

Ajuntament de Malgrat de Mar
Serveis Econòmics
Interventor**INFORME ECONÒMIC FINANCER DEL PRESSUPOST**

De conformitat amb el que estableix l'article 168.1.e) de Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, article 18.1.e) de Reial Decret 500/90 que desenvolupa aquesta Llei en matèria de Pressupostos i atenent als abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEP), s'emet el present informe econòmic financer.

El pressupost de l'Ajuntament ascendeix per a l'exercici 2023 a 25.438.400 euros en el seu estat d'ingressos i 25.438.400 euros en el seu estat de despeses, amb el següent desglossament :

	Descripció	Previsions inicials 2023
1	Impostos directes	8.818.000,00
2	Impostos indirectes	300.000,00
3	Taxes i altres ingressos	4.751.300,00
4	Transferències corrents	5.888.450,00
5	Ingressos patrimonials	184.075,00
6	Alienació d'inversions reals	400,00
7	Transferències de capital	2.582.200,00
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	2.877.975,00
		25.438.400,00

	Descripció	Crèdits inicials 2023
1	Despeses de personal	10.619.300,00
2	Despeses corrents en béns i serveis	8.822.050,00
3	Despeses financeres	24.000,00
4	Transferències corrents	465.600,00
6	Inversions reals	5.471.450,00
7	Transferències de capital	-
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	-
		25.438.400,00

Respecte a l'exercici 2022 les variacions són :

Capítol	Descripció	2023	2022	Diferències	% Variació 23/22
1	Impostos directes	8.818.000,00	9.268.000,00	- 450.000,00	- 4,9
2	Impostos indirectes	300.000,00	275.000,00	25.000,00	9,1
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	4.751.300,00	4.612.625,00	138.675,00	3,0
4	Transferències corrents	5.888.450,00	5.321.825,00	566.625,00	10,6
5	Ingressos patrimonials	184.075,00	181.500,00	2.575,00	1,4
6	Alienació d'inversions reals	400,00	400,00	-	-
7	Transferències de capital	2.582.200,00	1.608.600,00	973.600,00	60,5
8	Actius financers	36.000,00	36.000,00	-	-
9	Passius financers	2.877.975,00	2.612.025,00	265.950,00	10,2
Total pressupost d'ingressos		25.438.400,00	23.915.975,00	1.522.425,00	6,4

Capítol	Descripció	2023	2022	Diferències	% Variació 23/22
1	Despeses de personal	10.619.300,00	10.278.800,00	340.500,00	3,3
2	Despeses corrents en béns corrents i serveis	8.822.050,00	8.873.500,00	- 51.450,00	- 0,6
3	Despeses financeres	24.000,00	24.000,00	-	-
4	Transferències corrents	465.600,00	448.600,00	17.000,00	3,8
6	Inversions reals	5.471.450,00	4.225.150,00	1.246.300,00	29,5
7	Transferències de capital	-	29.925,00	- 29.925,00	- 100,0
8	Actius financers	36.000,00	36.000,00	-	-
9	Passius financers	-	-	-	-
Total pressupost de despeses		25.438.400,00	23.915.975,00	1.522.425,00	6,4

Les xifres anteriors suposen que el pressupost es presenta en equilibri.

La comparativa amb les projeccions del pressupost a mig termini i amb les línies fonamentals del pressupost :

	Marc pressupostari	Línies fonamentals del pressupost	Pressupost 2023
Impostos directes	9.245.150,00	9.124.350,00	8.818.000,00
Impostos indirectes	258.000,00	258.000,00	300.000,00
Taxes preus públics i altres ingressos	5.097.850,00	5.097.850,00	4.751.300,00
Transferències corrents	5.810.300,00	6.334.000,00	5.888.450,00
Ingressos patrimonials	212.250,00	212.250,00	184.075,00
a) Ingressos corrents	20.623.550,00	21.026.450,00	19.941.825,00
Alienació d'inversions reals	400,00	400,00	400,00
Transferències de capital	875.500,00	875.500,00	2.582.200,00
b) Ingressos de capital	875.900,00	875.900,00	2.582.600,00
c) Ingressos no financers (a + b)	21.499.450,00	21.902.350,00	22.524.425,00
Actius financers	36.000,00	36.000,00	36.000,00
Passius financers	860.225,00	860.225,00	2.877.975,00
d) Ingressos financers	896.225,00	896.225,00	2.913.975,00
Ingressos totals (c + d)	22.395.675,00	22.798.575,00	25.438.400,00



96016116T5-0PZHO-UAN7H E7769E2E5E9644AE61C80656653D2A067F8D33F701 El documento está _2SIGNAT_. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporcionem a l'entitat emissora d'aquest document.



Ajuntament de Malgrat de Mar
 Serveis Econòmics
 Interventor

	Marc pressupostari	Línies fonamentals del pressupost	Pressupost 2023
Despeses de personal	10.257.600,00	10.257.600,00	10.619.300,00
Despeses corrents en béns i serveis	8.486.125,00	8.486.125,00	8.822.050,00
Despeses financeres	12.375,00	12.375,00	24.000,00
Transferències corrents	448.600,00	448.600,00	465.600,00
Fons de contingència	-	-	-
a) Despeses corrents	19.204.700,00	19.204.700,00	19.930.950,00
Inversions reals	3.154.975,00	3.547.575,00	5.471.450,00
Transferències de capital	-	10.300,00	-
b) Despeses de capital	3.154.975,00	3.557.875,00	5.471.450,00
c) Despeses no financeres (a + b)	22.359.675,00	22.762.575,00	25.402.400,00
Actius financers	36.000,00	36.000,00	36.000,00
Passius financers	-	-	-
d) Despeses financeres	36.000,00	36.000,00	36.000,00
Despeses totals (c + d)	22.395.675,00	22.798.575,00	25.438.400,00

	Marc pressupostari	Línies fonamentals del pressupost	Pressupost 2023
1) Ingressos corrents	20.623.550,00	21.026.450,00	19.941.825,00
2) Despeses corrents	19.204.700,00	19.204.700,00	19.930.950,00
a) Saldo operacions corrents (1 - 2)	1.418.850,00	1.821.750,00	10.875,00
3) Ingressos de capital	875.900,00	875.900,00	2.582.600,00
4) Despeses de capital	3.154.975,00	3.557.875,00	5.471.450,00
b) Saldo d'operacions de capital (3 - 4)	- 2.279.075,00	- 2.681.975,00	- 2.888.850,00
Capacitat o necessitat finançament (a + b)	- 860.225,00	- 860.225,00	- 2.877.975,00
5) Ingressos financers	896.225,00	896.225,00	2.913.975,00
6) Despeses financeres	- 36.000,00	- 36.000,00	- 36.000,00
Saldo d'operacions financeres (5 - 6)	860.225,00	860.225,00	2.877.975,00

El projecte de pressupost de l'exercici 2023, pel que fa referència a les despeses corrents s'emmarca tant en les línies fonamentals del pressupost al marc pressupostari, llevat que s'ha recollit l'increment de retribucions per a l'exercici 2023, acord del Consell de Ministres de 18 d'octubre de 2022, que representa un 1,5% amb efectes d'1 de gener de 2022 i un 2,5% amb efectes d'1 de gener de 2023.

Quant a les operacions de capital s'incrementen les inversions previstes atenent a l'Acord del Consell de Ministres de 26 de juliol de 2022, pel qual es manté la suspensió de les regles fiscals per a l'exercici 2023, que s'estableixen en l'article 11.3 de la LOEPSF.

Els pressupost de l'exercici 2023 es presenta equilibrat conforme a la normativa SEC 2010. Els ingressos per operacions corrents són superior a les despeses per operacions corrents, permetent que em els ingressos corrents es financin les despeses corrents i una part de les despeses de capital.

ALTRES DADES

Codi per a validació: **I16T5-0PZHO-UAN7H**
Data d'emissió: 14 de Novembre de 2022 a les 13:45:34
Pàgina 4 de 14

SIGNATURES

El documento ha sido _2 firmado_2 o_2 aprobado por _2 :
1.- INTERVENTOR de l'AJUNTAMENT DE MALGRAT DE MAR. Signat 14/11/2022 13:45

ESTAT

INFORME FAVORABLE
14/11/2022 13:45



96016116T5-0PZHO-UAN7H E7789E2E5E5644AE61C8056653D2A067F8D33F701 El documento está _2SIGNAT_. Miltjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporcionem a l'emissor d'aquest document.

	2023 (a)	2022 (b)	(a - b)	% modif.
Impostos directes (cap. I)	8.818.000,00	9.268.000,00	- 450.000,00	-4,9%
Impostos indirectes (cap. II)	300.000,00	275.000,00	25.000,00	9,1%
Taxes i preus públics (cap. III - C.E-Q.U.)	4.751.200,00	4.612.525,00	138.675,00	3,0%
Transferències corrents (cap.IV)	5.888.450,00	5.321.825,00	566.625,00	10,6%
Ingressos patrimonials (cap.V)	184.075,00	181.500,00	2.575,00	1,4%
1.- Total ingressos ordinaris	19.941.725,00	19.658.850,00	282.875,00	1,4%
Despesa de personal (cap. I)	10.619.300,00	10.278.800,00	340.500,00	3,3%
Despeses en béns i serveis (cap.II)	8.822.050,00	8.873.500,00	- 51.450,00	-0,6%
Despesa financera (cap. III)	24.000,00	24.000,00	-	0,0%
Transferències corrents (cap IV)	465.600,00	448.600,00	17.000,00	3,8%
2.- Total despeses corrents	19.930.950,00	19.624.900,00	306.050,00	1,6%
3.- Estalvi brut (1 - 2)	10.775,00	33.950,00	- 23.175,00	-68,3%
4.- Despeses de capital financeres (cap. IX a llarg termini)	-	-	-	
5.- Total despeses ordinàries (2 + 4)	19.930.950,00	19.624.900,00	306.050,00	1,6%
6.- Estalvi net (3 - 4 = 1 - 5)	10.775,00	33.950,00	- 23.175,00	-68,3%
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)	2.582.200,00	1.608.600,00	973.600,00	60,5%
7.- Ingressos de capital no financeres	2.582.700,00	1.609.100,00	973.600,00	60,5%
8.- Autofinançament (6 + 7)	2.593.475,00	1.643.050,00	950.425,00	57,8%
Inversió real (cap. VI despeses)	5.471.450,00	4.225.150,00	1.246.300,00	29,5%
Transferències de capital (cap. VII despeses)	-	29.925,00	- 29.925,00	-100,0%
9.- Despeses de capital no financeres	5.471.450,00	4.255.075,00	1.216.375,00	28,6%
10.- Capacitat (+) o necessitat (-) de finançament (8 - 9)	- 2.877.975,00	- 2.612.025,00	- 265.950,00	
Variació actius financers (cap. VII ingressos- cap. VIII despeses)	-	-	-	
Endeutament (cap. IX ingressos)	2.877.975,00	2.612.025,00	265.950,00	10,2%
11.- Saldo financer	2.877.975,00	2.612.025,00	265.950,00	10,2%
12.- Superàvit (+) o dèficit (-) d'execució pressupostària (10 + 11)	-	-	-	



Ajuntament de Malgrat de Mar
 Serveis Econòmics
 Interventor

CÀLCUL DE LES PREVISIONS D'INGRESSOS.

En document annex es detallen els criteris emprats per a l'estimació d'ingressos per a l'exercici 2023.

La informació utilitzada per a realitzar la projecció i determinar la probable evolució dels tributs i els ingressos patrimonials i part de les transferències corrents, que es detalla en document annex, és la següent :

- Congelació d'impostos i taxes per a l'exercici 2023.
- Evolució dels ingressos en els darrers exercicis.
- Tributs de l'Estat increment de les previsions, respecte a l'exercici 2022, del 9,4%.
- Reducció de les previsions, 500.000 euros, en concepte d'Impost sobre l'Increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana.

Capítol	2023 (a)	2022 (b)	(a - b)	% variació
1 Impostos directes	8.818.000,00	9.268.000,00	- 450.000,00	-4,9%
2 Impostos indirectes	300.000,00	275.000,00	25.000,00	9,1%
3 Taxes i altres ingressos	4.751.300,00	4.612.625,00	138.675,00	3,0%
4 Transferències corrents	5.888.450,00	5.321.825,00	566.625,00	10,6%
5 Ingressos patrimonials	184.075,00	181.500,00	2.575,00	1,4%
1. OPERACIONS CORRENTS	19.941.825,00	19.658.950,00	282.875,00	1,4%
6 Alienació d'inversions reals	400,00	400,00	-	0,0%
7 Transferències de capital	2.582.200,00	1.608.600,00	973.600,00	60,5%
2. OPERACIONS DE CAPITAL	2.582.600,00	1.609.000,00	973.600,00	60,5%
TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS (1 + 2)	22.524.425,00	21.267.950,00	1.256.475,00	5,9%
8 Actius financers	36.000,00	36.000,00	-	0,0%
9 Passius financers	2.877.975,00	2.612.025,00	265.950,00	10,2%
TOTAL INGRESSOS FINANCERS	2.913.975,00	2.648.025,00	265.950,00	10,0%
Total ingressos	25.438.400,00	23.915.975,00	1.522.425,00	6,4%

1) Impostos directes.

Quant a les previsions per impostos directes s'incrementen 3%, en relació als drets liquidats a 31 d'octubre de 2022 i un 5% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2022.

Descripció	Previsió 2023	Drets reconeguts		Drets reconeguts	
		2022	2021	2020	2019
		Ingressos líquids 2022 (*)	Ingressos líquids 2021 (*)	Ingressos líquids 2020 (*)	Ingressos líquids 2019 (*)
IBI rústica	28.000,00	29.126,67	28.599,78	27.978,74	28.133,92
		6.172,79	27.475,26	27.474,49	28.574,53
IBI urbana	6.625.000,00	6.593.297,11	6.696.504,80	6.583.421,19	6.678.557,95
		6.571.494,42	6.665.775,13	6.328.146,83	6.612.686,31
Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	915.000,00	929.527,53	924.458,25	942.672,81	941.093,60
		853.266,90	874.163,62	834.863,74	878.875,68
Impost increment Valor terrenys naturalesa urbana	550.000,00	239.730,19	1.097.158,22	1.391.472,20	4.598.216,89
		220.292,15	1.094.529,80	1.062.425,97	4.589.172,37
Impost sobre Activitats Econòmiques	700.000,00	757.775,57	708.373,17	640.469,28	609.319,62
		151.193,56	714.887,13	617.308,80	593.736,35
IMPOSTOS DIRECTES	8.818.000,00	8.549.457,07	9.455.094,22	9.586.014,22	12.855.321,98
		7.802.419,82	9.376.830,94	8.870.219,83	12.703.045,24

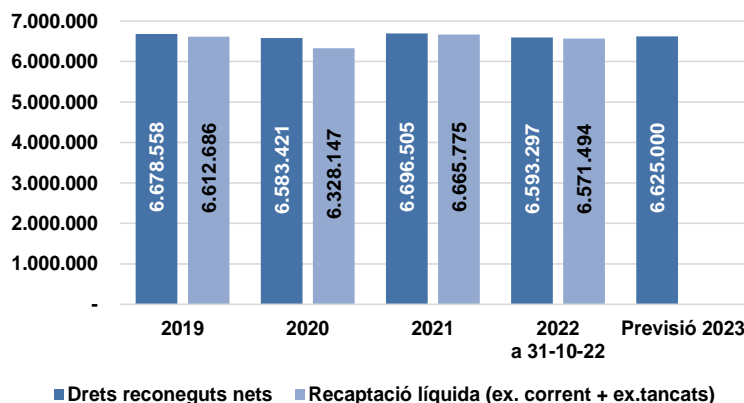


96016116T5-0PZHO-UAN7H E7769E2E5E644AE61C80656653D2A067F6D33F701 El documento está _2SIGNAT_. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporcionem a l'emissora d'aquest document.

Descripció	2023	Drets rec. nets 2022	Drets rec. nets 2021	Drets rec. nets 2020
Impostos sobre el capital.	8.118.000,00	7.791.681,50	8.746.721,05	8.945.544,94
Impost sobre les activitats econòmiques.	700.000,00	757.775,57	708.373,17	640.469,28
IMPOSTOS DIRECTES	8.818.000,00	8.549.457,07	9.455.094,22	9.586.014,22

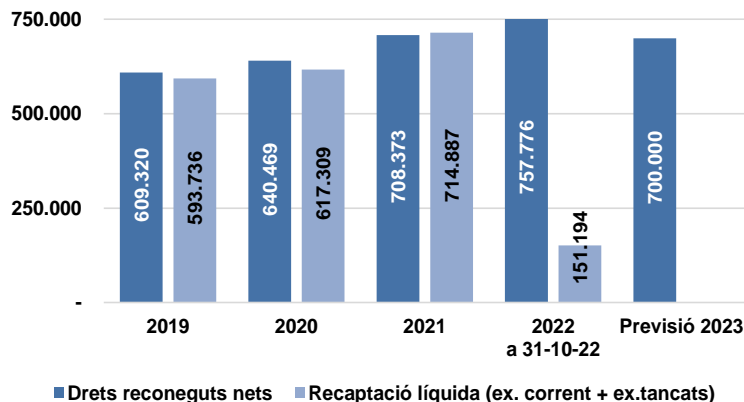
Pel que fa a la principal figura tributaria, l'*Impost sobre Béns Immobles de naturalesa urbana*, que representa el 33% dels ingressos per operacions corrents, té un increment del 0,5%, respecte als drets reconeguts en l'exercici 2022, per a l'exercici 2023 es pressuposten 6.625.000, la mateixa quantitat que en l'exercici 2022. La mitjana de recaptació per al període 2017-2022 es situa 6.598.000,74 euros..

Ibi urbana



En relació a l'*Impost sobre Activitats Econòmiques*, es pressuposten 700.000 euros, quantitat que representa una reducció del 7% respecte als drets reconeguts nets a 31 d'octubre de 2022. La mitjana de recaptació per al període 2017-2022 es situa 625.188 euros.

Impost Activitats Econòmiques

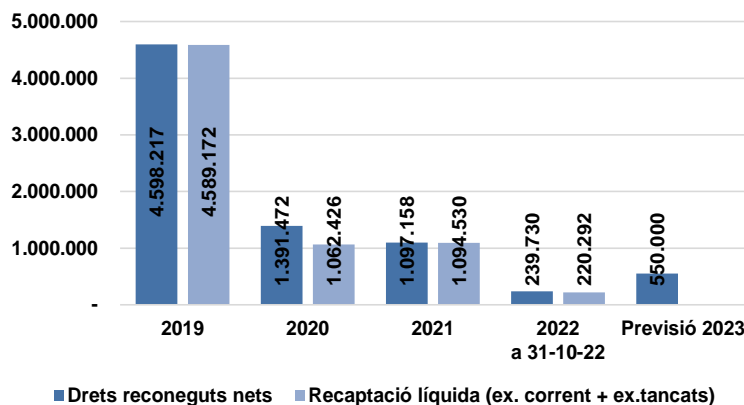




Ajuntament de Malgrat de Mar
Serveis Econòmics
Interventor

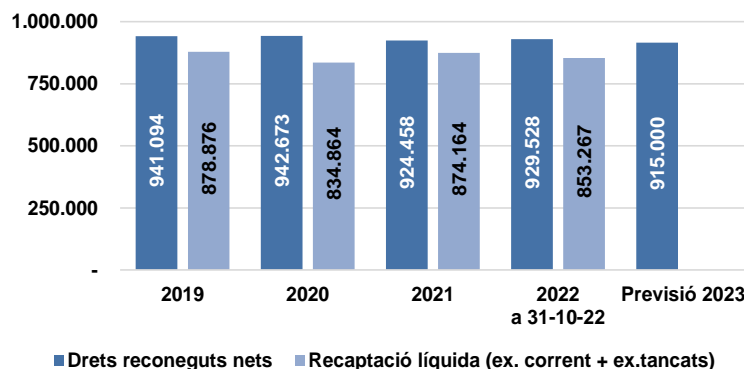
Pel que fa a l'Impost sobre l'Increment de Valors dels Terrenys de Naturalesa Urbana, és preveuen uns ingressos de 550.000 d'euros, quantitat que representa una reducció del 50% respecte a les previsions de l'exercici 2022.

Impost Increment valor Terrenys



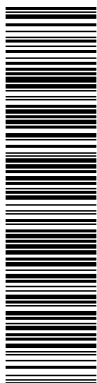
En relació a l'Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica, s'ha previst una reducció del 3% respecte als drets reconeguts a 31 d'octubre de 2022, la mitjana de drets reconeguts en els darrers cinc exercicis es situa en 941.223,02 euros.

Impost Vehicles Tracció Mecànica



2) Impostos indirectes

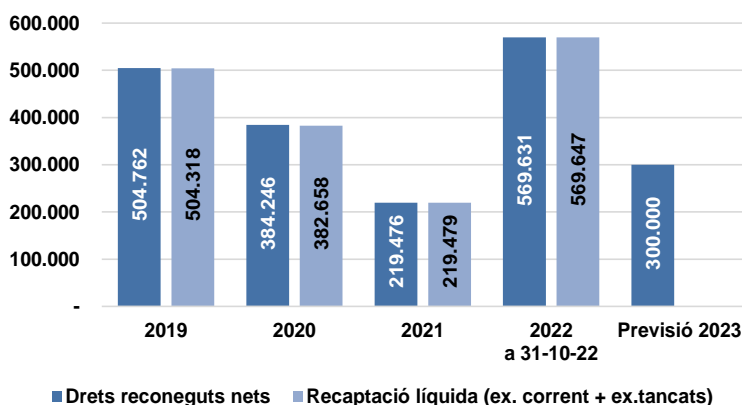
En referència a l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres, es preveuen uns ingressos de 300.000 euros, que es la mateixa previsió de l'exercici 2022, la mitjana de drets reconeguts dels darrers cinc exercicis es situa en 366.336,75 euros.



960161 I16T5-0PZHO-UAN7H E7769E2E5B644AE61C8056653D2A067F8D33F701 El documento está _2SIGNAT_2. Miltjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporcionem a l'entitat emissora d'aquest document.

Descripció	2023	Drets rec. nets 2022	Drets rec. nets 2021	Drets rec. nets 2020
Altres impostos indirectes.	300.000,00	572.537,23	219.475,72	384.246,29
IMPOSTOS INDIRECTES	300.000,00	572.537,23	219.475,72	384.246,29

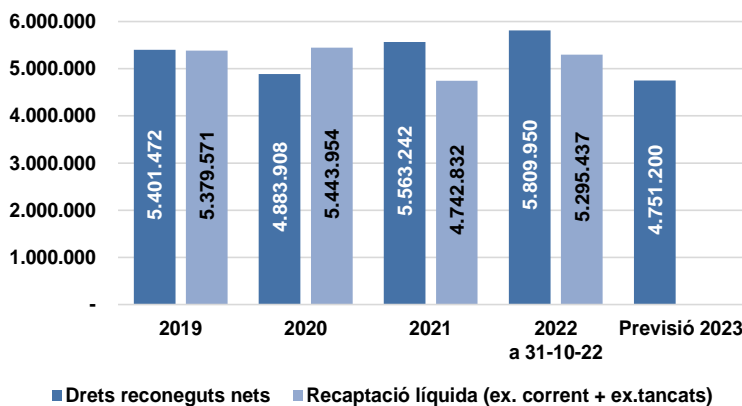
Impost Construccions, Instal·lacions i Obres

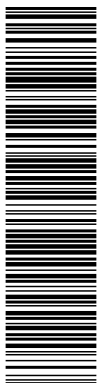


3) Taxes, preus públics i altres ingressos

A nivell global en aquest capítol es pressuposta amb un increment del 3%, respecte a les previsions inicials del 2022.

Taxes, preus públics i altres ingressos





960161 I16T5-0PZHO-UAN7H E7769F2E5B644AE61C0656653D2A067F8D33F701 El documento está _2SIGNAT_. Mltjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporcionem l'entitat emissora d'aquest document.



Descripció	2023	Drets rec. nets 2022	Drets rec. nets 2021	Drets rec. nets 2020
Taxes per la prestació de serveis públics bàsics.	2.169.000,00	2.223.936,00	2.212.637,06	2.188.142,05
Taxes per la realització d'activitats de competència local	241.500,00	239.470,64	213.476,07	213.449,15
Taxes per utilitz. privat. o l'aprofit. especial dom.púb loc	788.850,00	846.636,84	627.116,42	561.380,02
Preus públics.	157.600,00	145.666,23	149.781,57	110.846,11
Contribucions especials.	100,00	-	-	13.153,33
Vendes.	84.000,00	114.934,32	114.835,41	61.488,77
Reintegrants d'operacions corrents.	25.000,00	44.203,09	21.005,77	20.040,68
Altres ingressos.	1.285.250,00	2.666.396,46	2.227.695,50	1.741.714,31
TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	4.751.300,00	6.281.243,58	5.566.547,80	4.883.907,76

4) Transferències corrents

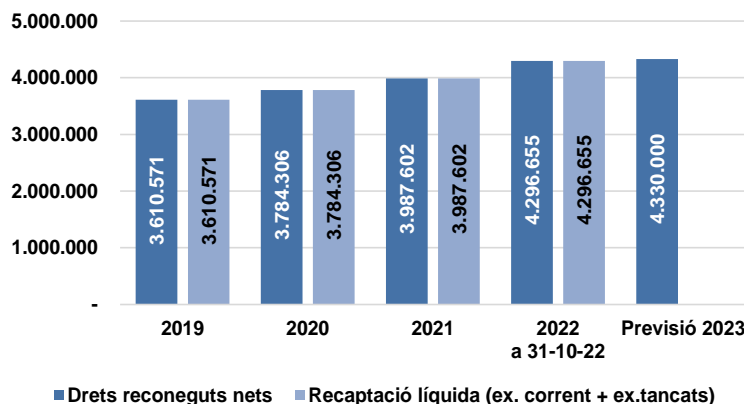
A nivell global es pressuposta un increment del transferències corrents del 10,6, respecte a les previsions inicials de l'exercici 2022, (5.888.450,00 per a l'exercici 2023, 5.321.825,00 per a 2022).

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

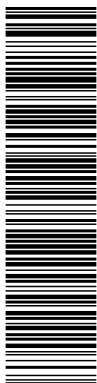
Descripció	2023	Drets rec. nets 2022	Drets rec. nets 2021	Drets rec. nets 2020
Taxes per la prestació de serveis públics bàsics.	2.169.000,00	2.223.936,00	2.212.637,06	2.188.142,05
De l'Administració de l'Estat.	4.362.475,00	4.300.778,58	4.036.103,53	3.823.012,81
De Comunitats Autònomes.	698.100,00	801.351,78	679.047,10	818.502,91
D'Entitats Locals.	827.775,00	592.258,02	1.620.148,49	1.352.842,52
D'empreses privades.	100,00	-	-	27.309,87
TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5.888.450,00	5.694.388,38	6.335.299,12	6.021.668,11

Quant a la principal font d'ingressos, d'aquest capítol, la Participació en els Tributs de l'Estat, es consignen 4.330.000 euros, quantitat un 3% superior als drets que es reconeixeran en l'exercici 2022. xifra que es considera prudent atès que les previsions dels Pressupostos Generals de l'Estat per a 2023.

Participació Tributs Estat



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



960161 I16T5-0PZHO-UAN7H E17789E2E5E5644AE61C8065653D2A067F8D33F701 El documento está _2SIGNAT_. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporcionem a l'entitat emissora d'aquest document.

- Generalitat de Catalunya: Subvenció llar d'infants es preveuen 228.800 euros. per a 2023, atenent al compromís de finançar la gratuïtat de les escoles bressol per a P-2.
- Es consignen 240.000 euros, en front del 50.000 euros del 2022, pel Fons de Foment del Turisme.
- Es preveu un increment de les aportacions en concepte Fons de Cooperació Local de Catalunya, passant dels 204.475 euros, de l'exercici 2022, a 211.500, per a l'exercici 2023.

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

- La reducció de la subvenció del fons de resiliència local, que passa de 140.000 euros, en el 2022, a 33.300 euros, per al 2023.
- La desaparició de la subvenció del Programa treball talent i tecnologia, amb un import de 13.625 euros
- La reducció de la previsió de subvenció de platges, que passa del 49.000 euros en el 2022, a 42.000 euros, per a l'exercici 2023.

Quant a les transferències del Consell Comarcal del Maresme es preveuen increments en les subvencions per :

- S'incrementa en 13.625 euros la previsió de subvenció per al manteniment de l'EBASP, passant de 154.500 euros, en el 2022, a 187.975 euros, en el 2023.
- Finançament SAD dependència amb increment de 26.875 euros, passant de 146.200 euros, en el 2022, a 173.075, en l'exercici 2023.
- S'incrementa la previsió de finançament del SAD risc social, passant de 29.500 euros, en el 2022, a 39.975 euros, en el 2023.

5) Ingressos patrimonials

Els ingressos previstos en aquest capítol es mantenen en xifres similars a l'exercici 2022.

Descripció	2023	Drets rec. nets 2022	Drets rec. nets 2021	Drets rec. nets 2020
Interessos de dipòsits.	100,00	0,55	1,10	0,50
Rendes de béns immobles.	15.900,00	14.071,86	8.910,94	616,50
Productes de concessions i aprofitaments especials.	168.075,00	176.749,49	130.978,96	78.829,35
INGRESSOS PATRIMONIALS	184.075,00	190.821,90	139.891,00	79.446,35

6) Transferències de capital

En aquest capítol hi ha previstes les següents subvencions :

- Agència Catalana de l'Aigua subvenció Endegament riera de Palafolls entre els PK 0+00 i 0,492 : 1.175.500,00 euros.
- Agència Catalana de l'Aigua subvenció Millores hidràuliques al pont del Riera Palafolls : 1.304.000,00 euros.
- Diputació subvenció resiliència local : 77.700,00 euros
- Diputació programa actuacions emergència climàtica: 25.000 euros



96016116T5-0PZHO-UAN7H E7789E2E5B644AE61C8056653D2A067F8D33F701 El documento está _2SIGNAT_. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados a la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Ajuntament de Malgrat de Mar
Serveis Econòmics
Interventor

Descripció	2023	Drets rec. nets 2022	Drets rec. nets 2021	Drets rec. nets 2020
De Comunitats Autònomes.	2.479.500,00	226.436,13	151.853,76	-
D'Entitats Locals.	102.700,00	248.530,03	13.254,08	393.352,22
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	2.582.200,00	474.966,16	165.107,84	393.352,22

7) 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.

8) Passius financers: L'endeutament

Per l'exercici 2023, s'han previst les següents operacions :

- Ajut de Caixa de la Diputació de Barcelona : 175.000 euros
- Préstec a concertar amb una entitat financera : 2.702.975 euros.

En document annex s'analitza la càrrega financera.

CÀLCUL DE LES PREVISIONS DE DESPESES.

Capítol	2023 (a)	2022 (b)	(a - b)	% variació
1 Despeses de personal	10.619.300,00	10.278.800,00	340.500,00	3,3%
2 Despeses corrents en béns i serveis	8.822.050,00	8.873.500,00	- 51.450,00	-0,6%
3 Despeses financeres	24.000,00	24.000,00	-	0,0%
4 Transferències corrents	465.600,00	448.600,00	17.000,00	3,8%
1. OPERACIONS CORRENTS	19.930.950,00	19.624.900,00	306.050,00	1,6%
6 Inversions reals	5.471.450,00	4.225.150,00	1.246.300,00	29,5%
7 Transferències de capital	-	29.925,00	- 29.925,00	
2. OPERACIONS DE CAPITAL	5.471.450,00	4.255.075,00	1.216.375,00	28,6%
TOTAL DESPÈSES NO FINANCERES (1 + 2)	25.402.400,00	23.879.975,00	1.522.425,00	6,4%
8 Actius financers	36.000,00	36.000,00	-	0,0%
9 Passius financers	-	-	-	
TOTAL DESPESES DE CAPITAL FINANCERES	36.000,00	36.000,00	-	
Total despeses	25.438.400,00	23.915.975,00	1.522.425,00	6,4%

DESPESES CORRENTS

Les despeses corrents representen el 78% de la despesa total s'incrementen un 1,6% respecte a les despeses de la mateixa naturalesa de l'exercici 2022.

1) Despeses de personal

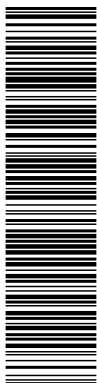
Aquest capítol representa el 53% del total de despeses corrents pressupostades. El seu detall es troba en document annex que figura en l'expedient del pressupost. S'incrementa un 3,3% respecte a les previsions inicials del 2022. Garanteix l'existència de crèdit suficient per atendre totes les necessitats retributives i poder cobrir legalment les places vacants que procedeixin.

En el Capítol existeix consignació suficient per atendre l'actual Plantilla Municipal (que serà objecte d'aprovació amb el projecte de Pressupost).

Està previst un increment de les retribucions del 2,5%, d'acord amb el projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a 2023.

D'altra banda s'han dotat consignacions suficients per a fer front a l'increment de tipus de cotització a la Seguretat Social.

	2023	2022	Diferències	%
Òrgans de govern i personal directiu.	449.750,0	431.875,0	17.875,0	4,1
Personal eventual.	40.775,0	39.200,0	1.575,0	4,0
Personal Funcionari.	4.432.325,0	4.183.125,0	249.200,0	6,0
Personal Laboral.	2.885.050,0	2.847.000,0	38.050,0	1,3
Altres personal.	-	96.025,0	- 96.025,0	- 100,0
Intencius al rendiment.	260.900,0	251.825,0	9.075,0	3,6
Quotes, prestacions i despeses soc. a càrrec de l'ocupador	2.550.500,0	2.429.750,0	120.750,0	5,0
DESPESES DE PERSONAL.	10.619.300,0	10.278.800,0	340.500,0	3,3



96016116T5-0PZHO-UAN7H E7789E2E5E9644AE61C80656653D2A067F8D33F701 El documento está _2SIGNAT_. Mltjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporcionem l'entitat emissora d'aquest document.



Ajuntament de Malgrat de Mar
Serveis Econòmics
Interventor

2) Despeses corrents en béns i serveis

Aquest capítol que representa el 44% del total de despeses corrents pressupostades, te una reducció del 0,6% respecte a l'exercici 2022. Les principals variacions són :

- S'incrementen les consignacions per subministraments de electricitat i gas per un import de 59.000 euros, equivalents a un increment en totes i cascuna de les aplicacions a un 10% sobre les aplicacions de 2022.
- S'incrementa les dotacions destinades al tractament de residus en 50.000 euros.
- No es pressuposten despeses vinculades a subvencions del programa de resiliència 2022, per un import de 100.000 euros.
- No es pressuposta despeses vinculades a la subvenció de la Diputació corresponent al Programa Resiliència local projecte suport activitats TTT, per un import de 40.000 euros.

	2023	2022	Diferències	%
Arrendaments i cànons.	329.750,0	292.925,0	36.825,0	12,6
Reparacions, manteniment i conservació.	727.075,0	742.800,0	- 15.725,0	- 2,1
Material, subministraments i altres.	6.560.975,0	6.683.625,0	- 122.650,0	- 1,8
Indemnitzacions per raó del servei.	48.200,0	48.100,0	100,0	0,2
Treballs realitzats per adm.públiques i altres entitats púb.	1.156.050,0	1.106.050,0	50.000,0	4,5
DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	8.822.050,0	8.873.500,0	- 51.450,0	- 0,6

3) Despeses financeres

Quant a les dotacions en concepte d'interessos es mantenen les previsió de l'exercici 2022, cal recordar que a inici de l'exercici 2023 l'Ajuntament no té deute financer.

	2023	2022	Diferències
De préstecs i altres operacions financeres en euros.	15.000,0	15.000,0	-
De prést. i altres operac.financ. en moneda diferent d'euro.	3.000,0	3.000,0	-
Interessos de demora i altres despeses financeres.	6.000,0	6.000,0	-
DESPESES FINANCERES.	24.000,0	24.000,0	-

4) Transferències corrents

Per a l'exercici 2023 es mantenen pràcticament les mateixes consignacions que en l'exercici 2022, amb una lleuger increment del 3.8%

	2023	2022	Diferències	%
A Entitats Locals.	98.825,0	103.825,0	- 5.000,0	- 4,8
A Empreses privades.	100,0	100,0	-	-
A famílies i institucions sense fins de lucre.	366.675,0	344.675,0	22.000,0	6,4
TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	465.600,0	448.600,0	17.000,0	3,8

DESPESES DE CAPITAL

5) Inversions reals

Pel que fa referència a les inversions és preveuen d'un import total de 5.471.450 euros que suposen un increment del 29,5%, respecte a les previsions inicials de l'exercici 2022. Les inversions previstes així com les seves fonts de finançament són les que es detallen a continuació



96016116T5-0PZHO-UAN7H-E7789E2E5E5B644AE61C8056653D2A067F8D33F701 El documento está _2SIGNAT_. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporcionem a l'entitat emissora d'aquest document.

	2023	2022	Diferències	%
Inversió nova en infraestructures i béns dest. a l'ús general	2.494.500,0	554.100,0	1.940.400,0	350,2
Invers. de reposició de infrast. i béns dest. a l'ús general	611.500,0	1.115.400,0	- 503.900,0	- 45,2
Inversió nova associada al funcionament operatiu del servei	1.268.200,0	732.150,0	536.050,0	73,2
Invr.repos. associada al funcionament operatiu dels serveis	919.750,0	1.706.925,0	- 787.175,0	- 46,1
Despeses en inversions de caràcter immaterial.	177.500,0	116.575,0	60.925,0	52,3
Despeses en inversions de béns patrimonials.	-	-	-	-
INVERSIONS REALS.	5.471.450,0	4.225.150,0	1.246.300,0	29,5

Finançament de les inversions :

Descripció	Anualitat	Despeses	Ingressos			
			Diputació	Generalitat	Autofinançament	Endeutament
Equips per a tractament d'informació	2023	207.000,00				207.000,00
Aplicacions informàtiques	2023	77.500,00				77.500,00
Mobiliari i equipament d'oficines i serveis	2023	36.000,00				36.000,00
Rehabilitació i millora edificis Corporació	2023	90.000,00				90.000,00
Projectes tècnics	2023	100.000,00	-	-		100.000,00
Millores urbanes	2023	400.000,00				400.000,00
Plaça confrontant carrer Lleida	2023	161.500,00				161.500,00
Arranjament voreres av Carme	2023	50.000,00	-	-		50.000,00
Millores hidràuliques al pont del Riera Palafolls	2023	1.304.000,00		1.304.000,00		-
Endegament de la riera de Palafolls entre els pk 0+00 i 0	2023	1.175.500,00		1.175.500,00		-
Millores centre cultural	2023	796.000,00				796.000,00
Millores camp de futbol	2023	400.000,00				400.000,00
Millores equipaments esportius	2023	500.000,00				500.000,00
Adequació Immaculada Espai Jove	2023	16.750,00				16.750,00
Maquinària Brigades	2023	17.000,00				17.000,00
Passeres platja	2023	15.000,00	-			15.000,00
Actuacions millora eficiència energètica	2023	102.700,00	102.700,00			-
Material tècnic policia	2023	7.500,00			7.500,00	-
Vehicles policia	2023	15.000,00			3.775,00	11.225,00
Inversions reals Anualitat	2023	5.471.450,00	102.700,00	2.479.500,00	11.275,00	2.877.975,00

6) Transferències de capital

Per a l'exercici 2023, no es preveuen transferències de capital

	2023	2022	Diferències	%
A Entitats Locals.	-	19.925,0	- 19.925,0	- 100,0
A famílies i institucions sense fins de lucre.	-	10.000,0	- 10.000,0	- 100,0
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	-	29.925,0	- 29.925,0	- 100,0

7) Actius financers

Es consignen 36.000 euros per a fer front a possibles bestretes al personal de la corporació.

8) Passius financers

No es consignen dotacions atès que la Corporació no te deutes financers

Malgrat de Mar,
L'interventor