



**AJUNTAMENT  
D'ESPARREGUERA**

# **Pressupost 2023**

## Ajuntament d'Esparreguera

16 Novembre 2022

# Líneas presupost 2023

- ✓ Aplicar l'augment de salaris als treballadors públics segons LPE
- ✓ Encaixar el fort augment de subministres (llum i gas)
- ✓ Preservar tots el serveis que actualment es presten
- ✓ Crear Plans Ocupació Locals al pressupost ordinari
- ✓ Millorar l'atenció de Serveis Socials
  - +2 Treballadors/es Socials
  - Nou servei Atenció Telefònica OAC Social
- ✓ +1 Treballador/a per a subvencions NGEU i altres AAP

# PRESSUPOST 2023

| CAPÍTOLS | DENOMINACIÓ                             | Pressupost 2023      | Pressupost 2022      | VARIACIÓ            |
|----------|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1        | IMPOSTOS DIRECTES                       | 9.666.000,00         | 9.555.000,00         | 111.000,00          |
| 2        | IMPOSTS INDIRECTES                      | 200.000,00           | 100.000,00           | 100.000,00          |
| 3        | TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS | 5.638.655,00         | 5.636.320,00         | 2.335,00            |
| 4        | TRANSFERÈNCIES CORRENTS                 | 10.112.905,00        | 9.012.022,48         | 1.100.882,52        |
| 5        | INGRESSOS PATRIMONIALS                  | 46.700,00            | 6.510,00             | 40.190,00           |
| 7        | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| 8        | ACTIUS FINANCERS                        | 20.000,00            | 20.000,00            | 0,00                |
|          | <b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>       | <b>25.684.260,00</b> | <b>24.329.852,48</b> | <b>1.354.407,52</b> |
| 1        | DESPESES DE PERSONAL                    | 12.210.000,00        | 11.417.248,87        | 792.751,13          |
| 2        | DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS     | 12.695.800,00        | 11.734.379,16        | 961.420,84          |
| 3        | DESPESES FINANCERES                     | 5.000,00             | 43.000,00            | -38.000,00          |
| 4        | TRANSFERÈNCIES CORRENTS                 | 585.460,00           | 670.224,45           | -84.764,45          |
| 5        | FONS DE CONTINGÈNCIA                    | 100.000,00           | 185.000,00           | -85.000,00          |
| 6        | INVERSIONS REALS                        | 0,00                 | 260.000,00           | -260.000,00         |
| 7        | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL               | 68.000,00            | 0,00                 | 68.000,00           |
| 8        | ACTIUS FINANCERS                        | 20.000,00            | 20.000,00            | 0,00                |
| 9        | PASSIUS FINANCERS                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
|          | <b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>        | <b>25.684.260,00</b> | <b>24.329.852,48</b> | <b>1.354.407,52</b> |

# INGRESSOS

## Evolució Impostos Directes

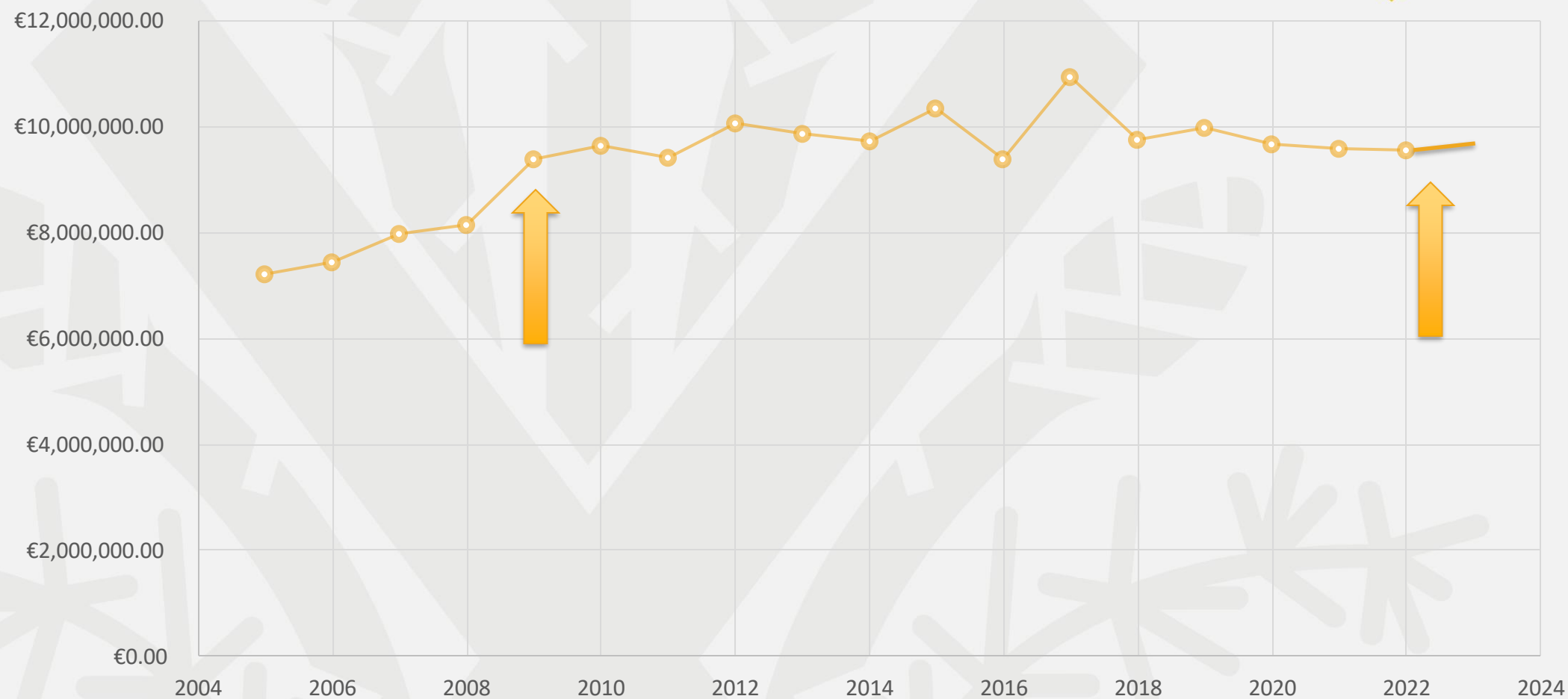


| Descripció                                      | 2013         | 2014         | 2015          | 2016         | 2017          | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | EVOLUCIÓ |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|
| Impost sobre béns Immobles Rústica              | 5.497,76     | 4.502,75     | 4.431,52      | 4.473,81     | 7.959,78      | 10.880,62    | 10.860,11    | 10.351,75    | 11.026,32    | 10.000,00    | 11.000,00    |          |
| Impost sobre béns Immobles de Naturalesa Urbana | 6.905.713,47 | 6.843.866,44 | 6.986.384,17  | 6.316.180,51 | 7.194.838,72  | 6.572.862,50 | 6.555.733,76 | 6.575.871,36 | 6.617.887,46 | 6.620.000,00 | 6.685.000,00 |          |
| Impost sobre vehicles tracció mecànica          | 1.433.139,22 | 1.384.196,16 | 1.391.602,53  | 1.372.078,15 | 1.391.310,92  | 1.377.562,03 | 1.378.863,01 | 1.350.140,60 | 1.326.301,67 | 1.350.000,00 | 1.315.000,00 |          |
| Impost sobre increment valor terrenys nat.urb.  | 765.503,13   | 815.566,73   | 1.337.089,08  | 1.066.419,04 | 1.732.318,88  | 1.126.850,44 | 1.348.679,63 | 1.011.113,69 | 1.162.249,77 | 885.000,00   | 935.000,00   |          |
| Impostos sobre activitats econòmiques           | 753.624,77   | 680.393,69   | 628.741,95    | 629.099,51   | 616.067,78    | 676.378,14   | 684.373,65   | 715.590,51   | 747.163,83   | 690.000,00   | 720.000,00   |          |
| TOTAL IMPOSTOS DIRECTES                         | 9.863.478,35 | 9.728.525,77 | 10.348.249,25 | 9.388.251,02 | 10.942.496,08 | 9.764.533,73 | 9.978.510,16 | 9.663.067,91 | 9.864.629,05 | 9.555.000,00 | 9.666.000,00 |          |



**AJUNTAMENT  
D'ESPARREGUERA**

## INGRESSOS: IMPOSTOS DIRECTES



# DESPESES

## Cap. 1 – PERSONAL



AJUNTAMENT  
D'ESPARREGUERA

Estimació increments LPE 2023 (1,5% adicional 2022 + 3,5% per 2023) – 528.62,91€

Plans Ocupació Neteja Viaria (18 efectius durant 6 mesos) - 214.070,80€

Reconversió places jornades parcials a jornades complertes - 42.631,94€

+2 Treballador/a Social

+1 Treballador/a per a subvencions NGEU i altres AAPP

# DESPESES

## Cost Subministres Energètics



**AJUNTAMENT  
D'ESPARREGUERA**

| Subministrament elèctric         | 2022       | 2023               | Diferencia  |
|----------------------------------|------------|--------------------|-------------|
| Enllumenat Públic                | 280.000,00 | 445.875,00         | 165.875,00  |
| Caserna Policia                  | 15.000,00  | 24.630,00          | 9.630,00    |
| General Cultura                  | 81.000,00  | 133.915,00         | 52.915,00   |
| General Esports                  | 120.000,00 | 201.130,00         | 81.130,00   |
| Edifici Ajuntament i Can Pascual | 33.000,00  | 53.360,00          | 20.360,00   |
| magatzem nau industrial Can Roca | 3.500,00   | 5.645,00           | 2.145,00    |
| deixalleria                      | 1.800,00   | 2.975,00           | 1.175,00    |
| General Serveis Socials          | 1.000,00   | 16.930,00          | 15.930,00   |
| General Educació                 | 143.000,00 | 236.020,00         | 93.020,00   |
| Mercat Municipal                 | 2.500,00   | 4.310,00           | 1.810,00    |
| Emissora                         | 6.000,00   | 10.365,00          | 4.365,00    |
|                                  | 686.800,00 | 1.135.155,00       | 448.355,00  |
|                                  |            | <b>Increment %</b> | <b>65,3</b> |

| Subministrament gas               | 2022       | 2023               | Diferencia   |
|-----------------------------------|------------|--------------------|--------------|
| Cultura                           | 5.600,00   | 8.210,00           | 2.610,00     |
| Esports                           | 50.475,65  | 194.975,00         | 144.499,35   |
| Edificis Ajuntament i Can Pascual | 7.000,00   | 35.920,00          | 28.920,00    |
| Serveis Socials                   | 6.000,00   | 20.010,00          | 14.010,00    |
| Educació                          | 74.250,00  | 304.775,00         | 230.525,00   |
| Emissora                          | 2.500,00   | 8.415,00           | 5.915,00     |
|                                   | 145.825,65 | 572.305,00         | 426.479,35   |
|                                   |            | <b>Increment %</b> | <b>292,5</b> |

# Cost Serveis

## Residencia Municipal Can Comelles



AJUNTAMENT  
D'ESPARREGUERA

### Encàrrec de gestió RMCC - DESPESES

|                                              | 2022         | 2.023        |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
| RMCC - Productivitat                         | 27.692,30    | 24.615,38    |
| RMCC. Factures places concertades i privades | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 |
| RMCC. Despeses gestió i equilibri economic   | 324.774,61   | 324.774,61   |
| RMCC. Aplicacio increments retributius LPE   | 138.600,00   | 208.600,00   |
|                                              | 2.991.066,91 | 3.057.989,99 |

### RMCC - INGRESSOS

|                                               | 2022         | 2.023        |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Generalitat - Conveni RMCC places concertades | 1.236.000,00 | 1.236.000,00 |
| Taxa Residencia Can Comelles                  | 1.264.000,00 | 1.264.000,00 |
|                                               | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 |

|                                          | 2022        | 2.023       |
|------------------------------------------|-------------|-------------|
| Dèficit a càrrec Ajuntament Esparreguera | -491.066,91 | -557.989,99 |



# Cost Serveis

## Àrea Esports



**AJUNTAMENT  
D'ESPARREGUERA**

| Descripció                   | 2022         | 2.023        |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Personal departament esports | 329.136,05 € | 310.227,17 € |

|                                          |                     |                     |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Subministrament elèctric General Esports | 120.000,00 €        | 201.130,00 €        |
| Aigua General Esports                    | 9.500,00 €          | 9.500,00 €          |
| Subministrament gas General Esports      | 50.475,65 €         | 194.975,00 €        |
| <b>Subministraments</b>                  | <b>179.975,65 €</b> | <b>405.605,00 €</b> |

|                                                  |                     |                     |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Conservació infraestructures Piscina d'Estiu     | 500,00 €            | 500,00 €            |
| Reparació i manteniment edificis General Esports | 500,00 €            | 500,00 €            |
| Reparacions i conservació instal·lacions Esports | 19.500,00 €         | 19.500,00 €         |
| Contracte manteniment Piscina Can Pascual        | 54.467,78 €         | 54.467,78 €         |
| Manteniment ascensors General Esports            | 2.500,00 €          | 2.500,00 €          |
| Subministrament productes químics piscina        | 20.229,80 €         | 20.229,80 €         |
| Revisions mèdiques (higienico-sanitàries)        | 2.240,92 €          | 2.240,92 €          |
| Contracte neteja General Esports                 | 154.954,74 €        | 154.954,74 €        |
| <b>Manteniment i Neteja</b>                      | <b>254.893,24 €</b> | <b>254.893,24 €</b> |

|                                       |                    |                    |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Lloguer de maquinària piscina coberta | 3.339,60 €         | 3.339,60 €         |
| Lloguer de maquinària Piscina d'Estiu | 3.623,95 €         | 3.623,95 €         |
| Arrendament maquinària sala fitness   | 21.370,00 €        | 21.370,00 €        |
| <b>Lloguers</b>                       | <b>28.333,55 €</b> | <b>28.333,55 €</b> |

|                                                       |                     |                     |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| monitoratge i socorrisme Piscina Can Pascual          | 364.670,06 €        | 364.670,06 €        |
| Ctte serveis per al funcionament Piscina d'Estiu      | 74.998,22 €         | 60.000,00 €         |
| Contracte Seguretat Privada Piscina Estiu             | - €                 | 15.000,00 €         |
| Ctte consergeria i recepció instal·lacions esportives | 65.000,00 €         | 65.000,00 €         |
| Promoció d'activitats esportives                      | 6.167,45 €          | 100,00 €            |
| <b>Serveis i activitat</b>                            | <b>510.835,73 €</b> | <b>504.770,06 €</b> |

|                                                    |                    |                   |
|----------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Subministrament material esportiu fungible         | 16.449,50 €        | 100,00 €          |
| Estudis i treballs tècnics                         | 14.620,00 €        | - €               |
| Vestuari Esports                                   | 1.000,00 €         | 1.000,00 €        |
| Cànon drets d'autor SGAE-AGEDI-AIE                 | 3.994,59 €         | 3.994,59 €        |
| Productes farmacèutics i material sanitari Esports | 100,00 €           | 825,00 €          |
| <b>Altres</b>                                      | <b>36.164,09 €</b> | <b>5.919,59 €</b> |

|                                   |             |             |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| Subvencions a entitats esportives | 80.000,00 € | 80.000,00 € |
|-----------------------------------|-------------|-------------|

**TOTAL DESPESES** **1.419.338,31 €** **1.589.748,61 €**

| Descripció                                     | 2022                | 2.023               |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Taxa Piscina Estiu                             | 50.000,00 €         | 55.000,00 €         |
| Taxes Lloguers Instal·lacions                  | 10,00 €             | 10,00 €             |
| Taxes Escola Esportiva Estiu                   | 7.500,00 €          | 7.500,00 €          |
| Taxes Escola Esportiva Municipal               | 7.500,00 €          | 4.800,00 €          |
| Taxes Piscina coberta i conjunt instal·lacions | 530.000,00 €        | 530.000,00 €        |
|                                                | <b>595.010,00 €</b> | <b>597.310,00 €</b> |

| Descripció          | 2022              | 2023              |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Diputació Barcelona | 7.736,00 €        | 7.719,00 €        |
|                     | <b>7.736,00 €</b> | <b>7.719,00 €</b> |

**TOTAL INGRESSOS** **602.746,00 €** **605.029,00 €**

|                                          | 2022              | 2.023             |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dèficit a càrrec Ajuntament Esparreguera | <b>816.592,31</b> | <b>984.719,61</b> |



# Cost Serveis

## Escola Municipal Musica i Dansa



### EMMD - DESPESES

|                                                    | 2.022             | 2.023             |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Despeses Personal                                  | 687.560,50        | 644.172,74        |
| Lloguer de Sales                                   | 10.600,00         | 10.600,00         |
| Reparacions, manteniment i conservació instrume    | 1.500,00          | 1.500,00          |
| Material pedagògic EMMD                            | 500,00            | 350,00            |
| Subministrament tríptics, cartells i merchandising | 7.178,45          | 0,00              |
| Activitats escola de musica i dansa                | 2.408,00          | 1.800,00          |
| Quota ACEM                                         | 525,00 €          | 545,00 €          |
| Estudis i treballs tècnics                         | 0,00              | 0,00              |
| Consum subministres                                |                   |                   |
| Assegurances                                       |                   |                   |
| Despeses varies                                    |                   |                   |
| Costos indirectes (20,14%)                         |                   |                   |
|                                                    | <b>710.271,95</b> | <b>658.967,74</b> |

### EMMD - INGRESSOS

|                                             | 2.022             | 2.023             |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Taxa per serveis educatius Escola de Música | 260.000,00        | 228.700,00        |
| Generalitat de Catalunya - Escola de Música | 30.000,00         | 30.000,00         |
| Diputació - Subvenció Funcionament EMME     | 13.783,00         | 17.420,00         |
|                                             | <b>303.783,00</b> | <b>276.120,00</b> |

|                                          | 2022               | 2.023              |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Dèficit a càrrec Ajuntament Esparreguera | <b>-406.488,95</b> | <b>-382.847,74</b> |





**AJUNTAMENT  
D'ESPARREGUERA**

# **Pressupost 2023**

## Ajuntament d'Esparreguera

16 Novembre 2022