



MEMÒRIA D'ALCALDIA

1. INTRODUCCIÓ

Els Pressupostos per a l'exercici 2021, que es presenten a l'aprovació, d'acord amb el que preveu el RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals, venen marcats per la decisió de no incrementar la pressió impositiva.

Partint d'aquestes premisses s'ha confeccionat un pressupost el màxim d'auster possible, per tal de mantenir les despeses que en aquest moment es consideren prioritàries.

- La congelació en matèria d'impostos, taxes i preus públics per a l'exercici 2021.
- Quant a les despeses de personal es preveu un increment del 0,9% en les retribucions.
- Conseqüentment amb la congelació dels ingressos, la resta de despesa corrent s'ha mantingut en pràcticament les mateixes dotacions que en l'exercici 2020.
- S'incrementa de manera considerable l'esforç inversor de l'Ajuntament.

A l'hora de preveure els ingressos s'ha actuat amb criteris de prudència, per tal que a la finalització de l'exercici no és produeixi un tancament amb dèficit.

| <i>Capítol</i> | | <i>Imports</i> |
|-------------------------------------|------------------------------|----------------------|
| 1 | Impostos directes | 9.268.000,00 |
| 2 | Impostos indirectes | 275.000,00 |
| 3 | Taxes i altres ingressos | 4.607.950,00 |
| 4 | Transferències corrents | 4.854.175,00 |
| 5 | Ingressos patrimonials | 168.150,00 |
| 6 | Alienació d'inversions reals | 400,00 |
| 7 | Transferències de capital | 1.027.825,00 |
| 8 | Actius financers | 36.000,00 |
| 9 | Passius financers | 2.831.575,00 |
| Total pressupost d'ingressos | | 23.069.075,00 |

| <i>Capítol</i> | | <i>Imports</i> |
|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| 1 | Despeses de personal | 9.885.425,00 |
| 2 | Despeses corrents en béns i serveis | 8.495.050,00 |
| 3 | Despeses financeres | 24.000,00 |
| 4 | Transferències corrents | 449.175,00 |
| 6 | Inversions reals | 4.159.500,00 |
| 7 | Transferències de capital | 19.925,00 |
| 8 | Actius financers | 36.000,00 |
| 9 | Passius financers | - |
| Total pressupost de despeses | | 23.069.075,00 |

De l'anàlisi del compte financer del pressupost de l'Ajuntament podem comprovar que:

1. Que els ingressos ordinaris les previsions es mantenen estables respecte a l'exercici 2020, amb un lleuger increment del 0,1%
2. Que la despesa corrent s'incrementa un 1,2%

3. Que es genera un estalvi brut de 319.525 euros, amb una reducció del 37% respecte al 2020.
4. La despesa de capital no financera s'incrementa 318%.

| | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % modif. |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| Impostos directes (cap. I) | 9.268.000,00 | 9.168.000,00 | 100.000,00 | 1,1% |
| Impostos indirectes (cap. II) | 275.000,00 | 275.000,00 | - | 0,0% |
| Taxes i preus públics (cap. III- C.E-Q.U.) | 4.607.850,00 | 4.595.250,00 | 12.600,00 | 0,3% |
| Transferències corrents (cap.IV) | 4.854.175,00 | 4.938.525,00 | - 84.350,00 | -1,7% |
| Ingressos patrimonials (cap. V) | 168.150,00 | 168.150,00 | - | 0,0% |
| 1.- Total ingressos ordinaris | 19.173.175,00 | 19.144.925,00 | 28.250,00 | 0,1% |
| Despesa de personal (cap. I) | 9.885.425,00 | 9.646.800,00 | 238.625,00 | 2,5% |
| Despeses en béns i serveis (cap.II) | 8.495.050,00 | 8.523.875,00 | - 28.825,00 | -0,3% |
| Despesa financera (cap. III) | 24.000,00 | 24.000,00 | - | 0,0% |
| Transferències corrents (cap IV) | 449.175,00 | 443.850,00 | 5.325,00 | 1,2% |
| 2.- Total despeses corrents | 18.853.650,00 | 18.638.525,00 | 215.125,00 | 1,2% |
| 3.- Estalvi brut (1 - 2) | 319.525,00 | 506.400,00 | - 186.875,00 | -36,9% |
| 4.- Despeses de capital financeres (cap. IX a llarg termini) | - | 500.750,00 | - 500.750,00 | -100,0% |
| 5.- Total despeses ordinàries (2 + 4) | 18.853.650,00 | 19.139.275,00 | - 285.625,00 | -1,5% |
| 6.- Estalvi net (3 - 4 = 1 - 5) | 319.525,00 | 5.650,00 | 313.875,00 | 5555,3% |
| Contribucions especials | 100,00 | 100,00 | - | 0,0% |
| Quotes urbanístiques + Aprofitament urbanístic | - | - | - | - |
| Alienació d'inversions (cap. VI ingressos) | 400,00 | 400,00 | - | 0,0% |
| Transferències de capital (cap. VII ingressos) | 1.027.825,00 | 26.650,00 | 1.001.175,00 | 3756,8% |
| 7.- Ingressos de capital no financers | 1.028.325,00 | 27.150,00 | 1.001.175,00 | 3687,6% |
| 8.- Autofinançament (6 + 7) | 1.347.850,00 | 32.800,00 | 1.315.050,00 | 4009,3% |
| Inversió real (cap. VI despeses) | 4.159.500,00 | 1.000.550,00 | 3.158.950,00 | 315,7% |
| Transferències de capital (cap. VII despeses) | 19.925,00 | - | 19.925,00 | - |
| 9.- Despeses de capital no financeres | 4.179.425,00 | 1.000.550,00 | 3.178.875,00 | 317,7% |
| 10.- Capacitat (+) o necessitat (-) de finançament (8 - 9) | - 2.831.575,00 | - 967.750,00 | - 1.863.825,00 | |
| Variació actius financers (cap. VII ingressos- cap. VIII despeses) | - | - | - | - |
| Endeutament (cap. IX ingressos) | 2.831.575,00 | 967.750,00 | 1.863.825,00 | 192,6% |
| 11.- Saldo financer | 2.831.575,00 | 967.750,00 | 1.863.825,00 | 192,6% |
| 12.- Superàvit (+) o dèficit (-) d'execució pressupostària (10 + 11) | - | - | - | |

El pressupost de l'Ajuntament per al 2021 s'incrementa un 14% respecte a l'exercici 2020.

El volum de despesa per habitant, 18.841 habitants, se situarà en 1 224 euros, dels quals els contribuents de Malgrat de Mar n'aportaran 751, fet que representa un 61% del total de la despesa prevista.

La despesa corrent –capítols I a IV-, que representa el 82 % del total del pressupost, ascendeix a la quantitat de 18.853.650,00 euros, que equivalen a 1.001 euros per habitant. La despesa corrent s'incrementa un 1,2% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2020.



| Capítol | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % variació |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| 1 Impostos directes | 9.268.000,00 | 9.168.000,00 | 100.000,00 | 1,1% |
| 2 Impostos indirectes | 275.000,00 | 275.000,00 | - | 0,0% |
| 3 Taxes i altres ingressos | 4.607.950,00 | 4.595.350,00 | 12.600,00 | 0,3% |
| 4 Transferències corrents | 4.854.175,00 | 4.938.525,00 | - 84.350,00 | -1,7% |
| 5 Ingressos patrimonials | 168.150,00 | 168.150,00 | - | 0,0% |
| 1. OPERACIONS CORRENTS | 19.173.275,00 | 19.145.025,00 | 28.250,00 | 0,1% |
| 6 Alienació d'inversions reals | 400,00 | 400,00 | - | 0,0% |
| 7 Transferències de capital | 1.027.825,00 | 26.650,00 | 1.001.175,00 | 3756,8% |
| 2. OPERACIONS DE CAPITAL | 1.028.225,00 | 27.050,00 | 1.001.175,00 | 3701,2% |
| TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS (1 + 2) | 20.201.500,00 | 19.172.075,00 | 1.029.425,00 | 5,4% |
| 8 Actius financers | 36.000,00 | 36.000,00 | - | 0,0% |
| 9 Passius financers | 2.831.575,00 | 967.750,00 | 1.863.825,00 | 192,6% |
| TOTAL INGRESSOS FINANCERS | 2.867.575,00 | 1.003.750,00 | 1.863.825,00 | 185,7% |
| Total ingressos | 23.069.075,00 | 20.175.825,00 | 2.893.250,00 | 14,3% |

| Capítol | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % variació |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| 1 Despeses de personal | 9.885.425,00 | 9.646.800,00 | 238.625,00 | 2,5% |
| 2 Despeses corrents en béns i serveis | 8.495.050,00 | 8.523.875,00 | - 28.825,00 | -0,3% |
| 3 Despeses financeres | 24.000,00 | 24.000,00 | - | 0,0% |
| 4 Transferències corrents | 449.175,00 | 443.850,00 | 5.325,00 | 1,2% |
| 1. OPERACIONS CORRENTS | 18.853.650,00 | 18.638.525,00 | 215.125,00 | 1,2% |
| 6 Inversions reals | 4.159.500,00 | 1.000.550,00 | 3.158.950,00 | 315,7% |
| 7 Transferències de capital | 19.925,00 | - | 19.925,00 | |
| 2. OPERACIONS DE CAPITAL | 4.179.425,00 | 1.000.550,00 | 3.178.875,00 | 317,7% |
| TOTAL DESPÈSES NO FINANCERES (1 + 2) | 23.033.075,00 | 19.639.075,00 | 3.394.000,00 | 17,3% |
| 8 Actius financers | 36.000,00 | 36.000,00 | - | 0,0% |
| 9 Passius financers | - | 500.750,00 | - 500.750,00 | -100,0% |
| TOTAL DESPESES DE CAPITAL FINANCERES | 36.000,00 | 536.750,00 | - 500.750,00 | |
| Total despeses | 23.069.075,00 | 20.175.825,00 | 2.893.250,00 | 14,3% |

2. PRESSUPOST D'INGRESSOS NO FINANCERS

Els ingressos no financers de l'Ajuntament, 20.201.500 euros, experimenten un increment del 6% respecte a les previsions inicials del 2020.

| Capítols | Drets reconeguts nets 2019 (1) | Drets reconeguts 2020 nets 27 de novembre (2) | Pressupost inicial 2021 (3) | % variació 21/19 (3) / (1) | % variació 21/20 (3) / (2) |
|--|--------------------------------|---|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <i>Impost sobre Béns Immobles naturalesa rústica</i> | 28.133,92 | 27.978,74 | 28.000,00 | -0,5% | 0,1% |
| <i>Impost sobre Béns Immobles naturalesa urbana</i> | 6.678.557,95 | 6.583.377,73 | 6.625.000,00 | -0,8% | 0,6% |
| <i>Impost sobre Vehícles de Tracció Mecànica</i> | 941.093,60 | 942.238,93 | 915.000,00 | -2,8% | -2,9% |
| <i>Impost s/Increment Valor Terrenys naturalesa urb.</i> | 4.598.216,89 | 1.323.038,87 | 1.100.000,00 | -76,1% | -16,9% |
| <i>Impost sobre Activitats Econòmiques</i> | 609.319,62 | 635.893,99 | 600.000,00 | -1,5% | -5,6% |
| I. Impostos directes | 12.855.321,98 | 9.512.528,26 | 9.268.000,00 | -27,9% | -2,6% |
| II. Impostos indirectes | 504.762,38 | 364.126,00 | 275.000,00 | -45,5% | -24,5% |
| <i>Taxa escombraries</i> | 2.021.273,30 | 1.999.768,30 | 1.965.000,00 | -2,8% | -1,7% |
| <i>Llicències urbanístiques</i> | 88.415,63 | 74.234,92 | 64.000,00 | -27,6% | -13,8% |
| <i>Contribucions especials i quotes urbanístiques</i> | 494.688,10 | - 13.153,33 | 100,00 | -100,0% | |
| <i>Multes + sancions</i> | 926.276,72 | 1.135.700,72 | 480.000,00 | -48,2% | -57,7% |
| <i>Resta capítol III</i> | 2.094.349,25 | 1.441.921,99 | 2.098.850,00 | 0,2% | 45,6% |
| III. Taxes | 5.625.003,00 | 4.638.472,60 | 4.607.950,00 | -18,1% | -0,7% |
| <i>Participació tributs estat</i> | 3.610.571,49 | 3.345.573,67 | 3.779.500,00 | 4,7% | 13,0% |
| <i>Resta capítol IV</i> | 1.859.620,26 | 2.001.220,66 | 1.074.675,00 | -42,2% | -46,3% |
| IV. Transferències corrents | 5.470.191,75 | 5.346.794,33 | 4.854.175,00 | -11,3% | -9,2% |
| V. Ingressos patrimonials | 173.260,15 | 79.033,08 | 168.150,00 | | |
| OPERACIONS CORRENTS | 24.628.539,26 | 19.940.954,27 | 19.173.275,00 | -22,2% | -3,8% |
| VI. Alienació d'inversions reals | - | - | 400,00 | | |
| VII. Transferències de capital | 1.168.305,89 | 35.017,91 | 1.027.825,00 | -12,0% | 2835,1% |
| OPERACIONS DE CAPITAL | 1.168.305,89 | 35.017,91 | 1.028.225,00 | -12,0% | 2836,3% |
| TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS | 25.796.845,15 | 19.075.763,79 | 20.201.500,00 | -21,7% | 5,9% |
| VIII. Actius financers | 30.400,00 | 18.000,00 | 36.000,00 | 18,4% | 100,0% |
| IX. Passius Financers | - | - | 2.831.575,00 | | |
| TOTAL INGRESSOS FINANCERS | 30.400,00 | 18.000,00 | 2.867.575,00 | 9332,8% | 15831,0% |
| TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS | 25.827.245,15 | 19.993.972,18 | 23.069.075,00 | -10,7% | 15,4% |

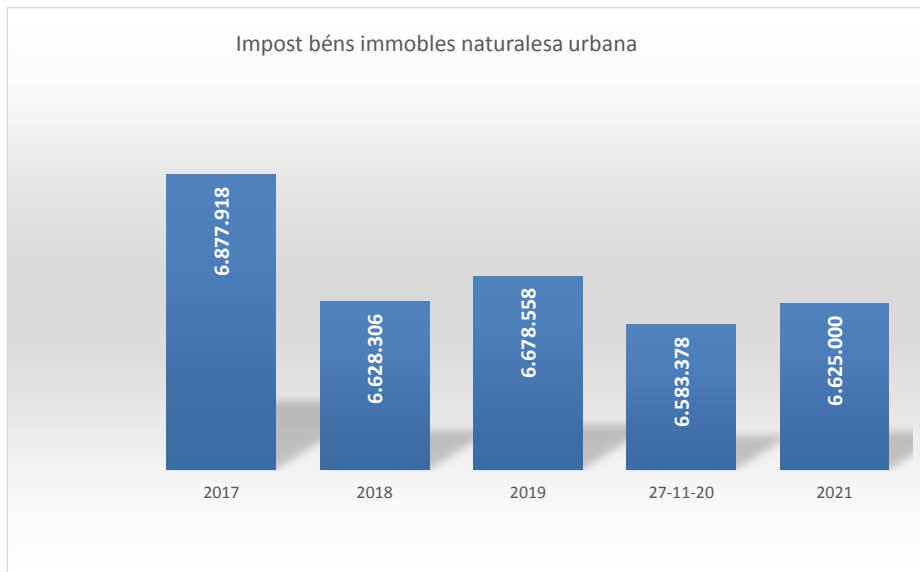
Per a l'exercici 2021 el pressupost d'ingressos per operacions corrents, és a dir capítols I a V del pressupost, s'ha confeccionat amb criteris de prudència, així es mantenen pràcticament les mateixes previsions d'ingressos que en l'exercici 2020, amb un lleuger increment del 0,1%.

2.1 Els impostos directes

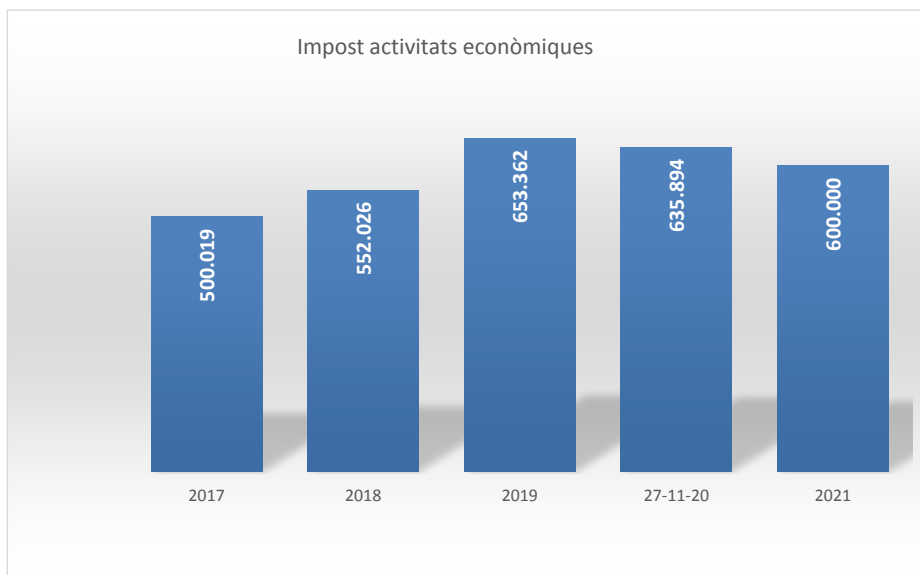
Quant a les previsions per impostos directes es redueixen un 3%, en relació als drets liquidats a 27 de novembre de 2020 i un 1% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2020.

| | Descripció | 2021 | 2020 | Diferències | % |
|----|--|---------------------|---------------------|-------------------|------------|
| 11 | Impostos sobre el capital. | 8.668.000,00 | 8.568.000,00 | 100.000,00 | 1,2 |
| 13 | Impost sobre les activitats econòmiques. | 600.000,00 | 600.000,00 | - | - |
| 1 | IMPOSTOS DIRECTES | 9.268.000,00 | 9.168.000,00 | 100.000,00 | 1,1 |

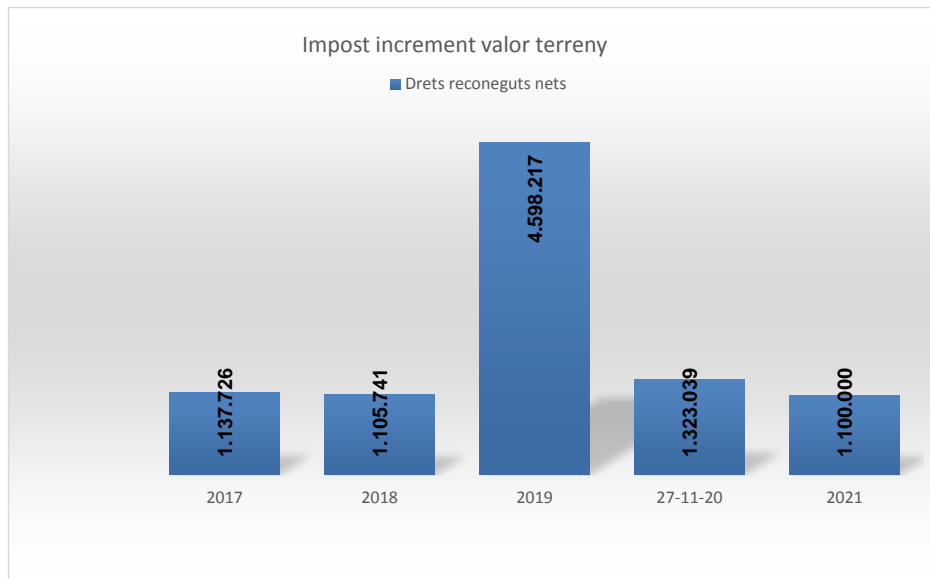
Pel que fa a la principal figura tributaria, *l'Impost sobre Béns Immobles de naturalesa urbana*, que representa el 35% dels ingressos per operacions corrents, té un increment del 0,6%, respecte als drets reconeguts en l'exercici 2020.



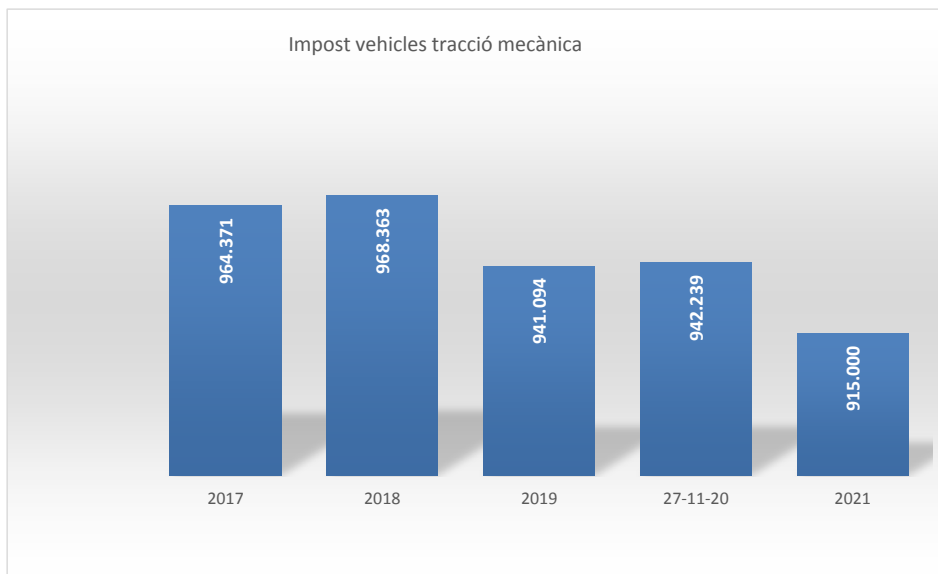
En relació a l'*Impost sobre Activitats Econòmiques*, es pressuposten 600.000 euros, quantitat que representa una reducció del 5,6% respecte als drets reconeguts nets a 30 de novembre de 2020.



Pel que fa a l'*Impost sobre l'Increment de Valors dels Terrenys de Naturalesa Urbana*, és preveuen uns ingressos de 1.100.000 d'euros, quantitat que representa una xifra inferior a la mitjana de drets reconeguts en el període 2017-2020.



En relació a l'*Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica*, s'ha previst una reducció del 3% respecte als drets reconeguts a 27 de novembre de 2020, la mitjana de drets reconeguts en els darrers quatre exercicis es situa en 954.000 euros.



2.2 Impostos indirectes

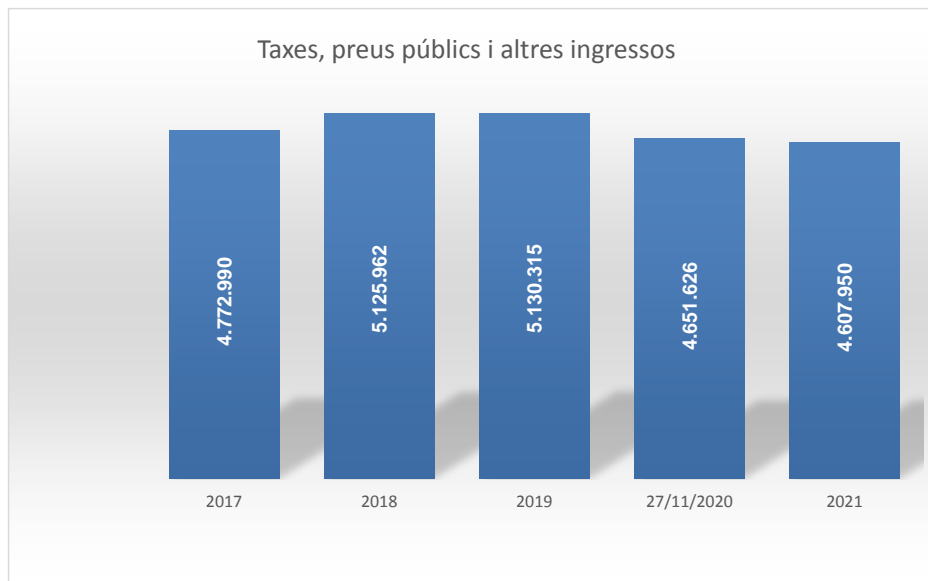
En referència a l'*Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres*, es preveuen uns ingressos de 275.000 euros, que es la mateixa previsió de l'exercici 2020, la mitjana de drets reconeguts dels darrers quatre exercicis es situa en 370.000 euros.



2.3 Taxes, preus públics i altres ingressos

A nivell global en aquest capítol es pressuposta amb un increment del 0,3%, respecte a les previsions inicials del 2020.

| Descripció | 2021 | 2020 | Diferències | % |
|---|---------------------|---------------------|------------------|------------|
| 30 Taxes per la prestació de serveis públics bàsics. | 2.155.000,00 | 2.155.000,00 | - | - |
| 32 Taxes per la realització d'activitats de competència local | 251.000,00 | 251.000,00 | - | - |
| 33 Taxes per utilitz. privat. o l'aprofit. especial dom.púb loc | 757.500,00 | 757.500,00 | - | - |
| 34 Preus públics. | 217.100,00 | 217.100,00 | - | - |
| 35 Contribucions especials. | 100,00 | 100,00 | - | - |
| 36 Vendes. | 75.000,00 | 101.000,00 | - 26.000,00 | - 25,7 |
| 38 Reinteguments d'operacions corrents. | 25.000,00 | 25.000,00 | - | - |
| 39 Altres ingressos. | 1.127.250,00 | 1.088.650,00 | 38.600,00 | 3,6 |
| 3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS | 4.607.950,00 | 4.595.350,00 | 12.600,00 | 0,3 |



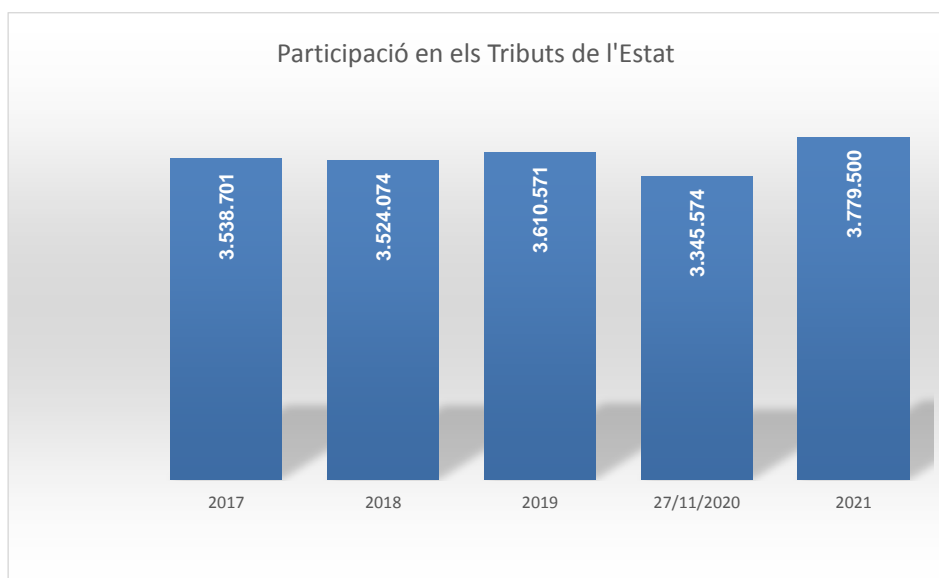
2.4 Transferències corrents

A nivell global es pressuposta un reducció de les transferències corrents del 1,7%, respecte a les previsions inicials de l'exercici 2020.

La distribució de les transferències corrents entre les diverses administracions és la que es detalla a continuació.

| | Descripció | 2021 | 2020 | Diferències | % |
|----------|--------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|
| 42 | De l'Administració de l'Estat. | 3.811.875,00 | 3.682.375,00 | 129.500,00 | 3,5 |
| 45 | De Comunitats Autònomes. | 329.200,00 | 460.700,00 | - 131.500,00 | - 28,5 |
| 46 | D'Entitats Locals. | 711.700,00 | 794.050,00 | - 82.350,00 | - 10,4 |
| 47 | D'empreses privades. | 1.400,00 | 1.400,00 | - | - |
| 4 | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 4.854.175,00 | 4.938.525,00 | - 84.350,00 | - 1,7 |

Quant a la principal font d'ingressos, d'aquest capítol, la Participació en els Tributs de l'Estat, es consignen 3.779.500 euros, quantitat un 3,5 % superior als drets que es reconeixeran en l'exercici 2020.



Quant a les transferències corrents de la Generalitat de Catalunya, la principals variacions consisteixen :

- Reducció de les previsions en concepte de Fons de foment del turisme, que passa del 225.000 euros previstos en l'exercici 2020 a 25.000 euros per a l'exercici 2021.
- La previsió d'una subvenció de la llar d'infants per un import de 86.600 euros, 12.600 euros corresponents a liquidació endarreriments cursos 2012-2019, i 74.100 corresponents al curs 2020-21, d'acord amb la disposició addicional trentena de la Llei de la 5/2020, del 29 d'abril.

Quant a les transferències de la Diputació de Barcelona, es mantenen en imports similars als darrers exercicis llevat :

- No hi previsió de subvenció per al finançament de la llar d'infants, en l'exercici 2020, es pressupostaven 50.000 euros.
- Desapareix la previsió d'una subvenció per a la millora de l'ocupabilitat per un import de 74.825 euros.



Quant a les transferències del Consell Comarcal del Maresme, tenen un increment de previsions de 80.000 euros, 48.000 en concepte de transferències per al finançament de les despeses associades al Servei d'Ajuda a la Dependència i la resta a diverses línies de finançament de despeses socials.

2.5 Ingressos patrimonials

Els ingressos previstos en aquest capítol es mantenen en xifres similars a l'exercici 2020.

| | Descripció | 2021 | 2020 | Diferències | % |
|----------|---|-------------------|-------------------|-------------|----------|
| 52 | Interessos de dipòsits. | 100,00 | 100,00 | - | - |
| 54 | Rendes de béns immobles. | 100,00 | 100,00 | - | - |
| 55 | Productes de concessions i aprofitaments especials. | 167.950,00 | 167.950,00 | - | - |
| 5 | INGRESSOS PATRIMONIALS | 168.150,00 | 168.150,00 | - | - |

2.6 Transferències de capital

| | Descripció | 2021 | 2020 | Diferències | % |
|----------|----------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|----------------|
| 75 | De Comunitats Autònomes. | 152.325,00 | 26.650,00 | 125.675,00 | 471,6 |
| 76 | D'Entitats Locals. | 875.500,00 | - | 875.500,00 | - |
| 7 | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL | 1.027.825,00 | 26.650,00 | 1.001.175,00 | 3.756,8 |

En aquest capítol hi ha previstes les següents subvencions :

- PUOSC Millores centre cultural 152.325,00 euros.
- Diputació subvenció canalització riera Palafolls tram 0: 875.500,00 euros

3. PRESSUPOST D'INGRESSOS FINANCERS

3.1 Actius financers

Aquest apartat, conté les previsions de bestretes al personal de la Corporació, que té la seva contrapartida pel mateix import en el pressupost de despeses. La seva dotació ve determinada pels articles 37 i 38 de l'acord de condicions laborals per al personal funcionari i conveni col·lectiu de treball per al personal laboral de l'Ajuntament.

3.2 Passius financers: L'endeutament

Per l'exercici 2021, s'han previst les següents operacions :

- Ajut de Caixa de la Diputació de Barcelona : 175.000 euros
- Préstec a concertar amb una entitat financera : 2.656.575,00 euros.

No obstant, es pretén destinar el Romanent líquid de tresoreria, que resulti de la liquidació del pressupost a la substitució com a font de finançament dels préstecs.

4. PRESSUPOST DE DESPESES

Tal com ja es va fer l'exercici anterior l'objectiu del pressupost de despeses per al 2021 és el de contenir aquesta, incrementant les consignacions en aquelles àrees que poden requerir més recursos per la pròpia situació econòmica.

La despesa pressupostada, s'incrementa un 14% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2020, la despesa corrent s'incrementa un 1% respecte al 2020,

Les dotació per a inversions experimenta una reducció del 316% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2020.

Pressupost de despeses per classificació econòmica.

| Capítol | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % variació |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| 1 Despeses de personal | 9.885.425,00 | 9.646.800,00 | 238.625,00 | 2,5% |
| 2 Despeses corrents en béns i serveis | 8.495.050,00 | 8.523.875,00 | - 28.825,00 | -0,3% |
| 3 Despeses financeres | 24.000,00 | 24.000,00 | - | 0,0% |
| 4 Transferències corrents | 449.175,00 | 443.850,00 | 5.325,00 | 1,2% |
| 1. OPERACIONS CORRENTS | 18.853.650,00 | 18.638.525,00 | 215.125,00 | 1,2% |
| 6 Inversions reals | 4.159.500,00 | 1.000.550,00 | 3.158.950,00 | 315,7% |
| 7 Transferències de capital | 19.925,00 | - | 19.925,00 | |
| 2. OPERACIONS DE CAPITAL | 4.179.425,00 | 1.000.550,00 | 3.178.875,00 | 317,7% |
| TOTAL DESPÈSES NO FINANCERES (1 + 2) | 23.033.075,00 | 19.639.075,00 | 3.394.000,00 | 17,3% |
| 8 Actius financers | 36.000,00 | 36.000,00 | - | 0,0% |
| 9 Passius financers | - | 500.750,00 | - 500.750,00 | -100,0% |
| TOTAL DESPESES DE CAPITAL FINANCERES | 36.000,00 | 536.750,00 | - 500.750,00 | |
| Total despeses | 23.069.075,00 | 20.175.825,00 | 2.893.250,00 | 14,3% |

Pressupost de despeses - Classificació orgànica

| Descripció | 2021 (a) | % (a) | 2020 (b) | % (b) | (a - b) | % |
|---|----------------------|--------------|----------------------|--------------|---------------------|-------------|
| 10 ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN | 616.700,00 | 2,7 | 610.200,00 | 3,0 | 6.500,00 | 1,1 |
| 11 SERVEIS GENERALS | 1.973.850,00 | 8,6 | 1.586.000,00 | 7,9 | 387.850,00 | 24,5 |
| 12 SERVEIS ECONÒMICS | 868.950,00 | 3,8 | 1.371.225,00 | 6,8 | - 502.275,00 | - 36,6 |
| 14 INSERCIÓ LABORAL, IGUALTAT, LGTBI i BARRIS | 122.800,00 | 0,5 | 184.050,00 | 0,9 | - 61.250,00 | - 33,3 |
| 15 PARTICIPACIÓ CIUTADANA I COMUNICACIÓ | 340.300,00 | 1,5 | 230.900,00 | 1,1 | 109.400,00 | 47,4 |
| 21 URBANISME | 2.653.300,00 | 11,5 | 989.825,00 | 4,9 | 1.663.475,00 | 168,1 |
| 22 HABITATGE I PROJECTES URBANS | 165.700,00 | 0,7 | 179.250,00 | 0,9 | - 13.550,00 | - 7,6 |
| 23 MEDI AMBIENT | 2.038.725,00 | 8,8 | 2.058.925,00 | 10,2 | - 20.200,00 | - 1,0 |
| 30 CULTURA | 1.270.475,00 | 5,5 | 891.225,00 | 4,4 | 379.250,00 | 42,6 |
| 31 PATRIMONI ARXIU I PUBLICACIONS | 211.425,00 | 0,9 | 209.775,00 | 1,0 | 1.650,00 | 0,8 |
| 40 ESPORTS | 1.084.200,00 | 4,7 | 622.700,00 | 3,1 | 461.500,00 | 74,1 |
| 50 JOVENTUT | 136.000,00 | 0,6 | 168.600,00 | 0,8 | - 32.600,00 | - 19,3 |
| 65 SERVEIS A LA PERSONA | 292.450,00 | 1,3 | 277.750,00 | 1,4 | 14.700,00 | 5,3 |
| 70 ACCIÓ SOCIAL I CIUTADANIA | 1.135.825,00 | 4,9 | 1.092.300,00 | 5,4 | 43.525,00 | 4,0 |
| 74 SOLIDARITAT-IGUALTAT DE GÈNERE-GENT GRAN | 82.025,00 | 0,4 | 79.775,00 | 0,4 | 2.250,00 | 2,8 |
| 76 EDUCACIÓ | 1.008.700,00 | 4,4 | 917.175,00 | 4,5 | 91.525,00 | 10,0 |
| 80 SERVEIS EN EL TERRITORI | 4.312.650,00 | 18,7 | 3.967.150,00 | 19,7 | 345.500,00 | 8,7 |
| 90 SEGURETAT CIUTADANA | 4.182.225,00 | 18,1 | 4.200.150,00 | 20,8 | - 17.925,00 | - 0,4 |
| 91 COMERÇ I TURISME | 447.375,00 | 1,9 | 413.950,00 | 2,1 | 33.425,00 | 8,1 |
| 96 SANITAT | 125.400,00 | 0,5 | 124.900,00 | 0,6 | 500,00 | 0,4 |
| | 23.069.075,00 | 100,0 | 20.175.825,00 | 100,0 | 2.893.250,00 | 14,3 |



Pressupost de despeses per política de despesa

| Descripció | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|--------------|
| 01 Deute Públic. | 18.000,00 | 518.750,00 | - 500.750,00 | -96,5 |
| 0 DEUTE PÚBLIC. | 18.000,00 | 518.750,00 | - 500.750,00 | -96,5 |
| 13 Seguretat i mobilitat ciutadana. | 4.366.875,00 | 4.291.800,00 | 75.075,00 | 1,8 |
| 15 Habitatge i urbanisme. | 3.770.850,00 | 2.239.750,00 | 1.531.100,00 | 68,4 |
| 16 Benestar comunitari. | 4.013.150,00 | 3.676.650,00 | 336.500,00 | 9,2 |
| 17 Medi Ambient. | 1.100.125,00 | 1.089.500,00 | 10.625,00 | 1,0 |
| 1 SERVEIS PÚBLICS BÀSICS. | 13.251.000,00 | 11.297.700,00 | 1.953.300,00 | 17,3 |
| 23 Serveis Socials i Promoció Socials. | 1.138.325,00 | 1.093.800,00 | 44.525,00 | 4,1 |
| 24 Foment de l'Ocupació. | 65.000,00 | 137.550,00 | - 72.550,00 | -52,7 |
| 2 ACTUACIONS PROTEC.I PROMOCIÓ SOCIAL | 1.203.325,00 | 1.231.350,00 | - 28.025,00 | -2,3 |
| 31 Sanitat. | 125.400,00 | 124.900,00 | 500,00 | 0,4 |
| 32 Educació. | 992.200,00 | 907.175,00 | 85.025,00 | 9,4 |
| 33 Cultura. | 1.670.525,00 | 1.314.975,00 | 355.550,00 | 27,0 |
| 34 Esport. | 1.084.200,00 | 622.700,00 | 461.500,00 | 74,1 |
| 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀC | 3.872.325,00 | 2.969.750,00 | 902.575,00 | 30,4 |
| 41 Agricultura, Ramaderia i Pesca. | 27.500,00 | 27.500,00 | - | 0,0 |
| 42 Indústria i Energia | 63.400,00 | 57.900,00 | 5.500,00 | 9,5 |
| 43 Comerç, Turisme i PIMES | 416.375,00 | 401.450,00 | 14.925,00 | 3,7 |
| 44 Transport Públic. | 54.700,00 | 54.700,00 | - | 0,0 |
| 49 Altres Actuacions de Caràcter Econòmic. | 430.850,00 | 310.400,00 | 120.450,00 | 38,8 |
| 4 ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC. | 992.825,00 | 851.950,00 | 140.875,00 | 16,5 |
| 91 Òrgans de Govern. | 530.250,00 | 526.400,00 | 3.850,00 | 0,7 |
| 92 Serveis de caràcter general. | 2.091.500,00 | 1.877.550,00 | 213.950,00 | 11,4 |
| 93 Administració Financera i Tributària. | 1.080.050,00 | 872.575,00 | 207.475,00 | 23,8 |
| 94 Transferències a altres Admin. Públiques | 29.800,00 | 29.800,00 | - | 0,0 |
| 9 ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL. | 3.731.600,00 | 3.306.325,00 | 425.275,00 | 12,9 |
| TOTAL | 23.069.075,00 | 20.175.825,00 | 2.893.250,00 | 14,3 |

| | Deute públic | Serveis públics bàsics | Actuacions de protecció i promoció socials | Producció de béns públics de caràcter preferent | Actuacions de caràcter econòmic | Actuacions de caràcter general | Total |
|---------------------------|------------------|------------------------|--|---|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| Despeses de personal | - | 5.976.375,00 | 411.800,00 | 1.062.700,00 | 336.100,00 | 2.098.450,00 | 9.885.425,00 |
| Compra béns i serveis | - | 4.763.775,00 | 636.025,00 | 1.588.850,00 | 379.050,00 | 1.127.350,00 | 8.495.050,00 |
| Despeses financeres | 18.000,00 | - | - | - | - | 6.000,00 | 24.000,00 |
| Transferències corrents | - | 50.600,00 | 155.500,00 | 131.775,00 | 45.500,00 | 65.800,00 | 449.175,00 |
| Inversions reals | - | 2.460.250,00 | - | 1.089.000,00 | 212.250,00 | 398.000,00 | 4.159.500,00 |
| Transferències de capital | - | - | - | - | 19.925,00 | - | 19.925,00 |
| Actius financers | - | - | - | - | - | 36.000,00 | 36.000,00 |
| Passius financers | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | 18.000,00 | 13.251.000,00 | 1.203.325,00 | 3.872.325,00 | 992.825,00 | 3.731.600,00 | 23.069.075,00 |

4.1 OPERACIONS CORRENTS

Quant a les operacions corrents, capítols I a IV del pressupost de despeses de l'Ajuntament ascendeixen a de 18.853.650 euros, equivalents a 1.001 euros per habitant. Les despeses previstes per a l'exercici 2021 s'incrementen un 1.2% respecte a l'exercici 2020.

Més de la meitat de la despesa corrent del pressupost és destina a : Seguretat Ciutadana, 22%, Serveis en el Territori, 21%, i Medi Ambient, 11%.

Despesa corrent per classificació econòmica

| | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|
| Despesa de personal | 9.885.425,00 | 9.646.800,00 | 238.625,00 | 2,5% |
| Despeses en béns i serveis | 8.495.050,00 | 8.523.875,00 | - 28.825,00 | -0,3% |
| Despesa financera | 24.000,00 | 24.000,00 | - | 0,0% |
| Transferències corrents | 449.175,00 | 443.850,00 | 5.325,00 | 1,2% |
| Total despeses corrents | 18.853.650,00 | 18.638.525,00 | 215.125,00 | 1,2% |

Despesa corrent per política de despesa

| Descripció | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % |
|--|----------------------|----------------------|-------------------|------------|
| 01 Deute Públic. | 18.000,00 | 18.000,00 | - | 0,0 |
| 13 Seguretat i mobilitat ciutadana. | 4.328.875,00 | 4.195.000,00 | 133.875,00 | 3,2 |
| 15 Habitatge i urbanisme. | 1.734.600,00 | 1.693.650,00 | 40.950,00 | 2,4 |
| 16 Benestar comunitari. | 3.627.150,00 | 3.626.650,00 | 500,00 | 0,0 |
| 17 Medi Ambient. | 1.100.125,00 | 1.019.350,00 | 80.775,00 | 7,9 |
| 23 Serveis Socials i Promoció Socials. | 1.138.325,00 | 1.093.800,00 | 44.525,00 | 4,1 |
| 24 Foment de l'Ocupació. | 65.000,00 | 137.550,00 | - 72.550,00 | -52,7 |
| 31 Sanitat. | 125.400,00 | 124.900,00 | 500,00 | 0,4 |
| 32 Educació. | 992.200,00 | 907.175,00 | 85.025,00 | 9,4 |
| 33 Cultura. | 1.087.525,00 | 1.274.975,00 | - 187.450,00 | -14,7 |
| 34 Esport. | 578.200,00 | 617.700,00 | - 39.500,00 | -6,4 |
| 41 Agricultura, Ramaderia i Pesca. | 27.500,00 | 27.500,00 | - | 0,0 |
| 42 Indústria i Energia | 63.400,00 | 57.900,00 | 5.500,00 | 9,5 |
| 43 Comerç, Turisme i Petites i Mitjanes Empreses. | 396.450,00 | 401.450,00 | - 5.000,00 | -1,2 |
| 44 Transport Públic. | 54.700,00 | 54.700,00 | - | 0,0 |
| 49 Altres Actuacions de Caràcter Econòmic. | 218.600,00 | 163.900,00 | 54.700,00 | 33,4 |
| 91 Òrgans de Govern. | 530.250,00 | 526.400,00 | 3.850,00 | 0,7 |
| 92 Serveis de caràcter general. | 1.866.500,00 | 1.795.550,00 | 70.950,00 | 4,0 |
| 93 Administració Financera i Tributària. | 871.050,00 | 872.575,00 | - 1.525,00 | -0,2 |
| 94 Transferències a altres Administracions Públiques | 29.800,00 | 29.800,00 | - | 0,0 |
| Despesa corrent per política de despesa | 18.853.650,00 | 18.638.525,00 | 215.125,00 | 1,2 |



Despesa corrent per classificació orgànica

| Orgànica | 2021 (a) | % (a) | 2020 (b) | % (b) | (a - b) | % |
|---|----------------------|--------------|----------------------|--------------|-------------------|------------|
| 10 ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN | 616.700,0 | 3,3 | 610.200,00 | 3,3 | 6.500,00 | 1,1 |
| 11 SERVEIS GENERALS | 1.427.600,0 | 7,6 | 1.357.500,00 | 7,3 | 70.100,00 | 5,2 |
| 12 SERVEIS ECONÒMICS | 868.950,0 | 4,6 | 870.475,00 | 4,7 | - 1.525,00 | - 0,2 |
| 14 INSERCIÓ LABORAL, IGUALTAT, LGTBI i BARRIS | 122.800,0 | 0,7 | 184.050,00 | 1,0 | - 61.250,00 | - 33,3 |
| 15 PARTICIPACIÓ CIUTADANA I COMUNICACIÓ | 240.300,0 | 1,3 | 230.900,00 | 1,2 | 9.400,00 | 4,1 |
| 21 URBANISME | 611.050,0 | 3,2 | 608.725,00 | 3,3 | 2.325,00 | 0,4 |
| 22 HABITATGE I PROJECTES URBANS | 165.700,0 | 0,9 | 179.250,00 | 1,0 | - 13.550,00 | - 7,6 |
| 23 MEDI AMBIENT | 2.038.725,0 | 10,8 | 2.032.275,00 | 10,9 | 6.450,00 | 0,3 |
| 30 CULTURA | 693.475,0 | 3,7 | 851.225,00 | 4,6 | - 157.750,00 | - 18,5 |
| 31 PATRIMONI ARXIU I PUBLICACIONS | 211.425,0 | 1,1 | 209.775,00 | 1,1 | 1.650,00 | 0,8 |
| 40 ESPORTS | 578.200,0 | 3,1 | 617.700,00 | 3,3 | - 39.500,00 | - 6,4 |
| 50 JOVENTUT | 136.000,0 | 0,7 | 168.600,00 | 0,9 | - 32.600,00 | - 19,3 |
| 65 SERVEIS A LA PERSONA | 292.450,0 | 1,6 | 277.750,00 | 1,5 | 14.700,00 | 5,3 |
| 70 ACCIÓ SOCIAL I CIUTADANA | 1.135.825,0 | 6,0 | 1.092.300,00 | 5,9 | 43.525,00 | 4,0 |
| 74 SOLIDARITAT-IGUALTAT DE GÈNERE-GENT GRAN | 76.025,0 | 0,4 | 79.775,00 | 0,4 | - 3.750,00 | - 4,7 |
| 76 EDUCACIÓ | 1.008.700,0 | 5,4 | 917.175,00 | 4,9 | 91.525,00 | 10,0 |
| 80 SERVEIS EN EL TERRITORI | 3.932.650,0 | 20,9 | 3.708.650,00 | 19,9 | 224.000,00 | 6,0 |
| 90 SEGURETAT CIUTADANA | 4.144.225,0 | 22,0 | 4.103.350,00 | 22,0 | 40.875,00 | 1,0 |
| 91 COMERÇ I TURISME | 427.450,0 | 2,3 | 413.950,00 | 2,2 | 13.500,00 | 3,3 |
| 96 SANITAT | 125.400,0 | 0,7 | 124.900,00 | 0,7 | 500,00 | 0,4 |
| Despesa corrent | 18.853.650,00 | 100,0 | 18.638.525,00 | 100,0 | 215.125,00 | 1,2 |

4.1.1 Despeses de personal

Quant a les despeses de personal, s'ha previst un increment del 0,9%, d'acord amb el projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a 2021,

La distribució de despeses de personal és la que s'indica a continuació :

| Descripció | 2021 | 2020 | Diferències | % |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|
| 10 Òrgans de govern i personal directiu. | 416.000,00 | 412.100,00 | 3.900,00 | 0,95 |
| 11 Personal eventual. | 39.200,00 | 35.900,00 | 3.300,00 | 9,19 |
| 12 Personal Funcionari. | 4.063.025,00 | 3.898.775,00 | 164.250,00 | 4,21 |
| 13 Personal Laboral. | 2.803.225,00 | 2.725.525,00 | 77.700,00 | 2,85 |
| 14 Altre personal. | - | 57.100,00 | - 57.100,00 | -100 |
| 15 Incentius al rendiment. | 237.525,00 | 232.150,00 | 5.375,00 | 2,32 |
| 16 Quotes, prestacions i despeses soc. a càrrec de l'ocupador | 2.326.450,00 | 2.285.250,00 | 41.200,00 | 1,8 |
| 1 DESPESES DE PERSONAL. | 9.885.425,00 | 9.646.800,00 | 238.625,00 | 2,47 |

Despeses de personal per política de despesa :

| Descripció | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|------------|
| 13 Seguretat i mobilitat ciutadana. | 3.581.600,00 | 3.491.250,00 | 90.350,00 | 2,6 |
| 15 Habitatge i urbanisme. | 1.446.350,00 | 1.372.525,00 | 73.825,00 | 5,4 |
| 16 Benestar comunitari. | 279.725,00 | 279.125,00 | 600,00 | 0,2 |
| 17 Medi Ambient. | 668.700,00 | 586.475,00 | 82.225,00 | 14,0 |
| 23 Serveis Socials i Promoció Socials. | 366.900,00 | 328.575,00 | 38.325,00 | 11,7 |
| 24 Foment de l'Ocupació. | 44.900,00 | 117.450,00 | - 72.550,00 | -61,8 |
| 32 Educació. | 376.025,00 | 323.025,00 | 53.000,00 | 16,4 |
| 33 Cultura. | 448.400,00 | 490.000,00 | - 41.600,00 | -8,5 |
| 34 Esport. | 238.275,00 | 255.925,00 | - 17.650,00 | -6,9 |
| 43 Comerç, Turisme i PIMES | 183.800,00 | 182.300,00 | 1.500,00 | 0,8 |
| 49 Altres Actuacions de Caràcter Econòmic. | 152.300,00 | 144.900,00 | 7.400,00 | 5,1 |
| 91 Òrgans de Govern. | 427.050,00 | 423.200,00 | 3.850,00 | 0,9 |
| 92 Serveis de caràcter general. | 1.241.100,00 | 1.218.575,00 | 22.525,00 | 1,9 |
| 93 Administració Financera i Tributària. | 430.300,00 | 433.475,00 | - 3.175,00 | -0,7 |
| DESPESES DE PERSONAL. | 9.885.425,00 | 9.646.800,00 | 238.625,00 | 2,5 |

4.1.2 Compra de béns corrents i serveis

Per a l'exercici 2021 és preveuen unes despeses per habitant de 451 euros, en front dels 462 de l'exercici 2020.

Despeses corrents en béns i serveis :

| | Descripció | 2021 | 2020 | Diferències | % |
|----------|--|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|
| 20 | Arrendaments i cànons. | 316.425,00 | 301.375,00 | 15.050,00 | 4,99 |
| 21 | Reparacions, manteniment i conservació. | 664.025,00 | 655.125,00 | 8.900,00 | 1,36 |
| 22 | Material, subministraments i altres. | 6.375.750,00 | 6.428.850,00 | - 53.100,00 | -0,83 |
| 23 | Indemnitzacions per raó del servei. | 48.100,00 | 48.100,00 | - | 0 |
| 25 | Treballs realitzats per adm.públiques i altres entitats púb. | 1.092.250,00 | 1.090.425,00 | 1.825,00 | 0,17 |
| 2 | DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS. | 8.496.550,00 | 8.523.875,00 | - 27.325,00 | -0,32 |

Despeses corrents en béns i serveis per política de despesa :

| | Descripció | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % |
|----|---|---------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| 13 | Seguretat i mobilitat ciutadana. | 745.775,00 | 703.750,00 | 42.025,00 | 6,0 |
| 15 | Habitatge i urbanisme. | 246.250,00 | 284.125,00 | - 37.875,00 | -13,3 |
| 16 | Benestar comunitari. | 3.347.425,00 | 3.347.525,00 | - 100,00 | 0,0 |
| 17 | Medi Ambient. | 424.325,00 | 425.825,00 | - 1.500,00 | -0,4 |
| 23 | Serveis Socials i Promoció Socials. | 615.925,00 | 609.725,00 | 6.200,00 | 1,0 |
| 24 | Foment de l'Ocupació. | 20.100,00 | 20.100,00 | - | 0,0 |
| 31 | Sanitat. | 124.500,00 | 124.000,00 | 500,00 | 0,4 |
| 32 | Educació. | 604.675,00 | 567.650,00 | 37.025,00 | 6,5 |
| 33 | Cultura. | 564.850,00 | 707.475,00 | - 142.625,00 | -20,2 |
| 34 | Esport. | 294.825,00 | 316.675,00 | - 21.850,00 | -6,9 |
| 41 | Agricultura, Ramaderia i Pesca. | 17.500,00 | 17.500,00 | - | 0,0 |
| 42 | Indústria i Energia | 63.400,00 | 57.900,00 | 5.500,00 | 9,5 |
| 43 | Comerç, Turisme i PIMES | 177.150,00 | 186.150,00 | - 9.000,00 | -4,8 |
| 44 | Transport Públic. | 54.700,00 | 54.700,00 | - | 0,0 |
| 49 | Altres Actuacions de Caràcter Econòmic. | 66.300,00 | 19.000,00 | 47.300,00 | 249,0 |
| 91 | Òrgans de Govern. | 95.200,00 | 96.700,00 | - 1.500,00 | -1,6 |
| 92 | Serveis de caràcter general. | 597.400,00 | 551.975,00 | 45.425,00 | 8,2 |
| 93 | Administració Financera i Tributària. | 434.750,00 | 433.100,00 | 1.650,00 | 0,4 |
| | DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS. | 8.495.050,00 | 8.523.875,00 | - 28.825,00 | -0,3 |

4.1.3 Despeses financeres

Quant a les dotacions en concepte d'interessos es mantenen les previsions de l'exercici 2020, cal recordar que a inici de l'exercici 2021 l'Ajuntament no té deute financer.

| | Descripció | 2021 | 2020 | Diferències | % |
|----------|--|------------------|------------------|-------------|----------|
| 31 | De préstecs i altres operacions financeres en euros. | 15.000,00 | 15.000,00 | - | 0 |
| 33 | De prést. i altres operac.financ. en moneda diferent d'euro. | 3.000,00 | 3.000,00 | - | 0 |
| 35 | Interessos de demora i altres despeses financeres. | 6.000,00 | 6.000,00 | - | 0 |
| 3 | DESPESES FINANCERES. | 24.000,00 | 24.000,00 | - | 0 |



| Descripció | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % |
|--|------------------|------------------|----------|------------|
| 01 Deute Públic. | 18.000,00 | 18.000,00 | - | 0,0 |
| 93 Administració Financera i Tributària. | 6.000,00 | 6.000,00 | - | 0,0 |
| DESPESES FINANCERES. | 24.000,00 | 24.000,00 | - | 0,0 |

4.1.4 Transferències corrents

Per a l'exercici 2021 s'incrementen les assignacions un 1% respecte a l'exercici 2020.

Transferències corrents per articles :

| Descripció | 2021 | 2020 | Diferències | % |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| 46 A Entitats Locals. | 92.500,00 | 83.050,00 | 9.450,00 | 11,38 |
| 47 A Empreses privades. | 100,00 | 100,00 | - | 0 |
| 48 A famílies i institucions sense fins de lucre. | 355.075,00 | 360.700,00 | - 5.625,00 | -1,56 |
| 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS. | 447.675,00 | 443.850,00 | 3.825,00 | 0,86 |

Transferències corrents per política de despesa :

| Descripció | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|------------|
| 13 Seguretat i mobilitat ciutadana. | 1.500,00 | - | 1.500,00 | 0,0 |
| 15 Habitatge i urbanisme. | 42.000,00 | 37.000,00 | 5.000,00 | 13,5 |
| 17 Medi Ambient. | 7.100,00 | 7.050,00 | 50,00 | 0,7 |
| 23 Serveis Socials i Promoció Socials. | 155.500,00 | 155.500,00 | - | 0,0 |
| 31 Sanitat. | 900,00 | 900,00 | - | 0,0 |
| 32 Educació. | 11.500,00 | 16.500,00 | - 5.000,00 | -30,3 |
| 33 Cultura. | 74.275,00 | 77.500,00 | - 3.225,00 | -4,2 |
| 34 Esport. | 45.100,00 | 45.100,00 | - | 0,0 |
| 41 Agricultura, Ramaderia i Pesca. | 10.000,00 | 10.000,00 | - | 0,0 |
| 43 Comerç, Turisme i PIMES | 35.500,00 | 33.000,00 | 2.500,00 | 7,6 |
| 91 Òrgans de Govern. | 8.000,00 | 6.500,00 | 1.500,00 | 23,1 |
| 92 Serveis de caràcter general. | 28.000,00 | 25.000,00 | 3.000,00 | 12,0 |
| 94 Transferències a altres Admin. Públiques | 29.800,00 | 29.800,00 | - | 0,0 |
| TRANSFERÈNCIES CORRENTS. | 449.175,00 | 443.850,00 | 5.325,00 | 1,2 |

5. PRESSUPOST D' OPERACIONS DE CAPITAL

5.1 Les inversions

Pel que fa referència a les inversions és preveuen d'un import total de 4.159.500 euros que suposen un increment del 316%, respecte a les previsions definitives de l'exercici 2020. Les inversions previstes així com les seves fonts de finançament són les que es detallen a continuació

Inversions reals :

| Descripció | 2021 | 2020 | Diferència | % |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 60 Inversió nova en infraestructures i béns dest. a l'ús general | 1.311.500,00 | 251.250,00 | 1.060.250,00 | 422,0 |
| 61 Invers. de reposició de infrast. i béns dest. a l'ús general | 1.300.000,00 | 250.000,00 | 1.050.000,00 | 420,0 |
| 62 Inversió nova associada al funcionament operatiu del servei | 475.000,00 | 274.300,00 | 200.700,00 | 73,2 |
| 63 Inv.repos. associada al funcionament operatiu dels serveis | 973.000,00 | 30.000,00 | 943.000,00 | 3143,3 |
| 64 Despeses en inversions de caràcter immaterial. | 100.000,00 | 195.000,00 | - 95.000,00 | -48,7 |
| INVERSIONS REALS. | 4.159.500,00 | 1.000.550,00 | 3.158.950,00 | 315,7 |

Inversions reals per política de despesa :

| Descripció | 2021 (a) | 2020 (b) | (a - b) | % |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 13 Seguretat i mobilitat ciutadana. | 38.000,00 | 96.800,00 | - 58.800,00 | -60,7 |
| 15 Habitatge i urbanisme. | 2.036.250,00 | 546.100,00 | 1.490.150,00 | 272,9 |
| 16 Benestar comunitari. | 386.000,00 | 50.000,00 | 336.000,00 | 672,0 |
| 17 Medi Ambient. | - | 70.150,00 | - 70.150,00 | -100,0 |
| 33 Cultura. | 583.000,00 | 40.000,00 | 543.000,00 | 1357,5 |
| 34 Esport. | 506.000,00 | 5.000,00 | 501.000,00 | 10020,0 |
| 49 Altres Actuacions de Caràcter Econòmic. | 212.250,00 | 146.500,00 | 65.750,00 | 44,9 |
| 92 Serveis de caràcter general. | 189.000,00 | 46.000,00 | 143.000,00 | 310,9 |
| 93 Administració Financera i Tributària. | 209.000,00 | - | 209.000,00 | 0,0 |
| INVERSIONS REALS. | 4.159.500,00 | 1.000.550,00 | 3.158.950,00 | 315,7 |

Finançament de les inversions :

| Descripció | Despeses | Ingressos | | | | |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------|
| | | Diputació | Generalitat | Alienació inversions reals | Estalvi pressupostari | Prèstec |
| Equips per a tractament d'informació | 86.250,00 | - | - | - | 86.250,00 | - |
| Connexió fibra òptica equipaments municipals | 76.000,00 | - | - | - | - | 76.000,00 |
| Aplicacions informàtiques | 50.000,00 | - | - | - | 50.000,00 | - |
| Mobiliari i equipament d'oficines i serveis | 36.000,00 | - | - | - | 36.000,00 | - |
| Rehabilitació i millora edificis Corporació | 10.000,00 | - | - | - | 10.000,00 | - |
| Millores ca l'Arnau | 43.000,00 | - | - | - | - | 43.000,00 |
| Millores seguretat equipaments públics | 69.000,00 | - | - | - | - | 69.000,00 |
| Cablejat xarxa informàtica Ajuntament | 140.000,00 | - | - | - | - | 140.000,00 |
| Inversions participació ciutadana | 100.000,00 | - | - | - | - | 100.000,00 |
| Projectes tècnics | 50.000,00 | - | - | - | 43.450,00 | 6.550,00 |
| Canalització de la riera de Palafoles en el tram 0 | 875.500,00 | 875.500,00 | - | - | - | - |
| Millores urbanes | 50.000,00 | - | - | - | - | 50.000,00 |
| Millores carrer Maó | 140.000,00 | - | - | - | - | 140.000,00 |
| Millores carrer caporal Fradera | 100.000,00 | - | - | - | - | 100.000,00 |
| Millores carrers Narcís Monturiol | 300.000,00 | - | - | - | - | 300.000,00 |
| Millores carrer Gaudí | 60.000,00 | - | - | - | - | 60.000,00 |
| Enjardinament avinguda Paisos Catalans | 250.000,00 | - | - | 400,00 | - | 249.600,00 |
| Projecte monument Ciutat de Barcelona | 30.750,00 | - | - | - | - | 30.750,00 |
| Pluvials av Mediterrània | 186.000,00 | - | - | - | - | 186.000,00 |
| Millores centre cultural | 577.000,00 | - | 152.325,00 | - | - | 424.675,00 |
| Millores piscina municipal | 60.000,00 | - | - | - | - | 60.000,00 |
| Adaptació terrenys pistes atletisme | 400.000,00 | - | - | - | - | 400.000,00 |
| Millores pistes atletisme | 46.000,00 | - | - | - | - | 46.000,00 |
| Climatització casal avis | 6.000,00 | - | - | - | 6.000,00 | - |
| Material de transport | 30.000,00 | - | - | - | 30.000,00 | - |
| Mobiliari urbà | 150.000,00 | - | - | - | - | 150.000,00 |
| Millores eficiència enllumenat públic | 200.000,00 | - | - | - | - | 200.000,00 |
| Vehcles policia | 30.000,00 | - | - | - | 30.000,00 | - |
| Adquisició equipament policia | 8.000,00 | - | - | - | 8.000,00 | - |
| | 4.159.500,00 | 875.500,00 | 152.325,00 | 400,00 | 299.700,00 | 2.831.575,00 |

5.2 Transferències de capital

Es consignen 19.925 euros per al Consell Comarcal del Maresme, per tal de cofinançar el projecte de rutes turístiques del Maresme.

6. Utilització del superàvit pressupostari resultant de la liquidació de l'exercici 2020.

Un cop s'aprovi la liquidació del pressupost de l'exercici 2020 l'equip de govern pretén destinar el Romanent líquid de tresoreria a substituir aquest com a font de finançament de les inversions previstes.



Així mateix, en cas que el resultat de la liquidació doni un romanent líquid de tresoreria positiu i superàvit pressupostari, i en la mesura que la legislació ho permeti, es pretén realitzar altres despeses :

- Instal·lació de calderes de biomassa a les escoles Marià Cubí i Montserrat.
- Condicionament del terra del pavelló Tarragona.
- Realitzar una campanya de neteja de grafitis.
- Treballs de pintura en els carrils bici del municipi.
- A destinar els recursos que calguin per a finançar la despesa social.
- Reiniciar el projecte d'horts urbans.
- Millores ceip Montserrat.
- Projecte executiu teatre auditori.

Malgrat de Mar, desembre de 2020
L'alcalde