



# MEMÒRIA ALCALDIA

## Pressupost 2020

Aquesta Memòria es redacta en compliment de l'article 168 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, i l'article 18.1.a) del Decret 500/1990 pel que es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988.

Dits preceptes disposen que el Pressupost de l'Ajuntament serà format pel/la president/a i al mateix haurà d'unir-se, per a la seva elevació al Ple, entre d'altres, la Memòria subscripta per l'alcalde explicativa del seu contingut i de les principals modificacions que presenti en relació amb el que es troba en vigor.

Cal dir que s'ha dut a terme una reformulació del pressupost d'enguany doncs s'havia formulat a principis de març i es va aturar la seva tramitació degut a la situació generada per la COVID 19, havent prioritzat la modificació pressupostària per tal d'implementar mesures que poguessin pal·liar els efectes sobre la ciutadania i el teixit comercial i empresarial del municipi.

Fou tramitada una modificació del pressupost prorrogat aprovada per decret d'alcaldia durant l'estat d'alarma, que ja fou posada en coneixement del plenari municipal en data 19/5/20. En dita modificació determinats serveis gestors van proposar ajustos en les aplicacions pressupostàries que gestionen relacionades amb la despesa de les activitats o serveis amb aflluència nombrosa de públic o activitats que donat el context generat per l'estat d'alarma es deixarien de fer enguany, situació que es manté donada la necessitat de manteniment de distància social, per la qual cosa, es mantenen els ajustos a la baixa d'aquelles aplicacions pressupostàries i a més s'ha aplicat sobre el pressupost inicial l'ajust a l'alça per preveure els ajuts establerts per la modificació pressupostària tot complementant el valor dels previstos pel forment de l'ocupació.

Així, donat que hi havia aplicacions pressupostàries que s'havien incrementat en el pressupost format al març respecte al valor de 2019, el fet d'haver ajustat la despesa al nivell que s'havia exposat pels serveis gestors com a necessari per 2020 en el moment de tramitar dita modificació pressupostària, ha implicat major ajust que el practicat sobre el prorrogat, qüestió que ha permès incrementar altres aplicacions pressupostàries que calia complementar donada la situació de necessitat palesa en els serveis socials de la vila.

Donat que les previsions inicials del pressupost que es tramita ja contempnen els ajustos de la modificació pressupostària es farà l'anul·lació de dita modificació.

Signatura 1 de 1  
Josep Maria Hugué i Oliva  
31/07/2020  
Alcalde accidental

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	88cbad7eb66b4e6ababa680c791d3a35001
Url de validació	<a href="https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/ax/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp">https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/ax/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp</a>
Metadades	Origen: Origen administració    Estat d'elaboració: Original





Ajuntament de Cubelles

El Pressupost d'enguany es presenta amb equilibri entre ingressos i despeses, amb un import total de 18.856.000,00€.

El resum a nivell de capítols tant d'ingressos com de despeses és el següent:

RESUM PER CAPÍTOLS PRESSUPOST D'INGRESSOS	EXERCICI 2020
CAPÍTOL 1 IMPOSTOS DIRECTES	9.910.544,32
CAPÍTOL 2 IMPOSTOS INDIRECTES	385.574,72
CAPÍTOL 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	2.641.427,66
CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.815.039,66
CAPÍTOL 5 INGRESSOS PATRIMONIALS	156.633,00
<b>OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>16.909.219,36</b>
CAPÍTOL 6 ALIENACIÓ DE BÉNS	0,00
CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	325.032,37
CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS	6.500,00
CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS	1.615.248,27
<b>OPERACIONS DE CAPITAL I FINANCERES</b>	<b>1.946.780,64</b>
<b>TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>18.856.000,00</b>

RESUM PER CAPÍTOLS PRESSUPOST DE DESPESES	EXERCICI 2020
CAPÍTOL 1 DESPESES DE PERSONAL	6.784.303,60
CAPÍTOL 2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	5.111.503,09
CAPÍTOL 3 DESPESES FINANCERES	41.258,95
CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.337.828,15
CAPÍTOL 5 FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	400.000,00
<b>OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>15.674.893,79</b>
CAPÍTOL 6 INVERSIONS REALS	2.181.234,39
CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	408.445,79
CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS	6.500,00
CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS	584.926,03
<b>OPERACIONS DE CAPITAL I FINANCERES</b>	<b>3.181.106,21</b>
<b>TOTAL PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>18.856.000,00</b>

L'estructura dels pressupostos de les Entitats Locals es regula a l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, que ja estava en vigor per als pressupostos de l'exercici anterior, modificada per l'Ordre HAP/419/2014.





## INGRESSOS

En la previsió dels ingressos s'han tingut en compte els padrons fiscals dels diferents tributs i els tipus impositius recollits en les Ordenances Fiscals vigents per l'exercici 2020.

Pel que fa als ingressos tributaris, es produeix una estimació dels imports tenint en compte, en el cas dels de cobrament de caràcter periòdic, el valor dels padrons o llistes cobratories en gestió o estimades. Pel que fa a la resta, l'estimació es fa majoritàriament en funció dels imports recaptats en l'exercici anterior així com les previsions realitzades pels serveis respectius, tenint en compte el context actual derivat de la pandèmia.

Val a dir però que hi ha previsions que no s'han reduït o fins i tot s'han incrementat respecte l'any 2019, si bé degut a la situació d'incertesa, s'ha previst un increment del fons de contingència per evitar un desequilibri de l'estalvi net a final d'exercici, qüestió que provocaria la necessitat d'aplicar mesures restrictives per restituir la situació.

Així respecte en el **Capítol I d'Impostos directes** es produeix una estimació considerant l'impacte de diferents circumstàncies, de les que destaquen:

- Pel que fa a l'Impost sobre Béns Immobles s'espera un major rendiment respecte a la previsió de 2019 donat l'impacte positiu en el rendiment de l'impost degut a l'actualització dels valors cadastrals de l'Estat (3%) prevista com a mesura en el pla econòmic financer, si bé es preveu un valor de fons de contingència per si no es materialitzen les liquidacions o valors nets estimats.
- En sentit positiu es té en compte, en funció de la tendència dels darrers exercicis, un major rendiment de l'Impost sobre Increment de Valors dels Terrenys de Naturalesa Urbana així com de l'Impost sobre Vehícles de Tracció Mecànica tenint en compte l'import reconegut a 2019, si bé s'ha previst un import com a fons de contingència pel possible efecte del canvi normatiu que es durà a terme properament en el IVTNU o per si es produís un canvi de tendència donada la situació actual, doncs es tracta d'un tribut puntual difícil d'estimar.
- Per contra, s'ha minorat l'import esperat en quan a l'Impost sobre Activitats Econòmiques en funció dels drets reconeguts a 2019 i la tendència que mostra a la baixa des de 2018, tot preveient també un valor com fons de contingència.

En total es preveu que l'increment dels drets a reconèixer en comparació amb el previstos inicialment en el pressupost de 2019 sigui del 4,18% però com s'ha dit s'ha previst un major import com a fons de contingència per si no es materialitzen

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web		
Codi Segur de Validació	88cbad7eb66b4e6ababa680c791d3a35001	
Url de validació	<a href="https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/ax/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp">https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/ax/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp</a>	
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	



els increments previstos (al 2019 es van preveure 70.000€ com a fons de contingència per impostos directes dubtosos, ara es preveuen 252.500€ en total).

Pel que fa al **Capítol II d'Impostos indirectes** (correspon a l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres) es produeix un lleuger increment en la previsió d'ingressos estimats respecte al valor recollit en el darrer pressupost aprovat, però igual que a 2019 es preveuen ingressos extraordinaris, aquests valors es vinculen a l'execució d'inversions supeditant-se la seva execució a que s'hagin materialitzat. El valor previst d'enguany com ingressos extraordinaris és de 255.374,72€ segons les valoracions facilitades pels Serveis Tècnics (ST) a la Tresoreria municipal.

En relació al **Capítol III, de Taxes, preus públics i altres ingressos**, es produeix un decrement del 1,89% essent en valors absoluts de -50.894,33€ respecte la previsió realitzada a 2019. Aquest canvi ve explicat pel fet d'haver previst a 2019 majors ingressos de caràcter extraordinari en la seva major part relatius al nou càmping que, donades les previsions del Cap de Serveis Tècnics, s'espera es materialitzin entre l'exercici 2021 i 2022 i que afectava taxes diverses (per expedició de llicències, per clavegueram i obertura establiments).

Igualment, es preveu una minoració respecte a la taxa de recollida d'escombraries doncs a 2019 es preveien liquidacions extraordinàries de la taxa d'establiments comercials que afectaven a exercicis anteriors, així com respecte dels preus públics i taxes per activitats i utilització de serveis o espai així com per l'ocupació del domini públic donada la situació generada per la pandèmia.

Tot plegat fa que es prevegui un decrement en tots els articles tret del de la realització d'activitats de competència local donat que s'hi preveuen taxes relacionades amb llicències obres com a ingressos extraordinaris (valor total estimat a 2020 pels ST de 133.124,17€).

S'ha previst un fons de contingència en relació als ingressos estimats també en aquest apartat tenint en compte que les previsions dels serveis gestors puguin apartar-se de l'import a reconèixer, per un import total de 78.100,00€, essent el més considerable el relatiu a multes, tant les previstes per infracció de l'ordenança de circulació com per altres multes i sancions. Aquest darrer concepte s'ha incrementat molt respecte a l'exercici 2019 però davant la incertesa, es dota com a fons de contingència. El fet que altres ingressos de capítol 3 siguin superiors als previstos inicialment podrà suposar igualment una minoració de dit fons.

Pel que fa al **Capítol IV, de Transferències corrents**, els ingressos més significatius de les quals són la Participació en els Tributs de l'Estat (PTE), es preveu un increment tenint en compte el valors dels acomptes mensuals que s'estan percehent.

Signatura 1 de 1  
Josep Maria Hugué i Oliva  
31/07/2020  
Alcalde accidental

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	88cbad7eb66b4e6ababa680c791d3a35001
Url de validació	<a href="https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp">https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp</a>
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





Enguany es preveu la subvenció de la Generalitat de Catalunya pels sosteniment de les llars d'infants i per tant no es preveu la que procedia de la Diputació de Barcelona, donat que els valors que puguin reconèixer seran ingressos de cursos diferents als d'enguany i compensaran desviacions de finançament d'exercicis precedents.

Cal tenir present que en el pressupost d'ingressos inicialment només es preveuen les transferències i subvencions recurrents, essent incorporades a pressupost les subvencions que s'obtenen per actuacions puntuals, per mitjà de la generació de crèdit per ingressos en funció de les subvencions que puguin ser atorgades. Un exemple d'aquest cas serien les subvencions per a plans d'ocupació que puguin atorgar altres Administracions Públiques (s'obtenen regularment de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona, però com poden variar els imports no es preveuen inicialment). Igualment també s'han demanat subvencions en relació a danys pels temporals (Glòria) i s'acudirà a les vies subvencionals que puguin obrir-se davant la situació viscuda recentment degut a l'estat d'alarma decretat pel COVID-19. Actualment es troba en tràmit una modificació pressupostaria que entre d'altres, d'haver-ne, recollirà els majors ingressos previstos atorgats per la Diputació de Barcelona sota l'acció "Cap municipi enrere", suport integral contra COVID 19, en el que es preveu una subvenció per despesa corrent de 41.552,71€ i d'inversió per valor de 17.808,30€.

Pel que fa al **Capítol V, d'Ingressos patrimonials**, la variació respecte l'exercici 2019 és d'increment en 43.883,00€ bàsicament fruit pel major rendiment en concepte de cànon d'antenes de telefonia mòbil, concepte on s'esperen obtenir ingressos extraordinaris relatius a exercicis anteriors per un import de 60.000,00€.

Com en el pressupost de 2019, les actuacions d'inversió es preveuen finançar per mitjà d'ingressos de capital com són les subvencions d'altres ens i préstecs, que complementen els ingressos corrents destinats al finançament d'inversions (part de la taxa de l'aigua relativa a la connexió de l'ATLL) així com recursos corrents genèrics (estalvi net preventiu). Per a 2020, l'estalvi net preventiu vinculat a inversions es valora en 143.812,26€, essent l'estimació d'ingressos extraordinaris a obtenir durant aquest exercici de 448.498,89€.

Com ja va ocórrer a l'exercici 2019, enguany no s'ha previst l'alienació de béns de propietat municipal, per tant no es produeix variació respecte al **Capítol VI d'Alienació d'inversions reals**.

L'import del **Capítol VII, de transferències de capital** pateix un decrement important respecte al valor previst a l'exercici 2019 degut a que la previsió d'imports es fa en funció de les inversions a executar durant l'exercici que fins ara no s'havien recollit o bé que s'esperen obtenir.

Signatura 1 de 1  
Josep Maria Hugué i Oliva  
31/07/2020  
Alcalde accidental

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	88cbad7eb66b4e6ababa680c791d3a35001
Url de validació	<a href="https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp">https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp</a>
Metadades	Origen: Origen administració    Estat d'elaboració: Original





Així les subvencions que se preveuen a 2020 es refereixen a la realització de les següents actuacions d'inversió:

Acció subvencionada	Descripció	Import (€)
Arranjament Edifici Can Travé	GENERALITAT, CAN TRAVE-OSIC	200.000,00
Mobiliari esportiu	DIPUTACIÓ BARCELONA	2.441,51
Mil·lores Enllumenat públic	CCG FEDER 2014-2020, ENLLUMENAT PÚBLIC EIX 4	107.787,86
Projecte WIFI	ALTRES TRANSFERÈNCIES DE LA U.E.	15.000,00

Cal dir que per modificació pressupostària ja s'ha recollit en pressupost l'anualitat del projecte de la Biblioteca per l'import de despesa estimada per l'anualitat de 2020, de 200.000€, per generació de crèdits per ingressos, si bé el valor total atorgat és de 400.000,00€ que de mantenir-se la despesa en el valor estimat en el projecte a tancament de 2019, implicarà una redefinició del finançament del projecte tenint en compte l'import total de dita subvenció i suposarà un menor consum del romanent de tresoreria vinculat a l'execució d'aquesta inversió.

Igualment, s'han previst imports de subvencions per la incorporació de romanents en relació als projectes quines obres es troben en curs de l'Estació de Bombament (de l'ACA, d'import total previst inicialment de 314.431,19€ i de la Diputació de Barcelona de 350.000,00€). Els imports s'incorporen a pressupost en el cas que no s'hagin reconegut, com a compromís d'ingrés del capítol 7, quan es produeix la incorporació de romanents dels crèdits pressupostaris no executats en l'exercici anterior per l'import corresponent segons el grau pendent d'executar.

El decrement respecte a 2019 ve explicat perquè en dit any s'esperava obtenir de la Diputació de Barcelona un import addicional de 1.350.000,00€ per a la Construcció de la nova seu de la Biblioteca, que es periodificava (1.044.995,60€ a 2019 i 305.004,40€ a 2020) que com no es va produir finalment, el finançament del projecte fou completat mitjançant la vinculació de Romanent Líquid de Tresoreria (per import de 1.362.589,96€) per mitjà de modificació de crèdits, modalitat suplement de crèdits, aprovada pel plenari municipal, on també es va ajustar la subvenció de l'ACA en relació a l'Estació de Bombament.

En aquest capítol es preveu també l'aportació de la Diputació per a elements inventariables de caire esportiu que es va mantenint força estable en el temps, quin import gairebé no ha variat.

Amb tot, el decrement total dels ingressos previstos en aquest capítol, d'import - 1.341.896,51€ representa una variació de -80,50% respecte a les consignacions inicials de l'exercici 2019, però com s'ha dit, la major part d'elles no es va arribar a materialitzar.

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	88cbad7eb66b4e6ababa680c791d3a35001
Url de validació	<a href="https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp">https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp</a>
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





Ajuntament de Cubelles

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

Finalment, en el **Capítol IX, de Passius financers**, es recull la previsió de concertació d'operacions financeres per tal de completar el finançament de les inversions recollides al pressupost de despeses, disminuint en un 38,30%, reducció produïda per la necessitat d'ajustar l'execució de 2020 donat que a l'haver-se generat necessitat de finançament a 2019 (dèficit en termes d'estabilitat pressupostària) enguany correspon dur a terme un control de l'execució per aconseguir l'assoliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

Cal dir que igualment s'executaran durant l'exercici altres inversions que donat que ja s'havien previst en pressupostos anteriors, es preveuen al pressupost municipal per la incorporació dels romanents de crèdits, que ja s'han tramitat en part, doncs s'ha aprovat una modificació pressupostària per valor de 3.439.978,12€, dels quals només corresponen a capítol 2 39.642,50€.

## DESPESES

Segons les previsions formulades respecte a les aplicacions pressupostàries destinades a la cobertura de les despeses corrents i financeres, aquestes es consideren suficients per atendre el compliment de les obligacions derivades del funcionament normal dels serveis municipals.

En la previsió de les despeses s'ha tingut en compte allò disposat en l'article 26 de la Llei 7/1985 reguladora de les Bases de Règim Local relatiu als serveis mínims obligatoris que han de prestar els Ajuntaments.

Quant a l'estructura pressupostària, comparant la previsió d'enguany amb la de 2019, es manté si bé s'ha produït la incorporació de nous codis orgànics, ja introduïts en el pressupost prorrogat, derivat de la diferent titularitat o diferent organització respecte a les regidores de Programes d'integració europea (codi 17) i Igualtat (codi 53), havent realitzat canvi en aquelles aplicacions pressupostàries en les que s'ha modificat també la delegació de funcions de la regidoria (Empresa i Emprenedoria -codi 92-, anteriorment, Emprenedoria formava part de la Regidoria d'Ocupació -codi 93).

Pel que fa a la finalitat de la despesa, l'increment de crèdit pressupostari més important en import, s'ha dut a terme en l'Àrea de Despesa d'Actuacions de caràcter general, que ha incrementat en un 16,42%, essent l'increment de 449.464,30€ respecte a les previsions pressupostàries de l'exercici 2019, motivat bàsicament pel fet d'haver incrementat el fons de contingència i també per trobar-se recollides de forma agrupada les inversions derivades del procés participatiu, que a 2019 es preveien en les diferents àrees de despesa en funció de l'objectiu

Pl. de la Vila, 1 | 08880 CUBELLES | [cubelles@cubelles.cat](mailto:cubelles@cubelles.cat)

Pàgina 7 de 11

Signatura 1 de 1  
Josep Maria Hugué i Oliva  
31/07/2020  
Alcalde accidental

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web		
Codi Segur de Validació	88cbad7eb66b4e6ababa680c791d3a35001	
Url de validació	<a href="https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp">https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp</a>	
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	



que es perseguia amb la política corresponent així com el fet de preveure també en una aplicació genèrica possibles modificacions en l'àmbit de personal. El primer (fons de contingència) si es materialitzen els ingressos, podrà finançar modificacions pressupostàries per finançar despeses no previstes, mentre que els altres dos components, per poder executar la despesa caldrà modificar el pressupost per recollir-la en les aplicacions pressupostàries que resultin adequades segons la seva finalitat.

En percentatge, l'àrea de despesa que té un major increment és l'Àrea de Despesa d'actuacions de protecció i promoció social, amb un increment del 29,66%, reflex de l'esforç de contenció de despeses per poder preveure accions en favor dels serveis socials i foment de l'ocupació.

En el **Capítol I, Despeses de personal**, s'ha produït un increment respecte al valor recollit en l'exercici anterior en quan a previsions inicials d'un 1,43% i passa a tenir un valor de 6.784.303,60€. Els trets més destacables són els següents:

Es duu a terme l'estimació de la despesa realitzant un esforç de contenció de la mateixa donat que es prioritza la realització de despeses en bens i serveis, inversions i transferències de capital, de manera que es preveuen només els llocs ocupats a 31 de desembre de l'any anterior més aquells que ja venien essent ocupats pel període de despesa estimat a 2020 o els de nova creació dotats només per la despesa segons la seva ocupació estimada pel Servei de Recursos Humans.

En l'apartat justificatiu de dades de personal es troba el detall de les modificacions que, en el cas de ser aprovades, suposaran una variació de la despesa pressupostària que ja s'ha contemplat en el present pressupost.

Amb tot, cal indicar que es preveu la major despesa en relació al compliment de nous triennis a 2020 així com l'estimació de la despesa derivada de l'increment de les retribucions del personal per aplicació d'allò previst en el Reial Decre -Llei 2/2020 pel que s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions del personal al servei del sector públic no superior al 2%.

No obstant, aquest capítol, anirà tenint increments en previsions definitives per les modificacions pressupostàries derivades de plans d'ocupació. Fins la data s'han tramitat generacions de crèdit per ingressos per un import de 153.352,87€ en relació als plans iniciats a 2019 subvencionats tant per la Generalitat de Catalunya com per la Diputació de Barcelona, als que caldrà afegir aquells que s'iniciïn enguany.

El **Capítol II** relatiu a **Despeses corrents en béns i serveis** contempla els crèdits necessaris per a fer front a les obligacions derivades de les despeses pròpies del funcionament normal dels serveis administratius i pel funcionament i manteniment de serveis, així com la realització d'activitats diverses. S'han

Signatura 1 de 1  
Josep Maria Hugué i Oliva  
31/07/2020  
Alcalde accidental

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	88cbad7eb66b4e6ababa680c791d3a35001
Url de validació	<a href="https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/ax/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp">https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/ax/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp</a>
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original







contemplat les despeses derivades dels contractes vigents, essent l'increment global de 130.434,19€, que representen un increment del 2,62% tenint en compte les previsions inicials del 2019, seria del 0,73% si es tinguessin en consideració les previsions definitives de dit pressupost.

Les majors variacions s'han produït en els articles 20, 21 i 22 relatius a Arrendament i cànon; Reparacions, manteniment i conservació i els relacionats amb Material, subministraments i altres, destacant pel seu import absolut el 21 amb un increment de 73.337,71€ respecte a la previsió de 2019. L'import de treballs realitzats per administracions públiques i altres ens, que es refereix, majoritàriament, a l'encomana de gestió del jardins si bé també es contempla la part de l'encomana de missatgeria ha sofert un increment poc significatiu de 2.600,88€.

En el **Capítol III**, relatiu a **Despeses financeres**, hi consten fonamentalment els interessos dels préstecs concertats (l'amortització del capital s'aplica al capítol IX), amb el BBVA i Banc de Sabadell, havent-se produït un decrement respecte a 2019 degut a la menor previsió de despesa financera per efecte de l'amortització anticipada que es va dur a terme l'any passat, doncs a l'haver-se generat superàvit en la liquidació de l'exercici 2018 va haver-se d'aplicar la capacitat de finançament a la reducció de deute viu (amortització anticipada).

El **Capítol IV**, de **Transferències corrents**, incrementa respecte a allò previst a 2019 en un 8,41%, on podem destacar la major despesa en relació als serveis de presta la Mancomunitat Penedès Garraf (bàsicament pel cost de la recollida i el tractament de residus); el major import previst per atendre convenis amb el Consell Comarcal en l'àmbit dels serveis socials; la previsió de major valor per atendre els ajuts socials (increment de 30.000€ respecte any anterior); així com pel fet de preveure els ajuts generats per aplicar les mesures pal·liatives dels efectes de la COVID 19, tant per subvencionar despeses de persones en situació d'atur (40.000,00€), com per activar l'economia del municipi en forma d'ajuts al lloguer (80.000,00€) i pel foment de l'ocupació (80.000,00€).

El **Capítol V**, 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.

En el **Capítol VI**, d'**Inversions Reals**, que és el que major variació presenta respecte a 2019 en quan a valors absoluts, s'han previst diferents projectes d'inversió, quin detall i finançament es troba recollit en l'annex d'inversions, destacant-se quantitativament (per superar els 100.000€) les previsions corresponents a:

- Processos participatius (un total de 150.000€ que actualment, i a l'espera que es finalitzi el procés participatiu es troba agrupat en la regidoria de Participació

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web		
Codi Segur de Validació	88cbad7eb66b4e6ababa680c791d3a35001	
Url de validació	<a href="https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp">https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp</a>	
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	



Ciudadana, essent posteriorment objecte de detall, per mitjà de modificació pressupostària, en funció de la naturalesa i finalitat de la despesa).

- Obres Passeig marítim (import restant estimat de 747.506,16€, que s'afegirà al valor que s'incorporarà, si bé es preveu l'inici de les obres al 2021).
- Edificis i altres construccions (200.000€), que serà destinada a la millora de l'edifici de Can Travé per mitjà d'una subvenció a obtenir de la Generalitat de Catalunya (Oficina Suport Iniciativa Cultural).
- Inversions ordinàries en l'enllumenat públic (130.000,00€ si bé n'hi ha que s'executen a través del consell comarcal).
- Equipament de la nova Biblioteca, essent l'import previst en mobiliari de 310.500,00€ als que cal afegir els corresponents a equips pel procés de la informació, de 48.000,00€ i l'adquisició d'aplicacions informàtiques, per valor de 45.000,00€.

Tanmateix, el valor total de les inversions que es gestionaran durant l'exercici serà superior, com s'ha dit, donades les incorporacions de romanents que corresponguin, dels que destaquen la Biblioteca o l'Estació de Bombament, que ja foren previstos en pressupostos anteriors, al que s'afegeixen altres actuacions com ara millores en l'estructura de Can Travé i altres inversions iniciades durant l'any 2019.

Pel que fa al **Capítol VII**, on es preveuen les **Transferències de capital**, la despesa més important, es correspon a la transferència al Consell Comarcal del Garraf dins el Projecte d'Eficiència Energètica subvencionat amb Fons FEDER 2014-2020 corresponents a l'Eix 4, amb una actuació prevista per import de 269.469,66€, subvencionat en 107.787,86€.

La següent actuació específica en import es correspon a l'aportació de l'Ajuntament en la inversió que efectuarà la Mancomunitat Penedès Garraf a la Deixalleria municipal.

Es preveuen en aquest apartat, les aportacions que haurà de fer l'Ajuntament per la que la Diputació de Barcelona elabori projectes tant relacionats amb planejaments i plans directors (Pla Especial de catàleg de masies i edificacions en sòl no urbanitzable i Pla director de l'estat de vials i espais públics de Cubelles) i en projectes de protecció del patrimoni històric-artístic (Restauració de l'antiga botiga del Castell de Cubelles).

Igualment, i com ja es va fer en el pressupost de 2019, es preveu en aquest capítol la despesa relativa a la connexió de la xarxa d'aigua a l'ATLL (Aigües Ter-Llobregat) que es satisfà a la Mancomunitat Penedès Garraf, que es finança amb recursos afectats gestionats en el rebut del servei de distribució de l'aigua, així com l'import de subvencions de capital a entitats sense afany de lucre, enguany però només en l'àmbit d'ensenyament, doncs el valor que es preveia en l'àmbit dels serveis socials (subvenció nominativa per la Parròquia Sta Maria-Càrites)

Signatura 1 de 1  
Josep Maria Hugué i Oliva  
31/07/2020  
Alcalde accidental

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web	
Codi Segur de Validació	88cbad7eb66b4e6ababa680c791d3a35001
Url de validació	<a href="https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp">https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp</a>
Metadades	Origen: Origen administració    Estat d'elaboració: Original





Ajuntament de Cubelles

ha passat a recollir-se com a despesa de capítol 4 donada la situació de necessitat de les persones i famílies degut a la pandèmia.

Amb tot, tot i no ser-ho en import absolut, si que és aquest el capítol que ha incrementat més percentualment respecte a 2019, doncs l'increment és d'un 492,97%, si bé l'increment en import ha estat de 339.564,83€.

El **Capítol VIII d'Actius financers** es manté respecte l'exercici 2019, 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.

Finalment, pel que fa al **Capítol IX de Passius financers** es recullen els imports a pagar per amortització de capital dels préstecs concertats en exercicis anteriors, preveient-se una menor despesa respecte al valor previst a 2019, donat que, malgrat es produeix un increment del deute en els darrers exercicis, hi ha operacions que es troben amb període de carència i les quotes a satisfer s'han vist minorades pel fet d'haver de reduir l'endeutament per aplicació de la capacitat de finançament generada a 2018, tendència que variarà en exercicis posteriors on comencin a amortitzar-se les operacions que gaudeixen de període de disponibilitat i de carència.

Cubelles, a data de signatura electrònica.

L'Alcalde Acctal.,

Signatura 1 de 1  
Josep Maria Hugué i Oliva  
31/07/2020  
Alcalde accidental

Pl. de la Vila, 1 | 08880 CUBELLES | [cubelles@cubelles.cat](mailto:cubelles@cubelles.cat)

Pàgina 11 de 11

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web		
Codi Segur de Validació	88cbad7eb66b4e6ababa680c791d3a35001	
Url de validació	<a href="https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp">https://ovac.cubelles.cat/absis/idi/arx/IDiARXABSAWEB/catala/ASP/verificadorfirma.asp</a>	
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original	