



MEMÒRIA D'ALCALDIA

En relació al projecte de pressupost 2023 es formula per aquesta Alcaldia, en compliment del que disposa l'article 168 del RDL 2/2004 pel que s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL), la següent memòria en relació al **Pressupost municipal per a l'exercici 2023**.

- **Aspectes generals:**

El Pressupost és l'element econòmic imprescindible al que la legislació condiona el desenvolupament de les inversions i despeses necessàries per aconseguir els objectius que tinguin assenyalats el corresponent equip de govern per exercir la seva acció de govern.

El Pressupost General de l'Ajuntament d'Arenys de Munt està integrat pels següents:

- El Pressupost de l'Ajuntament d'Arenys de Munt
- Els Estats de Previsió de Despeses i Ingressos de GUSAM SA.

Tots dos pressupostos han estat. El projecte de Pressupost General municipal per a l'exercici 2023 presenta el següent resum per capítols:

INGRESSOS	AJUNTAMENT 2023	EMPRESA GUSAM SA 2023	TOTAL	OPERACIONS INTERNES	CONSOLIDAT
Capítol I - Impostos directes	4.219.000,00		4.219.000,00		4.219.000,00
Capítol II - Impostos indirectes	100.000,00		100.000,00		100.000,00
Capítol III - Taxes i altres ingressos	1.531.882,96	1.321.581,74	2.853.464,70		2.853.464,70
Capítol IV - Transferències corrents	3.300.871,68	1.022.606,02	4.323.477,70	1.025.406,02	3.298.071,68
Capítol V - Ingressos patrimonials	247.200,00	45.105,73	292.305,73		292.305,73
Capítol VI - Alienació d'inversions reals	-		-		-
Capítol VII - Transferències de capital	55.000,00		55.000,00		55.000,00
Capítol VIII - Actius financers	20.470,64		20.470,64		20.470,64
Capítol IX - Passius financers	725.248,00		725.248,00		725.248,00
Total Pressupost ingressos	10.199.673,28	2.389.293,49	12.588.966,77	1.025.406,02	11.563.560,75

DESPESES	AJUNTAMENT 2023	EMPRESA GUSAM SA 2023	TOTAL	OPERACIONS INTERNES	CONSOLIDAT
Capítol I - Despeses de personal	3.718.850,79	1.391.299,55	5.110.150,34		5.110.150,34
Capítol II - Despeses en béns corrents i serveis	3.403.027,86	989.099,18	4.392.127,04		4.392.127,04
Capítol III - Despeses financeres	28.920,00	4.394,76	33.314,76		33.314,76
Capítol IV - Transferències corrents	1.452.763,66	4.500,00	1.457.263,66	1.034.132,50	423.131,16
Capítol V - Fons de contingència i altres imprevistos	70.000,00	-	70.000,00		70.000,00
Capítol VI - Inversions reals	1.080.370,97	70.000,00	1.150.370,97		1.150.370,97
Capítol VII - Transferències de capital	226.000,00	-	226.000,00		226.000,00
Capítol VIII - Actius financers	20.000,00	-	20.000,00		20.000,00
Capítol IX - Passius financers	199.740,00	-	199.740,00		199.740,00
Total pressupost despeses	10.199.673,28	2.459.293,49	12.658.966,77	1.034.132,50	11.624.834,27
	-	- 70.000,00	- 70.000,00	- 8.726,48	- 61.273,52



Aquest proper exercici 2023 ha vingut marcat de forma inevitable per les eleccions que tindran lloc en el mes de maig. Això fa que es tracti d'un pressupost eminentment continuista pel que fa a les inversions, sabent que durant els primers mesos del 2023 caldrà finalitzar les actuacions que actualment es troben en marxa.

Pel que fa a les despeses corrents, aquestes han rebut un fort impacte amb la pujada de l'IPC i l'augment del cost dels subministres i altres materials en general, fruit ja no de la Covid sino de la guerra d'Ucraïna.

La documentació que s'eleva a aprovació ha estat elaborada amb minuciositat, havent valorat les necessitats del municipi d'Arenys de Munt, i amb respecte als criteris legalment establerts.

- **Situació de la tresoreria:**

La liquidació del 2021 va deixar una Romanent Líquid de Tresoreria per a despeses generals (RLT) de 6,7 milions d'euros, i un deute viu del 17,1 %.

Al llarg del 2022 s'ha fet ús del RLT aplicant al pressupost uns 6,4 milions d'euros a través de diverses modificacions de crèdit aprovades pel Ple, la majoria d'elles per evitar recórrer a l'endeutament; actualment el grau d'execució és parcial però es preveu la incorporació al 2023 del que no es finalitzi dins de l'exercici corrent.

La tresoreria de l'ajuntament presenta actualment uns fons líquids de 7,8 milions d'euros, presentant una situació sanejada.

La previsió de noves operacions al 2023 s'eleva a 725.248,00 €, els quals creiem que contribueixen a mantenir aquesta situació, mantenint-se una càrrega financera baixa.

- **Sobre les previsions de despeses i ingressos:**

Des d'un punt de vista tècnic les previsions es justifiquen en l'Informe econòmic financer que acompanya l'expedient del pressupost.

Des d'un punt de vista de l'oportunitat, es destaca el següent:



➤ Despeses de personal:

Es destaca el següent:

- Preveure el Programa Brigada Jove: dotació de 4 peons de brigada per a 6 mesos de l'any 2023, per import de 69.700€.
- Preveure els següents Plans de Garantia Juvenil:
 - Pròrroga de 9 mesos de la Tècnica d'Administració General (20.000 €).
 - Pròrroga de 9 mesos de la Tècnica de Comunicació (20.000 €).
- S'ha dotat el programa de caràcter temporal d'un Tèctic/a de recollida selectiva, a finançar amb una subvenció sol·licitada al Servei Local d'Ocupació de Catalunya (35.900 €)

➤ Despeses i transferències corrents:

En primer lloc, s'ha respectat tots els compromisos adquirits contractualment o per altres mitjans legals. Així mateix, s'ha considerat necessari incrementar o reduir algunes aplicacions o preveure'n de noves. Destaquem el següent (*arrodonit en centenars*):

- Orgànic 110 RECURSOS HUMANS:
 - Preveure una aplicació de 12.000 € per finançar la prova psicotècnica a la que estaran sotmesos els/les aspirants a les proves que té previst convocar l'ajuntament, com a eina de selecció de personal que s'ha estimat molt útil en les darreres oposicions efectuades. Aquest import donarà cobertura a les convocatòries/estabilització de llocs de treball dels interins de llarga durada que s'han previst per a l'any 2023. Aquest procés ha estat pactat amb els representants sindicals. El procés d'estabilització finalitzarà l'any 2024.
- Orgànic 130 SERVEIS JURIDICS: (+18.000 €)
 - Atendre als compromisos que es preveu adquirir segons la nova licitació en tràmit per al suport en contenciosos de l'ajuntament, amb un increment de costos vers l'any anterior
 - Preveure major dotació per dur a terme publicacions de temes urbanístics en marxa i despeses d'inscripció registral de temes urbanístics.
- Orgànic 140 SEGURETAT I MOBILITAT: (+25.500 €)
 - Un nou vehicle per la policia a través de rènting



- La despesa per a la gestió dels 2 punts de recàrrega de vehicles existents al municipi un cop finalitzada l'obra de la Riera.
- Orgànic 210 URBANISME: (-50.000 €)
 - Reduir la despesa en treballs tècnics precisament perquè la majoria dels treballs que es volien realitzar ja estan d'una forma o altra iniciats.
- Orgànic 310 ESPAI PUBLIC: (-17.800 €)
 - Contenir la despesa en manteniment de vies públiques, dependències i maquinària.
- Orgànic 320 MEDI AMBIENT: (+110.500 €)
 - Ajustar a la baixa la despesa en tractament de residus a l'execució del 2022
 - Preveure les despeses derivades del projecte de millora de la recollida selectiva finançat amb una subvenció rebuda de l'ARC de 105.000 €.
 - Preveure dues noves subvencions nominatives de 2.500 € cadascuna, a l'ADF i als Caçadors, en tant que realitzen actuacions necessàries de preservació dels nostres boscos i actuacions necessàries per minimitzar les destrosses que realitzen els senglars en el terme municipal d'Arenys de Munt.
- Orgànic 330 SOSTENIBILITAT: (+285.200 €)
 - Augmentar substancial dels crèdits de les aplicacions de subministrament d'energia i gas.
- Orgànic 340 EQUIPAMENTS MUNICIPALS: (-36.000 €)
 - Reduir algunes previsions de manteniment segons el grau d'execució al 2022
 - Reduir la despesa en neteja d'edificis un cop ja no resulten d'aplicació les mesures Covid.
- Orgànic 410 JOVENTUT: (+7.800 €)
 - Augment de crèdit per poder contractar uns serveis integrals de joventut.
- Orgànic 510 ACCIO SOCIAL: (+1.300 €)
 - Com a novetat, es preveu recuperar el servi d'àpats en companyia.
- Orgànic 520 GENT GRAN: (-2.000 €)
 - Contenir la despesa corrent no compromesa
 - Creació de dues aplicacions per dues subvencions nominatives per finalitats específiques a favor de la Residència Verge del Remei: per millora de la gestió i per inversions, inicialment de 1.000 € cadascuna.
- Orgànic 530 IGUALTAT DONA LGTBI: (-8.800 €)
 - Contenir despesa corrent no compromesa
 - Reduir el crèdit destinat a la convocatòria de subvencions atès que al 2022 sols s'ha presentat 1 entitat.



- Orgànic 610 ESPORTS: (+1.500 €)
 - Preveure l'aplicació corresponent per a poder licitar la concessió de l'explotació del pavelló del Torrent d'en Terra.
 - Reduir el crèdit destinat a la convocatòria de subvencions.
- Orgànic 620 SANITAT: (- 4.500 €)
 - Contenir despesa corrent no compromesa
 - Eliminar la previsió per la compra de material EPI, afortunadament ja no necessari.
- Orgànic 630 SALUT PUBLICA: (- 21.000 €)
 - Reduir despesa al no preveure la campanya d'animals de companyia
 - Reduir l'aplicació destinada a plagues i prevenció de legionel·losi atès que la licitació no estarà finalitzada a l'inici de l'any.
- Orgànic 710 ECONOMIA: (- 13.300 €)
 - Reduir aplicacions de despesa financera d'acord amb l'Estat del Deute que obra en l'expedient del Pressupost.
- Orgànic 730 PROMOCIO DEL POBLE I TURISME: (+3.800 €)
 - Contenir despesa corrent no compromesa
 - Preveure més accions de promoció del poble.
- Orgànic 740 EMPRESA I OCUPACIO: (- 9.000 €)
 - Contenir despesa corrent no compromesa i ajustat segons l'execució del 2022
- Orgànic 810 EDUCACIO: (+ 111.400 €)
 - Augment de les aportacions a GUSAM en traspàs del finançament esperat per la gratuïtat de les diferents línies de l'escola bressol. Es finança amb els ingressos esperats de la Generalitat.
- Orgànic 820 CULTURA: (- 9.800 €)
 - Contenir despesa corrent no compromesa i ajustat segons l'execució del 2022
- Orgànic 910 COMUNICACIO I TRANSPARENCIA: (- 7.800 €)
 - Contenir despesa corrent no compromesa i ajustat segons l'execució del 2022
 - Preveure l'aplicació corresponent per a poder encarregar a GUSAM, si s'escau, la gestió del servei de la Ràdio municipal un cop finalitzi l'actual contracte vigent.
- Orgànic 920 SISTEMES INFORMATICS: (+ 21.300 €)
 - Increment de la despesa segons els compromisos adquirits, especialment per les llicències anuals Office365.
 - Reduir la despesa en telefonia mòbil d'acord amb l'import compromès segons contracte.
 - Preveure una nova dotació pel servei de control de presència del personal municipal, actualment en fase de licitació.



➤ Fons de contingència:

Es preveu en 70.000 € i es destinarà, via modificació de crèdits, a finançar l'increment legal de les retribucions.

➤ Inversions reals:

Es destaca el següent:

- Rehabilitació de la masia Mas Talleda, plurianual i majoritàriament finançada amb una subvenció de Diputació de 200.000 €.
- Obra d'urbanització d'Aiguaviva, en 461.500 €. Al 2022 es va preveure iniciar-se llavors però finalment s'estima l'inici al 2023, amb durada fins al 2024. Finançament: quotes urbanístiques.
- Inversions per la recollida selectiva, en ocasió de la subvenció rebuda de l'ARC, si bé aquestes actuacions corresponen a la part que ha de cofinançar l'ajuntament (totals uns 61.100 €)
- Noves inversions en plaques fotovoltaïques en edificis públics, en ocasió de la subvenció rebuda de la Diputació al 2022 i 2023.
- Redacció del projecte de la nova residència, que fins ara no ha pogut licitar-se, amb cost estimat de 150.000 €.
- Inversions esportives per la construcció de la nova tribuna del camp de futbol , la renovació de l'enllumenat la camp i el tancament retràctil de la pista annexa (total 210.000 € finançats amb préstec).

La resta son aplicacions que habitualment estan presents en el pressupost municipal encarades a atendre les necessitats més ordinàries en mobiliari, maquinàries i edificis, així com els *leasings* ja compromesos.

Cal tenir present que al llarg del 2023 es finalitzaran les inversions ja iniciades al 2022 i també es podran traspasar al 2023 els crèdits dotats al 2022 i encara pendents d'adjudicar.

➤ Transferències no corrents:

Es destaca el següent, finançat inicialment amb préstec:



- La dotació de la convocatòria de subvencions a entitats urbanístiques en 50.000 €, per obres de millora, emergència i seguretat i/o per iniciar processos per a ser recepcionades. Can Sagrera comença les obres d'urbanització el 2023 i també es presentarà a la subvenció. Creueta, Tres Turons, Santa Rosa, Collsacreu... es presenten habitualment per fer millores puntuals. Arenys de Munt és un cas bastant peculiar en relació a les polítiques per avançar en l'endreça i recepció de les urbanitzacions. Pocs ajuntaments mantenen línies de subvencions com el nostre.
- La dotació de 2 subvencions nominatives a les EUC Santa Rosa dels Pins i Tres Turons , per un total de 160.000 €, perquè puguin dur a terme les obres per esfondraments que han patit i que reclamen solucions urgents, tenint en compte la situació d'alt risc per al veïnat si no s'executen les obres.

➤ Ingressos:

Es destaca especialment la previsió de les subvencions ja explicades en el moment de destacar les despeses. La resta de previsions responen majoritàriament a criteris tècnics que corresponen ser exposats en l'informe econòmic financer de l'expedient.

➤ Endeutament:

Per al 2023 es preveu la concertació de nous préstecs per a les inversions, per un total de 725.248 €. No obstant això, un cop liquidat el pressupost 2022 s'analitzarà l'oportunitat de substituir-ho per RLT.

- **Aportacions a grups polítics i dietes a càrrecs electes:**

Es manté el fet de no fer cap aportació als grups polítics municipals i es mantenen les dietes en els imports actualment previstos.

- **Reflexions finals:**

A la memòria d'alcaldia de l'any 2021 posava de manifest la incidència de la pandèmia per la covid19 i la necessitat d'aplicar per dinamitzar l'economia i reforçar les polítiques d'àmbit social. Al llarg del 2022 es va mantenir la necessitat de fer grans esforços per poder atendre totes les necessitats dels nostres vilatans i de la vila.



Per al 2023 es presenta, en canvi, un pressupost que té com a intenció primordial ajustar les previsions als augments de costos produïts el darrer any tot compensant-ho amb contenció de despesa allà on ha estat possible fer-la, i finalitzar les actuacions que ja han estat previstes i/o iniciades al 2022.

No podem menystenir l'avantatge que suposa la suspensió temporal de les regles fiscals, entre ella la regla de despesa, que ens permet aplicar polítiques de gestió econòmica més flexibles i mobilitzar recursos allà on s'ha considerat necessari.

Al 2022 hem iniciat i/o executat projectes d'inversió de gran impacte per a la vila; altres projectes s'estima poder iniciar-los i finalitzar-los al 2023, i són els que es detallen en l'Annex d'Inversions.

El Pressupost 2023 ha estat elaborat, tenint molt present els compromisos polítics que articularem en el Pla d'Actuació Municipal 2019-2023, i la suma de complicitats que hem assolit amb la resta de forces polítiques i el Consell del Poble.

Agraeixo la col·laboració de les persones que han participat en l'elaboració d'aquest pressupost, des de l'equip de govern, els treballadors de l'ajuntament, als consells i grups municipals amb qui hem compartit reflexions i propostes.

L'ALCALDE-PRESIDENT acctal.,
Àngel Castillo i Vallcorba

Arenys de Munt, novembre de 2022