

PRESSUPOST MUNICIPAL 2022



Què és el pressupost municipal?

El pressupost de l'ajuntament està definit legalment com l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de:

- a) Les obligacions que, com a màxim, pot adquirir l'ajuntament (les despeses).
- b) Els drets que es preveuen liquidar durant l'exercici corresponent (els ingressos).

- **El pressupost ha de contenir totes les despeses que, com a màxim, es podran executar i sempre han d'estar anivellades amb els ingressos que es preveuen liquidar durant l'any.**
- **L'exercici pressupostari coincideix amb l'any natural.**

Per tant, el pressupost és un document que recull la **previsió de despeses i d'ingressos** i és on es plasmen les prioritats polítiques de l'equip de govern, ja que s'hi prioritza en què es gasten els diners, quants diners es destinen a cada despesa, i com es finança cada partida.

EL CAPÍTOLS DE DESPESA DEL PRESSUPOST:

- **Capítol 1.** Despeses de personal: retribucions, indemnitzacions, cotitzacions, prestacions socials i plans de pensions per a tot el personal contractat.
- **Capítol 2.** Despeses corrents en bens i serveis: subministraments, materials i despeses de serveis o treballs realitzats per empreses alienes contractades.
- **Capítol 3.** Despeses financeres: pagament d'interessos derivats d'operacions financeres, així com despeses de formalització, modificació i cancel·lació de crèdits.
- **Capítol 4.** Transferències corrents: subvencions a entitats i aportacions a administracions (estatals, autonòmiques o empreses privades) per finançar operacions corrents.
- **Capítol 5.** Fons de contingència
- **Capítol 6.** Inversions reals: creació de nous equipaments o infraestructures i adquisició de béns inventariables necessaris per al funcionament de serveis. També s'hi inclouen aquelles despeses de caràcter amortitzable.
- **Capítol 7.** Transferències de capital: pagament de crèdits per finançar operacions de capital, que hagin finançat inversions reals.
- **Capítol 8.** Variació actius financers: sortida de fons per un increment d'actius financers. Exemple: compra d'accions d'una societat mixta.
- **Capítol 9.** Variació passius financers: sortida de fons per pagar quotes d'amortització d'un préstec.

Capítol	Descripció	Pressupost inicial 2022	% respecte del total d'operacions
1	DESPESES DE PERSONAL	9.058.059,00	38,42%
2	DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	10.237.769,00	43,43%
3	DESPESES FINANCERES	57.100,00	0,24%
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.226.114,00	5,20%
5	FONS DE CONTINGÈNCIA	50.000,00	0,21%
	OPERACIONS CORRENTS	20.629.042,00	87,50%
6	INVERSIONS REALS	1.469.000,00	6,23%
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00%
	OPERACIONS DE CAPITAL	1.469.000,00	6,23%
	A) OPERACIONS NO FINANCERES	22.098.042,00	93,74%
8	ACTIUS FINANCERS	7.000,00	0,03%
9	PASSIUS FINANCERS	1.469.739,00	6,23%
	B) OPERACIONS FINANCERES	1.476.739,00	6,26%
	TOTAL ESTAT DESPESES	23.574.781,00	100,00%

EL CAPÍTOLS D'INGRÉS DEL PRESSUPOST:

- **Capítol 1.** Impostos directes: graven la font de la renda, fruits del patrimoni o d'una activitat. En l'àmbit municipal són: l'IBI, l'impost de circulació, l'impost d'activitats econòmiques i la plusvàlua.
- **Capítol 2.** Impostos indirectes: l'únic impost municipal indirecte és l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres.
- **Capítol 3.** Taxes i altres ingressos: taxes, preus públics i contribucions especials; reintegraments d'exercicis anteriors, multes, recàrrecs de constrenyiment, interessos de demora, etc.
- **Capítol 4.** Transferències corrents: són ingressos no tributaris destinats a finançar operacions corrents, com ara transferències de l'Estat i de la Comunitat Autònoma.
- **Capítol 5.** Ingressos patrimonials: rendes de patrimoni del municipi.
- **Capítol 6.** Alienació d'inversions reals: pot ser la venda de solars i finques rústiques, o de parcel·les sobrants de la via pública.
- **Capítol 7.** Transferències de capital: ingressos de naturalesa no tributària destinats a finançar despeses de capital.
- **Capítol 8.** Variació d'actius financers: entrada de fons per la reducció d'actius financers.
- **Capítol 9.** Variació de passius financers: entrada de fons per la formalització d'un préstec.

Capítol	Descripció	Pressupost inicial 2022	% respecte del total d'operacions
1	IMPOSTOS DIRECTES	9.670.476,00	41,02%
2	IMPOSTOS INDIRECTES	420.000,00	1,78%
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	4.118.233,00	17,47%
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	7.757.137,00	32,90%
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	139.925,00	0,59%
	OPERACIONS CORRENTS	22.105.771,00	93,77%
6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00%
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00%
	OPERACIONS DE CAPITAL	0,00	0,00%
	A) OPERACIONS NO FINANCERES	22.105.771,00	93,77%
8	ACTIUS FINANCERS	10,00	0,00%
9	PASSIUS FINANCERS	1.469.000,00	6,23%
	B) OPERACIONS DE CAPITAL	1.469.010,00	6,23%
	TOTAL ESTAT INGRESSOS	23.574.781,00	100,00%

QUINS SÓN ELS PRINCIPALS INGRESSOS DE L'AJUNTAMENT?

CAPÍTOL 1. IMPOSTOS DIRECTES

IMPOST BÉNS IMMOBLES DE NATURALES A RÚSTICA	9.476,00
IMPOST BÉNS IMMOBLES DE NATURALES A URBANA	6.408.000,00
IMPOST SOBRE VEHICLES TRACCIÓ MECÀNICA	1.263.000,00
IMPOST ACTIVITATS ECONÒMIQUES	990.000,00
TOTAL	8.670.476,00

IMPOST INCREMENT VALOR TERRENYS NAT. URBANA	1.000.000,00
TOTAL	1.000.000,00

CAPÍTOL 2. IMPOSTOS INDIRECTES

IMPOST S/CONSTRUCCIONS, INSTAL. I OBRES	420.000,00
TOTAL	420.000,00

QUINS SÓN ELS PRINCIPALS INGRESSOS DE L' AJUNTAMENT?

CAPÍTOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS

1) **Les taxes:** s'apliquen per la prestació d'un determinat servei o activitat administrativa.

Que paguen una gran part de la població:

TAXA PER RECOLLIDA D'ESCOMBRARIES	1.330.000,00
TAXA PER ENTRADA DE VEHICLES	275.000,00
TOTAL	1.605.000,00

Que es paguen pel servei de mercats:

TAXA PER SERVEI DE MERCAT	120.000,00
TAXA PER OCUPACIÓ DE LA VIA PÚBLICA MERCAT NO SEDENTARI	53.883,00
TOTAL	173.883,00

Les relacionades amb els permisos d'obres o les obertures d'establiments:

TAXA PER LICÈNCIES URBANÍSTIQUES	110.000,00
TAXA PER LICÈNCIA DE PRIMERA OCUPACIÓ	38.500,00
TAXA PER LA PRESTAC. DE SERVEIS D'INTERVENCIÓ ADMINISTRATIVA	65.000,00
TAXA PER OCUPACIÓ AMB MATERIALS DE CONSTRUCCIÓ	11.000,00
TOTAL	224.500,00

Que paga la població que requereix prestació de serveis voluntàriament:

TAXA CURSETS NATACIÓ	28.000,00
TAXA PER SERVEI PISCINA COBERTA	60.000,00
TAXA PER ENSENYAMENTS ESPORTIUS	140.000,00
TOTAL	228.000,00

Les que paguen les companyies de subministraments:

TAXA PER LA UTILITZACIÓ PRIVATIVA O L'APROFITAMENT ESPECIAL DEL DOMINI PÚBLIC LOCAL. EMPRESES EXPLOTADORES DE SERVEIS DE SUBMINISTRAMENT	393.900,00
TAXA PER LA UTILITZACIÓ PRIVATIVA O L'APROFITAMENT ESPECIAL DEL DOMINI PÚBLIC LOCAL. EMPRESES EXPLOTADORES DE SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS	15.000,00
TAXA PER L'APROFITAMENT DEL VOL. COMPENSACIÓ DE TELEFÓNICA DE ESPAÑA, SA.	53.100,00
TOTAL	462.000,00

QUINS SÓN ELS PRINCIPALS INGRESSOS DE L' AJUNTAMENT?

CAPÍTOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS

2) Els preus públics

Són els que s'apliquen a determinats serveis o beneficis de caràcter voluntari. Exemple:

PREU PÚBLIC ESCOLA DE MÚSICA	230.000,00
PREU PÚBLIC LLAR DINFANTS	241.188,00
PREU PÚBLIC PER SERVEI PISCINA DESCOBERTA	145.000,00
TOTAL	616.188,00

3) Les contribucions especials

Les contribucions especials s'apliquen per finançar determinades obres públiques o per establir o ampliar un servei públic, sempre que aquests comportin un benefici a particulars o un increment del valor dels seus béns. S'aproven al Ple Municipal.

No s' ha previst cap import al pressupost.

QUINS SÓN ELS PRINCIPALS INGRESSOS DE L' AJUNTAMENT?

CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS

1) Les transferències no condicionades de l'Estat i de la Comunitat Autònoma

L'ajuntament pot destinar-los a qualsevol despesa de la seva competència.

2) Les subvencions finalistes (les que s'han de fer servir per a la finalitat que te les han concedit)

Aquelles que s'atorguen amb un objectiu específic.
Exemple:

PARTICIPACIÓ EN ELS TRIBUTS DE L' ESTAT	5.780.000,00
COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS	30.000,00
FONS DE COOPERACIÓ LOCAL DE CATALUNYA	247.800,00
TOTAL	6.057.800,00

SUBV. GENERALITAT, SERVEIS SOCIALS contracte programa	515.093,00
SUBV. GENERALITAT SERV. SOCIALS, contracte programa SAD	161.252,00
SUBV. GENERALITAT PER AL TRANSPORT ADAPTAT	20.459,00
SUBVENCIÓ GENERALITAT LLAR D'INFANTS	163.200,00
SUBV. GENERALITAT ESCOLA DE MÚSICA	52.431,00
SUBV. DIPUTACIÓ, CONVENI SERVEIS SOCIALS	101.847,00
SUBV. DIPUTACIÓ LLAR D'INFANTS	89.250,00
TOTAL	1.103.532,00

TOTS ELS CAPÍTOLS (EXCEPTE INVERSIONS)

QUI GASTA?

ORGÀNICA	DEPARTAMENT	IMPORT
01	DIRECCIÓ DE SERVEIS ALCALDIA	158.892,00
11	ECONOMIA I HISENDA	1.857.139,00
12	PROMOCIÓ ECONÒMICA	338.514,00
21	SECRETARIA	7.495,00
22	TECNOLOGIES DE LA INFORMACIÓ I LA COMUNICACIÓ	161.144,00
23	MITJANS DE COMUNICACIÓ	54.108,00
24	OFICINA ATENCIÓ CIUTADANA	3.700,00
25	SERVEIS JURÍDICS	132.100,00
26	CONTRACTACIÓ I PATRIMONI	56.295,00
31	RECURSOS HUMANS	9.122.238,00
32	SEGURETAT CIUTADANA	251.058,00
33	INNOVACIÓ I QUALITAT	21.100,00
35	MOBILITAT	214.000,00
41	GESTIÓ I PLANEJAMENT URBANÍSTIC	128.150,00
42	MEDI AMBIENT	3.272.312,00
43	GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC	2.504.051,00
44	HABITATGE	65.200,00
51	CULTURA	184.628,00
52	ENSENYAMENT	886.152,00
53	ESPORTS	577.052,00
54	JOVENTUT	98.200,00
58	FESTES	185.905,00
61	SALUT PÚBLICA	160.012,00
62	BENESTAR SOCIAL	1.480.892,00
63	DIVERSITAT I COOPERACIÓ	51.570,00
64	POLÍTIQUES DE GÈNERE I LGTBI	94.450,00
65	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	39.424,00
	TOTAL	22.105.781,00

INVERSIONS:

ORGÀNICA	DEPARTAMENT	IMPORT
22V01	TECNOLOGIES DE LA INFORMACIÓ I LA COMUNICACIÓ	56.000,00
23V02	MITJANS DE COMUNICACIÓ	20.000,00
32V03	SEGURETAT CIUTADANA	9.000,00
35V04	MOBILITAT	28.000,00
41V11	GESTIÓ I PLANEJAMENT URBANÍSTIC	538.000,00
43U06	GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC	75.000,00
43V05	GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC	436.000,00
52V06	ENSENYAMENT	2.000,00
53V07	ESPORTS	183.500,00
54V08	JOVENTUT	2.000,00
58V09	FESTES	10.000,00
61V10	SALUT PÚBLICA	109.500,00
	TOTAL	1.469.000,00

109.500,00 €
Projecte Voltem.
Senyalització i millora
de camins

183.500,00€
Reposició gespa
artificial Camp de
Futbol Municipal

436.000,00 €
-Adaptació pasos de vianants
-Asfaltat
-Jocs i parcs infantils
-Millora del cablejat de l'enllumenat a
Les Planes
-Clima de l'àrea infantil biblioteca
-Manteniment de façanes
-Eines i maquinaria

56.000,00 € Equips
informàtics i
aplicacions

20.000,00 € Renovació
equips Olesa Ràdio

9.000,00 € Equipaments
per a la Policia Local

28.000,00 € Màquines
i material de
senyalització viària

538.000,00 €
-Millora accés Olesa Sud
-Millores a l'Areny del Molí
-Enderroc mòdul d'infantil
de l'antiga escola Sant
Bernat i millores a entorn
-Projecte zona verda a
l'Eixample
-Arbrat (adaptació de la
ciutat al canvi climatic)

2.000,00 €

10.000,00 €
2.000,00 €

75.000,00 € Asfaltats

■ 22V01 ■ 23V02 ■ 32V03 ■ 35V04 ■ 41V11 ■ 43U06 ■ 43V05 ■ 52V06 ■ 53V07 ■ 54V08 ■ 58V09 ■ 61V10

INVERSIONS

EN QUÈ GASTEM?

1. Els 9.058.059,00 € previstos per a les despeses del Personal (capítol 1) es destinen a:

RETRIBUCIONS DEL PERSONAL	6.741.416,39
INCENTIUS AL RENDIMENT	437.135,17
QUOTES, PRESTACIONS I DESPESES SOCIALS A CÀRREC DE LAJUNTAMENT	1.879.507,44
TOTAL	9.058.059,00

2. Al capítol 2 de despeses en béns corrents i de serveis s'ha previst un import de 10.237.769,00 €, destinats a:

ARRENDAMENTS I CÀNONS	201.742,86
REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ	409.131,00
MATERIAL, SUBMINISTRAMENT I ALTRES	9.501.463,14
INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI	125.432,00
TOTAL	10.237.769,00

EN QUÈ GASTEM?

Les principals despeses que s'inclouen a l'apartat de material, subministraments i altres són:

SUBMINISTRAMENTS	
ENERGIA ELÈCTRICA	467.947,00
AIGUA	85.387,00
GAS	105.721,00
COMBUSTIBLES I CARBURANTS	35.051,00
TOTAL	694.106,00

ALTRES	
VESTUARI	73.053,89
TELÈFON I INTERNET	48.000,00
SERVEIS POSTALS	25.500,00
ASSEGURANCES	70.000,00
CONTENCIOSOS I INDEMNITZACIONS	60.000,00
PUBLICITAT I PROPAGANDA	101.580,00
SERVEI DE RECAPTACIÓ	205.000,00
TOTAL	583.133,89

TREBALLS QUE FAN ALTRES EMPRESES			
Manteniment de la ciutat	SERVEI DE NETEJA D'EDIFICIS	1.300.000,00	
	SERVEI DE RECOLLIDA DE VEHICLES DE LA VIA PÚBLICA	80.000,00	
	SERVEI DE RECOLLIDA I TRANSPORT DE RESIDUS	966.457,00	
	SERVEIS DE DESBROSSAMENTS I ALTRES	159.606,00	
	SERVEI DE NETEJA VIÀRIA	757.715,00	
	SERVEI D'AUDITORIA NETEJA VIÀRIA	17.241,00	
	SERVEI DE GESTIÓ DE LA DEIXALLERIA FIXA	270.283,00	
	GESTIÓ FRACCIÓ RESTA	789.518,00	
	GESTIÓ FRACCIÓ ORGÀNICA (FORM)	68.235,00	
		Manteniment de la ciutat	4.409.055,00
Serveis a les persones	SERVEI LLARS D'INFANTS	596.725,00	
	SERVEI DE MONITORATGE D'ESPORTS	261.000,00	
	SERVEIS DE CONTROL DE LEGIONEL·LA, PLAGUES, AUS, ETC.	130.000,00	
	SERVEI DE PSICOLOGIA FAMILIAR I COMUNITÀRIA	32.081,00	
	SERVEI DE CENTRE OBERT	168.425,00	
	SERVEI D'ASSISTÈNCIA DOMICILIÀRIA	723.212,00	
	SERVEI DE MEDIACIÓ	21.532,00	
	PLA INTERMPAL.DE DROGUES I COMP. DE RISC-CABALBAIX	40.158,00	
		Serveis a les persones	1.973.133,00
		TOTAL	6.382.188,00

EN QUÈ GASTEM?

3. El capítol 3, relatiu a les despeses financeres, i amb una previsió de 57.100,00 € es destina a:

- Interessos dels préstecs 40.000,00 €
- Ingressos de demora, comissions, etc. 17.100,00 €

4. Els 1.226.114,00 € previstos per a les transferències corrents (capítol 4) es destinen a:

TRANSFERÈNCIES CORRENTS A:		
DIPUTACIÓ DE BARCELONA	61.010,00	60.000,00 € pel servei de teleassistència i altres
AJUNTAMENTS	50.000,00	45.000,00 € Ajuntament d'Esparreguera (TOCC) i Parc Rural del Montserrat 5.000,00 €
ÀREA METROPOLITANA	1.045,00	Pacte industrial Regió metropolitana
COMARQUES	14.000,00	Consell Comarcal per l'Impuls econòmic
ENTITATS QUE AGRUPEN MUNICIPIS	11.772,00	Quotes d'associats a l'ACM, FMC, AMTU
CONSORCIS	51.908,00	Normalització lingüística 42.808,00 €; Localret 2.900,00 €, i Consorci de Turisme del Baix Llobregat 6.200,00 €
EMPRESSES PRIVADES PER AL FOMENT DE L'OCUPACIÓ	16.000,00	Línia de subvencions concurrència competitiva per a autònoms i indústries
EMPRESSES PRIVADES PER REDUIR EL PREU A PAGAR PELS CONSUMIDORS	146.000,00	Bus urbà
FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE	874.379,00	Subvencions directes, indirectes i altres
TOTAL	1.226.114,00	

5. Al capítol 5, relatiu al fons de contingència, s'han previst 50.000,00 €

EN QUÈ GASTEM?

6. El 1.469.000,00 € previstos per a les inversions reals (capítol 6) es destinen a:

INVERSIONS PREVISTES	
INVERSIONS TIC	56.000,00
INVERSIONS COMUNICACIÓ	20.000,00
INVERSIONS SEG. CIUTADANA	9.000,00
INVERSIONS MOBILITAT	28.000,00
INVERSIONS ESPAI PÚBLIC	436.000,00
INVERSIONS ESPAI PÚBLIC	75.000,00
INVERSIONS ENSENYAMENT	2.000,00
INVERSIONS ESPORTS	183.500,00
INVERSIONS JOVENTUT	2.000,00
INVERSIONS FESTES	10.000,00
INVERSIONS SALUT PÚBLICA	109.500,00
INVERSIONS URBANISME	538.000,00
TOTAL	1.469.000,00

7. El 7.000,00 € previstos per als actius financers (capítol 8) es destinen a préstecs al personal.

8. El capítol 9, relatiu als passius financers, s'ha previst amb un import de 1.469.739,00 € per tal d'amortitzar l'endeutament.

Per a què es gasta?

DEUTE PÚBLIC	1.526.839,00
SEGURETAT CIUTADANA I MOBILITAT CIUTADANA	1.802.513,64
HABITATGE I URBANISME	2.416.413,78
BENESTAR COMUNITARI	3.119.766,00
MEDI AMBIENT	794.509,17
SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL	2.177.763,61
FOMENT DE L'OCUPACIÓ	349.969,94
SANITAT	409.990,74
EDUCACIÓ	1.543.420,60
CULTURA	794.772,68
ESPORTS	943.269,57
INDÚSTRIA I ENERGIA	62.345,00
COMERÇ. TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES	192.114,00
TRANSPORT PÚBLIC	150.000,00
INFRAESTRUCTURES	38.278,00
ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC (SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ, PROTECCIÓ DE CONSUMIDORS I USUARIS)	245.241,91
ÒRGANS DE GOVERN	333.762,44
SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL	6.138.328,54
ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA	535.482,38
TOTAL	23.574.781,00

DEUTE VIU PREVIST

RATI DE DEUTE VIU PREVIST A 31 DE DESEMBRE DE 2021

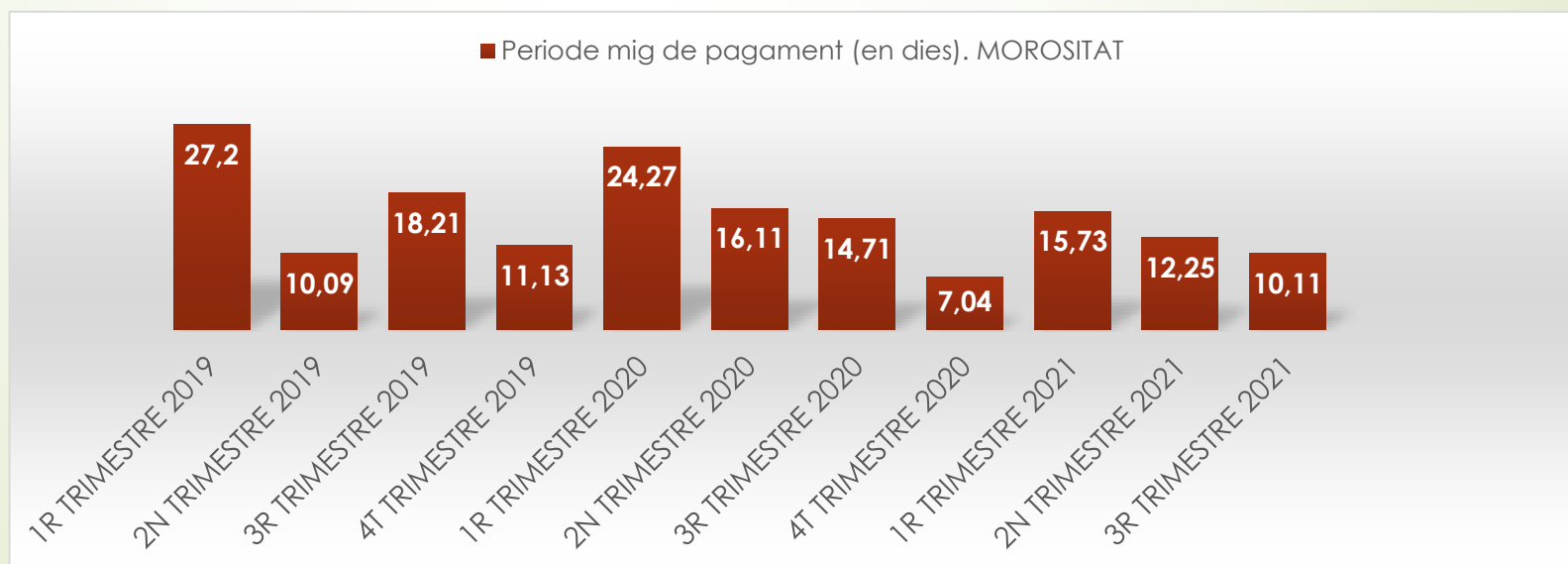
- DEUTE VIU 10.078.539,45 €
- INGRESSOS CORRENTS AJUSTATS. Referència liquidació de 2020: 21.411.945,49 €
- RATI DE DEUTE VIU 47,07%

RATI DE DEUTE VIU PREVIST incloent les operacions d'endeutament previstes al pressupost de 2022

- DEUTE VIU 11.547.539,45 €
- INGRESSOS CORRENTS AJUSTATS. Referència liquidació de 2020: 21.411.945,49 €
- RATI DE DEUTE VIU 53,93%

PERÍODE MIG DE PAGAMENT 2019-2021

	EXERCICI 2019				EXERCICI 2020				EXERCICI 2021		
	1R TRIMESTRE	2N TRIMESTRE	3R TRIMESTRE	4RT TRIMESTRE	1R TRIMESTRE	2N TRIMESTRE	3R TRIMESTRE	4RT TRIMESTRE	1R TRIMESTRE	2N TRIMESTRE	3R TRIMESTRE
Ràtio d'operacions pagades (en dies)	29,11	9,86	19,85	13,56	23,11	15,67	15,56	10,31	15,71	12,93	10,20
Import d'operacions pagades	4.431.200,63	3.682.100,95	3.400.689,76	4.663.388,88	2.479.680,62	2.162.369,20	1.969.358,63	2.735.918,62	3.430.758,59	2.067.606,54	2.963.606,00
Ràtio d'operacions pendents de pagament (en dies)	8,39	11,04	6,80	2,57	37,91	34,64	2,04	1,33	16,26	8,67	7,78
Import d'operacions pendents de pagament	449.660,60	878.762,20	487.253,15	1.322.811,10	211.457,67	51.636,92	287.632,70	1.567.323,09	112.148,74	389.760,09	115.848,09
Període mig de pagament (en dies). MOROSITAT	27,20	10,09	18,21	11,13	24,27	16,11	14,71	7,04	15,73	12,25	10,11





Ajuntament d'Olesa de Montserrat