



AJUNTAMENT DE MAÇANET DE CABRENYS

Carrer Paret Nova 14
17720 Maçanet de Cabrenys
Correu-e: ajuntament@massanet.org
T: 972544005

MEMÒRIA

que es formula per aquesta Alcaldia-Presidència, en compliment del que disposa l'article 168.1 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la llei reguladora de les Hisendes locals i article 18.1.a del RD 500/90.

Primer.- SITUACIÓ ECONÒMICA I FINANCERA

L'estat de despeses del Pressupost únic per a l'exercici 2023 ascendeix a un milió dos-cents trenta-vuit mil vint-i-tres euros amb quaranta-tres cèntims i l'estat d'ingressos en la mateixa quantitat. En conseqüència no conté dèficit inicial.

Segon.- MODIFICACIONS ESSENCIALS EN RELACIÓ AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI ANTERIOR.

Les modificacions que en relació amb el pressupost de l'exercici anterior s'han establert, són les que numèricament es troben compreses a "l'Estat de Modificacions", si bé les modificacions essencials són les que a continuació s'indiquen:

DESPESES:

CAPITOL 1: Disminució global en 20.251,24€ en la previsió de despeses d'aquest capítol, degut als ajustos a les previsions de la plantilla de personal, especialment per la reducció en el personal de la llar d'infants.

CAPITOL 2: Les modificacions més significatives en aquest capítol són, pel que fa als increments de despeses, les següents: reparació i manteniment de camins i pistes (40.000,00€); manteniment de la xarxa d'aigua (5.000,00€); reparació i manteniment d'edificis i altres construccions (3.300,00€); reparació i manteniment d'altres edificis públics (1.500,00€); neteja del dipòsit d'aigua (5.000,00€) i manteniment de la depuradora de Tapis (1.000,00€), ambdues de nova creació; reparació i conservació de vehicles (2.500,00€); reparació i conservació de maquinària (3.905,91€); energia elèctrica (27.000,00€); combustibles i carburants (10.500,00€); serveis de telecomunicacions (1.200,00€); activitats culturals i esportives (1.500,00€); despeses de gestoria (1.300,00€); altres despeses diverses fires, festes i aplecs (4.000,00€); tractament brossa (2.000,00€); recollida de trastos vells (2.500,00€); pla director de l'aigua (7.139,00€) de nova creació; estudis i treballs tècnics contractes de consultoria (18.000,00€); despeses serveis recaptació (2.000,00€); i coordinador de la gent gran (11.023,23€) de nova creació.

Pel que fa a les disminucions més significatives, són les següents: reparació i manteniment enllumenat (1.000,00€); reparació i manteniment piscina (6.000,00€); reparació o conservació caldera estella (3.500,00€) i subministrament estella (3.500,00€) que se suprimeixen; publicitat i propaganda (2.000,00€); i recollida de residus (12.667,12€).

En global es produeix una increment de 122.871,94€ respecte de l'exercici anterior.



AJUNTAMENT DE MAÇANET DE CABRENYS

Carrer Paret Nova 14
17720 Maçanet de Cabrenys
Correu-e: ajuntament@massanet.org
T: 972544005

CAPITOL 3: Es preveu un increment global del capítol de 1.525,05€ en relació a l'exercici anterior, bàsicament per els augments de les previsions en despeses derivades dels interessos de la pòlissa de tresoreria (600,00€) i les comissions bancàries (1.500,00€).

CAPITOL 4: Es produeixen increments en les previsions de despeses per l'aportació al Consell Comarcal pel servei d'assistència social (958,31€) i en les despeses derivades del nou conveni amb el Consell Comarcal de l'Alt Empordà per la recollida selectiva (14.000,00€). També cal assenyalar que s'incorporen previsions de transferència a l'Associació de Micropobles, amb una quota de 125,00€ i una subvenció nominal al Club excursionista Maçanetenc, de 1.000,00€ i que es preveu una reducció de l'aportació al Consorci Salines-Bassegoda de 1.872,12€.

Amb les variacions previstes es produeix un increment global de la consignació total en el capítol de 15.756,19€ respecte de l'exercici anterior.

CAPITOL 5: Es preveu en aquest exercici una consignació pressupostària en el fons de contingències d'un import de 5.889,00€, inferior en 1.111,00€ a la prevista per l'exercici anterior.

CAPITOL 6: Es preveu en aquest exercici inversions per un valor total de 94.932,71€ que es detallen a pla d'inversions i que representa una disminució del capítol 6 de 55.109,00€. Respecte les previsions de l'anterior exercici.

CAPITOL 9: El total de la previsió del capítol per amortització de préstecs en aquest exercici és de 54.423,96€ que representa una reducció de 41.670,13€ en relació a la consignació de l'exercici anterior, deguda principalment a l'amortització de dos dels préstecs durant el darrer any.

INGRESSOS:

CAPÍTOL I: Es preveuen disminucions en els ingressos de tots els impostos directes, llevat de l'Impost sobre Activitats Econòmiques que augmenta en 1.366,12€. Les disminucions més significatives són relatives als ingressos per impost sobre béns immobles de naturalesa urbana, de 9.184,17€; i de l'impost sobre l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana, de 10.000,00€.

Aquest capítol presenta una disminució global en les previsions de 19.164,95€ respecte de l'exercici anterior.

CAPÍTOL II: Es mantenen les mateixes previsions d'ingressos de l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres que l'exercici anterior (20.000,00€).

CAPÍTOL III: Increment en la previsió d'ingressos per les taxes següents: taxa subministrament d'aigua (9.000,00€), taxa de recollida d'escombraries (7.725,00€), taxa entrada piscina (6.000,00€), taxa llicències urbanístiques (5.000,00€), taxa per entrada de vehicles (400,00€), taxa aprofitament subsol, sòl i volada via pública per empreses subministradores (4.700,00€) i altres ingressos diversos (2.348,69€).

Per altra banda, es preveuen reduccions en els ingressos en taxa per clavegueram (620,70€), taxa de la llar d'infants (6.000,00€), taxa casal d'estiu (4.000,00€), taxa conservació comptadors i quota fixe del servei (10.629,73€), taxa per canals a la via



AJUNTAMENT DE MAÇANET DE CABRENYS

Carrer Paret Nova 14
17720 Maçanet de Cabrenys
Correu-e: ajuntament@massanet.org
T: 972544005

pública (572,00€), taxa per obertura de la franja perimetral (70.000,00€), recàrrec de constrenyiment (2.000,00€) i interessos de demora (500,00€).

En global es preveu una disminució dels ingressos d'aquest capítol de 59.184,74€.

CAPÍTOL IV: Es preveu un augment de 41.382,48€ de la participació dels tributs de l'Estat; així com de les següents transferències de la Generalitat de Catalunya: de 5.200,27€ del fons de cooperació local; de 1.000.00€ d'Educació pel conveni per la Llar d'infants; de 200,00€ pel conveni amb CATSALUT; de 5.251,72€ per la subvenció per càrrecs electes; de 40.000,00€ per manteniment de camins; i de 5.310,00€ per la redacció del Pla director de l'aigua. També es preveuen increments en les subvencions de Dipsalut, per la gimnàstica per la gent gran (de 410,00€) i d'altres subvencions de la Diputació (de 1.600,00€). En canvi, es preveu la supressió de la subvenció de la Generalitat per FFT que representa una reducció de 3.000,00€; una reducció de les subvencions de Dipsalut pel Consultori local (de 215,72€) i per plagues urbanes (de 8,62€); i de la subvenció de la Diputació per Fires que es suprimeix (1.2000,00€). Finalment també es redueix la previsió pel retorn del cànon d'escombraries en 7.032,00€.

Globalment, es preveu un increment de 88.898,13€.

CAPÍTOL V: es manté la mateixa consignació de l'exercici anterior amb una previsió mínima de 5,00€.

CAPÍTOL VII: Es preveu en aquest exercici ingressos en aportacions per transferències de capital per subvencions de la Diputació de Girona, d'un import de 40.800,00€, procedent del fons d'inversions, d'un import de 800,00€ per noves tecnologies i de 11.446,00€ del PAES per la climatització de l'oficina de turisme.

Representa un increment global d'11.427,37€ respecte de l'exercici anterior

CAPÍTOL IX: No es preveu en aquest exercici la consignació de cap préstec.

S'acompanya "Estat de Modificacions" que presenta el projecte del Pressupost en relació amb el vigent.

Tot això s'exposa a la Corporació municipal en ple perquè acordi la seva aprovació, si procedeix, una vegada discutit el projecte presentat.

A Maçanet de Cabrenys, a la data de la signatura electrònica.

L'Alcaldessa - Presidenta,



AJUNTAMENT DE MAÇANET DE CABRENYS

Carrer Paret Nova 14
17720 Maçanet de Cabrenys
Correu-e: ajuntament@massanet.org
T: 972544005

ESTAT DE MODIFICACIONS

RESUM

| | | | | |
|------------------|--------------------------|--------------|------------------|-----------|
| | Consignacions anteriors. | 1.216.011,62 | Diferència en .. | 22.011,81 |
| | Noves consignacions | 1.238.023,43 | | |
| DESPESES | | | | |
| | Augments | 246.231,41 | Diferència en .. | 22.011,81 |
| | Baixes | 224.219,60 | | |
| | Consignacions anteriors. | 1.216.011,62 | Diferència en .. | 22.011,81 |
| | Noves consignacions | 1.238.023,43 | | |
| INGRESSOS | | | | |
| | Augments | 148.340,28 | Diferència en .. | 22.011,81 |
| | Baixes | 126.328,47 | | |