

PRESSUPOST i ORDENANCES FISCALLS 2024

Cerdanyola, octubre 2023



Ajuntament de
Cerdanyola del Vallès



Cerdanyola
Ciutat del
coneixement

PRESSUPOST 2024

Un pressupost progressista Per seguir millorant Cerdanyola

El pressupost 2024 permetrà:

- Avançar en la **cohesió social** de la ciutat. (**4,3M €** en polítiques socials)
- Crear **activitat econòmica i ocupació**. (**1,6M €** per potenciar l'activitat econòmica local, fomentant l'ocupació i donar suport al comerç de proximitat.)
- Seguir **millorant l'espai públic**. (**14M €** en recollida de residus i neteja viària)

El pressupost en xifres

INGRESSOS		Liquidació 2022	Pressupost inicial 2024	%Variació PI 2024 / L 2022
A. OPERACIONS CORRENTS		60.439.606,99	69.832.771,00	15,54%
Capítol 1	Impostos Directes	26.156.379,70	31.625.362,00	20,91%
Capítol 2	Impostos Indirectes	957.534,60	2.000.000,00	108,87%
Capítol 3	Taxes i altres ingressos	9.373.691,23	9.755.306,00	4,07%
Capítol 4	Transferències corrents	23.763.281,00	25.918.203,00	9,07%
Capítol 5	Ingressos Patrimoniais	188.720,46	533.900,00	182,91%
B. OPERACIONS DE CAPITAL		2.351.874,96	0,00	-100,00%
Capítol 6	Venda d'Inversions reals	0,00	0,00	0,00%
Capítol 7	Transferències de capit	2.351.874,96	0,00	-100,00%
C. OPERACIONS NO FINANCERES		62.791.481,95	69.832.771,00	11,21%
D. OPERACIONS FINANCERES		2.032.173,67	2.543.000,00	25,14%
Capítol 8	Variació d'actius finance	9.000,00	43.000,00	377,78%
Capítol 9	Variació de passius fina	2.023.173,67	2.500.000,00	23,57%
TOTAL INGRESSOS		64.823.655,62	72.375.771,00	11,65%

Ingressos per Capítols

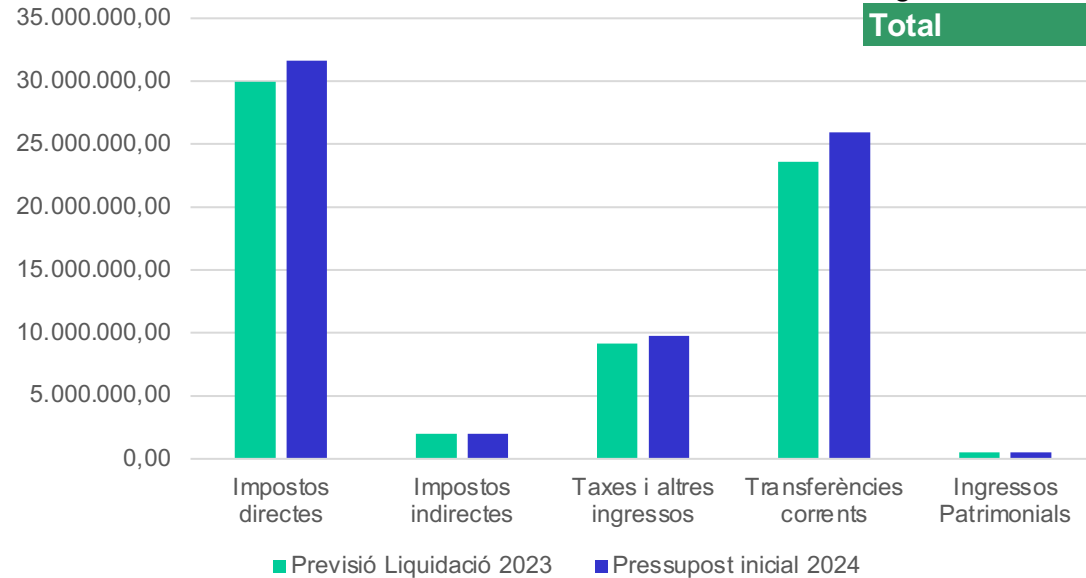
El pressupost en xifres

DESPESES	Pressupost inicial 2023	Pressupost inicial 2024	%Variació P 2024 / PI 2023
A. OPERACIONS CORRENTS	60.803.296,00	68.536.881,00	12,72%
Capítol 1 Remuneració del personal	24.760.922,00	26.744.919,00	8,01%
Capítol 2 Compres de béns corrents i serveis	27.915.891,00	33.604.487,00	20,38%
Capítol 3 Despeses financeres	140.000,00	374.578,00	167,56%
Capítol 4 Transferències corrents	7.936.483,00	7.812.897,00	-1,56%
Capítol 5 Fons contingència	50.000,00	0,00	-100,00%
B. OPERACIONS DE CAPITAL	450,00	2.500.450,00	555555,56%
Capítol 6 Inversions reals	450,00	2.500.450,00	555555,56%
Capítol 7 Transferències de capital	0,00	0,00	0,00%
C. OPERACIONS NO FINANCERES	60.803.746,00	71.037.331,00	16,83%
C. OPERACIONS FINANCERES	943.000,00	1.338.440,00	41,93%
Capítol 8 Variació d'actius financers	43.000,00	43.000,00	0,00%
Capítol 9 Variació de passius financers	900.000,00	1.295.440,00	43,94%
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	61.746.746,00	72.375.771,00	17,21%

Despeses per Capítols

Evolució Ingressos Corrents

INGRESSOS CORRENTS	Liquidat 2022	Previsió Liquidació 2023	Pressupost inicial 2024	Variació Prev. Liq. 23 / PPT inicial 24
Impostos directes	26.156.379,70	29.940.320,00	31.625.362,00	6,4%
Impostos indirectes	957.534,60	2.000.000,00	2.000.000,00	0,0%
Taxes i altres ingressos	9.373.691,23	9.179.990,00	9.755.306,00	6,1%
Transferències corrents	23.763.281,00	23.612.111,00	25.918.203,00	9,7%
Ingressos Patrimonials	188.720,46	499.000,00	533.900,00	18,5%
Total	60.439.606,99	65.231.421,00	69.832.771,00	7,05%



El pressupost en xifres

- Nova partida d'**Innovació, agenda Urbana i Agenda 2030 (+20.000 €)**
- **+46.100 €** implantació de la **transformació digital**.
- **+88.000 € Gent Gran**.
- **+431.159 €** destinats al pressupost del **Servei de Cultura** a fi de continuar fomentant el model d'oci cultural de qualitat de les activitats de ciutat com és el cas de la **Festa Major**, el **Programa de Nadal** i del **Festival Internacional de Blues**.

El pressupost en xifres

- **+525.736 € Acció social**
- **+935.464 € Educació**
- **+675.886 € Esports**
- **+165.870 € Infància i Joventut**
- **+1.709.572 € Espai Públic i Serveis Urbans**
- **+99.124 € Benestar Animal i Salut Pública**
- **+172.179 € Seguretat Ciutadana**

El pressupost en xifres

- **+ 76.239 € Mediambient i Transició Energètica**
- **+ 407.942 € Promoció Econòmica, Comerç, Mercats, Empresa i Ocupació**
- **+ 68.458 € Memòria Democràtica, Museus i Arxiu**

Inversions 2024

Pista exterior i vestidors + grada a zona esportiva Guiera + coberta boina	18.150,00
Inv. Equipaments municipals. C Cívics	55.000,00
Aparcaments, acondic. accés al mercat i nova cambra M.Fontetes	65.619,00
Inversions equipaments mpals.	158.200,00
Intervencions MAC	30.000,00
Aula Auditori- espai de formació musical	145.500,00
TOTAL MILLORES EQUIPAMENTS MUNICIPALS	472.469,00

Reord. Avgda Catalunya-Primavera trams carretera Barcelona i Pl. Estatut	115.000,00
Reord. Àmbit c. Frederic Puig i carrer Cardoner per rampes pont Farigola	200.000,00
Reurbanització zona Turó	35.000,00
Reurbanització zona Montforit	25.000,00
TOTAL INTERVENCIONS URBANES	375.000,00

Intervencions parcials clavegueram	1.378.150,00
TOTAL MILLORES CLAVEGUERAM	1.378.150,00

Reforma habitatges	50.000,00
TOTAL ACTUACIONS HABITATGE	50.000,00

Obres en l'espai públic (asfaltat, voreres,)	224.381,00
TOTAL ACTUACIONS ESPAI PÚBLIC	224.381,00

TOTAL INVERSIONS PRESSUPOST

2.500.000 €

Inversions finançament Diputació de Barcelona

Urb. Espais exteriors can Xarau/ Ad. Voreres a l'entorn zona esportiva can Xarau	1.000.000,00
Millores en l'enllumenat públic	500.000,00
Parcs Infantils	500.000,00
Finançament Diputació	2.000.000,00

Inversions finançament romanent de tresoreria

Complex esportiu Zem Riu Sec	4.241.760,00
Nova seu Policia Local	75.000,00
Inv. Equipaments municipals. C Cívics	150.000,00
Actuacions mercats municipals	43.560,00
Actuacions inspeccions edificis municipals	807.000,00
Rehabilit. i adequació nous equip. cívics	150.000,00
Equipaments esportius	50.000,00
Equipaments culturals	50.000,00
Equipaments educatius	50.000,00
Reforma Interior Viver d'Empreses	100.000,00
Restauració musealització i millora accessos ca n'oliver	115.000,00
Intervencions MAC	650.000,00
Millores ca n'Ortadó	50.000,00
Aula Auditori- espai de formació musical	500.000,00
Projecte rotondes	100.000,00
Projecte Parc Arqueològic de ciutat	400.000,00
Aportació Parc de l'Alba - Projecte d'urbanització del passeig dels Gorgs	602.872,00
Actuacions carrer Pio Baroja	100.000,00
Actuacions EMD Bellatera	100.000,00
Instal.lació energies renovables	450.000,00
Actuacions inversions participatives	150.000,00
Pla adequació polígons industrials	200.000,00
Interv.claveg St. Marcel.lina II Fase	726.460,00
Can Canaletes	400.000,00
Adquisició patrimoni	500.000,00
Aquisició habitatges (drets tempteig,...)	75.000,00
Obres en l'espai públic (asfaltat, voreres,)	1.000.000,00
Parcs Infantils	500.000,00
Inversions Benestar animal	80.000,00
Intervencions Medi ambient	70.000,00
Inv.material divers (no obra) E. Públic i serveis urbans	241.649,00
TOTAL INVERSIÓ FINANÇADA AMB ROMANENT DE TRESORERIA	12.728.301,00

ORDENANCES FISCALLS

- A finals de l'any passat, davant la gran pujada de preus conseqüència de la guerra d'Ucraïna el govern municipal va decidir no aprovar un nou pressupost municipal estirant al màxim l'anterior (2022), a fi de no haver de repercutir a la ciutadania els increments en **un moment d'incertesa**.
- El govern municipal té la **responsabilitat** de continuar oferint **serveis públics de qualitat**, així com de seguir implementant les **inversions** necessàries a la ciutat. Per això, un cop vist que la pujada de preus ha arribat per quedar-se; per aquest 2024, l'Ajuntament de Cerdanyola del Vallès proposa incrementar els ingressos per la via de la recaptació amb **una proposta justa i acurada** que té en compte una anàlisi de l'entorn fiscal de les ciutats veïnes i similars a Cerdanyola.
- Sense anar més lluny, Cerdanyola se situa com el **13è municipi de la comarca** en pel que fa a **import del rebut de l'IBI** i el 138è de Catalunya. A més, des del 2016 la quota íntegra del rebut de l'IBI a Cerdanyola ha baixat un 10% mentre les despeses municipals pujaven (l'IPC -Índex de Preus al Consum- s'ha incrementat des de 2016 en un 19,5%).
- **La proposta presentada pel govern municipal és la de pujar 13,25 € el rebut mitjà d'IBI (quatre a l'any)**. Concretament, la quota anual mitjana passarà de 454 a 507 €. Suposarà **recaptar 2M € més**.

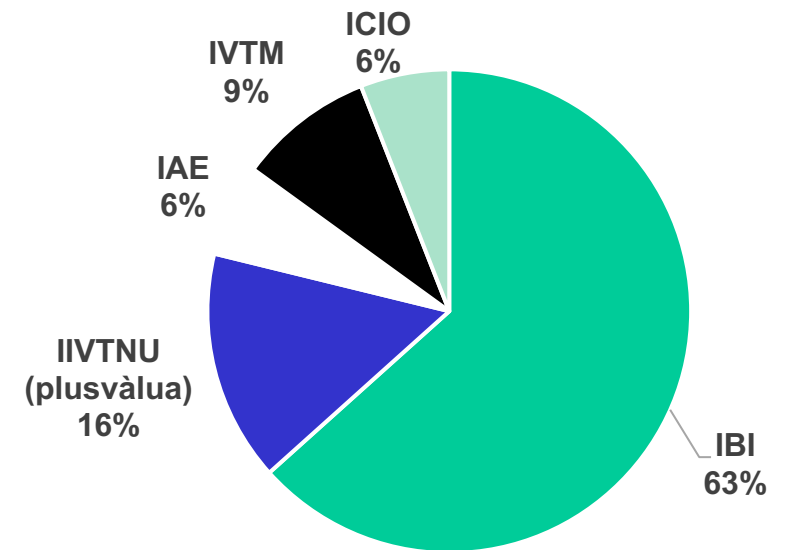
ORDENANCES FISCALLS

- Les previsions d'ingressos de l'**Impost d'Activitats Econòmiques (IAE)** és de 2.070.000,00 milions d'euros. L'augment del tipus aplicat preveu uns ingressos superiors respecte de les previsions inicials de l'any 2023 per import de 30.000,00 euros.

Categoria	1a	2a	3a	4a	5a
Coeficient aplicable actual	3,800	3,659	3,394	3,140	3,040
Coeficient aplicable proposat	3,800	3,700	3,600	3,500	3,400

Estructura dels impostos

IMPOSTOS	% 2022	Liquidació 2022	% 2024	Pressupost inicial 2024
IBI	70,4%	19.090.369,00	63,36%	21.305.362,00
IIVTNU (plusvàlua)	8,3%	2.238.964,34	15,46%	5.200.000,00
IAE	7,3%	1.972.453,38	6,16%	2.070.000,00
IVTM	10,5%	2.854.593,45	9,07%	3.050.000,00
ICIO	3,5%	957.534,60	5,95%	2.000.000,00
TOTAL	100,0%	27.113.914,77	100,0%	33.625.362,00



ORDENANCES FISCALLS

Causes de la modificació a l'alça

- **Augment de les despeses bàsiques de l'Ajuntament**

Tot i les mesures impulsades amb la intenció de reduir la despesa energètica i combatre el canvi climàtic, amb la **pujada de preus** com a conseqüència de l'esclat de la guerra d'Ucraïna, **la previsió de despesa en subministraments (llum i gas en particular) l'any 2024 incrementa un 82% (1,9M €).***

		Pressupost inicial 2023	Pressupost inicial 2024	%Variació 24/23
22100	energia elèctrica	1.333.072,00	2.731.155,00	104,88%
22101	aigua	344.400,00	344.400,00	0,00%
22102	gas	419.500,00	907.600,00	116,35%
22200	telefon	210.031,00	210.252,00	0,11%
	TOTAL	2.307.003,00	4.193.407,00	81,77%

ORDENANCES FISCALLS

Causes de la modificació a l'alça

Durant el passat mandat (2019 – 2023) també es va aprovar l'actualització i regularització de molts contractes que es trobaven caducats. El cas més rellevant de regularització ha estat l'actualització del contracte de neteja que preveu el 2024 un increment de més de **1M €**.

Concepte 227. Treballs realitzats per altres empreses	Pressupost inicial 2023	Pressupost inicial 2024	Variació	%Variació 24/ 23
Recollida residus	3.140.600,00	3.883.190,00	742.590,00	23,64%
Neteja viària	4.183.001,00	4.437.836,00	254.835,00	6,09%
Neteja dependències municipals	2.370.372,00	2.417.572,00	47.200,00	1,99%
Manteniment parcs i jardins	1.742.000,00	1.742.000,00	0,00	0,00%
Manteniment xarxa corporativa	223.000,00	223.000,00	0,00	0,00%
Servei ajut a domicili	1.350.000,00	1.550.347,00	200.347,00	14,84%
GRANS CONTRACTES	13.008.973,00	14.253.945,00	1.244.972,00	9,57%

A més, també, en relació amb l'actualització del contracte de neteja, s'ha aprovat una bossa per a reparacions **(+250.000 €)**, una bossa de despesa per fer front a lloguer de maquinària i vehicles **(+300.000 €)**, una bossa per a la compra de contenidors i material **(+150.000 €)**.

De la mateixa manera, l'aplicació de la reforma de la Llei de la Dependència aprovada el passat mes de juliol, amb l'ampliació de les hores d'assistència domiciliària, comporta un increment pressupostari de **més de 200.000 €** en l'exercici 2024.

ORDENANCES FISCALLS

Causes de la modificació a l'alça

- **Increment de les despeses de personal (fixat als PPGG de l'Estat)**

Les **despeses de personal**, seguint una previsió del que suposaran les obligacions d'increment fixades als Pressupostos Generals de l'Estat 2024, suma 26.744.919€, un increment del **8,01%** en relació amb l'inicial del 2023. **(+2M €)**

- **Increment de les despeses financeres conseqüència de la inflació**

Pel que fa a la **despesa financera**, els **interessos de préstecs** i altres operacions financeres es veuen augmentats en un **+167,56%** en comparació amb el pressupost inicial de 2023, tenint en compte els efectes de la **inflació**.

Gràcies per l'atenció



Ajuntament de
Cerdanyola del Vallès



Cerdanyola
Ciutat del
coneixement