



MEMÒRIA D'ALCALDIA

1. INTRODUCCIÓ

Els Pressupostos per a l'exercici 2025, 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.

S'ha confeccionat un pressupost de millorar i si cal ampliar serveis que consideren prioritaris.

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

<i>Capítol</i>		<i>Imports</i>
1	Impostos directes	10.636.000,00
2	Impostos indirectes	250.000,00
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	4.913.575,00
4	Transferències corrents	6.940.750,00
5	Ingressos patrimonials	260.475,00
6	Alienació d'inversions reals	400,00
7	Transferències de capital	950.550,00
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	2.787.450,00
Total pressupost d'ingressos		26.775.200,00

<i>Capítol</i>		<i>Imports</i>
1	Despeses de personal	11.246.700,00
2	Despeses corrents en béns i serveis	11.081.675,00
3	Despeses financeres	24.000,00
4	Transferències corrents	441.525,00
6	Inversions reals	3.836.075,00
7	Transferències de capital	109.225,00
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	-
Total pressupost de despeses		26.775.200,00

	2025	2024	Diferències	%
1 Impostos directes	10.636.000,00	9.418.000,00	1.218.000,0	12,9
2 Impostos indirectes	250.000,00	250.000,00	-	-
3 Taxes, preus públics i altres ingressos	4.913.575,00	4.885.075,00	28.500,0	0,6
4 Transferències corrents	6.940.750,00	6.292.350,00	648.400,0	10,3
5 Ingressos patrimonials	260.475,00	249.950,00	10.525,0	4,2
Ingressos corrents	23.000.800,00	21.095.375,00	1.905.425,00	9,0
6 Alienació d'inversions reals	400,00	400,00	-	-
7 Transferències de capital	950.550,00	1.599.325,00	- 648.775,0	- 40,6
Ingressos de capital	950.950,00	1.599.725,00	- 648.775,00	- 40,6
8 Actius financers	36.000,00	36.000,00	-	-
9 Passius financers	2.787.450,00	1.192.925,00	1.594.525,0	133,7
Ingressos financers	2.823.450,00	1.228.925,00	1.594.525,00	129,7
	26.775.200,00	23.924.025,00	2.851.175,00	11,9

	2025	2024	Diferències	%
1 Despeses de personal	11.246.700,00	11.006.050,00	240.650,00	2,2
2 Despeses corrents en béns i serveis	11.081.675,00	9.464.250,00	1.617.425,00	17,1
3 Despeses financeres	24.000,00	24.000,00	-	-
4 Transferències corrents	441.525,00	468.100,00	- 26.575,00	- 5,7
Despeses corrents	22.793.900,00	20.962.400,00	1.831.500,00	8,7
6 Inversions reals	3.836.075,00	2.869.825,00	966.250,00	33,7
7 Transferències de capital	109.225,00	55.800,00	53.425,00	95,7
Despeses de capital	3.945.300,00	2.925.625,00	1.019.675,00	34,9
8 Actius financers	36.000,00	36.000,00	-	-
9 Passius financers	-	-	-	-
Despeses financeres	36.000,00	36.000,00	-	-
	26.775.200,00	23.924.025,00	2.851.175,00	11,9

El pressupost de l'Ajuntament per al 2025 augmenta un 12%, respecte a l'exercici 2024.

La despesa corrent –capítols I a IV-, que representa el 87% del total del pressupost, ascendeix a la quantitat de 22.793.900,00 euros, que equivalen 1.098 euros per habitant. La despesa corrent s'incrementa un 8,7% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2024.



2. PRESSUPOST D'INGRESSOS NO FINANCERS

Els ingressos no financers de l'Ajuntament, 3.591.7500 euros, experimenten un increment del 5,5% respecte a les previsions inicials del 2024, 22.695.100,00 euros.

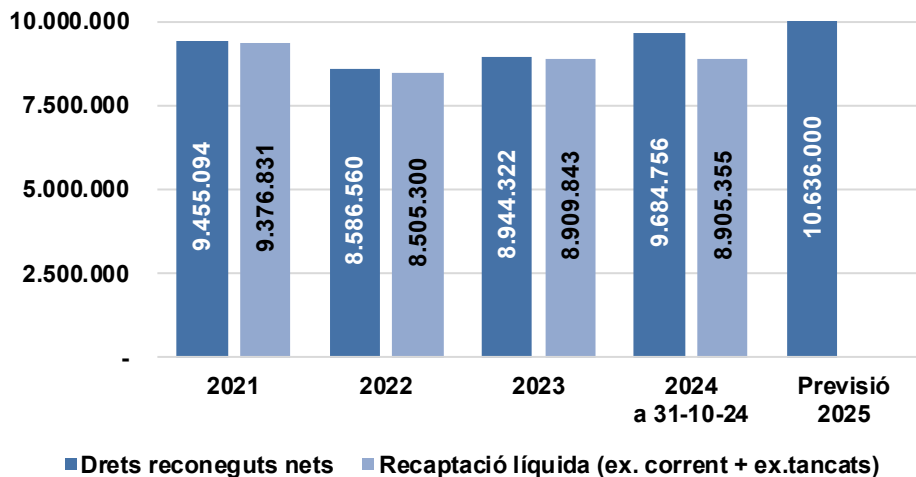
Capítol	2024 (a5)	2024 (b)	(a - b)	% variació
1 Impostos directes	10.636.000,00	9.418.000,00	1.218.000,00	12,9
2 Impostos indirectes	250.000,00	250.000,00	-	-
3 Taxes, preus públics i altres ingressos	4.913.575,00	4.885.075,00	28.500,00	0,6
4 Transferències corrents	6.940.750,00	6.292.350,00	648.400,00	10,3
5 Ingressos patrimonials	260.475,00	249.950,00	10.525,00	4,2
1. OPERACIONS CORRENTS	23.000.800,00	21.095.375,00	1.905.425,00	9,0
6 Alienació d'inversions reals	400,00	400,00	-	-
7 Transferències de capital	950.550,00	1.599.325,00	- 648.775,00	- 40,6
2. OPERACIONS DE CAPITAL	950.950,00	1.599.725,00	- 648.775,00	- 40,6
TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS (1 + 2)	23.951.750,00	22.695.100,00	1.256.650,00	5,5

2.1 Els impostos directes

Quant a les previsions per impostos directes s'incrementen 9,8%, en relació als drets liquidats a 31 d'octubre de 2024 i un 12,9% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2024.

Descripció	Previsió 2025	Drets reconeguts 2024	Drets reconeguts 2023	Drets reconeguts 2021	Drets reconeguts 2020
		Ingressos líquids 2024 (*)	Ingressos líquids 2023 (*)	Ingressos líquids 2021 (*)	Ingressos líquids 2020 (*)
12.11200 IBI rústica	28.000,00	28.543,82	27.929,44	29.126,67	28.599,78
		28.543,82	27.059,55	29.373,27	27.475,26
12.11300 IBI urbana	8.235.000,00	7.339.892,53	6.608.745,59	6.587.159,86	6.696.504,80
		7.170.594,85	6.554.317,91	6.672.277,55	6.665.775,13
12.11500 Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	915.000,00	936.485,58	920.875,46	928.413,76	924.458,25
		859.251,75	874.942,73	876.911,30	874.163,62
12.11600 Impost Increment Valor terrenys naturalesa urbana	900.000,00	821.751,04	785.433,05	336.611,69	1.097.158,22
		786.259,14	837.310,47	321.957,21	1.094.529,80
12.13000 Impost sobre Activitats Econòmiques	558.000,00	558.082,61	601.338,39	705.247,75	708.373,17
		84.420,63	616.211,96	604.780,65	714.887,13
IMPOSTOS DIRECTES	10.636.000,00	9.684.755,58	8.944.321,93	8.586.559,73	9.455.094,22
		8.905.354,84	8.909.842,62	8.505.299,98	9.376.830,94

Impostos directes

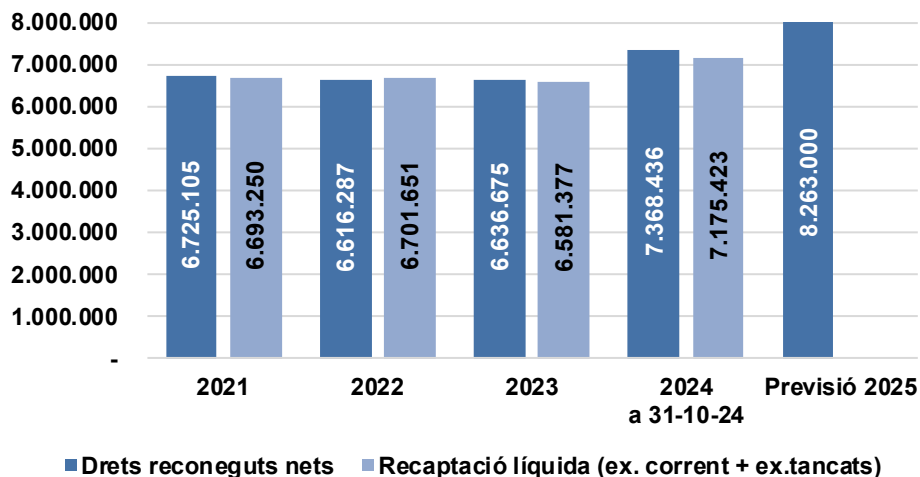


Pel que fa a la principal figura tributaria, l'Impost sobre Béns Immobles de naturalesa s'incrementa un 12,%, respecte als drets reconeguts en l'exercici 2024, per a l'exercici 2025 es pressuposten 8.235.000,00 euros, en l'exercici 2024 es pressupostaven 7.125.000 euros.

L'increment del padró fruit de la modificació de tipus impositius s'estima en 832.000 euros, no obstant l'increment de les consignacions es pressuposta atenent a criteris de prudència i a l'aplicació de la normativa SEC.

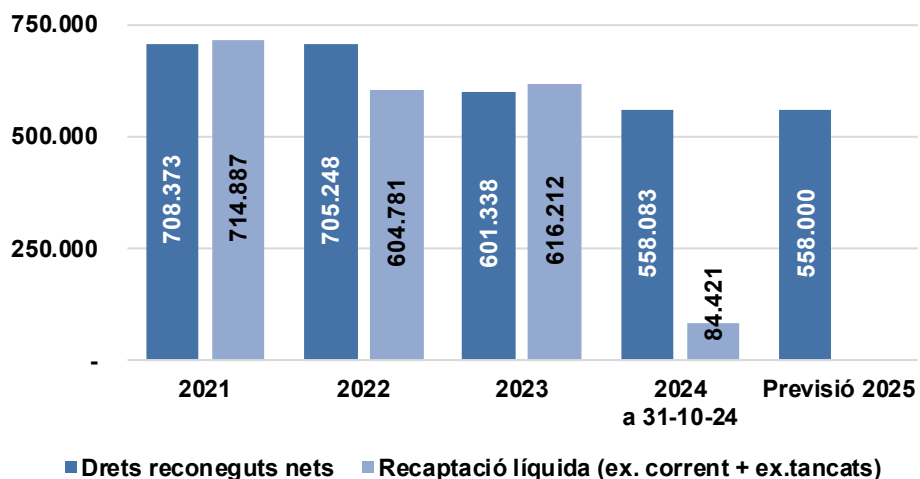
Quant a les previsions pel que fa referència a l'Impost sobre béns immobles de naturalesa rústica es mantenen les mateixes previsions que en l'exercici 2024, 28.000 euros.

Ibi (urbana + rústica)



En relació a l'Impost sobre Activitats Econòmiques, es pressuposten 558.000 euros, quantitat que representa una reducció del 14% respecte a les previsions del 2024, 650.000 euros. La mitjana de recaptació per al període 2019-2023 es situa 629.000 euros.

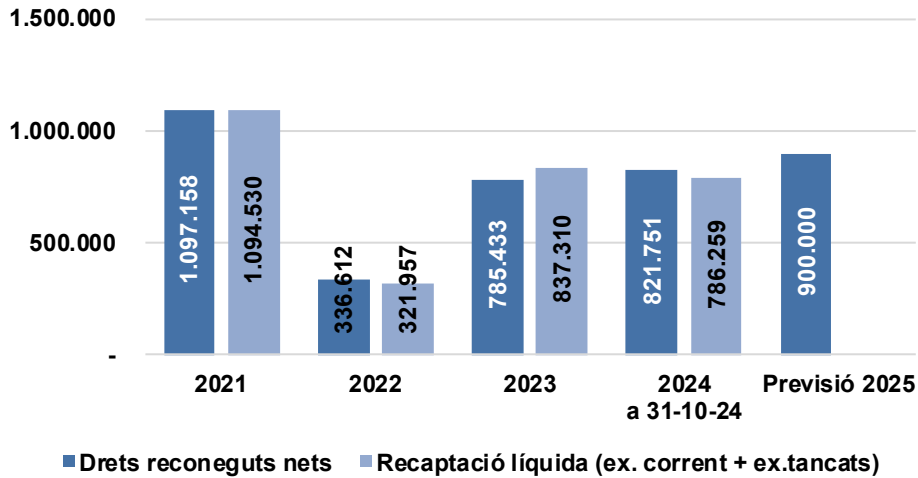
Impost Activitats Econòmiques



Pel que fa a l'Impost sobre l'Increment de Valors dels Terrenys de Naturalesa Urbana, és preveuen uns ingressos de 900.000 d'euros, quantitat que representa un increment del 28% respecte a les previsions de l'exercici 2024, 700.000 euros.

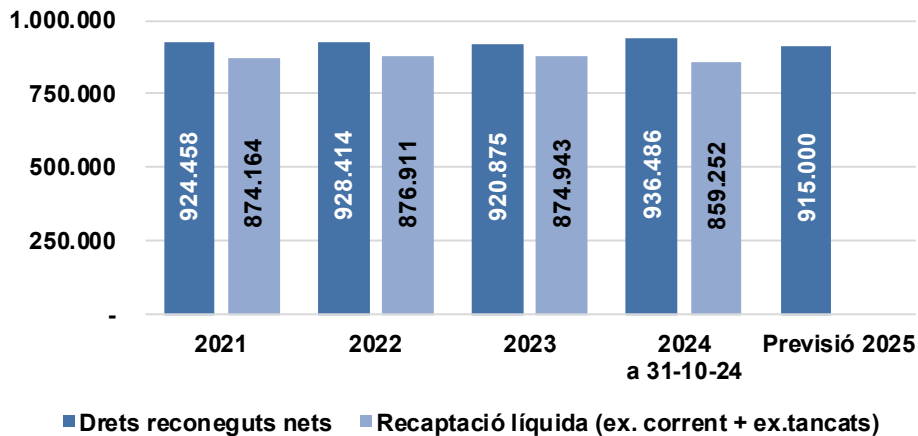


Impost Increment valor Terrenys



En relació a l'Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica, es mantenen les mateixes previsions, 915.000 euros, que en l'exercici 2024.

Impost Vehicles Tracció Mecànica



Descripció	2025 (a)	Drets rec. nets		Diferències (a -b)	%	Drets rec. Nets 2023	Drets rec. Nets 2022
		2024 a 27/11/24 (b)					
Impostos sobre el capital.	10.078.000,00	9.220.727,65	857.272,35	9,3	8.342.983,54	7.881.311,98	
Impost sobre les activitats econòmiques.	558.000,00	565.497,10	- 7.497,10	- 1,3	601.338,39	705.247,75	
IMPOSTOS DIRECTES	10.636.000,00	9.786.224,75	849.775,25	8,7	8.944.321,93	8.586.559,73	

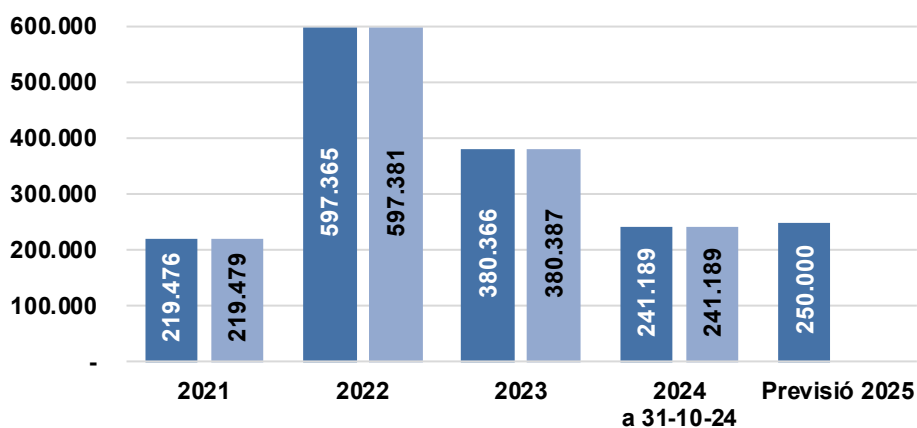
2.2 Impostos indirectes

En referència a l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres, es preveuen uns ingressos de 250.000 euros, mateixa xifra que la prevista per a l'exercici 2024.

Descripció	2025 (a)	Drets rec. nets		Diferències (a -b)	%	Drets rec. Nets 2023	Drets rec. Nets 2022
		2024 a 27/11/24 (b)					
Altres impostos indirectes.	250.000,00	257.793,44	- 7.793,44	- 3,0	380.365,84	597.364,73	
IMPOSTOS INDIRECTES	250.000,00	257.793,44	- 7.793,44	- 3,0	380.365,84	597.364,73	

Descripció	Previsió 2025	Drets reconeguts 2024	Drets reconeguts 2023	Drets reconeguts 2021	Drets reconeguts 2020
		Ingressos líquids 2024 (*)	Ingressos líquids 2023 (*)	Ingressos líquids 2021 (*)	Ingressos líquids 2020 (*)
Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	250.000,00	241.188,55	380.365,84	597.364,73	219.475,72
		241.188,55	380.387,49	597.380,77	219.479,13

Impost Construccions, Instal·lacions i Obres

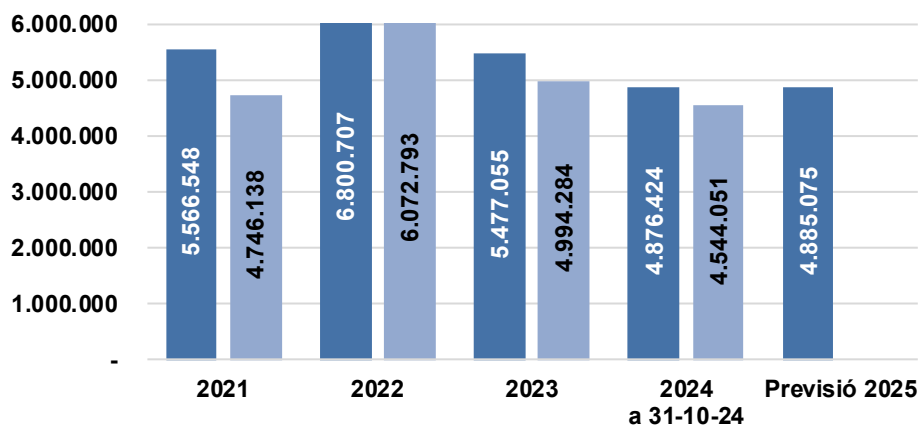


■ Drets reconeguts nets ■ Recaptació líquida (ex. corrent + ex.tancats)

2.3 Taxes, preus públics i altres ingressos

A nivell global en aquest capítol es pressuposta amb un increment del 2,8%, respecte a les previsions inicials del 2024.

Taxes, preus públics i altres ingressos



■ Drets reconeguts nets ■ Recaptació líquida (ex. corrent + ex.tancats)



Descripció	2025 (a)	Drets rec. nets			Drets rec. Nets 2023	Drets rec. Nets 2022
		2024 a 27/11/24 (b)	Diferències (a - b)	%		
Taxes per la prestació de serveis públics bàsics.	2.218.000,00	2.239.216,38	- 21.216,38	- 1,0	2.268.529,53	2.226.463,98
Taxes per la realització d'activitats de competència local	234.250,00	248.310,34	- 14.060,34	- 5,7	268.579,92	257.649,93
Taxes per utilitz. privat. o l'aprofit. especial dom.púb loc	834.100,00	812.835,87	21.264,13	2,6	892.095,78	971.650,28
Preus públics.	166.000,00	170.119,53	- 4.119,53	- 2,4	111.321,53	151.950,41
Contribucions especials.	100,00	290,04	- 190,04	- 65,5	-	-
Vendes.	81.500,00	45.577,90	35.922,10	78,8	61.688,98	121.971,33
Reintegrants d'operacions corrents.	25.000,00	84.899,88	- 59.899,88	- 70,6	17.359,45	63.975,47
Altres ingressos.	1.354.625,00	1.558.635,88	- 204.010,88	- 13,1	1.857.479,91	3.007.046,04
TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	4.913.575,00	5.159.885,82	- 246.310,82	- 4,8	5.477.055,10	6.800.707,44

2.4 Transferències corrents

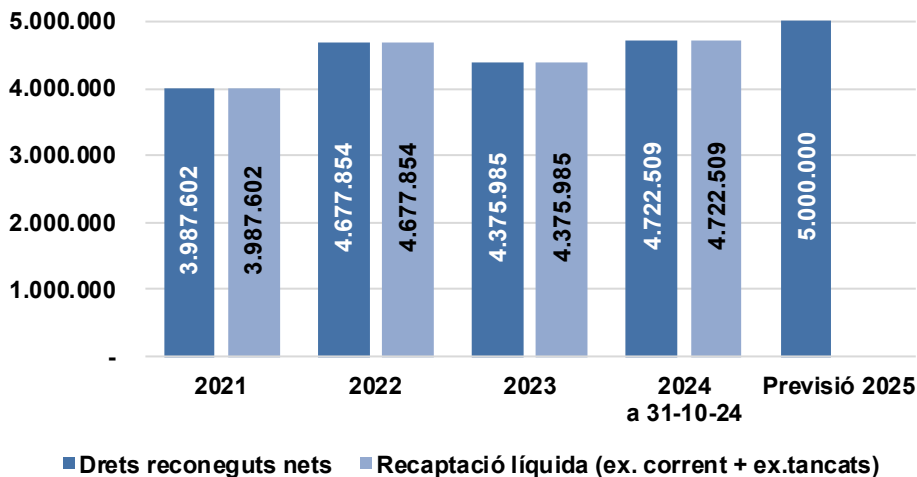
A nivell global es pressuposta un increment del transferències corrents del 10,3%, respecte a les previsions inicials de l'exercici 2024, (6.940.750,00 euros per a l'exercici 2025, 6.292.350,00 per a 2024).

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

Descripció	2025 (a)	Drets rec. nets			Drets rec. Nets 2023	Drets rec. Nets 2022
		2024 a 27/11/24 (b)	Diferències (a - b)	%		
De l'Administració de l'Estat.	5.032.475,00	5.406.304,80	- 373.829,80	- 6,9	4.768.137,13	4.743.130,09
De Comunitats Autònomes.	852.525,00	974.251,91	- 121.726,91	- 12,5	1.000.056,55	1.059.553,75
D'Entitats Locals.	987.650,00	1.086.066,29	- 98.416,29	- 9,1	1.258.614,74	744.565,28
D'empreses privades.	100,00	-	100,00	-	-	-
De l'exterior.	68.000,00	31.392,00	36.608,00	116,6	-	-
TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.940.750,00	7.498.015,00	- 557.265,00	- 7,4	7.026.808,42	6.547.249,12

Quant a la principal font d'ingressos, d'aquest capítol, la Participació en els Tributs de l'Estat, es consignen 5.000.000 euros, quantitat 270.000 euros superiors a les previsions de l'exercici 2024. El criteri que s'aplica és consignar la mateixa quantitat que s'ha de percebre durant aquest 2024, atès que en el moment d'elaboració d'aquest pressupost no hi avantprojecte de pressupostos de l'Estat per a 2025.

Participació Tributs Estat



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

- Generalitat de Catalunya: Subvenció llar d'infants es preveuen 280.000 euros. per a 2025, per 251.000 euros del 2024.
- Es consignen 325.000 euros, en front del 286.000 euros del 2024, pel Fons de Foment del Turisme.
- La resta de subvencions de la Generalitat és mantenen en xifres similars a l'exercici 2024.

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

Quant a les transferències del Consell Comarcal del Maresme es mantenen previsions que en quantitats similars a l'exercici 2024, llevat de la subvenció fer al finançament de l'EBASP amb una previsió de 294.100 euros per a 2025 per 196.000,00 euros en el 2024, i d'increment de 11.925 euros en les aportacions per al finançament de la llei dependència, amb una previsió per 2025 de 185.000 euros.

2.5 Ingressos patrimonials

Els ingressos previstos en aquest capítol tenen les següents variacions :

- Es consignen 50.000 euros en concepte d'interessos de dipòsits atesa l'evolució dels tipus d'interès que s'ha produït durant l'exercici 2024 i a que es considera que es mantindrà durant el 2025.
- Quant a la resta d'ingressos d'aquest capítol es mantenen xifres similars a l'exercici 2024.

Descripció	2025 (a)	Drets rec. nets			Drets rec. Nets 2023	Drets rec. Nets 2022
		2024 a 27/11/24 (b)	Diferències (a -b)	%		
Interessos de dipòsits.	50.000,00	254.462,30	- 204.462,30	- 80,4	167.201,27	0,55
Rendes de béns immobles.	17.800,00	16.508,94	1.291,06	7,8	17.467,11	16.368,21
Productes de concessions i aprofitaments especials.	192.675,00	197.565,15	- 4.890,15	- 2,5	194.202,97	180.983,35
INGRESSOS PATRIMONIALS	260.475,00	468.536,39	- 208.061,39	- 44,4	378.871,35	197.352,11

2.6 Alienació d'inversions reals

Les consignacions previstes 400 euros, són testimonials.

Descripció	2025 (a)	Drets rec. nets			Drets rec. Nets 2023	Drets rec. Nets 2022
		2024 a 27/11/24 (b)	Diferències (a -b)	%		
De terrenys.	200,00	-	200,00	-	-	92.350,00
De les altres inversions reals.	200,00	-	200,00	-	-	-
ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	400,00	-	400,00	-	-	92.350,00

2.7 Transferències de capital



En aquest capítol hi ha previstes les següents subvencions :

- Diputació subvenció Adaptació a l'emergència climàtica : 150.000,00 euros.
- Diputació : Programa millora abastament aigua: 352.000,00 euros.
- Diputació Línia de suport 2 Fons incondicionat d'inversió: 229.550,00 euros.
- Diputació programa específic autonomia local 2.0: 219.000,00 euros

Descripció	2025 (a)	Drets rec. nets		Diferències (a -b)	%	Drets rec. Nets 2023	Drets rec. Nets 2022
		2024 a 27/11/24 (b)					
De Comunitats Autònomes.	-	2.285,40	-	2.285,40	-100,0	75.698,34	226.436,13
D'Entitats Locals.	950.550,00	997.595,64	-	47.045,64	- 4,7	849.393,98	251.568,41
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	950.550,00	999.881,04	-	49.331,04	- 4,9	773.695,64	478.004,54

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 2025, s'han previst les següents operacions :

- Ajut de Caixa de la Diputació de Barcelona : 200.0000 euros
- Préstec a concertar amb una entitat financera : 2.587.450,00 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

La despesa pressupostada incrementa un 11,9% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2024.

Les dotació per a inversions experimenta un increment del 34 % respecte a les previsions inicials de l'exercici 2024.

Pressupost de despeses per classificació econòmica.

	2025	2024	Diferències	%
1 Despeses de personal	11.246.700,00	11.006.050,00	240.650,00	2,2
2 Despeses corrents en béns i serveis	11.081.675,00	9.464.250,00	1.617.425,00	17,1
3 Despeses financeres	24.000,00	24.000,00	-	-
4 Transferències corrents	441.525,00	468.100,00	- 26.575,00	- 5,7
Despeses corrents	22.793.900,00	20.962.400,00	1.831.500,00	8,7
6 Inversions reals	3.836.075,00	2.869.825,00	966.250,00	33,7
7 Transferències de capital	109.225,00	55.800,00	53.425,00	95,7
Despeses de capital	3.945.300,00	2.925.625,00	1.019.675,00	34,9
8 Actius financers	36.000,00	36.000,00	-	-
9 Passius financers	-	-	-	-
Despeses financeres	36.000,00	36.000,00	-	-
	-	-	-	-
	26.775.200,00	23.924.025,00	2.851.175,00	11,9

Pressupost de despeses – Classificació orgànica

Descripció	Ingressos	Despeses
ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN	632.225,00	747.150,00
SERVEIS GENERALS	140.875,00	2.397.625,00
SERVEIS ECONÒMICS	20.012.225,00	1.007.475,00
INSERCIÓ LABORAL	15.875,00	77.825,00
PARTICIPACIÓ CIUTADANA I COMUNICACIÓ	14.600,00	191.900,00
BARRIS, IGUALTAT i LGTBIQ	100,00	43.500,00
URBANISME	570.050,00	3.108.975,00
HABITATGE I PROJECTES URBANS	55.850,00	182.850,00
MEDI AMBIENT	2.459.350,00	2.467.325,00
CULTURA	34.750,00	807.800,00
PATRIMONI ARXIU I PUBLICACIONS	2.100,00	218.625,00
ESPORTS	71.125,00	1.104.750,00
JOVENTUT	13.550,00	267.600,00
SERVEIS A LA PERSONA		277.925,00
ACCIÓ SOCIAL I CIUTADANIA	772.825,00	1.993.650,00
GENT GRAN	200,00	70.525,00
EDUCACIÓ	378.825,00	1.126.100,00
SOLIDARITAT I COOPERACIÓ		34.400,00
SERVEIS EN EL TERRITORI	410.150,00	5.434.800,00
SEGURETAT CIUTADANA	739.750,00	4.459.950,00
COMERÇ I TURISME	410.775,00	595.050,00
SANITAT	40.000,00	159.400,00
	26.775.200,00	26.775.200,00

Pressupost de despeses per política de despesa



	2025 (a)	2024 (b)	(a - b)	%
Deute públic.	18.000,00	18.000,00	-	-
DEUTE PÚBLIC.	18.000,00	18.000,00	-	-
Seguretat i mobilitat ciutadana.	4.678.800,00	4.522.600,00	156.200,00	3,5
Habitatge i urbanisme.	3.868.875,00	2.593.850,00	1.275.025,00	49,2
Benestar comunitari.	4.970.725,00	5.408.625,00	- 437.900,00	- 8,1
Medi ambient.	1.818.000,00	1.525.125,00	292.875,00	19,2
SERVEIS PÚBLICS BÀSICS.	15.336.400,00	14.050.200,00	1.286.200,00	9,2
Serveis socials i Promoció social.	2.022.150,00	1.377.450,00	644.700,00	46,8
Foment de l'ocupació.	77.825,00	69.025,00	8.800,00	12,8
ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL.	2.099.975,00	1.446.475,00	653.500,00	45,2
Sanitat.	159.400,00	136.400,00	23.000,00	16,9
Educació.	1.124.500,00	1.083.500,00	41.000,00	3,8
Cultura.	1.364.550,00	1.375.475,00	- 10.925,00	- 0,8
Esport.	1.104.750,00	814.375,00	290.375,00	35,7
PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.	3.753.200,00	3.409.750,00	343.450,00	10,1
Agricultura, Ramaderia i Pesca.	7.600,00	7.600,00	-	-
Indústria i energia.	204.400,00	63.400,00	141.000,00	###
Comerç, Turisme i Petites i Mitjanes empreses.	569.050,00	433.425,00	135.625,00	31,3
Transport públic.	55.600,00	55.600,00	-	-
Altres actuacions de caràcter econòmic.	288.100,00	344.875,00	- 56.775,00	-16,5
ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	1.124.750,00	904.900,00	219.850,00	24,3
Òrgans de govern.	635.225,00	623.700,00	11.525,00	1,9
Serveis de caràcter general.	2.570.250,00	2.262.650,00	307.600,00	13,6
Administració financera i tributària.	1.201.275,00	1.172.225,00	29.050,00	2,5
Transferències a altres administracions públiques.	36.125,00	36.125,00	-	-
ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL.	4.442.875,00	4.094.700,00	348.175,00	8,5
	26.775.200,00	23.924.025,00	2.851.175,00	11,9

4.1 OPERACIONS CORRENTS

Quant a les operacions corrents, capítols I a IV del pressupost de despeses de l'Ajuntament ascendeixen a 22.793.900 euros, les despeses previstes per a l'exercici 2025 s'incrementen un 8,7% respecte a l'exercici 2024.

Despesa corrent per classificació econòmica

	2025 (a)	2024 (a)	Diferències (a - b)	
Despesa de personal (cap. I)	11.246.700,00	11.006.050,00	240.650,00	2,2%
Despeses en béns i serveis (cap.II)	11.081.675,00	9.464.250,00	1.617.425,00	17,1%
Despesa financera (cap. III)	24.000,00	24.000,00	-	0,0%
Transferències corrents (cap IV)	441.525,00	468.100,00	- 26.575,00	-5,7%
2.- Total despeses corrents	22.793.900,00	20.962.400,00	1.831.500,00	8,7%

Despesa corrent per política de despesa

Descripció	2025 (a)	2024 (b)	(a - b)	%
Deute públic.	18.000,00	18.000,00	-	-
Seguretat i mobilitat ciutadana.	4.638.800,00	4.482.600,00	156.200,00	3,5
Habitatge i urbanisme.	2.100.000,00	1.967.850,00	132.150,00	6,7
Benestar comunitari.	4.348.225,00	3.877.575,00	470.650,00	12,1
Medi ambient.	1.358.000,00	1.235.125,00	122.875,00	9,9
Serveis socials i Promoció social.	2.022.150,00	1.377.450,00	644.700,00	46,8
Foment de l'ocupació.	77.825,00	69.025,00	8.800,00	12,7
Sanitat.	159.400,00	136.400,00	23.000,00	16,9
Educació.	1.124.500,00	1.083.500,00	41.000,00	3,8
Cultura.	1.364.550,00	1.375.475,00	- 10.925,00	- 0,8
Esport.	813.750,00	814.375,00	- 625,00	- 0,1
Agricultura, Ramaderia i Pesca.	7.600,00	7.600,00	-	-
Indústria i energia.	63.400,00	63.400,00	-	-
Comerç, Turisme i Petites i Mitjanes empreses.	473.325,00	433.425,00	39.900,00	9,2
Transport públic.	55.600,00	55.600,00	-	-
Altres actuacions de caràcter econòmic.	144.900,00	144.300,00	600,00	0,4
Òrgans de govern.	635.225,00	623.700,00	11.525,00	1,8
Serveis de caràcter general.	2.351.250,00	2.175.650,00	175.600,00	8,1
Administració financera i tributària.	1.001.275,00	985.225,00	16.050,00	1,6
Transferències a altres administracions públiques.	36.125,00	36.125,00	-	-
	22.793.900,00	20.962.400,00	1.831.500,00	8,7

4.1.1 Despeses de personal

S'ha previst un increment de les retribucions del 2,5%.

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

Descripció	2025 (a)	2024 (b)	Diferències (a - b)	%
10 Òrgans de govern i personal directiu.	490.100,00	476.700,00	13.400,00	2,8
12 Personal Funcionari.	4.770.875,00	4.569.350,00	201.525,00	4,4
13 Personal Laboral.	2.988.800,00	3.035.925,00	- 47.125,00	- 1,6
15 Incentius al rendiment.	267.775,00	259.675,00	8.100,00	3,1
16 Quotes, prestacions i despeses soc. a càrrec de l'ocupador	2.729.150,00	2.664.400,00	64.750,00	2,4
1 DESPESES DE PERSONAL.	11.246.700,00	11.006.050,00	240.650,00	2,2

Respecte a l'exercici 2024, s'incrementa la despesa prevista un 2.2%.

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



Descripció	2025 (a)	2024 (b)	(a - b)	%
Seguretat i mobilitat ciutadana.	3.821.700,00	3.764.850,00	56.850,00	1,5
Habitatge i urbanisme.	1.672.325,00	1.671.475,00	850,00	0,5
Benestar comunitari.	334.125,00	336.325,00	- 2.200,00	- 0,7
Medi ambient.	805.300,00	777.025,00	28.275,00	3,6
Serveis socials i Promoció social.	440.900,00	451.800,00	- 10.900,00	- 2,4
Foment de l'ocupació.	51.100,00	48.925,00	2.175,00	4,5
Educació.	420.675,00	406.925,00	13.750,00	3,4
Cultura.	513.850,00	518.900,00	- 5.050,00	- 1,0
Esport.	260.950,00	261.575,00	- 625,00	- 0,2
Comerç, Turismen i Petites i Mitjanes empreses.	172.525,00	167.325,00	5.200,00	3,1
Altres actuacions de caràcter econòmic.	109.300,00	108.700,00	600,00	0,6
Òrgans de govern.	517.625,00	505.000,00	12.625,00	2,5
Serveis de caràcter general.	1.606.725,00	1.468.800,00	137.925,00	9,4
Administració financera i tributària.	519.600,00	518.425,00	1.175,00	0,2
DESPESES DE PERSONAL.	11.246.700,00	11.006.050,00	240.650,00	2,2

4.1.2 Compra de béns corrents i serveis

Aquest capítol que representa el 49% del total de despeses corrents pressupostades, te un increment del 17% respecte a l'exercici 2024. Les principals variacions són :

- S'incrementen les dotacions del Serveis d'Assistència Domiciliària en 592.250,00 euros, passant de 485.500,00 euros de l'exercici 2024 a 1.077.750,00 euros per al 2025.
- S'incrementa la dotació destinada al Consorci tractament RSU en 201.000 euros respecte a l'exercici 2024.
- S'incrementa en 182.850 euros les quantitats destinades al servei de neteja viària.
- S'incrementa en 88.025 euros les quantitats destinades a la Conservació del Medi Natural.
- S'incrementa en 75.000 euros les dotacions per a fer front al Serveis socorrisme platges.
- Es destinen 77.000 euros, amb un aplicació de nova creació : Serveis manteniment enllumenat públic
- Es destinen 60.000 euros, amb un aplicació de nova creació : Serveis manteniment espai públic.
- S'incrementa la dotació de l'aplicació Consell comarcal : Serveis de suport 48.875 euros més respecte a l'exercici 2024

Despeses corrents en béns i serveis per política de despesa :

Descripció	2025 (a)	2024 (b)	(a - b)	%
Seguretat i mobilitat ciutadana.	815.600,00	716.250,00	99.350,00	13,9
Habitatge i urbanisme.	415.575,00	284.275,00	131.300,00	46,2
Benestar comunitari.	4.014.100,00	3.541.250,00	472.850,00	13,4
Medi ambient.	532.600,00	438.000,00	94.600,00	21,6
Serveis socials i Promoció social.	1.467.225,00	769.650,00	697.575,00	90,6
Foment de l'ocupació.	26.725,00	20.100,00	6.625,00	33,0
Sanitat.	158.500,00	135.500,00	23.000,00	17,0
Educació.	692.325,00	665.075,00	27.250,00	4,1
Cultura.	764.225,00	782.300,00	- 18.075,00	- 2,3
Esport.	477.700,00	477.700,00	-	-
Agricultura, Ramaderia i Pesca.	2.600,00	2.600,00	-	-
Indústria i energia.	63.400,00	63.400,00	-	-
Comerç, Turismen i Petites i Mitjanes empreses.	260.700,00	230.600,00	30.100,00	13,1
Transport públic.	55.600,00	55.600,00	-	-
Altres actuacions de caràcter econòmic.	35.600,00	35.600,00	-	-
Òrgans de govern.	111.000,00	110.700,00	300,00	0,3
Serveis de caràcter general.	712.525,00	674.850,00	37.675,00	5,6
Administració financera i tributària.	475.675,00	460.800,00	14.875,00	3,2
DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	11.081.675,00	9.464.250,00	1.617.425,00	17,1

	Descripció	2025 (a)	2024 (b)	Diferències (a - b)	%
20	Arrendaments i cànon.	391.350,00	341.925,00	49.425,00	14,5
21	Reparacions, manteniment i conservació.	861.475,00	736.650,00	124.825,00	16,9
22	Material, subministraments i altres.	8.240.225,00	7.087.425,00	1.152.800,00	16,3
23	Indemnitzacions per raó del servei.	63.700,00	63.700,00	-	-
25	Treballs realitzats per adm.públiques i altres entitats púb.	1.524.925,00	1.234.550,00	290.375,00	23,5
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	11.081.675,00	9.464.250,00	1.617.425,00	17,1

4.1.3 Despeses financeres

Quant a les dotacions en concepte d'interessos es mantenen les previsions de l'exercici 2024, cal recordar que a inici de l'exercici 2025 l'Ajuntament no té deute financer.

	Descripció	2025 (a)	2024 (b)	Diferències (a - b)	%
31	De préstecs i altres operacions financeres en euros.	15.000,00	15.000,00	-	-
33	De prést. i altres operac.financ. en moneda diferent d'euro.	3.000,00	3.000,00	-	-
35	Interessos de demora i altres despeses financeres.	6.000,00	6.000,00	-	-
3	DESPESES FINANCERES.	24.000,00	24.000,00	-	-

	Descripció	2025 (a)	2024 (b)	(a - b)	%
	Deute públic.	18.000,00	18.000,00	-	-
	Administració financera i tributària.	6.000,00	6.000,00	-	-
	DESPESES FINANCERES.	24.000,00	24.000,00	-	-

4.1.4 Transferències corrents

Per a l'exercici 2025 es mantenen pràcticament les mateixes consignacions que en l'exercici 2024, amb una reducció del 5,7%

	Descripció	2025 (a)	2024 (b)	Diferències (a - b)	%
46	A Entitats Locals.	104.025,00	100.825,00	3.200,00	3,2
47	A Empreses privades.	100,00	100,00	-	-
48	A famílies i institucions sense fins de lucre.	337.400,00	367.175,00	- 29.775,00	- 8,1
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	441.525,00	468.100,00	- 26.575,00	- 5,7

Transferències corrents per política de despesa :

	Descripció	2025 (a)	2024 (b)	(a - b)	%
	Seguretat i mobilitat ciutadana.	1.500,00	1.500,00	-	-
	Habitatge i urbanisme.	12.100,00	12.100,00	-	-
	Medi ambient.	20.100,00	20.100,00	-	-
	Serveis socials i Promoció social.	114.025,00	156.000,00	- 41.975,00	- 26,9
	Sanitat.	900,00	900,00	-	-
	Educació.	11.500,00	11.500,00	-	-
	Cultura.	86.475,00	74.275,00	12.200,00	16,4
	Esport.	75.100,00	75.100,00	-	-
	Agricultura, Ramaderia i Pesca.	5.000,00	5.000,00	-	-
	Comerç, Turisme i Petites i Mitjanes empreses.	40.100,00	35.500,00	4.600,00	13,0
	Òrgans de govern.	6.600,00	8.000,00	- 1.400,00	- 17,5
	Serveis de caràcter general.	32.000,00	32.000,00	-	-
	Transferències a altres administracions públiques.	36.125,00	36.125,00	-	-
	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	441.525,00	468.100,00	- 26.575,00	- 5,7

5. PRESSUPOST D'OPERACIONS DE CAPITAL



5.1 Les inversions

Pel que fa referència a les inversions és preveuen d'un import total de 3.836.075 euros que suposen un increment del 3,8%, respecte a les previsions inicials de l'exercici 2024. Les inversions previstes així com les seves fonts de finançament són les que es detallen a continuació

Descripció	2025 (a)	2024 (b)	Diferències (a - b)	%
60 Inversió nova en infraestructures i béns dest. a l'ús general	456.000,00	1.513.250,00	-1.057.250,00	- 69,9
61 Invers. de reposició de infrast. i béns dest. a l'ús general	2.097.875,00	645.000,00	1.452.875,00	225,3
62 Inversió nova associada al funcionament operatiu del servei	595.500,00	383.000,00	212.500,00	55,5
63 Inv.repos. associada al funcionament operatiu dels serveis	375.000,00	15.000,00	360.000,00	2.400,0
64 Despeses en inversions de caràcter immaterial.	311.700,00	313.575,00	- 1.875,00	- 0,6
6 INVERSIONS REALS.	3.836.075,00	2.869.825,00	966.250,00	33,7

Inversions reals per política de despesa:

Descripció	2025 (a)	2024 (b)	(a - b)	%
Seguretat i mobilitat ciutadana.	40.000,00	40.000,00	-	-
Habitatge i urbanisme.	1.768.875,00	626.000,00	1.142.875,00	182,6
Benestar comunitari.	609.000,00	1.475.250,00	- 866.250,00	- 58,7
Medi ambient.	460.000,00	290.000,00	170.000,00	58,6
Esport.	291.000,00	-	291.000,00	-
Indústria i energia.	141.000,00	-	141.000,00	-
Altres actuacions de caràcter econòmic.	143.200,00	200.575,00	- 57.375,00	- 28,6
Serveis de caràcter general.	183.000,00	51.000,00	132.000,00	258,8
Administració financera i tributària.	200.000,00	187.000,00	13.000,00	7,0
INVERSIONS REALS.	3.836.075,00	2.869.825,00	966.250,00	33,7

Finançament de les inversions :

Descripció	Crèdits inicials	Diputació	Altres	Alienació inversions reals	Estalvi pressupotari	Endeutament
Instal.lació fotovoltaica pista polivalent	141.000,00	75.000,00	-	400,00	-	65.600,00
Tòtems informatius digitals	15.000,00	-	-	-	15.000,00	-
Equips per a tractament d'informació	66.500,00	-	-	-	-	66.500,00
Aplicacions informàtiques	61.700,00	-	-	-	-	61.700,00
Adequació espais local Banc aliments	100.000,00	-	-	-	-	100.000,00
Mobiliari i equipament serveis	48.000,00	-	-	-	-	48.000,00
Rehabilitació i millora edificis Corporació	35.000,00	-	-	-	17.575,00	17.425,00
Projectes tècnics	250.000,00	-	-	-	-	250.000,00
Carrer Segre	193.000,00	-	-	-	-	193.000,00
Millores urbanes	-	-	-	-	-	-
Millores carrers Nàpols i ptge Alsina	350.000,00	229.550,00	100,00	-	-	120.350,00
Millores Carrer Sant Elm i Sant Pere	400.000,00	219.000,00	-	-	-	181.000,00
Naturalització cruïlla Guillem Palafoills-Juan Ramon Jimenez	40.500,00	-	-	-	-	40.500,00
Naturalització tram Paisos Catalans-Av.Costa Brava	25.000,00	-	-	-	25.000,00	-
Enjardinament carrers camp de la Figuera	94.375,00	-	-	-	-	94.375,00
Asfaltat de carrers	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00
Renovació Clavegueram M. Cinto Verdaguer	82.000,00	-	-	-	-	82.000,00
Millora xarxes abastament aigua	352.000,00	352.000,00	-	-	-	-
Pasarel·la parc Francesc Macià	235.000,00	-	-	-	-	235.000,00
Renovació tanca Castell Fase I	150.000,00	-	-	-	-	150.000,00
Naturalització pujada del Castell	75.000,00	75.000,00	-	-	-	-
Adequació vestíbul pavelló Av. Tarragona	165.000,00	-	-	-	-	165.000,00
Millores piscina municipal	126.000,00	-	-	-	-	126.000,00
Mobiliari urbà	366.000,00	-	-	-	-	366.000,00
Millores eficiència energètica enllumenat públic	125.000,00	-	-	-	-	125.000,00
Renovació enllumenat Eix vianants fase I	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00
Construcció bloc nínxols	200.000,00	-	-	-	-	200.000,00
Material de transport Policia	25.000,00	-	-	-	25.000,00	-
Material seguretat policia	15.000,00	-	-	-	15.000,00	-
a) Inversions reals	3.836.075,00	950.550,00	100,00	400,00	97.575,00	2.787.450,00

5.2 Transferències de capital

Per a l'exercici 2025 es preveu una transferències de capital, per un import de 109.225 euros per tal de cofinançar les següents inversions:

- Mancomunitat Alt Maresme cofinançament inversions 2025: 13.500,00 euros.
- Consell Comarcal projecte Maresme EuroVelo 8: 95.725,00 euros

Descripció	2025 (a)	2024 (b)	Diferències (a - b)	%
76 A Entitats Locals.	109.225,00	55.800,00	53.425,00	95,7
78 A famílies i institucions sense fins de lucre.	-	-	-	-
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	109.225,00	55.800,00	53.425,00	95,7

Descripció	2025 (a)	2024 (b)	(a - b)	%
Benestar comunitari.	13.500,00	55.800,00	- 42.300,00	- 75,8
Comerç, Turismen i Petites i Mitjanes empreses.	95.725,00	-	95.725,00	-
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	109.225,00	55.800,00	53.425,00	95,7

6. Utilització del Romanent líquid resultant de la liquidació de l'exercici 2024.

Un cop s'aprovi la liquidació del pressupost de l'exercici 2024 l'equip de govern pretén destinar el Romanent líquid de tresoreria a substituir aquest com a font de finançament de les inversions previstes.

Malgrat de Mar,