



MEMÒRIA D'ALCALDIA

1. INTRODUCCIÓ

Els Pressupostos per a l'exercici 2020, que es presenten a l'aprovació, d'acord amb el que preveu el RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals, venen marcats, un any més, per donar compliment a la normativa d'estabilitat pressupostària, fet que constreny les possibilitats d'increment de les despeses.

Partint d'aquestes premisses s'ha confeccionat un pressupost el màxim d'auster possible, per tal de mantenir les despeses que en aquest moment es consideren prioritàries.

- La congelació en matèria d'impostos, taxes i preus públics per a l'exercici 2020.
- Quant a les despeses de personal es preveu un increment del 2,5% en les retribucions.
- S'incrementa la dotació pressupostària pels serveis de neteja viària en 200.000 euros.
- S'incrementa la dotació pressupostària pels serveis de atenció a la dependència en 140.000 euros.
- S'incrementen les assignacions pressupostàries en els serveis socioeducatius en 65.275 euros.
- Es proposa un nou model de gestió per al casal d'estiu.
- Es crea una línia d'ajuts per l'accés a l'habitatge per a joves amb una assignació inicial de 10.000 euros.
- S'augmenten les assignacions per a transferències a entitats culturals en 45.000 euros.

A l'hora de preveure els ingressos s'ha actuat amb criteris de prudència, per tal que a la finalització de l'exercici no és produeixi un tancament amb dèficit.

<i>Capítol</i>		<i>Imports</i>
1	Impostos directes	9.168.000,00
2	Impostos indirectes	275.000,00
3	Taxes i altres ingressos	4.595.350,00
4	Transferències corrents	4.938.525,00
5	Ingressos patrimonials	168.150,00
6	Alienació d'inversions reals	400,00
7	Transferències de capital	26.650,00
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	967.750,00
Total pressupost d'ingressos		20.175.825,00

<i>Capítol</i>		<i>Imports</i>
1	Despeses de personal	9.646.800,00
2	Despeses corrents en béns i serveis	8.523.875,00
3	Despeses financeres	24.000,00
4	Transferències corrents	443.850,00
6	Inversions reals	1.000.550,00
7	Transferències de capital	-
8	Actius financers	36.000,00
9	Passius financers	500.750,00
Total pressupost de despeses		20.175.825,00

De l'anàlisi del compte financer del pressupost de l'Ajuntament podem comprovar que:

1. Que els ingressos ordinaris, si descomptem les contribucions especials es mantenen estables, s'incrementen un 3,2%
2. Que la despesa corrent s'incrementa un 10%
3. Que es genera un estalvi brut de 506.400 euros, amb una reducció del 69% respecte al 2019.
4. L'estalvi net, 5.650 euros, es redueix en un 100% respecte a l'exercici 2019

	2020 (a)	2019 (b)	(a - b)	% modif.
Impostos directes (cap. I)	9.168.000,00	9.008.000,00	160.000,00	1,8%
Impostos indirectes (cap. II)	275.000,00	250.000,00	25.000,00	10,0%
Taxes i preus públics (cap. III- C.E-Q.U.)	4.595.250,00	4.538.000,00	57.250,00	1,3%
Transferències corrents (cap.IV)	4.938.525,00	4.607.375,00	331.150,00	7,2%
Ingressos patrimonials (cap. V)	168.150,00	147.350,00	20.800,00	14,1%
1.- Total ingressos ordinaris	19.144.925,00	18.550.725,00	594.200,00	3,2%
Despesa de personal (cap. I)	9.646.800,00	8.751.300,00	895.500,00	10,2%
Despeses en béns i serveis (cap.II)	8.523.875,00	7.724.550,00	799.325,00	10,3%
Despesa financera (cap. III)	24.000,00	89.000,00	- 65.000,00	-73,0%
Transferències corrents (cap IV)	443.850,00	368.125,00	75.725,00	20,6%
2.- Total despeses corrents	18.638.525,00	16.932.975,00	1.705.550,00	10,1%
3.- Estalvi brut (1 - 2)	506.400,00	1.617.750,00	- 1.111.350,00	-68,7%
4.- Despeses de capital financeres (cap. IX a llarg termini)	500.750,00	920.000,00	- 419.250,00	-45,6%
5.- Total despeses ordinàries (2 + 4)	19.139.275,00	17.852.975,00	1.286.300,00	7,2%
6.- Estalvi net (3 - 4 = 1 - 5)	5.650,00	697.750,00	- 692.100,00	-99,2%
Contribucions especials	100,00	1.675.575,00	- 1.675.475,00	-100,0%
Quotes urbanístiques + Aprofitament urbanístic	-	-	-	-
Alienació d'inversions (cap. VI ingressos)	400,00	400,00	-	0,0%
Transferències de capital (cap. VII ingressos)	26.650,00	244.700,00	- 218.050,00	-89,1%
7.- Ingressos de capital no financers	27.150,00	1.920.675,00	- 1.893.525,00	-98,6%
8.- Autofinançament (6 + 7)	32.800,00	2.618.425,00	- 2.585.625,00	-98,7%
Inversió real (cap. VI despeses)	1.000.550,00	3.538.425,00	- 2.537.875,00	-71,7%
Transferències de capital (cap. VII despeses)	-	-	-	-
9.- Despeses de capital no financeres	1.000.550,00	3.538.425,00	- 2.537.875,00	-71,7%
10.- Capacitat (+) o necessitat (-) de finançament (8 - 9)	- 967.750,00	- 920.000,00	- 47.750,00	
Variació actius financers (cap. VII ingressos- cap. VIII despeses)	-	-	-	-
Endeutament (cap. IX ingressos)	967.750,00	920.000,00	47.750,00	5,2%
11.- Saldo financer	967.750,00	920.000,00	47.750,00	5,2%
12.- Superàvit (+) o dèficit (-) d'execució pressupostària (10 + 11)	-	-	-	

El pressupost de l'Ajuntament per al 2020 es redueix un 6% respecte a l'exercici 2019.

El volum de despesa per habitant, 18.439 habitants, se situarà en 1.094 euros, dels quals els contribuents de Malgrat de Mar n'aportaran 761, fet que representa un 70% del total de la despesa prevista.

La despesa corrent –capítols I a IV-, que representa el 92 % del total del pressupost, ascendeix a la quantitat de 18.638.525,00 euros, que equivalen a 1.011 euros per habitant. La despesa corrent s'incrementa un 10% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2019.



Capítol	2020 (a)	2019 (b)	(a - b)	% variació
1 Impostos directes	9.168.000,00	9.008.000,00	160.000,00	1,8%
2 Impostos indirectes	275.000,00	250.000,00	25.000,00	10,0%
3 Taxes i altres ingressos	4.595.350,00	6.213.575,00	- 1.618.225,00	-26,0%
4 Transferències corrents	4.938.525,00	4.607.375,00	331.150,00	7,2%
5 Ingressos patrimonials	168.150,00	147.350,00	20.800,00	14,1%
1. OPERACIONS CORRENTS	19.145.025,00	20.226.300,00	- 1.081.275,00	-5,3%
6 Alienació d'inversions reals	400,00	400,00	-	0,0%
7 Transferències de capital	26.650,00	244.700,00	- 218.050,00	-89,1%
2. OPERACIONS DE CAPITAL	27.050,00	245.100,00	- 218.050,00	-89,0%
TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS (1 + 2)	19.172.075,00	20.471.400,00	- 1.299.325,00	-6,3%
8 Actius financers	36.000,00	36.000,00	-	0,0%
9 Passius financers	967.750,00	920.000,00	47.750,00	5,2%
TOTAL INGRESSOS FINANCERS	1.003.750,00	956.000,00	47.750,00	5,0%
Total ingressos	20.175.825,00	21.427.400,00	- 1.251.575,00	-5,8%

Capítol	2020 (a)	2019 (b)	(a - b)	% variació
1 Despeses de personal	9.646.800,00	8.751.300,00	895.500,00	10,2%
2 Despeses corrents en béns i serveis	8.523.875,00	7.724.550,00	799.325,00	10,3%
3 Despeses financeres	24.000,00	89.000,00	- 65.000,00	-73,0%
4 Transferències corrents	443.850,00	368.125,00	75.725,00	20,6%
1. OPERACIONS CORRENTS	18.638.525,00	16.932.975,00	1.705.550,00	10,1%
6 Inversions reals	1.000.550,00	3.538.425,00	- 2.537.875,00	-71,7%
7 Transferències de capital	-	-	-	-
2. OPERACIONS DE CAPITAL	1.000.550,00	3.538.425,00	- 2.537.875,00	-71,7%
TOTAL DESPÈSES NO FINANCERES (1 + 2)	19.639.075,00	20.471.400,00	- 832.325,00	-4,1%
8 Actius financers	36.000,00	36.000,00	-	0,0%
9 Passius financers	500.750,00	920.000,00	- 419.250,00	-45,6%
TOTAL DESPESES DE CAPITAL FINANCERES	536.750,00	956.000,00	- 419.250,00	
Total despeses	20.175.825,00	21.427.400,00	- 1.251.575,00	-5,8%

2. PRESSUPOST D'INGRESSOS NO FINANCERS

Els ingressos no financers de l'Ajuntament, 19.172.0750 euros, experimenten una reducció del 6% respecte a les previsions inicials del 2019.

Capítols	Drets reconeguts nets 2018 (1)	Drets reconeguts 2019 nets 30 de novembre (2)	Pressupost inicial 2020 (3)	% variació 20/18 (3) / (1)	% variació 20/19 (3) / (2)
<i>Impost sobre Béns Immobles naturalesa rústica</i>	28.395,40	27.968,14	28.000,00	-1,4%	0,1%
<i>Impost sobre Béns Immobles naturalesa urbana</i>	6.628.305,68	6.639.135,32	6.625.000,00	0,0%	-0,2%
<i>Impost sobre Vehícles de Tracció Mecànica</i>	968.362,92	939.749,58	915.000,00	-5,5%	-2,6%
<i>Impost s/Increment Valor Terrenys naturalesa urb.</i>	1.105.741,13	4.497.034,51	1.000.000,00	-9,6%	-77,8%
<i>Impost sobre Activitats Econòmiques</i>	653.362,26	612.153,30	600.000,00	-8,2%	-2,0%
I. Impostos directes	9.384.167,39	12.716.040,85	9.168.000,00	-2,3%	-27,9%
II. Impostos indirectes	153.568,84	475.020,75	275.000,00	79,1%	-42,1%
<i>Taxa escombraries</i>	1.993.388,48	2.007.724,15	1.965.000,00	-1,4%	-2,1%
<i>Llicències urbanístiques</i>	54.219,17	93.684,60	64.000,00	18,0%	-31,7%
<i>Contribucions especials i quotes urbanístiques</i>	-	1.490.498,02	100,00	-	-100,0%
<i>Multes + sancions</i>	952.544,51	814.028,20	480.000,00	-49,6%	-41,0%
<i>Resta capítol III</i>	2.125.810,18	2.035.689,80	2.086.250,00	-1,9%	2,5%
III. Taxes	5.125.962,34	6.441.624,77	4.595.350,00	-10,4%	-28,7%
<i>Participació tributs estat</i>	3.524.073,64	3.331.711,51	3.650.000,00	3,6%	9,6%
<i>Resta capítol IV</i>	1.515.702,91	1.853.252,49	1.288.525,00	-15,0%	-30,5%
IV. Transferències corrents	5.039.776,55	5.184.964,00	4.938.525,00	-2,0%	-4,8%
V. Ingressos patrimonials	144.307,58	171.925,15	168.150,00	16,5%	-2,2%
OPERACIONS CORRENTS	19.847.782,70	24.989.575,52	19.145.025,00	-3,5%	-23,4%
VI. Alienació d'inversions reals		-	400,00		
VII. Transferències de capital	202.251,02	275.916,42	26.650,00	-86,8%	-90,3%
OPERACIONS DE CAPITAL	202.251,02	275.916,42	27.050,00	-86,6%	-90,2%
TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS	20.050.033,72	19.075.763,79	19.172.075,00	-4,4%	0,5%
VIII. Actius financers	37.313,59	30.400,00	36.000,00	-3,5%	18,4%
IX. Passius Financers	-	-	967.750,00		
TOTAL INGRESSOS FINANCERS	37.313,59	30.400,00	1.003.750,00	2590,0%	3201,8%
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	20.087.347,31	25.295.891,94	20.175.825,00	0,4%	-20,2%

Per a l'exercici 2020 el pressupost d'ingressos per operacions corrents, és a dir capítols I a V del pressupost, s'ha confeccionat amb criteris de caixa, així les previsions totals en aquest apartat ascendeixen a 19.145.025 euros que representa un increment de 3%, excloses les contribucions especials, respecte a les previsions inicials de l'exercici 2019.

2.1 Els impostos directes

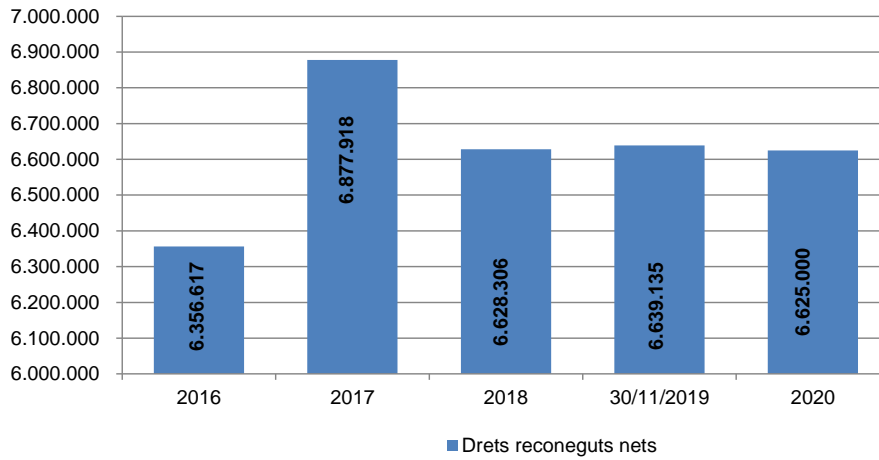
Quant a les previsions per impostos directes es redueixen un 28%, en relació als drets liquidats a 30 de novembre de 2019 i un 3% respecte als drets reconeguts en l'exercici 2018.

Descripció	2020	2019	Diferències	%
Impostos sobre el capital.	8.568.000,00	8.433.000,00	135.000,00	1,6
Impost sobre les activitats econòmiques.	600.000,00	575.000,00	25.000,00	4,4
IMPOSTOS DIRECTES	9.168.000,00	9.008.000,00	160.000,00	1,8

Pel que fa a la principal figura tributaria, *l'Impost sobre Béns Immobles de naturalesa urbana*, que representa el 35% dels ingressos per operacions corrents, té una reducció del 0,2%, respecte als drets reconeguts en l'exercici 2019.

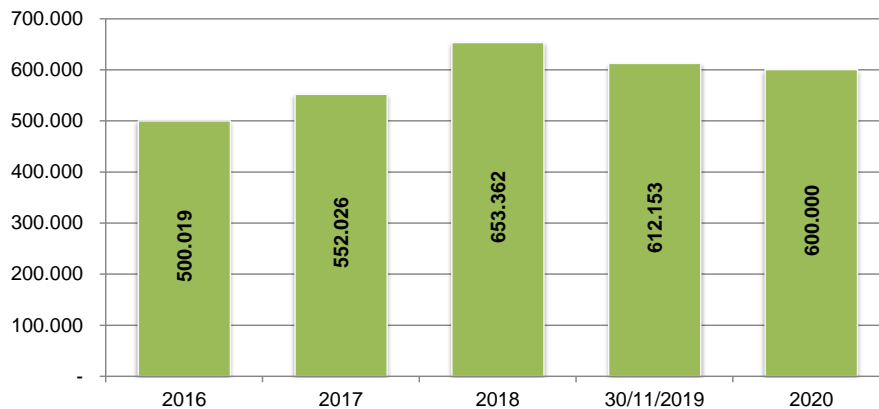


Impost béns immobles naturalesa urbana



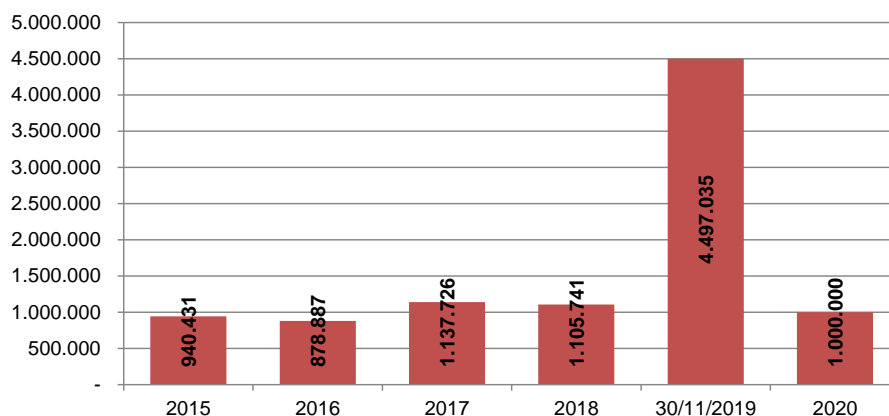
En relació a l'Impost sobre Activitats Econòmiques, es pressuposten 600.000 euros, quantitat que representa una reducció del 2% respecte als drets reconeguts nets a 30 de novembre de 2019.

Impost activitats econòmiques



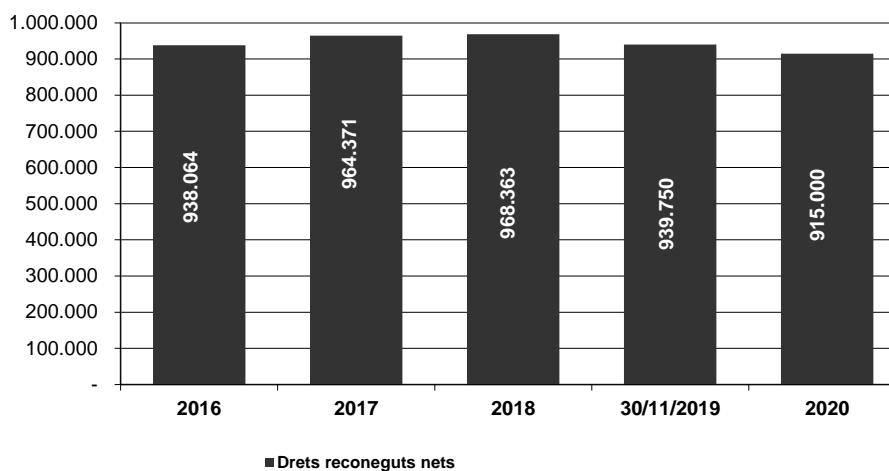
Pel que fa a l'Impost sobre l'Increment de Valors dels Terrenys de Naturalesa Urbana, és preveuen uns ingressos de 1.000.000 d'euros, quantitat que representa una xifra similar a la mitjana de drets reconeguts en el període 2015-2018.

Impost increment valor terrenys de naturalesa urbana



En relació a l'*Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica*, s'ha previst una reducció del 5,5% respecte als drets reconeguts a 30 de novembre de 2019, la mitjana de drets reconeguts en els darrers quatre exercicis es situa en 952.000 euros.

Impost vehicles tracció mecànica

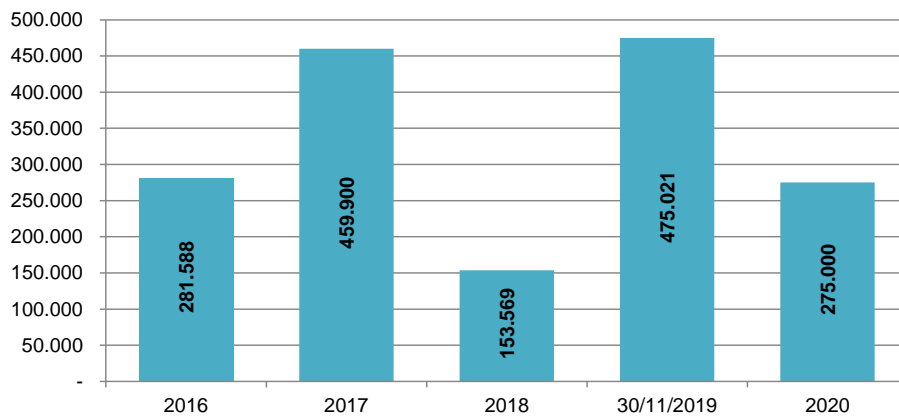


2.2 Impostos indirectes

En referència a l'*Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres*, es preveuen uns ingressos de 275.000 euros, que es la mateixa previsió de l'exercici 2019, la mitjana de drets reconeguts dels darrers quatre exercicis es situa en 337.000 euros.



Impost instal·lacions, construccions i obres

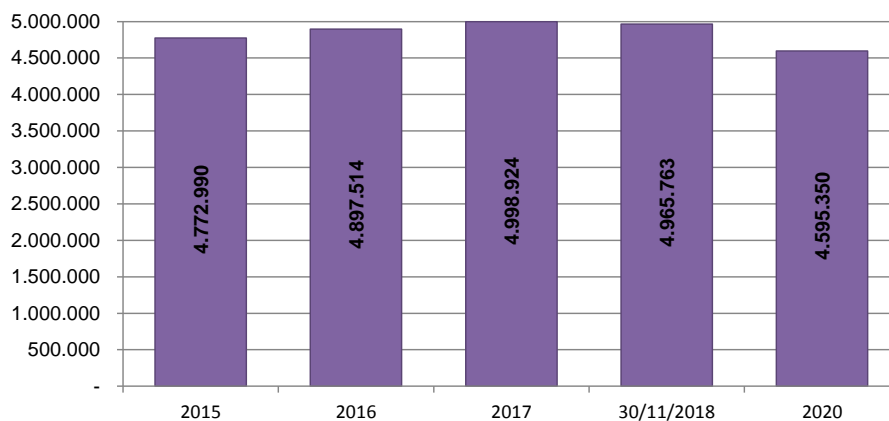


2.3 Taxes, preus públics i altres ingressos

De l'anàlisi detallat dels ingressos d'aquest apartat, si s'exclouen les contribucions especials, comprovem que les previsions d'ingressos pràcticament es mantenen per sota dels drets reconeguts en els darrers exercicis, aquest fet s'explica per una raó de prudència.

Descripció	2020	2019	Diferències	%
Taxes per la prestació de serveis públics bàsics.	2.155.000,00	2.128.500,00	26.500,00	1,3
Taxes per la realització d'activitats de competència local	251.000,00	248.500,00	2.500,00	1,0
Taxes per utilitz. privat. o l'aprofit. especial dom.púb loc	757.500,00	768.000,00	- 10.500,00	- 1,4
Vendes.	101.000,00	101.000,00	-	-
Reintegraments d'operacions corrents.	25.000,00	25.000,00	-	-
Altres ingressos.	1.088.650,00	1.058.000,00	30.650,00	2,9
	4.378.150,00	4.329.000,00	49.150,00	1,1
Contribucions especials.	100,00	1.675.575,00	- 1.675.475,00	- 100,0
TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	4.595.350,00	6.213.575,00	- 1.618.225,00	- 26,0

Taxes, preus públics i altres ingressos



2.4 Transferències corrents

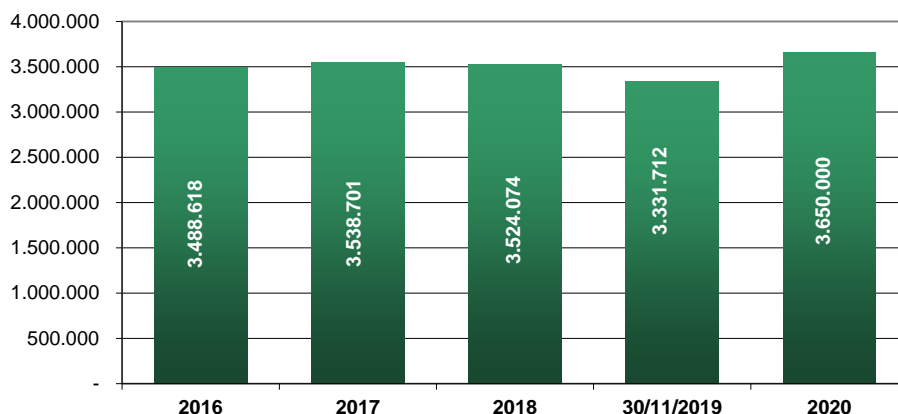
A nivell global es pressuposta un increment del transferències corrents del 7%, respecte a les previsions inicials de l'exercici 2019.

La distribució de les transferències corrents entre les diverses administracions és la que es detalla a continuació.

Descripció	2020	2019	Diferències	%
De l'Administració de l'Estat.	3.682.375,00	3.582.275,00	100.100,00	2,8
De Comunitats Autònomes.	460.700,00	435.850,00	24.850,00	5,7
D'Entitats Locals.	794.050,00	587.850,00	206.200,00	35,1
D'empreses privades.	1.400,00	1.400,00	-	-
De famílies i institucions sense fins de lucre.	-	-	-	-
TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.938.525,00	4.607.375,00	331.150,00	7,2

Quant a la principal font d'ingressos, d'aquest capítol, la Participació en els Tributs de l'Estat, es consignen 3.682.375 euros, quantitat un 1% superior als drets que es reconeixeran en l'exercici 2019.

Participació en els Tributs de l'Estat



Quant a les transferències corrents de la Generalitat de Catalunya, l'increment previst es correspon amb l'increment dels ingressos per el Fons de foment del turisme, es preveu un increment de 25.000 euros

Quant a les transferències de la Diputació de Barcelona, es consignen les quantitats que en els darrers exercicis s'han ingressat, llevat d'una subvenció de 74.825 euros, corresponent al programa complementari de millora de l'ocupabilitat 2020.

Quant a les transferències del Consell Comarcal del Maresme, tenen un increment de previsions de 80.000 euros, 48.000 en concepte de transferències per al finançament de les despeses associades al Servei d'Ajuda a la Dependència i la resta a diverses línies de finançament de despeses socials.

2.5 Ingressos patrimonials



Els ingressos previstos en aquest capítol representen una reducció del 2% respecte als drets reconeguts a 30 de novembre de 2019.

Descripció	2020	2019	Diferències	%
Interessos de dipòsits.	100,00	1.500,00	- 1.400,00	- 93,3
Rendes de béns immobles.	100,00	100,00	-	-
Productes de concessions i aprofitaments especials.	167.950,00	145.750,00	22.200,00	15,2
INGRESSOS PATRIMONIALS	168.150,00	147.350,00	20.800,00	14,1

2.6 Transferències de capital

En aquest capítol hi ha prevista una subvenció de la Institut Català Energia destinada a finançar un punt de recàrrega elèctrica de vehicles.

3. PRESSUPOST D'INGRESSOS FINANCERS

3.1 Actius financers

Aquest apartat, conté les previsions de bestretes al personal de la Corporació, que té la seva contrapartida pel mateix import en el pressupost de despeses. La seva dotació ve determinada pels articles 37 i 38 de l'acord de condicions laborals per al personal funcionari i conveni col·lectiu de treball per al personal laboral de l'Ajuntament.

3.2 Passius financers: L'endeutament

Per l'exercici 2020, s'han previst les següents operacions :

- Ajut de Caixa de la Diputació de Barcelona : 175.000 euros
- Préstec a concertar amb una entitat financera : 792.750 euros

Cal tenir present que l'endeutament durant els darrers exercicis s'ha reduït de manera considerable, a la finalització de l'exercici 2019 el deute es situarà en 500.500 euros, i si es concerten les operacions previstes a la finalització de l'exercici 2020 es situaria en 967.750 euros.

4. PRESSUPOST DE DESPESES

Tal com ja es va fer l'exercici anterior l'objectiu del pressupost de despeses per al 2020 és el de contenir aquesta, incrementant les consignacions en aquelles àrees que poden requerir més recursos per la pròpia situació econòmica.

La despesa pressupostada, és redueix un 6% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2019, la despesa corrent s'incrementa un 10% respecte al 2019,

Les dotació per a inversions experimenta una reducció del 72% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2019.

Pressupost de despeses per classificació econòmica.

Capítol	2020 (a)	2019 (b)	(a - b)	% variació
1 Despeses de personal	9.646.800,00	8.751.300,00	895.500,00	10,2%
2 Despeses corrents en béns i serveis	8.523.875,00	7.724.550,00	799.325,00	10,3%
3 Despeses financeres	24.000,00	89.000,00	- 65.000,00	-73,0%
4 Transferències corrents	443.850,00	368.125,00	75.725,00	20,6%
1. OPERACIONS CORRENTS	18.638.525,00	16.932.975,00	1.705.550,00	10,1%
6 Inversions reals	1.000.550,00	3.538.425,00	- 2.537.875,00	-71,7%
7 Transferències de capital	-	-	-	
2. OPERACIONS DE CAPITAL	1.000.550,00	3.538.425,00	- 2.537.875,00	-71,7%
TOTAL DESPÈSES NO FINANCERES (1 + 2)	19.639.075,00	20.471.400,00	- 832.325,00	-4,1%
8 Actius financers	36.000,00	36.000,00	-	0,0%
9 Passius financers	500.750,00	920.000,00	- 419.250,00	-45,6%
TOTAL DESPESES DE CAPITAL FINANCERES	536.750,00	956.000,00	- 419.250,00	
Total despeses	20.175.825,00	21.427.400,00	- 1.251.575,00	-5,8%

Pressupost de despeses per classificació orgànica.

Descripció	2020	2019	Diferències	%
ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN	610.200,00	404.400,00	205.800,00	50,9
SERVEIS GENERALS	1.586.000,00	1.454.325,00	131.675,00	9,1
SERVEIS ECONÒMICS	1.371.225,00	1.878.125,00	- 506.900,00	- 27,0
INSERCIÓ LABORAL, IGUALTAT, LGTBI i BARRIS	184.050,00	61.100,00	122.950,00	201,2
PARTICIPACIÓ CIUTADANA I COMUNICACIÓ	230.900,00	336.875,00	- 105.975,00	- 31,5
URBANISME	989.825,00	3.747.425,00	- 2.757.600,00	- 73,6
HABITATGE I PROJECTES URBANS	179.250,00	171.825,00	7.425,00	4,3
MEDI AMBIENT	2.058.925,00	1.982.325,00	76.600,00	3,9
CULTURA	891.225,00	803.025,00	88.200,00	11,0
PATRIMONI ARXIU I PUBLICACIONS	209.775,00	205.575,00	4.200,00	2,0
ESPORTS	622.700,00	587.550,00	35.150,00	6,0
JOVENTUT	168.600,00	148.700,00	19.900,00	13,4
SERVEIS A LA PERSONA	277.750,00	245.850,00	31.900,00	13,0
ACCIÓ SOCIAL I CIUTADANIA	1.092.300,00	868.975,00	223.325,00	25,7
SOLIDARITAT-IGUALTAT DE GÈNERE-GENT GRAN	79.775,00	90.375,00	- 10.600,00	- 11,7
EDUCACIÓ	917.175,00	886.700,00	30.475,00	3,4
SERVEIS EN EL TERRITORI	3.967.150,00	3.439.925,00	527.225,00	15,3
SEGURETAT CIUTADANA	4.200.150,00	3.599.700,00	600.450,00	16,7
COMERÇ I TURISME	413.950,00	398.825,00	15.125,00	3,8
SANITAT	124.900,00	115.800,00	9.100,00	7,9
TOTAL	20.175.825,00	21.427.400,00	- 1.251.575,00	- 5,8



Pressupost de despeses per política de despesa

	2020 (a)	% (a)	2019 (b)	% (b)	Diferències (a - b)	% var.
DEUTE PÚBLIC.	518.750,00	2,6	1.003.000,00	4,7	- 484.250,00	-48,28
SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	4.291.800,00	21,3	3.691.350,00	17,2	600.450,00	16,3
HABITATGE I URBANISME.	2.239.750,00	11,1	4.782.925,00	22,3	-2.543.175,00	-53,2
BENESTAR COMUNITARI.	3.676.650,00	18,2	3.379.625,00	15,8	297.025,00	8,8
MEDI AMBIENT.	1.089.500,00	5,4	1.000.700,00	4,7	88.800,00	8,9
SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	1.093.800,00	5,4	854.975,00	4,0	238.825,00	27,9
FOMENT DE L'Ocupació.	137.550,00	0,7	61.100,00	0,3	76.450,00	125,1
SANITAT.	124.900,00	0,6	115.800,00	0,5	9.100,00	7,9
EDUCACIÓ.	907.175,00	4,5	886.700,00	4,1	20.475,00	2,3
CULTURA.	1.314.975,00	6,5	1.207.275,00	5,6	107.700,00	8,9
ESPORT.	622.700,00	3,1	587.550,00	2,7	35.150,00	6,0
AGRICULTURA, RAMADERIA I PESCA	27.500,00	0,1	25.000,00	0,1	2.500,00	10,0
INDÚSTRIA I ENERGIA.	57.900,00	0,3	57.400,00	0,3	500,00	0,9
COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESSES.	401.450,00	2,0	373.825,00	1,7	27.625,00	7,4
TRANSPORT PÚBLIC.	54.700,00	0,3	54.200,00	0,3	500,00	0,9
ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	310.400,00	1,5	327.275,00	1,5	- 16.875,00	-5,2
ÒRGANS DE GOVERN.	526.400,00	2,6	451.100,00	2,1	75.300,00	16,7
SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	1.877.550,00	9,3	1.665.075,00	7,8	212.475,00	12,8
ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	872.575,00	4,3	895.225,00	4,2	- 22.650,00	-2,5
TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES.	29.800,00	0,1	7.300,00	0,0	22.500,00	308,2
Total per política de despesa	20.175.825,00	100,0	21.427.400,00	100,0	- 1.251.575,00	-5,8

4.1 OPERACIONS CORRENTS

Quant a les operacions corrents, capítols I a IV del pressupost de despeses de l'Ajuntament ascendeixen a de 16.638.525 euros, equivalents a 1.010 euros per habitant. Les despeses previstes per a l'exercici 2020 s'incrementen un 10% respecte a l'exercici 2019.

Despesa corrent per política de despesa

	2020 (a)	% (a)	2019 (b)	% (b)	Diferències (a - b)	% var.
DEUTE PÚBLIC.	18.000,00	0,1	83.000,00	0,5	- 65.000,00	- 78,3
SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	4.195.000,00	22,5	3.691.350,00	21,8	503.650,00	13,6
HABITATGE I URBANISME.	1.693.650,00	9,1	1.607.900,00	9,5	85.750,00	5,3
BENESTAR COMUNITARI.	3.626.650,00	19,5	3.379.625,00	20,0	247.025,00	7,3
MEDI AMBIENT.	1.019.350,00	5,5	1.000.700,00	5,9	18.650,00	1,9
SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	1.093.800,00	5,9	854.975,00	5,0	238.825,00	27,9
FOMENT DE L'Ocupació.	137.550,00	0,7	61.100,00	0,4	76.450,00	125,1
SANITAT.	124.900,00	0,7	115.800,00	0,7	9.100,00	7,9
EDUCACIÓ.	907.175,00	4,9	886.700,00	5,2	20.475,00	2,3
CULTURA.	1.274.975,00	6,8	1.207.275,00	7,1	67.700,00	5,6
ESPORT.	617.700,00	3,3	587.550,00	3,5	30.150,00	5,1
AGRICULTURA, RAMADERIA I PESCA	27.500,00	0,1	25.000,00	0,1	2.500,00	10,0
INDÚSTRIA I ENERGIA.	57.900,00	0,3	57.400,00	0,3	500,00	0,9
COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESSES.	401.450,00	2,2	373.825,00	2,2	27.625,00	7,4
TRANSPORT PÚBLIC.	54.700,00	0,3	54.200,00	0,3	500,00	0,9
ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	163.900,00	0,9	139.875,00	0,8	24.025,00	17,2
ÒRGANS DE GOVERN.	526.400,00	2,8	451.100,00	2,7	75.300,00	16,7
SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	1.795.550,00	9,6	1.453.075,00	8,6	342.475,00	23,6
ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	872.575,00	4,7	895.225,00	5,3	- 22.650,00	- 2,5
TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES.	29.800,00	0,2	7.300,00	0,0	22.500,00	308,2
Total despesa corrent per política de despesa	18.638.525,00	100,0	16.932.975,00	100,0	1.705.550,00	10,1

Despesa corrent per classificació econòmica

	2020	2019	Diferències	%
Òrgans de govern i personal directiu.	412.100,00	245.000,00	167.100,00	68,2
Personal eventual.	35.900,00	32.975,00	2.925,00	8,9
Personal Funcionari.	3.898.775,00	3.531.250,00	367.525,00	10,4
Personal Laboral.	2.725.525,00	2.689.050,00	36.475,00	1,4
Altre personal.	57.100,00	-	57.100,00	-
Incentius al rendiment.	232.150,00	371.025,00	- 138.875,00	- 37,4
Quotes, prestacions i despeses soc. a càrrec de l'ocupador	2.285.250,00	1.882.000,00	403.250,00	21,4
DESPESES DE PERSONAL.	9.646.800,00	8.751.300,00	895.500,00	10,2

Despesa corrent per classificació orgànica

	2020	2019	Diferències	%
ALCALDIA - ÒRGANS DE GOVERN	610.200,00	404.400,00	205.800,00	50,9
SERVEIS GENERALS	1.357.500,00	1.184.925,00	172.575,00	14,6
SERVEIS ECONÒMICS	870.475,00	958.125,00	- 87.650,00	- 9,1
INSERCIÓ LABORAL, IGUALTAT, LGTBI i BARRIS	184.050,00	61.100,00	122.950,00	201,2
PARTICIPACIÓ CIUTADANA I COMUNICACIÓ	230.900,00	206.875,00	24.025,00	11,6
URBANISME	608.725,00	572.400,00	36.325,00	6,3
HABITATGE I PROJECTES URBANS	179.250,00	171.825,00	7.425,00	4,3
MEDI AMBIENT	2.032.275,00	1.982.325,00	49.950,00	2,5
CULTURA	851.225,00	803.025,00	48.200,00	6,0
PATRIMONI ARXIU I PUBLICACIONS	209.775,00	205.575,00	4.200,00	2,0
ESPORTS	617.700,00	587.550,00	30.150,00	5,1
JOVENTUT	168.600,00	148.700,00	19.900,00	13,4
SERVEIS A LA PERSONA	277.750,00	245.850,00	31.900,00	13,0
ACCIÓ SOCIAL I CIUTADANIA	1.092.300,00	868.975,00	223.325,00	25,7
SOLIDARITAT-IGUALTAT DE GÈNERE-GENT GRAN	79.775,00	90.375,00	- 10.600,00	- 11,7
EDUCACIÓ	917.175,00	886.700,00	30.475,00	3,4
SERVEIS EN EL TERRITORI	3.708.650,00	3.439.925,00	268.725,00	7,8
SEGURETAT CIUTADANA	4.103.350,00	3.599.700,00	503.650,00	14,0
COMERÇ I TURISME	413.950,00	398.825,00	15.125,00	3,8
SANITAT	124.900,00	115.800,00	9.100,00	7,9
Total despesa corrent	18.638.525,00	16.932.975,00	1.705.550,00	10,1

4.1.1 Despeses de personal

Quant a les despeses de personal, s'ha previst un increment del 2,5%, en funció del al "II acord de millora de l'ocupació pública i de condicions laborals de 9 de març de 2019", signat entre el Ministre d'Hisenda i Funció Pública i les organitzacions sindicals, per al període 2019-2020.l'acord que per a l'exercici 2020 implica un increment del 2 % més un 1% adicional en funció de l'increment del PIB, no obstant aquest increment queda condicionat a la seva aprovació per part de l'Estat.

Es preveuen la creació de noves places, la de personal directiu, una plaça de tècnic superior de recursos humans, així com la consolidació de diverses places de personal interí

La distribució de despeses de personal és la que s'indica a continuació :

Descripció	2019	2018	Diferències	%
10 Òrgans de govern i personal directiu.	245.000,00	215.800,00	29.200,00	13,5%
11 Personal eventual.	32.975,00	0,00	32.975,00	
12 Personal Funcionari.	3.531.250,00	3.366.625,00	164.625,00	4,9%
13 Personal Laboral.	2.689.050,00	2.433.150,00	255.900,00	10,5%
14 Altre personal.	-	143.400,00	- 143.400,00	-100,0%
15 Incentius al rendiment.	371.025,00	269.300,00	101.725,00	37,8%
16 Quotes, prestacions i despeses soc. a càrrec de l'ocupador	1.882.000,00	1.795.275,00	86.725,00	4,8%
1 DESPESES DE PERSONAL.	8.751.300,00	8.223.550,00	527.750,00	6,4%

Despeses de personal per política de despesa :



	2020 (a)	% (a)	2019 (b)	% (b)	Diferències (a - b)	% var.
SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	3.491.250,00	36,2	3.080.150,00	35,2	411.100,00	13,4
HABITATGE I URBANISME.	1.372.525,00	14,2	1.286.900,00	14,7	85.625,00	6,7
BENESTAR COMUNITARI.	279.125,00	2,9	257.125,00	2,9	22.000,00	8,6
MEDI AMBIENT.	586.475,00	6,1	589.875,00	6,7	- 3.400,00	- 0,6
SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	328.575,00	3,4	310.125,00	3,5	18.450,00	6,0
FOMENT DE L'OCUPACIÓ.	117.450,00	1,2	41.100,00	0,5	76.350,00	185,8
EDUCACIÓ.	323.025,00	3,3	408.625,00	4,7	- 85.600,00	- 21,0
CULTURA.	490.000,00	5,1	485.950,00	5,6	4.050,00	0,8
ESPORT.	255.925,00	2,7	267.950,00	3,1	- 12.025,00	- 4,5
COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES.	182.300,00	1,9	180.425,00	2,1	1.875,00	1,0
ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	144.900,00	1,5	122.875,00	1,4	22.025,00	17,9
ÒRGANS DE GOVERN.	423.200,00	4,4	330.900,00	3,8	92.300,00	27,9
SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	1.218.575,00	12,6	930.500,00	10,6	288.075,00	31,0
ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	433.475,00	4,5	458.800,00	5,2	- 25.325,00	- 5,5
DESPESES DE PERSONAL.	9.646.800,00	100,0	8.751.300,00	100,0	895.500,00	10,2

4.1.2 Compra de béns corrents i serveis

Per a l'exercici 2020 és preveuen unes despeses per habitant de 462 euros, en front dels 421 de l'exercici 2019.

Tal com s'ha exposat anteriorment les principals variacions, respecte al 2019, consisteixen en l'increment d'assignacions a la neteja viària i a l'increment de dotacions en programes d'acció social.

Despeses corrents en béns i serveis :

	2020	2019	Diferències	%
Arrendaments i cànon.	301.375,00	266.825,00	34.550,00	13,0
Reparacions, manteniment i conservació.	655.125,00	568.825,00	86.300,00	15,2
Material, subministraments i altres.	6.428.850,00	5.752.925,00	675.925,00	11,8
Indemnitzacions per raó del servei.	48.100,00	78.100,00	- 30.000,00	- 38,4
Treballs realitzats per adm.públiques i altres entitats púb.	1.090.425,00	1.057.875,00	32.550,00	3,1
DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	8.523.875,00	7.724.550,00	799.325,00	10,4

Despeses corrents en béns i serveis per política de despesa :

	2020 (a)	% (a)	2019 (b)	% (b)	Diferències (a - b)	% var.
SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	703.750,00	8,3	611.200,00	7,9	92.550,00	15,1
HABITATGE I URBANISME.	284.125,00	3,3	284.000,00	3,7	125,00	0,4
BENESTAR COMUNITARI.	3.347.525,00	39,3	3.122.500,00	40,4	225.025,00	7,2
MEDI AMBIENT.	425.825,00	5,0	403.975,00	5,2	21.850,00	5,4
SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	609.725,00	7,2	383.050,00	5,0	226.675,00	59,2
FOMENT DE L'OCUPACIÓ.	20.100,00	0,2	20.000,00	0,3	100,00	0,5
SANITAT.	124.000,00	1,5	114.900,00	1,5	9.100,00	7,9
EDUCACIÓ.	567.650,00	6,7	465.400,00	6,0	102.250,00	22,0
CULTURA.	707.475,00	8,3	688.825,00	8,9	18.650,00	2,7
ESPORT.	316.675,00	3,7	274.500,00	3,6	42.175,00	15,4
AGRICULTURA, RAMADERIA I PESCA.	17.500,00	0,2	15.000,00	0,2	2.500,00	16,7
INDÚSTRIA I ENERGIA.	57.900,00	0,7	57.400,00	0,7	500,00	0,9
COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES.	186.150,00	2,2	170.900,00	2,2	15.250,00	8,9
TRANSPORT PÚBLIC.	54.700,00	0,6	54.200,00	0,7	500,00	0,9
ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	19.000,00	0,2	17.000,00	0,2	2.000,00	11,8
ÒRGANS DE GOVERN.	96.700,00	1,1	113.700,00	1,5	- 17.000,00	- 15,0
SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	551.975,00	6,5	497.575,00	6,4	54.400,00	10,9
ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	433.100,00	5,1	430.425,00	5,6	2.675,00	0,6
DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	8.523.875,00	100,0	7.724.550,00	100,0	799.325,00	10,4

Despeses corrents en béns i serveis per classificació orgànica

4.1.3 Despeses financeres

Quant a les dotacions en concepte d'interessos es redueixen donada la reducció de l'endeutament.

	2020	2019	Diferències		%
De préstecs i altres operacions financeres en euros.	15.000,00	80.000,00	-	65.000,00	- 81,3
De prést. i altres operac.financ. en moneda diferent d'euro.	3.000,00	3.000,00	-	-	-
Interessos de demora i altres despeses financeres.	6.000,00	6.000,00	-	-	-
DESPESES FINANCERES.	24.000,00	89.000,00	-	65.000,00	- 73,0

	2020 (a)	% (a)	2019 (b)	% (b)	Diferències (a - b)	% var.
DEUTE PÚBLIC.	18.000,00	75,0	83.000,00	93,3	- 65.000,00	- 78,3
ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	6.000,00	25,0	6.000,00	6,7	-	-
DESPESES FINANCERES.	24.000,00	100,0	89.000,00	100,0	- 65.000,00	- 73,0

4.1.4 Transferències corrents

Per a l'exercici 2020 s'incrementen les assignacions un 20% respecte a l'exercici 2019.

Transferències corrents per articles :

	2020	2019	Diferències		%
A Entitats Locals.	83.050,00	59.850,00	23.200,00		38,8
A Empreses privades.	100,00	100,00	-		-
A famílies i institucions sense fins de lucre.	360.700,00	308.175,00	52.525,00		17,0
TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	443.850,00	368.125,00	75.725,00		20,6

Transferències corrents per àrea de despesa :

	2020 (a)	% (a)	2019 (b)	% (b)	Diferències (a - b)	% var.
HABITATGE I URBANISME.	37.000,00	8,3	37.000,00	10,1	-	-
MEDI AMBIENT.	7.050,00	1,6	6.850,00	1,9	200,00	2,9
SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	155.500,00	35,0	161.800,00	44,0	- 6.300,00	- 3,9
SANITAT.	900,00	0,2	900,00	0,2	-	-
EDUCACIÓ.	16.500,00	3,7	12.675,00	3,4	3.825,00	30,2
CULTURA.	77.500,00	17,5	32.500,00	8,8	45.000,00	138,5
ESPORT.	45.100,00	10,2	45.100,00	12,3	-	-
AGRICULTURA, RAMADERIA I PESCA	10.000,00	2,3	10.000,00	2,7	-	-
COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES.	33.000,00	7,4	22.500,00	6,1	10.500,00	46,7
ÒRGANS DE GOVERN.	6.500,00	1,5	6.500,00	1,8	-	-
SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	25.000,00	5,6	25.000,00	6,8	-	-
TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES.	29.800,00	6,7	7.300,00	2,0	22.500,00	308,2
TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	443.850,00	100,0	368.125,00	100,0	75.725,00	20,6

5. PRESSUPOST D' OPERACIONS DE CAPITAL

5.1 Les inversions

Pel que fa referència a les inversions és preveuen d'un import total de 1.000.550 euros que suposen reducció del 72%, respecte a les previsions definitives de l'exercici 2019. Les inversions previstes així com les seves fonts de finançament són les que es detallen a continuació

Inversions reals :

	2020	2019	Diferències		%
Inversió nova en infraestructures i béns dest. a l'ús general	251.250,00	3.060.325,00	-2.809.075,00	-	91,8
Invers. de reposició de infrast. i béns dest. a l'ús general	250.000,00	204.700,00	45.300,00		22,1
Inversió nova associada al funcionament operatiu del servei	274.300,00	157.900,00	116.400,00		73,7
Inv.repos. associada al funcionament operatiu dels serveis	30.000,00	10.000,00	20.000,00		200,0
Despeses en inversions de caràcter immaterial.	195.000,00	105.500,00	89.500,00		84,8
INVERSIONS REALS.	1.000.550,00	3.538.425,00	-2.537.875,00	-	71,7

Inversions reals per política de despesa :



	2020 (a)	% (a)	2019 (b)	% (b)	Diferències (a - b)	% var.
SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	96.800,00	9,7	-	-	96.800,00	-
HABITATGE I URBANISME.	546.100,00	54,6	3.175.025,00	89,7	- 2.628.925,00	- 82,8
BENESTAR COMUNITARI.	50.000,00	5,0	-	-	50.000,00	-
MEDI AMBIENT.	70.150,00	7,0	-	-	70.150,00	-
SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	-	-	-	-	-	-
SANITAT.	-	-	-	-	-	-
EDUCACIÓ.	-	-	-	-	-	-
CULTURA.	40.000,00	4,0	-	-	40.000,00	-
ESPORT.	5.000,00	0,5	-	-	5.000,00	-
AGRICULTURA, RAMADERIA I PESCA	-	-	-	-	-	-
COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES.	-	-	-	-	-	-
ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	146.500,00	14,6	187.400,00	5,3	- 40.900,00	- 21,8
SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	46.000,00	4,6	176.000,00	5,0	- 130.000,00	- 73,9
ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	-	-	-	-	-	-
INVERSIONS REALS.	1.000.550,00	100,0	3.538.425,00	100,0	- 2.537.875,00	- 71,7

Finançament de les inversions :

		Despesa prevista	INGRESSOS			
			Subvenció	Estalvi pressupost	Contribucions especials	Endeutament
11.4910.62600	Equips per a tractament d'informació	51.500,00	-	6.050,00	-	45.450,00
11.4910.64100	Aplicacions informàtiques	95.000,00	-	-	-	95.000,00
11.9200.62500	Mobiliari i equipament d'oficines i serveis	36.000,00	-	-	-	36.000,00
11.9200.63200	Rehabilitació i millora edificis Corporació	10.000,00	-	-	-	10.000,00
21.1510.64000	Projectes tècnics	100.000,00	-	-	-	100.000,00
21.1532.60900	Plaça Maristany	31.000,00	-	-	-	31.000,00
21.1532.60920	Passeig Marítim	100,00	-	-	100,00	-
21.1532.61910	Millores urbanes	200.000,00	-	-	-	200.000,00
21.1532.61920	Actuacions carrer de Sant Esteve	50.000,00	-	-	-	50.000,00
23.1721.60900	Punt de càrrega elèctrica vehicles	26.650,00	26.650,00	-	-	-
30.3321.62300	Sistema autoprestec Biblioteca	40.000,00	-	-	-	40.000,00
40.3422.63200	Millores pavelló Germans Margall	5.000,00	-	-	-	5.000,00
80.1500.63300	Maquinària brigades	15.000,00	-	-	-	15.000,00
80.1532.60925	Mobiliari urbà	150.000,00	-	-	-	150.000,00
80.1650.62400	Vehicles brigades	50.000,00	-	-	-	50.000,00
80.1721.60900	Instal.lacions platja per a gossos	43.500,00	-	-	-	43.500,00
90.1300.62400	Material de transport	30.000,00	-	-	-	30.000,00
90.1330.62300	Instal.lació control accés zona centre	66.800,00	-	-	-	66.800,00
		1.000.550,00	26.650,00	6.050,00	100,00	967.750,00

Amb càrrec al superàvit de l'exercici 2019, es voluntat de l'equip de govern desenvolupar les següents inversions

- Urbanització del carrer Verge de Montserrat.
- Rehabilitació i millores del centre cultural
- Millores a les pistes d'atletisme.
- Desenvolupament de la II fase de la pista polivalent
- Obres de canalització del carrer Indústria
- Remodelació de la nau de les Brigades
- Implantació de mesures eficiència energètica en l'enllumenat públic
- Construcció d'un nou bloc de nínxols
- Obres de millores urbanes
- Inversions de pressupostos participatius

Malgrat de Mar, desembre de 2019
L'alcalde