



**Ajuntament
Vilassar de Dalt**

Àrea de serveis generals i econòmics

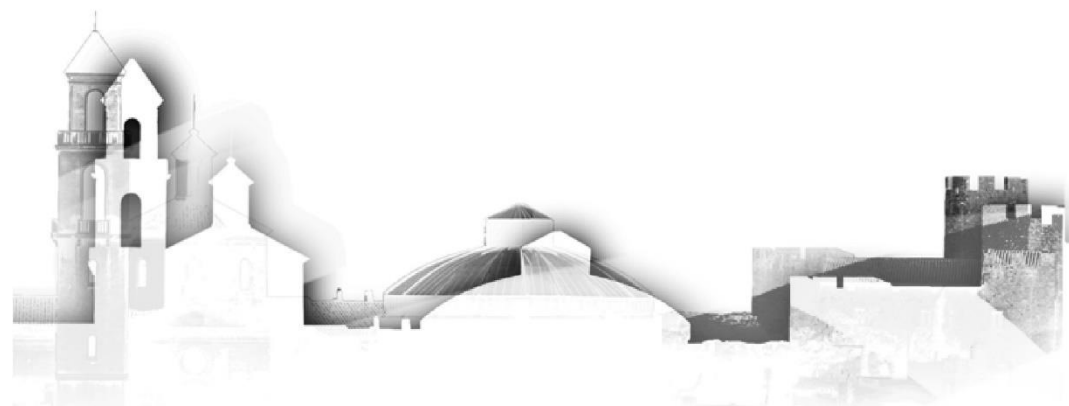
Pressupost 2021

Ajuntament de Vilassar de Dalt

Octubre 2020



- 1.- Situació actual: conjuntura i les seves implicacions sobre el pressupost
- 2.- Línies generals, principis bàsics i criteris adoptats
- 3.- Principals dades del pressupost
- 4.- Estructura del pressupost
- 5.- Comparativa 2021 vs 2020
- 6.- Inversions pressupostades
- 7.- Conclusions
- 8.- Annexos gràfics





1.- Situació actual: conjuntura i les seves implicacions sobre el pressupost (I):

- Ens trobem en un entorn molt incert i de gran complexitat, i aquesta incertesa afecta de forma molt directa una part dels ingressos municipals ➡ Previsió de **disminució dels ingressos**.
- Augment del nombre de famílies vulnerables i, per tant, de les necessitats d'atenció social que requereixen de la dedicació de més recursos ➡ Previsió **d'increment de despesa**, especialment despesa social.
- Fruït dels darrers anys de crisi econòmica, en què no s'han pogut realitzar inversions, molts **equipaments municipals tenen mancances en el seu estat de conservació** (instal·lacions esportives, cementiri, Casa de la Vila, i resta d'edificis d'equipaments).
- **Deficient estat de molts trams de la via pública**, també conseqüència del punt anterior.

1.- Situació actual: conjuntura i les seves implicacions sobre el pressupost (II):

Per tant, ens cal garantir:

- Els **recursos necessaris** per poder donar resposta a les **creixents necessitats socials** .
- Elaborar un pressupost que, **donant resposta** a les necessitats socials, **també** ho faci **en matèria d'inversions**.
- **Consens amb tots els regidors i regidores del consistori**. Des de primers de setembre hem fet reunions per recollir totes les sensibilitats, peticions i aportacions per tal d'assolir un pressupost de totes i tots. Han estat converses molt positives i constructives que han derivat en propostes que hem incorporat i que milloren el pressupost final.
- **Consens amb els treballadors municipals**. Imprescindible per dur a terme els reptes actuals. Hi ha hagut total acord amb els objectius i les dades del pressupost.
- Cal **disposar el més aviat possible del pressupost 2021**, de forma que a partir de l'1 de gener ja es pugui aplicar per poder donar resposta a les necessitats actuals i previstes.



2.- Línies bàsiques del pressupost 2021, eixos principals:

- 1) **Congelació dels impostos i taxes municipals:** Igual que en el pressupost del 2020, el nou pressupost 2021 contempla un increment 0 en impostos i taxes.
- 2) **Focus principal: atenció a famílies en situació de vulnerabilitat:** Hem incrementat els recursos destinats als Serveis Socials i, ahora, hem establert els mecanismes necessaris que assegurin poder dedicar-hi encara més recursos, si fos necessari. Cap família vulnerable quedarà desatessa. Aquest es el principal compromís polític que compta amb els recursos necessaris en aquest pressupost.
- 3) **Supressió de les regles fiscals:** La recent mesura de supressió de les regles fiscals pel 2020 i 2021 possibilitarà la utilització del romanent de tresoreria per a qualsevol finalitat que sigui necessària. No dubtarem a utilitzar-lo si és convenient i necessari, sempre observant la sostenibilitat de la situació financera del grup municipal.
- 4) **Prudència en el pressupost d'ingressos:** Hem estat molt prudents en la previsió d'ingressos, atenent a un possible empitjorament de la conjuntura econòmica, especialment en aquelles taxes i impostos que depenen de l'activitat econòmica.



2.- Línies bàsiques del pressupost 2021, eixos principals (II):

5) Inversions: Per segon any consecutiu, i un cop consolidada la recuperació econòmica i financera de l'Ajuntament, el pressupost incorpora una important dotació de recursos per a inversions. Hi ha una important dotació per a via pública, verd públic, instal·lacions i equipaments municipals, especialment les esportives i el cementiri.

6) Millora en la qualitat de serveis essencials: Incorporem diverses persones a plantilla que milloraran serveis molt necessaris. Incorporem, entre d'altres, un paleta per reparacions de via pública, una educadora social, una tècnica en promoció econòmica, una tècnica en cultura i festes i una tècnica en administració electrònica.

7) Indicadors de solvència: Els darrers anys han significat la recuperació financera de l'Ajuntament, deixant enrere una dolorosa etapa d'esforços per tal de reduir deute, sense possibilitat de poder realitzar inversions. Actualment hem recuperat el "verd" en tots els indicadors i és una situació que cal preservar, combinant les inversions i despesa necessària amb el manteniment d'aquesta bona situació assolida. Aquest pressupost manté la bona situació dels indicadors, fet que ens possibilita poder seguir destinant els recursos necessaris pel manteniment i millora de serveis públics, atenció a famílies i seguir incrementant les inversions en via pública, béns i equipaments.



3.- Principals dades del pressupost (I): Pressupost d'ingressos corrents

- Hem pressupostat despesa corrent per import d'uns **700.000 € menys** del que hagués estat un entorn “normal”.
- Hem adoptat el criteri de **màxima prudència**, sense assignar més despesa de la que pensem que podem assumir.
- **En cas que els ingressos superessin les previsions, està previst poder-los utilitzar** si això fos necessari, sempre per consens i aprovació en plenari municipal.
- **Adicionalment, disposem de romanent de tresoreria acumulat** per si, tot i haver estat molt prudents en la previsió d'ingressos, una part d'aquests finalment no s'executessin. O, d'altra banda, si tot i executant-se segons el previst, la despesa s'incrementés per sobre de les previsions fetes.
- Com resum del capítol d'ingressos, podem dir que **és un pressupost molt prudent, però amb els mecanismes necessaris per tal de no deixar d'atendre la creixent demanda d'atenció social i amb els recursos necessaris per a dur a terme importants inversions.**

3.- Principals dades del pressupost (II) : Plantilla de personal

Incorporació	Jornada	Motiu incorporació
Educador Social	Completa	Contracte obra i servei per COVID
1 Paleta per a Viserma	Completa	Possibilitarà encomanar menys treballs a empreses externes, i tindrem més autonomia.
Tècnica en promoció econòmica	1/2 jornada	Substituirà la contractació d'empresa externa.
Tècnica en cultura i festes	1/2 jornada	Substituirà la contractació d'empresa externa.
Tècnic en administ electrònica	1/2 jornada	Necessitat de donar resposta als nous reptes tecnològics

Hem previst la incorporació de nous treballadors/es. En algun cas es tracta de noves incorporacions molt necessàries i en altres casos canviem capítol 1 per capítol 2 (substituïm contractació empresa externa per personal propi), ja que la necessitat en qüestió ja s'havia tornat estructural. **Aquestes incorporacions milloraran la qualitat de servei en algunes àrees estratègiques.** Amb això pretenem:

- 1) Contribuir a la creació de llocs de treball estables.
- 2) Millorar la qualitat en els serveis essencials.
- 3) Donar suport a sectors econòmics que necessiten de tot el nostre suport (comerç, petita empresa, sector de cultura, etc).



3.- Principals dades del pressupost (III) : Amortització de préstecs

Concepte	2020	2021	Diferència
Amortització préstecs	1.142.749,50 €	654.000,00 €	-488.749,50 €

La diferència 2021 vs. 2020 es deu a que **en el 2020 acabem d'amortitzar un préstec amb una entitat financera**. Això ens ajuda a compensar parcialment la previsió de disminució d'ingressos.



3.- Principals dades del pressupost (IV) : Despesa social prevista

- 1) Hem incrementat l'import destinat per a despesa social en relació al 2020. L'augment de pressupost en aquesta despesa social, és de 132.924,76 €.**
- 2) L'import anterior es complementarà amb el fons de contingència creat, amb una dotació inicial de 49.975 €, que s'utilitzarà si fos necessari.**
- 3) S'ha previst una contingència addicional de 319.000 € que es podria utilitzar si els ingressos acaben essent superiors als esperats i, si així es fes, seria per consens a través de proposta al plenari municipal. Aquests fons serien destinats també a serveis socials, si això fos necessari.**
- 2) Com hem indicat anteriorment, disposem també del romanent de tresoreria que també podríem utilitzar per a despesa social o d'altres si s'estimés convenient i sempre amb el consens de totes les regidores i regidors del consistori.**



3.- Principals dades del pressupost (V) : Instal·lacions esportives

Concepte	2020	2021	Diferència
----------	------	------	------------

Àrea d'esports	684.307,99 €	948.108,56 €	263.800,57 €
----------------	--------------	--------------	--------------

Seguint el compromís del Pla d'esports presentat en el Ple de Juny, **encetem noves inversions destinades a reformes importants al poliesportiu, entre d'altres**, i que milloraran el parc d'instal·lacions esportives a Vilassar.



4.- Estructura del pressupost:

Pressupost d'ingressos	Pressupost de despeses
Capítol I + II, impostos directes i indirectes (6.140.900 €)	Capítol I, despeses de personal (5.354.548,38 €)
Capítol 3, Taxes (2.518.606 €)	Capítol II, Despeses de bens corrents i de serveis (3.734.643,46 €)
Capítol IV + V, , Transf. Corrents + altres (2.743.396 €)	Capítol III, desp. financ. (109.000 €)
Capítol VII i VIII, subvencions capital i altres (987.633,34 €)	Capítol IV + V (Transf corrents + contingències (759.840,15 €)
Capítol IX, préstecs (436.000 €)	Capítol VI, inversions reals (1.757.152,85 €)
	Capítols VII a IX, organismes autònoms + amortitzacions préstecs (1.111.350,50 €)



5.- Comparativa 2021 vs 2020:

Les diferències més significatives en relació al pressupost 2020 són les següents, i de forma general es concentren en inversions (via pública, verd públic, instal·lacions esportives i cementiri de forma especial), i la menor càrrega financera per pagament de préstecs.

Cal destacar la partida de 319.000 € que, per prudència, no s'ha imputat a despesa concreta, a l'espera de l'evolució dels ingressos reals que es produeixin.

Concepte	2020	2021	Diferència
Despesa social	827.901,24 €	960.826,00 €	132.924,76 €
Esports i instal·lacions esportives	684.307,99 €	968.108,56 €	283.800,57 €
Inversions reals	1.415.673,29 €	1.757.252,85 €	341.579,56 €
Inversions Via Pública, total	150.000,00 €	458.233,79 €	308.233,79 €
Inversions Parcs, jardins i verd públic	15.000,00 €	262.935,17 €	247.935,17 €
Inversions, cementiri	20.000,00 €	100.000,00 €	80.000,00 €
Inversions via publica, camins escolars	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
Inversions immobles i terrenys	111.000,00 €	111.000,00 €	0,00 €
pressupostos participatius	150.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €
Inversions poliesportiu, coberta + parquet+ext.	0,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €
Amortització préstecs	1.142.749,50 €	654.000,00 €	-488.749,50 €
Ingressos per nous préstecs	386.000,00 €	436.000,00 €	50.000,00 €
Ingressos "reservats", no imputat a despesa	0,00 €	319.000,00 €	319.000,00 €



6.- Inversions pressupost 2021 (I):

L'import total de les inversions es de 1.757.252,85 €, i agrupat per conceptes, el detall és el següent:

Proposta inversions	Imports
Millores via pública	458.233,79 €
Parcs i Jardins, verd públic, etc	274.529,68 €
Cementiri	100.000,00 €
Edificis i equipaments municipals	114.210,00 €
Coberta + parquet Poliesportiu+ pista exterior	223.000,00 €
Masoveria, Can Tarrida	50.000,00 €
Obligacions legals Can Silva- Subv. Dipu	138.379,38 €
Pressupostos participatius	150.000,00 €
Diversos	230.100,00 €
Inversions Museu i la Massa	18.800,00 €



Àrea de serveis generals i econòmics

Millores via pública	458.233,79 €
Parcs i Jardins	237.935,17 €
Pla verd públic + Rutes turístiques	26.594,51 €
Horta comunitària	10.000,00 €
Cementiri	100.000,00 €
La Estrella	6.000,00 €
Llar Infants	6.000,00 €
Refugi - gatera	17.613,00 €
Millores piscina	15.000,00 €
Instal·lacions Can Rafart	20.000,00 €
Reparac, Edifici La Tela	10.000,00 €
Placa fotovoltaica Can Manyer	10.000,00 €
Adequació instal·lacions biblioteca	10.000,00 €
Can Robinat	10.000,00 €
Can Roura	5.400,00 €
Llibres biblioteca	2.197,00 €
Maquinària cuina casal de dia	2.000,00 €
Coberta poliesportiu + pista exterior	70.000,00 €
Canvi parquet poliesportiu	150.000,00 €
Material esportiu	3.000,00 €
Masoveria urbana	50.000,00 €
Obligacions legals Can Silva- Subv. Dipu	138.379,38 €
Pressupostos participatius	150.000,00 €
Adquisic. Terreny Vallmorena, anulaitat	75.000,00 €
Adquis. Finca Mestre Viladrosa	36.000,00 €
Enllumenat públic	11.000,00 €
Millores pintura vial	10.000,00 €
Contenidors brossa	10.000,00 €
Adeq. Depend. Casa vila	30.000,00 €
Mobiliari serv administr.	10.000,00 €
Fonts aigua Ajuntament	1.700,00 €
Equipaments informàtics	37.400,00 €
Petita maquinària brigada	9.000,00 €
Inversions Museu i Consorci La Massa	18.800,00 €

6.- Inversions pressupost 2021:

7.- Conclusions (I):

- Pressupost molt prudent en la previsió d'ingressos.
- Congelació tipus impositius d'impostos i taxes municipals, increment 0 en impostos i taxes.
- Prioritat en l'assignació de recursos per a fer front a necessitats socials, i de suport a les nostres entitats.
- Execució dels pressupostos participatius, per 1er cop a Vilassar, i que es van iniciar el setembre 2020.
- Incorporació de personal, que millorarà diversos serveis bàsics i essencials a la ciutadania.
- Importants inversions en Via pública, parcs i jardins.
- Important dotació al cementiri, que multiplica x 5 l'import destinat el 2020.
- Un cop posada al dia la instal·lació del camp de futbol, el pressupost 2021 assigna recursos per tal de fer el mateix amb el poliesportiu (coberta, parquet i pista exterior).
- Mantenim la disminució de l'endeutament, ja que l'import de nous préstecs és inferior a l'import que amortitzem.
- Import global molt significatiu per a inversions, de 1.737.252,85 €.

7.- Conclusions (II):

Amb ampli consens amb tots els grups municipals, fruit del qual el pressupost incorpora diverses propostes:

- **Reparació i condicionament de la pista exterior del pavelló**, a petició de Junts x Vilassar i PSC. Hem creat nova partida de 20.000 € per dur a terme aquest condicionament i reparació.
- **Increment partida subvencions per concurrència competitiva entitats**, a petició de CUP. Hem incrementat de 12.000 € a 18.000 € la partida existent per a entitats de cultura, i a 6.000 € per a entitats de caire social.
- **Augment partides per ajuts a entitats**, a petició de Junts x Vilassar. Hem creat un fons de contingències per a donar suport econòmic a entitats amb dificultats per un import de 10.000 €, entre d'altres mesures.
- **Augment partida fires i mercats**, a petició de CUP. Incrementem la partida de 900 € a 1.800 €.
- **Increment partida de lluita contra situacions de violència de gènere**, a petició de PSC. Hem incrementat la partida en 10.000 €.
- **Increment partida feminisme i igualtat**, a petició de CUP. Incrementem les partides de 7.000 € a 16.000 €.
- **Increment en inversió ràdio municipal**, a petició de CUP. Destinem 15.000 € per a inversions en els equipaments de la ràdio.



**Ajuntament
Vilassar de Dalt**

Àrea de serveis generals i econòmics



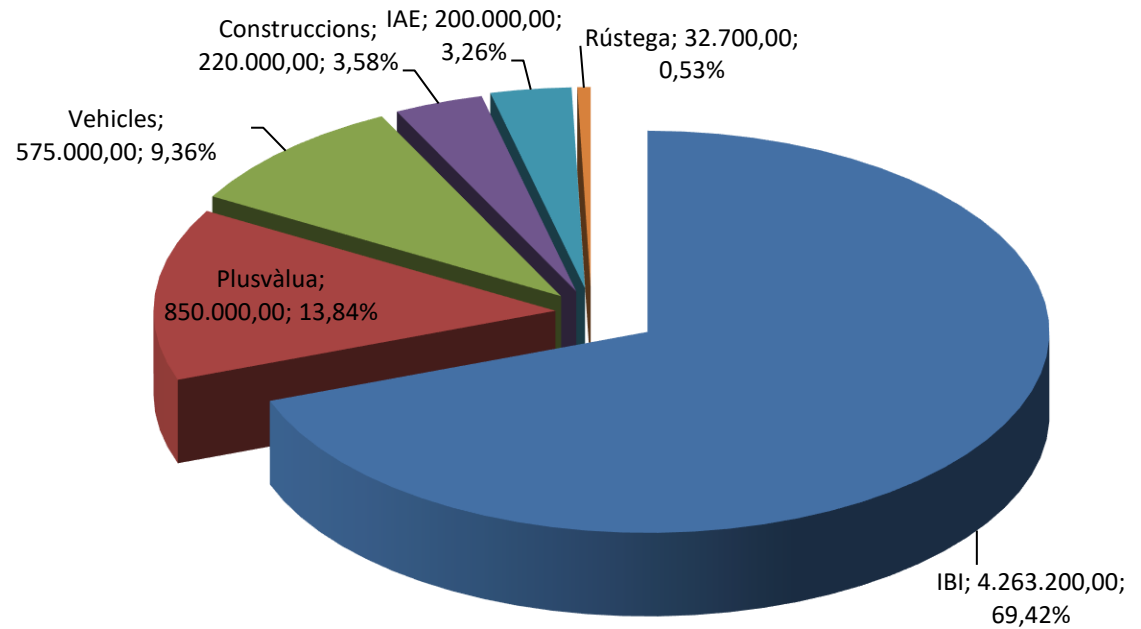
Pressupost 2021

ANNEX I : CLASSIFICACIÓ / DISTRIBUCIÓ DELS INGRESSOS



INGRESSOS IMPOSITIUS

Impost	Import
IBI	4.263.200,00
Plusvàlua	850.000,00
Vehicles	575.000,00
Construccions	220.000,00
IAE	200.000,00
Rústega	32.700,00
	6.140.900,00





**Ajuntament
Vilassar de Dalt**

Àrea de serveis generals i econòmics



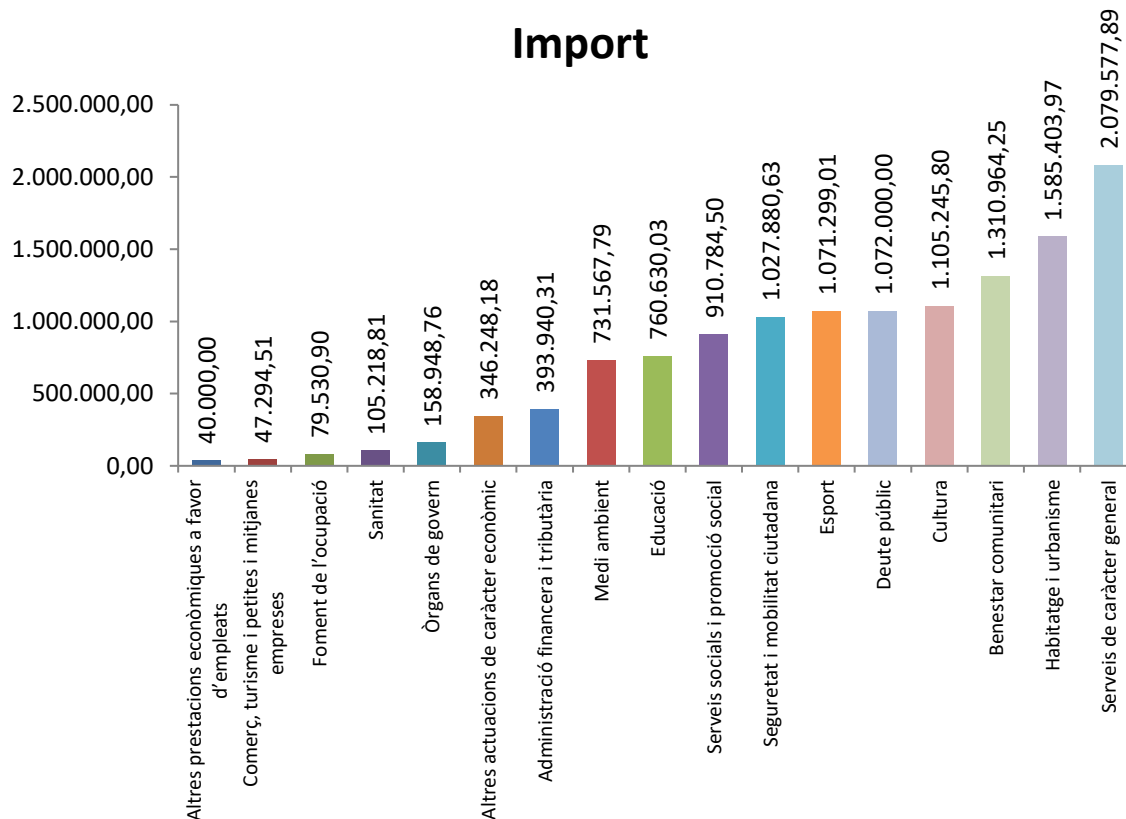
Pressupost 2021

ANNEX II : CLASSIFICACIÓ / DISTRIBUCIÓ DE LES DESPESES



CLASSIFICACIÓ PER POLÍTICA DE DESPESA

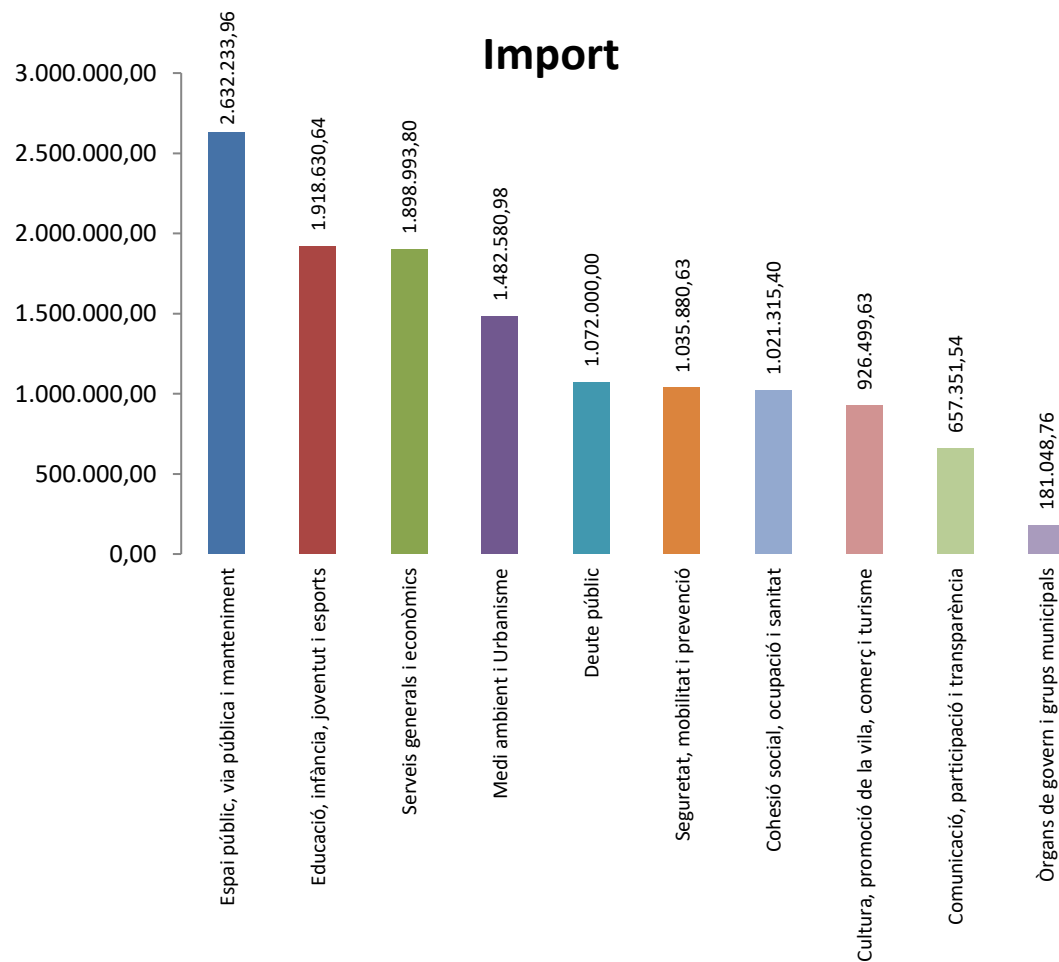
Política	Descripció	Import
22	Altres prestacions econòmiques a favor d'empleats	40.000,00
43	Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	47.294,51
24	Foment de l'ocupació	79.530,90
31	Sanitat	105.218,81
91	Òrgans de govern	158.948,76
49	Altres actuacions de caràcter econòmic	346.248,18
93	Administració financera i tributària	393.940,31
17	Medi ambient	731.567,79
32	Educació	760.630,03
23	Serveis socials i promoció social	910.784,50
13	Seguretat i mobilitat ciutadana	1.027.880,63
34	Esport	1.071.299,01
01	Deute públic	1.072.000,00
33	Cultura	1.105.245,80
16	Benestar comunitari	1.310.964,25
15	Habitatge i urbanisme	1.585.403,97
92	Serveis de caràcter general	2.079.577,89
	Total pressupost	12.826.535,34





CLASSIFICACIÓ DESPESA, PER AGRUPACIÓ FUNCIONAL

Descripció	Import
Espai públic, via pública i manteniment	2.632.233,96
Educació, infància, joventut i esports	1.918.630,64
Serveis generals i econòmics	1.898.993,80
Medi ambient i Urbanisme	1.482.580,98
Deute públic	1.072.000,00
Seguretat, mobilitat i prevenció	1.035.880,63
Cohesió social, ocupació i sanitat	1.021.315,40
Cultura, promoció de la vila, comerç i turisme	926.499,63
Comunicació, participació i transparència	657.351,54
Òrgans de govern i grups municipals	181.048,76
	12.826.535,34





**Ajuntament
Vilassar de Dalt**

Àrea de serveis generals i econòmics



Pressupost 2021

ANNEX III : EVOLUCIÓ DE L'ENDEUTAMENT

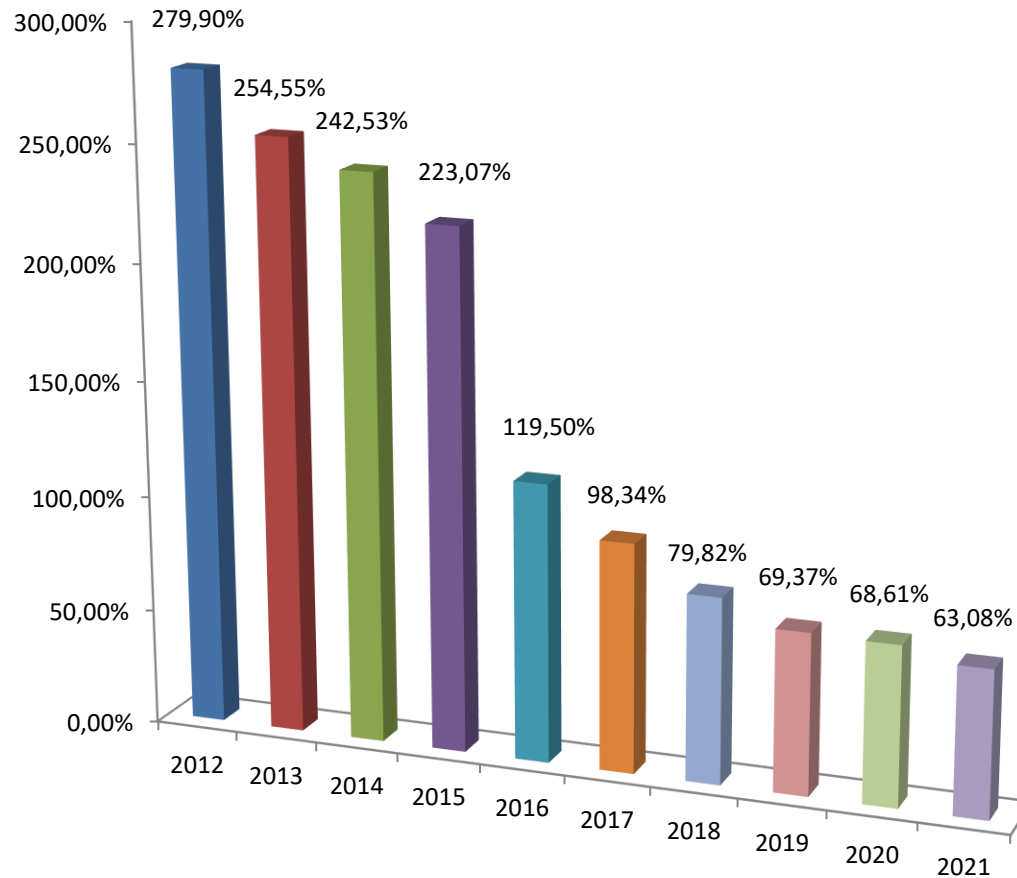


RATI ENDEUTAMENT S/ INGRESSOS CORRENTS (I)

	Liquidació	Liquidació	Liquidació	Liquidació	Liquidació	Liquidació	Liquidació	Liquidació	Estimació	Estimació
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Endeutament ajuntament i organismes	13.485.802,75	13.634.192,07	12.258.589,20	11.271.687,16	11.497.552,02	11.110.465,98	9.629.304,38	8.004.557,84	7.405.347,11	7.188.338,77
Endeutament Viserma	13.763.283,79	13.694.778,79	12.957.225,42	12.832.813,18	1.616.295,71	0,00	0,00	0,00	1,00	2,00
Endeutament consolidat	27.249.086,54	27.328.970,86	25.215.814,62	24.104.500,34	13.113.847,73	11.110.465,98	9.629.304,38	8.004.557,84	7.405.348,11	7.188.340,77
Ingressos corrents Ajuntament consolidats	9.078.366,50	11.307.334,07	13.362.216,19	11.393.471,11	10.973.960,15	11.535.213,30	12.126.166,86	11.625.017,40	11.158.978,80	11.525.146,96
Ingressos no consolidables a futur	0,00	-1.080.000,00	-3.374.404,51	-977.500,00		-237.772,93	-62.858,29	-86.036,50	-366.000,00	-130.000,00
Ingressos corrents Viserma consolidats	656.860,47	508.839,66	409.295,09	390.033,05						
Ingressos consolidats	9.735.226,97	10.736.173,73	10.397.106,77	10.806.004,16	10.973.960,15	11.297.440,37	12.063.308,57	11.538.980,90	10.792.978,80	11.395.146,96
Ràtio endeutament respecte els ingressos corrents	279,90%	254,55%	242,53%	223,07%	119,50%	98,34%	79,82%	69,37%	68,61%	63,08%



RATI ENDEUTAMENT S/ INGRESSOS CORRENTS (II)



Pressupost 2021

Ajuntament de Vilassar de Dalt

Octubre 2020

