



Núm. d'expedient 1619/2021 -3522
Departament INTERVENCIO

MEMÒRIA D'ALCALDIA

El pressupost municipal d'aquest Ajuntament per a l'exercici 2021 es configura com la previsió de despeses i l'estimació dels ingressos previstos per cobrir aquestes despeses.

Es tracta d'un pressupost basat en el control de la despesa pública i la cerca de l'eficiència i l'eficàcia en la gestió municipal.

Durant aquest exercici 2021, l'Ajuntament ha posat especial èmfasi en les línies de suport i combat dels efectes econòmics i socials de la pandèmia derivada de la Covid-19. Al llarg del 2020 es va optar per una modificació pressupostària quantificada en 200.000 euros d'ajuts directes a la població i teixit comercial i productiu, que en aquest 2021 s'incrementa en un 67,5%, ascendint la quantitat final mobilitzada a 333.800 euros, distribuïts en línies de suport al foment del comerç; el pagament de lloguers de locals comercials; ajudes per sufragar la taxa de la brossa d'empreses i negocis; actuacions adreçades a persones en situació d'atur, i confecció de plans d'ocupació propis.

Es tracta, doncs, d'unes aplicacions de despeses que condicionen la confecció recurrent del pressupost general però que esdevé del tot ineludible atesa la situació d'emergència sanitària, però també econòmica i social, producte de l'impacte al nostre municipi de la pandèmia sanitària i les mesures preventives adoptades per les autoritats competents.

L'objectiu és que aquest Ajuntament sigui una administració ben gestionada, solvent i que es regeix per l'equilibri pressupostari.

El Pressupost per l'exercici 2021 ascendeix a 19.969.000 euros, la qual cosa suposa un increment de 1.113.000 euros pel que fa a l'exercici anterior, és a dir, un 5,90 % més.

Signatura 1 de 1
Rosa M Fonoll i Ventura
21/04/2021
Alcaldeessa

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web		
Codi Segur de Validació	de327b2d61674ed6a101b9620048481d001	
Url de validació	https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp	
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	

**ESTAT D' INGRESSOS**

RESUM PER CAPÍTOLS PRESSUPOST D'INGRESSOS	EXERCICI 2021
CAPÍTOL 1 IMPOSTOS DIRECTES	9.962.814,55
CAPÍTOL 2 IMPOSTOS INDIRECTES	250.000,00
CAPÍTOL 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	2.987.582,57
CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.571.585,48
CAPÍTOL 5 INGRESSOS PATRIMONIALS	153.320,00
CAPÍTOL 6 ALIENACIÓ DE BÉNS	0,00
CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	72.101,53
CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS	6.500,00
CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS	1.965.095,87
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	19.969.000,00

ESTAT DE DESPESES

RESUM PER CAPÍTOLS PRESSUPOST DE DESPESES	EXERCICI 2021
CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	7.225.501,97
CAPÍTOL 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	5.939.678,97
CAPÍTOL 3 DESPESES FINANCERES	50.657,00
CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.656.862,38
CAPÍTOL 5 FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	112.664,69
CAPÍTOL 6 INVERSIONS REALS	2.010.659,79
CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	163.295,82
CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS	6.500,00
CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS	803.179,38
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	19.969.000,00

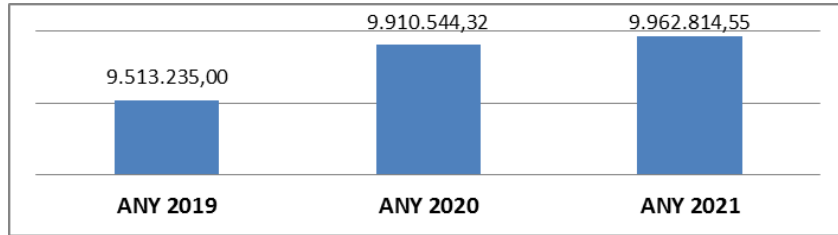
AVALUACIÓ DELS INGRESSOS

L'estructura econòmica dels ingressos del Pressupost de l'Ajuntament per a aquest exercici:

CAPÍTOL 1 IMPOSTOS DIRECTES

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
9.513.235,00	9.910.544,32	9.962.814,55
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISI HORIZONTAL	ANÀLISI VERTICAL
52.270,23	0,53%	50%

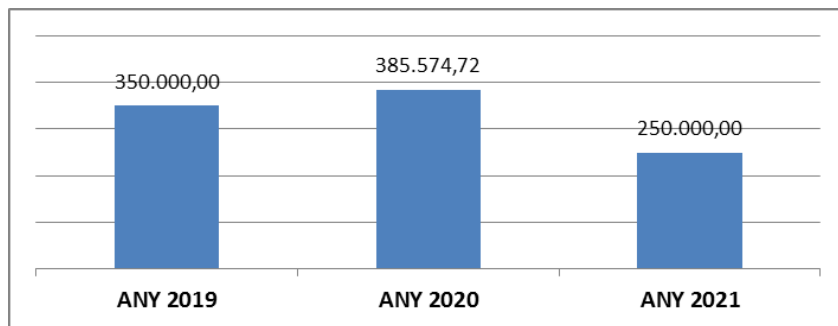




Els ingressos previstos en el **Capítol 1 - Impostos Directes** de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2021 ascendeix a **9.962.814,55 euros**, la major part dels quals provenen de l'Impost sobre Béns Immobles.

CAPITOL 2 IMPOSTOS INDIRECTES

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
350.000,00	385.574,72	250.000,00
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISI HORIZONTAL	ANÀLISI VERTICAL
-135.574,72	-35,16%	1%

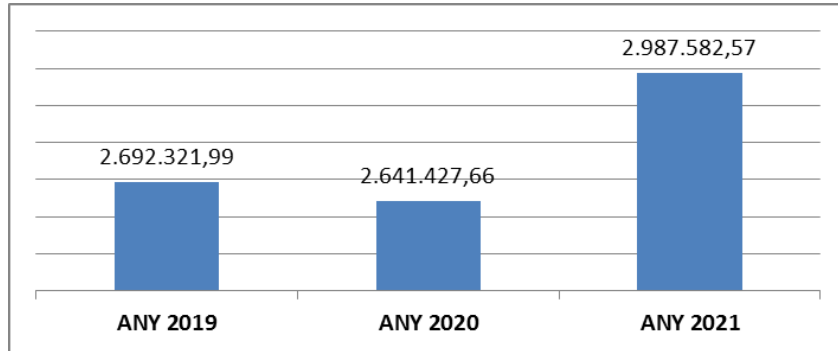


Els ingressos previstos en el **Capítol 2 - Impostos Indirectes** de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2021 té uns crèdits per import de **250.000 euros**, procedents de l'Impost de Construccions Instal·lacions i Obres, pressupostat pel servei gestor de la despesa.

CAPÍTOL 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
2.692.321,99	2.641.427,66	2.987.582,57
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISI HORIZONTAL	ANÀLISI VERTICAL
346.154,91	13,10%	15%

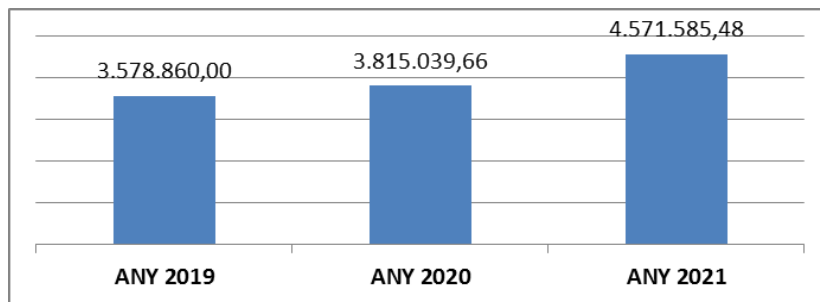




Els ingressos previstos en el **Capítol 3 - Taxes, Preus Públics i altres Ingressos** de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2021, es produeix un increment del 15% essent en valors absoluts de 346.154,91€ respecte la previsió realitzada a 2020, bàsicament per la reactivació d'aquests ingressos amb la recuperació en vers la pandèmia Covid-19.

CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
3.578.860,00	3.815.039,66	4.571.585,48
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISI HORIZONTAL	ANÀLISI VERTICAL
756.545,82	19,83%	23%

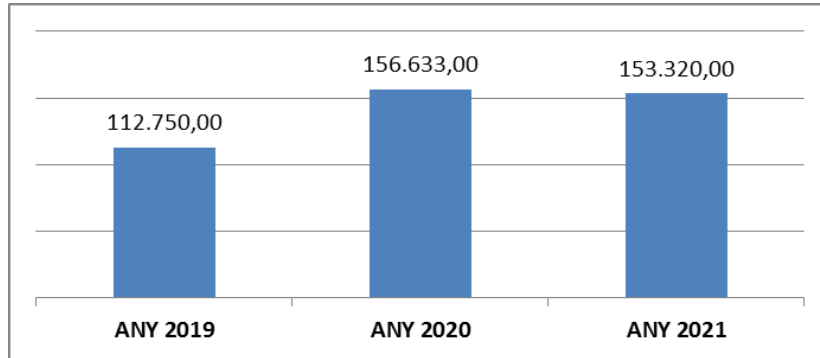


Les previsions inicials contingudes en el **Capítol 4 - Transferències Corrents**, que ascendeix a **4.571.585,48 euros**, quin import més destacat és el de les participacions en tributs de l'estat.

CAPÍTOL 5 INGRESSOS PATRIMONIALS

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
112.750,00	156.633,00	153.320,00
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISI HORIZONTAL	ANÀLISI VERTICAL
-3.313,00	-2,12%	1%





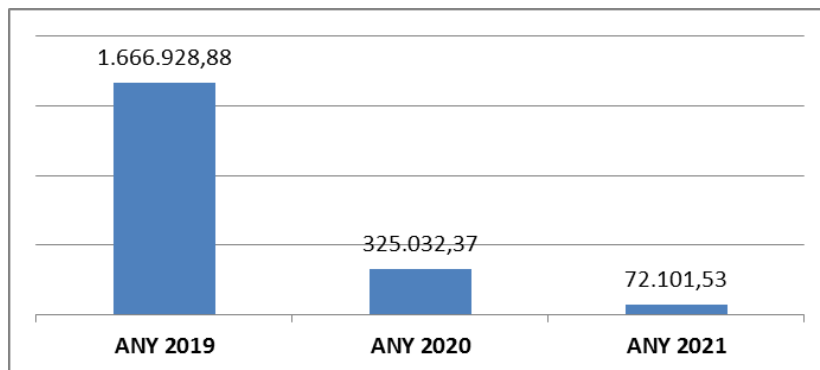
Els ingressos Patrimonials previstos per 2021, s'han consignat sobre la base de les previsions de la Tresoreria Municipal, i suposen un import de **153.320 euros**.

CAPÍTOL 6 ALIENACIÓ DE BÉNS

Igual que en l'exercici anterior no es pressuposten ingressos per alienació de béns patrimonials de l'Ajuntament.

CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

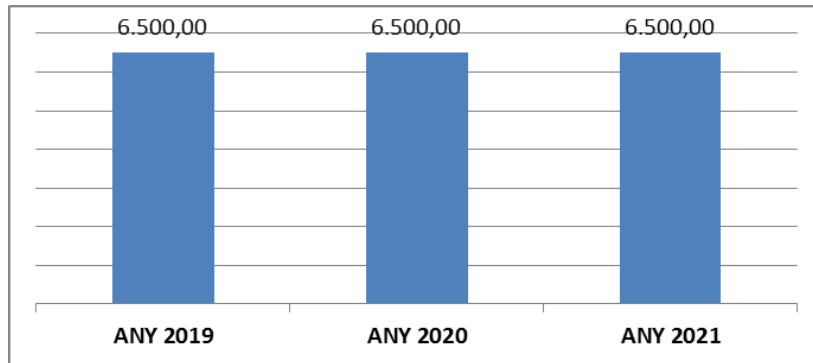
EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
1.666.928,88	325.032,37	72.101,53
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISI HORIZONTAL	ANÀLISI VERTICAL
-252.930,84	-77,82%	0%



Els ingressos previstos en el **Capítol 7 - Transferències de Capital** de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2021, ascendeixen a **72.101,53 euros** i s'han calculat sobre la base de les subvencions previstes per a 2021.

**CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS**

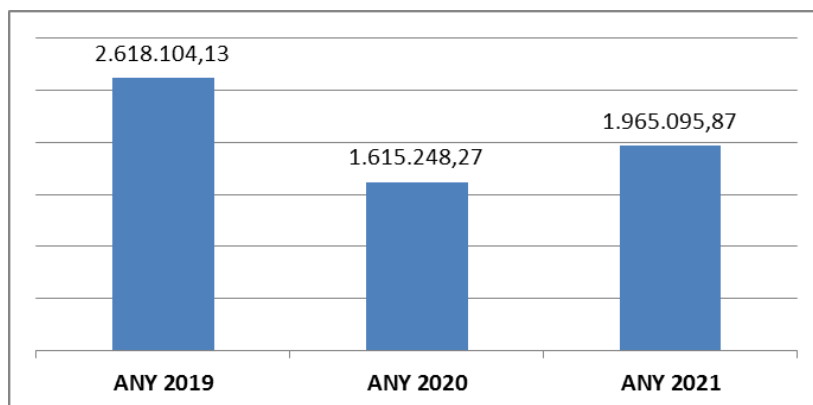
EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
6.500,00	6.500,00	6.500,00
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISI HORIZONTAL	ANÀLISI VERTICAL
0,00	0,00%	0%



L'import del **Capítol 8 - Actius financers** es preveu per igual valor que anteriorment i per la mateixa quantitat que es preveu al pressupost de despeses, 6.500,00€.

CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
2.618.104,13	1.615.248,27	1.965.095,87
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISI HORIZONTAL	ANÀLISI VERTICAL
349.847,60	21,66%	10%





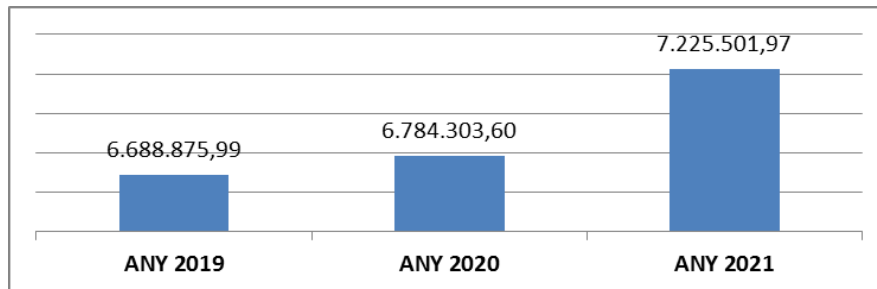
La consignació pressupostària pel **Capítol 9 – Passius Financers** és la prevista en base a la concertació de préstecs fora del sector públic per import de **1.965.095,87 euros**, necessaris pel finançament de la majoria d'inversions a realitzar durant l'exercici.

AVALUACIÓ DE LES DESPESES

L'estructura econòmica de les despeses del Pressupost d'aquest Ajuntament per a aquest exercici:

CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
6.688.875,99	6.784.303,60	7.225.501,97
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISIS HORIZONTAL	ANÀLISIS VERTICAL
441.198,37	6,50%	36%



Existeix correlació entre els crèdits del **Capítol 1 - Despeses de Personal**, inclosos al Pressupost i l'Annex de Personal d'aquesta Entitat Local per a aquest exercici econòmic.

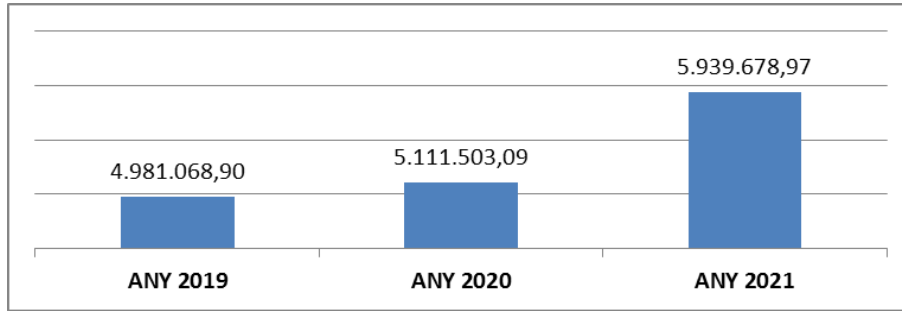
Les retribucions del personal al servei del sector públic experimentaran l'increment previst a la Llei 11/2020, de 30 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat.

El capítol ascendeix a uns crèdits de **7.225.501,97 euros**.

CAPÍTOL 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
4.981.068,90	5.111.503,09	5.939.678,97
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISIS HORIZONTAL	ANÀLISIS VERTICAL
828.175,88	16,20%	30%



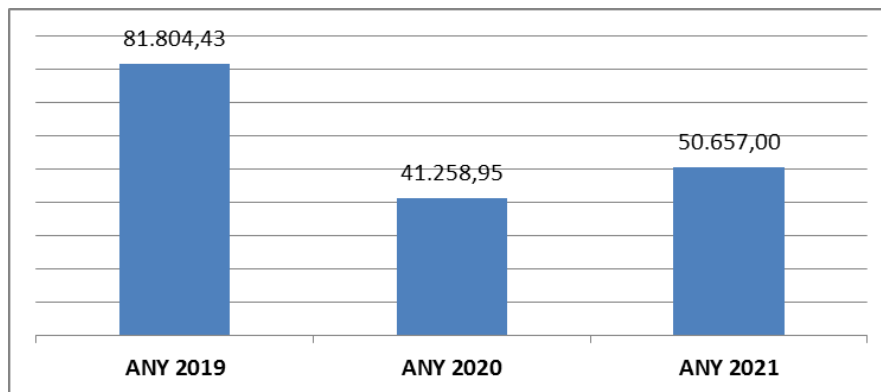


El total dels crèdits pressupostaris consignats per operacions corrents poden considerar-se suficients per atendre les obligacions exigibles a la Corporació, i les despeses derivades del funcionament dels serveis existents actualment en aquest Ajuntament, quins imports més destacats són el nou contracte d'estacionament regulat i la neteja en general fruit de les exigències de la pandèmia Covid-19, entre d'altres.

El capítol 2 té crèdits per valor de **5.939.678,97 euros**.

CAPÍTOL 3 DESPESES FINANCERES

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
81.804,43	41.258,95	50.657,00
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISIS HORIZONTAL	ANÀLISIS VERTICAL
9.398,05	22,78%	0%



En el **Capítol 3**, relatiu a **Despeses financeres**, hi consten fonamentalment els interessos dels préstecs concertats.

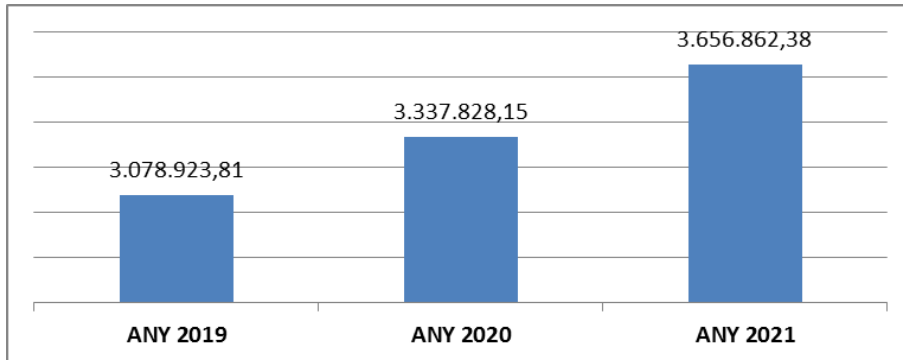
Signatura 1 de 1
Rosa M Fonoll i Ventura
21/04/2021
Alcaldesa

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	de327b2d61674ed6a101b9620048481d001
Url de validació	https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



**CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS**

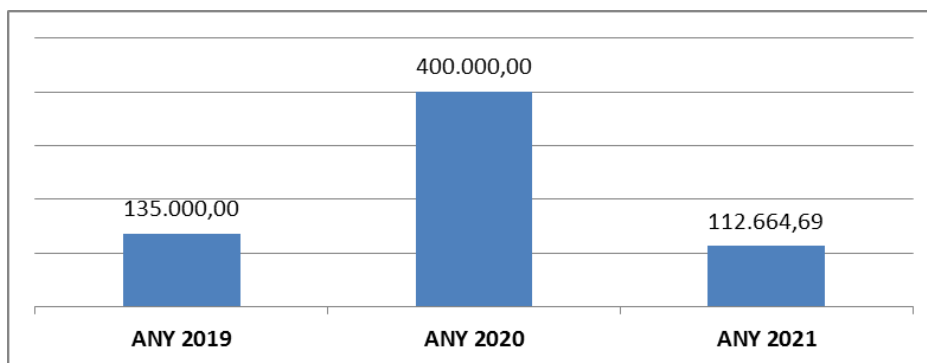
EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
3.078.923,81	3.337.828,15	3.656.862,38
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISIS HORIZONTAL	ANÀLISIS VERTICAL
319.034,23	9,56%	18%



Els crèdits inicials continguts en el **Capítol 4 - Transferències Corrents** ascendeix a **3.656.862,38 euros**, en especial per la despesa en la recollida de brossa.

CAPÍTOL 5 FONS DE CONTINGÈNCIA

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
135.000,00	400.000,00	112.664,69
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISIS HORIZONTAL	ANÀLISIS VERTICAL
-287.335,31	-71,83%	1%

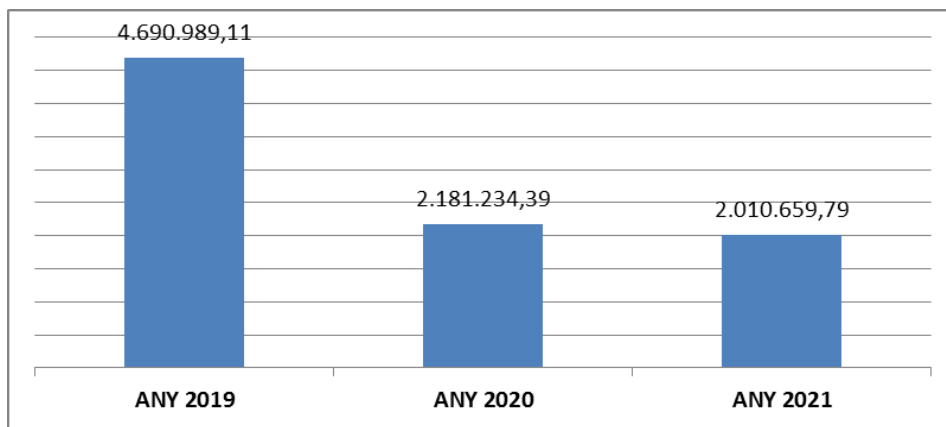




El **Capítol 5, de Fons de contingència i altres imprevistos**, recull la previsió del fons voluntari que, a l'objecte de no fer una previsió d'ingressos restrictiva, compensa possibles menors rendiments dels ingressos previstos com de dubtosa materialització.

CAPÍTOL 6 INVERSIONS REALS

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
4.690.989,11	2.181.234,39	2.010.659,79
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISIS HORIZONTAL	ANÀLISIS VERTICAL
-170.574,60	-7,82%	10%



S'han consignat en el **Capítol 6 - Inversions Reals** de l'Estat de Despeses del Pressupost Municipal un import de **2.010.659,79 euros**.

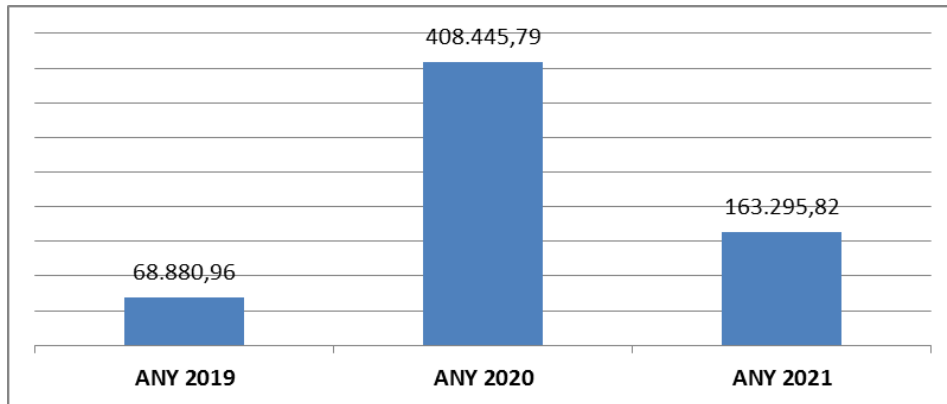
Les inversions reals contingudes en el Capítol 6 del Pressupost de Despeses coincideixen amb les presentades en el Pla d'Inversions per a l'exercici econòmic del 2021, sent part d'elles, Projectes de Despeses d'Inversió amb finançament afectat.

Destacar l'estudi inicial de la revisió del pla general, la despesa en zones verdes, el compliment del pla d'accessibilitat via pública, el mobiliari de la biblioteca o millores en instal·lacions esportives, entre d'altres

CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
68.880,96	408.445,79	163.295,82
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISIS HORIZONTAL	ANÀLISIS VERTICAL
-245.149,97	-60,02%	1%

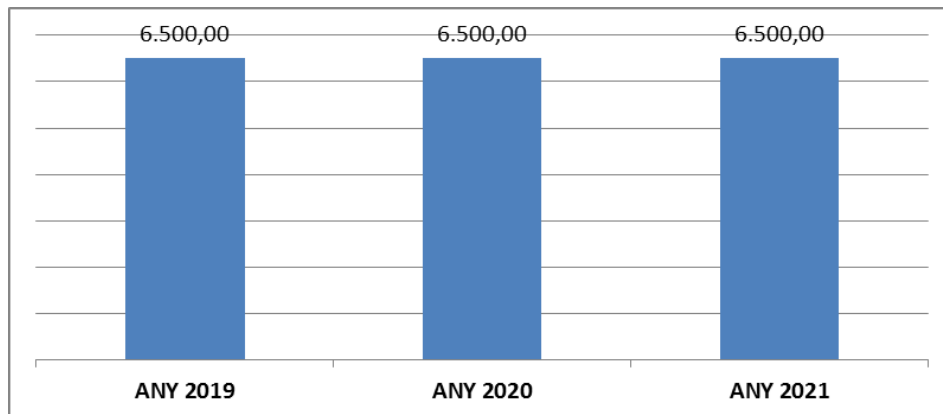




El crèdits inicials continguts en el **Capítol 7 - Transferències de Capital** ascendeix a **163.295,82 euros**, quin import m'çques destacat és el relatiu a la deixalleria municipal.

CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
6.500,00	6.500,00	6.500,00
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISIS HORIZONTAL	ANÀLISIS VERTICAL
0,00	0,00%	0%



El **Capítol 8 d'Actius financers** es manté respecte l'exercici 2020, preveient-se el mateix import que en el pressupost d'ingressos, corresponent-se a les previsions pressupostàries relatives a bestretes a llarg termini que es concedeixen al personal.

Signatura 1 de 1
Rosa M Fonoll i Ventura
21/04/2021
Alcaldeessa

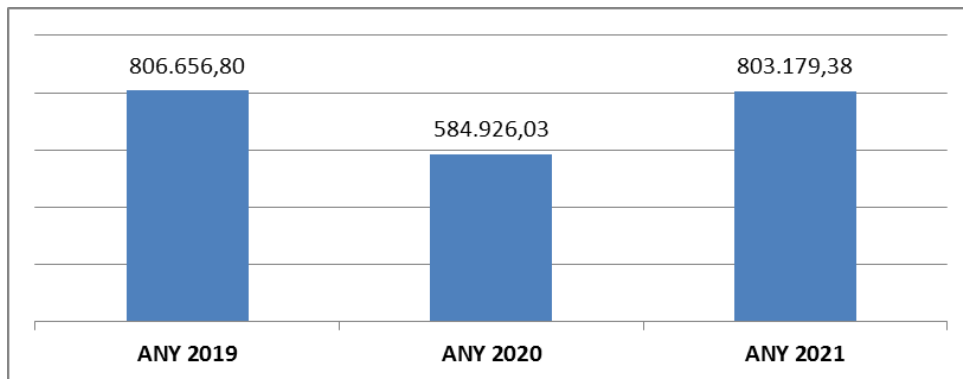
Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	de327b2d61674ed6a101b9620048481d001
Url de validació	https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS

EXERCICI 2019	EXERCICI 2020	EXERCICI 2021
806.656,80	584.926,03	803.179,38
VAR. ABSOLUTA 2020 - 2021	ANÀLISIS HORIZONTAL	ANÀLISIS VERTICAL
218.253,35	37,31%	4%



Finalment, pel que fa al **Capítol 9 de Passius financers** es recullen els imports a pagar per amortització de capital dels préstecs concertats en exercicis anteriors.

Per tot l'exposat i en virtut del que es disposa en l'article 168.1.a) del Text Refós de la Llei d'Hisendes Locals aprovat per Reial decret 2/2004, de 5 de març, i de l'article 18.1.a) del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, aquesta Alcaldia eleva al Ple de la Corporació el Projecte del Pressupost General i les seves Bases d'Execució, per a l'exercici econòmic 2021, l'import del qual ascendeix a **19.969.000 euros**.

Signatura 1 de 1
Rosa M Fonoll i Ventura
21/04/2021
Alcaldessa

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web		
Codi Segur de Validació	de327b2d61674ed6a101b9620048481d001	
Url de validació	https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp	
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	