | 66.000,00 | 30.166,91 |
| 1 | 171 | 609025 | MILLORES PARCS I JARDINS | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 4 | 323 | 632001 | INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 37 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 1 | 920 | 632037 | INVERSIONS AJUNTAMENT ÀREA 37 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| TOTAL | | | | 1.125.000,00 | 525.095,35 |

DESPESES

| DESPESES (pressupostos inicials) | | | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 2024 | 2025 | % Variació |
| Capítol I: Personal | 3.854.013,72 | 4.168.971,96 | 8,17% |
| Capítol II: Béns Corrents i Serveis | 4.389.842,86 | 4.456.328,74 | 1,51% |
| Capítol III: Despeses de Capital | 116.698,84 | 143.300,00 | 22,79% |
| Capítol IV: Transferències Corrents | 618.467,43 | 620.961,97 | 0,40% |
| Capítol V: Fons de Contingència | 0,00 | 0,00 | n/a |
| Operacions Corrents | 8.979.022,85 | 9.389.562,67 | 4,57% |
| Capítol VI: Inversions Reals | 3.160.630,31 | 1.740.150,00 | -44,94% |
| Capítol VII: Transferències de Capital | 0,00 | 0,00 | n/a |

Signatura 1 de 1
28/11/2024
Interventor Acctal
BERNAT CALPE PALMA

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

Codi Segur de Validació 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





| | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Operacions de Capital | 3.160.630,31 | 1.740.150,00 | -44,94% |
| OPERACIONS NO FINANCERES | 12.139.653,16 | 11.129.712,67 | -8,32% |
| Capítol VIII: Actius Financers | 0,00 | 0,00 | n/a |
| Capítol IX: Passius Financers | 354.341,98 | 435.356,85 | 22,86% |
| OPERACIONS FINANCERES | 354.341,98 | 435.356,85 | 22,86% |
| TOTAL | 12.493.995,14 | 11.565.069,52 | -7,43% |

DESPESES PER OPERACIONS CORRENTS

Capítol I – Despeses de personal

Les despeses de personal s'han incrementat en un 8,17% respecte les inicials de l'exercici 2024. L'increment suposa 314.958,24 euros respecte l'any anterior. Es preveu un increment lineal del 2,5% dels sous (impacte d'entorn els 96.000 euros), d'acord amb l'evolució de la inflació de l'any 2024 que suposarà un increment del 0,5% i de la previsió d'un increment del 2% per 2025. També s'apliquen increments retributius singulars d'acord amb la Relació de Llocs de Treball aprovada el 2021 (impacte entorn els 47.000 euros).

Variacions principals en el pressupost respecte de 2024:

Variacions

- Es redueix a 0 l'import dotat per la totalitat de la plaça de tècnica de Medi Ambient atès que es preveu que no estigui ocupada durant tot el 2025.
- Es pressuposta una nova plaça de tècnic auxiliar de joventut i una administrativa adscrita a joventut, ambdós a partir de l'1 d'abril de 2025.
- Es pressuposta la nova plaça de sergent de la policia a partir de l'1 de maig, data a partir de la qual, sense incrementar el número d'efectius totals al cos de la policia, un agent passarà a desenvolupar tasques de caporal.
- Es crea un programa temporal d'administratiu de Medi Ambient – Serveis Territorials a partir de l'1 de gener de 2025 per suplir part de les feines que no executa la tècnica de medi ambient que està en comissió de serveis.
- Es crea un programa temporal d'administratiu de l'àrea de secretaria a partir de l'1 de maig de 2025 per suplir part de les feines que no executa la tècnica de d'administració general que està en excedència.
- Es pressuposta el 100% dels sous de les places d'habilitació estatal (Interventor, Secretari i Tresorer) tot i que les places no estan ocupades sinó que s'habilita l'accidentalitat de les mateixes a d'altres treballadors municipals.

Capítol II - Despeses en Béns Corrents i Serveis

La previsió de despeses en béns corrents i serveis s'ha incrementat en un 1,51% respecte de 2024 (66.485,88 euros), passant dels 4.389.842,86 euros el 2024 als 4.456.328,74 euros el 2025. L'increment respecte del pressupostat 2024 agrupat per conceptes econòmics és:

| Eco | Concepte | 2024 | Variació | 2025 |
|-----|----------|------|----------|------|
|-----|----------|------|----------|------|

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024
Interventor Acctal

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

| | |
|-------------------------|---|
| Codi Segur de Validació | 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001 |
| Url de validació | https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original |





| Eco | Concepte | 2024 | Variació | | 2025 |
|--------------|---|---------------------|------------------|--------------|---------------------|
| | | | import | % | |
| 202 | Lloguers | 188.390,24 | -1.929,84 | -1,02% | 186.460,41 |
| 203 | Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge | 24.845,18 | -9.000,21 | -36,23% | 15.844,97 |
| 204 | Arrendaments de material de transport | 26.058,12 | 2.927,46 | 11,23% | 28.985,58 |
| 210 | Manteniment infraestructures i béns naturals | 546.333,25 | 16.252,80 | 2,97% | 562.586,05 |
| 212 | Conservació i manteniment d'edificis i altres construccions | 184.759,20 | 11.934,05 | 6,46% | 196.693,25 |
| 213 | Conservació i manteniment maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge | 71.200,00 | 70.188,00 | 98,58% | 141.388,00 |
| 214 | Reparació elements de transport | 28.200,00 | 1.000,00 | 3,55% | 29.200,00 |
| 219 | Altres Immobilitzat material | 700,00 | 0,00 | 0,00% | 700,00 |
| 220 | Material d'oficina | 33.450,00 | -800,00 | -2,39% | 32.650,00 |
| 221 | Subministraments | 532.758,17 | -78.411,51 | -14,72% | 454.346,66 |
| 222 | Comunicacions | 35.987,69 | 2.000,00 | 5,56% | 37.987,69 |
| 223 | Transports | 22.068,26 | -288,26 | -1,31% | 21.780,00 |
| 224 | Assegurances | 59.500,00 | 2.000,00 | 3,36% | 61.500,00 |
| 225 | Tributs | 2.000,00 | 300,00 | 15,00% | 2.300,00 |
| 226 | Despeses Diverses | 525.834,70 | 16.204,79 | 3,08% | 542.039,49 |
| 227 | Treballs realitzats per altres empreses i professionals | 2.064.843,77 | 36.898,59 | 1,79% | 2.101.742,36 |
| 230 | Indemnitzacions per raó de servei Òrgans de Govern | 36.675,00 | 0,00 | 0,00% | 36.675,00 |
| 231 | Despeses de Locomoció càrrecs i funcionaris | 6.239,28 | -2.790,00 | -44,72% | 3.449,28 |
| TOTAL | | 4.389.842,86 | 66.485,88 | 1,51% | 4.456.328,74 |

Les principals variacions respecte del pressupostat 2024 són les següents:

#202 Lloguers

Reducció mínima de 1.929,84 euros (1,02%) respecte de 2024, passant de 188.390,24 euros el 2024 als 186.460,41 euros el 2025. En general s'ha calculat un increment del 3% dels preus dels lloguers d'immobles respecte de l'actual contracte. Addicionalment, només s'ha previst el primer trimestre del lloguer de l'actual Punt d'Informació Juvenil atès que es preveu que es traslladi tota l'activitat de joventut al nou edifici reformat al barri del Rieral.

#203 Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge

El 2024 s'ha reduït en 9.000,21 euros la despesa en arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge. S'ha passat dels 24.845,18 euros el 2024 a 15.844,97 euros el 2025. Aquesta reducció correspon a la finalització del contracte d'arrendament de l'escombradora, que ha passat de preveure un import total de 12.000 euros el 2024 (import corresponent al contracte de 4 mesos) a 0 euros el 2025.

Per altra banda, s'ha previst una major despesa per import de 2.999,79 euros corresponent a la contractació prevista de més desfibril·ladors.

#204 Arrendaments de material de transport

El 2025 s'ha incrementat la dotació en un 11,23%, passant dels 26.058,12 euros el 2024 als 28.985,58 euros el 2025. L'increment correspon a la previsible renovació d'un dels contractes de rënting del vehicles de la policia que venç el 2025 i que implicarà unes pitjors condicions financeres que les de 2024.

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

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024 Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





En el pressupost 2024 es van preveure 546.333,25 euros, mentre que al 2025 s'han previst 562.586,05 euros. L'increment és del 2,97% (16.252,80 euros). Aquest tipus de despesa, a més de contenir una dotació estable per assumir la despesa recurrent, conté dotacions específiques per actuacions determinades que es planifiquen des de serveis tècnics amb el vist i plau i prioritització de l'equip de govern. Com a fets significatius destaquen:

- Reducció de la dotació en el manteniment del Camí Fluvial del Tenes, que passa de 32.654,77 euros el 2024 a 14.000 euros el 2025. Aquesta reducció es deu parcialment a que el 2024 va existir una subvenció corrent finalista per aquest concepte de l'Agència Catalana de l'Aigua per import de 18.722,95 euros.
- Increment de la despesa de manteniment de la senyalització viària i el mobiliari urbà que passa de 7.500 euros a 15.000 euros, duplicant la seva dotació en un any.
- Increment de la dotació de l'arranjament de calçada i voreres que passa de 80.000 euros el 2024 a 99.437,87 euros el 2025.

La resta de despesa es manté en imports similars al 2024, com per exemple els 60.831,69 euros de manteniment de camins, els 64.901,62 euros de les mesures de prevenció d'incendis o els 101.000 euros de conservació i manteniment de la xarxa de clavegueram.

#212 Conservació i manteniment d'edificis i altres construccions

L'import total pressupostat el 2024 per la conservació i el manteniment d'edificis i d'altres construccions ascendia a 184.759,20 euros. Per 2025 la despesa per aquest concepte s'ha incrementat fins els 196.693,25 euros (increment del 6,46%). Igual que en el cas del paràgraf anterior, aquest tipus de despesa, a més de contenir una dotació estable per assumir la despesa recurrent, conté dotacions específiques per actuacions determinades que es planifiquen des de serveis tècnics amb el vist i plau i prioritització de l'equip de govern:

| Concepte | 2024 | Variació | | 2025 |
|---|-------------------|------------------|--------------|-------------------|
| | | import | % | |
| Conservació i Manteniment Policia | 1.700,00 | 700,00 | 41,18% | 2.400,00 |
| Conservació i Manteniment Cementiri | 600,00 | 2.900,00 | 483,33% | 3.500,00 |
| Conservació i Manteniment Equipaments educatius | 33.493,40 | -493,40 | -1,47% | 33.000,00 |
| Conservació i Manteniment Equipaments culturals | 27.300,00 | 2.542,72 | 9,31% | 29.842,72 |
| Conservació i Manteniment Equipaments esportius | 81.425,80 | -3.995,27 | -4,91% | 77.430,53 |
| Conservació i Manteniment Altres edificis administració general | 40.240,00 | 10.280,00 | 25,55% | 50.520,00 |
| TOTAL | 184.759,20 | 11.934,05 | 6,46% | 196.693,25 |

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

L'import consignat ha passat de 71.200 euros el 2024 a 141.388 euros el 2025 (pràcticament s'ha doblat la inversió). Aquest increment s'explica bàsicament perquè s'ha incrementat la dotació de manteniment de la xarxa d'enllumenat dels 36.000 euros als 92.500 euros (increment del 157%). Addicionalment, s'han dotat 13.500 euros per l'enllumenat nadalenc, un import que al pressupost inicial de 2024 no existia

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024
Interventor Acctal

| | |
|--|---|
| Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| Codi Segur de Validació | 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001 |
| Url de validació | https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original |



#214 Reparació elements de transport

El 2025 s'han pressupostat 29.200 euros, pràcticament el mateix import que el 2024 que va ser de 28.200 euros.

#219 Altres immobilitzat material

La dotació total pel 2025 és exactament igual que la dotació per 2024, és a dir, 700 euros.

#220 Material d'oficina

La dotació total pel 2025 s'ha reduït en 800 euros respecte la que es va preveure el 2024, passant dels 33.450 euros el 2024 als 32.650 euros de 2025.

#221 Subministraments

En el pressupost 2024, igual que havia passat l'exercici 2023, es van sobre-dotar pressupostàriament els crèdits per subministrament degut al context geopolític i a la tendència d'increment de costos energètics. El 2024 es va reduir la dotació en un 17,54%, i el 2025 s'ha reduït en un 14,72% addicional passant dels 532.758,17 euros de 2024 a 454.346,66 euros el 2025.

A més, la instal·lació de plaques fotovoltaiques així com d'altres mesures d'estalvi energètic implementades el 2023 i 2024, han permès reduir la dotació total:

Si dividim l'anàlisi pressupostari per tipus de subministraments:

| | 2024 | Variació | | 2025 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | | Eur | % | |
| Gas | 19.430,43 | 886,01 | 4,56% | 20.316,44 |
| Combustible i carburant | 68.092,81 | 4.558,11 | 6,69% | 72.650,92 |
| Energia Elèctrica | 390.985,88 | -78.807,58 | -20,16% | 312.178,30 |
| Altres (vestuari, aigua, etc) | 54.249,05 | -5.048,05 | -9,31% | 49.201,00 |
| Total | 532.758,17 | -78.411,51 | -14,72% | 454.346,66 |

#222 Comunicacions

Per 2025 s'ha dotat per aquest concepte 2.000 euros més que el 2024, passant de 35.987,69 euros a 37.987,69 euros. En aquest concepte predomina principalment la despesa en telefonia.

#223 Transports

El concepte econòmic de transport s'ha mantingut pràcticament en els mateixos termes que el pressupost 2024, passant de 22.068,26 euros el 2024 a 21.780 euros el 2025.

224 Assegurances

Al pressupost 2025 s'han consignat 61.500 euros, un 3,36% més que els 59.500 euros de 2024.

225 Tributs

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024
Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



S'ha incrementat en 300 euros els 2.000 euros consignats per 2024, per tant, el total de 2025 és de 2.300 euros. El concepte està format únicament per una aplicació pressupostària per pagar la despesa vinculada als impostos estatals per la producció d'energia fotovoltaica.

226 Despeses Diverses

El 2025 s'han previst un total de 542.039,49 euros, 16.204,79 euros més que els 525.834,70 euros pressupostats per 2024. Els principals increments i reduccions són:

- Principals increments respecte del 2024:

- a) Increment de 2.128,14 euros de la dotació agregada referent a sanitat, que passa de 65.467,62 euros el 2024 a 67.595,76 euros el 2025 (increment del 3,25%).
- b) Increment de 5.570 euros (4,22%) a les aplicacions pressupostàries referents a festes populars i culturals. Es passa de 131.885 euros el 2024a 137.455 euros el 2025.
- c) Increment de 5.750 euros la dotació per despeses de comunicació (16,17%), que passa de 35.560 euros el 2024 a 41.310 euros el 2025.
- d) Increment de 16.201 euros la dotació a les despeses relacionades amb educació, passant de 27.276 euros el 2024 a 43.477 euros el 2025. El motiu principal és la dotació per import de 16.600 euros l'aplicació pressupostària de *Monitoratge Escola Bressol*.
- e) Increment de 9.700 euros les aplicacions pressupostàries relacionades amb fires i promoció local, passant dels 20.300 euros el 2024 a 30.000 euros el 2025 (increment del 47,78%).

- Principals reduccions respecte del 2024:

- a) S'ha reduït en un 42,09% la dotació a les despeses relacionades amb joventut. S'ha passat de 49.212 euros el 2024 a 28.500 euros el 2025. S'ha contractat dom a personal directe una nova persona de tècnic de joventut, deixant de contractar aquest servei a empreses externes.
- b) S'ha reduït en un 57,29% la despesa relacionada amb habitatge, passant de 15.920 euros el 2024 a 6.800 euros el 2025. La despesa amb l'habitatge jove per 2025 l'assumeixen els propis usuaris.

La resta d'increments i reduccions no són significatius.

#227 Treballs realitzats per altres empreses i professionals

Al concepte treballs realitzats per altres empreses hi trobem part de les despeses més rellevants d'aquesta Corporació. El total pressupostat el 2025 ascendeix a 2.101.742,36 euros enfront dels 2.064.843,77 euros pressupostats el 2024 (increment del 1,79%). Les principals despeses del concepte #227 són la despesa

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024
Interventor Acctal

| | |
|--|---|
| Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| Codi Segur de Validació | 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001 |
| Url de validació | https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original |



per la gestió de residus (56,40% del total) i la neteja d'equipaments (9,60%). Els principals increments i reduccions són:

- Principals increments respecte del 2024:

- a) Increment de 62.765,12 euros les aplicacions pressupostàries relacionades amb la gestió de residus, increment del 5,59% passant de 1.122.618,97 euros el 2024 a 1.185.384,09 euros el 2025. Aquesta despesa respon a l'increment de tarifes del Consorci de Residus del Vallès Oriental.

- Principals reduccions respecte del 2024:

- a) Reducció de 54.156,65 euros de les aplicacions de despesa relacionades amb la redacció i direcció de projectes que passa de 80.156,65 euros el 2024 a 26.000 euros el 2025. La major part de la reducció correspon a despeses realitzades el 2024 finançades amb subvencions finalistes de l'Agència Catalana de l'Aigua per la redacció de Projectes de protecció davant les avingudes d'aigua.

La resta d'increments i reduccions no són significatius.

#230 Indemnitzacions per raó de servei Òrgans de Govern

Al pressupost 2025 s'ha previst per aquest concepte un total de 36.675 euros, un import exactament igual que el pressupostat el 2024.

#231 Despeses de Locomoció càrrecs i funcionaris

Al pressupost 2025 s'ha previst per aquest concepte un total de 3.449,28 euros, 2.790 euros menys que el previst per 2024, d'acord amb l'estimació de les despeses reals executades el 2024.

Capítol III i IX - Despeses Financeres i Passius Financers

Es consignen els crèdits necessaris per procedir a l'amortització prevista per a aquest exercici de les operacions de crèdit i dels interessos i despeses financeres que se'n deriven.

El Capítol III es pressuposta en 143.300 euros (increment del 22,79% respecte dels 116.698,84 de 2024). Aquest fort increment respon a la tendència alcista dels tipus d'interès que existeix des de 2022 lligat amb l'increment d'endeutament dels anys anteriors.

Respecte del Capítol IX de despeses (Passius Financers), hi ha un increment del 22,86%, passant dels 354.341,98 euros el 2024 a 435.356,85 euros el 2025. El fet determinant d'aquest increment és la concertació durant els exercicis 2022, 2023 i 2024 de préstecs PCL per finançar inversions i pagar part de la indemnització de Can Naps.

Capítol IV – Transferències Corrents

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024
Interventor Acctal

| | |
|--|---|
| Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| Codi Segur de Validació | 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001 |
| Url de validació | https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original |





El Capítol IV de despeses corrents s'ha incrementat en un 0,40% passant de 618.467,43 euros el 2024 als 620.961,97 euros el 2025. Totes les aplicacions pressupostàries es mantenen en els mateixos termes que el 2024.

DESPESES PER OPERACIONS DE CAPITAL

Capítol VI i VII- Inversions Reals i Transferències de Capital

Inclou les inversions previstes per a aquest exercici 2025; les quals, respecte al previst per al mateix capítol a l'exercici 2024 s'han reduït en 44,94% passant de 3.160.630,31 euros el 2024 a 1.740.150 euros el 2025.

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

| INVERSIONS | | | | | Font de Finançament | | | |
|------------|------|--------|--|------------|---------------------|-------------------|------------|-----------|
| Org | Prog | Eco | Descripció | Import | Recursos Propis | Transf.de Capital | Préstec | QQUU |
| 1 | 130 | 632010 | REFORMES EDIFICI LA POLICIA ÀREA 37 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| 1 | 130 | 632009 | REFORMES EDIFICI LA POLICIA ÀREA 5 | 750,00 | 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 151 | 623001 | MESURA ACÚSTICA PROTECCIÓ HIDRÀULICA | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 1 | 151 | 640018 | PU 18 CAMÍ DE LA SERRA | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| 1 | 1532 | 609019 | MILLORES ACCESSIBILITAT | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 1 | 1532 | 619003 | URBANITZACIÓ ZONA LA SALA | 900.000,00 | 0,00 | 550.035,56 | 349.964,44 | 0,00 |
| 1 | 1533 | 609012 | INVERSIONS EN CAMINS | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 160 | 619024 | MILLORA XARXA CLAVEGUERAM - ZONA CA L'HERMANO | 19.000,00 | 0,00 | 14.036,00 | 4.964,00 | 0,00 |
| 1 | 160 | 619025 | MILLORA XARXA CLAVEGUERAM - MARE DE DEU DE LA SALUT | 66.000,00 | 0,00 | 35.833,09 | 30.166,91 | 0,00 |
| 1 | 161 | 639000 | INVERSIONS MILLORA XARXES ABASTAMENT AIGUA POTABLE | 418.500,00 | 0,00 | 418.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 171 | 609025 | MILLORES PARCS I JARDINS | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 |
| 4 | 323 | 632001 | INVERSIONS ESCOLA RONÇANA ÀREA 37 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| 4 | 323 | 632004 | ADAPTACIÓ EMERGÈNCIA CLIMÀTICA PATIS EQUIPAMENTS EDUCATIUS | 75.000,00 | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 323 | 632002 | INVERSIONS ESCOLA SAGRERA ÀREA 37 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 3321 | 629000 | FONS BIBLIOGRÀFIC | 5.040,00 | 5.040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 3321 | 632025 | INVERSIONS BIBLIOTECA ÀREA 5 | 6.290,00 | 6.290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 3321 | 609031 | MILLORA JARDÍ BIBLIOTECA | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 3321 | 632021 | INVERSIONS BIBLIOTECA ÀREA 37 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 333 | 632034 | INVERSIONS LA FÀBRICA ÀREA 5 | 900,00 | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 342 | 639000 | MATERIAL ESPORTIU INVENTARIABLE | 4.570,00 | 4.570,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 342 | 632022 | INVERSIONS CAMP DE FUTBOL ÀREA 5 | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 342 | 632020 | INVERSIONS PAVELLÓ ÀREA 5 | 1.300,00 | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024 Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





| INVERSIONS | | | | | Font de Finançament | | | |
|-------------------|------|--------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| Org | Prog | Eco | Descripció | Import | Recursos Propis | Transf.de Capital | Préstec | QQUU |
| 10 | 342 | 632023 | INVERSIONS PAVELLÓ ÀREA 3 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 342 | 632008 | INVERSIONS CAMP DE FUTBOL ÀREA 37 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 430 | 609035 | APARCAMENT CAMIONS CAN MAGRE | 5.500,00 | 5.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 920 | 632037 | INVERSIONS AJUNTAMENT ÀREA 37 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| 1 | 920 | 635000 | MOBILIARI OFICINA | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 920 | 619025 | LOCAL SOCIAL CAMPINYA ÀREA 5 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 920 | 623005 | FONTS D'AIGUA EQUIPAMENTS | 2.200,00 | 2.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 920 | 632035 | RISCOS LABORALS EQUIPAMENTS MUNICIPALS | 2.300,00 | 2.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 920 | 632045 | CONTROL ENERGÈTIC EQUIPAMENTS MUNICIPALS | 3.800,00 | 3.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 920 | 626000 | INVERSIONS MATERIAL INFORMÀTIC | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL 2024 | | | | 1.740.150,00 | 81.650,00 | 1.113.404,65 | 525.095,35 | 20.000,00 |

Igual que a l'exercici anterior, s'incorpora al pressupost inicial l'annex d'inversions, condicionant-ne, tal i com és preceptiu legalment, la seva execució a l'obtenció dels ingressos que el financen. En conseqüència en l'estat d'ingressos es consignen:

| Finançament Inversions | Imports |
|---------------------------|---------------------|
| Recursos propis | 81.650,00 |
| Transferències de capital | 1.113.404,65 |
| Endeutament | 525.095,35 |
| Quotes Urbanístiques | 20.000,00 |
| TOTAL | 1.740.150,00 |

3.- OPERACIONS DE CRÈDIT

Respecte a les operacions de crèdit concertades i pendents de concertar per la Corporació, s'ha de fer esment del següent:

A 31 de desembre de 2025 l'estat de les operacions de crèdit formalitzades i el capital viu que se'n deriva es preveu que sigui de **4.066.226,50 euros**. El detall de deute inicial, previst d'amortitzar i final és el següent:

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| DEUTE PENDENT 31 DESEMBRE 2024 | 3.976.488,00 |
| Amortitzacions 2025 | -435.356,85 |
| Concertació préstecs 2025 | 525.095,35 |
| DEUTE PREVIST 31 DESEMBRE 2025 | 4.066.226,50 |

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

4.- ANIVELLAMENT DEL PRESSUPOST (compte financer)

Els Estats d'ingressos i despeses de l'Ajuntament apareixen anivellats.

L'estalvi brut i l'estalvi net previst al pressupost 2025 (merament informatiu i no ajustat pel possible grau d'execució) és el que es detalla a continuació:





| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| Drets Reconeguts cap 1 a 5 | 9.926.569,52 |
| (-) Ingressos Extraordinaris | -20.000,00 |
| TOTAL DRN Ordinaris | 9.906.569,52 |
| - Obligacions Reconegudes 1, 2, 4 i 5 | -9.246.262,67 |
| ESTALVI BRUT | 660.306,85 |
| - Anualitat Teòrica d'Amortització | -552.390,77 |
| ESTALVI NET | 107.916,08 |
| | |
| DEUTE VIU 1/1/2025 | 3.976.488,00 |
| | |
| Taxa estalvi net (s/DRN) | 1,09% |
| Ràtio Deute Viu (s/DRN) | 40,14% |

PRESSUPOST DE L'ORGANISME AUTÒNOM SET COMUNICACIÓ

El pressupost de l'Organisme Autònom es descompon en:

INGRESSOS

Els 124.913,63 euros d'ingressos que preveu obtenir Set Comunicació provenen de:

| | |
|--|-------------------|
| Subvencions corrents Ajuntament: | 124.913,63 |
| Subvencions corrents Diputació de Barcelona: | 0,00 |
| TOTAL | 124.913,63 |

Els ingressos procedents de l'Ajuntament són el 100% dels ingressos de l'Organisme Autònom i ascendeixen a 124.913,63 euros.

DESPESES

La principal despesa correspon a **Capítol I – Personal** i ascendeix a 103.312,43 euros (increment del 3,30% respecte de 2024). Aquest és el cost anual dels 2 treballadors/es que té l'Organisme Autònom + un treballador/a a mitja jornada. Addicionalment, igual que el 2024, també s'aplicarà esglaonadament la retribució marcada a la Relació de Llocs de Treball aprovada per l'ajuntament durant el 2022.

La despesa de **Capítol II – Béns Corrents i Serveis** ascendeix a 5.401,20 euros, exactament el mateix import que el pressupost inicial de 2024:

- 221000 – Subministraments: Es pressuposten 4.116 euros.
- 222000 – Comunicacions: Es pressuposten 655,20 euros.
- 22799 – Despeses realitzades per altres empreses: Es pressuposten 630 euros.

La despesa de **Capítol III – Despeses Financeres** es pressuposta en 200 euros, en previsió de petites despeses de comissions que puguin haver-hi el 2025.

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024
Interventor Acctal

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

| | |
|-------------------------|---|
| Codi Segur de Validació | 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001 |
| Url de validació | https://registre.ser.cat:1450/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original |





La despesa de **Capítol IV – Transferències corrents** es pressuposta inicialment 16.000 euros. Aquest import es destina a un conveni amb Canal Set per a que l'associació cultural pugui assumir les despeses assumides anteriorment per Set Comunicació.

La despesa de **Capítol IV – Inversions Reals** no es preveu cap inversió. En cas d'obtenir alguna subvenció de capital, es tramitarà l'oportuna modificació de crèdit.

D'acord amb l'exposat, aquesta Intervenció informa el present expedient d'aprovació inicial del pressupost de l'Ajuntament per a l'exercici 2025.

L'Interventor Accidental

Signat i datat electrònicament

Signatura 1 de 1
BERNAT CALPE PALMA
28/11/2024
Interventor Acctal

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

Codi Segur de Validació 190988c675ff4d4e9628325e8ade8468001

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

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

