

MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL CONTINGUT I DE LES PRINCIPALS MODIFICACIONS QUE PRESENTA EN RELACIÓ AMB EL PRESSUPOST VIGENT

Normativa reguladora: article 168.1.a 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 500/1990

Ignasi Simón i Ortoll, alcalde de l'Ajuntament de Lliçà d'Amunt, ha elaborat el pressupost de l'entitat local, corresponent a l'any 2020.

El pressupost per a l'exercici 2020 per capítols és:

PRESSUPOST D'INGRESSOS	Crèdits inicials 2020	Crèdits definitius 2019	Variació	VARIACIÓ
CAPÍTOL I Impostos directes	8.167.170,79	7.737.300,00	429.870,79	5,56%
CAPÍTOL II Impostos indirectes	350.000,00	350.700,00	-700,00	-0,20%
CAPÍTOL III Taxes, altres ing. cont.esp. i quotes urb.	3.612.773,99	3.523.313,77	89.460,22	2,54%
CAPÍTOL IV Transferències corrents	3.729.195,74	3.819.700,00	-90.504,26	-2,37%
CAPÍTOL V Ingressos patrimonials	201.000,00	201.000,00	0,00	0,00%
CAPÍTOL VI Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00%
CAPÍTOL VII Transferències de capital	505.000,00	738.495,55	-233.495,55	-31,62%
CAPÍTOL VIII Actius financers	0,00	1.564.627,37	-1.564.627,37	-100,00%
CAPÍTOL IX Passius financers - nous préstecs	1.438.302,83	1.279.300,00	159.002,83	12,43%

PRESSUPOST DE DESPESES	Crèdits inicials 2020	Crèdits definitius 2019	Variació	VARIACIÓ
CAPÍTOL I Personal	8.559.519,36	7.701.556,00	857.963,36	11,14%
CAPÍTOL II Béns corrents i serveis	5.200.100,00	5.576.394,00	-376.294,00	-6,75%
CAPÍTOL III Interessos	85.400,00	65.400,00	20.000,00	30,58%
CAPÍTOL IV Transferències corrents	751.150,00	722.350,00	28.800,00	3,99%
CAPÍTOL VI Inversions	2.515.273,99	4.327.736,69	-1.812.462,70	-41,88%
CAPÍTOL VII Transferències capital	92.000,00	0,00	92.000,00	100%
CAPÍTOL VIII Actius financers	0,00	1.564.627,37	-1.564.627,37	-100,00%
CAPÍTOL IX Passius financers - amortització	800.000,00	1.279.300,00	-479.300,00	-37,47%
TOTAL	18.003.443,35	19.214.436,69	-1.210.993,34	-6,30%

Els apartats més destacats del pressupost d'ingressos per a 2020 són:

- Es consoliden els ingressos per IBI i IAE provinents de les noves edificacions a Can Moncau, que suposen aproximadament uns 200.000€. Per altra banda, s'incorpora l'augment previst als drets reconeguts en concepte d'IBI com a conseqüència de l'aprovació de l'augment del tipus impositiu al Ple d'aprovació de les Ordenances municipals.
- L'impost de construccions s'ajusta a l'execució pressupostària dels darrers anys, tenint en compte les previsions de construcció d'una nova nau industrial de grans dimensions.
- En el capítol 3 es produeix un lleuger increment. Així, si bé les quotes urbanístiques previstes disminueixen aproximadament 200.000€, aquesta disminució es veu compensada per l'augment de la taxa de recollida d'escombraries aprovada a les ordenances municipals i l'augment de 100.000€ en les quotes per l'escola bressol com a conseqüència de l'augment de la matrícula.
- En el capítol 4 hi ha una disminució de 90.000€ en les subvencions rebudes de la Diputació de Barcelona, ja que en ser inici de mandat encara no han sortit les noves línies de subvenció i no disposem de dades suficients com per fer una previsió. Aquesta davallada es veu compensada per la previsió d'augment del 3% en els tributs de l'Estat, d'acord amb el projecte de pressupostos i en les informacions facilitades pel ministeri, a través de la FEMP.
- El capítol 7 preveu una disminució com a conseqüència de la finalització de les Meses de concertació de la Diputació, que es veu compensada en gran part per la previsió del PUOSC. També s'han previst 200.000€ previstes de les noves Meses de concertació, 60.000€ per inversions en estalvi energètic i 45.000€ per a arranjamet de camins.
- Per últim, s'ha previst demanar major import del que s'amortitza per tal de poder mantenir el nivell d'inversions i atenent a que el nivell d'endeutament és molt baix. Tot això sense perjudici que, com a conseqüència de la liquidació del pressupost 2019 es procedeixi o bé a la amortització avançada d'un préstec o bé a la substitució de part de l'import que es preveu demanar.

Pel que fa al pressupost de despeses de 2020:

- Quant al capítol 1, es produeix un augment de 857.963,36€. Aquest es deu fonamentalment a la incorporació d'un augment del 2,5% acordat per l'Estat amb els sindicats. A més s'ha recollit l'augment derivat de la valoració de llocs de treball i s'ha previst crear una sèrie de places noves, el detall de les quals ja consta a l'annex de personal.
- El capítol 2 disminueix en 376.294€ en un esforç per part de les diferents regidories per contenir la despesa corrent de l'Ajuntament, que ja ha augmentat molt com a conseqüència del capítol 1. Aquesta disminució està repartida gairebé en totes les partides, respectant aquelles que suporten obligacions ja concretes.
- Pel que fa als interessos i despeses financeres augmenten lleugerament, ja que el darrers anys s'ha avançat l'amortització dels préstecs amb tipus d'interessos més alts, pel que la majoria dels vigents són a tipus d'interès 0 o bé molt baix, però, per contra, augmenten les comissions bancàries, que ja s'apliquen fins i tot per tenir els diners al banc.
- Les transferències corrents han augmentat en 28.800€. Aquest augment es deu fonamentalment a l'augment de l'aportació a la Mancomunitat de la Vall del Tenes, com a conseqüència dels nous serveis que presta la mateixa així com un augment de la partida per a ajuts socials i per a fer front a la pobresa energètica.
- Les inversions es redueixen considerablement respecte al pressupost definitiu de 2019, ja que es van incorporar moltes inversions iniciades a 2018 i finalitzades a 2019. L'import s'ha ajustat a les disponibilitat pressupostàries, procurant recollir aquells compromisos de millores en matèries com els reasfaltats, la millora de la xarxa d'aigua, el soterrament de les línies de telefonia o les millores en la recollida d'escombraries.
- Pel que fa al capítol 7, s'han pressupostat 92.000€ que es corresponen a una subvenció nominativa a l'Aliança per a sufragar les despeses de legalització de l'activitat i 72.000€ per a la socialització de llibres dels centres educatius del municipi.

- Quant a l'amortització, s'ha pressupostat l'amortització que correspon a 2020. No obstant, es preveu amortització avançada de préstecs, un cop liquidat el pressupost de 2019, continuant amb la política de reducció del deute.
- L'Empresa Municipal manté la seva activitat de lloguers de locals i habitatges socials. Durant el 2020 es preveu que alguns serveis que prestava per a l'Ajuntament, com la jardineria, passin a ser prestats de manera directa pel propi Ajuntament..

L'alcalde

Ignasi Simon Ortoll