PRESSUPOST GENERAL EXERCICI 2023

SANTA COLOMA DE GRAMENET

Aprovació inicial

ÍNDEX EXPEDIENT - APROVACIÓ INICIAL

1. **Estats de consolidació del Pressupost**
   - **1.1 Consolidació amb OOAA**
     - 1.1.1 Escenari 2023-2026
     - 1.1.2 Exercici 2023
     - 1.1.3 Exercici 2024
     - 1.1.4 Exercici 2025
     - 1.1.5 Exercici 2026
     - 1.1.6 Eliminació operacions internes
   - **1.2 Consolidació amb OOAA i societats mercantils municipals**
     - 1.2.1 Escenari 2023-2026
     - 1.2.2 Exercici 2023
     - 1.2.3 Exercici 2024
     - 1.2.4 Exercici 2025
     - 1.2.5 Exercici 2026
     - 1.2.6 Eliminació operacions internes
     - 1.2.7 Conversió a estructura pressupostària BG
     - 1.2.8 Conversió a estructura pressupostària GI
     - 1.2.9 Conversió a estructura pressupostària GP
2. **Pla pressupostari a mig termini 2023-2026**
3. **Pressupost de l'Ajuntament**
   - **3.1 Resum**
   - **3.2 Pressupost d'ingressos per orgànic**
   - **3.3 Pressupost d'ingressos per econòmic**
   - **3.4 Pressupost de despeses per orgànic sense despeses de personal**
   - **3.5 Pressupost de despeses per econòmic**
   - **3.6 Pressupost de despeses per programa**
   - **3.7 Pressupost de despeses per Objectius de Desenvolupament Sostenible**
   - **3.8 Annexes**

     Annex 1. Inversions i projectes amb finançament afectat

     Annex 2. Liquidació exercici 2022 i previsió de l'exercici 2023

     Annex 3. Estat del deute a 31 de desembre de 2022

Annex 4. Beneficis fiscals en la imposició municipal

Annex 5. Pla Estratègic de Subvencions 2023-2026

Annex 6. Documentació Recursos Humans

4. Pressupost del Patronat Municipal de Música

4.1 Escenari 2023-2026

4.2 Pressupost ingressos

4.3 Pressupost despeses

4.4 Proposta aprovació

4.5 Pressupost

4.6 Plantilla de personal

4.7 Informe administració

4.8 Certificat JGL aprovació pressupost 2023

5. Estat de previsió d'ingressos i de despeses de les societats municipals

5.1 Gramepark, S.A.

5.1.1 Escenari 2023-2026

5.1.2 Pressupost 2023

5.1.3 Plantilla de personal

5.2 Grameimpuls, S.A.

5.2.1 Escenari 2023-2026

5.2.2 Pressupost 2023

5.2.3 Pla actuació

5.3 BressolGramenet,S.A

5.3.1 Escenari 2023-2026

5.3.2 Pla actuació

5.3.3 Annex de personal

6. Memòria alcaldia

7. Bases d'execució del pressupost

8. Informe Econòmic-Financer

9. Informe d'Intervenció

Conforme,

Noelia Expósito Fernández
Cap de Serveis Econòmics

Conforme,

Ana Muñoz Martínez
Directora d'Economia i Finances

Núm. EXPEDIENT: 24/2022

ASSUMPTE: Aprovació inicial del pressupost general de l'exercici 2023

L'article 164 i següents del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals en relació amb el 112.1, de la Llei 7/1985 de 2 d'abril, i els articles 18 i següents del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, estableixen que la Corporació aprovarà els Pressupostos Generals, els quals estaran integrats pel de la pròpia Entitat, el dels Organismes Autònoms dependents de la mateixa, i l'estat de previsions de despeses i ingressos de les societats mercantils el capital social de les quals pertanyi íntegrament a l'Entitat Local, així com les bases d'execució i els diferents annexes.

El pressupost general d'aquesta Entitat Local per a l'exercici 2023 s'integra pel pressupost de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, el del seu organisme autònom Patronat Municipal de la Música, així com els estats de previsions d'ingressos i de despeses de les societats de capital íntegrament municipal Gramepark,S.A., Grameimpuls,S.A. i BressolGramenet,S.A

Aquest pressupost s'ha elaborat conforme amb les previsions de l'Ordre EHA-3565/2008, de 3 de desembre del Ministeri d'Economia i Hisenda, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals i s'emmarca en primer lloc en el pla pressupostari consolidat a mig termini per al període 2022-2025, conforme a les previsions dels articles 5 i 29 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (en endavant LOEPSF). En segon terme s'emmarca, conforme amb les previsions de l'article 2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre pel que s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals, on s'estableix que les entitats considerades administracions públiques que formaran l'escenari pressupostari a mig termini.

Per últim, l'elaboració del pressupost de l'exercici 2023 resta subjecta a les Normes tècniques d'elaboració del pressupost general de l'exercici 2023 i l'escenari 2024-2026 de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet i els seus ens dependents. Aquestes normes tècniques foren aprovades per Decret d'Alcaldia número 4393/2022 de 12 de maig.

Així mateix, l'article 27 de la LOEPSF disposa que les Corporacions Locals remetran anualment al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques la informació sobre les línies fonamentals dels seus pressupostos, als efectes de donar compliment als requeriments establerts a la normativa europea;

El Consell de Ministres de data 26 de juliol de 2022 acordà sol·licitar al Congrés dels Diputats l'apreciació de l' existència d'una situació d'emergència extraordinària amb l'objectiu d'aplicar la previsió constitucional de l'article 135.4 i de l'article 11.3 de la LOEPSF que permet

superar els límits de dèficit estructural i de deute públic. Aquest acord es va publicar al Butlletí Oficial de les Corts Generals, secció Congrés de data 12 de setembre de 2022.

La Llei Orgànica 6/2013 de 14 de novembre, reguladora de la creació de l'Autoritat Independent de Responsabilitat Fiscal (AIREF) estableix en el seu article 22 que "L'Autoritat Independent de Responsabilitat fiscal ha d'informar sobre la concurrència de les circumstàncies excepcionals a què fa referència l'article 11.3 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera amb caràcter previ a la tramitació parlamentària que preveu l'article esmentat." Aquesta institució va emetre aquest informe en data 29 de juliol de 2021.

El Congrés dels Diputats celebrat en data 22 de setembre de 2022, va ratificar l'acord del Consell de Ministres de data 26 de juliol i en aquest sentit va acordar que la situació actual d'emergència extraordinària per la pandèmia justifica la suspensió temporal de les regles fiscals per a l'exercici 2023 mitjançant l'aplicació de la clàusula de salvaguarda del Pacte d'Estabilitat i Creixement.

L'article 90 de la Llei 7/1985 de 2 d'abril i l'article 283 del Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel que s'aprova el text refós de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya, estableixen que el Ple aprovarà anualment, a través del pressupost, la plantilla que deurà de comprendre tots els llocs de treball degudament classificats, reservats a funcionaris, personal laboral i eventual i que haurà de respondre a criteris de racionalitat, economia i eficiència. En aquest sentit s'incorpora a l'expedient la plantilla elaborada per la Direcció de Serveis Interns, Innovació i Universitats.

S'incorpora a l'expedient l'informe econòmic i financer de la Cap de Serveis Econòmics amb el vist i conforme de la Directora d'Economia i Finances en el que s'expliquen les bases d'avaluació d'ingressos i les despeses que conformen el pressupost de l'exercici 2023 així com la seva adequació normativa.

L'article 112.3 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, en relació amb l'article 169 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals estableix que, la Corporació haurà d'aprovar inicialment un pressupost general que s'haurà d'exposar inicialment al públic per un termini de 15 dies hàbils, mitjançant anunci al Butlletí Oficial de la Província, per tal que les persones interessades i legitimades puguin formular les reclamacions que considerin adients. Un cop aprovat definitivament, s'haurà de publicar al Butlletí Oficial de la Província agregat a nivell de capítols i de forma individualitzada per a cadascun dels ens que l'integren.

L'article 169.4 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals, estableix que dels Pressupostos Generals definitivament aprovats es trametrà còpia a l'Administració de l'Estat i a la Generalitat de Catalunya.

Pel que fa a la competència per a aprovar aquest acte, resulta aplicable l'article 22.2.e) de la Llei 7/1985 de 2 d'abril reguladora de les Bases de Règim Local, en el qual s'atorga al Ple la competència per a l'aprovació i modificació dels pressupostos de la Corporació;

En virtut de les atribucions conferides en el Decret d'Alcaldia núm. 9325, de data 28 de setembre de 2021 de nomenaments de tinentes i tinents d'Alcaldia, formació de la Junta de Govern Local i delegacions, així com les Bases d'Execució vigents, el Ple a proposta de la segona tinenta d'Alcaldessa de l'àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència és l'òrgan competent per a l'adopció d'aquests acords.

Per tot l'anterior, la segona tinenta d'Alcaldessa de l'àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència proposa al Ple, l'adopció dels següents acords:

PRIMER.- APROVAR INICIALMENT el pressupost general d'aquesta corporació corresponent a l'exercici 2023 amb el següent contingut:

- Pressupost de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet
- Pressupost de l'Organisme Autònom, Patronat Municipal de la Música
- Estats de previsió d'ingressos i de despeses de les societats mercantils Gramepark, S.A, Grameimpuls, S.A. i BressolGramenet, S.A

a) Pressupost de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

INGRESSOS	
I. Impostos directes	36.760.000,00
II. Impostos indirectes	4.084.300,00
III. Taxes, preus públics i contribucions especials	11.349.590,54
IV. Subvencions corrents	72.077.127,44
V. Ingressos patrimonials	719.200,00
VI. Alienació d'inversions reals	0,00
VII. Subvencions de capital	207.826,78
VIII. Actius financers	180.000,00
IX. Passius financers	2.884.591,65
TOTAL INGRESSOS	**128.262.636,41**

DESPESES	
I. Despeses de personal	42.729.308,58
II. Despeses de funcionament	48.353.240,45
III. Despesa financera	1.236.191,08
IV. Subvencions i transferències corrents	25.937.854,11
V. Fons de Contingència	500.000,00
VI. Inversions reals	2.084.712,45
VII. Subvencions i transferències de capital	661.591,58
VIII. Actius financers	1.327.591,65
IX. Passius financers	5.432.146,51
TOTAL DESPESES	**128.262.636,41**

b) <u>Pressupost de l'Organisme Autònom: Patronat Municipal de la Música</u>

INGRESSOS	
I. Impostos directes	0,00
II. Impostos indirectes	0,00
III. Taxes, preus públics i contribucions especials	430.161,96
IV. Subvencions corrents	563.804,80
V. Ingressos patrimonials	0,00
VI. Alienació d'inversions reals	0,00
VII. Subvencions de capital	0,00
VIII. Actius financers	0,00
IX. Passius financers	0,00
TOTAL INGRESSOS	**993.966,76**

DESPESES	
I. Despeses de personal	932.503,17
II. Despeses de funcionament	49.300,29
III. Despesa financera	0,00
IV. Subvencions i transferències corrents	8.000,00
V. Fons de Contingència	0,00
VI. Inversions reals	4.163,30
VII. Subvencions i transferències de capital	0,00
VIII. Actius financers	0,00
IX. Passius financers	0,00
TOTAL DESPESES	**993.966,76**

c) <u>Estats de previsió d'ingressos i de despeses de les societats mercantils</u>

Gramepark, S.A.

INGRESSOS	
Vendes	48.000,00
Prestacions de serveis i altres ingressos	3.904.869,76
Variació d'existències	- 43.362,56
Subvencions explotació	3.372.546,37
Imputació subvencions de capital no financer	157.198,49
TOTAL INGRESSOS	**7.439.252,06**

DESPESES	
Aprovisionaments	8.473,24
Despeses de personal	2.563.582,15
Dotacions per amortització i provisions	578.386,00
Altres despeses explotació	4.068.385,23
Despeses financeres	220.158,56

TOTAL DESPESES	**7.438.985,18**

Grameimpuls, S.A.

INGRESSOS	
Prestacions de serveis i altres ingressos	259.500,00
Imputació de subvencions	215.000,00
Subvencions explotació	12.420.464,30
TOTAL INGRESSOS	**12.894.964,30**

DESPESES	
Aprovisionaments	500.734,51
Despeses de personal	10.500.729,79
Dotacions per amortització	320.000,00
Altres despeses explotació	1.573.000,00
Despeses financeres	500,00
TOTAL DESPESES	**12.894.964,30**

BRESSOLGRAMENET, S. A

INGRESSOS	
Prestacions de serveis i altres ingressos	1.055.793,74
Imputació de subvencions	-
Subvencions explotació	3.135.733,08
TOTAL INGRESSOS	**4.191.526,82**

DESPESES	
Aprovisionaments	-
Despeses de personal	3.432.572,96
Dotacions per amortització	3.839,76
Altres despeses explotació	755.114,10
Despeses financeres	-
TOTAL DESPESES	**4.191.526,82**

SEGON.- APROVAR el Pla Pressupostari consolidat a mig termini per al període 2023-2026, així com les Línies Fonamentals del Pressupost General d'aquesta corporació per a l'exercici 2024, que es desprenen d'aquest Pla Pressupostari consolidat a mig termini.

TERCER.- APROVAR INICIALMENT la plantilla amb efectes de data 1 de gener de 2023.

QUART.- APROVAR INICIALMENT les Bases d'Execució del Pressupost de l'Ajuntament i de l'Organisme Autònom.

CINQUÈ.- CONTINUAR AMB LA TRAMITACIÓ establerta a l'article 169 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals. En cas que finalitzat el termini d'exposició pública no es presentin reclamacions, aquest expedient es considerarà aprovat definitivament.

Santa Coloma de Gramenet, a la data de la signatura electrònica

La segona tinenta d'Alcaldessa de l'àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència

Blanca Padrós Amat

Estats de Consolidació del Pressupost

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
AJUNTAMENT I ORGANISME AUTÒNOM PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

Estat de consolidació del pressupost

INGRESSOS

		Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025	Any 2026
1)OPERACIONS NO FINANCERES						
A) OPERACIONS CORRENTS						
I	Impostos Directes	36.959.989,95 €	36.760.000,00 €	39.460.000,00 €	42.210.000,00 €	45.235.000,00 €
II	Impostos Indirectes	3.665.508,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €
III	Taxes i Altres Ingressos	10.202.590,55 €	11.779.752,50 €	12.079.752,50 €	12.079.752,51 €	12.079.752,51 €
IV	Transferències corrents	65.347.540,91 €	72.077.127,44 €	70.936.723,63 €	71.355.163,82 €	71.349.939,82 €
V	Ingressos Patrimonials	568.200,00 €	719.200,00 €	719.200,00 €	719.200,00 €	719.200,00 €
		116.743.829,41 €	125.420.379,94 €	127.279.976,13 €	130.448.416,33 €	133.468.192,33 €
B) OPERACIONS DE CAPITAL						
VI	Alineació inversions reals	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
VII	Transferències de capital	307.014,75 €	207.826,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		307.014,75 €	207.826,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2)OPERACIONS FINANCERES						
VIII	Variacio actius financers	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
IX	Variació passius financers	2.484.210,72 €	2.884.591,65 €	436.000,00 €	406.000,00 €	406.000,00 €
		2.664.210,72 €	3.064.591,65 €	616.000,00 €	586.000,00 €	586.000,00 €
	TOTAL INGRESSOS	**119.715.054,88 €**	**128.692.798,37 €**	**127.895.976,13 €**	**131.034.416,33 €**	**134.054.192,33 €**

DESPESES

		Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025	Any 2026
1)OPERACIONS NO FINANCERES						
A) OPERACIONS CORRENTS						
I	Remuneració del Personal	39.970.450,16 €	43.661.811,75 €	44.310.044,46 €	45.340.795,30 €	46.229.041,14 €
II	Compra béns i serveis	45.952.664,69 €	48.402.540,74 €	51.359.545,54 €	51.361.508,15 €	51.361.508,15 €
III	Interessos	363.137,03 €	1.236.191,08 €	1.236.691,08 €	1.236.691,08 €	1.236.691,08 €
IV	Transferències corrents	24.508.812,46 €	25.382.049,31 €	24.134.294,87 €	20.974.564,87 €	20.974.564,87 €
V	Fons de contingència	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
		111.295.064,34 €	119.182.592,88 €	121.540.575,95 €	119.413.559,40 €	120.301.805,24 €
B) OPERACIONS DE CAPITAL						
VI	Inversions reals	2.189.225,47 €	2.088.875,75 €	689.442,10 €	659.442,10 €	656.601,75 €
VII	Transferències de capital	60.416,66 €	661.591,58 €	53.811,57 €	1.034.079,31 €	1.034.079,31 €
		2.249.642,13 €	2.750.467,33 €	743.253,67 €	1.693.521,41 €	1.690.681,06 €
2)OPERACIONS FINANCERES						
VIII	Variació actius financers	1.868.367,24 €	1.327.591,65 €	180.000,00 €	3.495.189,01 €	4.629.559,52 €
IX	Variació passius financers	4.301.981,17 €	5.432.146,51 €	5.432.146,51 €	6.432.146,51 €	7.432.146,51 €
		6.170.348,41 €	6.759.738,16 €	5.612.146,51 €	9.927.335,52 €	12.061.706,03 €
		119.715.054,88 €	**128.692.798,37 €**	**127.895.976,13 €**	**131.034.416,33 €**	**134.054.192,33 €**

ESTAT CONSOLIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2023

PRESSUPOST D'INGRESSOS

	AJUNTAMENT	PMM	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	36.760.000,00 €	-		**36.760.000,00**
CAPÍTOL II	4.084.300,00 €	-		**4.084.300,00**
CAPÍTOL III	11.349.590,54 €	430.161,96		**11.779.752,50**
CAPÍTOL IV	72.077.127,44 €	563.804,80	- 563.804,80	**72.077.127,44**
CAPÍTOL V	719.200,00 €	-		**719.200,00**
CAPÍTOL VI	0,00 €	-		**-**
CAPÍTOL VII	207.826,78 €	-		**207.826,78**
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	-		**180.000,00**
CAPÍTOL IX	2.884.591,65 €	-		**2.884.591,65**
TOTAL	**128.262.636,41 €**	**993.966,76 €**	**-563.804,80 €**	**128.692.798,37 €**

PRESSUPOST DE DESPESES

	AJUNTAMENT	PMM	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	42.729.308,58 €	932.503,17		**43.661.811,75**
CAPÍTOL II	48.353.240,45 €	49.300,29		**48.402.540,74**
CAPÍTOL III	1.236.191,08 €	-		**1.236.191,08**
CAPÍTOL IV	25.937.854,11 €	8.000,00	- 563.804,80	**25.382.049,31**
CAPÍTOL V	500.000,00 €	-		**500.000,00**
CAPÍTOL VI	2.084.712,45 €	4.163,30		**2.088.875,75**
CAPÍTOL VII	661.591,58 €	-		**661.591,58**
CAPÍTOL VIII	1.327.591,65 €	-		**1.327.591,65**
CAPÍTOL IX	5.432.146,51 €	-		**5.432.146,51**
TOTAL	**128.262.636,41 €**	**993.966,76 €**	**-563.804,80 €**	**128.692.798,37 €**

Superàvit pressupostari	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

ESTAT CONSOLIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2024

PRESSUPOST D'INGRESSOS

	AJUNTAMENT	PMM	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	39.460.000,00 €	-		**39.460.000,00**
CAPÍTOL II	4.084.300,00 €	-		**4.084.300,00**
CAPÍTOL III	11.649.590,54 €	430.161,96		**12.079.752,50**
CAPÍTOL IV	70.936.723,63 €	563.804,80	- 563.804,80	**70.936.723,63**
CAPÍTOL V	719.200,00 €	-		**719.200,00**
CAPÍTOL VI	0,00 €	-		**-**
CAPÍTOL VII	0,00 €	-		**-**
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	-		**180.000,00**
CAPÍTOL IX	436.000,00 €	-		**436.000,00**
TOTAL	**127.465.814,17 €**	**993.966,76 €**	**-563.804,80 €**	**127.895.976,13 €**

PRESSUPOST DE DESPESES

	AJUNTAMENT	PMM	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	43.377.541,29 €	932.503,17		**44.310.044,46**
CAPÍTOL II	51.310.245,25 €	49.300,29		**51.359.545,54**
CAPÍTOL III	1.236.691,08 €	-		**1.236.691,08**
CAPÍTOL IV	24.690.099,67 €	8.000,00	- 563.804,80	**24.134.294,87**
CAPÍTOL V	500.000,00 €	-		**500.000,00**
CAPÍTOL VI	685.278,80 €	4.163,30		**689.442,10**
CAPÍTOL VII	53.811,57 €	-		**53.811,57**
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	-		**180.000,00**
CAPÍTOL IX	5.432.146,51 €	-		**5.432.146,51**
TOTAL	**127.465.814,17 €**	**993.966,76 €**	**-563.804,80 €**	**127.895.976,13 €**

Superàvit pressupostari	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

ESTAT CONSOLIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2025

PRESSUPOST D'INGRESSOS

	AJUNTAMENT	PMM	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	42.210.000,00 €	-		**42.210.000,00**
CAPÍTOL II	4.084.300,00 €	-		**4.084.300,00**
CAPÍTOL III	11.649.590,55 €	430.161,96		**12.079.752,51**
CAPÍTOL IV	71.355.163,82 €	563.804,80	- 563.804,80	**71.355.163,82**
CAPÍTOL V	719.200,00 €	-		**719.200,00**
CAPÍTOL VI	0,00 €	-		**-**
CAPÍTOL VII	0,00 €	-		**-**
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	-		**180.000,00**
CAPÍTOL IX	406.000,00 €	-		**406.000,00**
TOTAL	**130.604.254,37 €**	**993.966,76 €**	**-563.804,80 €**	**131.034.416,33 €**

PRESSUPOST DE DESPESES

	AJUNTAMENT	PMM	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	44.408.292,13 €	932.503,17		**45.340.795,30**
CAPÍTOL II	51.312.207,86 €	49.300,29		**51.361.508,15**
CAPÍTOL III	1.236.691,08 €	-		**1.236.691,08**
CAPÍTOL IV	21.530.369,67 €	8.000,00	- 563.804,80	**20.974.564,87**
CAPÍTOL V	500.000,00 €	-		**500.000,00**
CAPÍTOL VI	655.278,80 €	4.163,30		**659.442,10**
CAPÍTOL VII	1.034.079,31 €	-		**1.034.079,31**
CAPÍTOL VIII	3.495.189,01 €	-		**3.495.189,01**
CAPÍTOL IX	6.432.146,51 €	-		**6.432.146,51**
TOTAL	**130.604.254,37 €**	**993.966,76 €**	**-563.804,80 €**	**131.034.416,33 €**

Superàvit pressupostari	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

ESTAT CONSOLIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2026

PRESSUPOST D'INGRESSOS

	AJUNTAMENT	PMM	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	45.235.000,00 €	-		**45.235.000,00**
CAPÍTOL II	4.084.300,00 €	-		**4.084.300,00**
CAPÍTOL III	11.649.590,55 €	430.161,96		**12.079.752,51**
CAPÍTOL IV	71.349.939,82 €	563.804,80	- 563.804,80	**71.349.939,82**
CAPÍTOL V	719.200,00 €	-		**719.200,00**
CAPÍTOL VI	0,00 €	-		**-**
CAPÍTOL VII	0,00 €	-		**-**
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	-		**180.000,00**
CAPÍTOL IX	406.000,00 €	-		**406.000,00**
TOTAL	**133.624.030,37 €**	**993.966,76 €**	**-563.804,80 €**	**134.054.192,33 €**

PRESSUPOST DE DESPESES

	AJUNTAMENT	PMM	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	45.296.537,97 €	932.503,17		**46.229.041,14**
CAPÍTOL II	51.312.207,86 €	49.300,29		**51.361.508,15**
CAPÍTOL III	1.236.691,08 €	-		**1.236.691,08**
CAPÍTOL IV	21.530.369,67 €	8.000,00	- 563.804,80	**20.974.564,87**
CAPÍTOL V	500.000,00 €	-		**500.000,00**
CAPÍTOL VI	652.438,45 €	4.163,30		**656.601,75**
CAPÍTOL VII	1.034.079,31 €	-		**1.034.079,31**
CAPÍTOL VIII	4.629.559,52 €	-		**4.629.559,52**
CAPÍTOL IX	7.432.146,51 €	-		**7.432.146,51**
TOTAL	**133.624.030,37 €**	**993.966,76 €**	**-563.804,80 €**	**134.054.192,34 €**

Superàvit pressupostari	**-0,01 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

AJUSTAMENTS AL PRESSUPOST CONSOLIDAT 2023

AJUNTAMENT	DESPESES		INGRESSOS		
Transferència Patronat Municipal de la Música	CAPITOL IV	563.804,80 €	PMM	CAPITOL IV	563.804,80 €
TOTAL		**563.804,80 €**			**563.804,80 €**

AJUSTAMENTS AL PRESSUPOST CONSOLIDAT 2024

AJUNTAMENT	DESPESES		INGRESSOS		
Transferència Patronat Municipal de la Música	CAPITOL IV	563.804,80 €	PMM	CAPITOL IV	563.804,80 €
TOTAL		**563.804,80 €**			**563.804,80 €**

AJUSTAMENTS AL PRESSUPOST CONSOLIDAT 2025

AJUNTAMENT	DESPESES		INGRESSOS		
Transferència Patronat Municipal de la Música	CAPITOL IV	563.804,80 €	PMM	CAPITOL IV	563.804,80 €
TOTAL		**563.804,80 €**			**563.804,80 €**

AJUSTAMENTS AL PRESSUPOST CONSOLIDAT 2026

AJUNTAMENT	DESPESES		INGRESSOS		
Transferència Patronat Municipal de la Música	CAPITOL IV	563.804,80 €	PMM	CAPITOL IV	563.804,80 €
TOTAL		**563.804,80 €**			**563.804,80 €**

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
AJUNTAMENT, ORGANISME AUTÒNOM I SOCIETATS MERCANTILS

Estat de consolidació del pressupost

INGRESSOS

		Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025	Any 2026
1)OPERACIONS NO FINANCERES						
A) OPERACIONS CORRENTS						
I	Impostos Directes	36.637.686,51 €	36.437.696,56 €	39.137.696,56 €	41.887.696,56 €	41.887.696,56 €
II	Impostos Indirectes	3.665.508,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €
III	Taxes i Altres Ingressos	14.762.157,95 €	15.972.639,39 €	16.272.639,39 €	16.272.639,40 €	16.272.639,40 €
IV	Transferències corrents	75.141.757,60 €	83.010.909,56 €	83.006.238,83 €	83.424.679,02 €	83.424.679,02 €
V	Ingressos Patrimonials	711.439,07 €	995.636,05 €	995.636,05 €	995.636,05 €	995.636,05 €
		130.918.549,13 €	140.501.181,56 €	143.496.510,83 €	146.664.951,03 €	146.664.951,03 €
B) OPERACIONS DE CAPITAL						
VI	Alineació inversions reals	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
VII	Transferències de capital	307.014,75 €	207.826,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		307.014,75 €	207.826,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2)OPERACIONS FINANCERES						
VIII	Variacio actius financers	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
IX	Variació passius financers	2.484.210,72 €	2.884.591,65 €	436.000,00 €	406.000,00 €	406.000,00 €
		2.664.210,72 €	3.064.591,65 €	616.000,00 €	586.000,00 €	586.000,00 €
	TOTAL INGRESSOS	**133.889.774,60 €**	**143.773.599,99 €**	**144.112.510,83 €**	**147.250.951,03 €**	**147.250.951,03 €**
		569.502,89 €	**530.294,15 €**	**530.294,15 €**	**530.294,15 €**	**530.294,15 €**

DESPESES

		Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025	Any 2026
1)OPERACIONS NO FINANCERES						
A) OPERACIONS CORRENTS						
I	Remuneració del Personal	55.974.578,30 €	60.158.696,65 €	60.806.929,36 €	61.837.680,20 €	61.837.680,20 €
II	Compra béns i serveis	48.729.568,11 €	52.329.484,38 €	55.286.489,18 €	55.288.451,79 €	55.288.451,79 €
III	Interessos	976.934,34 €	1.757.809,64 €	1.758.309,64 €	1.758.309,64 €	1.758.309,64 €
IV	Transferències corrents	18.715.037,12 €	18.987.109,68 €	18.875.088,32 €	15.715.358,32 €	15.715.358,32 €
V	Fons de contingència	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
		124.896.117,87 €	133.733.100,35 €	137.226.816,50 €	135.099.799,95 €	135.099.799,95 €
B) OPERACIONS DE CAPITAL						
VI	Inversions reals	2.193.388,77 €	2.088.875,75 €	689.442,10 €	659.442,10 €	659.442,10 €
VII	Transferències de capital	60.416,66 €	661.591,58 €	53.811,57 €	1.034.079,31 €	1.034.079,31 €
		2.253.805,43 €	2.750.467,33 €	743.253,67 €	1.693.521,41 €	1.693.521,41 €
2)OPERACIONS FINANCERES						
VIII	Variació actius financers	1.868.367,24 €	1.327.591,65 €	180.000,00 €	3.495.189,01 €	3.495.189,01 €
IX	Variació passius financers	4.301.981,17 €	5.432.146,51 €	5.432.146,51 €	6.432.146,51 €	6.432.146,51 €
		6.170.348,41 €	6.759.738,16 €	5.612.146,51 €	9.927.335,52 €	9.927.335,52 €
		133.320.271,71 €	**143.243.305,84 €**	**143.582.216,68 €**	**146.720.656,88 €**	**146.720.656,88 €**

ESTAT CONSOLIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2023

PRESSUPOST D'INGRESSOS

	AJUNTAMENT	PMM	GRAMEPARK	GRAMEIMPULS	BRESSOL GRAMENET	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	36.760.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-322.303,44 €	**36.437.696,56 €**
CAPÍTOL II	4.084.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**4.084.300,00 €**
CAPÍTOL III	11.349.590,54 €	430.161,96 €	3.633.093,15 €	259.500,00 €	1.055.793,74 €	-755.500,00 €	**15.972.639,39 €**
CAPÍTOL IV	72.077.127,44 €	563.804,80 €	3.372.524,37 €	12.420.464,30 €	3.135.733,08 €	-8.558.744,43 €	**83.010.909,56 €**
CAPÍTOL V	719.200,00 €	0,00 €	276.436,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**995.636,05 €**
CAPÍTOL VI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**0,00 €**
CAPÍTOL VII	207.826,78 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	-300.000,00 €	**207.826,78 €**
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**180.000,00 €**
CAPÍTOL IX	2.884.591,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**2.884.591,65 €**
TOTAL	**128.262.636,41 €**	**993.966,76 €**	**7.382.053,57 €**	**12.779.964,30 €**	**4.291.526,82 €**	**-9.936.547,87 €**	**143.773.599,99 €**

PRESSUPOST DE DESPESES

	AJUNTAMENT	PMM	GRAMEPARK	GRAMEIMPULS	BRESSOL GRAMENET	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	42.729.308,58 €	932.503,17 €	2.563.582,15 €	10.500.729,79 €	3.432.572,96 €	0,00 €	**60.158.696,65 €**
CAPÍTOL II	48.353.240,45 €	49.300,29 €	4.076.858,47 €	2.073.734,51 €	754.154,10 €	-2.977.803,44 €	**52.329.484,38 €**
CAPÍTOL III	1.236.191,08 €	0,00 €	320.158,56 €	100.500,00 €	100.960,00 €	0,00 €	**1.757.809,64 €**
CAPÍTOL IV	25.937.854,11 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-6.958.744,43 €	**18.987.109,68 €**
CAPÍTOL V	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**500.000,00 €**
CAPÍTOL VI	2.084.712,45 €	4.163,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**2.088.875,75 €**
CAPÍTOL VII	661.591,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**661.591,58 €**
CAPÍTOL VIII	1.327.591,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**1.327.591,65 €**
CAPÍTOL IX	5.432.146,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**5.432.146,51 €**
TOTAL	**128.262.636,41 €**	**993.966,76 €**	**6.960.599,18 €**	**12.674.964,30 €**	**4.287.687,06 €**	**-9.936.547,87 €**	**143.243.305,84 €**
Superàvit pressupostari	**0,00 €**	**0,00 €**	**421.454,39 €**	**105.000,00 €**	**3.839,76 €**	**0,00 €**	**530.294,15 €**

ESTAT CONSOLIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2024

PRESSUPOST D'INGRESSOS

	AJUNTAMENT	PMM	GRAMEPARK	GRAMEIMPULS	BRESSOL GRAMENET	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	39.460.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-322.303,44 €	**39.137.696,56 €**
CAPÍTOL II	4.084.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**4.084.300,00 €**
CAPÍTOL III	11.649.590,54 €	430.161,96 €	3.633.093,15 €	259.500,00 €	1.055.793,74 €	-755.500,00 €	**16.272.639,39 €**
CAPÍTOL IV	70.936.723,63 €	563.804,80 €	3.372.524,37 €	12.420.464,30 €	3.135.733,08 €	-7.423.011,35 €	**83.006.238,83 €**
CAPÍTOL V	719.200,00 €	0,00 €	276.436,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**995.636,05 €**
CAPÍTOL VI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**0,00 €**
CAPÍTOL VII	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	-300.000,00 €	**0,00 €**
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**180.000,00 €**
CAPÍTOL IX	436.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**436.000,00 €**
TOTAL	**127.465.814,17 €**	**993.966,76 €**	**7.382.053,57 €**	**12.779.964,30 €**	**4.291.526,82 €**	**-8.800.814,79 €**	**144.112.510,83 €**

PRESSUPOST DE DESPESES

	AJUNTAMENT	PMM	GRAMEPARK	GRAMEIMPULS	BRESSOL GRAMENET	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	43.377.541,29 €	932.503,17 €	2.563.582,15 €	10.500.729,79 €	3.432.572,96 €	0,00 €	**60.806.929,36 €**
CAPÍTOL II	51.310.245,25 €	49.300,29 €	4.076.858,47 €	2.073.734,51 €	754.154,10 €	-2.977.803,44 €	**55.286.489,18 €**
CAPÍTOL III	1.236.691,08 €	0,00 €	320.158,56 €	100.500,00 €	100.960,00 €	0,00 €	**1.758.309,64 €**
CAPÍTOL IV	24.690.099,67 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-5.823.011,35 €	**18.875.088,32 €**
CAPÍTOL V	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**500.000,00 €**
CAPÍTOL VI	685.278,80 €	4.163,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**689.442,10 €**
CAPÍTOL VII	53.811,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**53.811,57 €**
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**180.000,00 €**
CAPÍTOL IX	5.432.146,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**5.432.146,51 €**
TOTAL	**127.465.814,17 €**	**993.966,76 €**	**6.960.599,18 €**	**12.674.964,30 €**	**4.287.687,06 €**	**-8.800.814,79 €**	**143.582.216,68 €**
Superàvit pressupostari	**0,00 €**	**0,00 €**	**421.454,39 €**	**105.000,00 €**	**3.839,76 €**	**0,00 €**	**530.294,15 €**

ESTAT CONSOLIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2025

PRESSUPOST D'INGRESSOS

	AJUNTAMENT	PMM	GRAMEPARK	GRAMEIMPULS	BRESSOL GRAMENET	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	42.210.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-322.303,44 €	**41.887.696,56 €**
CAPÍTOL II	4.084.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**4.084.300,00 €**
CAPÍTOL III	11.649.590,55 €	430.161,96 €	3.633.093,15 €	259.500,00 €	1.055.793,74 €	-755.500,00 €	**16.272.639,40 €**
CAPÍTOL IV	71.355.163,82 €	563.804,80 €	3.372.524,37 €	12.420.464,30 €	3.135.733,08 €	-7.423.011,35 €	**83.424.679,02 €**
CAPÍTOL V	719.200,00 €	0,00 €	276.436,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**995.636,05 €**
CAPÍTOL VI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**0,00 €**
CAPÍTOL VII	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	-300.000,00 €	**0,00 €**
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**180.000,00 €**
CAPÍTOL IX	406.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**406.000,00 €**
TOTAL	**130.604.254,37 €**	**993.966,76 €**	**7.382.053,57 €**	**12.779.964,30 €**	**4.291.526,82 €**	**-8.800.814,79 €**	**147.250.951,03 €**

PRESSUPOST DE DESPESES

	AJUNTAMENT	PMM	GRAMEPARK	GRAMEIMPULS	BRESSOL GRAMENET	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	44.408.292,13 €	932.503,17 €	2.563.582,15 €	10.500.729,79 €	3.432.572,96 €	0,00 €	**61.837.680,20 €**
CAPÍTOL II	51.312.207,86 €	49.300,29 €	4.076.858,47 €	2.073.734,51 €	754.154,10 €	-2.977.803,44 €	**55.288.451,79 €**
CAPÍTOL III	1.236.691,08 €	0,00 €	320.158,56 €	100.500,00 €	100.960,00 €	0,00 €	**1.758.309,64 €**
CAPÍTOL IV	21.530.369,67 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-5.823.011,35 €	**15.715.358,32 €**
CAPÍTOL V	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**500.000,00 €**
CAPÍTOL VI	655.278,80 €	4.163,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**659.442,10 €**
CAPÍTOL VII	1.034.079,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**1.034.079,31 €**
CAPÍTOL VIII	3.495.189,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**3.495.189,01 €**
CAPÍTOL IX	6.432.146,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**6.432.146,51 €**
TOTAL	**130.604.254,37 €**	**993.966,76 €**	**6.960.599,18 €**	**12.674.964,30 €**	**4.287.687,06 €**	**-8.800.814,79 €**	**146.720.656,88 €**

Superàvit pressupostari	**0,00 €**	**0,00 €**	**421.454,39 €**	**105.000,00 €**	**3.839,76 €**	**0,00 €**	**530.294,15 €**

ESTAT CONSOLIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2026

PRESSUPOST D'INGRESSOS

	AJUNTAMENT	PMM	GRAMEPARK	GRAMEIMPULS	BRESSOL GRAMENET	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	45.235.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-322.303,44 €	**44.912.696,56 €**
CAPÍTOL II	4.084.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**4.084.300,00 €**
CAPÍTOL III	11.649.590,55 €	430.161,96 €	3.633.093,15 €	259.500,00 €	1.055.793,74 €	-755.500,00 €	**16.272.639,40 €**
CAPÍTOL IV	71.349.939,82 €	563.804,80 €	3.372.524,37 €	12.420.464,30 €	3.135.733,08 €	-7.423.011,35 €	**83.419.455,02 €**
CAPÍTOL V	719.200,00 €	0,00 €	276.436,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**995.636,05 €**
CAPÍTOL VI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**0,00 €**
CAPÍTOL VII	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	-300.000,00 €	**0,00 €**
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**180.000,00 €**
CAPÍTOL IX	406.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**406.000,00 €**
TOTAL	**133.624.030,37 €**	**993.966,76 €**	**7.382.053,57 €**	**12.779.964,30 €**	**4.291.526,82 €**	**-8.800.814,79 €**	**150.270.727,03 €**

PRESSUPOST DE DESPESES

	AJUNTAMENT	PMM	GRAMEPARK	GRAMEIMPULS	BRESSOL GRAMENET	TRANSF. INTERNES	AGREGAT
CAPÍTOL I	45.296.537,97 €	932.503,17 €	2.563.582,15 €	10.500.729,79 €	3.432.572,96 €	0,00 €	**62.725.926,04 €**
CAPÍTOL II	51.312.207,86 €	49.300,29 €	4.076.858,47 €	2.073.734,51 €	754.154,10 €	-2.977.803,44 €	**55.288.451,79 €**
CAPÍTOL III	1.236.691,08 €	0,00 €	320.158,56 €	100.500,00 €	100.960,00 €	0,00 €	**1.758.309,64 €**
CAPÍTOL IV	21.530.369,67 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-5.823.011,35 €	**15.715.358,32 €**
CAPÍTOL V	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**500.000,00 €**
CAPÍTOL VI	652.438,45 €	4.163,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**656.601,75 €**
CAPÍTOL VII	1.034.079,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**1.034.079,31 €**
CAPÍTOL VIII	4.629.559,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**4.629.559,52 €**
CAPÍTOL IX	7.432.146,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**7.432.146,51 €**
TOTAL	**133.624.030,37 €**	**993.966,76 €**	**6.960.599,18 €**	**12.674.964,30 €**	**4.287.687,06 €**	**-8.800.814,79 €**	**149.740.432,88 €**
Superàvit pressupostari	**0,00 €**	**0,00 €**	**421.454,39 €**	**105.000,00 €**	**3.839,76 €**	**0,00 €**	**530.294,15 €**

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
AJUNTAMENT, ORGANISMES AUTÒNOMS I SOCIETATS MERCANTILS

Eliminació d'operacions internes

AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET (AJT)	PAGADOR	CAPÍTOL DESPESA	DESTINATARI	CAPÍTOL INGRÈS	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
Aportació municipal	AJT	IV	PMM	IV	546.775,34 €	563.804,80 €	563.804,80 €	563.804,80 €	563.804,80 €
Transferències corrents	AJT	IV	GP	IV	1.630.000,00 €	1.654.206,55 €	1.654.206,55 €	1.654.206,55 €	1.654.206,55 €
Arrossegament de vehicles	AJT	II	GP	III	750.000,00 €	750.000,00 €	750.000,00 €	750.000,00 €	750.000,00 €
Transferències capital	AJT	VII	GP	VII	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Per despesa financera	AJT	IV	GP	VII	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Transferències corrents	AJT	II	GI	IV	1.900.000,00 €	1.900.000,00 €	1.900.000,00 €	1.900.000,00 €	1.900.000,00 €
Cofinançaments de subvencions	AJT	IV	GI	IV	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
Fons pla d'ocupació	AJT	IV	GI	IV	805.000,00 €	805.000,00 €	805.000,00 €	805.000,00 €	805.000,00 €
Transferències capital	AJT	VII	GI	VII	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Per despesa financera	AJT	IV	GI	VII	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Per despesa financera	AJT	IV	BG	VII	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Aportació municipal	AJT	IV	BG	IV	2.020.000,00 €	3.135.733,08 €	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €
					8.451.775,34 €	9.608.744,43 €	8.473.011,35 €	8.473.011,35 €	8.473.011,35 €

GRAMEPARK,SA (GP)	PAGADOR	CAPÍTOL DESPESA	DESTINATARI	CAPÍTOL INGRÈS	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
Impostos	GP	II	AJT	I	322.303,44 €	322.303,44 €	322.303,44 €	322.303,44 €	322.303,44 €

GRAMEIMPULS,SA (GI)	PAGADOR	CAPÍTOL DESPESA	DESTINATARI	CAPÍTOL INGRÈS	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
Taxes	GI	II	AJT	III	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €

BRESSOL GRAMENET,SA (BG)	PAGADOR	CAPÍTOL DESPESA	DESTINATARI	CAPÍTOL INGRÈS	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
Taxes	BG	II	AJT	III	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AJUSTAMENTS PER CAPÍTOLS D'INGRÉS		PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
I	Impostos directes	-322.303,44 €	-322.303,44 €	-322.303,44 €	-322.303,44 €	-322.303,44 €
II	Impostos indirectes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
III	Taxes, preus i contribucions especials	-755.500,00 €	-755.500,00 €	-755.500,00 €	-755.500,00 €	-755.500,00 €
IV	Subvencions i transferències corrents	-7.401.775,34 €	-8.558.744,43 €	-7.423.011,35 €	-7.423.011,35 €	-7.423.011,35 €
V	Ingressos patrimonials	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
VI	Alienació inversions reals	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
VII	Subvencions i transferències de capital	-300.000,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €
VIII	Actius financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IX	Passius financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL		**-8.779.578,78 €**	**-9.936.547,87 €**	**-8.800.814,79 €**	**-8.800.814,79 €**	**-8.800.814,79 €**

AJUSTAMENTS PER CAPÍTOLS DE DESPESES		PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
I	Despeses de personal	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
II	Despeses en béns i serveis	-2.977.803,44 €	-2.977.803,44 €	-2.977.803,44 €	-2.977.803,44 €	-2.977.803,44 €
III	Despesa financera	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IV	Subvencions i transferències corrents	-5.801.775,34 €	-6.958.744,43 €	-5.823.011,35 €	-5.823.011,35 €	-5.823.011,35 €
V	Fons de contingència	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
VI	Inversions reals	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
VII	Subvencions i transferències de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
VIII	Actius financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IX	Passius financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL		**-8.779.578,78 €**	**-9.936.547,87 €**	**-8.800.814,79 €**	**-8.800.814,79 €**	**-8.800.814,79 €**

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
SOCIETAT MERCANTIL BRESSOL GRAMENET

Conversió a estructura pressupostària

INGRESSOS

		Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025	Any 2026
1) OPERACIONS NO FINANCERES						
A) OPERACIONS CORRENTS						
I	Impostos Directes	- €	- €	- €	- €	- €
II	Impostos Indirectes	- €	- €	- €	- €	- €
III	Taxes i Altres Ingressos	1.465.000,00 €	1.055.793,74 €	1.055.793,74 €	1.055.793,74 €	1.055.793,74 €
IV	Transferències corrents	2.020.000,00 €	3.135.733,08 €	3.135.733,08 €	3.135.733,08 €	3.135.733,08 €
V	Ingressos Patrimonials					
		3.485.000,00 €	4.191.526,82 €	4.191.526,82 €	4.191.526,82 €	4.191.526,82 €
B) OPERACIONS DE CAPITAL						
VI	Alineació inversions reals	- €	- €	- €	- €	- €
VII	Transferències de capital	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
		100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
2) OPERACIONS FINANCERES						
VIII	Variacio actius financers	- €	- €	- €	- €	- €
IX	Variació passius financers	- €	- €	- €	- €	- €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL INGRESSOS	**3.585.000,00 €**	**4.291.526,82 €**	**4.291.526,82 €**	**4.291.526,82 €**	**4.291.526,82 €**
SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI		**0,00 €**	**3.839,76 €**	**3.839,76 €**	**3.839,76 €**	**3.839,76 €**

DESPESES

		Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025	Any 2026
1) OPERACIONS NO FINANCERES						
A) OPERACIONS CORRENTS						
I	Remuneració del Personal	2.914.820,00 €	3.432.572,96 €	3.432.572,96 €	3.432.572,96 €	3.432.572,96 €
II	Compra béns i serveis	569.180,00 €	754.154,10 €	754.154,10 €	754.154,10 €	754.154,10 €
III	Interessos	101.000,00 €	100.960,00 €	100.960,00 €	100.960,00 €	100.960,00 €
IV	Transferències corrents	- €	- €	- €	- €	- €
		3.585.000,00 €	4.287.687,06 €	4.287.687,06 €	4.287.687,06 €	4.287.687,06 €
B) OPERACIONS DE CAPITAL						
VI	Inversions reals	- €	- €	- €	- €	- €
VII	Transferències de capital	- €	- €	- €	- €	- €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2) OPERACIONS FINANCERES						
VIII	Variació actius financers	- €	- €	- €	- €	- €
IX	Variació passius financers	- €	- €	- €	- €	- €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DESPESES	**3.585.000,00 €**	**4.287.687,06 €**	**4.287.687,06 €**	**4.287.687,06 €**	**4.287.687,06 €**

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
SOCIETAT MERCANTIL GRAMEIMPULS,SA

Conversió a estructura pressupostària

INGRESSOS

		Any 2022	*Any 2023*	*Any 2024*	*Any 2025*	*Any 2026*
1) OPERACIONS NO FINANCERES						
A) OPERACIONS CORRENTS						
I	Impostos Directes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Impostos Indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Taxes i Altres Ingressos	338.000,00	259.500,00	259.500,00	259.500,00	259.500,00
IV	Transferències corrents	11.368.216,69	12.420.464,30	12.420.464,30	12.420.464,30	12.420.464,30
V	Ingressos Patrimonials					
		11.706.216,69	12.679.964,30	12.679.964,30	12.679.964,30	12.679.964,30
B) OPERACIONS DE CAPITAL						
VI	Alineació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferències de capital	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
2) OPERACIONS FINANCERES						
VIII	Variacio actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL INGRESSOS	**11.806.216,69**	**12.779.964,30**	**12.779.964,30**	**12.779.964,30**	**12.779.964,30**
SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI		**147.590,63**	**105.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**

DESPESES

		Any 2022	*Any 2023*	*Any 2024*	*Any 2025*	*Any 2026*
1) OPERACIONS NO FINANCERES						
A) OPERACIONS CORRENTS						
I	Remuneració del Personal	9.684.347,30	10.500.729,79	10.500.729,79	10.500.729,79	10.500.729,79
II	Compra béns i serveis	1.873.778,76	2.073.734,51	2.073.734,51	2.073.734,51	2.073.734,51
III	Interessos	100.500,00	100.500,00	100.500,00	100.500,00	100.500,00
IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11.658.626,06	12.674.964,30	12.674.964,30	12.674.964,30	12.674.964,30
B) OPERACIONS DE CAPITAL						
VI	Inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) OPERACIONS FINANCERES						
VIII	Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DESPESES	**11.658.626,06**	**12.674.964,30**	**12.674.964,30**	**12.674.964,30**	**12.674.964,30**

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
SOCIETAT MERCANTIL GRAMEPARK, SA

Conversió a estructura pr

INGRESSOS

		Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025	Any 2026
1) OPERACIONS NO FINANCERES						
A) OPERACIONS CORRENTS						
I	Impostos Directes	- €	- €	- €	- €	- €
II	Impostos Indirectes	- €	- €	- €	- €	- €
III	Taxes i Altres Ingressos	3.081.905,44 €	3.633.093,15 €	3.633.093,15 €	3.633.093,15 €	3.633.093,15 €
IV	Transferències corrents	3.261.000,00 €	3.372.524,37 €	3.372.524,37 €	3.372.524,37 €	3.372.524,37 €
V	Ingressos Patrimonials	143.239,07 €	276.436,05 €	276.436,05 €	276.436,05 €	276.436,05 €
		6.486.144,51 €	7.282.053,57 €	7.282.053,57 €	7.282.053,57 €	7.282.053,57 €
B) OPERACIONS DE CAPITAL						
VI	Alineació inversions reals	- €	- €	- €	- €	- €
VII	Transferències de capital	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
		100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
2) OPERACIONS FINANCERES						
VIII	Variacio actius financers	- €	- €	- €	- €	- €
IX	Variació passius financers	- €	- €	- €	- €	- €
		- €	- €	- €	- €	- €
	TOTAL INGRESSOS	**6.586.144,51 €**	**7.382.053,57 €**	**7.382.053,57 €**	**7.382.053,57 €**	**7.382.053,57 €**
SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI		**421.912,26 €**	**421.454,39 €**	**421.454,39 €**	**421.454,39 €**	

DESPESES

		Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025
1) OPERACIONS NO FINANCERES					
A) OPERACIONS CORRENTS					
I	Remuneració del Personal	2.489.487,13 €	2.563.582,15 €	2.563.582,15 €	2.563.582,15 €
II	Compra béns i serveis	3.262.447,81 €	4.076.858,47 €	4.076.858,47 €	4.076.858,47 €
III	Interessos	412.297,31 €	320.158,56 €	320.158,56 €	320.158,56 €
IV	Transferències corrents	- €	- €	- €	- €
V	Fons de contingència	- €	- €	- €	- €
		6.164.232,25 €	6.960.599,18 €	6.960.599,18 €	6.960.599,18 €
B) OPERACIONS DE CAPITAL					
VI	Inversions reals	- €	- €	- €	- €
VII	Transferències de capital	- €	- €	- €	- €
		- €	- €	- €	- €
2) OPERACIONS FINANCERES					
VIII	Variació actius financers	- €	- €	- €	- €
IX	Variació passius financers	- €	- €	- €	- €
		- €	- €	- €	- €
	TOTAL DESPESES	**6.164.232,25 €**	**6.960.599,18 €**	**6.960.599,18 €**	**6.960.599,18 €**

Pla Pressupostari a mig termini 2023-2026

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
AJUNTAMENT, ORGANISME AUTÒNOM I SOCIETATS MERCANTILS

Pla pressupostari 2023-2026

INGRESSOS

	2023	2024	2025	2026
CAPÍTOL I	36.437.696,56 €	39.137.696,56 €	41.887.696,56 €	44.912.696,56 €
CAPÍTOL II	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €
CAPÍTOL III	15.972.639,39 €	16.272.639,39 €	16.272.639,40 €	16.272.639,40 €
CAPÍTOL IV	83.010.909,56 €	83.006.238,83 €	83.424.679,02 €	83.419.455,02 €
CAPÍTOL V	995.636,05 €	995.636,05 €	995.636,05 €	995.636,05 €
INGRESSOS CORRENTS	140.501.181,56 €	143.496.510,83 €	146.664.951,03 €	149.684.727,03 €
CAPÍTOL VI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAPÍTOL VII	207.826,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
INGRESSOS CAPITAL	207.826,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
INGRESSOS NO FINANCERS	140.709.008,34 €	143.496.510,83 €	146.664.951,03 €	149.684.727,03 €
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
CAPÍTOL IX	2.884.591,65 €	436.000,00 €	406.000,00 €	406.000,00 €
INGRESSOS FINANCERS	3.064.591,65 €	616.000,00 €	586.000,00 €	586.000,00 €
TOTAL	**143.773.599,99 €**	**144.112.510,83 €**	**147.250.951,03 €**	**150.270.727,03 €**

DESPESES

	2023	2024	2025	2026
CAPÍTOL I	60.158.696,65 €	60.806.929,36 €	61.837.680,20 €	62.725.926,04 €
CAPÍTOL II	52.329.484,38 €	55.286.489,18 €	55.288.451,79 €	55.288.451,79 €
CAPÍTOL III	1.757.809,64 €	1.758.309,64 €	1.758.309,64 €	1.758.309,64 €
CAPÍTOL IV	18.987.109,68 €	18.875.088,32 €	15.715.358,32 €	15.715.358,32 €
CAPÍTOL V	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
DESPESES CORRENTS	133.733.100,35 €	137.226.816,50 €	135.099.799,95 €	135.988.045,79 €
CAPÍTOL VI	2.088.875,75 €	689.442,10 €	659.442,10 €	656.601,75 €
CAPÍTOL VII	661.591,58 €	53.811,57 €	1.034.079,31 €	1.034.079,31 €
DESPESES CAPITAL	2.750.467,33 €	743.253,67 €	1.693.521,41 €	1.690.681,06 €
DESPESES NO FINANCERES	136.483.567,68 €	137.970.070,17 €	136.793.321,36 €	137.678.726,85 €
CAPÍTOL VIII	1.327.591,65 €	180.000,00 €	3.495.189,01 €	4.629.559,52 €
CAPÍTOL IX	5.432.146,51 €	5.432.146,51 €	6.432.146,51 €	7.432.146,51 €
DESPESES FINANCERES	6.759.738,16 €	5.612.146,51 €	9.927.335,52 €	12.061.706,03 €
TOTAL	**143.243.305,84 €**	**143.582.216,68 €**	**146.720.656,88 €**	**149.740.432,88 €**

PRESSUPOST 2023

AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET

Aprovació inicial

Pressupost de l'Ajuntament

Resum

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET
Escenari 2023-2026. Ingressos i despeses per capítols

INGRESSOS

		Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025	Any 2026
1) OPERACIONS NO FINANCERES						
	A) OPERACIONS CORRENTS					
I	Impostos directes	36.959.989,95 €	36.760.000,00 €	39.460.000,00 €	42.210.000,00 €	45.235.000,00 €
II	Impostos indirectes	3.665.508,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €
III	Taxes, preus públics i altres ingressos	10.202.590,55 €	11.349.590,54 €	11.649.590,54 €	11.649.590,55 €	11.649.590,55 €
IV	Subvencions i transferències corrents	65.347.540,91 €	72.077.127,44 €	70.936.723,63 €	71.355.163,82 €	71.349.939,82 €
V	Ingressos patrimonials	568.200,00 €	719.200,00 €	719.200,00 €	719.200,00 €	719.200,00 €
		116.743.829,41 €	124.990.217,98 €	126.849.814,17 €	130.018.254,37 €	133.038.030,37 €
	B) OPERACIONS DE CAPITAL					
VI	Alineació inversions reals	- €	- €	- €	- €	- €
VII	Subvencions i transferències de capital	307.014,75 €	207.826,78 €	- €	- €	- €
		307.014,75 €	207.826,78 €	- €	- €	- €
2) OPERACIONS FINANCERES						
VIII	Actius financers	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
IX	Passius financers	2.484.210,72 €	2.884.591,65 €	436.000,00 €	406.000,00 €	406.000,00 €
		2.664.210,72 €	3.064.591,65 €	616.000,00 €	586.000,00 €	586.000,00 €
	TOTAL INGRESSOS	**119.715.054,88 €**	**128.262.636,41 €**	**127.465.814,17 €**	**130.604.254,37 €**	**133.624.030,37 €**

DESPESES

		Any 2022	Any 2023	Any 2024	Any 2025	Any 2026
1) OPERACIONS NO FINANCERES						
	A) OPERACIONS CORRENTS					
I	Despeses de personal	39.970.450,16 €	42.729.308,58 €	43.377.541,29 €	44.408.292,13 €	45.296.537,97 €
II	Despeses de funcionament	45.952.664,69 €	48.353.240,45 €	51.310.245,25 €	51.312.207,86 €	51.312.207,86 €
III	Despesa financera	363.137,03 €	1.236.191,08 €	1.236.691,08 €	1.236.691,08 €	1.236.691,08 €
IV	Subvencions i transferències corrents	24.508.812,46 €	25.937.854,11 €	24.690.099,67 €	21.530.369,67 €	21.530.369,67 €
V	Fons de contingència	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
		111.295.064,34 €	118.756.594,22 €	121.114.577,29 €	118.987.560,74 €	119.875.806,58 €
	B) OPERACIONS DE CAPITAL					
VI	Inversions reals	2.189.225,47 €	2.084.712,45 €	685.278,80 €	655.278,80 €	652.438,45 €
VII	Subvencions i transferències de capital	60.416,66 €	661.591,58 €	53.811,57 €	1.034.079,31 €	1.034.079,31 €
		2.249.642,13 €	2.746.304,03 €	739.090,37 €	1.689.358,11 €	1.686.517,76 €
2) OPERACIONS FINANCERES						
VIII	Actius financers	1.868.367,24 €	1.327.591,65 €	180.000,00 €	3.495.189,01 €	4.629.559,52 €
IX	Passius financers	4.301.981,17 €	5.432.146,51 €	5.432.146,51 €	6.432.146,51 €	7.432.146,51 €
		6.170.348,41 €	6.759.738,16 €	5.612.146,51 €	9.927.335,52 €	12.061.706,03 €
	TOTAL DESPESES	**119.715.054,88 €**	**128.262.636,41 €**	**127.465.814,17 €**	**130.604.254,37 €**	**133.624.030,37 €**
		3,80%	7,14%	-0,62%	2,46%	2,31%

Pressupost de l'Ajuntament

Pressupost d'ingressos per orgànics

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET
Ingressos per classificació orgànica

0 - INGRESSOS GENERALS — 95.096.217,95 | 101.390.020,00 | 104.130.020,00 | 106.874.820,00 | 109.894.596,00

0000		RECURSOS GENERALS				PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció					
0000	0000	10000	0000 10000	1	Impost sobre la renda de les persones físiques	1.680.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
0000	0000	11300	0000 11300	1	Impost sobre bens immobles	24.719.989,95	24.800.000,00	27.500.000,00	30.250.000,00	33.275.000,00
0000	0000	11500	0000 11500	1	Impost vehicles tracció mecànica	3.860.000,00	3.860.000,00	3.860.000,00	3.860.000,00	3.860.000,00
0000	0000	11600	0000 11600	1	Impost increment valor terrenys naturalesa urbana	4.900.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
0000	0000	13000	0000 13000	1	Impost activitats econòmiques empresarial	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
0000	0000	21000	0000 21000	2	Impost sobre el valor afegit	2.702.000,00	3.032.000,00	3.032.000,00	3.032.000,00	3.032.000,00
0000	0000	22000	0000 22000	2	Impost especial sobre l'alcohol i begudes derivades	33.300,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00
0000	0000	22001	0000 22001	2	Impost especial sobre la cervesa	11.300,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
0000	0000	22003	0000 22003	2	Impost especial sobre el tabac	204.000,00	213.000,00	213.000,00	213.000,00	213.000,00
0000	0000	22004	0000 22004	2	Impost especial sobre hidrocarburs	414.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00
0000	0000	22006	0000 22006	2	Impost especial sobre productes intermitjos	908,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
0000	0000	29000	0000 29000	2	Impost construccions, instal·lacions i obres	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
0000	0000	32501	0000 32501	3	Expedició de documents	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
0000	0000	33001	0000 33001	3	Taxa d'estacionament de vehicles de mobilitat reduïda	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
0000	0000	33101	0000 33101	3	Guals i reserves estacionament	613.020,00	613.020,00	613.020,00	613.020,00	613.020,00
0000	0000	33205	0000 33205	3	Companyies aigua, llum, gas	1.000.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00
0000	0000	33501	0000 33501	3	Taules i cadires	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
0000	0000	33903	0000 33903	3	Ocupació de la via pública	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
0000	0000	39190	0000 39190	3	Multes dels serveis	80.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
0000	0000	39924	0000 39924	3	Indemnitzacions patrimonials	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
0000	0000	42010	0000 42010	4	Fons complementari de finançament	49.910.000,00	54.930.000,00	54.670.000,00	54.664.800,00	54.659.576,00
0000	0000	42020	0000 42020	4	Compensació IAE	1.930.000,00	2.140.000,00	2.140.000,00	2.140.000,00	2.140.000,00
0000	0000	45000	0000 45000	4	Generalitat. Fons de Cooperació Local de Catalunya	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
0000	0000	59901	0000 59901	5	Altres ingressos patrimonials	15.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
						95.096.217,95	**101.390.020,00**	**104.130.020,00**	**106.874.820,00**	**109.894.596,00**

1. ALCALDIA - PRESIDÈNCIA — 66.000,00 | 491.032,34 | 361.032,34 | 301.032,34 | 301.032,34

1300		PROMOCIÓ FEMINISMES I ASSOCIACIONISME DE DONES				PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció					
1300	1300	46106	1300 46106	4	Diputació BCN. Polítiques d'igualtat	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300	1300	46405	1300 46405	4	AMB. LaCiba digital	30.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
1300	1300	46101	1300 46101	4	Diputació BCN. Polítiques d'igualtat	15.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
1300	1300	46406	1300 46406	4	AMB. Digitalització CIBA	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1300	1300	46407	1300 46407	4	AMB Xarxa Violeta	0,00	40.000,00	4.000,00	0,00	0,00
1300	1300	45080	1300 45080	4	Generalitat. CP Sistema d'atenció integral a dones en situació de violència m	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1300	1300	45081	1300 45081	4	Generalitat. CP Xarxa d'atenció integral SAI	0,00	30.032,34	30.032,34	30.032,34	30.032,34
1300	1300	46409	1300 46409	4	AMB. Agencia Alicia	0,00	20.000,00	56.000,00	0,00	0,00
1300	1300	42090	1300 42090	4	Pacto de Estado contra la violencia de género	0,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
1300	1300	45300	1300 45300	4	Institut Català de la Dona. Violencia de Gènere	0,00	200.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
						54.000,00	**491.032,34**	**361.032,34**	**301.032,34**	**301.032,34**

1400		LGTBI				PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció					
1400	1400	45002	1400 45002	4	Generalitat. Fitxa 38 Plans i mesures per a persones LGTBI	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						12.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

2. ECONOMIA, SERVEIS INTERNS,TREBALL, UNIVERSITATS INNOVACIÓ I TRANSPARÈNCIA — 5.817.154,77 | 6.209.606,46 | 4.471.200,00 | 4.471.200,00 | 4.471.200,00

2000		DIRECCIÓ ECONOMIA I FINANCES				PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció					
2000	2000	42010	2000 42010	4	AMP Participació municipal en tributs de l'Estat (mancomunitat 6,25% PTE)	3.616.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00
2000	2000	45002	2000 45002	4	Generalitat. Fitxa 40 Serveis laborals per a persones destinatàries de la RMI	148.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	45103	2000 45103	4	SOC. Pla de reactivació econòmica COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	46163	2000 46163	4	Diputació BCN. Emprenedona II 2022	0,00	5.154,93	0,00	0,00	0,00
2000	2000	46100	2000 46100	4	Diputació BCN. SLO2022-2023	18.921,70	37.659,88	0,00	0,00	0,00
2000	2000	46103	2000 46103	4	Diputació BCN. Funcionament escola de música	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2000	2000	46403	2000 46403	4	AMB. Dinamització econòmica local per a la creació d'empreses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	46114	2000 46114	4	Diputació BCN. Pla de resiliència	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	46124	2000 46124	4	Diputació BCN. Fons extraordinari CLSE + Reforç extraordinari OTL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	46137	2000 46137	4	Diputació BCN. Programa Treball Talent i Tecnologia	82.387,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	46199	2000 46199	4	Empendre en femení (Programa complementari d'ocupabilitat) + CLSE 20-21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	46404	2000 46404	4	AMB. Plataforma SLO en línia + Plans Ocupació 20-21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	49100	2000 49100	4	EDUSI - Personal assistència tècnica de caràcter transversal + Pla de desen	130.586,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	49101	2000 49101	4	EDUSI - Millora sistemes sala 092 Policia Local	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	79100	2000 79100	7	EDUSI Reforma interior CIBA (Fase II)	151.559,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	91303	2000 91303	9	Préstec inversions - Serveis Econòmics	603.000,00	1.747.591,65	0,00	0,00	0,00
						5.387.954,77	**5.835.406,46**	**4.045.000,00**	**4.045.000,00**	**4.045.000,00**

2400		RECURSOS HUMANS				PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció					
2400	2400	51801	2400 51801	5	Interessos bestretes personal	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2400	2400	83000	2400 83000	8	AMP Reintegrament crèdits al personal	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
						185.000,00	**185.000,00**	**185.000,00**	**185.000,00**	**185.000,00**

2600		SERVEI DE SISTEMES D'INFORMACIÓ				PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció					
2600	2600	91303	2600 91303	9	Prestec inversions - Sistemes Informació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

2900		COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL				PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció					
2900	2900	54103	2900 54103	5	Lloguer pisos C/ Pons i Pons - Sardana	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
2900	2900	54102	2900 54102	5	Lloguer pisos Av Sanatori	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
2900	2900	54100	2900 54100	5	Lloguers	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
2900	2900	39902	2900 39902	3	Gestió recaptació pisos Pons i Pons, Sanatori i Sardana	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2900	2900	91303	2900 91303	9	Préstec inversions - Compres i Gestió Patrimonial	98.000,00	43.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
						238.200,00	**183.200,00**	**235.200,00**	**235.200,00**	**235.200,00**

2550		TURISME I PROMOCIÓ DE CIUTAT								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
2550	2550	45000	2550 45000	4	Generalitat. Fons per al Foment del Turisme	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
						6.000,00	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**

3. SEGURETAT CIUTADANA I CIVISME

						4.410.000,00	**4.780.000,00**	**4.500.000,00**	**4.500.000,00**	**4.500.000,00**

3100		SEGURETAT CIUTADANA I ORDRE PÚBLIC								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
3100	3100	39190	3100 39190	3	Altres multes i sancions-seguretat ciutadana	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3100	3100	39191	3100 39191	3	Multes ordenança de soroll	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3100	3100	36000	3100 36000	3	Venda d'efectes inútils	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3100	3100	32600	3100 32600	3	AMP Arrossegament de vehicles	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
3100	3100	39120	3100 39120	3	Multes de trànsit	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
3100	3100	91303	3100 91303	9	Préstec inversions - Seguretat Ciutadana	135.000,00	485.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
						4.410.000,00	**4.780.000,00**	**4.500.000,00**	**4.500.000,00**	**4.500.000,00**

4. CIUTAT EDUCADORA, INFÀNCIA, JOVENTUT I ESPORTS

						1.860.507,13	**2.318.941,73**	**1.776.723,95**	**1.944.903,76**	**1.944.903,76**

4120		ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTÀRIES								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
4120	4120	45080	4120 45080	4	Generalitat. Pla educatiu entorn	171.544,25	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
4120	4120	46135	4120 46135	4	Diputació BCN. MAGNET Serveis Complementaris educació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4120	4120	46114	4120 46114	4	Diputació BCN. Activitats educatives complementàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						171.544,25	**18.000,00**	**18.000,00**	**18.000,00**	**18.000,00**

4130		GESTIÓ ESCOLES BRESSOL								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
4130	4130	45030	4130 45030	4	Generalitat. EBM	1.119.371,43	1.779.237,97	1.456.059,85	1.623.371,43	1.623.371,43
4130	4130	46100	4130 46100	4	Diputació BCN. Finançament Escoles Bressol	0,00	155.866,54	0,00	0,00	0,00
4130	4130	46115	4130 46115	4	Diputació BCN. Finançament Llars d'Infants	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						1.469.371,43	**1.935.104,51**	**1.456.059,85**	**1.623.371,43**	**1.623.371,43**

4501		JOVENTUT								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
4501	4501	46111	4501 46111	4	Diputació BCN. Punts informació juvenil	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
4501	4501	91303	4501 91303	9	Préstec inversions - Educació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	46100	4501 46100	4	Diputació BCN. Joventut	0,00	64.000,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	46112	4501 46112	4	Diputació BCN: Àrea cultura.Conveni joventut	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4501	4501	45061	4501 45061	4	Generalitat. Fitxa 044 Jovent en situació de vulnerabilitat	-	39.808,28	39.808,28	39.808,28	39.808,28
4501	4501	45060	4501 45060	4	Generalitat. Fitxa 043 Desplegament de polítiques locals de juventut	14.100,00	16.537,50	17.364,38	18.232,60	18.232,60
						29.600,00	**135.845,78**	**72.672,66**	**73.540,88**	**73.540,88**

4800		ESPORTS								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
4800	4800	34303	4800 34303	3	Preus públics Gimnàstica gent gran	11.691,45	11.691,44	11.691,44	11.691,45	11.691,45
4800	4800	46100	4800 46100	4	Diputació BCN. Esports	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
4800	4800	34301	4800 34301	3	Serveis esportius	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
4800	4800	91303	4800 91303	9	Préstec inversions - Esports	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4800	4800	55001	4800 55001	5	Cànon complexos esportius	80.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
						189.991,45	**229.991,44**	**229.991,44**	**229.991,45**	**229.991,45**

5. PARTICIPACIÓ CIUTADANA I CULTURA

						152.032,38	**107.979,10**	**107.979,10**	**107.979,10**	**107.979,10**

5150		DIRECCIÓ DE SERVEIS CULTURALS I JOVENTUT								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
5150	5150	46121	5150 46121	4	Diputació BCN. Millora arxiu i gestió documental Villa El Salvador	24.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						24.780,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

5200		DIRECCIÓ DE SERVEIS CULTURALS I JOVENTUT								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
5200	5200	34400	5200 34400	3	Utilització equipaments culturals	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
						1.020,00	**1.020,00**	**1.020,00**	**1.020,00**	**1.020,00**

5210		CICLE FESTIU								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
5210	5210	33902	5210 33902	3	Festa major d'estiu ocupació via pública	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
						25.000,00	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**

5411		ARTS ESCÈNIQUES I MUSICALS. TEATRE								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
5411	5411	46107	5411 46107	4	Diputació BCN. Festivals artístics i programació cultural	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
5411	5411	34403	5411 34403	3	AMP Utilitzacio teatre J M Sagarra	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00
						71.000,00	**71.000,00**	**71.000,00**	**71.000,00**	**71.000,00**

5412		ARTS ESCÈNIQUES I MUSICALS. AUDITORI								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
5412	5412	34401	5412 34401	3	AMP Utilitzacio auditori Can Roig i Torres	5.359,10	5.359,10	5.359,10	5.359,10	5.359,10
						5.359,10	**5.359,10**	**5.359,10**	**5.359,10**	**5.359,10**

5414		MUSEU I ARXIU HISTÒRIC								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
5414	5414	34414	5414 34414	3	Ingressos museu Torre Balldovina	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5414	5414	75000	5414 75000	7	Generalitat. Molí d'en Ribé	18.673,28	0,00	0,00	0,00	0,00
5414	5414	46144	5414 46144	4	Diputació BCN. Difusió Patrimoni. Museu	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
						24.273,28	**5.600,00**	**5.600,00**	**5.600,00**	**5.600,00**

5601		CONTRACTE PROGRAMA								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026

5601	5601	45002	5601 45002	4	Generalitat. Fitxa 30.2 Atenció al poble gitano	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						600,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

6. DRETS SOCIALS, SALUT I GENT GRAN

						PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
						5.018.660,95	**6.290.991,28**	**7.686.258,78**	**7.971.719,17**	**7.971.719,17**

6200 GESTIÓ GENERAL DEL SERVEI DE SALUT I CONSUM

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6200	6200	46108	6200 46108	4	Diputació BCN. Salut pública (interv. preventives, educació salut + programa	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
6200	6200	46109	6200 46109	4	Diputació BCN. Suport politiques (serveis mediació consum + promoció i edu	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
						85.000,00	**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**

6201 PROGRAMA DE PROTECCIÓ DE LA SALUT

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
						0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

6202 ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6202	5209	46145	6202 46145	4	Diputació BCN. Prev. Drogodependències. Prev.medi obert	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6202	5209	45060	6202 45060	4	Generalitat. Fitxa 049 Prevenció de conductes de risc	98.977,40	113.417,08	145.114,43	160.763,11	160.763,11
						118.977,40	**133.417,08**	**165.114,43**	**180.763,11**	**180.763,11**

6400 MEDIACIÓ I CONVIVÈNCIA

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6400	6400	46139	6400 46139	4	Diputació BCN. Polítiques d'igualtat i ciutadania	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
6400	6400	46405	6400 46405	4	AMB. Programa de cohesió	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6400	6400	46180	6400 46180	4	Diputació BCN. Polítiques de migració i ciutadania	71.250,00	71.250,00	71.250,00	71.250,00	71.250,00
6400	6400	45002	6400 45002	4	Generalitat. Fitxa 7 Acollida i integracio	100.735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						189.985,00	**89.250,00**	**89.250,00**	**89.250,00**	**89.250,00**

6531 ATENCIÓ A PERSONES AMB DISCAPACITAT

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6531	6531	45060	6531 45060	4	Generalitat. Fitxa 09 Servei Transport adaptat	66.762,55	98.668,31	120.861,93	145.771,39	145.771,39
6531	6531	45061	6531 45061	4	Generalitat. Fitxa 035 Accesibilitat	0,00	2.240,00	2.800,00	3.600,00	3.600,00
6531	6531	46400	6531 46400	4	AMB. Transport adaptat	272.280,00	275.040,00	0,00	0,00	0,00
						339.042,55	**375.948,31**	**123.661,93**	**149.371,39**	**149.371,39**

6533 SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6533	6533	34100	6533 34100	3	Ingressos serveis de teleassistència	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
6533	6533	45003	6533 45003	4	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliar	0,00	653.677,60	666.170,21	815.406,06	815.406,06
6533	6533	45004	6533 45004	4	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliar	0,00	215.496,39	247.817,91	284.958,27	284.958,27
6533	6533	45005	6533 45005	4	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliar	0,00	20.875,58	20.875,58	20.875,58	20.875,58
6533	6533	46132	6533 46132	4	Diputació BCN. Servei atencio domiciliaria	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
6533	6533	45002	6533 45002	4	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliar	1.192.009,15	724.485,96	741.644,84	800.747,63	800.747,63
						1.642.009,15	**2.064.535,53**	**2.126.508,54**	**2.371.987,54**	**2.371.987,54**

6540 PLA CONTRA EXCLUSIÓ SOCIAL I PROJECTE CIUTAT

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6540	6540	45002	6540 45002	4	Generalitat. Fitxa 036 Promoció i reconeixement del voluntariat	4.200,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
6540	6540	45003	6540 45003	4	Generalitat. Fitxa 052 Plans, programes i projectes d'acció comunitària	80.697,52	88.050,87	94.650,87	94.650,87	94.650,87
						84.897,52	**92.050,87**	**98.650,87**	**98.650,87**	**98.650,87**

6600 DRETS SOCIALS, SALUT I GENT GRAN

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6600	6600	45002	6600 45002	4	Generalitat. Fitxa 046 Envelliment Quilòmetre Zero (EQZ)	0,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
						0,00	**23.100,00**	**23.100,00**	**23.100,00**	**23.100,00**

6900 ATENCIÓ A LA INFÀNCIA I FAMÍLIES

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6900	6900	46405	6900 46405	4	AMB. Programa de cohesió social 2020-2023	119.685,69	119.685,69	0,00	0,00	0,00
6900	6900	45080	6900 45080	4	Generalitat. CP Impuls polítiques d'igualtat i feminismes.	0,00	113.073,61	113.073,61	113.073,61	113.073,61
6900	6900	91303	6900 91303	9	Préstec inversions - Atenció a la Infància i Famílies	0,00	40.000,00	30.000,00	0,00	0,00
6900	6900	45002	6900 45002	4	Generalitat. Fitxa 039 Atenció primària- Servei d'Orientació i Acompanyamen	0,00	44.343,25	44.343,25	44.343,25	44.343,25
6900	6900	45003	6900 45003	4	Generalitat. Fitxa 048 Atenció primària- Atenció a persones sense llar Fitxa 4	0,00	188.574,42	198.009,42	207.444,42	207.444,42
6900	6900	46400	6900 46400	4	AMB . Programa PAMMUS	0,00	0,00	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72
6900	6900	46146	6900 46146	4	Diputació BCN. Finançament de l'àmbit de benestar social	122.000,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00
						241.685,69	**627.676,97**	**2.078.065,00**	**2.057.500,00**	**2.057.500,00**

6901

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6901	6901	45002	6901 45002	4	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària -Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.1 Equip	1.253.026,51	1.486.423,25	1.486.423,25	1.486.423,28	1.486.423,28
6901	6901	45003	6901 45003	4	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària -Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.10 Coo	0,00	27.684,42	55.368,85	69.211,07	69.211,07
6901	6901	45004	6901 45004	4	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària -Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.8 Actu	0,00	0,00	0,00	5.346,00	5.346,00
6901	6901	45005	6901 45005	4	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària -Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.9 Serve	0,00	0,00	69.211,06	69.211,06	69.211,06
6901	6901	45006	6901 45006	4	Generalitat. Fitxa 047 Funció directiva	0,00	30.370,92	30.370,92	30.370,92	30.370,92
						1.253.026,51	**1.544.478,59**	**1.641.374,08**	**1.660.562,33**	**1.660.562,33**

6902

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6902	6902	45002	6902 45002	4	Generalitat. Fitxa 02 SIS Serveis d'Intervenció Socioeducativa no residencial	365.631,00	460.058,00	460.058,00	460.058,00	460.058,00
						365.631,00	**460.058,00**	**460.058,00**	**460.058,00**	**460.058,00**

6903

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6903	6903	45002	6903 45002	4	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària -Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.6 Ajuts	144.235,13	144.235,13	144.235,13	144.235,13	144.235,13
						144.235,13	**144.235,13**	**144.235,13**	**144.235,13**	**144.235,13**

6904

Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6904	6904	45002	6904 45002	4	Generalitat. Fitxa 19.2 SIFE	83.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						83.400,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

6906										
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6906	6906	45002	6906 45002	4	Generalitat. Fitxa 6. Sistemes de resposta violència de genere	9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						9.600,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

6909										
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6909	6909	45002	6909 45002	4	Generalitat. Fitxa 019 Serveis Especialitzat d'Atenció a la Infància i Adolescè	461.171,00	651.240,80	651.240,80	651.240,80	651.240,80
						461.171,00	**651.240,80**	**651.240,80**	**651.240,80**	**651.240,80**

7. SERVEIS TERRITORIALS, URBANISME, COMERÇ I MOBILITAT — 5.865.481,70 | 5.188.065,50 | 2.946.600,00 | 2.946.600,00 | 2.946.600,00

7000		DIRECCIÓ D'URBANISME, SERVEIS MUNICIPALS,ESPAI PÚBLIC, CIVISME I SOSTENIBIILITAT								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7000	7000	45080	7000 45080	4	Generalitat. Foment de la prestació supramunicipal de serveis	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
						25.000,00	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**

7120		MEDI AMBIENT I HIGIENE AMBIENTAL								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7120	7120	46108	7120 46108	4	Diputació BCN. Conveni Salut Pública	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
7120	7120	39190	7120 39190	3	Altres multes i sancions-medi ambient i higiene	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
						84.000,00	**84.000,00**	**84.000,00**	**84.000,00**	**84.000,00**

7140		MEDI NATURAL								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7140	7140	91303	7140 91303	9	Préstec inversions - Medi natural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7140	7140	76400	7140 76400	7	AMB - Refugi biodiversitat llera Riu Besòs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

7150		MEDI URBÀ I CANVI CLIMÀTIC								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7150	7150	39905	7150 39905	3	Energia fotovoltaica - plantes fotovoltàiques	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
						45.000,00	**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**

7210		COMERÇ, CONSUM I FIRES								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7210	7210	46129	7210 46129	4	Diputació BCN. Àctivitats en matèria de consum	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
7210	7210	46163	7210 46163	4	Diputació BCN. El nou model de la Grama	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7210	7210	39190	7210 39190	3	Altres multes i sancions-comerç, consum i fires	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
						11.650,00	**6.400,00**	**6.400,00**	**6.400,00**	**6.400,00**

7300		GESTIÓ URBANÍSTICA I HABITATGE								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7300	**7300**	**91303**	7300 91303	9	Préstec inversions - Gestió urbanística i habitatge	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
7300	7300	76400	7300 76400	7	AMB-Programa PAMMU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

7400		GABINET D'ACCIÓ TERRITORIAL								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7400	7400	76400	7400 76400	7	AMB - Desplegament aparcament de bicicletes	44.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						44.600,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

7500		PROJECTES I OBRES								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7500	7500	76113	7500 76113	7	Diputació BCN: Millores d'edificis municipals	92.182,26	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	76100	7500 76100	7	Diputació BCN. Marquesines camps de futbol i pistes atletisme	0,00	182.826,78	0,00	0,00	0,00
7500	7500	91307	7500 91307	9	Préstec inversions - Projectes i obres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	91303	7500 91303	9	Préstec inversions - Projectes i obres	850.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
						942.182,26	**332.826,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

7510		PROJECTES I OBRES DE REGENERACIÓ URBANA I HABITATGE								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7510	7510	91303	7510 91303	9	Préstec inversions - Projectes i obres de Regeneració urbana i habitatge	25.373,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						25.373,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

7610		NETEJA VIÀRIA, RECOLLIDA I ELIMINACIÓ DE RESIDUS								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7610	7610	46400	7610 46400	4	AMB . Programa PAMMUS	1.570.638,72	1.570.638,72	0,00	0,00	0,00
7610	7610	39900	7610 39900	3	AMP Execució subsidiària neteja	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7610	7610	36001	7610 36001	3	Venda de paper i cartró	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
7610	7610	34901	7610 34901	3	Escombraries industrials	950.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
						2.875.638,72	**3.025.638,72**	**1.455.000,00**	**1.455.000,00**	**1.455.000,00**

7660		MERCATS MUNICIPALS								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7660	7660	32902	7660 32902	3	Mercats	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
7660	7660	55006	7660 55006	5	Lloguer parades mercats	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7660	7660	55002	7660 55002	5	Concessions administratives-mercats municipals	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
						513.000,00	**513.000,00**	**513.000,00**	**513.000,00**	**513.000,00**

7670		CEMENTIRI MUNICIPAL								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026

7670	7670	55001	7670 55001	5	Concessió administrativa cementiri municipal	17.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
						17.000,00	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**

7710		SERVEI DE LLICÈNCIES D'OBRES, ACTIVITATS I DISCIPLINA								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7710	7710	39904	7710 39904	3	AMP Desperfectes i obres d'execució subsidiària - disciplina urbanística	39.200,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00
7710	7710	55100	7710 55100	5	Cànon instal·lacions de radiocomunicacions	0,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
7710	7710	39907	7710 39907	3	Instal·lacions de radiocomunicació	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7710	7710	32503	7710 32503	3	Llicencies d'obres	130.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
7710	7710	32502	7710 32502	3	Llicències d'obertura	150.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
7710	7710	39190	7710 39190	3	Altres multes i sancions-disciplina urbanística	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
						519.200,00	**651.200,00**	**651.200,00**	**651.200,00**	**651.200,00**

7800		MANTENIMENT VIA PÚBLICA								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7800	7800	39904	7800 39904	3	AMP Ingressos per desperfectes ocasionats per tercers a la via pública	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
						0,00	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**

7810		MANTENIMENT VIA PÚBLICA								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7810	7810	39904	7810 39904	3	AMP Desperfectes i obres d'execució subsidiària - guals	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
7810	7810	91303	7810 91303	9	Préstec inversions - Manteniment via pública	27.387,72	66.000,00	0,00	0,00	0,00
						39.387,72	**78.000,00**	**12.000,00**	**12.000,00**	**12.000,00**

7830		MANTENIMENT ENLLUMENAT PÚBLIC (INSTAL·LACIONS) I FONTS ORNAMENTALS								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7830	7830	76100	7830 76100	7	Diputació BCN: Lluminàries LED	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
7830	7830	91303	7830 91303	9	Préstec inversions - Enllumenat	195.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
						195.000,00	**125.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**

7850		PARCS I JARDINS								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7850	7850	91303	7850 91303	9	Préstec inversions - Renovació jocs infantils	175.450,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
						175.450,00	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

7900		MANTENIMENT D'EDIFICIS								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7900	7900	91303	7900 91303	9	Prestec inversions - Manteniment edificis	353.000,00	117.000,00	0,00	0,00	0,00
						353.000,00	**117.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

8. SECRETARIA, INTERVENCIÓ, DEFENSOR DEL CIUTADÀ, TRESORERIA I RECAPTACIÓ	**1.429.000,00**	**1.486.000,00**	**1.486.000,00**	**1.486.000,00**	**1.486.000,00**

8110		SERVEIS JURÍDICS								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
8110	8110	39924	8110 39924	3	Indemnitzacions patrimonials - Serveis Jurídics	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
8110	8110	39904	8110 39904	3	Desperfectes i obres d'execució subsidiària - Serveis Jurídics	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
						23.000,00	**23.000,00**	**23.000,00**	**23.000,00**	**23.000,00**

8400		TRESORERIA								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
8400	8400	39910	8400 39910	3	Gestió tribut de la mobilitat	100.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
8400	8400	52000	8400 52000	5	Rendiments bancaris	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8400	8400	51401	8400 51401	5	AMP Interessos d'operacions financeres amb Gramepark,SA	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	8400	51403	8400 51403	5	AMP Interessos d'operacions financeres amb Bressol Gramenet,SA	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	8400	91303	8400 91303	9	Prestec inversions - Tresoreria	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8400	8400	51402	8400 51402	5	AMP Interessos d'operacions financeres amb Grameimpuls,SA	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
						416.000,00	**421.000,00**	**421.000,00**	**421.000,00**	**421.000,00**

8410		RECAPTACIÓ								
Orgànic nou	Orgànic actual	Econòmic	Aplicació	Capítol	Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
8410	8410	39917	8410 39917	3	Interessos recàrrec extemporani	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
8410	8410	39900	8410 39900	3	Costes Servei de Recaptació	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
8410	8410	39200	8410 39200	3	Recàrrec per declaració extemporànea sense requeriment previ	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
8410	8410	39300	8410 39300	3	Interessos de demora	250.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
8410	8410	39211	8410 39211	3	Recàrrec de constrenyiment	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
						990.000,00	**1.042.000,00**	**1.042.000,00**	**1.042.000,00**	**1.042.000,00**

TOTAL PREVISIONS INICIALS INGRESSOS	**119.715.054,88**	**128.262.636,41**	**127.465.814,17**	**130.604.254,37**	**133.624.030,37**

Pressupost de l'Ajuntament

Pressupost d'ingressos per econòmic

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET
ingressos per classificació econòmica

CAPÍTOL I: IMPOSTOS DIRECTES

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	ECONÒMIC	APLICACIÓ	C	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
0000	0000	10000	0000 10000	1	Impost sobre la renda de les persones físiques	1.680.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
0000	0000	11300	0000 11300	1	Impost sobre bens immobles	24.719.989,95	24.800.000,00	27.500.000,00	30.250.000,00	33.275.000,00
0000	0000	11500	0000 11500	1	Impost vehicles tracció mecànica	3.860.000,00	3.860.000,00	3.860.000,00	3.860.000,00	3.860.000,00
0000	0000	11600	0000 11600	1	Impost increment valor terrenys naturalesa urbana	4.900.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
0000	0000	13000	0000 13000	1	Impost activitats econòmiques empresarial	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
					TOTAL CAPÍTOL I	**36.959.989,95**	**36.760.000,00**	**39.460.000,00**	**42.210.000,00**	**45.235.000,00**

CAPÍTOL II: IMPOSTOS INDIRECTES

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	ECONÒMIC	APLICACIÓ	C	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
0000	0000	21000	0000 21000	2	Impost sobre el valor afegit	2.702.000,00	3.032.000,00	3.032.000,00	3.032.000,00	3.032.000,00
0000	0000	22000	0000 22000	2	Impost especial sobre l'alcohol i begudes derivades	33.300,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00
0000	0000	22001	0000 22001	2	Impost especial sobre la cervesa	11.300,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
0000	0000	22003	0000 22003	2	Impost especial sobre el tabac	204.000,00	213.000,00	213.000,00	213.000,00	213.000,00
0000	0000	22004	0000 22004	2	Impost especial sobre hidrocarburs	414.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00
0000	0000	22006	0000 22006	2	Impost especial sobre productes intermitjos	908,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
0000	0000	29000	0000 29000	2	Impost construccions, instal·lacions i obres	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
					TOTAL CAPÍTOL II	**3.665.508,00**	**4.084.300,00**	**4.084.300,00**	**4.084.300,00**	**4.084.300,00**

CAPÍTOL III: TAXES I PREUS PÚBLICS

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	ECONÒMIC	APLICACIÓ	C	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
0000	0000	32501	0000 32501	3	Expedició de documents	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
7710	7710	32502	7710 32502	3	Llicències d'obertura	150.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
7710	7710	32503	7710 32503	3	Llicencies d'obres	130.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
3100	3100	32600	3100 32600	3	AMP Arrossegament de vehicles	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
7660	7660	32902	7660 32902	3	Mercats	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
0000	0000	33001	0000 33001	3	Taxa d'estacionament de vehicles de mobilitat reduïda	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
0000	0000	33101	0000 33101	3	Guals i reserves estacionament	613.020,00	613.020,00	613.020,00	613.020,00	613.020,00
0000	0000	33205	0000 33205	3	Companyies aigua, llum, gas	1.000.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00
0000	0000	33501	0000 33501	3	Taules i cadires	-	-	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5210	5210	33902	5210 33902	3	Festa major d'estiu ocupació via pública	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
0000	0000	33903	0000 33903	3	Ocupació de la via pública	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
6533	6533	34100	6533 34100	3	Ingressos serveis de teleassistència	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
4800	4800	34301	4800 34301	3	Serveis esportius	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
4800	4800	34303	4800 34303	3	Preus públics Gimnàstica gent gran	11.691,45	11.691,44	11.691,44	11.691,45	11.691,45
5200	5200	34400	5200 34400	3	Utilització equipaments culturals	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
5412	5412	34401	5412 34401	3	AMP Utilitzacio auditori Can Roig i Torres	5.359,10	5.359,10	5.359,10	5.359,10	5.359,10
5411	5411	34403	5411 34403	3	AMP Utilitzacio teatre J M Sagarra	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00
5414	5414	34414	5414 34414	3	Ingressos museu Torre Balldovina	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
7610	7610	34901	7610 34901	3	Escombraries industrials	950.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
3100	3100	36000	3100 36000	3	Venda d'efectes inútils	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
7610	7610	36001	7610 36001	3	Venda de paper i cartró	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
3100	3100	39120	3100 39120	3	Multes de trànsit	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
0000	0000	39190	0000 39190	3	Multes dels serveis	80.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
3100	3100	39190	3100 39190	3	Altres multes i sancions-seguretat ciutadana	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7120	7120	39190	7120 39190	3	Altres multes i sancions-medi ambient i higiene	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
7210	7210	39190	7210 39190	3	Altres multes i sancions-comerç, consum i fires	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7710	7710	39190	7710 39190	3	Altres multes i sancions-disciplina urbanística	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
3100	3100	39191	3100 39191	3	Multes ordenança de soroll	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
8410	8410	39200	8410 39200	3	Recàrrec per declaració extemporània sense requeriment previ	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
8410	8410	39211	8410 39211	3	Recàrrec de constrenyiment	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
8410	8410	39300	8410 39300	3	Interessos de demora	250.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
7610	7610	39900	7610 39900	3	AMP Execució subsidiària neteja	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
8410	8410	39900	8410 39900	3	Costes Servei de Recaptació	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2000	2000	39901	2000 39901	3	Despeses de publicitat: anuncis licitació-direcció economia	-	-	-	-	-
2900	2900	39902	2900 39902	3	Gestió recaptació pisos Pons i Pons, Sanatori i Sardana	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7710	7710	39904	7710 39904	3	AMP Desperfectes i obres d'execució subsidiària - disciplina urbanística	39.200,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00
7800	7800	39904	7800 39904	3	AMP Ingressos per desperfectes ocasionats per tercers a la via pública	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
7810	7810	39904	7810 39904	3	AMP Desperfectes i obres d'execució subsidiària - guals	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
8110	8110	39904	8110 39904	3	Desperfectes i obres d'execució subsidiària - Serveis Jurídics	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7150	7150	39905	7150 39905	3	Energia fotovoltaica - plantes fotovoltàiques	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
7710	7710	39907	7710 39907	3	Instal·lacions de radiocomunicació	50.000,00	-	-	-	-
8400	8400	39910	8400 39910	3	Gestió tribut de la mobilitat	100.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
8410	8410	39917	8410 39917	3	Interessos recàrrec extemporani	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
0000	0000	39922	0000 39922	3	Premi cobrança recàrrec provincial IAE	-	-	-	-	-
0000	0000	39924	0000 39924	3	Indemnitzacions patrimonials	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
8110	8110	39924	8110 39924	3	Indemnitzacions patrimonials - Serveis Jurídics	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
					TOTAL CAPÍTOL III	**10.202.590,55**	**11.349.590,54**	**11.649.590,54**	**11.649.590,55**	**11.649.590,55**

CAPÍTOL IV: TRANSFERÈNCIES CORRENTS

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	ECONÒMIC	APLICACIÓ	C	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
0000	0000	42010	0000 42010	4	Fons complementari de finançament	49.910.000,00	54.930.000,00	54.670.000,00	54.664.800,00	54.659.576,00
0000	0000	42020	0000 42020	4	Compensació IAE	1.930.000,00	2.140.000,00	2.140.000,00	2.140.000,00	2.140.000,00
0000	0000	45000	0000 45000	4	Generalitat. Fons de Cooperació Local de Catalunya	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
1300	1300	46101	1300 46101	4	Diputació BCN. Polítiques d'igualtat	15.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
1300	1300	46106	1300 46106	4	Diputació BCN. Polítiques d'igualtat	9.000,00	-	-	-	-
1300	1300	46405	1300 46405	4	AMB. LaCiba digital	30.000,00	40.000,00	-	-	-
1300	1300	46406	1300 46406	4	AMB. Digitalització CIBA	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1300	1300	46407	1300 46407	4	AMB Xarxa Violeta	-	40.000,00	4.000,00	-	-
1300	1300	45080	1300 45080	4	Generalitat. CP Sistema d'atenció integral a dones en situació de violència masclista	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1300	1300	45081	1300 45081	4	Generalitat. CP Xarxa d'atenció integral SAI	-	30.032,34	30.032,34	30.032,34	30.032,34
1300	1300	46409	1300 46409	4	AMB. Agencia Alicia	-	20.000,00	56.000,00	-	-
1300	1300	42090	1300 42090	4	Pacto de Estado contra la violencia de género	-	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
1300	1300	45300	1300 45300	4	Institut Català de la Dona. Violencia de Gènere	-	200.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
1400	1400	45002	1400 45002	4	Generalitat. Fitxa 38 Plans i mesures per a persones LGTBI	12.000,00	-	-	-	-
2000	2000	42010	2000 42010	4	AMP Participació municipal en tributs de l'Estat (mancomunitat 6,25% PTE)	3.616.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00
2000	2000	45002	2000 45002	4	Generalitat. Fitxa 40 Serveis laborals per a persones destinatàries de la RMI i amb discapacitat o transtorns mentals	148.000,00	-	-	-	-
2000	2000	46100	2000 46100	4	Diputació BCN. SLO2022-2023	18.921,70	37.659,88	-	-	-
2000	2000	46163	2000 46163	4	Diputació BCN. Emprenedona II 2022	-	5.154,93	-	-	-
2000	2000	46103	2000 46103	4	Diputació BCN. Funcionament escola de música	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2000	2000	46114	2000 46114	4	Diputació BCN. Pla de resiliència	600.000,00	-	-	-	-
2000	2000	46137	2000 46137	4	Diputació BCN. Programa Treball Talent i Tecnologia	82.387,39	-	-	-	-
2000	2000	49100	2000 49100	4	EDUSI - Personal assistència tècnica de caràcter transversal + Pla de desenvolupament SmartCity	130.586,47	-	-	-	-
2000	2000	49101	2000 49101	4	EDUSI - Millora sistemes sala 092 Policia Local	12.500,00	-	-	-	-
2550	2550	45000	2550 45000	4	Generalitat. Fons per al Foment del Turisme	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4120	4120	45080	4120 45080	4	Generalitat. Pla educatiu entorn	171.544,25	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
4130	4130	45030	4130 45030	4	Generalitat. EBM	1.119.371,43	1.779.237,97	1.456.059,85	1.623.371,43	1.623.371,43
4130	4130	46100	4130 46100	4	Diputació BCN. Finançament Escoles Bressol	-	155.866,54	-	-	-
4130	4130	46115	4130 46115	4	Diputació BCN. Finançament Llars d'Infants	350.000,00	-	-	-	-
4501	4501	45060	4501 45060	4	Generalitat. Fitxa 043 Desplegament de polítiques locals de juventut	14.100,00	16.537,50	17.364,38	18.232,60	18.232,60
4501	4501	45061	4501 45061	4	Generalitat. Fitxa 044 Jovent en situació de vulnerabilitat	-	39.808,28	39.808,28	39.808,28	39.808,28
4501	4501	46100	4501 46100	4	Diputació BCN. Joventut	-	64.000,00	-	-	-
4501	4501	46111	4501 46111	4	Diputació BCN. Punts informació juvenil	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
4501	4501	46112	4501 46112	4	Diputació BCN: Área cultura.Conveni joventut	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4800	4800	46100	4800 46100	4	Diputació BCN. Esports	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
5150	5150	46121	5150 46121	4	Diputació BCN. Millora arxiu i gestió documental Villa El Salvador	24.780,00	-	-	-	-
5411	5411	46107	5411 46107	4	Diputació BCN. Festivals artístics i programació cultural	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
5414	5414	46144	5414 46144	4	Diputació BCN. Difusió Patrimoni. Museu	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
5601	5601	45002	5601 45002	4	Generalitat. Fitxa 30.2 Atenció al poble gitano	600,00	-	-	-	-
6200	6200	46108	6200 46108	4	Diputació BCN. Salut pública (interv. preventives, educació salut + programa seguretat alimentaria)	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
6200	6200	46109	6200 46109	4	Diputació BCN. Suport polítiques (serveis mediació consum + promoció i educació consum)	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
6202	5209	45060	6202 45060	4	Generalitat. Fitxa 049 Prevenció de conductes de risc	98.977,40	113.417,08	145.114,43	160.763,11	160.763,11
6202	5209	46145	6202 46145	4	Diputació BCN. Prev. Drogodependències. Prev.medi obert	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6400	6400	45002	6400 45002	4	Generalitat. Fitxa 7 Acollida i integracio	100.735,00	-	-	-	-
6400	6400	46139	6400 46139	4	Diputació BCN. Polítiques d'igualtat i ciutadania	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
6400	6400	46180	6400 46180	4	Diputació BCN. Polítiques de migració i ciutadania	71.250,00	71.250,00	71.250,00	71.250,00	71.250,00
6400	6400	46405	6400 46405	4	AMB. Programa de cohesió	-	-	-	-	-
6531	6531	45060	6531 45060	4	Generalitat. Fitxa 09 Servei Transport adaptat	66.762,55	98.668,31	120.861,93	145.771,39	145.771,39
6531	6531	45061	6531 45061	4	Generalitat. Fitxa 035 Accesibilitat	-	2.240,00	2.800,00	3.600,00	3.600,00
6531	6531	46400	6531 46400	4	AMB. Transport adaptat	272.280,00	275.040,00	-	-	-
6533	6533	45002	6533 45002	4	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliari (SAED) Fitxa 50.1 SAD social	1.192.009,15	724.485,96	741.644,84	800.747,63	800.747,63
6533	6533	45003	6533 45003	4	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliari (SAED) Fitxa 50.2 SAD dependència	-	653.677,60	666.170,21	815.406,06	815.406,06
6533	6533	45004	6533 45004	4	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliari (SAED) Fitxa 50.3 SAD Tecnologies de suport i cura	-	215.496,39	247.817,91	284.958,27	284.958,27
6533	6533	45005	6533 45005	4	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliari (SAED) Fitxa 50.5 SAD Banc de productes de suport	-	20.875,58	20.875,58	20.875,58	20.875,58
6533	6533	46132	6533 46132	4	Diputació BCN. Servei atencio domiciliaria	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
6540	6540	45002	6540 45002	4	Generalitat. Fitxa 036 Promoció i reconeixement del voluntariat	4.200,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
6540	6540	45003	6540 45003	4	Generalitat. Fitxa 052 Plans, programes i projectes d'acció comunitària	80.697,52	88.050,87	94.650,87	94.650,87	94.650,87
6600	6600	45002	6600 45002	4	Generalitat. Fitxa 046 Envelliment Quilòmetre Zero (EQZ)	-	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
6900	6900	45002	6900 45002	4	Generalitat. Fitxa 039 Atenció primària- Servei d'Orientació i Acompanyament a les Famílies (SOAF)	-	44.343,25	44.343,25	44.343,25	44.343,25
6900	6900	45003	6900 45003	4	Generalitat. Fitxa 048 Atenció primària- Atenció a persones sense llar Fitxa 48.1 Atenció primària - Atenció a les persones sense llar	-	188.574,42	198.009,42	207.444,42	207.444,42
6900	6900	46146	6900 46146	4	Diputació BCN. Finançament de l'àmbit de benestar social	122.000,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00
6900	6900	45080	6900 45080	4	Generalitat. CP Impuls polítiques d'igualtat i feminismes.	-	113.073,61	113.073,61	113.073,61	113.073,61
6900	6900	46400	6900 46400	4	AMB . Programa PAMMUS	-	-	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72
6900	6900	46405	6900 46405	4	AMB. Programa de cohesió social 2020-2023	119.685,69	119.685,69	-	-	-

6901	6901	45002	6901 45002	4	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària -Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.1 Equips Bàsics d'Atenció Social (EBAS)	1.253.026,51	1.486.423,25	1.486.423,25	1.486.423,28	1.486.423,28
6901	6901	45003	6901 45003	4	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària -Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.10 Coordinació dels EBAS	-	27.684,42	55.368,85	69.211,07	69.211,07
6901	6901	45004	6901 45004	4	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària -Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.8 Actuacions de supervisió als EBAS	-	-	-	5.346,00	5.346,00
6901	6901	45005	6901 45005	4	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària -Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.9 Servei de Suport tècnis als EBAS (STE)	-	-	69.211,06	69.211,06	69.211,06
6901	6901	45006	6901 45006	4	Generalitat. Fitxa 047 Funció directiva	-	30.370,92	30.370,92	30.370,92	30.370,92
6902	6902	45002	6902 45002	4	Generalitat. Fitxa 02 SIS Serveis d'Intervenció Socioeducativa no residencial per infants i adolescents en situacions de risc i les seves famílies	365.631,00	460.058,00	460.058,00	460.058,00	460.058,00
6903	6903	45002	6903 45002	4	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària -Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.6 Ajuts d'Urgència Social (AUS)	144.235,13	144.235,13	144.235,13	144.235,13	144.235,13
6904	6904	45002	6904 45002	4	Generalitat. Fitxa 19.2 SIFE	83.400,00	-	-	-	-
6906	6906	45002	6906 45002	4	Generalitat. Fitxa 6. Sistemes de resposta violència de genere	9.600,00	-	-	-	-
6909	6909	45002	6909 45002	4	Generalitat. Fitxa 019 Serveis Especialitzat d'Atenció a la Infància i Adolescència (EAIA)	461.171,00	651.240,80	651.240,80	651.240,80	651.240,80
7000	7000	45080	7000 45080	4	Generalitat. Foment de la prestació supramunicipal de serveis	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7120	7120	46108	7120 46108	4	Diputació BCN. Conveni Salut Pública	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
7210	7210	46129	7210 46129	4	Diputació BCN. Àctivitats en matèria de consum	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
7210	7210	46163	7210 46163	4	Diputació BCN. El nou model de la Grama	5.250,00	-	-	-	-
7610	7610	46400	7610 46400		AMB . Programa PAMMUS	1.570.638,72	1.570.638,72	-	-	-
						65.347.540,91	**72.077.127,44**	**70.936.723,63**	**71.355.163,82**	**71.349.939,82**

CAPÍTOL V: INGRESSOS PATRIMONIALS

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	ECONÒMIC	APLICACIÓ	C	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
0000	0000	59901	0000 59901	5	Altres ingressos patrimonials	15.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
7710	7710	55100	7710 55100	5	Cànon instal·lacions de radiocomunicacions	-	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
2400	2400	51801	2400 51801	5	Interessos bestretes personal	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2900	2900	54100	2900 54100	5	Lloguers	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
2900	2900	54102	2900 54102	5	Lloguer pisos Av Sanatori	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
2900	2900	54103	2900 54103	5	Lloguer pisos C/ Pons i Pons - Sardana	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
4800	4800	55001	4800 55001	5	Cànon complexos esportius	80.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
7660	7660	55002	7660 55002	5	Concessions administratives-mercats municipals	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
7660	7660	55006	7660 55006	5	Lloguer parades mercats	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7670	7670	55001	7670 55001	5	Concessió administrativa cementiri municipal	17.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
8400	8400	52000	8400 52000	5	Rendiments bancaris	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8400	8400	51401	8400 51401	5	AMP Interessos d'operacions financeres amb Gramepark,SA	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	8400	51403	8400 51403	5	AMP Interessos d'operacions financeres amb Bressol Gramenet,SA	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	8400	51402	8400 51402	5	AMP Interessos d'operacions financeres amb Grameimpuls,SA	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
					TOTAL CAPÍTOL V	**568.200,00**	**719.200,00**	**719.200,00**	**719.200,00**	**719.200,00**

CAPÍTOL VI: ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	ECONÒMIC	APLICACIÓ	C	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
						-	-	-	-	-
					TOTAL CAPÍTOL VI	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

CAPÍTOL VII: TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	ECONÒMIC	APLICACIÓ	C	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
2000	2000	79100	2000 79100	7	EDUSI Reforma interior CIBA (Fase II)	151.559,21	-	-	-	-
2000	2000	79101	2000 79101	7	EDUSI - Rehabilitació edifici CIBA	-	-	-	-	-
2000	2000	79102	2000 79102	7	EDUSI Millora de les comunicacions corporatives	-	-	-	-	-
2000	2000	79103	2000 79103	7	EDUSI - Esperit Sant Fase II Tallers	-	-	-	-	-
2000	2000	79104	2000 79104	7	EDUSI - Carpeta ciutadana i empresa	-	-	-	-	-
2000	2000	79105	2000 79105	7	EDUSI - Millora sistemes sala092 Policia Local	-	-	-	-	-
2000	2000	79106	2000 79106	7	EDUSI - Urbanització Sant Just	-	-	-	-	-
2000	2000	79107	2000 79107	7	EDUSI - Museu Torre Balldovina i Molí d'en Ribè	-	-	-	-	-
2000	2000	79108	2000 79108	7	FEDER EDUSI - Rehabilitació Pavelló Esportiu	-	-	-	-	-
2000	2000	79109	2000 79109	7	EDUSI - Milà i Fontanals	-	-	-	-	-
5414	5414	75000	5414 75000	7	Generalitat. Molí d'en Ribé	18.673,28	-	-	-	-
7140	7140	76400	7140 76400	7	AMB - Refugi biodiversitat llera Riu Besòs	-	-	-	-	-
7300	7300	76400	7300 76400	7	AMB-Programa PAMMU	-	-	-	-	-
7400	7400	76400	7400 76400	7	AMB - Desplegament aparcament de bicicletes	44.600,00	-	-	-	-
7500	7500	75301	7500 75301	7	Conveni INCASOL Plaça Alfons Comin	-	-	-	-	-
7500	7500	76100	7500 76100	7	Diputació BCN. Marquesines camps de futbol i pistes atletisme	-	182.826,78	-	-	-
7500	7500	76113	7500 76113		Diputació BCN: Millores d'edificis municipals	92.182,26	-	-	-	-
7500	7500	76400	7500 76400	7	AMB - Rehabilitació Pavelló Esportiu	-	-	-	-	-
7810	7810	76100	7810 76100	7	Diputació BCN. Programa complementari desenv.local (via pública)	-	-	-	-	-
7830	7830	76100	7830 76100		Diputació BCN: Lluminàries LED	-	25.000,00	-	-	-
7850	7850	76100	7850 76100	7	Diputació BCN. Programa complementari desenv.local (jocs infantils)	-	-	-	-	-
7850	7850	76125	7850 76125	7	Diputació BCN: Meses Concertació 16-19 -Jocs Infantils	-	-	-	-	-
7900	7900	76125	7900 76125	7	Diputació BCN: Meses Concertació 16-19-Molí Ribé-Poblat Ibèric	-	-	-	-	-
					TOTAL CAPÍTOL VII	**307.014,75**	**207.826,78**	**-**	**-**	**-**

CAPÍTOL VIII: ACTIUS FINANCERS

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	ECONÒMIC	APLICACIÓ	C	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
2400	2400	83000	2400 83000	8	AMP Reintegrament crèdits al personal	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
					TOTAL CAPÍTOL VIII	**180.000,00**	**180.000,00**	**180.000,00**	**180.000,00**	**180.000,00**

CAPÍTOL IX: PASSIUS FINANCERS

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	ECONÒMIC	APLICACIÓ	C	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
2000	2000	91303	2000 91303	9	Préstec inversions - Serveis Econòmics	603.000,00	1.747.591,65	-	-	-
2600	2600	91303	2600 91303	9	Prestec inversions - Sistemes Informació	-	-	-	-	-
2900	2900	91303	2900 91303	9	Préstec inversions - Compres i Gestió Patrimonial	98.000,00	43.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
3100	3100	91303	3100 91303	9	Préstec inversions - Seguretat Ciutadana	135.000,00	485.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
4800	4800	91303	4800 91303	9	Préstec inversions - Esports	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
6900	6900	91303	6900 91303	9	Préstec inversions - Atenció a la Infància i Famílies	-	40.000,00	30.000,00	-	-
4501	4501	91303	4501 91303	9	Préstec inversions - Educació	-	-	-	-	-
7140	7140	91303	7140 91303	9	Préstec inversions - Medi natural	-	-	-	-	-
7300	7300	91303	7300 91303	9	Préstec inversions - Gestió urbanística i habitatge	-	100.000,00	-	-	-
7500	7500	91303	7500 91303	9	Préstec inversions - Projectes i obres	850.000,00	150.000,00	-	-	-
7500	7500	91307	7500 91307	9	Préstec inversions - Projectes i obres	-	-	-	-	-
7510	7510	91303	7510 91303	9	Préstec inversions - Projectes i obres de Regeneració urbana i habitatge	25.373,00	-	-	-	-
7660	7660	91303	7660 91303	9	Prestec inversions - Mercats municipals	-	-	-	-	-
7810	7810	91303	7810 91303	9	Préstec inversions - Manteniment via pública	27.387,72	66.000,00	-	-	-
7830	7830	91303	7830 91303	9	Préstec inversions - Enllumenat	195.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7850	7850	91303	7850 91303	9	Préstec inversions - Renovació jocs infantils	175.450,00	30.000,00	-	-	-
7900	7900	91303	7900 91303	9	Prestec inversions - Manteniment edificis	353.000,00	117.000,00	-	-	-
8400	8400	91303	8400 91303		Prestec inversions - Tresoreria	16.000,00	-	-	-	-
					TOTAL CAPÍTOL IX	**2.484.210,72**	**2.884.591,65**	**436.000,00**	**406.000,00**	**406.000,00**
					TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	**119.715.054,88 €**	**128.262.636,41 €**	**127.465.814,17 €**	**130.604.254,37 €**	**133.624.030,37 €**

Pressupost de l'Ajuntament

Pressupost de despeses per orgànic, excepte despesa de personal

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÓMIC	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
1		**ALCALDIA - PRESIDÈNCIA**							
1100	**1100**			**DIRECCIÓ D'ALCALDIA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
1100	1100	15120	2260217	Gestió i publicitat Programes subvencionats	82.331,15	82.331,15	82.331,15	82.331,15	82.331,15
1100	1100	49100	2260300	Anuncis oficials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1100	1100	49100	2269900	Altres despeses	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
1100	1100	92000	2269900	Promoció dels Objectius de Desenvolupament Sostenible	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
1100	1100	94300	4660002	CD1 Quota Red Entidades Locales Agenda 2030	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
1100	1100	92500	2269900	Pla de civisme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1100	1100	49101	4670200	CD1 Transferències a Localret	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1100	1100	49100	2270600	Estudis i treballs tècnics	29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1100	1100	49100	4890901	CD1 Quota CCMEUR	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
1100	1100	92200	4660100	CD1 Transferència a la Federació de Municipis de Catalunya	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
					172.931,15	**143.931,15**	**143.931,15**	**143.931,15**	**143.931,15**
1500	**1500**			**GERÈNCIA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
1500	1500	92404	2269900	Despeses procés participatiu PAM	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
1500	1500	92300	2269900	Altres despeses-transparència	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1500	1500	92405	2260900	Actes i exposicions-regidories de districtes	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1500	1500	92405	2269900	Altres despeses-regidories de districtes	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
1500	1500	92404	2219900	Altres subministraments PAM	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
1500	1500	92400	4890100	CP Altres transferències (beques estudis PAM)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					174.500,00	**174.500,00**	**174.500,00**	**174.500,00**	**174.500,00**
1510	**1510**			**SERVEI DE PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
1510	1510	92300	2269900	Altres despeses-transparència	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1510	1510	92000	2260300	Anuncis oficials	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00
1510	1510	92000	2270600	Estudis i treballs tècnics	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
1510	1510	92000	2260200	Publicitat i propaganda	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
					8.480,00	**8.480,00**	**8.480,00**	**8.480,00**	**8.480,00**
1110	**1110**			**ACCIÓ TERRITORIAL**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
1110	1110	91204	4890500	CD3 Transferències als grups municipals	77.701,00	77.701,00	77.701,00	77.701,00	77.701,00
					77.701,00	**77.701,00**	**77.701,00**	**77.701,00**	**77.701,00**
1120	**1120**			**PREMSA i COMUNICACIÓ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
1120	1120	92003	2130100	Manteniment instal.lacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1120	1120	92003	2200000	Material d'oficina	15.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1120	1120	92003	2260201	Publicitat i propaganda mitjans externs	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
1120	1120	92003	2200100	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	33.500,00	20.000,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
1120	1120	92003	2200200	Material informàtic	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1120	1120	92003	2260200	Publicitat i propaganda	81.000,00	124.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
1120	1120	92003	6220000	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
1120	1120	92003	2219900	Altres subministraments	20.000,00	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1120	1120	92003	2279900	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1120	1120	92003	2260300	Anuncis oficials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1120	1120	92003	2269900	Altres despeses	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1120	1120	92003	2270600	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	27.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
					198.500,00	**254.000,00**	**233.500,00**	**233.500,00**	**233.500,00**
1200	**1200**			**GABINET ALCALDIA I RELACIONS INSTITUCIONALS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
1200	1200	91203	2230000	Transports	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
1200	1200	91203	2260100	Atencions protocolàries	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
1200	1200	92400	4890500	CD2 Conveni Fundació Catalunya Europa - Projecte Recity	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1200	1200	92400	4890600	CD2 Universitat de Barcelona - Els Juliols	7.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1200	1200	13200	4890000	CD2 Conveni Protecció Civil Santa Coloma	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1200	1200	92200	4890300	CD1 Quota Union Iberoamericana Municipalista	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1200	1200	92200	4890301	CD2 Conveni Union Iberoamericana Municipalista - Cumbre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1200	1200	91203	2260900	Actes i exposicions	50.000,00	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1200	1200	91203	2269900	Altres despeses	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1200	1200	92400	4890300	CD2 Conveni CONFAVC - Projecte Aporta	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1200	1200	92400	4890400	CD3 Transferències entitats	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
					198.140,00	**176.000,00**	**146.000,00**	**146.000,00**	**146.000,00**
1130	**1130**			**DEPARTAMENT D'INFORMACIÓ DIGITAL I ACCESSIBILITAT WEB**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
1130	1130	92025	2279900	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1130	1130	92025	2200200	Material informàtic no inventariable (llicències programes)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1130	1130	92025	2260200	Publicitat i propaganda	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
					106.000,00	**106.000,00**	**106.000,00**	**106.000,00**	**106.000,00**
1300	**1300**			**PROMOCIÓ FEMINISMES I ASSOCIACIONISME DE DONES**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
1300	1300	23113	2279909	Contractes desenvolupament serveis	30.500,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
1300	1300	23117	4890100	CD3 Altres transferències	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
1300	1300	23117	2260900	Actes i exposicions (activitats culturals i esportives)	250.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
1300	1300	23117	2200000	Material d'oficina, ordinari no inventariable	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1300	1300	23117	2279909	Contractes desenvolupament serveis + CIBA	605.650,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
					890.000,00	**1.118.850,00**	**1.118.850,00**	**1.118.850,00**	**1.118.850,00**
1400	**1400**			**LGTBI**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
1400	1400	32702	2269900	Altres despeses	55.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1400	1400	32702	4800001	CD2 Conveni Entenem Santa Coloma	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1400	1400	32702	2279909	Contractes desenvolupament de serveis	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
					85.000,00	**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**
SUBTOTAL ÀREA 1 - ALCALDIA - PRESIDÈNCIA					**1.911.252,15**	**2.144.462,15**	**2.093.962,15**	**2.093.962,15**	**2.093.962,15**
2		**ECONOMIA, SERVEIS INTERNS,TREBALL, UNIVERSITATS INNOVACIÓ I TRANSPARÈNCIA**							
2000	**2000**			**SERVEIS ECONÒMICS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2000	2000	93100	2200100	Premsa, revistes i llibres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	93100	2260300	Anuncis oficials	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	93100	2269900	Altres despeses	562,34	10.105,95	9.500,00	9.500,00	9.500,00
2000	2000	93100	2270600	Estudis i treballs tècnics	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	32609	2279913	CD1 Conveni UNED (Escola Recinte Torribera)	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	32606	4110200	CD1 Transferència Patronat Municipal de la Música	546.775,34	563.804,80	563.804,80	563.804,80	563.804,80
2000	2000	24101	4490100	CD1 Transferències a Grameimpuls,SA (Subvencions ocupació)	101.309,09	37.659,88	0,00	0,00	0,00
2000	2000	43301	4490100	CD1 Emprenedona II	0,00	5.154,93	0,00	0,00	0,00
2000	2000	24100	4490100	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
2000	2000	24100	4490101	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA (cofinançaments de subvencions)	500.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
2000	2000	24100	4490102	CD1 Transferències a Grameimpuls - Serveis laborals RMI i discapacitats	148.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	24100	4490200	CD1 Fons Pla d'ocupació	805.000,00	805.000,00	655.000,00	655.000,00	655.000,00
2000	2000	15000	4490300	CD1 Transferències a Gramepark, SA	1.630.000,00	1.654.206,55	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
2000	2000	94301	4640100	CD1 AMP Transferències a AMB PAMMU	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72
2000	2000	94301	4640200	CD1 Transferències a AMB PMTE	3.616.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00
2000	2000	43300	4790000	CD1 Dinamització econòmica local per a la creació d'empreses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	93100	4890100	CD1 Quota Pacte Industrial de la Regió Metropolitana de Barcelona	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
2000	2000	93100	4890200	CD1 Quota Xarxa de Municipis per a l'economia social i solidària	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2000	2000	23119	4890600	CP Transferències a les famílies-Majors 65 anys	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	23120	4890600	CP Transferències a les famílies-Monoparentals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	23122	4890600	CP Transferències a les famílies-Aturats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	92901	5000000	Fons contingència LOEPSF 2/2012	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
2000	2000	24100	7490000	CD1 Transferències de capital a Grameimpuls,SA.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	15000	7490000	CD1 Transferències de capital	30.416,66	631.591,58	38.811,57	1.034.079,31	1.034.079,31
2000	2000	15000	7490001	CD1 Transferències a Gramepark, SA IMPSOL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	15000	7490002	CD1 Transferències a Gramepark,SA. Aparcament Les Oliveres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	15000	8729000	CD1 Aportacions patrimonials a Gramepark,SA	1.688.367,24	1.147.591,65	0,00	3.315.189,01	4.449.559,52
					13.354.069,39	**13.255.754,06**	**11.267.755,09**	**15.578.211,84**	**16.712.582,35**
2500	**2500**			**SUBVENCIONS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2500	2500	92000	2260300	Anuncis oficials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2500	2500	92000	2270600	Estudis i treballs tècnics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2500	2500	43300	4790000	CP Subvencions autoocupació	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2500	2500	92000	2260200	Publicitat i propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
2400	**2400**			**RECURSOS HUMANS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2400	2400	92013	2260300	Anuncis oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÓMIC	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
2400	2400	92013	2269900	Altres despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2400	2400	92013	2270600	Estudis i treballs tècnics	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
2400	2400	92013	2301000	Dietes serveis generals	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
2400	2400	92013	2302000	Xecs menjador	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
2400	2400	92013	2302001	Dietes jornada partida	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
2400	2400	92013	2311000	Locomoció serveis generals	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
2400	2400	92013	2330000	Altres indemnitzacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2400	2400	91201	2330001	Altres indemnitzacions per assistència a orgàns col·legiats	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
2400	2400	92013	4890100	CD3 Altres transferències	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
2400	2400	92013	8310000	AMP Préstecs al personal llarg termini	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
					345.600,00	**345.600,00**	**345.600,00**	**345.600,00**	**345.600,00**
2430	**2430**			**PREVENCIÓ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2430	2430	92017	2210600	Productes farmacèutics i sanitaris	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2430	2430	92017	2219900	Altres subministraments	12.700,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2430	2430	92017	2130100	Manteniment instal·lacions	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2430	2430	92017	2269900	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2430	2430	92017	2279900	Contractes desenvolupament serveis	153.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
					373.200,00	**177.000,00**	**177.000,00**	**177.000,00**	**177.000,00**
2600	**2600**			**SERVEI DE SISTEMES D'INFORMACIÓ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2600	2600	92010	2130200	Manteniment maquinària	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
2600	2600	92008	2160100	Manteniment d'equips d'informàtica	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
2600	2600	92008	2200200	Manteniment llicències software	185.000,00	166.803,71	185.473,02	166.500,00	166.500,00
2600	2600	92010	2220000	Telèfons	305.000,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00
2600	2600	92008	2260600	Reunions, conferències i cursos	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2600	2600	92008	2270600	Estudis i treballs tècnics	267.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00
2600	2600	92008	2279916	Contractes manteniment de programes informàtics	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00
2600	2600	13000	2279916	Millora sistemes sala 092 Policia Local	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2600	2600	92310	2279916	Contractes manteniment de programes informàtics-Gestió padró	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2600	2600	92010	6230100	Millora de les comunicacions corporatives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	2600	92008	6260100	Equips procès d'informació	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2600	2600	13000	6270000	Millora sistemes sala 092 Policia Local - inversió	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	2600	92008	6410000	Aplicacions informàtiques	0,00	17.545,00	0,00	0,00	0,00
2600	2600	92008	6410001	Carpeta ciutadana i empresa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					1.366.000,00	**1.380.348,71**	**1.381.473,02**	**1.362.500,00**	**1.362.500,00**
2700	**2700**			**ASSUMPTES GENERALS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2700	2700	92004	2269900	Altres despeses	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2700	2700	92004	2270100	Treballs realitzats per altres empreses - Seguretat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700	2700	92004	2270600	Estudis i treballs tècnics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700	2700	92401	2269980	Processos electorals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					3.000,00	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
2710	**2710**			**CONSERGERIA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2710	2710	92007	2220100	Comunicacions postals	255.000,00	329.300,00	329.300,00	329.300,00	329.300,00
2710	2710	92007	2269900	Altres despeses	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2710	2710	92007	2270600	Estudis i treballs tècnics	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
					283.000,00	**357.300,00**	**357.300,00**	**357.300,00**	**357.300,00**
2720	**2720**			**OFICINA INFORMACIÓ ATENCIÓ CIUTADÀ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2720	2720	92501	2269900	Altres despeses	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
					5.000,00	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
2800	**2800**			**SERVEI DE CONTRACTACIÓ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2800	2800	92009	2200100	Premsa, revistes i llibres	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
					5.000,00	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
2900	**2900**			**COMPRES I GESTIO PATRIMONIAL**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2900	2900	23105	2020100	Lloguers	124.000,00	147.900,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00
2900	2900	23105	2020999	Arrendaments edificis convenis subv especie	0,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00
2900	2900	33701	2020100	Lloguers	49.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
2900	2900	92000	2120200	Manteniment edificis administració general	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
2900	2900	92000	2120400	Conservació i reparacions d'edificis	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2900	2900	92000	2240000	Assegurances	462.000,00	596.510,50	596.510,50	596.510,50	596.510,50
2900	2900	92000	6320000	Manteniment d'edificis d'administració general	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	2900	92005	2060000	Lloguer equips informàtics	55.000,00	48.602,38	38.602,38	48.602,38	48.602,38
2900	2900	92005	2130100	Manteniment instal.lacions	101.000,00	92.370,00	92.370,00	92.370,00	92.370,00
2900	2900	92005	2200000	Material d'oficina	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2900	2900	92005	2200200	Material informàtic no inventariable	23.000,00	5.036,00	5.036,00	5.036,00	5.036,00
2900	2900	92005	2210300	Combustibles	70.000,00	108.264,00	108.264,00	108.264,00	108.264,00
2900	2900	92005	2210400	Vestuari	180.000,00	180.000,00	169.064,37	180.000,00	180.000,00
2900	2900	92005	2211000	Material neteja	71.500,00	35.519,29	35.519,29	35.519,29	35.519,29
2900	2900	92005	6290000	Adquisició de destructores	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
2900	2900	92006	2269900	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2900	2900	92018	6250200	Equips multifunció	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	2900	92020	2269900	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2900	2900	92020	2270600	Estudis i treballs tècnics	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2900	2900	92021	6250100	Mobiliari	65.000,00	43.423,35	65.000,00	65.000,00	65.000,00
2900	2900	92400	2020100	Lloguers	48.000,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
2900	2900	92400	2020999	Arrendaments edificis convenis subv especie	0,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
2900	2900	93300	4490000	CD1 Transferències a Gramepark,SA	0,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
2900	2900	93300	2279913	Despeses generals Recinte Torribera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	2900	93300	6220000	Inversió nova en edificis i altres construccions	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2900	2900	93300	6320000	Inversió de reposició en edificis i altres construccions	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
2900	2900	93300	6820000	Inversió en béns patrimonials. Edificis i altres construccions	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
					1.379.500,00	**1.528.025,52**	**1.501.766,54**	**1.522.702,17**	**1.522.702,17**
2950	**2950**			**UNIVERSITATS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2950	2950	32609	2279913	CD1 Conveni UNED (Escola Recinte Torribera)	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
2950	2950	32609	2030000	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utillatge	0,00	4.301,24	4.301,24	4.301,24	4.301,24
2950	2950	32609	2200200	Material informàtic no inventariable	0,00	2.305,05	2.305,05	2.305,05	2.305,05
2950	2950	32609	2219900	Altres Subministraments	0,00	738,10	738,10	738,10	738,10
2950	2950	32609	2260200	Publicitat i Propaganda	0,00	1.828,50	1.828,50	1.828,50	1.828,50
2950	2950	32609	2260600	Reunions, Conferències i Cursos	0,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00
2950	2950	32609	2270600	Estudis i Treballs Tècnics	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
2950	2950	32609	2279901	Despeses treballs altres empreses i professionals	0,00	19.238,10	19.238,10	19.238,10	19.238,10
2950	2950	32609	4490101	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA (cofinançament conveni UNED)	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
2950	2950	32609	2269900	Altres despeses	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					10.000,00	**435.030,99**	**435.030,99**	**435.030,99**	**435.030,99**
2550	**2550**			**PROMOCIÓ DE CIUTAT**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
2550	2550	43200	2269900	Altres despeses	45.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
					45.000,00	**65.000,00**	**65.000,00**	**65.000,00**	**65.000,00**
AL ÀREA 2 - ECONOMIA, SERVEIS INTERNS,TREBALL, UNIVERSITATS INNOVACIÓ I TRANSP					**17.169.369,39**	**17.563.059,28**	**15.549.925,64**	**19.862.345,00**	**20.996.715,51**

3 SEGURETAT CIUTADANA I CIVISME

3100	3100			SEGURETAT CIUTADANA I CIVISME	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
3100	3100	13200	2130300	Manteniment i reparació d'equips	15.000,00	16.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3100	3100	13200	2140100	Manteniment i neteja de vehicles	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3100	3100	13200	2219900	Altres subministraments	44.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3100	3100	92004	2270100	Seguretat lot A,B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3100	3100	23100	2270100	Seguretat lot C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3100	3100	13200	2270100	Seguretat	746.737,20	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
3100	3100	49102	2130100	Manteniment instal·lacions	42.350,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3100	3100	49102	2160200	Manteniment equips de comunicació	18.150,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00
3100	3100	13200	2220300	Comunicacions informàtiques	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
3100	3100	13200	2230000	Transports	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3100	3100	13200	2269900	Altres despeses	80.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
3100	3100	13200	6290000	Elements d'inversió	0,00	350.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
3100	3100	13200	4890000	CD2 Conveni Protecció Civil	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3100	3100	13200	2269901	Transferència Fòrum Europeu	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
3100	3100	13301	2279903	AMP Arrossegament de vehicles	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
3100	3100	13500	2269911	Pla d'emergència	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
3100	3100	92500	2269900	Pla de civisme	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
3100	3100	13200	6240000	Elements de transport	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
					1.964.637,20	**2.692.350,00**	**2.410.850,00**	**2.410.850,00**	**2.410.850,00**
SUBTOTAL ÀREA 3 - SEGURETAT CIUTADANA I CIVISME					**1.964.637,20**	**2.692.350,00**	**2.410.850,00**	**2.410.850,00**	**2.410.850,00**

4 CIUTAT EDUCADORA, INFÀNCIA, JOVENTUT I ESPORTS

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÓMIC	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
4000	**4000**			**DIRECCIÓ D'EDUCACIÓ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
4000	4000	32001	2269900	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
					2.000,00	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
4100	**4100**			**GESTIÓ GENERAL SERVEI D'EDUCACIÓ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
4100	4100	32000	2260300	Anuncis oficials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4100	4100	32406	4670100	CD1 Transferències a l'Heura	129.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00
4100	4100	32000	4890100	CD1 Quota AICE	0,00	715,00	715,00	715,00	715,00
4100	4100	32000	2269900	Altres despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4100	4100	32602	4890100	CD1 Transferències AMB. Transport escolar	70.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
4100	4100	32603	4890100	CD2 Conveni Casal del Mestre (Activitats educatives)	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
					207.500,00	**182.215,00**	**182.215,00**	**182.215,00**	**182.215,00**
4110	**4110**			**PLANIFICACIÓ EDUCATIVA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
4110	4110	32001	2269900	Altres despeses	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
4110	4110	32001	2270100	Agents de suport escolar	0,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
4110	4110	32605	4890100	CP Ajuts educació post obligatòria	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4110	4110	32604	4890600	CP Transferència a les famílies per l'adquisició de llibres	778.270,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
4110	4110	32605	4890601	CP Transferència a les famílies per l'adquisició d'ordinadors	187.500,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
					1.028.770,00	**1.133.000,00**	**1.133.000,00**	**1.133.000,00**	**1.133.000,00**
4120	**4120**			**ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTÀRIES**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
4120	4120	32607	2269900	Projecte Calidoscopi	5.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
4120	4120	32607	2260600	Reunions, conferències i cursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4120	4120	32607	2279909	Contractes desenvolupament serveis	148.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
4120	4120	32608	2279909	Contractes desenvolupament serveis (pla educatiu entorn)	148.864,25	23.400,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00
					301.864,25	**176.400,00**	**176.400,00**	**176.400,00**	**176.400,00**
4130	**4130**			**GESTIÓ ESCOLES BRESSOL**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
4130	4130	32301	4490300	CD1 Transferències a Bressol Gramenet,SA	2.020.000,00	3.135.733,08	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
4130	4130	32301	2279909	Contractes desenvolupament serveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					2.020.000,00	**3.135.733,08**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**
4140	**4140**			**MANTENIMENT D'EQUIPAMENTS DE L'ÀREA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
4140	4140	32302	4890100	CD3 Altres transferències	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
4140	4140	32302	2120100	Manteniment d'edificis-educació	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
					109.000,00	**109.000,00**	**109.000,00**	**109.000,00**	**109.000,00**
4500	**4500**			**PROGRAMA MUSICAL PER A JOVES**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
4500	4500	33400	2279910	Contractes activitats artístiques i culturals	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
					11.300,00	**11.300,00**	**11.300,00**	**11.300,00**	**11.300,00**
4501	**4501**			**JOVENTUT**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
4501	4501	33400	2269900	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4501	4501	33400	2279909	Contractes desenvolupament serveis	346.710,00	291.925,00	291.925,00	291.925,00	291.925,00
4501	4501	33404	2269900	Altres despeses -Centre Rellotge XXI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	33404	2279909	Contractes desenvolupament serveis- Centre Rellotge XXI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	33405	2269900	Altres despeses -Mas Fonollar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	33405	2279909	Contractes desenvolupament serveis - Mas Fonollar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	33405	6320000	Inversió de reposició en edificis i altres construccions - Rellotge XXI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	33406	2279909	Contractes desenvolupament serveis -Servei Pidces	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	33407	2279909	Contractes desenvolupament serveis- Programa Joventut	0,00	54.785,00	54.785,00	54.785,00	54.785,00
					348.710,00	**348.710,00**	**348.710,00**	**348.710,00**	**348.710,00**
4502	**4502**			**INFÀNCIA - CASALS INFANTILS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
4502	4502	32601	2269900	Altres despeses	4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4502	4502	32601	2279909	Contractes desenvolupament serveis	69.500,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
					73.900,00	**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**
4800	**4800**			**ESPORTS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
4800	4800	34201	2279919	Serveis de consergeria	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00
4800	4800	34100	4890815	CD2 Fundació Esportiva Grama - Promoció del futbol	184.000,00	184.000,00	184.000,00	184.000,00	184.000,00
4800	4800	34100	4890808	CD2 Futbol Sala García - Promoció Futbol Sala	105.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
4800	4800	34201	4890821	CD2 Centre Esportiu Raval	180.000,00	90.000,00	20.000,00	0,00	0,00
4800	4800	34100	4890700	CP Programes esportius	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
4800	4800	34100	2279915	Activitats esportives Gent Gran	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
4800	4800	34201	2269901	Lloguer instal·lacions partits Futbol Sala Garcia	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4800	4800	34201	2120100	Manteniment d'instal·lacions esportives	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
4800	4800	34100	2260921	Actes i activitats esportives	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
4800	4800	34100	4890801	CD2 Conveni Consell Esportiu Barcelonès Nord	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
4800	4800	34100	4890803	CD2 Unió Colomenca d'Atletisme - Organització Cross A. Amorós	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4800	4800	34100	4890820	CD2 Associació Espanyola Contra el Càncer-Cursa per la vida	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
4800	4800	34100	4890802	CD2 Associació Natació Gramenet - Ús piscina	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
4800	4800	34201	4890819	CD2 Institut Can Peixauet - Pistes Esportives	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
4800	4800	34201	4890818	CD2 Institut Numància - Pistes esportives	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
4800	4800	34201	4890824	CD2 Institut Les Vinyes-Pistes Esportives	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
4800	4800	34201	2211100	Material Tècnic	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4800	4800	34100	6250000	Mobiliari i material tècnic	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4800	4800	34100	2270600	Estudis i treballs Tècnics Promoció	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
4800	4800	34100	4890811	CD2 Futbol Sala Ràpid Santa Coloma - Torneig FS	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
4800	4800	34000	2270600	Estudis i treballs Tècnics Administració	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
4800	4800	34100	4890804	CD2 Club Patí Gramenet - Festival Patinatge	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
4800	4800	34201	2219900	Altres subministraments	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
4800	4800	34100	2260201	Publicitat i comunicació-foment esport	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4800	4800	34100	4890812	CD2 Club Ciclista Colomenc - Cursa Veterans Festa Major	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4800	4800	34000	2269900	Altres despeses	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
4800	4800	34100	2230000	Transport	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
4800	4800	34100	2270000	Seguretat	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
4800	4800	34201	7700000	CD3 Subvenció obres millora i ampliació CEM Can Zam a Duet Can Zam, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					1.347.750,00	**1.287.750,00**	**1.217.750,00**	**1.197.750,00**	**1.197.750,00**
SUBTOTAL ÀREA 4 - CIUTAT EDUCADORA, INFÀNCIA, JOVENTUT I ESPORTS					**5.450.794,25**	**6.471.108,08**	**5.265.375,00**	**5.245.375,00**	**5.245.375,00**
5				**PARTICIPACIÓ CIUTADANA I CULTURA**					
5150	**5150**			**SOLIDARITAT I COOPERACIÓ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5150	5150	23109	2200100	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5150	5150	23109	2260900	Actes i exposicions	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5150	5150	23109	2269900	Programa joves i cooperació i altres despeses	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
5150	5150	23109	2270600	Estudis i treballs tècnics	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
5150	5150	23109	4890101	CD2 Conveni Associació Santa Coloma amb el Sahara (Vacances en pau)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5150	5150	23109	4890100	CD3 Altres transferències, ajuts i emergències	297.282,23	232.142,22	232.142,22	232.142,22	232.142,22
					397.282,23	**332.142,22**	**332.142,22**	**332.142,22**	**332.142,22**
5200	**5200**			**DIRECCIÓ DE SERVEIS CULTURALS I JOVENTUT**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5200	5200	33000	2020100	Arrendaments d'edificis i altres construccions	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5200	5200	33000	2269900	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5200	5200	33000	2279909	Comunicació	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
					8.650,00	**8.650,00**	**8.650,00**	**8.650,00**	**8.650,00**
5210	**5210**			**CICLE FESTIU**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5210	5210	33802	2200100	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	5210	33802	2030000	Arrendament de maquinària, instal·lacions i utillatge	121.000,00	147.500,00	147.500,00	147.500,00	147.500,00
5210	5210	33802	2230000	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	5210	33802	2269900	Altres despeses	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5210	5210	33802	2269999	Despeses subvencions en espècies	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5210	5210	33802	2270600	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	5210	33802	2279909	Contractes desenvolupament serveis	159.000,00	286.000,00	286.000,00	286.000,00	286.000,00
5210	5210	33802	2279910	Contractes activitats artístiques i culturals	200.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5210	5210	33802	4890101	CP Premis de dramatúrgia i poesia social	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5210	5210	33802	4890100	CD2 Conveni Gremi Firaires-Festa Major	26.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					519.000,00	**746.000,00**	**746.000,00**	**746.000,00**	**746.000,00**
5411	**5411**			**ARTS ESCÈNIQUES I MUSICALS. TEATRE**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÓMIC	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
5411	5411	33402	2219900	Altres subministraments	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5411	5411	33402	2269900	Altres despeses	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
5411	5411	33402	2279909	Contractes desenvolupament serveis	55.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5411	5411	33402	2279910	AMP Contractes activitats artístiques i culturals	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
					122.000,00	**147.000,00**	**147.000,00**	**147.000,00**	**147.000,00**
5412	**5412**			**ARTS ESCÈNIQUES I MUSICALS. AUDITORI**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5412	5412	33401	2269900	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5412	5412	33401	2279909	Contractes desenvolupament serveis	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
5412	5412	33401	2279910	AMP Contractes activitats artístiques i culturals	15.250,00	15.250,00	15.250,00	15.250,00	15.250,00
5412	5412	33402	2279909	Contractes desenvolupament serveis	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
					45.250,00	**45.250,00**	**45.250,00**	**45.250,00**	**45.250,00**
5413	**5413**			**CENTRE DE RECURSOS CULTURALS CAN SISTERÉ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5413	5413	33302	2230000	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5413	5413	33302	2240000	Assegurances	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5413	5413	33302	2269900	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5413	5413	33302	2279909	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5413	5413	33302	2279910	Contractes activitats artístiques i culturals	31.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
					36.000,00	**41.000,00**	**41.000,00**	**41.000,00**	**41.000,00**
5414	**5414**			**MUSEU I ARXIU HISTÒRIC**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5414	5414	33301	2269900	Altres despeses	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
5414	5414	33301	2270600	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5414	5414	33301	6320000	Edificis i altres construccions	18.673,28	0,00	0,00	0,00	0,00
5414	5414	33301	2279909	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5414	5414	33301	2279910	Contractes activitats artístiques i culturals	43.250,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5414	5414	33301	2269901	Altres despeses	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
					73.173,28	**71.250,00**	**71.250,00**	**71.250,00**	**71.250,00**
5415	**5415**			**FOMENT DE LA LECTURA. BIBLIOTEQUES**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5415	5415	33210	2200100	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-despeses comunes biblioteques	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	5415	33211	2200100	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Central	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	5415	33212	2200100	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Can Peixauet	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	5415	33213	2200100	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Singuerlin	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	5415	33214	2200100	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Fondo	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	5415	33210	2269900	Altres despeses comunes biblioteques	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	5415	33211	2269900	Altres despeses -Biblioteca Central	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	5415	33212	2269900	Altres despeses -Biblioteca Can Peixauet	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	5415	33213	2269900	Altres despeses -Biblioteca Singuerlin	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	5415	33214	2269900	Altres despeses -Biblioteca Fondo	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	5415	33210	2279910	Contractes activitats artístiques i culturals-Comuns Biblioteques	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
5415	5415	33211	2279910	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Central	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	5415	33212	2279910	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Can Peixauet	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	5415	33213	2279910	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Singuerlin	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	5415	33214	2279910	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Fondo	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
					48.000,00	**48.000,00**	**48.000,00**	**48.000,00**	**48.000,00**
5300	**5300**			**MEMÒRIA HISTÒRICA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5300	5300	32701	2269900	Altres despeses	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
					34.000,00	**34.000,00**	**34.000,00**	**34.000,00**	**34.000,00**
5700	**5700**			**ACCIÓ SOCIOCULTURAL - FESTES DE BARRI**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5700	5700	33801	2030000	Arrendaments maquinària, instal·lacions i utillatge	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5700	5700	33801	2260900	Actes i exposicions	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
5700	5700	33801	2269900	Despeses voluntariat	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5700	5700	33801	2279909	Contractes desenvolupament serveis	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
					20.000,00	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**
5800	**5800**			**CENTRES CÍVICS I CASALS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5800	5800	33701	2120100	Manteniment d'edificis-casals	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
5800	5800	33701	2219900	Altres subministraments	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	5800	33701	2230000	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	5800	33701	2240000	Assegurances	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	5800	33701	2269900	Altres despeses	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00
5800	5800	33701	2279909	Contractes desenvolupament serveis	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
5800	5800	33701	4890100	CD3 Altres transferències	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
					145.100,00	**145.100,00**	**145.100,00**	**145.100,00**	**145.100,00**
5419	**5419**			**ACTIVITATS CIUTADANES**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5419	5419	23104	4890300	CP Transferències entitats (Dependència i vulnerabilitat)	24.250,00	11.975,00	11.975,00	11.975,00	11.975,00
5419	5419	23106	4800200	CP Transferències entitats (Atenció a les famílies)	30.380,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5419	5419	23113	4890100	CP Transferències entitats (Polítiques d'igualtat de gènere i LGTBI)	10.200,00	5.035,00	5.035,00	5.035,00	5.035,00
5419	5419	31100	4890300	CP Transferències entitats (Medi ambient i higiene ambiental)	3.140,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
5419	5419	31101	4890300	CP Transferències entitats (Salut pública i consum)	32.000,00	15.825,00	15.825,00	15.825,00	15.825,00
5419	5419	32600	4890100	CP Transferències entitats (Educació)	11.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
5419	5419	33400	4890300	CP Transferències entitats (Cultura)	87.030,00	43.512,72	43.512,72	43.512,72	43.512,72
5419	5419	33702	4890300	CP Transferències entitats (Infància i Joventut)	20.001,00	10.000,28	10.000,28	10.000,28	10.000,28
5419	5419	92400	4890100	CP Transferències entitats (Associacionisme veinal i de gent gran)	35.800,00	17.868,41	17.868,41	17.868,41	17.868,41
5419	5419	92400	4890300	CP Transferències entitats (Mediació i convivència)	2.785,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00
					256.586,00	**127.641,41**	**127.641,41**	**127.641,41**	**127.641,41**
5420	**5420**			**PROCESSOS PARTICIPATIUS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
5420	5420	92402	2260900	Actes i exposicions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5420	5420	92402	2269900	Suport a processos participatius	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
5420	5420	92402	2270600	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5420	5420	92403	2269914	Dinamització processos - Pompeu Lab	169.206,55	169.206,55	169.206,55	169.206,55	169.206,55
5420	5420	92400	2279900	Altres despeses - Pompeu Lab	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5420	5420	92400	4890101	CD2 Conveni Foment Associacionisme Ciutadà-FAVGRAM	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
					236.206,55	**236.206,55**	**236.206,55**	**236.206,55**	**236.206,55**
SUBTOTAL ÀREA 5 - PARTICIPACIÓ CIUTADANA I CULTURA					**1.941.248,06**	**2.022.240,18**	**2.022.240,18**	**2.022.240,18**	**2.022.240,18**

6 DRETS SOCIALS, SALUT I GENT GRAN

6200	6200			GESTIÓ GENERAL SERVEI SALUT I CONSUM	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6200	6200	31100	2219909	Material tècnic	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6200	6200	31100	2269900	Altres despeses	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
6200	6200	31100	2279909	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
					5.300,00	**5.300,00**	**5.300,00**	**5.300,00**	**5.300,00**
6201	**6201**			**PROGRAMA DE PROTECCIÓ DE LA SALUT**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6201	6201	31102	2269900	Altres despeses	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6201	6201	31102	2279909	Contractes desenvolupament serveis	60.960,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
					69.460,00	**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**
6202	**6202**			**PROMOCIÓ SALUT I PREVENCIÓ DROGODEPENDÈNCIES**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6202	6202	31101	2210600	Productes farmacèutics i sanitaris	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6202	6202	31101	2269900	Altres despeses	3.982,00	13.982,00	13.982,00	13.982,00	13.982,00
6202	6202	31101	4890100	CD2 Conveni Fundació Privada Salut Mental Catalunya (Salut mental adults i joves)	33.318,00	17.118,00	17.118,00	17.118,00	17.118,00
6202	6202	31101	2270600	Estudis i treballs tècnics	16.800,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
					56.700,00	**54.100,00**	**54.100,00**	**54.100,00**	**54.100,00**
6230	**6230**			**ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6230	6230	23107	2269900	Altres despeses	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
6230	6230	23107	4890902	CD2 Conveni Badalona Serveis Assistencials (Bus intermunicipal metadona)	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
6230	6230	23107	2279909	Contractes desenvolupament serveis	140.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
					152.000,00	**112.000,00**	**112.000,00**	**112.000,00**	**112.000,00**
6203	**6203**			**CONSUM (OMIC)**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6203	6203	49301	2270600	Estudis i treballs tècnics	21.650,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
6203	6203	49302	2270600	Estudis i treballs tècnics	27.355,12	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
					49.005,12	**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**
6400	**6400**			**MEDIACIÓ I CONVIVÈNCIA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6400	6400	23121	2279909	Contractes desenvolupament serveis	700.888,50	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÓMIC	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
					700.888,50	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**
6530	**6530**			**GESTIÓ GENERAL GENT GRAN I PERSONES AMB DISCAPACITAT**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6530	6530	23110	4640000	CD1 EMT. Targeta rosa de transport	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
					49.000,00	**49.000,00**	**49.000,00**	**49.000,00**	**49.000,00**
6531	**6531**			**ATENCIÓ A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6531	6531	23111	2269900	Altres despeses	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6531	6531	23111	2269901	Pla accessibilitat	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
6531	6531	23111	2279909	Contractes desenvolupament serveis	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
6531	6531	23111	2230000	Transports	957.000,00	957.000,00	957.000,00	957.000,00	957.000,00
6531	6531	23111	4800200	CD1 Transferències Serveis Socials a Institucions	80.000,00	80.000,00	85.000,00	90.000,00	90.000,00
					1.169.000,00	**1.129.000,00**	**1.134.000,00**	**1.139.000,00**	**1.139.000,00**
6532	**6532**			**MENJADOR SOCIAL I PROGRAMA D'ALIMENTS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6532	6532	23112	2269900	Altres despeses	6.345,00	6.345,00	6.345,00	6.345,00	6.345,00
6532	6532	23105	2210500	Productes alimentaris (Contracte aliments complementaris)	0,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
6532	6532	23105	2270400	Custòdia, dipòsit i enmagatzematge	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
6532	6532	23105	4800103	CD2 Conveni Associació Coordinadora d'Ajuda Unida -ACAU (Programes socials)	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6532	6532	23112	2279909	Contractes desenvolupament serveis	1.600.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
					1.606.345,00	**1.322.345,00**	**1.322.345,00**	**1.322.345,00**	**1.322.345,00**
6533	**6533**			**SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6533	6533	23101	2269900	Altres despeses	3.610,00	3.610,00	3.610,00	3.610,00	3.610,00
6533	6533	23101	4610001	CD1 Diputació de Barcelona	0,00	264.000,00	264.000,00	264.000,00	264.000,00
6533	6533	23101	4800000	CD3 Subvenció dèficit explotació concessionari SAD	2.730.000,00	2.460.000,00	0,00	0,00	0,00
6533	6533	23101	2279908	Contracte Servei d'Atenció Domiciliària	0,00	284.312,09	2.744.312,09	2.744.312,09	2.744.312,09
6533	6533	23102	2279909	Contractes desenvolupament serveis	270.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
					3.003.610,00	**3.017.922,09**	**3.017.922,09**	**3.017.922,09**	**3.017.922,09**
6540	**6540**			**PLA CONTRA EXCLUSIÓ SOCIAL I PROJECTE CIUTAT**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6540	6540	23118	2269900	Despeses voluntariat	3.090,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
6540	6540	23118	2270600	Estudis i treballs tècnics	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
6540	6540	23118	4890101	CD2 Conveni Associació Banc del Temps de Santa Coloma de Gramenet (Banc del Temps)	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					20.790,00	**24.700,00**	**24.700,00**	**24.700,00**	**24.700,00**
6600	**6600**			**DRETS SOCIALS, SALUT I GENT GRAN**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6600	6600	23100	2260300	Anuncis oficials	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
6600	6600	23100	2269900	Programa Envelliment actiu	60.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
6600	6600	32406	4670100	CD1 Transferències a l'Heura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					60.500,00	**77.500,00**	**77.500,00**	**77.500,00**	**77.500,00**
6900	**6900**			**ATENCIÓ A LA INFÀNCIA I FAMÍLIES**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
6900	6900	23103	2120100	Arrenjament habitatges	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
6900	6900	23104	4490300	CD1 Programa pobresa energètica - Gramepark,SA	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	6900	23104	6250000	Mobiliari	0,00	40.000,00	30.000,00	0,00	0,00
6900	6900	23104	2279909	Contractes desenvolupament serveis	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
6900	6900	23105	2210500	Productes alimentaris	260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	6900	23105	2230000	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6900	6900	23105	2269900	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6900	6900	23105	2270400	Custòdia, dipòsit i enmagatzematge	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	6900	23105	2279909	Contractes desenvolupament serveis	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
6900	6900	23105	4800100	CP Transferències Serveis Socials	392.500,00	392.500,00	392.500,00	392.500,00	392.500,00
6900	6900	23105	4800101	CD2 Conveni Aspanide (desenvolupament de Projectes d'Atenció Social)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6900	6900	23105	4800102	CD2 Conveni Associació Ajuda'm Predegent (Projecte d'estimulació cognitiva)	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
6900	6900	23105	4800103	CD2 Conveni Associació Coordinadora d'Ajuda Unida -ACAU (Programes socials)	16.008,80	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	6900	23105	4800104	CD2 Conveni Fundació Privada Germina (Serveis Centre Obert)	169.537,00	169.537,00	169.537,00	169.537,00	169.537,00
6900	6900	23105	4800105	CD2 Conveni El Far Servei Social Protestant (Serveis Centre Obert)	112.857,00	112.857,00	112.857,00	112.857,00	112.857,00
6900	6900	23105	4800106	CD2 Conveni Càritas Diocesana de Barcelona (Projecte materno infantil)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	6900	23105	4800107	CD2 Conveni Associació Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Serveis Centre Obert)	46.234,00	46.234,00	46.234,00	46.234,00	46.234,00
6900	6900	23105	4800112	CD2 Conveni Creu Roja (Ajuda sanitària, Poises, Aliments, Atenció infància en risc d'exclusió)	0,00	52.528,00	52.528,00	52.528,00	52.528,00
6900	6900	23105	4800113	CD2 Conveni GABELLA	0,00	79.355,09	79.355,09	79.355,09	79.355,09
6900	6900	23105	4800108	CD2 Conveni Fundació Champagnat (Serveis Centre Obert Rialles)	141.028,00	168.262,47	168.262,47	168.262,47	168.262,47
6900	6900	23105	4800109	CD2 Conveni Fundació Champagnat (Projecte "Xela")	82.308,18	82.308,18	82.308,18	82.308,18	82.308,18
6900	6900	23105	4800110	CD2 Conveni Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Anem i Tornem de l'Escola)	103.410,60	103.410,60	103.410,60	103.410,60	103.410,60
6900	6900	23105	4800111	CD2 Conveni Habitat3 (Polítiques socials d'habitatge)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	6900	23115	4890800	CP Fons d' ajuts socials	2.600.000,00	2.458.000,00	2.458.000,00	3.473.270,00	3.473.270,00
6900	6900	23123	2279909	Contractes desenvolupament serveis-Casals d'estiu	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
					5.242.883,58	**4.837.992,34**	**4.827.992,34**	**5.813.262,34**	**5.813.262,34**
SUBTOTAL ÀREA 6 - DRETS SOCIALS, SALUT I GENT GRAN					**12.185.482,20**	**11.419.859,43**	**11.414.859,43**	**12.405.129,43**	**12.405.129,43**
7				**SERVEIS TERRITORIALS, URBANISME, COMERÇ I MOBILITAT**					
7000	**7000**			**DIRECCIÓ D'URBANISME, SERVEIS MUNICIPALS, ESPAI PÚBLIC, CIVISME I SOSTENIBIILITAT**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7000	7000	15100	2200100	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	7000	15100	2219909	Material tècnic	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	7000	45200	4660000	CD1 Quota Associació Viles Termals de Catalunya	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7000	7000	15100	2240000	Assegurances	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
7000	7000	16300	2270600	Estudis i treballs tècnics	70.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
7000	7000	15100	2260300	Anuncis oficials	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
7000	7000	15100	2269900	Altres despeses	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	7000	15100	4800000	CD3 Subvenció ascensor Av. Ramón Berenguer	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
7000	7000	15310	4640000	CD1 Àrea Metropolitana de Barcelona-Rondes	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
					143.200,00	**442.000,00**	**242.000,00**	**242.000,00**	**242.000,00**
7400	**7400**			**GABINET D'ACCIÓ TERRITORIAL**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7400	7400	15100	2270600	Estudis i treballs tècnics	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
7400	7400	13300	2200200	Material informàtic no inventariable	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7400	7400	15100	2260300	Anuncis oficials	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7400	7400	13400	6220100	Edificis i altres construccions, inversió nova	44.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7400	7400	15100	4800001	CP Beques subjectes a retenció IRPF no incloses a la BDNS	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
7400	7400	17210	6090010	Senyalització per a la mobilitat sostenible	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7400	7400	15100	4670300	CD1 Transferència Consorci Besós	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
					233.600,00	**174.000,00**	**174.000,00**	**174.000,00**	**174.000,00**
7401	**7401**			**MOBILITAT**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7401	7401	13400	4660000	CD1 Servei metropolità de bicicleta pública compartida (AMBici)	0,00	173.306,68	173.306,68	173.306,68	173.306,68
7401	7401	17230	4890902	CD1 Quota Asociación Red de Ciudades que caminan	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
7401	7401	13300	2200200	Material informàtic no inventariable	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	**175.106,68**	**175.106,68**	**175.106,68**	**175.106,68**
7500	**7500**			**PROJECTES I OBRES**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7500	7500	13200	6220000	Inversió nova en edificis i construccions - Comissaria Policia Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	15100	2270600	Estudis i treballs tècnics	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	33405	6320000	Inversió de reposició en edificis i altres construccions. Rellotge XXI	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	15100	3520000	Despeses jurídiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	15100	6190001	Altres inversions en infrastructures. Reurbanització C.Baró.	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	15100	6190002	Altres inversions reposicio infrastructures Milà i Fontanals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	15210	4490300	CD1 Transferències a Gramepark,SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	15210	7490000	CD1 Rehabilitació antiga escola Miguel Hernandez	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	15220	6320100	Reconversió de locals en habitatges	148.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	15220	6220100	Oliveres. Residència i habitatge dotacional	502.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	15320	6190001	Altres inversions reposicio infrastructures. Remodelació Passatge Salzereda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	17100	6090000	Altres inversions en infraestrcutures. Museu Torre Balldovina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	17100	6190002	Urbanització Plaça Alfons Comín	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	23100	6320000	Edificis i altres construccions, inversió de reposició Edifici CIBA	151.559,21	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	24100	6320100	Edificis i altres construccions, inversió de reposició. Esperit Sant F.II Tallers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	24100	6320200	Rehabilitació antiga Seu Esperit Sant per polítiques actives d'ocupació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	33211	6260000	Biblioteca Central: Equips per a processos de la informació	28.473,84	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	33301	6320000	Museu Torre Balldovina: Edificis i altres construccions	30.031,54	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	33402	6230000	Teatre Sagarra: Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	33.676,88	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	34200	6220000	Edificis i altres construccions, inversió nova	0,00	182.826,78	0,00	0,00	0,00
7500	7500	34204	6320100	Altres inversió de reposició en infraestructures. Urbanització Entorn Pavelló Esportiu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					1.143.741,47	**332.826,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7510	**7510**			**PROJECTES I OBRES DE REGENERACIÓ URBANA I HABITATGE**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7510	7510	15100	2270600	Estudis i treballs tècnics	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
7510	7510	33701	6320000	Centre Cívic Can Franquesa. Renovació instal·lació elèctrica	25.373,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÓMIC	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
					40.373,00	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
7700	**7700**			**SERVEI DE LLICÈNCIES DE VIA PÚBLICA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7700	7700	15110	2269900	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7700	7700	15110	2140100	Manteniment i reparació de vehicles	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7700	7700	15110	2270600	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
					3.000,00	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**
7710	**7710**			**SERVEI DE LLICÈNCIES D'OBRES, ACTIVITATS I DISCIPLINA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7710	7710	15110	2140100	Manteniment i reparació de vehicles	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7710	7710	15110	2100300	AMP Execució d'obres subsidiàries (disciplina urbanística)	39.200,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00
					39.200,00	**42.200,00**	**42.200,00**	**42.200,00**	**42.200,00**
7210	**7210**			**COMERÇ, CONSUM I FIRES**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7210	7210	43200	2269900	Altres despeses	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
7210	7210	43300	2269900	Altres despeses	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
7210	7210	43130	2270100	Seguretat MVNS	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
7210	7210	43300	2050000	Arrendament de mobiliari	65.000,00	295.277,90	295.277,90	295.277,90	295.277,90
7210	7210	43300	2279900	Oficina tècnica moneda local	210.130,38	210.130,38	210.130,38	210.130,38	210.130,38
7210	7210	43300	2279901	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7210	7210	43300	4890200	CD3 Altres subvencions	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
7210	7210	43300	4890100	CP Subvencions a IBI "cultural"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7210	7210	43300	2260300	Anuncis oficials	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
					652.130,38	**882.408,28**	**882.408,28**	**882.408,28**	**882.408,28**
7660	**7660**			**MERCATS MUNICIPALS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7660	7660	43120	2120100	Manteniment d'edificis - mercats	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
7660	7660	43120	6320100	Reforma aparcament mercat municipal Singuerlin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7660	7660	43120	2269900	Altres despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					90.000,00	**90.000,00**	**90.000,00**	**90.000,00**	**90.000,00**
7100	**7100**			**GESTIÓ GENERAL SERVEI MEDI AMBIENT**	**Pressupost 2022**	**Pressupost 2023**	**Pressupost 2024**	**Pressupost 2025**	**Pressupost 2025**
7100	7100	92200	4660000	CD1 Quota Associació de Municipis per a la gestió pública de l'Aigua	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
7100	7100	17000	2140100	Manteniment i neteja de vehicles	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7100	7100	17000	2269900	Altres despeses	425,00	425,00	425,00	425,00	425,00
					4.925,00	**7.925,00**	**7.925,00**	**7.925,00**	**7.925,00**
7120	**7120**			**MEDI AMBIENT I HIGIENE AMBIENTAL**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7120	7120	17200	2270600	Estudis i treballs tècnics	44.550,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
7120	7120	17200	4890100	CD3 Altres transferències	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
					46.050,00	**46.000,00**	**46.000,00**	**46.000,00**	**46.000,00**
7130	**7130**			**EDUCACIÓ I SENSIBILITZACIÓ AMBIENTAL**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7130	7130	17220	2270600	Estudis i treballs tècnics	91.000,00	91.000,00	91.000,00	91.000,00	91.000,00
					91.000,00	**91.000,00**	**91.000,00**	**91.000,00**	**91.000,00**
7140	**7140**			**MEDI NATURAL**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7140	7140	13600	2100100	Manteniment refugi biodiversitat	0,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
7140	7140	13600	2270600	Estudis i treballs tècnics	76.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7140	7140	17230	2270600	Estudis i treballs tècnics	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7140	7140	13600	2279900	Altres treballs realitzats altres empreses i professionals	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
7140	7140	17200	2279900	Altres treballs realitzats altres empreses i professionals	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
7140	7140	17230	4660000	CD2 Conveni Asociación REDS - Projecte Desenvolupament Sostenible	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
7140	7140	17230	4660001	CD1 Quota Federación Española de Municipios y Provincias (Ciudades por el clima y la Biodiversidad)	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
7140	7140	17230	4660003	CD2 Conveni Associació de la Defensa Forestal (ADF)	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
7140	7140	17230	4890902	Quota Asociación Red de las Ciudades que caminan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7140	7140	17230	6190001	Altre inversió reposició en infrast. i bens destinats a l'ús general - Refugi biodiversitat llera riu Besòs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					119.200,00	**278.500,00**	**178.500,00**	**178.500,00**	**178.500,00**
7610	**7610**			**NETEJA VIÀRIA, RECOLLIDA I ELIMINACIÓ RESIDUS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7610	7610	16211	2270000	Neteja	1.002.000,00	1.116.000,00	1.116.000,00	1.116.000,00	1.116.000,00
7610	7610	16212	2270000	Neteja	900.000,00	766.000,00	766.000,00	766.000,00	766.000,00
7610	7610	16300	2270600	Estudis i treballs tècnics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7610	7610	16300	2269900	Altres despeses	20.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7610	7610	16300	2270000	Neteja i recollida escombraries	9.552.594,64	9.424.000,00	9.424.000,00	9.424.000,00	9.424.000,00
7610	7610	16301	2270000	Neteja graffitis	71.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
7610	7610	16300	2270001	AMP Neteja solars subsidiària	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7610	7610	13600	2270000	Neteja solars (desbrossada)	50.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
7610	7610	16302	2270000	Neteja i accessos mecànics	100.000,00	102.000,00	102.000,00	102.000,00	102.000,00
7610	7610	13600	2269900	Altres despeses	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7610	7610	16300	2130000	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7610	7610	16300	2140100	Manteniment i neteja de vehicles	0,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
					11.700.594,64	**11.596.500,00**	**11.596.500,00**	**11.596.500,00**	**11.596.500,00**
7630	**7630**			**NETEJA D'EDIFICIS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7630	7630	32300	2270000	Neteja	3.270.000,00	3.070.000,00	3.270.000,00	3.270.000,00	3.270.000,00
7630	7630	33000	2270000	Neteja	470.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00
7630	7630	34000	2270000	Neteja	316.600,44	316.600,44	316.600,44	316.600,44	316.600,44
7630	7630	43120	2270000	Neteja	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
7630	7630	92000	2270000	Neteja	1.135.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
					5.266.600,44	**4.731.600,44**	**4.931.600,44**	**4.931.600,44**	**4.931.600,44**
7800	**7800**			**GESTIÓ GENERAL SERVEI DE MANTENIMENT**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7800	7800	15300	2100100	Manteniment de la via pública	20.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7800	7800	16000	2100200	Conexió clavegueram	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7800	7800	15300	2100300	AMP Reparacions de desperfectes ocasionats per tercers a la via pública	11.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
7800	7800	15300	2140100	Manteniment i neteja de vehicles	40.100,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
7800	7800	15300	2130400	Escomeses i legalització	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7800	7800	15300	2200200	Material informàtic no inventariable	0,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00
7800	7800	15300	2219900	Altres subministraments	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
7800	7800	15300	2270600	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
					85.900,00	**88.050,00**	**88.050,00**	**88.050,00**	**88.050,00**
7801	**7801**			**BRIGADA MUNICIPAL D'OBRES**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7801	7801	15300	2100100	Manteniment via pública	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
7801	7801	15300	2130000	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
7801	7801	15300	2219900	Altres suministraments	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
					0,00	**18.000,00**	**18.000,00**	**18.000,00**	**18.000,00**
7810	**7810**			**MANTENIMENT VIA PÚBLICA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7810	7810	15300	2100100	Manteniment de la via pública	347.000,00	150.000,00	600.638,52	600.638,52	600.638,52
7810	7810	15300	6090000	Inversió en noves infraestructures i bens destinats a l'ús general	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7810	7810	15310	6330000	Inversió de reposició de cadenes dels accessos mecànics	27.387,72	454.638,52	0,00	0,00	0,00
7810	7810	15310	2270600	Estudis i treballs tècnics	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
7810	7810	15320	2219900	Altres subministraments	0,00	79.600,00	79.600,00	79.600,00	79.600,00
7810	7810	15300	2100300	AMP Execució d'obres subsidiàries (guals)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
7810	7810	15320	2100700	Manteniment pavimentació	733.000,00	530.000,00	530.000,00	530.000,00	530.000,00
7810	7810	15300	6240000	Adquisició elements de transport	0,00	66.000,00	0,00	0,00	0,00
7810	7810	24100	2101600	Plans d'ocupació	103.750,00	103.750,00	103.750,00	103.750,00	103.750,00
7810	7810	15310	2101700	Manteniment escales mecàniques	577.260,80	577.260,80	577.260,80	577.260,80	577.260,80
					1.800.398,52	**1.973.249,32**	**1.923.249,32**	**1.923.249,32**	**1.923.249,32**
7820	**7820**			**MANTENIMENT SENYAL. I SEMAFORITZACIÓ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7820	7820	13300	2100500	Manteniment senyalització	20.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
7820	7820	13300	2270600	Estudis i treballs tècnics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7820	7820	13300	2100600	Manteniment semàfors	250.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
7820	7820	17230	4890902	CD1 Quota Asociación Red de Ciudades que caminan	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					271.800,00	**310.000,00**	**310.000,00**	**310.000,00**	**310.000,00**
7830	**7830**			**MANTENIMENT ENLLUMENAT PÚBLIC (INSTAL·LACIONS) I FONTS ORNAMENTALS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7830	7830	16500	2100800	Manteniment enllumenat	526.411,75	730.000,00	730.000,00	730.000,00	730.000,00
7830	7830	17100	2101300	Manteniment fonts ornamentals	68.377,10	68.377,10	68.377,10	68.377,10	68.377,10
7830	7830	16500	2219909	Material tècnic	0,00	170.336,29	170.336,29	170.336,29	170.336,29
7830	7830	16500	6330000	Inversió de reposició maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
7830	7830	16500	2270600	Estudis i treballs tècnics	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7830	7830	16500	4890000	CD1 Quota Comité Español de Iluminación	440,00	550,00	550,00	550,00	550,00
7830	7830	16500	2130400	Escomeses i legalitat	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7830	7830	16500	6230000	Inversió de reposició	195.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7830	7830	16500	2219909	Material tècnic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					823.228,85	**1.112.263,39**	**1.087.263,39**	**1.087.263,39**	**1.087.263,39**
7850	**7850**			**PARCS I JARDINS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÓMIC	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7850	7850	17100	2100900	Manteniment jardins i mobiliari urbà	111.695,10	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
7850	7850	17100	2270000	Neteja	2.331.249,75	2.332.000,00	2.332.000,00	2.332.000,00	2.332.000,00
7850	7850	17100	2270600	Estudis i treballs tècnics	19.630,00	10.491,45	19.630,00	19.630,00	19.630,00
7850	7850	17100	6250000	Mobiliari urbà	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
7850	7850	17100	6090000	Jocs infantils	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
7850	7850	33705	6090000	Renovació jocs infantils	175.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					2.638.024,85	**2.682.491,45**	**2.461.630,00**	**2.461.630,00**	**2.461.630,00**
7851	**7851**			**MANTENIMENT CLAVEGUERAM**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7851	7851	16000	2100200	Connexió clavegueram	0,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
7851	7851	16000	2270000	Neteja	270.000,00	331.615,50	331.615,50	331.615,50	331.615,50
					270.000,00	**340.215,50**	**340.215,50**	**340.215,50**	**340.215,50**
7900	**7900**			**MANTENIMENT D'EDIFICIS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7900	7900	13200	2120100	Manteniment d'edificis - Policia local	15.898,97	5.898,97	5.898,97	5.898,97	5.898,97
7900	7900	13200	2130100	Manteniment d'instal.lacions - Policia local	5.000,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
7900	7900	15100	4800001	CP Beques subjectes a retenció IRPF no incloses a BDNS	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7900	7900	16221	2120100	Manteniment d'edificis - Medi ambient	17.000,00	9.143,44	9.143,44	9.143,44	9.143,44
7900	7900	32000	2120100	Manteniment d'edificis - Administració general d'educació	350.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
7900	7900	32000	2130100	Manteniment d'instal.lacions - Escoles	221.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00
7900	7900	32300	2120100	Manteniment d'edificis - Administració general centres docents primària	60.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
7900	7900	32300	6320100	Inversió de reposició - Escoles	117.000,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00
7900	7900	32300	6330200	Inversió de reposició maquinària, instal·lacions tècniques - Centres docents	0,00	17.278,80	17.278,80	17.278,80	14.438,45
7900	7900	33300	2120100	Manteniment d'edificis - Cultura	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
7900	7900	33300	2130100	Manteniment d'instal.lacions - Cultura	100.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00
7900	7900	33300	2270600	Estudis i treballs tècnics - Cultura	30.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7900	7900	32300	2270600	Estudis i treballs tècnics - Escoles	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7900	7900	34000	2140100	Reparació de vehicles	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7900	7900	34000	2240000	Assegurances	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7900	7900	34100	2211100	Material tècnic	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7900	7900	34200	2080001	Arrendament de gespa artificial camps de futbol	0,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00
7900	7900	34201	2120100	Manteniment d'edificis - Esports	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
7900	7900	34201	2130100	Manteniment d'instal.lacions - Esports	50.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
7900	7900	34201	2270600	Estudis i treballs Tècnics - Esports	49.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7900	7900	34201	6320100	Inversió de reposició - Esports	71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7900	7900	43120	2120100	Manteniment d'edificis - Mercats	30.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
7900	7900	43120	2130100	Manteniment d'instal.lacions - Mercats	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7900	7900	92000	2120100	Manteniment d'edificis -Administració general	300.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
7900	7900	92000	2130100	Manteniment d'instal.lacions - Administració general	160.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00
7900	7900	92000	2200200	Material informàtic no inventariable (GMO)	15.391,20	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7900	7900	92000	2270600	Estudis i treballs tècnics - Administració general	15.153,83	81.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00
7900	7900	92000	6320100	Inversió de reposició - Administració general	165.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					2.096.944,00	**2.041.821,21**	**2.041.821,21**	**2.041.821,21**	**2.038.980,86**
7910	**7910**			**CONSUMS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7910	7910	16500	2210000	Energia elèctrica. Enllumenat públic	485.000,00	547.632,44	547.632,44	547.632,44	547.632,44
7910	7910	16501	2210000	Energia elèctrica. Semàfors	35.000,00	38.072,56	38.072,56	38.072,56	38.072,56
7910	7910	16502	2210000	Energia elèctrica. Escales	85.000,00	88.366,73	88.366,73	88.366,73	88.366,73
7910	7910	17100	2210101	Aigua fonts públiques	160.000,00	259.241,48	259.241,48	259.241,48	259.241,48
7910	7910	32300	2210000	Energia elèctrica. Ensenyament	420.000,00	526.690,79	526.690,79	526.690,79	526.690,79
7910	7910	32300	2210100	Aigua	153.000,00	159.716,88	159.716,88	159.716,88	159.716,88
7910	7910	32300	2210200	Gas	210.000,00	1.587.303,72	1.587.303,72	1.587.303,72	1.587.303,72
7910	7910	33000	2210000	Energia elèctrica. Cultura	246.666,67	314.951,19	314.951,19	314.951,19	314.951,19
7910	7910	33000	2210100	Aigua	74.000,00	30.108,56	30.108,56	30.108,56	30.108,56
7910	7910	33000	2210200	Gas	16.000,00	46.901,82	46.901,82	46.901,82	46.901,82
7910	7910	34000	2210100	Aigua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7910	7910	34000	2210200	Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7910	7910	34201	2210000	Energia elèctrica. Esports	200.000,00	380.044,25	380.044,25	380.044,25	380.044,25
7910	7910	34201	2210100	Aigua	109.000,00	89.612,88	89.612,88	89.612,88	89.612,88
7910	7910	34201	2210200	Gas	60.153,00	283.436,22	283.436,22	283.436,22	283.436,22
7910	7910	43120	2210000	Energia elèctrica. Mercats	128.000,00	139.760,19	139.760,19	139.760,19	139.760,19
7910	7910	43120	2210100	Aigua	30.000,00	15.731,76	15.731,76	15.731,76	15.731,76
7910	7910	43120	2210200	Gas	15.000,00	24.945,16	24.945,16	24.945,16	24.945,16
7910	7910	92000	2210000	Energia elèctrica. Administració general	300.000,00	167.463,85	167.463,85	167.463,85	167.463,85
7910	7910	92000	2210100	Aigua	68.847,00	74.576,08	74.576,08	74.576,08	74.576,08
7910	7910	92000	2210200	Gas	55.000,00	40.997,92	40.997,92	40.997,92	40.997,92
7910	7910	92000	2279900	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	19.113,45	14.359,37	14.359,37	14.359,37	14.359,37
7910	7910	92000	4660000	CD1 Quota Associació Catalana de Municipis	10.000,00	19.021,00	19.021,00	19.021,00	19.021,00
					2.879.780,12	**4.848.934,85**	**4.848.934,85**	**4.848.934,85**	**4.848.934,85**
7110	**7110**			**ZOONOSI**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7110	7110	31103	2269900	Altres despeses	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
7110	7110	31103	2279900	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7110	7110	31103	2270600	Estudis i treballs tècnics	98.462,00	68.579,72	68.579,72	68.579,72	68.579,72
7110	7110	31103	4620000	CD1 Conveni de gestió Centre d'acolliment d'animals	107.218,50	107.218,50	107.218,50	107.218,50	107.218,50
					217.680,50	**205.798,22**	**205.798,22**	**205.798,22**	**205.798,22**
7150	**7150**			**MEDI URBÀ I CANVI CLIMÀTIC**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7150	7150	16221	2270000	Neteja	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00
7150	7150	16221	2270600	Estudis i treballs tècnics	8.931,50	0,00	0,00	0,00	0,00
					97.931,50	**89.000,00**	**89.000,00**	**89.000,00**	**89.000,00**
7300	**7300**			**GESTIÓ URBANÍSTICA I HABITATGE**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
7300	7300	15120	6810000	Adquisició de terrenys i bèns naturals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7300	7300	15210	4490300	CD1 Transferències a Gramepark,SA gestió Miguel Hernández	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
7300	7300	15210	4490301	CD1 Transferències a Gramepark,SA conveni SAREB	1.000.000,00	1.300.000,00	4.160.000,00	0,00	0,00
7300	7300	15220	7800000	CD3 Subvencions a famílies i institucions sense ànim de lucre. ACR Mas Marí	30.000,00	30.000,00	15.000,00	0,00	0,00
7300	7300	15210	4490302	CD1 Transferències a Gramepark,SA conveni Habitat3	125.000,00	10.433,75	10.433,75	10.433,75	10.433,75
7300	7300	15210	4490303	CD2 Conveni Habitat3	0,00	73.566,25	73.566,25	73.566,25	73.566,25
7300	7300	23105	6000101	Adquisició de sol per tanteig i retracte	1.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7300	7300	15120	6000100	Adquisició de sòl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7300	7300	23115	4890600	CP Ajuts per a l'emancipació - llogaters	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7300	7300	23115	4890601	CP Ajuts per a l'emancipació - propietaris	24.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
7300	7300	15000	2269900	Altres despeses	4.000,00	10.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
					1.484.000,00	**1.752.000,00**	**4.591.000,00**	**416.000,00**	**416.000,00**
SUBTOTAL ÀREA 7 - SERVEIS TERRITORIALS, URBANISME, COMERÇ I MOBILITAT					**32.239.303,27**	**34.367.891,12**	**36.478.202,89**	**32.303.202,89**	**32.300.362,54**

8 SECRETARIA, INTERVENCIÓ, DEFENSOR DEL CIUTADÀ, TRESORERIA I RECAPTACIÓ

8100	8100			SECRETARIA	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
8100	8100	92011	2200100	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	15.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8100	8100	92011	2200000	Material d'oficina ordinari no inventariable	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
8100	8100	92011	2260300	Publicacions en diaris oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8100	8100	92011	2279900	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8100	8100	92011	2260400	Despeses jurídiques	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
8100	8100	92011	2311001	Locomoció personal directiu	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8100	8100	92011	2312001	Locomoció personal no directiu	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
					39.700,00	**34.200,00**	**34.200,00**	**34.200,00**	**34.200,00**
8110	**8110**			**SERVEIS JURÍDICS**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
8110	8110	92012	2100300	Execució d'obres subsidiàries	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
8110	8110	92012	2200100	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8110	8110	92012	2260400	Despeses jurídiques	95.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00
8110	8110	92012	2260300	Publicacions en diaris oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
					126.400,00	**127.400,00**	**127.400,00**	**127.400,00**	**127.400,00**
8200	**8200**			**INTERVENCIÓ**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
8200	8200	93102	2269900	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8200	8200	93102	2270600	Estudis i treballs tècnics	118.300,00	126.300,00	126.300,00	126.300,00	126.300,00
					119.300,00	**127.300,00**	**127.300,00**	**127.300,00**	**127.300,00**
8300	**8300**			**DEFENSORA DE LA CIUTADANIA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**
8300	8300	92502	2269900	Altres despeses	26.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
8300	8300	92502	4890100	CD1 Altres transferències	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
					28.000,00	**28.000,00**	**28.000,00**	**28.000,00**	**28.000,00**
8400	**8400**			**TRESORERIA**	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**PRESSUPOST 2024**	**PRESSUPOST 2025**	**PRESSUPOST 2026**

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÓMIC	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
8400	8400	93400	2269900	Altres despeses	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
8400	8400	93201	2269900	Altres despeses	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8400	8400	93400	2270600	Estudis i treballs tècnics	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
8400	8400	93400	2279909	Contractes desenvolupament serveis	6.000,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00
8400	8400	93201	2279909	Contractes desenvolupament serveis	22.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8400	8400	93400	2279916	Contractes i Manteniment Programes Informàtics	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
8400	8400	01101	3100100	Interessos préstec llarg termini	131.011,33	1.155.191,08	1.155.691,08	1.155.691,08	1.155.691,08
8400	8400	01101	3100200	Interessos préstec curt termini	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
8400	8400	93400	3110100	Despeses de formalització operacions de crèdit	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
8400	8400	93400	3190000	Altres despeses financeres	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
8400	8400	93400	3400000	Despesa financera per dipòsits	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8400	8400	93400	3520000	Interessos de demora	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
8400	8400	01101	3530000	Altres despeses financeres (SW)	61.125,70	0,00	0,00	0,00	0,00
8400	8400	24100	4490101	CD1 AMP Transferències a Grameimpuls,SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	8400	32301	4490101	CD1 AMP Transferències a Bressol Gramenet,SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	8400	15000	4490101	CD1 AMP Transferències a Gramepark, SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	8400	93400	6410000	Despeses en aplicacions informàtiques	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8400	8400	01101	9110100	Amortització préstecs llarg termini. Sector públic	8.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
8400	8400	01101	9130100	Amortització préstecs llarg termini. Sector privat	4.293.981,17	5.420.146,51	5.420.146,51	6.420.146,51	7.420.146,51
					5.041.118,20	**7.007.457,59**	**7.007.957,59**	**8.007.957,59**	**9.007.957,59**

8410	8410			RECAPTACIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
8410	8410	93201	2270800	Despeses per la gestió de l'ORGT (executiva)	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
8410	8410	93201	2279917	Despeses per la gestió de l'ORGT (multes)	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00
8410	8410	93201	2279918	Despeses per la gestió de l'ORGT (voluntària IVTM)	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
					1.475.000,00	**1.475.000,00**	**1.475.000,00**	**1.475.000,00**	**1.475.000,00**

8420	8420			GESTIÓ TRIBUTÀRIA	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
8420	8420	93202	2260300	Anuncis oficials	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8420	8420	93202	2269901	Centre de gestió de Cadastre	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
8420	8420	93202	2269900	Altres despeses	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
					53.000,00	**53.000,00**	**53.000,00**	**53.000,00**	**53.000,00**

SUBTOTAL ÀREA 8 - SECRETARIA, INTERVENCIÓ, DEFENSORA DE LA CIUTADANIA, TRESC	**6.882.518,20**	**8.852.357,59**	**8.852.857,59**	**9.852.857,59**	**10.852.857,59**
TOTAL PRESSUPOST ORGÀNIC SENSE PERSONAL	**79.744.604,72**	**85.533.327,83**	**84.088.272,88**	**86.195.962,24**	**88.327.492,40**
CAPÍTOL I DESPESES DE PERSONAL	**39.970.450,16**	**42.729.308,58**	**43.377.541,29**	**44.408.292,13**	**45.296.537,97**
TOTAL PRESSUPOST DESPESES PER ORGANIC	**119.715.054,88**	**128.262.636,41**	**127.465.814,17**	**130.604.254,37**	**133.624.030,37**

Pressupost de l'Ajuntament

Pressupost de despeses per econòmic

1 CAPÍTOL 1 - DESPESES DE PERSONAL

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
1001	1001	91201	1000000	1	Retribucions Bàsiques Càrrecs Electes		939.415,28	962.900,66	982.158,68	1.001.801,85
1100	1100	92001	1100000	1	Retribucions bàsiques Eventual Ga		59.456,64	60.943,06	62.161,92	63.405,16
1110	1110	91202	1100000	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets		20.041,32	20.542,35	20.953,20	21.372,26
1210	1210	91203	1100000	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets		45.446,52	46.582,68	47.514,34	48.464,62
5200	5200	33000	1100000	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets		16.008,24	16.408,45	16.736,61	17.071,35
8300	8300	92502	1100000	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets		32.866,08	33.687,73	34.361,49	35.048,72
1100	1100	92001	1100100	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga		215.947,38	221.346,06	225.772,99	230.288,45
1110	1110	91202	1100100	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga		52.982,52	54.307,08	55.393,22	56.501,09
1210	1210	91203	1100100	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga		75.201,02	77.081,05	78.622,67	80.195,12
5200	5200	33000	1100100	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga		52.529,88	53.843,13	54.919,99	56.018,39
8300	8300	92502	1100100	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga		5.441,20	5.577,23	5.688,77	5.802,55
1100	1100	92001	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		73.039,52	74.865,51	76.362,82	77.890,07
1120	1120	92003	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		19.214,40	19.694,76	20.088,66	20.490,43
1130	1130	92025	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		22.187,20	22.741,88	23.196,72	23.660,65
1300	1300	23113	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		19.901,22	20.398,75	20.806,73	21.222,86
1510	1510	92002	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		20.215,34	20.720,72	21.135,14	21.557,84
2000	2000	93101	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		18.290,58	18.747,84	19.122,80	19.505,26
2010	2010	93101	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		47.110,82	48.288,59	49.254,36	50.239,45
2400	2400	23108	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		48.778,24	49.997,70	50.997,65	52.017,60
2401	2401	92012	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		41.961,32	43.010,35	43.870,56	44.747,97
2401	2401	93101	1200000	1	Retribucions sou base funcionaris A1		21.834,04	22.379,89	22.827,49	23.284,04
2410	2410	92013	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		22.455,22	23.016,60	23.476,93	23.946,47
2430	2430	92017	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		57.584,34	59.023,95	60.204,43	61.408,52
2800	2800	92009	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		48.145,30	49.348,93	50.335,91	51.342,63
2900	2900	92020	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		19.799,44	20.294,43	20.700,31	21.114,32
2910	2910	92006	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		19.390,98	19.875,75	20.273,27	20.678,73
3100	3100	13200	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		25.404,42	26.039,53	26.560,32	27.091,53
3200	3200	13200	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		23.343,64	23.927,23	24.405,78	24.893,89
4100	4100	32000	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		22.069,48	22.621,22	23.073,64	23.535,11
4800	4800	34100	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		19.155,54	19.634,43	20.027,12	20.427,66
4800	4800	34201	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		19.214,40	19.694,76	20.088,66	20.490,43
5100	5100	92023	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		41.836,60	42.882,52	43.740,17	44.614,97
5414	5414	33301	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		19.390,98	19.875,75	20.273,27	20.678,73
6540	6540	23100	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		19.449,84	19.936,09	20.334,81	20.741,50
6900	6900	23105	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		19.654,92	20.146,29	20.549,22	20.960,20
7000	7000	15100	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		24.706,12	25.323,77	25.830,25	26.346,85
7010	7010	15001	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		43.280,98	44.363,00	45.250,26	46.155,27
7100	7100	17000	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		63.582,68	65.172,25	66.475,69	67.805,21
7210	7210	43000	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		20.980,72	21.505,24	21.935,34	22.374,05
7300	7300	15000	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		62.489,90	64.052,15	65.333,19	66.639,85
7400	7400	15002	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		39.925,00	40.923,13	41.741,59	42.576,42
7500	7500	15003	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		20.336,88	20.845,30	21.262,21	21.687,45
7510	7510	15003	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		42.551,38	43.615,16	44.487,47	45.377,22
7700	7700	15110	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		62.959,52	64.533,51	65.824,18	67.140,66
7710	7710	15110	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		63.092,74	64.670,06	65.963,46	67.282,73
7810	7810	15300	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		22.391,08	22.950,86	23.409,87	23.878,07
8110	8110	92012	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		130.790,64	134.060,41	136.741,61	139.476,45
8200	8200	93102	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		27.453,08	28.139,41	28.702,20	29.276,24
8210	8210	93103	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		19.689,76	20.182,00	20.585,64	20.997,36
8220	8220	93102	1200000	1	Retribució sou base funcionari A1		58.908,78	60.381,50	61.589,13	62.820,91
8400	8400	93400	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		24.208,44	24.813,65	25.309,92	25.816,12
8420	8420	93202	1200000	1	Retribucions sou base funcionari A1		24.248,12	24.854,32	25.351,41	25.858,44
1300	1300	23113	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		121.905,30	124.952,93	127.451,99	130.001,03
1300	1300	23117	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		16.882,90	17.304,97	17.651,07	18.004,09
2000	2000	93101	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		40.626,90	41.642,57	42.475,42	43.324,93
2400	2400	23108	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		551.329,75	565.112,99	576.415,25	587.943,56
2401	2401	92023	1200100	1	Retribucions sou base funcionaris A2		16.947,94	17.371,64	17.719,07	18.073,45
2420	2420	92014	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		20.366,16	20.875,31	21.292,82	21.718,68
2600	2600	92008	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		51.992,04	53.291,84	54.357,68	55.444,83
2800	2800	92009	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		16.656,10	17.072,50	17.413,95	17.762,23
4110	4110	32604	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		17.061,34	17.487,87	17.837,63	18.194,38
4120	4120	32607	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		34.513,40	35.376,24	36.083,76	36.805,43
4501	4501	33407	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		16.656,10	17.072,50	17.413,95	17.762,23
5210	5210	33802	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		2.142,12	2.195,67	2.239,59	2.284,38
6020	6020	23104	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		2.142,12	2.195,67	2.239,59	2.284,38
6201	6201	31102	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		16.947,94	17.371,64	17.719,07	18.073,45
6400	6400	32700	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		36.038,00	36.938,95	37.677,73	38.431,28
6540	6540	23100	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		17.542,54	17.981,10	18.340,73	18.707,54
6600	6600	23100	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		17.463,60	17.900,19	18.258,19	18.623,36
6900	6900	23105	1200100	1	Retribucions sou base funcionaria A2		288.248,00	295.454,20	301.363,28	307.390,55
6900	6900	92023	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		51.302,78	52.585,35	53.637,06	54.709,80
7010	7010	15001	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		35.885,38	36.782,51	37.518,16	38.268,53
7210	7210	43000	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		17.118,04	17.545,99	17.896,91	18.254,85
7400	7400	15002	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		20.627,04	21.142,72	21.565,57	21.996,88
7500	7500	15003	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		91.274,76	93.556,63	95.427,76	97.336,32
7510	7510	15003	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		36.557,90	37.471,85	38.221,28	38.985,71
7710	7710	15110	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		73.385,34	75.219,97	76.724,37	78.258,86
7810	7810	15300	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		36.161,00	37.065,03	37.806,33	38.562,45
7850	7850	17100	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		37.041,88	37.967,93	38.727,29	39.501,83
7900	7900	92000	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		128.395,86	131.605,76	134.237,87	136.922,63
8210	8210	93103	1200100	1	Retribució sou base funcionari A2		20.496,00	21.008,40	21.428,57	21.857,14
8400	8400	93400	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		26.131,56	26.784,85	27.320,55	27.866,96
8420	8420	93202	1200100	1	Retribucions sou base funcionari A2		18.137,20	18.590,63	18.962,44	19.341,69
1100	1100	92001	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		27.888,16	28.585,36	29.157,07	29.740,21
1200	1200	91203	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		86.936,34	89.109,75	90.891,94	92.709,78
1210	1210	91203	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		41.839,80	42.885,80	43.743,51	44.618,38
1510	1510	92002	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		14.795,66	15.165,55	15.468,86	15.778,24
2010	2010	93101	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		15.480,55	15.867,56	16.184,92	16.508,61
2400	2400	13200	1200300	1	Retribucions previsió increment		450.620,58	461.886,09	471.123,82	480.546,29
2400	2400	23108	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		91.946,40	94.245,06	96.129,96	98.052,56
2400	2400	32302	1200300	1	Retribucions previsió increment		220.892,44	226.414,75	230.943,05	235.561,91
2400	2400	43120	1200300	1	Retribucions previsió increment		25.348,32	25.982,03	26.501,67	27.031,70
2400	2400	92013	1200300	1	Retribucions previsió increment		532.169,72	545.473,96	556.383,44	567.511,11
2401	2401	13200	1200300	1	Retribucions sou base funcionaris C1		64.607,20	66.222,38	67.546,83	68.897,76
2401	2401	15001	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		26.183,28	26.837,86	27.374,62	27.922,11
2401	2401	92013	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		1.300.000,00	1.332.500,00	1.359.150,00	1.386.333,00
2401	2401	93101	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		13.292,18	13.624,48	13.896,97	14.174,91
2410	2410	92013	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		13.199,16	13.529,14	13.799,72	14.075,72
2420	2420	92014	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		95.071,50	97.448,29	99.397,25	101.385,20
2440	2440	92015	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		69.323,16	71.056,24	72.477,36	73.926,91
2600	2600	92008	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		69.612,52	71.352,83	72.779,89	74.235,49
2700	2700	92004	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		48.926,76	50.149,93	51.152,93	52.175,99
2720	2720	92501	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		230.013,88	235.764,23	240.479,51	245.289,10
2800	2800	92009	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		27.592,78	28.282,60	28.848,25	29.425,22
2900	2900	92020	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		41.819,34	42.864,82	43.722,12	44.596,56
2910	2910	92006	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		26.810,46	27.480,72	28.030,34	28.590,94
3000	3000	13200	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		14.793,18	15.163,01	15.466,27	15.775,60
3100	3100	13200	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		260.080,10	266.582,10	271.913,74	277.352,02
3200	3200	13200	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		1.788.441,24	1.833.152,27	1.869.815,32	1.907.211,62
3200	3200	13500	1200300	1	Retribucions sou base C1		17.527,94	17.966,14	18.325,46	18.691,97
5100	5100	92023	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		93.310,06	95.642,81	97.555,67	99.506,78
5200	5200	33000	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		13.334,58	13.667,94	13.941,30	14.220,13
5415	5415	33211	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		159.385,26	163.369,89	166.637,29	169.970,04
5415	5415	33212	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		39.687,94	40.680,14	41.493,74	42.323,62
5415	5415	33213	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		92.951,20	95.274,98	97.180,48	99.124,09
5415	5415	33214	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		66.420,34	68.080,85	69.442,47	70.831,31
5800	5800	33701	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		15.882,56	16.279,62	16.605,22	16.937,32
6020	6020	23104	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		13.091,64	13.418,93	13.687,31	13.961,06
6200	6200	92023	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		13.142,46	13.471,02	13.740,44	14.015,25
6201	6201	31102	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		13.978,18	14.327,63	14.614,19	14.906,47
6203	6203	49301	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		13.585,36	13.924,99	14.203,49	14.487,56
6400	6400	32700	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		26.437,38	27.098,31	27.640,28	28.193,09
6531	6531	92023	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		26.488,20	27.150,41	27.693,41	28.247,28
6540	6540	23100	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		16.167,32	16.571,50	16.902,93	17.240,99
6900	6900	23105	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		27.842,48	28.538,54	29.109,31	29.691,50
6900	6900	92023	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		26.618,34	27.283,80	27.829,47	28.386,06
7010	7010	15001	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		175.695,60	180.087,99	183.689,75	187.363,54
7210	7210	43000	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		13.091,64	13.418,93	13.687,31	13.961,06
7400	7400	15002	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		14.074,82	14.426,69	14.715,22	15.009,53
7600	7600	92024	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		54.895,00	56.267,38	57.392,72	58.540,58
7700	7700	15110	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		27.893,30	28.590,63	29.162,45	29.745,69
7710	7710	15110	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		67.956,58	69.655,49	71.048,60	72.469,58
8100	8100	92011	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		57.099,46	58.526,95	59.697,49	60.891,44
8110	8110	92012	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		13.193,28	13.523,11	13.793,57	14.069,45
8200	8200	93102	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		1.608,38	1.648,59	1.681,56	1.715,19
8210	8210	93103	1200300	1	Retrubució sou base funcionari C1		27.136,88	27.815,30	28.371,61	28.939,04
8220	8220	93102	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		15.453,84	15.840,19	16.156,99	16.480,13
8300	8300	92502	1200300	1	Retribució sou base funcionari C1		13.865,32	14.211,95	14.496,19	14.786,12
8400	8400	93400	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		29.158,00	29.886,95	30.484,69	31.094,38
8410	8410	93201	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		41.170,38	42.199,64	43.043,63	43.904,50
8420	8420	93202	1200300	1	Retribucions sou base funcionari C1		138.472,56	141.934,37	144.773,06	147.668,52
1120	1120	92003	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		11.590,96	11.880,73	12.118,35	12.360,72
1210	1210	91203	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		13.530,54	13.868,80	14.146,18	14.429,10
1300	1300	23113	1200400	1	Retribucions sou base funcionari C2		45.608,36	46.748,57	47.683,54	48.637,21
2400	2400	23108	1200400	1	Retribucions previsió increment		219.443,97	224.930,07	229.428,67	234.017,24
2430	2430	92017	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		1.338,60	1.372,07	1.399,51	1.427,50
2600	2600	92008	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		45.046,56	46.172,72	47.096,18	48.038,10
2700	2700	92004	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		11.551,30	11.840,08	12.076,88	12.318,42
2710	2710	92007	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		23.081,80	23.658,85	24.132,02	24.614,66
2720	2720	92501	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		11.521,60	11.809,64	12.045,83	12.286,75
3100	3100	13200	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		24.835,24	25.456,12	25.965,24	26.484,55
4140	4140	32302	1200400	1	Retribucions sou base funcionari C2		188.180,12	192.884,62	196.742,32	200.677,16
4800	4800	34201	1200400	1	Retribucions sou base funcionari C2		11.620,22	11.910,73	12.148,94	12.391,92
5414	5414	33301	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		23.496,90	24.084,32	24.566,01	25.057,33
5415	5415	33210	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		11.461,58	11.748,12	11.983,08	12.222,74

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
5415	5415	33213	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		11.421,92	11.707,47	11.941,62	12.180,45
5800	5800	33701	1200400	1	Retribucions sou base funcionari C2		91.881,44	94.178,48	96.062,05	97.983,29
6200	6200	31100	1200400	1	Retribucions sou base funcionari C2		11.551,30	11.840,08	12.076,88	12.318,42
6900	6900	23105	1200400	1	Retribucions sou base funcionari C2		11.773,26	12.067,59	12.308,94	12.555,12
7660	7660	43120	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		51.346,98	52.630,65	53.683,27	54.756,93
7710	7710	15110	1200400	1	Retribucions sou base funcionari C2		11.590,96	11.880,73	12.118,35	12.360,72
8200	8200	93102	1200400	1	Retribució sou base funcionari C2		12.309,54	12.617,28	12.869,62	13.127,02
8420	8420	93202	1200400	1	Retribucions sou base funcionari C2		24.459,38	25.070,86	25.572,28	26.083,73
1100	1100	92001	1200600	1	Triennis		11.314,56	11.597,42	11.829,37	12.065,96
1120	1120	92003	1200600	1	Triennis		2.014,20	2.064,56	2.105,85	2.147,96
1130	1130	92025	1200600	1	Triennis		3.432,24	3.518,05	3.588,41	3.660,18
1200	1200	91203	1200600	1	Triennis		12.467,04	12.778,72	13.034,29	13.294,98
1210	1210	91203	1200600	1	Triennis		9.721,92	9.964,97	10.164,27	10.367,55
1300	1300	23113	1200600	1	Triennis		12.804,72	13.124,84	13.387,33	13.655,08
1300	1300	23117	1200600	1	Triennis		1.866,24	1.912,90	1.951,15	1.990,18
1510	1510	92002	1200600	1	Triennis		6.625,44	6.791,08	6.926,90	7.065,44
2000	2000	93101	1200600	1	Triennis		5.810,44	5.955,70	6.074,82	6.196,31
2010	2010	93101	1200600	1	Triennis		9.415,80	9.651,20	9.844,22	10.041,10
2400	2400	23108	1200600	1	Triennis		34.600,44	35.465,45	36.174,76	36.898,26
2401	2401	15001	1200600	1	Trienis		1.386,72	1.421,39	1.449,82	1.478,81
2410	2410	92013	1200600	1	Triennis		6.350,04	6.508,79	6.638,97	6.771,75
2420	2420	92014	1200600	1	Triennis		15.670,20	16.061,96	16.383,19	16.710,86
2430	2430	92017	1200600	1	Triennis		1.184,14	1.213,74	1.238,02	1.262,78
2440	2440	92015	1200600	1	Triennis		7.077,96	7.254,91	7.400,01	7.548,01
2600	2600	92008	1200600	1	Triennis		10.852,32	11.123,63	11.346,10	11.573,02
2700	2700	92004	1200600	1	Triennis		9.196,02	9.425,92	9.614,44	9.806,73
2710	2710	92007	1200600	1	Triennis		1.922,88	1.970,95	2.010,37	2.050,58
2720	2720	92501	1200600	1	Triennis		43.937,04	45.035,47	45.936,18	46.854,90
2800	2800	92009	1200600	1	Triennis		16.492,39	16.904,70	17.242,79	17.587,65
2900	2900	92020	1200600	1	Triennis		9.183,48	9.413,07	9.601,33	9.793,35
2910	2910	92006	1200600	1	Triennis		6.540,84	6.704,36	6.838,45	6.975,22
3000	3000	13200	1200600	1	Triennis		3.531,60	3.619,89	3.692,29	3.766,13
3100	3100	13200	1200600	1	Triennis		35.587,08	36.476,76	37.206,29	37.950,42
3200	3200	13200	1200600	1	Triennis		140.367,98	143.877,18	146.754,72	149.689,82
3200	3200	13500	1200600	1	Trienis		2.501,64	2.564,18	2.615,46	2.667,77
4100	4100	32000	1200600	1	Triennis		2.288,16	2.345,36	2.392,27	2.440,12
4110	4110	32604	1200600	1	Triennis		933,12	956,45	975,58	995,09
4120	4120	32607	1200600	1	Triennis		4.693,32	4.810,65	4.906,87	5.005,00
4140	4140	32302	1200600	1	Triennis		9.614,40	9.854,76	10.051,86	10.252,89
4800	4800	34201	1200600	1	Triennis		2.014,20	2.064,56	2.105,85	2.147,96
5100	5100	92023	1200600	1	Triennis		16.621,32	17.036,85	17.377,59	17.725,14
5200	5200	33000	1200600	1	Triennis		1.653,00	1.694,33	1.728,21	1.762,78
5414	5414	33301	1200600	1	Triennis		3.970,68	4.069,95	4.151,35	4.234,37
5415	5415	33210	1200600	1	Triennis		480,72	492,74	502,59	512,64
5415	5415	33211	1200600	1	Triennis		13.832,28	14.178,09	14.461,65	14.750,88
5415	5415	33212	1200600	1	Triennis		2.938,68	3.012,15	3.072,39	3.133,84
5415	5415	33213	1200600	1	Triennis		8.372,40	8.581,71	8.753,34	8.928,41
5415	5415	33214	1200600	1	Triennis		6.117,72	6.270,66	6.396,08	6.524,00
5800	5800	33701	1200600	1	Trienis		7.959,12	8.158,10	8.321,26	8.487,69
6200	6200	31100	1200600	1	Triennis		1.201,80	1.231,85	1.256,48	1.281,61
6200	6200	92023	1200600	1	Triennis		353,16	361,99	369,23	376,61
6201	6201	31102	1200600	1	Triennis		3.193,20	3.273,03	3.338,49	3.405,26
6203	6203	49301	1200600	1	Triennis		3.210,72	3.290,99	3.356,81	3.423,94
6400	6400	32700	1200600	1	Triennis		1.765,80	1.809,95	1.846,14	1.883,07
6531	6531	92023	1200600	1	Triennis		2.118,96	2.171,93	2.215,37	2.259,68
6540	6540	23100	1200600	1	Triennis		10.647,48	10.913,67	11.131,94	11.354,58
6600	6600	23100	1200600	1	Triennis		2.799,36	2.869,34	2.926,73	2.985,27
6900	6900	23105	1200600	1	Triennis		27.621,84	28.312,39	28.878,63	29.456,21
6900	6900	92023	1200600	1	Triennis		5.285,64	5.417,78	5.526,14	5.636,66
7000	7000	15100	1200600	1	Triennis		1.144,08	1.172,68	1.196,14	1.220,06
7010	7010	15001	1200600	1	Triennis		26.910,48	27.583,24	28.134,91	28.697,60
7100	7100	17000	1200600	1	Triennis		11.907,36	12.205,04	12.449,14	12.698,13
7210	7210	43000	1200600	1	Triennis		7.847,88	8.044,08	8.204,96	8.369,06
7300	7300	15000	1200600	1	Triennis		8.743,68	8.962,27	9.141,52	9.324,35
7400	7400	15002	1200600	1	Triennis		10.585,36	10.849,99	11.066,99	11.288,33
7500	7500	15003	1200600	1	Triennis		9.561,96	9.801,01	9.997,03	10.196,97
7510	7510	15003	1200600	1	Triennis		8.564,40	8.778,51	8.954,08	9.133,16
7600	7600	92024	1200600	1	Trienis		2.472,12	2.533,92	2.584,60	2.636,29
7660	7660	43120	1200600	1	Triennis		2.706,12	2.773,77	2.829,25	2.885,83
7700	7700	15110	1200600	1	Triennis		7.570,80	7.760,07	7.915,27	8.073,58
7710	7710	15110	1200600	1	Triennis		34.705,56	35.573,20	36.284,66	37.010,36
7810	7810	15300	1200600	1	Triennis		5.298,48	5.430,94	5.539,56	5.650,35
7850	7850	17100	1200600	1	Triennis		6.531,84	6.695,14	6.829,04	6.965,62
7900	7900	92000	1200600	1	Triennis		6.065,28	6.216,91	6.341,25	6.468,08
8100	8100	92011	1200600	1	Triennis		8.279,76	8.486,75	8.656,49	8.829,62
8110	8110	92012	1200600	1	Triennis		24.545,64	25.159,28	25.662,47	26.175,72
8200	8200	93102	1200600	1	Triennis		7.553,04	7.741,87	7.896,70	8.054,64
8210	8210	93103	1200600	1	Triennis		8.909,76	9.132,50	9.315,15	9.501,46
8220	8220	93102	1200600	1	Triennis		5.849,92	5.996,17	6.116,09	6.238,41
8300	8300	92502	1200600	1	Triennis		4.027,08	4.127,76	4.210,31	4.294,52
8400	8400	93400	1200600	1	Trienis		9.043,56	9.269,65	9.455,04	9.644,14
8410	8410	93201	1200600	1	Trienis		5.199,36	5.329,34	5.435,93	5.544,65
8420	8420	93202	1200600	1	Triennis		33.028,20	33.853,91	34.530,98	35.221,60
1100	1100	92001	1210000	1	Complement Destí funcionaris		40.977,96	42.002,41	42.842,46	43.699,31
1120	1120	92003	1210000	1	Complement Destí funcionaris		10.620,48	10.885,99	11.103,71	11.325,79
1130	1130	92025	1210000	1	Complement Destí funcionaris		7.323,60	7.506,69	7.656,82	7.809,96
1200	1200	91203	1210000	1	Complement Destí funcionaris		27.275,40	27.957,29	28.516,43	29.086,76
1210	1210	91203	1210000	1	Complement Destí funcionaris		15.751,20	16.144,98	16.467,88	16.797,24
1300	1300	23113	1210000	1	Complement destí funcionaris		60.419,24	61.929,72	63.168,32	64.431,68
1300	1300	23117	1210000	1	Complement destí funcionaris		5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
1510	1510	92002	1210000	1	Complement destí funcionaris		12.992,76	13.317,58	13.583,93	13.855,61
2000	2000	93101	1210000	1	Complement Destí funcionaris		19.930,75	20.429,02	20.837,60	21.254,35
2010	2010	93101	1210000	1	Complement Destí funcionaris		27.179,98	27.859,48	28.416,67	28.985,00
2400	2400	23108	1210000	1	Complement Destí funcionaris		249.458,40	255.694,86	260.808,76	266.024,93
2401	2401	13200	1210000	1	Complement destí funcionaris		19.961,76	20.460,80	20.870,02	21.287,42
2401	2401	15001	1210000	1	Complement destí funcionaris		8.176,80	8.381,22	8.548,84	8.719,82
2401	2401	92012	1210000	1	Complement Destí funcionaris		16.605,12	17.020,25	17.360,65	17.707,87
2401	2401	92023	1210000	1	Complement destí funcionaris		5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
2401	2401	93101	1210000	1	Complement destí funcionaris		13.594,20	13.934,06	14.212,74	14.496,99
2410	2410	92013	1210000	1	Complement Destí funcionaris		12.390,96	12.700,73	12.954,75	13.213,84
2420	2420	92014	1210000	1	Complement Destí funcionaris		38.726,28	39.694,44	40.488,33	41.298,09
2430	2430	92017	1210000	1	Complement Destí funcionaris		21.081,20	21.608,23	22.040,39	22.481,20
2440	2440	92015	1210000	1	Complement Destí funcionaris		25.254,96	25.886,33	26.404,06	26.932,14
2600	2600	92008	1210000	1	Complement Destí funcionaris		53.950,96	55.299,73	56.405,73	57.533,84
2700	2700	92004	1210000	1	Complement Destí funcionaris		22.726,12	23.294,27	23.760,16	24.235,36
2710	2710	92007	1210000	1	Complement Destí funcionaris		6.972,00	7.146,30	7.289,23	7.435,01
2720	2720	92501	1210000	1	Complement Destí funcionaris		90.859,86	93.131,36	94.993,98	96.893,86
2800	2800	92009	1210000	1	Complement Destí funcionaris		33.267,04	34.098,72	34.780,69	35.476,30
2900	2900	92020	1210000	1	Complement Destí funcionaris		20.301,84	20.809,39	21.225,57	21.650,09
2910	2910	92006	1210000	1	Complement Destí funcionaris		15.010,20	15.385,46	15.693,16	16.007,03
3000	3000	13200	1210000	1	Complement Destí funcionaris		4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
3100	3100	13200	1210000	1	Complement Destí funcionaris		103.347,80	105.931,50	108.050,12	110.211,13
3200	3200	13200	1210000	1	Complement Destí funcionaris		566.371,92	580.531,22	592.141,84	603.984,68
3200	3200	13500	1210000	1	Complement destí funcionaris		6.833,40	7.004,24	7.144,32	7.287,21
4100	4100	32000	1210000	1	Complement destí funcionaris		8.302,56	8.510,12	8.680,33	8.853,93
4110	4110	32604	1210000	1	Complement destí funcionaris		5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
4120	4120	32607	1210000	1	Complement destí funcionaris		10.583,28	10.847,86	11.064,82	11.286,12
4140	4140	32302	1210000	1	Complement destí funcionaris		56.357,00	57.765,93	58.921,24	60.099,67
4501	4501	33407	1210000	1	Complement destí funcionaris		5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
4800	4800	34100	1210000	1	Complement destí funcionaris		6.833,40	7.004,24	7.144,32	7.287,21
4800	4800	34201	1210000	1	Complement destí funcionaris		10.319,40	10.577,39	10.788,93	11.004,71
5100	5100	92023	1210000	1	Complement Destí funcionaris		44.958,00	46.081,95	47.003,59	47.943,66
5200	5200	33000	1210000	1	Complement Destí funcionaris		4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
5210	5210	33802	1210000	1	Complement Destí funcionaris		881,94	903,99	922,07	940,51
5414	5414	33301	1210000	1	Complement Destí funcionaris		13.805,40	14.150,54	14.433,55	14.722,22
5415	5415	33210	1210000	1	Complement Destí funcionaris		3.486,00	3.573,15	3.644,61	3.717,51
5415	5415	33211	1210000	1	Complement Destí funcionaris		49.060,80	50.287,32	51.293,07	52.318,93
5415	5415	33212	1210000	1	Complement Destí funcionaris		12.265,20	12.571,83	12.823,27	13.079,73
5415	5415	33213	1210000	1	Complement Destí funcionaris		32.104,80	32.907,42	33.565,57	34.236,88
5415	5415	33214	1210000	1	Complement Destí funcionaris		20.442,00	20.953,05	21.372,11	21.799,55
5800	5800	33701	1210000	1	Complement Destí funcionaris		34.721,40	35.589,44	36.301,22	37.027,25
6020	6020	23104	1210000	1	Complement destí funcionaris		5.145,80	5.274,45	5.379,93	5.487,53
6200	6200	31100	1210000	1	Complement destí funcionaris		3.787,08	3.881,76	3.959,39	4.038,58
6200	6200	92023	1210000	1	Complement destí funcionaris		4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
6201	6201	31102	1210000	1	Complement destí funcionaris		9.380,04	9.614,54	9.806,83	10.002,97
6203	6203	49301	1210000	1	Complement destí funcionaris		4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
6400	6400	32700	1210000	1	Complement destí funcionaris		19.642,02	20.133,07	20.535,73	20.946,45
6531	6531	92023	1210000	1	Complement Destí funcionaris		8.176,80	8.381,22	8.548,84	8.719,82
6540	6540	23100	1210000	1	Complement destí funcionaris		16.213,44	16.618,78	16.951,15	17.290,17
6600	6600	23100	1210000	1	Complement destí funcionaris		6.344,40	6.503,01	6.633,07	6.765,73
6900	6900	23105	1210000	1	Complement destí funcionaris		126.766,28	129.935,44	132.534,15	135.184,83
6900	6900	92023	1210000	1	Complement destí funcionaris		25.104,48	25.732,09	26.246,73	26.771,67
7000	7000	15100	1210000	1	Complement Destí funcionaris		12.983,88	13.308,48	13.574,65	13.846,14
7010	7010	15001	1210000	1	Complement Destí funcionaris		85.868,56	88.015,27	89.775,58	91.571,09
7100	7100	17000	1210000	1	Complement Destí funcionaris		20.500,20	21.012,71	21.432,96	21.861,62
7210	7210	43000	1210000	1	Complement Destí funcionaris		16.703,64	17.121,23	17.463,66	17.812,93
7300	7300	15000	1210000	1	Complement Destí funcionaris		21.969,36	22.518,59	22.968,97	23.428,35
7400	7400	15002	1210000	1	Complement Destí funcionaris		25.190,40	25.820,16	26.336,56	26.863,29
7500	7500	15003	1210000	1	Complement Destí funcionaris		40.927,80	41.951,00	42.790,01	43.645,82
7510	7510	15003	1210000	1	Complement destí funcionaris		28.802,76	29.522,83	30.113,29	30.715,55
7600	7600	92024	1210000	1	Complement Destí funcionaris		16.955,40	17.379,29	17.726,87	18.081,41
7660	7660	43120	1210000	1	Complement Destí funcionaris		14.989,80	15.364,55	15.671,84	15.985,27
7700	7700	15110	1210000	1	Complement Destí funcionaris		31.317,76	32.100,70	32.742,72	33.397,57
7710	7710	15110	1210000	1	Complement destí funcionaris		73.532,04	75.370,34	76.877,75	78.415,30
7810	7810	15300	1210000	1	Complement Destí funcionaris		21.969,36	22.518,59	22.968,97	23.428,35
7850	7850	17100	1210000	1	Complement Destí funcionaris		14.157,00	14.510,93	14.801,14	15.097,17
7900	7900	92000	1210000	1	Complement Destí funcionaris		49.302,96	50.535,53	51.546,24	52.577,17
8100	8100	92011	1210000	1	Complement Destí funcionaris		21.505,08	22.042,71	22.483,56	22.933,23
8110	8110	92012	1210000	1	Complement Destí funcionaris		57.247,08	58.678,26	59.851,82	61.048,86
8200	8200	93102	1210000	1	Complement Destí funcionaris		17.452,36	17.888,67	18.246,44	18.611,37
8210	8210	93103	1210000	1	Complement Destí funcionaris		25.719,24	26.362,22	26.889,47	27.427,25
8220	8220	93102	1210000	1	Complement Destí funcionaris		26.473,24	27.135,07	27.677,77	28.231,33
8300	8300	92502	1210000	1	Complement Destí funcionaris		4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
8400	8400	93400	1210000	1	Complement destí funcionaris		29.540,20	30.278,71	30.884,28	31.501,96
8410	8410	93201	1210000	1	Complement destí funcionaris		10.583,28	10.847,86	11.064,82	11.286,12
8420	8420	93202	1210000	1	Complement destí funcionaris		72.169,72	73.973,96	75.453,44	76.962,51
1100	1100	92001	1210100	1	Complement específic funcionaris		126.205,68	129.360,82	131.948,04	134.587,00
1120	1120	92003	1210100	1	Complement específic funcionaris		17.925,36	18.373,49	18.740,96	19.115,78

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
1130	1130	92025	1210100	1	Complement específic funcionaris		15.872,16	16.268,96	16.594,34	16.926,23
1200	1200	91203	1210100	1	Complement específic funcionaris		82.461,48	84.523,02	86.213,48	87.937,75
1210	1210	91203	1210100	1	Complement específic funcionaris		37.421,04	38.356,57	39.123,70	39.906,17
1300	1300	23113	1210100	1	Complement específic funcionaris		116.151,98	119.055,78	121.436,90	123.865,63
1300	1300	23117	1210100	1	Complement específic funcionaris		8.154,84	8.358,71	8.525,89	8.696,40
1510	1510	92002	1210100	1	Complement específic funcionaris		21.996,72	22.546,64	22.997,57	23.457,52
2000	2000	93101	1210100	1	Complement específic funcionaris		37.718,43	38.661,39	39.434,62	40.223,31
2010	2010	93101	1210100	1	Complement específic funcionaris		71.653,03	73.444,36	74.913,24	76.411,51
2400	2400	23108	1210100	1	Complement específic funcionaris		401.071,20	411.097,98	419.319,94	427.706,34
2401	2401	13200	1210100	1	Complement específic funcionaris		73.039,20	74.865,18	76.362,48	77.889,73
2401	2401	15001	1210100	1	Complement específic funcionaris		16.438,08	16.849,03	17.186,01	17.529,73
2401	2401	92012	1210100	1	Complement específic funcionaris		38.448,00	39.409,20	40.197,38	41.001,33
2401	2401	92023	1210100	1	Complement específic funcionaris		9.905,88	10.153,53	10.356,60	10.563,73
2401	2401	93101	1210100	1	Complement específic funcionaris		32.563,32	33.377,40	34.044,95	34.725,85
2410	2410	92013	1210100	1	Complement específic funcionaris		32.563,32	33.377,40	34.044,95	34.725,85
2420	2420	92014	1210100	1	Complement específic funcionaris		90.315,24	92.573,12	94.424,58	96.313,08
2430	2430	92017	1210100	1	Complement específic funcionaris		30.670,58	31.437,34	32.066,09	32.707,41
2440	2440	92015	1210100	1	Complement específic funcionaris		46.638,24	47.804,20	48.760,28	49.735,49
2600	2600	92008	1210100	1	Complement específic funcionaris		113.719,48	116.562,47	118.893,72	121.271,59
2700	2700	92004	1210100	1	Complement específic funcionaris		46.536,76	47.700,18	48.654,18	49.627,27
2710	2710	92007	1210100	1	Complement específic funcionaris		17.319,12	17.752,10	18.107,14	18.469,28
2720	2720	92501	1210100	1	Complement específic funcionaris		193.134,95	197.963,32	201.922,59	205.961,04
2800	2800	92009	1210100	1	Complement específic funcionaris		69.403,32	71.138,40	72.561,17	74.012,39
2900	2900	92020	1210100	1	Complement específic funcionaris		39.553,92	40.542,77	41.353,62	42.180,70
2910	2910	92006	1210100	1	Complement específic funcionaris		26.180,52	26.835,03	27.371,73	27.919,17
3000	3000	13200	1210100	1	Complement específic funcionaris		15.379,08	15.763,56	16.078,83	16.400,40
3100	3100	13200	1210100	1	Complement específic funcionaris		325.995,50	334.145,39	340.828,30	347.644,86
3200	3200	13200	1210100	1	Complement específic funcionaris		2.063.234,52	2.114.815,38	2.157.111,69	2.200.253,92
3200	3200	13500	1210100	1	Complement específic funcionaris		22.331,16	22.889,44	23.347,23	23.814,17
4100	4100	32000	1210100	1	Complement específic funcionaris		24.344,28	24.952,89	25.451,94	25.960,98
4110	4110	32604	1210100	1	Complement específic funcionaris		9.905,88	10.153,53	10.356,60	10.563,73
4120	4120	32607	1210100	1	Complement específic funcionaris		19.811,76	20.307,05	20.713,20	21.127,46
4140	4140	32302	1210100	1	Complement específic funcionaris		140.594,30	144.109,16	146.991,34	149.931,17
4501	4501	33407	1210100	1	Complement específic funcionaris		8.154,84	8.358,71	8.525,89	8.696,40
4800	4800	34100	1210100	1	Complement específic funcionaris		9.742,44	9.986,00	10.185,72	10.389,44
4800	4800	34201	1210100	1	Complement específic funcionaris		18.402,00	18.862,05	19.239,29	19.624,08
5100	5100	92023	1210100	1	Complement específic funcionaris		92.091,36	94.393,64	96.281,52	98.207,15
5200	5200	33000	1210100	1	Complement específic funcionaris		8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
5210	5210	33802	1210100	1	Complement específic funcionaris		1.770,92	1.815,19	1.851,50	1.888,53
5414	5414	33301	1210100	1	Complement específic funcionaris		29.790,12	30.534,87	31.145,57	31.768,48
5415	5415	33210	1210100	1	Complement específic funcionaris		8.659,56	8.876,05	9.053,57	9.234,64
5415	5415	33211	1210100	1	Complement específic funcionaris		100.033,92	102.534,77	104.585,46	106.677,17
5415	5415	33212	1210100	1	Complement específic funcionaris		25.008,48	25.633,69	26.146,37	26.669,29
5415	5415	33213	1210100	1	Complement específic funcionaris		67.012,68	68.688,00	70.061,76	71.462,99
5415	5415	33214	1210100	1	Complement específic funcionaris		41.680,80	42.722,82	43.577,28	44.448,82
5800	5800	33701	1210100	1	Complement Específic funcionaris		88.803,36	91.023,44	92.843,91	94.700,79
6020	6020	23104	1210100	1	Complement específic funcionaris		9.870,02	10.116,77	10.319,11	10.525,49
6200	6200	31100	1210100	1	Complement específic funcionaris		8.182,92	8.387,49	8.555,24	8.726,35
6200	6200	92023	1210100	1	Complement específic funcionaris		8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
6201	6201	31102	1210100	1	Complement específic funcionaris		20.595,84	21.110,74	21.532,95	21.963,61
6203	6203	49301	1210100	1	Complement específic funcionaris		8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
6400	6400	32700	1210100	1	Complement específic funcionaris		37.900,82	38.848,34	39.625,31	40.417,81
6531	6531	92023	1210100	1	Complement específic funcionaris		16.438,08	16.849,03	17.186,01	17.529,73
6540	6540	23100	1210100	1	Complement específic funcionaris		29.088,84	29.816,06	30.412,38	31.020,63
6600	6600	23100	1210100	1	Complement específic funcionaris		9.905,88	10.153,53	10.356,60	10.563,73
6900	6900	23105	1210100	1	Complement específic funcionaris		204.593,18	209.708,01	213.902,17	218.180,21
6900	6900	92023	1210100	1	Complement específic funcionaris		46.155,72	47.309,61	48.255,81	49.220,92
7000	7000	15100	1210100	1	Complement específic funcionaris		36.189,12	37.093,85	37.835,72	38.592,44
7010	7010	15001	1210100	1	Complement específic funcionaris		183.496,96	188.084,38	191.846,07	195.682,99
7100	7100	17000	1210100	1	Complement específic funcionaris		32.219,04	33.024,52	33.685,01	34.358,71
7210	7210	43000	1210100	1	Complement específic funcionaris		33.997,08	34.847,01	35.543,95	36.254,83
7300	7300	15000	1210100	1	Complement específic funcionaris		52.100,04	53.402,54	54.470,59	55.560,00
7400	7400	15002	1210100	1	Complement específic funcionaris		54.187,92	55.542,62	56.653,47	57.786,54
7500	7500	15003	1210100	1	Complement específic funcionaris		90.823,32	93.093,90	94.955,78	96.854,90
7510	7510	15003	1210100	1	Complement específic funcionaris		70.296,72	72.054,14	73.495,22	74.965,13
7600	7600	92024	1210100	1	Complement específic funcionaris		45.310,56	46.443,32	47.372,19	48.319,63
7660	7660	43120	1210100	1	Complement específic funcionaris		56.334,82	57.743,19	58.898,05	60.076,02
7700	7700	15110	1210100	1	Complement específic funcionaris		73.795,36	75.640,24	77.153,05	78.696,11
7710	7710	15110	1210100	1	Complement específic funcionaris		166.887,12	171.059,30	174.480,48	177.970,09
7810	7810	15300	1210100	1	Complement específic funcionaris		54.525,72	55.888,86	57.006,64	58.146,77
7850	7850	17100	1210100	1	Complement específic funcionaris		30.351,24	31.110,02	31.732,22	32.366,87
7900	7900	92000	1210100	1	Complement específic funcionaris		111.218,76	113.999,23	116.279,21	118.604,80
8100	8100	92011	1210100	1	Complement específic funcionaris		48.729,84	49.948,09	50.947,05	51.965,99
8110	8110	92012	1210100	1	Complement específic funcionaris		135.233,40	138.614,24	141.386,52	144.214,25
8200	8200	93102	1210100	1	Complement específic funcionaris		59.097,04	60.574,47	61.785,96	63.021,67
8210	8210	93103	1210100	1	Complement específic funcionaris		53.709,84	55.052,59	56.153,64	57.276,71
8220	8220	93102	1210100	1	Complement específic funcionaris		46.014,52	47.164,88	48.108,18	49.070,34
8300	8300	92502	1210100	1	Complement específic funcionaris		8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
8400	8400	93400	1210100	1	Complement específic funcionaris		61.859,56	63.406,05	64.674,17	65.967,65
8410	8410	93201	1210100	1	Complement específic funcionaris		17.380,80	17.815,32	18.171,63	18.535,06
8420	8420	93202	1210100	1	Complement específic funcionaris		164.950,72	169.074,49	172.455,98	175.905,10
1100	1100	92001	1210300	1	Altres complements funcionaris		2.965,92	3.040,07	3.100,87	3.162,89
1130	1130	92025	1210300	1	Altres complements funcionaris		9.451,08	9.687,36	9.881,10	10.078,73
1200	1200	91203	1210300	1	Altres complements funcionaris		3.090,24	3.167,50	3.230,85	3.295,46
1210	1210	91203	1210300	1	Altres complements funcionaris		15.354,60	15.738,47	16.053,23	16.374,30
1510	1510	92002	1210300	1	Altres complements funcionaris		5.509,44	5.647,18	5.760,12	5.875,32
2000	2000	93101	1210300	1	Altres complements funcionaris		28.386,00	29.095,65	29.677,56	30.271,11
2440	2440	92015	1210300	1	Altres complements funcionaris		8.800,68	9.020,70	9.201,11	9.385,13
2900	2900	92020	1210300	1	Altres complements funcionaris		9.988,80	10.238,52	10.443,29	10.652,16
3200	3200	13200	1210300	1	Altres complements funcionaris		7.783,32	7.977,90	8.137,46	8.300,21
6540	6540	23100	1210300	1	Altres complements funcionaris		14.146,32	14.499,98	14.789,98	15.085,78
6900	6900	23105	1210300	1	Altres complements funcionaris		4.051,44	4.152,73	4.235,78	4.320,50
7100	7100	17000	1210300	1	Altres complements funcionaris		26.301,24	26.958,77	27.497,95	28.047,91
7210	7210	43000	1210300	1	Altres complements funcionaris		7.331,64	7.514,93	7.665,23	7.818,53
7400	7400	15002	1210300	1	Altres complements funcionaris		11.071,68	11.348,47	11.575,44	11.806,95
8200	8200	93102	1210300	1	Altres complements funcionaris		5.309,88	5.442,63	5.551,48	5.662,51
8300	8300	92502	1210300	1	Altres complements funcionaris		1.012,92	1.038,24	1.059,01	1.080,19
8420	8420	93202	1210300	1	Altres complements funcionaris		1.618,68	1.659,15	1.692,33	1.726,18
1120	1120	92003	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		83.168,50	85.247,71	86.952,67	88.691,72
1130	1130	92025	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		87.158,06	89.337,01	91.123,75	92.946,23
1210	1210	91203	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		120.480,50	123.492,51	125.962,36	128.481,61
1300	1300	23113	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		26.205,20	26.860,33	27.397,54	27.945,49
2000	2000	93101	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		37.809,94	38.755,19	39.530,29	40.320,90
2010	2010	93101	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		29.627,04	30.367,72	30.975,07	31.594,57
2401	2401	17000	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		79.985,12	81.984,75	83.624,44	85.296,93
2401	2401	23105	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		79.289,44	81.271,68	82.897,11	84.555,05
2401	2401	33210	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		46.124,58	47.277,69	48.223,25	49.187,71
2401	2401	92003	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		23.365,56	23.949,70	24.428,69	24.917,27
2410	2410	92013	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		30.233,30	30.989,13	31.608,92	32.241,09
2430	2430	92017	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		43.244,44	44.325,55	45.212,06	46.116,30
2440	2440	92015	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		43.875,34	44.972,22	45.871,67	46.789,10
2550	2550	43200	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		29.799,70	30.544,69	31.155,59	31.778,70
2600	2600	92008	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		131.905,82	135.203,47	137.907,53	140.665,69
2700	2700	92004	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		38.980,68	39.955,20	40.754,30	41.569,39
2710	2710	92007	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		226.843,84	232.514,94	237.165,23	241.908,54
2720	2720	92501	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		86.761,44	88.930,48	90.709,09	92.523,27
2900	2900	92020	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		30.030,10	30.780,85	31.396,47	32.024,40
4100	4100	32000	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		35.665,04	36.556,67	37.287,80	38.033,56
4100	4100	92023	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		29.347,02	30.080,70	30.682,31	31.295,96
4120	4120	32607	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		24.765,24	25.384,37	25.892,06	26.409,90
4120	4120	32608	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		108.120,76	110.823,78	113.040,25	115.301,06
4130	4130	32301	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		36.031,00	36.931,78	37.670,41	38.423,82
4140	4140	32302	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		397.878,36	407.825,32	415.981,83	424.301,46
4800	4800	34100	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		116.098,60	119.001,07	121.381,09	123.808,71
4800	4800	34201	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		77.002,80	78.927,87	80.506,43	82.116,56
5100	5100	92023	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		148.234,04	151.939,89	154.978,69	158.078,26
5150	5150	23109	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		72.821,24	74.641,77	76.134,61	77.657,30
5411	5411	33402	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		95.949,44	98.348,18	100.315,14	102.321,44
5412	5412	33401	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		25.005,66	25.630,80	26.143,42	26.666,29
5413	5413	33302	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		24.095,32	24.697,70	25.191,66	25.695,49
5414	5414	33301	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		43.875,34	44.972,22	45.871,67	46.789,10
5415	5415	33210	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		36.960,06	37.884,06	38.641,74	39.414,58
5419	5419	92023	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		36.848,12	37.769,32	38.524,71	39.295,20
5420	5420	92403	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		35.945,06	36.843,69	37.580,56	38.332,17
5800	5800	33701	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		132.158,24	135.462,20	138.171,44	140.934,87
6020	6020	23104	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		109.313,36	112.046,19	114.287,12	116.572,86
6200	6200	31100	1300000	1	Retribucipns bàsiques personal laboral		109.552,54	112.291,35	114.537,18	116.827,92
6201	6201	31102	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		28.665,22	29.381,85	29.969,49	30.568,88
6400	6400	32700	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		63.396,22	64.981,13	66.280,75	67.606,36
6530	6530	92023	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		36.307,58	37.215,27	37.959,57	38.718,77
6540	6540	23100	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		37.223,86	38.154,46	38.917,55	39.695,90
6600	6600	23100	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		117.799,98	120.744,98	123.159,88	125.623,08
6900	6900	23105	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		598.451,40	613.412,69	625.680,94	638.194,56
6900	6900	92023	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		30.030,10	30.780,85	31.396,47	32.024,40
7010	7010	15001	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		29.751,00	30.494,78	31.104,67	31.726,76
7100	7100	17000	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		24.991,62	25.616,41	26.128,74	26.651,31
7210	7210	43000	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		68.847,94	70.569,14	71.980,52	73.420,13
7300	7300	15000	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		59.888,52	61.385,73	62.613,45	63.865,72
7400	7400	15002	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		28.947,06	29.670,74	30.264,15	30.869,43
7500	7500	15003	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		28.235,24	28.941,12	29.519,94	30.110,34
7600	7600	92024	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		138.910,84	142.383,61	145.231,28	148.135,91
7660	7660	43120	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		76.242,32	78.148,38	79.711,35	81.305,57
7700	7700	15110	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		28.833,40	29.554,24	30.145,32	30.748,23
7710	7710	15110	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		28.346,68	29.055,35	29.636,45	30.229,18
7810	7810	15300	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		25.504,50	26.142,11	26.664,95	27.198,25
7840	7840	92000	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		26.409,42	27.069,66	27.611,05	28.163,27
7900	7900	92000	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		34.822,58	35.693,14	36.407,01	37.135,15
8220	8220	93102	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		44.506,24	45.618,90	46.531,27	47.461,90
8300	8300	92502	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		40.741,64	41.760,18	42.595,38	43.447,29
8400	8400	93400	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		29.470,06	30.206,81	30.810,95	31.427,17
8420	8420	93202	1300000	1	Retribucions bàsiques personal laboral		31.026,62	31.802,29	32.438,33	33.087,10
1120	1120	92003	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		26.049,72	26.700,96	27.234,98	27.779,68
1130	1130	92025	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		27.035,52	27.711,41	28.265,64	28.830,95
1210	1210	91203	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		13.706,76	14.049,43	14.330,42	14.617,03
1300	1300	23113	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		1.333,92	1.367,27	1.394,61	1.422,51
2000	2000	93101	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		19.200,36	19.680,37	20.073,98	20.475,46
2401	2401	17000	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		35.090,88	35.968,15	36.687,52	37.421,27
2401	2401	23105	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		2.803,80	2.873,90	2.931,37	2.990,00

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
2401	2401	33210	1300200	1	ALtres retribucions personal laboral		723,72	741,81	756,65	771,78
2410	2410	92013	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		2.893,80	2.966,15	3.025,47	3.085,98
2430	2430	92017	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
2440	2440	92015	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
2550	2550	43200	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		14.978,28	15.352,74	15.659,79	15.972,99
2600	2600	92008	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		23.034,36	23.610,22	24.082,42	24.564,07
2700	2700	92004	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		19.200,36	19.680,37	20.073,98	20.475,46
2710	2710	92007	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		4.093,20	4.195,53	4.279,44	4.365,03
2720	2720	92501	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		12.290,76	12.598,03	12.849,99	13.106,99
2900	2900	92020	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		1.674,60	1.716,47	1.750,79	1.785,81
4100	4100	32000	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		4.154,28	4.258,14	4.343,30	4.430,17
4120	4120	32607	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		723,72	741,81	756,65	771,78
4120	4120	32608	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		5.920,80	6.068,82	6.190,20	6.314,00
4130	4130	32301	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		1.751,04	1.794,82	1.830,71	1.867,33
4140	4140	32302	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		10.834,44	11.105,30	11.327,41	11.553,96
4800	4800	34100	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		28.183,80	28.888,40	29.466,16	30.055,49
4800	4800	34201	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		7.031,16	7.206,94	7.351,08	7.498,10
5100	5100	92023	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		8.153,16	8.356,99	8.524,13	8.694,61
5150	5150	23109	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		8.552,52	8.766,33	8.941,66	9.120,49
5411	5411	33402	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		27.239,40	27.920,39	28.478,79	29.048,37
5413	5413	33302	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		2.502,00	2.564,55	2.615,84	2.668,16
5414	5414	33301	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
5415	5415	33210	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		9.749,28	9.993,01	10.192,87	10.396,73
5419	5419	92023	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		9.351,96	9.585,76	9.777,47	9.973,02
5420	5420	92403	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		4.154,28	4.258,14	4.343,30	4.430,17
5800	5800	33701	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		4.949,52	5.073,26	5.174,72	5.278,22
6020	6020	23104	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		16.707,36	17.125,04	17.467,54	17.816,90
6200	6200	31100	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		30.700,68	31.468,20	32.097,56	32.739,51
6201	6201	31102	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		2.724,48	2.792,59	2.848,44	2.905,41
6400	6400	32700	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		11.761,80	12.055,85	12.296,96	12.542,90
6530	6530	92023	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		4.154,28	4.258,14	4.343,30	4.430,17
6540	6540	23100	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		6.083,16	6.235,24	6.359,94	6.487,14
6600	6600	23100	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		58.386,00	59.845,65	61.042,56	62.263,41
6900	6900	23105	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		87.504,24	89.691,85	91.485,68	93.315,40
6900	6900	92023	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		1.674,60	1.716,47	1.750,79	1.785,81
7100	7100	17000	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		2.088,00	2.140,20	2.183,00	2.226,66
7210	7210	43000	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		20.146,68	20.650,35	21.063,35	21.484,62
7300	7300	15000	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		5.822,16	5.967,71	6.087,07	6.208,81
7400	7400	15002	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		22.714,40	23.282,26	23.747,91	24.222,86
7600	7600	92024	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		36.568,08	37.482,28	38.231,93	38.996,57
7660	7660	43120	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		15.495,84	15.883,24	16.200,90	16.524,92
7700	7700	15110	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		3.396,36	3.481,27	3.550,89	3.621,91
7710	7710	15110	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		3.396,36	3.481,27	3.550,89	3.621,91
7810	7810	15300	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		5.165,28	5.294,41	5.400,30	5.508,31
7840	7840	92000	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		1.022,04	1.047,59	1.068,54	1.089,91
7900	7900	92000	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		9.482,64	9.719,71	9.914,10	10.112,38
8220	8220	93102	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
8300	8300	92502	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		4.466,16	4.577,81	4.669,37	4.762,76
8400	8400	93400	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		1.674,60	1.716,47	1.750,79	1.785,81
8420	8420	93202	1300200	1	Altres retribucions personal laboral		10.491,00	10.753,28	10.968,34	11.187,71
1100	1100	92001	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		54.046,02	55.397,17	56.505,11	57.635,22
1120	1120	92003	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		108.018,72	110.719,19	112.933,57	115.192,24
1210	1210	91203	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		22.933,53	23.506,87	23.977,01	24.456,55
1510	1510	92002	1310000	1	Retribucions personal laboral eventual		48.541,68	49.755,22	50.750,33	51.765,33
2710	2710	92007	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		23.732,80	24.326,12	24.812,64	25.308,90
2720	2720	92501	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		11.259,23	11.540,71	11.771,52	12.006,96
3100	3100	13200	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		7.436,26	7.622,17	7.774,61	7.930,10
4100	4100	32000	1310000	1	Retribucions personal laboral eventual		25.639,76	26.280,75	26.806,37	27.342,50
4800	4800	34100	1310000	1	Retribucions personal laboral eventual		71.462,76	73.249,33	74.714,32	76.208,60
4800	4800	34201	1310000	1	Retribucions personal laboral eventual		29.105,54	29.833,18	30.429,84	31.038,44
5100	5100	92023	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		40.785,48	41.805,12	42.641,22	43.494,04
5200	5200	33000	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		136.786,38	140.206,04	143.010,16	145.870,36
5210	5210	33802	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		68.586,38	70.301,04	71.707,06	73.141,20
5414	5414	33301	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		50.878,06	52.150,01	53.193,01	54.256,87
5800	5800	33701	1310000	1	Retribucions personal eventual temporal		34.238,50	35.094,46	35.796,35	36.512,28
6020	6020	23104	1310000	1	Retribucions personal laboral eventual		83.986,66	86.086,33	87.808,05	89.564,21
6540	6540	23100	1310000	1	Retribucions personal laboral eventual		61.124,96	62.653,08	63.906,15	65.184,27
6900	6900	23105	1310000	1	Retribucions personal laboral eventual		72.182,14	73.986,69	75.466,43	76.975,76
6900	6900	92023	1310000	1	Retribucions personal laboral eventual		46.683,44	47.850,53	48.807,54	49.783,69
7010	7010	15001	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		51.048,78	52.325,00	53.371,50	54.438,93
7100	7100	17000	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		11.121,20	11.399,23	11.627,21	11.859,76
7600	7600	92024	1310000	1	Retribucions personal laboral eventual		69.958,99	71.707,96	73.142,12	74.604,97
7810	7810	15300	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		25.929,10	26.577,33	27.108,87	27.651,05
7820	7820	13300	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		41.687,23	42.729,41	43.584,00	44.455,68
7840	7840	92000	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		73.169,66	74.998,90	76.498,88	78.028,86
7900	7900	92000	1310000	1	Retribucions personal Laboral eventual		23.925,60	24.523,74	25.014,21	25.514,50
1100	1100	92001	1430000	1	Despeses per substitució		32.988,64	13.813,36	14.089,62	14.371,42
1210	1210	91203	1430000	1	Despeses per substitució		25.399,08	6.034,06	6.154,74	6.277,83
2600	2600	92008	1430000	1	Despeses per substitució		83.943,08	66.041,66	67.362,49	68.709,74
2710	2710	92007	1430000	1	Despeses per substitució		47.916,88	29.114,80	29.697,10	30.291,04
2720	2720	92501	1430000	1	Despeses per substitució		30.986,80	11.761,47	11.996,70	12.236,63
3100	3100	13200	1430000	1	Despeses per substitució		25.399,08	6.034,06	6.154,74	6.277,83
4100	4100	32000	1430000	1	Despeses per substitucions		32.677,30	13.494,23	13.764,12	14.039,40
4140	4140	32302	1430000	1	Despeses per substitucions		27.942,86	8.641,43	8.814,26	8.990,55
5412	5412	33401	1430000	1	Despeses per substitució		35.881,36	16.778,39	17.113,96	17.456,24
5414	5414	33301	1430000	1	Despeses per substitució		34.591,60	15.456,39	15.765,52	16.080,83
5800	5800	33701	1430000	1	Despeses per substitucions		34.238,50	15.094,46	15.396,35	15.704,28
6900	6900	23105	1430000	1	Despeses per substitució		103.780,66	86.375,18	88.102,68	89.864,73
7100	7100	17000	1430000	1	Despeses per substitució		35.713,50	16.606,34	16.938,46	17.357,23
7500	7500	15003	1430000	1	Despeses per substitució		29.592,12	30.331,92	30.938,56	31.557,33
7810	7810	15300	1430000	1	Despeses per substitució		39.279,58	40.261,57	41.066,80	41.888,14
7820	7820	13300	1430000	1	Despeses per substitució		5.694,20	5.836,56	5.953,29	6.072,35
7840	7840	92000	1430000	1	Despeses per substitució		159.223,40	3.203,98	166.468,07	169.797,43
8110	8110	92012	1430000	1	Despeses per substitució		25.399,08	26.034,06	26.554,74	27.085,83
2400	2400	92013	1500000	1	Complement productivitat		1.584.394,92	1.624.004,79	1.656.484,89	1.689.614,59
2400	2400	92013	1510000	1	Treballs extraordinaris		58.421,84	59.882,39	61.080,03	62.301,63
1001	1001	91201	1600000	1	Seguretat Social		284.155,68	291.259,57	297.084,76	303.026,46
1100	1100	92001	1600000	1	Seguretat Social		149.484,98	153.222,10	156.286,55	159.412,28
1110	1110	91202	1600000	1	Seguretat Social		16.094,16	16.496,51	16.826,44	17.162,97
1120	1120	92003	1600000	1	Seguretat Social		98.150,16	100.603,91	102.615,99	104.668,31
1130	1130	92025	1600000	1	Seguretat Social		49.021,44	50.246,98	51.251,92	52.276,95
1200	1200	91203	1600000	1	Seguretat Social		58.512,84	59.975,66	61.175,17	62.398,68
1210	1210	91203	1600000	1	Seguretat Social		140.569,44	144.083,68	146.965,35	149.904,66
1300	1300	23113	1600000	1	Seguretat social		125.459,46	128.595,95	131.167,87	133.791,22
1300	1300	23117	1600000	1	Seguretat social		10.106,88	10.359,55	10.566,74	10.778,08
1510	1510	92002	1600000	1	Seguretat Social		36.729,12	37.647,35	38.400,29	39.168,30
2000	2000	93101	1600000	1	Seguretat Social		51.957,41	53.256,35	54.321,47	55.407,90
2010	2010	93101	1600000	1	Seguretat Social		44.655,27	45.771,65	46.687,08	47.620,83
2400	2400	23108	1600000	1	Seguretat Social		433.417,32	444.252,75	453.137,81	462.200,56
2400	2400	92013	1600000	1	Seguretat social increment		228.072,71	233.774,53	238.450,02	243.219,02
2401	2401	13200	1600000	1	Seguretat Social		55.935,36	57.333,74	58.480,42	59.650,03
2401	2401	15001	1600000	1	Seguretat Social		13.701,84	14.044,39	14.325,27	14.611,78
2401	2401	17000	1600000	1	Seguretat Social		31.194,96	31.974,83	32.614,33	33.266,62
2401	2401	23105	1600000	1	Seguretat Social		25.777,44	26.421,88	26.950,31	27.489,32
2401	2401	33210	1600000	1	Seguretat Social		14.710,44	15.078,20	15.379,77	15.687,36
2401	2401	92003	1600000	1	Seguretat Social		7.336,80	7.520,22	7.670,62	7.824,04
2401	2401	92012	1600000	1	Seguretat Social		30.268,56	31.025,27	31.645,78	32.278,70
2401	2401	92013	1600000	1	Seguretat Social		394.763,62	404.632,71	412.725,36	420.979,87
2401	2401	92023	1600000	1	Seguretat Social		10.077,48	10.329,42	10.536,01	10.746,73
2401	2401	93101	1600000	1	Seguretat Social		23.860,56	24.457,07	24.946,22	25.445,14
2410	2410	92013	1600000	1	Seguretat Social		30.121,32	30.874,35	31.491,84	32.121,68
2420	2420	92014	1600000	1	Seguretat Social		68.288,16	69.995,36	71.395,27	72.823,18
2430	2430	92017	1600000	1	Seguretat Social		50.900,92	52.173,44	53.216,91	54.281,25
2440	2440	92015	1600000	1	Seguretat Social		57.593,64	59.033,48	60.214,15	61.418,43
2550	2550	43200	1600000	1	Seguretat social		14.289,72	14.646,96	14.939,90	15.238,70
2600	2600	92008	1600000	1	Seguretat Social		175.784,92	180.179,54	183.783,13	187.458,80
2700	2700	92004	1600000	1	Seguretat Social		54.694,66	56.062,03	57.183,27	58.326,93
2710	2710	92007	1600000	1	Seguretat Social		105.762,32	108.406,38	110.574,51	112.786,00
2720	2720	92501	1600000	1	Seguretat Social		197.619,38	202.559,86	206.611,06	210.743,28
2800	2800	92009	1600000	1	Seguretat Social		56.143,45	57.547,04	58.697,98	59.871,94
2900	2900	92020	1600000	1	Seguretat Social		50.431,08	51.691,86	52.725,69	53.780,21
2910	2910	92006	1600000	1	Seguretat Social		26.448,00	27.109,20	27.651,38	28.204,41
3000	3000	13200	1600000	1	Seguretat Social		9.857,52	10.103,96	10.306,04	10.512,16
3100	3100	13200	1600000	1	Seguretat Social		260.963,56	267.487,65	272.837,40	278.294,15
3200	3200	13200	1600000	1	Seguretat Social		1.551.134,43	1.589.912,79	1.621.711,05	1.654.145,27
3200	3200	13500	1600000	1	Seguretat social		17.701,44	18.143,98	18.506,86	18.876,99
4100	4100	32000	1600000	1	Seguretat Social		50.487,72	51.749,91	52.784,91	53.840,61
4100	4100	92023	1600000	1	Seguretat social		9.362,40	9.596,46	9.788,39	9.984,16
4110	4110	32604	1600000	1	Seguretat social		10.408,32	10.668,53	10.881,90	11.099,54
4120	4120	32607	1600000	1	Seguretat social		30.168,84	30.923,06	31.541,52	32.172,35
4120	4120	32608	1600000	1	Seguretat social		36.545,52	37.459,16	38.208,34	38.972,51
4130	4130	32301	1600000	1	Seguretat social		12.040,56	12.341,57	12.588,41	12.840,17
4140	4140	32302	1600000	1	Seguretat social		250.587,44	256.852,13	261.989,17	267.228,95
4501	4501	33407	1600000	1	Seguretat social		9.475,08	9.711,96	9.906,20	10.104,32
4800	4800	34100	1600000	1	Seguretat social		79.820,64	81.816,16	83.452,48	85.121,53
4800	4800	34201	1600000	1	Seguretat Social		55.216,48	56.596,89	57.728,83	58.883,41
5100	5100	92023	1600000	1	Seguretat Social		145.117,44	148.745,38	151.720,28	154.754,69
5150	5150	23109	1600000	1	Seguretat Social		25.921,32	26.569,35	27.100,74	27.642,75
5200	5200	33000	1600000	1	Seguretat Social		54.927,00	56.300,18	57.426,18	58.574,70
5210	5210	33802	1600000	1	Seguretat Social		23.368,24	23.952,45	24.431,49	24.920,12
5411	5411	33402	1600000	1	Seguretat Social		35.371,80	36.256,10	36.981,22	37.720,84
5412	5412	33401	1600000	1	Seguretat Social		19.542,12	20.030,67	20.431,29	20.839,91
5413	5413	33302	1600000	1	Seguretat Social		8.705,88	8.923,53	9.102,00	9.284,04
5414	5414	33301	1600000	1	Seguretat Social		75.518,64	77.406,61	78.954,74	80.533,83
5415	5415	33210	1600000	1	Seguretat Social		22.675,80	23.242,70	23.707,55	24.181,70
5415	5415	33211	1600000	1	Seguretat Social		92.499,36	94.811,84	96.708,08	98.642,24
5415	5415	33212	1600000	1	Seguretat Social		20.650,68	21.166,95	21.590,29	22.022,09
5415	5415	33213	1600000	1	Seguretat Social		62.318,64	63.876,61	65.154,14	66.457,22
5415	5415	33214	1600000	1	Seguretat Social		34.951,92	35.825,72	36.542,23	37.273,08
5419	5419	92023	1600000	1	Seguretat Social		14.668,44	15.035,15	15.335,85	15.642,57
5420	5420	92403	1600000	1	Seguretat Social		12.862,08	13.183,63	13.447,30	13.716,25
5800	5800	33701	1600000	1	Seguretat Social		134.436,00	137.796,90	140.552,84	143.363,89
6020	6020	23104	1600000	1	Seguretat social		83.632,84	85.723,66	87.438,13	89.186,90
6200	6200	31100	1600000	1	Seguretat social		49.844,76	51.090,88	52.112,70	53.154,95
6200	6200	92023	1600000	1	Seguretat social		8.050,44	8.251,70	8.416,74	8.585,07
6201	6201	31102	1600000	1	Seguretat social		28.497,12	29.209,55	29.793,74	30.389,61
6203	6203	49301	1600000	1	Seguretat social		7.651,44	7.842,73	7.999,58	8.159,57
6400	6400	32700	1600000	1	Seguretat social		60.747,92	62.266,62	63.511,95	64.782,19

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
6530	6530	92023	1600000	1	Seguretat Social		12.882,00	13.204,05	13.468,13	13.737,49
6531	6531	92023	1600000	1	Seguretat social		13.762,44	14.106,50	14.388,63	14.676,40
6540	6540	23100	1600000	1	Seguretat social		75.822,24	77.717,80	79.272,15	80.857,59
6600	6600	23100	1600000	1	Seguretat Social		54.734,52	56.102,88	57.224,94	58.369,44
6900	6900	23105	1600000	1	Seguretat social		481.569,62	493.608,86	503.481,04	513.550,66
6900	6900	92023	1600000	1	Seguretat social		71.471,68	73.258,47	74.723,64	76.218,11
7000	7000	15100	1600000	1	Seguretat Social		12.766,08	13.085,23	13.346,94	13.613,88
7010	7010	15001	1600000	1	Seguretat Social		180.012,88	184.513,20	188.203,47	191.967,54
7100	7100	17000	1600000	1	Seguretat Social		61.537,55	63.075,99	64.337,51	65.624,26
7210	7210	43000	1600000	1	Seguretat Social		55.657,80	57.049,25	58.190,23	59.354,03
7300	7300	15000	1600000	1	Seguretat Social		59.015,88	60.491,28	61.701,10	62.935,12
7400	7400	15002	1600000	1	Seguretat Social		58.748,24	60.216,95	61.421,28	62.649,71
7500	7500	15003	1600000	1	Seguretat Social		91.115,28	93.393,16	95.261,03	97.166,25
7510	7510	15003	1600000	1	Seguretat social		50.590,68	51.855,45	52.892,56	53.950,41
7600	7600	92024	1600000	1	Seguretat Social		120.359,04	123.368,02	125.835,38	128.352,08
7660	7660	43120	1600000	1	Seguretat Social		69.001,34	70.726,37	72.140,90	73.583,72
7700	7700	15110	1600000	1	Seguretat Social		64.749,46	66.368,20	67.695,56	69.049,47
7710	7710	15110	1600000	1	Seguretat social		146.289,60	149.946,84	152.945,78	156.004,69
7810	7810	15300	1600000	1	Seguretat Social		71.452,68	73.239,00	74.703,78	76.197,85
7820	7820	13300	1600000	1	Seguretat Social		15.101,30	15.478,83	15.788,41	16.104,18
7840	7840	92000	1600000	1	Seguretat Social		93.780,96	96.125,48	98.047,99	100.008,95
7850	7850	17100	1600000	1	Seguretat Social		25.257,00	25.888,43	26.406,19	26.934,32
7900	7900	92000	1600000	1	Seguretat Social		111.070,80	113.847,57	116.124,52	118.447,01
8100	8100	92011	1600000	1	Seguretat Social		35.159,88	36.038,88	36.759,65	37.494,85
8110	8110	92012	1600000	1	Seguretat Social		91.429,20	93.714,93	95.589,23	97.501,01
8200	8200	93102	1600000	1	Seguretat Social		22.171,12	22.725,40	23.179,91	23.643,50
8210	8210	93103	1600000	1	Seguretat Social		40.171,80	41.176,10	41.999,62	42.839,61
8220	8220	93102	1600000	1	Seguretat Social		62.842,48	64.413,54	65.701,81	67.015,85
8300	8300	92502	1600000	1	Seguretat Social		35.040,12	35.916,12	36.634,45	37.367,13
8400	8400	93400	1600000	1	Seguretat Social		53.647,66	54.988,85	56.088,63	57.210,40
8410	8410	93201	1600000	1	Seguretat social		19.362,36	19.846,42	20.243,35	20.648,21
8420	8420	93202	1600000	1	Seguretat social		134.909,46	138.282,20	141.047,84	143.868,80
2400	2400	92013	1600001	1	Seguretat social complement productivitat		333.092,63	341.419,95	348.248,34	355.213,31
2400	2400	92013	1600002	1	Seguretat social treballs extraordinaris		17.513,23	17.951,06	18.310,08	18.676,28
2400	2400	13200	1600003	1	Seguretat social increment		193.123,10	197.951,18	201.910,20	205.948,41
2400	2400	23108	1600004	1	Seguretat social increment		94.047,41	96.398,60	98.326,57	100.293,10
2400	2400	32302	1600005	1	Seguretat social increment		94.668,19	97.034,89	98.975,59	100.955,10
2400	2400	43120	1600006	1	Seguretat social increment		10.863,56	11.135,15	11.357,85	11.585,01
2400	2400	92013	1620000	1	Formació		63.200,00	64.780,00	66.075,60	67.397,11
2430	2430	92013	1620000	1	Formació prevencio riscos laborals		40.000,00	41.000,00	41.820,00	42.656,40
2400	2400	92013	1620400	1	Ajuts socials		46.000,00	47.150,00	48.093,00	49.054,86
2400	2400	92013	1620900	1	Premis antiguitat		35.000,00	35.875,00	36.592,50	37.324,35
						39.970.450,16	**42.729.308,58**	**43.377.541,29**	**44.408.292,13**	**45.296.537,97**

2 CAPÍTOL 2 - DESPESES DE FUNCIONAMENT

RGÀNIC NO	GÀNIC ACTI	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
1100	1100	15120	2260217	2	Gestió i publicitat Programes subvencionats	82.331,15	82.331,15	82.331,15	82.331,15	82.331,15
1100	1100	49100	2260300	2	Anuncis oficials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1100	1100	49100	2269900	2	Altres despeses	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
1100	1100	49100	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1100	1100	92000	2269900	2	Promoció dels Objectius de Desenvolupament Sostenible	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
1100	1100	92500	2269900	2	Pla de civisme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1120	1120	92003	2130100	2	Manteniment instal.lacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1120	1120	92003	2200000	2	Material d'oficina	15.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1120	1120	92003	2200100	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	33.500,00	20.000,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
1120	1120	92003	2200200	2	Material informàtic	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1120	1120	92003	2219900	2	Altres subministraments	20.000,00	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1120	1120	92003	2260200	2	Publicitat i propaganda	81.000,00	124.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
1120	1120	92003	2260201	2	Publicitat i propaganda mitjans externs	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
1120	1120	92003	2260300	2	Anuncis oficials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1120	1120	92003	2269900	2	Altres despeses	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1120	1120	92003	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	27.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1120	1120	92003	2279900	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1130	1130	92025	2200200	2	Material informàtic no inventariable (llicències programes)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1130	1130	92025	2260200	2	Publicitat i propaganda	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
1130	1130	92025	2279900	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1200	1200	91203	2230000	2	Transports	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
1200	1200	91203	2260100	2	Atencions protocolàries	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
1200	1200	91203	2260900	2	Actes i exposicions	50.000,00	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1200	1200	91203	2269900	2	Altres despeses	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1300	1300	23113	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	30.500,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
1300	1300	23117	2200000	2	Material d'oficina, ordinari no inventariable	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1300	1300	23117	2260900	2	Actes i exposicions (activitats culturals i esportives)	250.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
1300	1300	23117	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis + CIBA	605.650,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
1400	1400	32702	2269900	2	Altres despeses	55.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1400	1400	32702	2279909	2	Contractes desenvolupament de serveis	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1500	1500	92300	2269900	2	Altres despeses-transparència	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1500	1500	92404	2219900	2	Altres subministraments PAM	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
1500	1500	92404	2269900	2	Despeses procés participatiu PAM	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
1500	1500	92405	2260900	2	Actes i exposicions-regidories de districtes	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1500	1500	92405	2269900	2	Altres despeses-regidories de districtes	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
1510	1510	92000	2260200	2	Publicitat i propaganda	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
1510	1510	92000	2260300	2	Anuncis oficials	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00
1510	1510	92000	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
1510	1510	92300	2269900	2	Altres despeses-transparència	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	32609	2279913	2	CD1 Conveni UNED (Escola Recinte Torribera)	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	93100	2200100	2	Premsa, revistes i llibres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	93100	2260300	2	Anuncis oficials	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	93100	2269900	2	Altres despeses	562,34	10.105,95	9.500,00	9.500,00	9.500,00
2000	2000	93100	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2400	2400	91201	2330001	2	Altres indemnitzacions per assistència a orgàns col·legiats	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
2400	2400	92013	2260300	2	Anuncis oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
2400	2400	92013	2269900	2	Altres despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2400	2400	92013	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
2400	2400	92013	2301000	2	Dietes serveis generals	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
2400	2400	92013	2302000	2	Xecs menjador	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
2400	2400	92013	2302001	2	Dietes jornada partida	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
2400	2400	92013	2311000	2	Locomoció serveis generals	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
2400	2400	92013	2330000	2	Altres indemnitzacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2430	2430	92017	2130100	2	Manteniment instal·lacions	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2430	2430	92017	2210600	2	Productes farmacèutics i sanitaris	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2430	2430	92017	2219900	2	Altres subministraments	12.700,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2430	2430	92017	2269900	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2430	2430	92017	2279900	2	Contractes desenvolupament serveis	153.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
2500	2500	92000	2260200	2	Publicitat i propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2500	2500	92000	2260300	2	Anuncis oficials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2500	2500	92000	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2550	2550	43200	2269900	2	Altres despeses	45.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
2600	2600	13000	2279916	2	Millora sistemes sala 092 Policia Local	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2600	2600	92008	2160100	2	Manteniment d'equips d'informàtica	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
2600	2600	92008	2200200	2	Manteniment llicències software	185.000,00	166.803,71	185.473,02	166.500,00	166.500,00
2600	2600	92008	2260600	2	Reunions, conferències i cursos	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2600	2600	92008	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	267.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00
2600	2600	92008	2279916	2	Contractes manteniment de programes informàtics	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00
2600	2600	92010	2130200	2	Manteniment maquinària	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
2600	2600	92010	2220000	2	Telèfons	305.000,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00
2600	2600	92310	2279916	2	Contractes manteniment de programes informàtics-Gestió padró	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2700	2700	92004	2269900	2	Altres despeses	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2700	2700	92004	2270100	2	Treballs realitzats per altres empreses - Seguretat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700	2700	92004	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700	2700	92401	2269980	2	Processos electorals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2710	2710	92007	2220100	2	Comunicacions postals	255.000,00	329.300,00	329.300,00	329.300,00	329.300,00
2710	2710	92007	2269900	2	Altres despeses	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2710	2710	92007	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
2720	2720	92501	2269900	2	Altres despeses	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2800	2800	92009	2200100	2	Premsa, revistes i llibres	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2900	2900	23105	2020100	2	Lloguers	124.000,00	147.900,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00
2900	2900	23105	2020999	2	Arrendaments edificis convenis subv especie	0,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00
2900	2900	33701	2020100	2	Lloguers	49.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
2900	2900	92000	2120200	2	Manteniment edificis administració general	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
2900	2900	92000	2120400	2	Conservació i reparacions d'edificis	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2900	2900	92000	2240000	2	Assegurances	462.000,00	596.510,50	596.510,50	596.510,50	596.510,50
2900	2900	92005	2060000	2	Lloguer equips informàtics	55.000,00	48.602,38	38.602,38	48.602,38	48.602,38
2900	2900	92005	2130100	2	Manteniment instal.lacions	101.000,00	92.370,00	92.370,00	92.370,00	92.370,00
2900	2900	92005	2200000	2	Material d'oficina	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2900	2900	92005	2200200	2	Material informàtic no inventariable	23.000,00	5.036,00	5.036,00	5.036,00	5.036,00
2900	2900	92005	2210300	2	Combustibles	70.000,00	108.264,00	108.264,00	108.264,00	108.264,00
2900	2900	92005	2210400	2	Vestuari	180.000,00	180.000,00	169.064,37	180.000,00	180.000,00
2900	2900	92005	2211000	2	Material neteja	71.500,00	35.519,29	35.519,29	35.519,29	35.519,29
2900	2900	92006	2269900	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2900	2900	92020	2269900	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2900	2900	92020	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2900	2900	92400	2020100	2	Lloguers	48.000,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
2900	2900	92400	2020999	2	Arrendaments edificis convenis subv especie	0,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
2900	2900	93300	2279913	2	Despeses generals Recinte Torribera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2950	2950	32609	2030000	2	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utillatge	0,00	4.301,24	4.301,24	4.301,24	4.301,24
2950	2950	32609	2200200	2	Material informàtic no inventariable	0,00	2.305,05	2.305,05	2.305,05	2.305,05
2950	2950	32609	2219900	2	Altres Subministraments	0,00	738,10	738,10	738,10	738,10
2950	2950	32609	2260200	2	Publicitat i Propaganda	0,00	1.828,50	1.828,50	1.828,50	1.828,50
2950	2950	32609	2260600	2	Reunions, Conferències i Cursos	0,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00
2950	2950	32609	2269900	2	Altres despeses	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2950	2950	32609	2270600	2	Estudis i Treballs Tècnics	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
2950	2950	32609	2279901	2	Despeses treballs altres empreses i professionals	0,00	19.238,10	19.238,10	19.238,10	19.238,10
2950	2950	32609	2279913	2	CD1 Conveni UNED (Escola Recinte Torribera)	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
3100	3100	13200	2130300	2	Manteniment i reparació d'equips	15.000,00	16.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3100	3100	13200	2140100	2	Manteniment i neteja de vehicles	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3100	3100	13200	2219900	2	Altres subministraments	44.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3100	3100	13200	2220300	2	Comunicacions informàtiques	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
3100	3100	13200	2230000	2	Transports	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3100	3100	13200	2269900	2	Altres despeses	80.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
3100	3100	13200	2269901	2	Transferència Fòrum Europeu	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
3100	3100	13200	2270100	2	Seguretat	746.737,20	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
3100	3100	13301	2279903	2	AMP Arrossegament de vehicles	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
3100	3100	13500	2269911	2	Pla d'emergència	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
3100	3100	23100	2270100	2	Seguretat lot C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
3100	3100	49102	2130100	2	Manteniment instal·lacions	42.350,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3100	3100	49102	2160200	2	Manteniment equips de comunicació	18.150,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00
3100	3100	92004	2270100	2	Seguretat lot A,B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3100	3100	92500	2269900	2	Pla de civisme	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
4000	4000	32001	2269900	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4100	4100	32000	2260300	2	Anuncis oficials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4100	4100	32000	2269900	2	Altres despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4110	4110	32001	2269900	2	Altres despeses	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
4110	4110	32001	2270100	2	Agents de suport escolar	0,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
4120	4120	32607	2260600	2	Reunions, conferències i cursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4120	4120	32607	2269900	2	Projecte Calidoscopi	5.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
4120	4120	32607	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	148.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
4120	4120	32608	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis (pla educatiu entorn)	148.864,25	23.400,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00
4130	4130	32301	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4140	4140	32302	2120100	2	Manteniment d'edificis-educació	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4500	4500	33400	2279910	2	Contractes activitats artístiques i culturals	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
4501	4501	33400	2269900	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4501	4501	33400	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	346.710,00	291.925,00	291.925,00	291.925,00	291.925,00
4501	4501	33404	2269900	2	Altres despeses -Centre Rellotge XXI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	33404	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis- Centre Rellotge XXI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	33405	2269900	2	Altres despeses -Mas Fonollar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	33405	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis - Mas Fonollar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	33406	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis -Servei Pidces	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4501	4501	33407	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis- Programa Joventut	0,00	54.785,00	54.785,00	54.785,00	54.785,00
4502	4502	32601	2269900	2	Altres despeses	4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4502	4502	32601	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	69.500,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
4800	4800	34000	2269900	2	Altres despeses	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
4800	4800	34000	2270600	2	Estudis i treballs Tècnics Administració	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
4800	4800	34100	2230000	2	Transport	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
4800	4800	34100	2260201	2	Publicitat i comunicació-foment esport	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4800	4800	34100	2260921	2	Actes i activitats esportives	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
4800	4800	34100	2270000	2	Seguretat	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
4800	4800	34100	2270600	2	Estudis i treballs Tècnics Promoció	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
4800	4800	34100	2279915	2	Activitats esportives Gent Gran	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
4800	4800	34201	2120100	2	Manteniment d'instal·lacions esportives	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
4800	4800	34201	2211100	2	Material Tècnic	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4800	4800	34201	2219900	2	Altres subministraments	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
4800	4800	34201	2269901	2	Lloguer instal·lacions partits Futbol Sala Garcia	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4800	4800	34201	2279919	2	Serveis de consergeria	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00
5150	5150	23109	2200100	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5150	5150	23109	2260900	2	Actes i exposicions	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5150	5150	23109	2269900	2	Programa joves i cooperació i altres despeses	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
5150	5150	23109	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
5200	5200	33000	2020100	2	Arrendaments d'edificis i altres construccions	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5200	5200	33000	2269900	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5200	5200	33000	2279909	2	Comunicació	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
5210	5210	33802	2030000	2	Arrendament de maquinària, instal·lacions i utillatge	121.000,00	147.500,00	147.500,00	147.500,00	147.500,00
5210	5210	33802	2200100	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	5210	33802	2230000	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	5210	33802	2269900	2	Altres despeses	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5210	5210	33802	2269999	2	Despeses subvencions en espècies	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5210	5210	33802	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	5210	33802	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	159.000,00	286.000,00	286.000,00	286.000,00	286.000,00
5210	5210	33802	2279910	2	Contractes activitats artístiques i culturals	200.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5300	5300	32701	2269900	2	Altres despeses	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
5411	5411	33402	2219900	2	Altres subministraments	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5411	5411	33402	2269900	2	Altres despeses	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
5411	5411	33402	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	55.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5411	5411	33402	2279910	2	AMP Contractes activitats artístiques i culturals	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
5412	5412	33401	2269900	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5412	5412	33401	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
5412	5412	33401	2279910	2	AMP Contractes activitats artístiques i culturals	15.250,00	15.250,00	15.250,00	15.250,00	15.250,00
5412	5412	33402	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5413	5413	33302	2230000	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5413	5413	33302	2240000	2	Assegurances	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5413	5413	33302	2269900	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5413	5413	33302	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5413	5413	33302	2279910	2	Contractes activitats artístiques i culturals	31.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
5414	5414	33301	2269900	2	Altres despeses	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
5414	5414	33301	2269901	2	Altres despeses	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5414	5414	33301	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5414	5414	33301	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5414	5414	33301	2279910	2	Contractes activitats artístiques i culturals	43.250,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5415	5415	33210	2200100	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-despeses comunes biblioteques	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	5415	33210	2269900	2	Altres despeses comunes biblioteques	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	5415	33210	2279910	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Comuns Biblioteques	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
5415	5415	33211	2200100	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Central	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	5415	33211	2269900	2	Altres despeses -Biblioteca Central	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	5415	33211	2279910	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Central	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	5415	33212	2200100	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Can Peixauet	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	5415	33212	2269900	2	Altres despeses -Biblioteca Can Peixauet	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	5415	33212	2279910	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Can Peixauet	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	5415	33213	2200100	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Singuerlin	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	5415	33213	2269900	2	Altres despeses -Biblioteca Singuerlin	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	5415	33213	2279910	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Singuerlin	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	5415	33214	2200100	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Fondo	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	5415	33214	2269900	2	Altres despeses -Biblioteca Fondo	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	5415	33214	2279910	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Fondo	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5420	5420	92400	2279900	2	Altres despeses - Pompeu Lab	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5420	5420	92402	2260900	2	Actes i exposicions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5420	5420	92402	2269900	2	Suport a processos participatius	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
5420	5420	92402	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5420	5420	92403	2269914	2	Dinamització processos - Pompeu Lab	169.206,55	169.206,55	169.206,55	169.206,55	169.206,55
5700	5700	33801	2030000	2	Arrendaments maquinària, instal·lacions i utillatge	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5700	5700	33801	2260900	2	Actes i exposicions	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
5700	5700	33801	2269900	2	Despeses voluntariat	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5700	5700	33801	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5800	5800	33701	2120100	2	Manteniment d'edificis-casals	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
5800	5800	33701	2219900	2	Altres subministraments	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	5800	33701	2230000	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	5800	33701	2240000	2	Assegurances	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	5800	33701	2269900	2	Altres despeses	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00
5800	5800	33701	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
6200	6200	31100	2219909	2	Material tècnic	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6200	6200	31100	2269900	2	Altres despeses	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
6200	6200	31100	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6201	6201	31102	2269900	2	Altres despeses	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6201	6201	31102	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	60.960,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
6202	6202	31101	2210600	2	Productes farmacèutics i sanitaris	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6202	6202	31101	2269900	2	Altres despeses	3.982,00	13.982,00	13.982,00	13.982,00	13.982,00
6202	6202	31101	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	16.800,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
6203	6203	49301	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	21.650,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
6203	6203	49302	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	27.355,12	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
6230	6230	23107	2269900	2	Altres despeses	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
6230	6230	23107	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	140.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
6400	6400	23121	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	700.888,50	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
6531	6531	23111	2230000	2	Transports	957.000,00	957.000,00	957.000,00	957.000,00	957.000,00
6531	6531	23111	2269900	2	Altres despeses	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6531	6531	23111	2269901	2	Pla accessibilitat	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
6531	6531	23111	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
6532	6532	23105	2210500	2	Productes alimentaris (Contracte aliments complementaris)	0,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
6532	6532	23105	2270400	2	Custòdia, dipòsit i enmagatzematge	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
6532	6532	23112	2269900	2	Altres despeses	6.345,00	6.345,00	6.345,00	6.345,00	6.345,00
6532	6532	23112	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	1.600.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
6533	6533	23101	2269900	2	Altres despeses	3.610,00	3.610,00	3.610,00	3.610,00	3.610,00
6533	6533	23101	2279908	2	Contracte Servei d'Atenció Domiciliària	0,00	284.312,09	2.744.312,09	2.744.312,09	2.744.312,09
6533	6533	23102	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	270.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
6540	6540	23118	2269900	2	Despeses voluntariat	3.090,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
6540	6540	23118	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
6600	6600	23100	2260300	2	Anuncis oficials	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
6600	6600	23100	2269900	2	Programa Envelliment actiu	60.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
6900	6900	23103	2120100	2	Arrenjament habitatges	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
6900	6900	23104	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
6900	6900	23105	2210500	2	Productes alimentaris	260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	6900	23105	2230000	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6900	6900	23105	2269900	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6900	6900	23105	2270400	2	Custòdia, dipòsit i enmagatzematge	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	6900	23105	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
6900	6900	23123	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis-Casals d'estiu	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
7000	7000	15100	2200100	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	7000	15100	2219909	2	Material tècnic	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	7000	15100	2240000	2	Assegurances	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
7000	7000	15100	2260300	2	Anuncis oficials	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
7000	7000	15100	2269900	2	Altres despeses	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	7000	16300	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	70.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
7100	7100	17000	2140100	2	Manteniment i neteja de vehicles	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7100	7100	17000	2269900	2	Altres despeses	425,00	425,00	425,00	425,00	425,00
7110	7110	31103	2269900	2	Altres despeses	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
7110	7110	31103	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	98.462,00	68.579,72	68.579,72	68.579,72	68.579,72
7110	7110	31103	2279900	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7120	7120	17200	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	44.550,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
7130	7130	17220	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	91.000,00	91.000,00	91.000,00	91.000,00	91.000,00
7140	7140	13600	2100100	2	Manteniment refugi biodiversitat	0,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
7140	7140	13600	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	76.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7140	7140	13600	2279900	2	Altres treballs realitzats altres empreses i professionals	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
7140	7140	17200	2279900	2	Altres treballs realitzats altres empreses i professionals	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
7140	7140	17230	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7150	7150	16221	2270000	2	Neteja	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00
7150	7150	16221	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	8.931,50	0,00	0,00	0,00	0,00
7210	7210	43130	2270100	2	Seguretat MVNS	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
7210	7210	43200	2269900	2	Altres despeses	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
7210	7210	43300	2050000	2	Arrendament de mobiliari	65.000,00	295.277,90	295.277,90	295.277,90	295.277,90
7210	7210	43300	2260300	2	Anuncis oficials	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7210	7210	43300	2269900	2	Altres despeses	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
7210	7210	43300	2279900	2	Oficina tècnica moneda local	210.130,38	210.130,38	210.130,38	210.130,38	210.130,38
7210	7210	43300	2279901	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7300	7300	15000	2269900	2	Altres despeses	4.000,00	10.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
7400	7400	13300	2200200	2	Material informàtic no inventariable	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7400	7400	15100	2260300	2	Anuncis oficials	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7400	7400	15100	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
7401	7401	13300	2200200	2	Material informàtic no inventariable	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	15100	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7510	7510	15100	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
7610	7610	13600	2269900	2	Altres despeses	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7610	7610	13600	2270000	2	Neteja solars (desbrossada)	50.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
7610	7610	16211	2270000	2	Neteja	1.002.000,00	1.116.000,00	1.116.000,00	1.116.000,00	1.116.000,00
7610	7610	16212	2270000	2	Neteja	900.000,00	766.000,00	766.000,00	766.000,00	766.000,00
7610	7610	16300	2130000	2	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7610	7610	16300	2140100	2	Manteniment i neteja de vehicles	0,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
7610	7610	16300	2269900	2	Altres despeses	20.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7610	7610	16300	2270000	2	Neteja i recollida escombraries	9.552.594,64	9.424.000,00	9.424.000,00	9.424.000,00	9.424.000,00
7610	7610	16300	2270001	2	AMP Neteja solars subsidiària	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7610	7610	16300	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7610	7610	16301	2270000	2	Neteja graffitis	71.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
7610	7610	16302	2270000	2	Neteja i accessos mecànics	100.000,00	102.000,00	102.000,00	102.000,00	102.000,00
7630	7630	32300	2270000	2	Neteja	3.270.000,00	3.070.000,00	3.270.000,00	3.270.000,00	3.270.000,00
7630	7630	33000	2270000	2	Neteja	470.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00
7630	7630	34000	2270000	2	Neteja	316.600,44	316.600,44	316.600,44	316.600,44	316.600,44
7630	7630	43120	2270000	2	Neteja	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
7630	7630	92000	2270000	2	Neteja	1.135.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
7660	7660	43120	2120100	2	Manteniment d'edificis - mercats	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
7660	7660	43120	2269900	2	Altres despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7700	7700	15110	2140100	2	Manteniment i reparació de vehicles	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7700	7700	15110	2269900	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7700	7700	15110	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7710	7710	15110	2100300	2	AMP Execució d'obres subsidiàries (disciplina urbanística)	39.200,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00
7710	7710	15110	2140100	2	Manteniment i reparació de vehicles	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7800	7800	15300	2100100	2	Manteniment de la via pública	20.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7800	7800	15300	2100300	2	AMP Reparacions de desperfectes ocasionats per tercers a la via pública	11.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
7800	7800	15300	2130400	2	Escomeses i legalització	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7800	7800	15300	2140100	2	Manteniment i neteja de vehicles	40.100,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
7800	7800	15300	2200200	2	Material informàtic no inventariable	0,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00
7800	7800	15300	2219900	2	Altres subministraments	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
7800	7800	15300	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
7800	7800	16000	2100200	2	Conexió clavegueram	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7801	7801	15300	2100100	2	Manteniment via pública	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
7801	7801	15300	2130000	2	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
7801	7801	15300	2219900	2	Altres suministraments	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7810	7810	15300	2100100	2	Manteniment de la via pública	347.000,00	150.000,00	600.638,52	600.638,52	600.638,52
7810	7810	15300	2100300	2	AMP Execució d'obres subsidiàries (guals)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
7810	7810	15310	2101700	2	Manteniment escales mecàniques	577.260,80	577.260,80	577.260,80	577.260,80	577.260,80
7810	7810	15310	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
7810	7810	15320	2100700	2	Manteniment pavimentació	733.000,00	530.000,00	530.000,00	530.000,00	530.000,00
7810	7810	15320	2219900	2	Altres subministraments	0,00	79.600,00	79.600,00	79.600,00	79.600,00
7810	7810	24100	2101600	2	Plans d'ocupació	103.750,00	103.750,00	103.750,00	103.750,00	103.750,00
7820	7820	13300	2100500	2	Manteniment senyalització	20.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
7820	7820	13300	2100600	2	Manteniment semàfors	250.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
7820	7820	13300	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7830	7830	16500	2100800	2	Manteniment enllumenat	526.411,75	730.000,00	730.000,00	730.000,00	730.000,00
7830	7830	16500	2130400	2	Escomeses i legalitat	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7830	7830	16500	2219909	2	Material tècnic	0,00	170.336,29	170.336,29	170.336,29	170.336,29
7830	7830	16500	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7830	7830	17100	2101300	2	Manteniment fonts ornamentals	68.377,10	68.377,10	68.377,10	68.377,10	68.377,10
7850	7850	17100	2100900	2	Manteniment jardins i mobiliari urbà	111.695,10	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
7850	7850	17100	2270000	2	Neteja	2.331.249,75	2.332.000,00	2.332.000,00	2.332.000,00	2.332.000,00
7850	7850	17100	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	19.630,00	10.491,45	19.630,00	19.630,00	19.630,00
7851	7851	16000	2100200	2	Connexió clavegueram	0,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
7851	7851	16000	2270000	2	Neteja	270.000,00	331.615,50	331.615,50	331.615,50	331.615,50
7900	7900	13200	2120100	2	Manteniment d'edificis - Policia local	15.898,97	5.898,97	5.898,97	5.898,97	5.898,97
7900	7900	13200	2130100	2	Manteniment d'instal.lacions - Policia local	5.000,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
7900	7900	16221	2120100	2	Manteniment d'edificis - Medi ambient	17.000,00	9.143,44	9.143,44	9.143,44	9.143,44
7900	7900	32000	2120100	2	Manteniment d'edificis - Administració general d'educació	350.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
7900	7900	32000	2130100	2	Manteniment d'instal.lacions - Escoles	221.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00
7900	7900	32300	2120100	2	Manteniment d'edificis - Administració general centres docents primària	60.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
7900	7900	32300	2270600	2	Estudis i treballs tècnics - Escoles	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7900	7900	33300	2120100	2	Manteniment d'edificis - Cultura	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
7900	7900	33300	2130100	2	Manteniment d'instal.lacions - Cultura	100.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00
7900	7900	33300	2270600	2	Estudis i treballs tècnics - Cultura	30.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7900	7900	34000	2140100	2	Reparació de vehicles	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7900	7900	34000	2240000	2	Assegurances	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7900	7900	34100	2211100	2	Material tècnic	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7900	7900	34200	2080001	2	Arrendament de gespa artificial camps de futbol	0,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00
7900	7900	34201	2120100	2	Manteniment d'edificis - Esports	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
7900	7900	34201	2130100	2	Manteniment d'instal.lacions - Esports	50.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
7900	7900	34201	2270600	2	Estudis i treballs Tècnics - Esports	49.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7900	7900	43120	2120100	2	Manteniment d'edificis - Mercats	30.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
7900	7900	43120	2130100	2	Manteniment d'instal.lacions - Mercats	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7900	7900	92000	2120100	2	Manteniment d'edificis -Administració general	300.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
7900	7900	92000	2130100	2	Manteniment d'instal.lacions - Administració general	160.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00
7900	7900	92000	2200200	2	Material informàtic no inventariable (GMO)	15.391,20	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7900	7900	92000	2270600	2	Estudis i treballs tècnics - Administració general	15.153,83	81.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00
7910	7910	16500	2210000	2	Energia elèctrica. Enllumenat públic	485.000,00	547.632,44	547.632,44	547.632,44	547.632,44
7910	7910	16501	2210000	2	Energia elèctrica. Semàfors	35.000,00	38.072,56	38.072,56	38.072,56	38.072,56
7910	7910	16502	2210000	2	Energia elèctrica. Escales	85.000,00	88.366,73	88.366,73	88.366,73	88.366,73
7910	7910	17100	2210101	2	Aigua fonts públiques	160.000,00	259.241,48	259.241,48	259.241,48	259.241,48
7910	7910	32300	2210000	2	Energia elèctrica. Ensenyament	420.000,00	526.690,79	526.690,79	526.690,79	526.690,79
7910	7910	32300	2210100	2	Aigua	153.000,00	159.716,88	159.716,88	159.716,88	159.716,88
7910	7910	32300	2210200	2	Gas	210.000,00	1.587.303,72	1.587.303,72	1.587.303,72	1.587.303,72
7910	7910	33000	2210000	2	Energia elèctrica. Cultura	246.666,67	314.951,19	314.951,19	314.951,19	314.951,19
7910	7910	33000	2210100	2	Aigua	74.000,00	30.108,56	30.108,56	30.108,56	30.108,56
7910	7910	33000	2210200	2	Gas	16.000,00	46.901,82	46.901,82	46.901,82	46.901,82
7910	7910	34000	2210100	2	Aigua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7910	7910	34000	2210200	2	Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7910	7910	34201	2210000	2	Energia elèctrica. Esports	200.000,00	380.044,25	380.044,25	380.044,25	380.044,25
7910	7910	34201	2210100	2	Aigua	109.000,00	89.612,88	89.612,88	89.612,88	89.612,88
7910	7910	34201	2210200	2	Gas	60.153,00	283.436,22	283.436,22	283.436,22	283.436,22
7910	7910	43120	2210000	2	Energia elèctrica. Mercats	128.000,00	139.760,19	139.760,19	139.760,19	139.760,19
7910	7910	43120	2210100	2	Aigua	30.000,00	15.731,76	15.731,76	15.731,76	15.731,76
7910	7910	43120	2210200	2	Gas	15.000,00	24.945,16	24.945,16	24.945,16	24.945,16
7910	7910	92000	2210000	2	Energia elèctrica. Administració general	300.000,00	167.463,85	167.463,85	167.463,85	167.463,85
7910	7910	92000	2210100	2	Aigua	68.847,00	74.576,08	74.576,08	74.576,08	74.576,08
7910	7910	92000	2210200	2	Gas	55.000,00	40.997,92	40.997,92	40.997,92	40.997,92
7910	7910	92000	2279900	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	19.113,45	14.359,37	14.359,37	14.359,37	14.359,37
8100	8100	92011	2200000	2	Material d'oficina ordinari no inventariable	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
8100	8100	92011	2200100	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	15.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8100	8100	92011	2260300	2	Publicacions en diaris oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8100	8100	92011	2260400	2	Despeses jurídiques	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
8100	8100	92011	2269900	2	Altres despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8100	8100	92011	2279900	2	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8100	8100	92011	2311001	2	Locomoció personal directiu	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8100	8100	92011	2312001	2	Locomoció personal no directiu	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8110	8110	92012	2100300	2	Execució d'obres subsidiàries	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
8110	8110	92012	2200100	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8110	8110	92012	2260300	2	Publicacions en diaris oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8110	8110	92012	2260400	2	Despeses jurídiques	95.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00
8110	8110	92012	2269900	2	Altres despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8200	8200	93102	2269900	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8200	8200	93102	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	118.300,00	126.300,00	126.300,00	126.300,00	126.300,00
8300	8300	92502	2269900	2	Altres despeses	26.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
8400	8400	93201	2269900	2	Altres despeses	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8400	8400	93201	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	22.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8400	8400	93400	2269900	2	Altres despeses	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
8400	8400	93400	2270600	2	Estudis i treballs tècnics	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
8400	8400	93400	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	6.000,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00
8400	8400	93400	2279916	2	Contractes i Manteniment Programes Informàtics	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
8410	8410	93201	2269900	2	Altres despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8410	8410	93201	2270800	2	Despeses per la gestió de l'ORGT (executiva)	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
8410	8410	93201	2279909	2	Contractes desenvolupament serveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8410	8410	93201	2279917	2	Despeses per la gestió de l'ORGT (multes)	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00
8410	8410	93201	2279918	2	Despeses per la gestió de l'ORGT (voluntària IVTM)	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
8420	8420	93202	2260300	2	Anuncis oficials	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8420	8420	93202	2269900	2	Altres despeses	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8420	8420	93202	2269901	2	Centre de gestió de Cadastre	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
					TOTAL CAPÍTOL 2	**45.952.664,69**	**48.353.240,45**	**51.310.245,25**	**51.312.207,86**	**51.312.207,86**

3 CAPÍTOL 3 - DESPESA FINANCERA

RGÀNIC NOGÀNIC ACTI	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7500	15100	3520000	3	Despeses jurídiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8400	01101	3100100	3	Interessos préstec llarg termini	131.011,33	1.155.191,08	1.155.691,08	1.155.691,08	1.155.691,08
8400	01101	3100200	3	Interessos préstec curt termini	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
8400	93400	3400000	3	Despesa financera per dipòsits	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8400	01101	3530000	3	Altres despeses financeres (SW)	61.125,70	0,00	0,00	0,00	0,00
8400	93400	3110100	3	Despeses de formalització operacions de crèdit	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
8400	93400	3190000	3	Altres despeses financeres	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
8400	93400	3520000	3	Interessos de demora	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
				TOTAL CAPÍTOL 3	**363.137,03**	**1.236.191,08**	**1.236.691,08**	**1.236.691,08**	**1.236.691,08**

4 CAPÍTOL 4 - TRANSFERÈNCIES CORRENTS

RGÀNIC NOGÀNIC ACTI	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
1100	49100	4890901	4	CD1 Quota CCMEUR	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
1100	49101	4670200	4	CD1 Transferències a Localret	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1100	92200	4660100	4	CD1 Transferència a la Federació de Municipis de Catalunya	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1100	94300	4660002	4	CD1 Quota Red Entidades Locales Agenda 2030	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
1110	91204	4890500	4	CD3 Transferències als grups municipals	77.701,00	77.701,00	77.701,00	77.701,00	77.701,00
1200	13200	4890000	4	CD2 Conveni Protecció Civil Santa Coloma	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1200	92200	4890300	4	CD1 Quota Union Iberoamericana Municipalista	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1200	92200	4890301	4	CD2 Conveni Union Iberoamericana Municipalista - Cumbre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1200	92400	4890300	4	CD2 Conveni CONFAVC - Projecte Aporta	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
1200	1200	92400	4890400	4	CD3 Transferències entitats	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
1200	1200	92400	4890500	4	CD2 Conveni Fundació Catalunya Europa - Projecte Recity	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1200	1200	92400	4890600	4	CD2 Universitat de Barcelona - Els Juliols	7.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300	1300	23117	4890100	4	CD3 Altres transferències	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
1400	1400	32702	4800001	4	CD2 Conveni Entenem Santa Coloma	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1500	1500	92400	4890100	4	CP Altres transferències (beques estudis PAM)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	15000	4490300	4	CD1 Transferències a Gramepark, SA	1.630.000,00	1.654.206,55	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
2000	2000	23119	4890600	4	CP Transferències a les famílies-Majors 65 anys	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	23120	4890600	4	CP Transferències a les famílies-Monoparentals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	23122	4890600	4	CP Transferències a les famílies-Aturats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	24100	4490100	4	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
2000	2000	24100	4490101	4	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA (cofinançaments de subvencions)	500.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
2000	2000	24100	4490102	4	CD1 Transferències a Grameimpuls - Serveis laborals RMI i discapacitats	148.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	24100	4490200	4	CD1 Fons Pla d'ocupació	805.000,00	805.000,00	655.000,00	655.000,00	655.000,00
2000	2000	24101	4490100	4	CD1 Transferències a Grameimpuls,SA (Subvencions ocupació)	101.309,09	37.659,88	0,00	0,00	0,00
2000	2000	32606	4110200	4	CD1 Transferència Patronat Municipal de la Música	546.775,34	563.804,80	563.804,80	563.804,80	563.804,80
2000	2000	43300	4790000	4	CD1 Dinamització económica local per a la creació d'empreses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	2000	43301	4490100	4	CD1 Emprenedona II	0,00	5.154,93	0,00	0,00	0,00
2000	2000	93100	4890100	4	CD1 Quota Pacte Industrial de la Regió Metropolitana de Barcelona	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
2000	2000	93100	4890200	4	CD1 Quota Xarxa de Municipis per a l'economia social i solidària	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2000	2000	94301	4640100	4	CD1 AMP Transferències a AMB PAMMU	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72
2000	2000	94301	4640200	4	CD1 Transferències a AMB PMTE	3.616.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00
2400	2400	92013	4890100	4	CD3 Altres transferències	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
2500	2500	43300	4790000	4	CP Subvencions autoocupació	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2900	2900	93300	4490000	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA	0,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
2950	2950	32609	4490101	4	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA (cofinançament conveni UNED)	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4100	4100	32000	4890100	4	CD1 Quota AICE	0,00	715,00	715,00	715,00	715,00
4100	4100	32406	4670100	4	CD1 Transferències a l'Heura	129.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00
4100	4100	32602	4890100	4	CD1 Transferències AMB. Transport escolar	70.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
4100	4100	32603	4890100	4	CD2 Conveni Casal del Mestre (Activitats educatives)	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
4110	4110	32604	4890600	4	CP Transferència a les famílies per l'adquisició de llibres	778.270,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
4110	4110	32605	4890100	4	CP Ajuts educació post obligatòria	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4110	4110	32605	4890601	4	CP Transferència a les famílies per l'adquisició d'ordinadors	187.500,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
4130	4130	32301	4490300	4	CD1 Transferències a Bressol Gramenet,SA	2.020.000,00	3.135.733,08	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
4140	4140	32302	4890100	4	CD3 Altres transferències	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
4800	4800	34100	4890700	4	CP Programes esportius	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
4800	4800	34100	4890801	4	CD2 Conveni Consell Esportiu Barcelonès Nord	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
4800	4800	34100	4890802	4	CD2 Associació Natació Gramenet - Ús piscina	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
4800	4800	34100	4890803	4	CD2 Unió Colomenca d'Atletisme - Organització Cross A. Amorós	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4800	4800	34100	4890804	4	CD2 Club Patí Gramenet - Festival Patinatge	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
4800	4800	34100	4890808	4	CD2 Futbol Sala García - Promoció Futbol Sala	105.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
4800	4800	34100	4890811	4	CD2 Futbol Sala Ràpid Santa Coloma - Torneig FS	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
4800	4800	34100	4890812	4	CD2 Club Ciclista Colomenc - Cursa Veterans Festa Major	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4800	4800	34100	4890815	4	CD2 Fundació Esportiva Grama - Promoció del futbol	184.000,00	184.000,00	184.000,00	184.000,00	184.000,00
4800	4800	34100	4890820	4	CD2 Associació Espanyola Contra el Càncer-Cursa per la vida	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
4800	4800	34201	4890818	4	CD2 Institut Numància - Pistes esportives	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
4800	4800	34201	4890819	4	CD2 Institut Can Peixauet - Pistes Esportives	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
4800	4800	34201	4890821	4	CD2 Centre Esportiu Raval	180.000,00	90.000,00	20.000,00	0,00	0,00
4800	4800	34201	4890824	4	CD2 Institut Les Vinyes-Pistes Esportives	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
5150	5150	23109	4890100	4	CD3 Altres transferències, ajuts i emergències	297.282,23	232.142,22	232.142,22	232.142,22	232.142,22
5150	5150	23109	4890101	4	CD2 Conveni Associació Santa Coloma amb el Sahara (Vacances en pau)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5210	5210	33802	4890100	4	CD2 Conveni Gremi Firaires-Festa Major	26.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5210	5210	33802	4890101	4	CP Premis de dramatúrgia i poesia social	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5419	5419	23104	4890300	4	CP Transferències entitats (Dependència i vulnerabilitat)	24.250,00	11.975,00	11.975,00	11.975,00	11.975,00
5419	5419	23106	4800200	4	CP Transferències entitats (Atenció a les famílies)	30.380,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5419	5419	23113	4890100	4	CP Transferències entitats (Polítiques d'igualtat de gènere i LGTBI)	10.200,00	5.035,00	5.035,00	5.035,00	5.035,00
5419	5419	31100	4890300	4	CP Transferències entitats (Medi ambient i higiene ambiental)	3.140,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
5419	5419	31101	4890300	4	CP Transferències entitats (Salut pública i consum)	32.000,00	15.825,00	15.825,00	15.825,00	15.825,00
5419	5419	32600	4890100	4	CP Transferències entitats (Educació)	11.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
5419	5419	33400	4890300	4	CP Transferències entitats (Cultura)	87.030,00	43.512,72	43.512,72	43.512,72	43.512,72
5419	5419	33702	4890300	4	CP Transferències entitats (Infància i Joventut)	20.001,00	10.000,28	10.000,28	10.000,28	10.000,28
5419	5419	92400	4890100	4	CP Transferències entitats (Associacionisme veinal i de gent gran)	35.800,00	17.868,41	17.868,41	17.868,41	17.868,41
5419	5419	92400	4890300	4	CP Transferències entitats (Mediació i convivència)	2.785,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00
5420	5420	92400	4890101	4	CD2 Conveni Foment Associacionisme Ciutadà-FAVGRAM	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
5800	5800	33701	4890100	4	CD3 Altres transferències	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
6202	6202	31101	4890100	4	CD2 Conveni Fundació Privada Salut Mental Catalunya (Salut mental adults i joves)	33.318,00	17.118,00	17.118,00	17.118,00	17.118,00
6230	6230	23107	4890902	4	CD2 Conveni Badalona Serveis Assistencials (Bus intermunicipal metadona)	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
6530	6530	23110	4640000	4	CD1 EMT. Targeta rosa de transport	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
6531	6531	23111	4800200	4	CD1 Transferències Serveis Socials a Institucions	80.000,00	80.000,00	85.000,00	90.000,00	90.000,00
6532	6532	23105	4800103	4	CD2 Conveni Associació Coordinadora d'Ajuda Unida -ACAU (Programes socials)	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6533	6533	23101	4610001	4	CD1 Diputació de Barcelona	0,00	264.000,00	264.000,00	264.000,00	264.000,00
6533	6533	23101	4800000	4	CD3 Subvenció déficit explotació concessionari SAD	2.730.000,00	2.460.000,00	0,00	0,00	0,00
6540	6540	23118	4890101	4	CD2 Conveni Associació Banc del Temps de Santa Coloma de Gramenet (Banc del Temps)	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6600	6600	32406	4670100	4	CD1 Transferències a l'Heura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	6900	23104	4490300	4	CD1 Programa pobresa energètica - Gramepark,SA	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	6900	23105	4800100	4	CP Transferències Serveis Socials	392.500,00	392.500,00	392.500,00	392.500,00	392.500,00
6900	6900	23105	4800101	4	CD2 Conveni Aspanide (desenvolupament de Projectes d'Atenció Social)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6900	6900	23105	4800102	4	CD2 Conveni Associació Ajuda'm Predegent (Projecte d'estimulació cognitiva)	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
6900	6900	23105	4800103	4	CD2 Conveni Associació Coordinadora d'Ajuda Unida -ACAU (Programes socials)	16.008,80	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	6900	23105	4800104	4	CD2 Conveni Fundació Privada Germina (Serveis Centre Obert)	169.537,00	169.537,00	169.537,00	169.537,00	169.537,00
6900	6900	23105	4800105	4	CD2 Conveni El Far Servei Social Protestant (Serveis Centre Obert)	112.857,00	112.857,00	112.857,00	112.857,00	112.857,00
6900	6900	23105	4800107	4	CD2 Conveni Associació Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Serveis Centre Obert)	46.234,00	46.234,00	46.234,00	46.234,00	46.234,00
6900	6900	23105	4800108	4	CD2 Conveni Fundació Champagnat (Serveis Centre Obert Rialles)	141.028,00	168.262,47	168.262,47	168.262,47	168.262,47
6900	6900	23105	4800109	4	CD2 Conveni Fundació Champagnat (Projecte "Xela")	82.308,18	82.308,18	82.308,18	82.308,18	82.308,18
6900	6900	23105	4800110	4	CD2 Conveni Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Anem i Tornem de l'Escola)	103.410,60	103.410,60	103.410,60	103.410,60	103.410,60
6900	6900	23105	4800112	4	CD2 Conveni Creu Roja (Ajuda sanitària, Poises, Aliments, Atenció infància en risc d'exclusió)	0,00	52.528,00	52.528,00	52.528,00	52.528,00
6900	6900	23105	4800113	4	CD2 Conveni GABELLA	0,00	79.355,09	79.355,09	79.355,09	79.355,09
6900	6900	23115	4890800	4	CP Fons d' ajuts socials	2.600.000,00	2.458.000,00	2.458.000,00	3.473.270,00	3.473.270,00
7000	7000	15310	4640000	4	CD1 Àrea Metropolitana de Barcelona-Rondes	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7000	7000	45200	4660000	4	CD1 Quota Associació Viles Termals de Catalunya	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7100	7100	92200	4660000	4	CD1 Quota Associació de Municipis per a la gestió pública de l'Aigua	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
7110	7110	31103	4620000	4	CD1 Conveni de gestió Centre d'acolliment d'animals	107.218,50	107.218,50	107.218,50	107.218,50	107.218,50
7120	7120	17200	4890100	4	CD3 Altres transferències	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
7140	7140	17230	4660000	4	CD2 Conveni Associación REDS - Projecte Desenvolupament Sostenible	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
7140	7140	17230	4660001	4	CD1 Quota Federación Española de Municipios y Provincias (Ciudades por el clima y la Biodiversidad)	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
7140	7140	17230	4660003	4	CD2 Conveni Associació de la Defensa Forestal (ADF)	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
7210	7210	43300	4890100	4	CP Subvencions a IBI "cultural"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7210	7210	43300	4890200	4	CD3 Altres subvencions	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
7300	7300	15210	4490300	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA gestió Miguel Hernández	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
7300	7300	15210	4490301	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA conveni SAREB	1.000.000,00	1.300.000,00	4.160.000,00	0,00	0,00
7300	7300	15210	4490302	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA conveni Habitat3	125.000,00	10.433,75	10.433,75	10.433,75	10.433,75
7300	7300	15210	4490303	4	CD2 Conveni Habitat3	0,00	73.566,25	73.566,25	73.566,25	73.566,25
7300	7300	23115	4890600	4	CP Ajuts per a l'emancipació - llogaters	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7300	7300	23115	4890601	4	CP Ajuts per a l'emancipació - propietaris	24.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
7400	7400	15100	4670300	4	CD1 Transferència Consorci Besòs	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
7400	7400	15100	4800001	4	CP Beques subjectes a retenció IRPF no incloses a la BDNS	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
7401	7401	13400	4660000	4	CD1 Servei metropolità de bicicleta pública compartida (AMBici)	0,00	173.306,68	173.306,68	173.306,68	173.306,68
7401	7401	17230	4890902	4	CD1 Quota Asociación Red de Ciudades que caminan	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
7000	7000	15100	4800000	4	CD3 Subvenció ascensor Av. Ramón Berenguer	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	15210	4490300	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7820	7820	17230	4890902	4	CD1 Quota Asociación Red de Ciudades que caminan	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7830	7830	16500	4890000	4	CD1 Quota Comité Español de Iluminación	440,00	550,00	550,00	550,00	550,00
7900	7900	15100	4800001	4	CP Beques subjectes a retenció IRPF no incloses a BDNS	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7910	7910	92000	4660000	4	CD1 Quota Associació Catalana de Municipis	10.000,00	19.021,00	19.021,00	19.021,00	19.021,00
8300	8300	92502	4890100	4	CD1 Altres transferències	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
8400	8400	15000	4490101	4	CD1 AMP Transferències a Gramepark, SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	8400	24100	4490101	4	CD1 AMP Transferències a Grameimpuls,SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	8400	32301	4490101	4	CD1 AMP Transferències a Bressol Gramenet,SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
					TOTAL CAPÍTOL 4	**24.508.812,46**	**25.937.854,11**	**24.690.099,67**	**21.530.369,67**	**21.530.369,67**

5 CAPÍTOL 5 - FONS DE CONTINGÈNCIA

RGÀNIC NOGÀNIC ACTI	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
2000 2000	92901	5000000	5	Fons contingència LOEPSF 2/2012	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
				TOTAL CAPÍTOL 5	**500.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**

6 CAPÍTOL 6 - INVERSIONS REALS

RGÀNIC NOGÀNIC ACTI	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
1120 1120	92003	6220000	6	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
2600 2600	13000	6270000	6	Millora sistemes sala 092 Policia Local - inversió	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 2600	92008	6260100	6	Equips procès d'informació	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2600 2600	92008	6410000	6	Aplicacions informàtiques	0,00	17.545,00	0,00	0,00	0,00
2600 2600	92008	6410001	6	Carpeta ciutadana i empresa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 2600	92010	6230100	6	Millora de les comunicacions corporatives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900 2900	92000	6320000	6	Manteniment d'edificis d'administració general	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900 2900	92005	6290000	6	Adquisició de destructores	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
2900 2900	92018	6250200	6	Equips multifunció	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900 2900	92021	6250100	6	Mobiliari	65.000,00	43.423,35	65.000,00	65.000,00	65.000,00
2900 2900	93300	6220000	6	Inversió nova en edificis i altres construccions	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2900 2900	93300	6320000	6	Inversió de reposició en edificis i altres construccions	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
2900 2900	93300	6820000	6	Inversió en béns patrimonials. Edificis i altres construccions	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
3100 3100	13200	6240000	6	Elements de transport	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
3100 3100	13200	6290000	6	Elements d'inversió	0,00	350.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
4501 4501	33405	6320000	6	Inversió de reposició en edificis i altres construccions - Rellotge XXI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4800 4800	34100	6250000	6	Mobiliari i material tècnic	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5414 5414	33301	6320000	6	Edificis i altres construccions	18.673,28	0,00	0,00	0,00	0,00
6900 6900	23104	6250000	6	Mobiliari	0,00	40.000,00	30.000,00	0,00	0,00
7140 7140	17230	6190001	6	Altre inversió reposició en infrast. i bens destinats a l'ús general - Refugi biodiversitat llera riu Besòs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7300 7300	15120	6810000	6	Adquisició de terrenys i bèns naturals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7300 7300	23105	6000101	6	Adquisició de sol per tanteig i retracte	1.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7300 7300	15120	6000100	6	Adquisició de sòl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7400 7400	13400	6220100	6	Edificis i altres construccions, inversió nova	44.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7400 7400	17210	6090010	6	Senyalització per a la mobilitat sostenible	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500 7500	13200	6220000	6	Inversió nova en edificis i construccions - Comissaria Policia Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500 7500	15100	6190001	6	Altres inversions en infrastructures. Reurbanització C.Baró.	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500 7500	15100	6190002	6	Altres inversions reposicio infrastructures Milà i Fontanals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500 7500	15220	6220100	6	Oliveres. Residència i habitatge dotacional	502.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500 7500	15220	6320100	6	Reconversió de locals en habitatges	148.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500 7500	15320	6190001	6	Altres inversions reposicio infrastructures. Remodelació Passatge Salzereda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500 7500	17100	6090000	6	Altres inversions en infraestrcutures. Museu Torre Balldovina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500 7500	17100	6190002	6	Urbanització Plaça Alfons Comín	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500 7500	33405	6320000	6	Inversió de reposició en edificis i altres construccions. Rellotge XXI	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
7500 7500	23100	6320000	6	Edificis i altres construccions, inversió de reposició Edifici CIBA	151.559,21	0,00	0,00	0,00	0,00
7500 7500	24100	6320100	6	Edificis i altres construccions, inversió de reposició. Esperit Sant F.II Tallers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ORGÀNIC NOU	ORGÀNIC ACTUAL	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
7500	7500	24100	6320200	6	Rehabilitació antiga Seu Esperit Sant per polítiques actives d'ocupació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	33211	6260000	6	Biblioteca Central: Equips per a processos de la informació	28.473,84	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	33301	6320000	6	Museu Torre Balldovina: Edificis i altres construccions	30.031,54	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	33402	6230000	6	Teatre Sagarra: Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	33.676,88	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	7500	34200	6220000	6	Edificis i altres construccions, inversió nova	0,00	182.826,78	0,00	0,00	0,00
7500	7500	34204	6320100	6	Altres inversió de reposició en infraestructures. Urbanització Entorn Pavelló Esportiu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7510	7510	33701	6320000	6	Centre Cívic Can Franquesa. Renovació instal·lació elèctrica	25.373,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7660	7660	43120	6320100	6	Reforma aparcament mercat municipal Singuerlin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7810	7810	15300	6090000	6	Inversió en noves infraestructures i bens destinats a l'ús general	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7810	7810	15300	6240000	6	Adquisició elements de transport	0,00	66.000,00	0,00	0,00	0,00
7810	7810	15310	6330000	6	Inversió de reposició de cadenes dels accessos mecànics	27.387,72	454.638,52	0,00	0,00	0,00
7830	7830	16500	6230000	6	Inversió de reposició	195.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7830	7830	16500	6320100	6	Inversió de reposició (enllumenat)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7830	7830	16500	6330000	6	Inversió de reposició maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
7850	7850	17100	6250000	6	Mobiliari urbà	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
7850	7850	17100	6090000	6	Jocs infantils	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
7850	7850	33705	6090000	6	Renovació jocs infantils	175.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7900	7900	32300	6320100	6	Inversió de reposició - Escoles	117.000,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00
7900	7900	32300	6330200	6	Inversió de reposició maquinària, instal·lacions tècniques - Centres docents	0,00	17.278,80	17.278,80	17.278,80	14.438,45
7900	7900	34201	6320100	6	Inversió de reposició - Esports	71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7900	7900	92000	6320100	6	Inversió de reposició - Administració general	165.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8400	8400	93400	6410000	6	Despeses en aplicacions informàtiques	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					TOTAL CAPÍTOL 6	**2.189.225,47**	**2.084.712,45**	**685.278,80**	**655.278,80**	**652.438,45**

7 CAPÍTOL 7 - TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

RGÀNIC NOGÀNIC ACTI	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
2000 2000	15000	7490000	7	CD1 Transferències de capital	30.416,66	631.591,58	38.811,57	1.034.079,31	1.034.079,31
2000 2000	15000	7490001	7	CD1 Transferències a Gramepark, SA IMPSOL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000 2000	15000	7490002	7	CD1 Transferències a Gramepark,SA. Aparcament Les Oliveres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000 2000	24100	7490000	7	CD1 Transferències de capital a Grameimpuls,SA.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4800 4800	34201	7700000	7	CD3 Subvenció obres millora i ampliació CEM Can Zam a Duet Can Zam, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7300 7300	15220	7800000	7	CD3 Subvencions a famílies i institucions sense ànim de lucre. ACR Mas Marí	30.000,00	30.000,00	15.000,00	0,00	0,00
7500 7500	15210	7490000	7	CD1 Rehabilitació antiga escola Miguel Hernandez	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				TOTAL CAPÍTOL 7	**60.416,66**	**661.591,58**	**53.811,57**	**1.034.079,31**	**1.034.079,31**

8 CAPÍTOL 8 - ACTIUS FINANCERS

RGÀNIC NOGÀNIC ACTI	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
2000 2000	15000	8729000	8	CD1 Aportacions patrimonials a Gramepark,SA	1.688.367,24	1.147.591,65	0,00	3.315.189,01	4.449.559,52
2400 2400	92013	8310000	8	AMP Préstecs al personal llarg termini	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
				TOTAL CAPÍTOL 8	**1.868.367,24**	**1.327.591,65**	**180.000,00**	**3.495.189,01**	**4.629.559,52**

9 CAPÍTOL 9 - PASSIUS FINANCERS

RGÀNIC NOGÀNIC ACTI	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2026
8400 8400	01101	9110100	9	Amortització préstecs llarg termini. Sector públic	8.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
8400 8400	01101	9130100	9	Amortització préstecs llarg termini. Sector privat	4.293.981,17	5.420.146,51	5.420.146,51	6.420.146,51	7.420.146,51
				TOTAL CAPÍTOL 9	**4.301.981,17**	**5.432.146,51**	**5.432.146,51**	**6.432.146,51**	**7.432.146,51**

TAL PRESSUPOST DESPESES PER ECONOMIC	**119.715.054,88 €**	**128.262.636,41 €**	**127.465.814,17 €**	**130.604.254,37 €**	**133.624.030,37 €**

Pressupost de l'Ajuntament

Pressupost de despeses per programa de despesa

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
8400	01101	9110100	DEUTE PÚBLIC	9	Amortització préstecs llarg termini. Sector públic	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
8400	01101	3100200	DEUTE PÚBLIC	3	Interessos préstec curt termini	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
8400	01101	3100100	DEUTE PÚBLIC	3	Interessos préstec llarg termini	1.155.191,08	1.155.691,08	1.155.691,08	1.155.691,08
8400	01101	9130100	DEUTE PÚBLIC	9	Amortització préstecs llarg termini. Sector privat	5.420.146,51	5.420.146,51	6.420.146,51	7.420.146,51
			Total DEUTE PÚBLIC			**6.617.337,59**	**6.617.837,59**	**7.617.837,59**	**8.617.837,59**
2600	13000	2279916	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE LA SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL	2	Millora sistemes sala 092 Policia Local	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
			Total ADMINISTRACIÓ GENERAL DE LA SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL			**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**
3100	13200	2220300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Comunicacions informàtiques	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
3000	13200	1200600	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Triennis	3.531,60	3.619,89	3.692,29	3.766,13
3100	13200	2269901	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Transferència Fòrum Europeu	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
3000	13200	1210000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement Destí funcionaris	4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
7900	13200	2120100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Manteniment d'edificis - Policia local	5.898,97	5.898,97	5.898,97	5.898,97
3100	13200	1310000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribucions personal Laboral eventual	7.436,26	7.622,17	7.774,61	7.930,10
3200	13200	1210300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Altres complements funcionaris	7.783,32	7.977,90	8.137,46	8.300,21
3000	13200	1600000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Seguretat Social	9.857,52	10.103,96	10.306,04	10.512,16
3100	13200	4890000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	4	CD2 Conveni Protecció Civil	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3000	13200	1200300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari C1	14.793,18	15.163,01	15.466,27	15.775,60
3000	13200	1210100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement específic funcionaris	15.379,08	15.763,56	16.078,83	16.400,40
3100	13200	2130300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Manteniment i reparació d'equips	16.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
7900	13200	2130100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Manteniment d'instal.lacions - Policia local	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
2401	13200	1210000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement destí funcionaris	19.961,76	20.460,80	20.870,02	21.287,42
3200	13200	1200000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari A1	23.343,64	23.927,23	24.405,78	24.893,89
3100	13200	1200400	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari C2	24.835,24	25.456,12	25.965,24	26.484,55
3100	13200	1430000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Despeses per substitució	25.399,08	6.034,06	6.154,74	6.277,83
3100	13200	1200000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari A1	25.404,42	26.039,53	26.560,32	27.091,53
3100	13200	2140100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Manteniment i neteja de vehicles	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3100	13200	1200600	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Triennis	35.587,08	36.476,76	37.206,29	37.950,42
2401	13200	1600000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Seguretat Social	55.935,36	57.333,74	58.480,42	59.650,03
2401	13200	1200300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribucions sou base funcionaris C1	64.607,20	66.222,38	67.546,83	68.897,76
2401	13200	1210100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement específic funcionaris	73.039,20	74.865,18	76.362,48	77.889,73
3100	13200	2269900	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Altres despeses	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
3100	13200	1210000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement Destí funcionaris	103.347,80	105.931,50	108.050,12	110.211,13
3100	13200	6240000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	6	Elements de transport	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
3200	13200	1200600	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Triennis	140.367,98	143.877,18	146.754,72	149.689,82
2400	13200	1600003	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Seguretat social increment	193.123,10	197.951,18	201.910,20	205.948,41
3100	13200	1200300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari C1	260.080,10	266.582,10	271.913,74	277.352,02
3100	13200	1600000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Seguretat Social	260.963,56	267.487,65	272.837,40	278.294,15
3100	13200	1210100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement específic funcionaris	325.995,50	334.145,39	340.828,30	347.644,86
3100	13200	6290000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	6	Elements d'inversió	350.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
2400	13200	1200300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribucions previsió increment	450.620,58	461.886,09	471.123,82	480.546,29
3200	13200	1210000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement Destí funcionaris	566.371,92	580.531,22	592.141,84	603.984,68
3100	13200	2270100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Seguretat	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
3200	13200	1600000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Seguretat Social	1.551.134,43	1.589.912,79	1.621.711,05	1.654.145,27
3200	13200	1200300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari C1	1.788.441,24	1.833.152,27	1.869.815,32	1.907.211,62
3200	13200	1210100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement específic funcionaris	2.063.234,52	2.114.815,38	2.157.111,69	2.200.253,92
			Total SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC			**9.978.062,04**	**9.879.428,62**	**10.045.379,21**	**10.214.648,81**
7820	13300	1430000	ORDENACIÓ DE TRÀFIC I DE L'ESTACIONAMENT	1	Despeses per substitució	5.694,20	5.836,56	5.953,29	6.072,35
7820	13300	1600000	ORDENACIÓ DE TRÀFIC I DE L'ESTACIONAMENT	1	Seguretat Social	15.101,30	15.478,83	15.788,41	16.104,18
7820	13300	1310000	ORDENACIÓ DE TRÀFIC I DE L'ESTACIONAMENT	1	Retribucions personal Laboral eventual	41.687,23	42.729,41	43.584,00	44.455,68
7820	13300	2100500	ORDENACIÓ DE TRÀFIC I DE L'ESTACIONAMENT	2	Manteniment senyalització	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
7820	13300	2100600	ORDENACIÓ DE TRÀFIC I DE L'ESTACIONAMENT	2	Manteniment semàfors	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
			Total ORDENACIÓ DE TRÀFIC I DE L'ESTACIONAMENT			**372.482,73**	**374.044,80**	**375.325,69**	**376.632,21**
3100	13301	2279903	ARROSSEGAMENT DE VEHICLES	2	AMP Arrossegament de vehicles	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
			Total ARROSSEGAMENT DE VEHICLES			**750.000,00**	**750.000,00**	**750.000,00**	**750.000,00**
7401	13400	4660000	MOBILITAT URBANA	4	CD1 Servei metropolità de bicicleta pública compartida (AMBici)	173.306,68	173.306,68	173.306,68	173.306,68
			Total MOBILITAT URBANA			**173.306,68**	**173.306,68**	**173.306,68**	**173.306,68**
3200	13500	1200600	PROTECCIÓ CIVIL	1	Trienis	2.501,64	2.564,18	2.615,46	2.667,77
3100	13500	2269911	PROTECCIÓ CIVIL	2	Pla d'emergència	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
3200	13500	1210000	PROTECCIÓ CIVIL	1	Complement destí funcionaris	6.833,40	7.004,24	7.144,32	7.287,21
3200	13500	1200300	PROTECCIÓ CIVIL	1	Retribucions sou base C1	17.527,94	17.966,14	18.325,46	18.691,97
3200	13500	1600000	PROTECCIÓ CIVIL	1	Seguretat social	17.701,44	18.143,98	18.506,86	18.876,99
3200	13500	1210100	PROTECCIÓ CIVIL	1	Complement específic funcionaris	22.331,16	22.889,44	23.347,23	23.814,17
			Total PROTECCIÓ CIVIL			**72.095,58**	**73.767,97**	**75.139,33**	**76.538,12**
7610	13600	2269900	SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7610	13600	2270000	SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS	2	Neteja solars (desbrossada)	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
7140	13600	2279900	SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS	2	Altres treballs realitzats altres empreses i professionals	100.000,00	0,00	0,00	0,00
7140	13600	2100100	SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS	2	Manteniment refugi biodiversitat	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
			Total SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS			**281.000,00**	**181.000,00**	**181.000,00**	**181.000,00**
7300	15000	1300200	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Altres retribucions personal laboral	5.822,16	5.967,71	6.087,07	6.208,81
7300	15000	1200600	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Triennis	8.743,68	8.962,27	9.141,52	9.324,35
7300	15000	2269900	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	2	Altres despeses	10.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
7300	15000	1210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Complement Destí funcionaris	21.969,36	22.518,59	22.968,97	23.428,35
7300	15000	1210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Complement específic funcionaris	52.100,04	53.402,54	54.470,59	55.560,00
7300	15000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Seguretat Social	59.015,88	60.491,28	61.701,10	62.935,12
7300	15000	1300000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Retribucions bàsiques personal laboral	59.888,52	61.385,73	62.613,45	63.865,72
7300	15000	1200000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Retribució sou base funcionari A1	62.489,90	64.052,15	65.333,19	66.639,85
8400	15000	4490101	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	4	CD1 AMP Transferències a Gramepark, SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
2000	15000	8729000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	8	CD1 Aportacions patrimonials a Gramepark,SA	1.147.591,65	0,00	3.315.189,01	4.449.559,52
2000	15000	7490000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	7	CD1 Transferències de capital	631.591,58	38.811,57	1.034.079,31	1.034.079,31
2000	15000	4490300	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	4	CD1 Transferències a Gramepark, SA	1.654.206,55	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
			Total ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.			**3.813.419,32**	**2.019.591,85**	**6.335.584,20**	**7.475.601,03**
2401	15001	1200600	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Trienis	1.386,72	1.421,39	1.449,82	1.478,81
2401	15001	1210000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Complement desti funcionaris	8.176,80	8.381,22	8.548,84	8.719,82
2401	15001	1600000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Seguretat Social	13.701,84	14.044,39	14.325,27	14.611,78
2401	15001	1210100	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Complement específic funcionaris	16.438,08	16.849,03	17.186,01	17.529,73
2401	15001	1200300	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribucions sou base funcionari C1	26.183,28	26.837,86	27.374,62	27.922,11
7010	15001	1200600	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Triennis	26.910,48	27.583,24	28.134,91	28.697,60
7010	15001	1300000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribucions bàsiques personal laboral	29.751,00	30.494,78	31.104,67	31.726,76
7010	15001	1200100	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribució sou base funcionari A2	35.885,38	36.782,51	37.518,16	38.268,53
7010	15001	1200000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribució sou base funcionari A1	43.280,98	44.363,00	45.250,26	46.155,27
7010	15001	1310000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribucions personal Laboral eventual	51.048,78	52.325,00	53.371,50	54.438,93
7010	15001	1210000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Complement Destí funcionaris	85.868,56	88.015,27	89.775,58	91.571,09
7010	15001	1200300	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribució sou base funcionari C1	175.695,60	180.087,99	183.689,75	187.363,54
7010	15001	1600000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Seguretat Social	180.012,88	184.513,20	188.203,47	191.967,54
7010	15001	1210100	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Complement específic funcionaris	183.496,96	188.084,38	191.846,07	195.682,99
			Total PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME			**877.837,34**	**899.783,27**	**917.778,94**	**936.134,52**
7400	15002	1200600	ACCIO TERRITORIAL	1	Triennis	10.585,36	10.849,99	11.066,99	11.288,33
7400	15002	1210300	ACCIO TERRITORIAL	1	Altres complements funcionaris	11.071,68	11.348,47	11.575,44	11.806,95
7400	15002	1200300	ACCIO TERRITORIAL	1	Retribució sou base funcionari C1	14.074,82	14.426,69	14.715,22	15.009,53
7400	15002	1200100	ACCIO TERRITORIAL	1	Retribució sou base funcionari A2	20.627,04	21.142,72	21.565,57	21.996,88
7400	15002	1300200	ACCIO TERRITORIAL	1	Altres retribucions personal laboral	22.714,40	23.282,26	23.747,91	24.222,86
7400	15002	1210000	ACCIO TERRITORIAL	1	Complement Destí funcionaris	25.190,40	25.820,16	26.336,56	26.863,29
7400	15002	1300000	ACCIO TERRITORIAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	28.947,06	29.670,74	30.264,15	30.869,43
7400	15002	1200000	ACCIO TERRITORIAL	1	Retribució sou base funcionari A1	39.925,00	40.923,13	41.741,59	42.576,42
7400	15002	1210100	ACCIO TERRITORIAL	1	Complement específic funcionaris	54.187,92	55.542,62	56.653,47	57.786,54
7400	15002	1600000	ACCIO TERRITORIAL	1	Seguretat Social	58.748,24	60.216,95	61.421,28	62.649,71
			Total ACCIO TERRITORIAL			**286.071,92**	**293.223,72**	**299.088,19**	**305.069,96**
7510	15003	1200600	OBRES PUBLIQUES	1	Triennis	8.564,40	8.778,51	8.954,08	9.133,16
7500	15003	1200600	OBRES PUBLIQUES	1	Triennis	9.561,96	9.801,01	9.997,03	10.196,97
7500	15003	1200000	OBRES PUBLIQUES	1	Retribució sou base funcionari A1	20.336,88	20.845,30	21.262,21	21.687,45
7500	15003	1300000	OBRES PUBLIQUES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	28.235,24	28.941,12	29.519,94	30.110,34
7510	15003	1210000	OBRES PUBLIQUES	1	Complement destí funcionaris	28.802,76	29.522,83	30.113,29	30.715,55
7500	15003	1430000	OBRES PUBLIQUES	1	Despeses per substitució	29.592,12	30.331,92	30.938,56	31.557,33
7510	15003	1200100	OBRES PUBLIQUES	1	Retribucions sou base funcionari A2	36.557,90	37.471,85	38.221,28	38.985,71
7500	15003	1210000	OBRES PUBLIQUES	1	Complement Destí funcionaris	40.927,80	41.951,00	42.790,01	43.645,82
7510	15003	1200000	OBRES PUBLIQUES	1	Retribucions sou base funcionari A1	42.551,38	43.615,16	44.487,47	45.377,22
7510	15003	1600000	OBRES PUBLIQUES	1	Seguretat social	50.590,68	51.855,45	52.892,56	53.950,41
7510	15003	1210100	OBRES PUBLIQUES	1	Complement específic funcionaris	70.296,72	72.054,14	73.495,22	74.965,13
7500	15003	1210100	OBRES PUBLIQUES	1	Complement específic funcionaris	90.823,32	93.093,90	94.955,78	96.854,90
7500	15003	1600000	OBRES PUBLIQUES	1	Seguretat Social	91.115,28	93.393,16	95.261,03	97.166,25
7500	15003	1200100	OBRES PUBLIQUES	1	Retribució sou base funcionari A2	91.274,76	93.556,63	95.427,76	97.336,32
			Total OBRES PUBLIQUES			**639.231,20**	**655.211,98**	**668.316,22**	**681.682,54**
7000	15100	1200600	URBANISME	1	Triennis	1.144,08	1.172,68	1.196,14	1.220,06
7400	15100	2260300	URBANISME	2	Anuncis oficials	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7000	15100	2260300	URBANISME	2	Anuncis oficials	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
7000	15100	1600000	URBANISME	1	Seguretat Social	12.766,08	13.085,23	13.346,94	13.613,88
7000	15100	1210000	URBANISME	1	Complement Destí funcionaris	12.983,88	13.308,48	13.574,65	13.846,14
7000	15100	2240000	URBANISME	2	Assegurances	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
7000	15100	1200000	URBANISME	1	Retribució sou base funcionari A1	24.706,12	25.323,77	25.830,25	26.346,85
7000	15100	1210100	URBANISME	1	Complement específic funcionaris	36.189,12	37.093,85	37.835,72	38.592,44
7400	15100	4800001	URBANISME	4	CP Beques subjectes a retenció IRPF no incloses a la BDNS	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
7400	15100	4670300	URBANISME	4	CD1 Transferència Consorci Besós	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
7400	15100	2270600	URBANISME	2	Estudis i treballs tècnics	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
7510	15100	2270600	URBANISME	2	Estudis i treballs tècnics	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
7000	15100	4800000	URBANISME	4	CD3 Subvenció ascensor Av. Ramón Berenguer	200.000,00	0,00	0,00	0,00
			Total URBANISME			**497.789,28**	**299.984,01**	**301.783,69**	**303.619,37**
7700	15110	2140100	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	2	Manteniment i reparació de vehicles	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7700	15110	2269900	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7700	15110	2270600	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	2	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7710	15110	2140100	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	2	Manteniment i reparació de vehicles	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7700	15110	1300200	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Altres retribucions personal laboral	3.396,36	3.481,27	3.550,89	3.621,91
7710	15110	1300200	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Altres retribucions personal laboral	3.396,36	3.481,27	3.550,89	3.621,91
7700	15110	1200600	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Triennis	7.570,80	7.760,07	7.915,27	8.073,58
7710	15110	1200400	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions sou base funcionari C2	11.590,96	11.880,73	12.118,35	12.360,72

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
7700	15110	1200300	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribució sou base funcionari C1	27.893,30	28.590,63	29.162,45	29.745,69
7710	15110	1300000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	28.346,68	29.055,35	29.636,45	30.229,18
7700	15110	1300000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	28.833,40	29.554,24	30.145,32	30.748,23
7700	15110	1210000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Complement Destí funcionaris	31.317,76	32.100,70	32.742,72	33.397,57
7710	15110	1200600	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Triennis	34.705,56	35.573,20	36.284,66	37.010,36
7710	15110	2100300	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	2	AMP Execució d'obres subsidiàries (disciplina urbanística)	39.200,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00
7700	15110	1200000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribució sou base funcionari A1	62.959,52	64.533,51	65.824,18	67.140,66
7710	15110	1200000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions sou base funcionari A1	63.092,74	64.670,06	65.963,46	67.282,73
7700	15110	1600000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Seguretat Social	64.749,46	66.368,20	67.695,56	69.049,47
7710	15110	1200300	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions sou base funcionari C1	67.956,58	69.655,49	71.048,60	72.469,58
7710	15110	1200100	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions sou base funcionari A2	73.385,34	75.219,97	76.724,37	78.258,86
7710	15110	1210000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Complement destí funcionaris	73.532,04	75.370,34	76.877,75	78.415,30
7700	15110	1210100	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Complement específic funcionaris	73.795,36	75.640,24	77.153,05	78.696,11
7710	15110	1600000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Seguretat social	146.289,60	149.946,84	152.945,78	156.004,69
7710	15110	1210100	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Complement específic funcionaris	166.887,12	171.059,30	174.480,48	177.970,09
			Total URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA			**1.017.898,94**	**1.042.141,41**	**1.062.020,24**	**1.082.296,65**
1100	15120	2260217	URBANISME: GESTIÓ URBANÍSTICA	2	Gestió i publicitat Programes subvencionats	82.331,15	82.331,15	82.331,15	82.331,15
			Total URBANISME: GESTIÓ URBANÍSTICA			**82.331,15**	**82.331,15**	**82.331,15**	**82.331,15**
7300	15210	4490302	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA conveni Habitat3	10.433,75	10.433,75	10.433,75	10.433,75
7300	15210	4490303	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	4	CD2 Conveni Habitat3	73.566,25	73.566,25	73.566,25	73.566,25
7300	15210	4490300	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA gestió Miguel Hernández	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
7300	15210	4490301	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA conveni SAREB	1.300.000,00	4.160.000,00	0,00	0,00
			Total PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA			**1.604.000,00**	**4.464.000,00**	**304.000,00**	**304.000,00**
7300	15220	7800000	REHABILITACIÓ HABITATGES	7	CD3 Subvencions a famílies i institucions sense ànim de lucre. ACR Mas Marí	30.000,00	15.000,00	0,00	0,00
			Total REHABILITACIÓ HABITATGES			**30.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**
7800	15300	2219900	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Altres subministraments	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
7801	15300	2219900	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Altres suministraments	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7810	15300	1300200	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Altres retribucions personal laboral	5.165,28	5.294,41	5.400,30	5.508,31
7810	15300	1200600	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Triennis	5.298,48	5.430,94	5.539,56	5.650,35
7801	15300	2100100	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Manteniment via pública	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
7801	15300	2130000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
7810	15300	2100300	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	AMP Execució d'obres subsidiàries (guals)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
7800	15300	2100300	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	AMP Reparacions de desperfectes ocasionats per tercers a la via pública	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
7800	15300	2140100	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Manteniment i neteja de vehicles	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
7800	15300	2270600	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Estudis i treballs tècnics	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
7800	15300	2130400	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Escomeses i legalització	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7800	15300	2200200	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Material informàtic no inventariable	18.150,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00
7810	15300	1210000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Complement Destí funcionaris	21.969,36	22.518,59	22.968,97	23.428,35
7810	15300	1200000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Retribució sou base funcionari A1	22.391,08	22.950,86	23.409,87	23.878,07
7810	15300	1300000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	25.504,50	26.142,11	26.664,95	27.198,25
7810	15300	1310000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Retribucions personal Laboral eventual	25.929,10	26.577,33	27.108,87	27.651,05
7810	15300	1200100	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Retribució sou base funcionari A2	36.161,00	37.065,03	37.806,33	38.562,45
7810	15300	1430000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Despeses per substitució	39.279,58	40.261,57	41.066,80	41.888,14
7810	15300	1210100	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Complement específic funcionaris	54.525,72	55.888,86	57.006,64	58.146,77
7810	15300	6240000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	6	Adquisició elements de transport	66.000,00	0,00	0,00	0,00
7810	15300	1600000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Seguretat Social	71.452,68	73.239,00	74.703,78	76.197,85
7810	15300	2100100	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Manteniment de la via pública	150.000,00	600.638,52	600.638,52	600.638,52
			Total MANTENIMENT VIA PUBLICA			**641.726,78**	**1.034.057,22**	**1.040.364,59**	**1.046.798,11**
7810	15310	2270600	ACCÉS ALS NUCLIS DE POBLACIÓ	2	Estudis i treballs tècnics	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
7000	15310	4640000	ACCÉS ALS NUCLIS DE POBLACIÓ	4	CD1 Àrea Metropolitana de Barcelona-Rondes	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7810	15310	6330000	ACCÉS ALS NUCLIS DE POBLACIÓ	6	Inversió de reposició de cadenes dels accessos mecànics	454.638,52	0,00	0,00	0,00
7810	15310	2101700	ACCÉS ALS NUCLIS DE POBLACIÓ	2	Manteniment escales mecàniques	577.260,80	577.260,80	577.260,80	577.260,80
			Total ACCÉS ALS NUCLIS DE POBLACIÓ			**1.056.899,32**	**622.260,80**	**622.260,80**	**622.260,80**
7810	15320	2219900	PAVIMENTACIÓ DE VIES PÚBLIQUES	2	Altres subministraments	79.600,00	79.600,00	79.600,00	79.600,00
7810	15320	2100700	PAVIMENTACIÓ DE VIES PÚBLIQUES	2	Manteniment pavimentació	530.000,00	530.000,00	530.000,00	530.000,00
			Total PAVIMENTACIÓ DE VIES PÚBLIQUES			**609.600,00**	**609.600,00**	**609.600,00**	**609.600,00**
7851	16000	2100200	CLAVEGUERAM	2	Connexió clavegueram	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
7851	16000	2270000	CLAVEGUERAM	2	Neteja	331.615,50	331.615,50	331.615,50	331.615,50
			Total CLAVEGUERAM			**340.215,50**	**340.215,50**	**340.215,50**	**340.215,50**
7610	16211	2270000	RECOLLIDA DE RESIDUS: VOLUMINOSOS	2	Neteja	1.116.000,00	1.116.000,00	1.116.000,00	1.116.000,00
			Total RECOLLIDA DE RESIDUS: VOLUMINOSOS			**1.116.000,00**	**1.116.000,00**	**1.116.000,00**	**1.116.000,00**
7610	16212	2270000	RECOLLIDA DE RESIDUS SELECTIVA	2	Neteja	766.000,00	766.000,00	766.000,00	766.000,00
			Total RECOLLIDA DE RESIDUS SELECTIVA			**766.000,00**	**766.000,00**	**766.000,00**	**766.000,00**
7900	16221	2120100	DEIXALLERIES I PUNTS VERDS	2	Manteniment d'edificis - Medi ambient	9.143,44	9.143,44	9.143,44	9.143,44
7150	16221	2270000	DEIXALLERIES I PUNTS VERDS	2	Neteja	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00
			Total DEIXALLERIES I PUNTS VERDS			**98.143,44**	**98.143,44**	**98.143,44**	**98.143,44**
7610	16300	2269900	NETEJA VIÀRIA	2	Altres despeses	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7610	16300	2270001	NETEJA VIÀRIA	2	AMP Neteja solars subsidiària	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7610	16300	2140100	NETEJA VIÀRIA	2	Manteniment i neteja de vehicles	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
7610	16300	2130000	NETEJA VIÀRIA	2	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7000	16300	2270600	NETEJA VIÀRIA	2	Estudis i treballs tècnics	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
7610	16300	2270000	NETEJA VIÀRIA	2	Neteja i recollida escombraries	9.424.000,00	9.424.000,00	9.424.000,00	9.424.000,00
			Total NETEJA VIÀRIA			**9.664.500,00**	**9.664.500,00**	**9.664.500,00**	**9.664.500,00**
7610	16301	2270000	NETEJA VIÀRIA VERTICAL	2	Neteja graffitis	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
			Total NETEJA VIÀRIA VERTICAL			**77.000,00**	**77.000,00**	**77.000,00**	**77.000,00**
7610	16302	2270000	NETEJA D'ACCESSOS MECÀNICS	2	Neteja i accessos mecànics	102.000,00	102.000,00	102.000,00	102.000,00
			Total NETEJA D'ACCESSOS MECÀNICS			**102.000,00**	**102.000,00**	**102.000,00**	**102.000,00**
7830	16500	4890000	ENLLUMENAT PÚBLIC	4	CD1 Quota Comité Español de Iluminación	550,00	550,00	550,00	550,00
7830	16500	2130400	ENLLUMENAT PÚBLIC	2	Escomeses i legalitat	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7830	16500	6330000	ENLLUMENAT PÚBLIC	6	Inversió de reposició maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	25.000,00	0,00	0,00	0,00
7830	16500	6230000	ENLLUMENAT PÚBLIC	6	Inversió de reposició	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7830	16500	2219909	ENLLUMENAT PÚBLIC	2	Material tècnic	170.336,29	170.336,29	170.336,29	170.336,29
7910	16500	2210000	ENLLUMENAT PÚBLIC	2	Energia elèctrica. Enllumenat públic	547.632,44	547.632,44	547.632,44	547.632,44
7830	16500	2100800	ENLLUMENAT PÚBLIC	2	Manteniment enllumenat	730.000,00	730.000,00	730.000,00	730.000,00
			Total ENLLUMENAT PÚBLIC			**1.591.518,73**	**1.566.518,73**	**1.566.518,73**	**1.566.518,73**
7910	16501	2210000	ENLLUMENAT PÚBLIC. SEMÀFORS.	2	Energia elèctrica. Semàfors	38.072,56	38.072,56	38.072,56	38.072,56
			Total ENLLUMENAT PÚBLIC. SEMÀFORS.			**38.072,56**	**38.072,56**	**38.072,56**	**38.072,56**
7910	16502	2210000	ENLLUMENAT PÚBLIC. ESCALES MECÀNIQUES	2	Energia elèctrica. Escales	88.366,73	88.366,73	88.366,73	88.366,73
			Total ENLLUMENAT PÚBLIC. ESCALES MECÀNIQUES			**88.366,73**	**88.366,73**	**88.366,73**	**88.366,73**
7100	17000	1300200	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Altres retribucions personal laboral	2.088,00	2.140,20	2.183,00	2.226,66
7100	17000	2140100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	2	Manteniment i neteja de vehicles	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7100	17000	2269900	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	2	Altres despeses	425,00	425,00	425,00	425,00
7100	17000	1310000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Retribucions personal Laboral eventual	11.121,20	11.399,23	11.627,21	11.859,76
7100	17000	1200600	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Triennis	11.907,36	12.205,04	12.449,14	12.698,13
7100	17000	1210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Complement Destí funcionaris	20.500,20	21.012,71	21.432,96	21.861,62
7100	17000	1300000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Retribucions bàsiques personal laboral	24.991,62	25.616,41	26.128,74	26.651,31
7100	17000	1210300	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Altres complements funcionaris	26.301,24	26.958,77	27.497,95	28.047,91
2401	17000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Seguretat Social	31.194,96	31.974,83	32.614,33	33.266,62
7100	17000	1210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Complement específic funcionaris	32.219,04	33.024,52	33.685,01	34.358,71
2401	17000	1300200	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Altres retribucions personal laboral	35.090,88	35.968,15	36.687,52	37.421,27
7100	17000	1430000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Despeses per substitució	35.713,50	16.606,34	16.938,46	17.357,23
7100	17000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Seguretat Social	61.537,55	63.075,99	64.337,51	65.624,26
7100	17000	1200000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Retribució sou base funcionari A1	63.582,68	65.172,25	66.475,69	67.805,21
2401	17000	1300000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Retribucions bàsiques personal laboral	79.985,12	81.984,75	83.624,44	85.296,93
			Total ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT			**439.658,35**	**430.564,18**	**439.106,97**	**447.900,61**
7850	17100	1200600	PARCS I JARDINS	1	Triennis	6.531,84	6.695,14	6.829,04	6.965,62
7850	17100	2270600	PARCS I JARDINS	2	Estudis i treballs tècnics	10.491,45	19.630,00	19.630,00	19.630,00
7850	17100	1210000	PARCS I JARDINS	1	Complement Destí funcionaris	14.157,00	14.510,93	14.801,14	15.097,17
7850	17100	1600000	PARCS I JARDINS	1	Seguretat Social	25.257,00	25.888,43	26.406,19	26.934,32
7850	17100	6090000	PARCS I JARDINS	6	Jocs infantils	200.000,00	0,00	0,00	0,00
7850	17100	6250000	PARCS I JARDINS	6	Mobiliari urbà	30.000,00	0,00	0,00	0,00
7850	17100	1210100	PARCS I JARDINS	1	Complement específic funcionaris	30.351,24	31.110,02	31.732,22	32.366,87
7850	17100	1200100	PARCS I JARDINS	1	Retribució sou base funcionari A2	37.041,88	37.967,93	38.727,29	39.501,83
7830	17100	2101300	PARCS I JARDINS	2	Manteniment fonts ornamentals	68.377,10	68.377,10	68.377,10	68.377,10
7850	17100	2100900	PARCS I JARDINS	2	Manteniment jardins i mobiliari urbà	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
7910	17100	2210101	PARCS I JARDINS	2	Aigua fonts públiques	259.241,48	259.241,48	259.241,48	259.241,48
7850	17100	2270000	PARCS I JARDINS	2	Neteja	2.332.000,00	2.332.000,00	2.332.000,00	2.332.000,00
			Total PARCS I JARDINS			**3.123.448,99**	**2.905.421,01**	**2.907.744,46**	**2.910.114,38**
7120	17200	4890100	PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT	4	CD3 Altres transferències	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
7140	17200	2279900	PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT	2	Altres treballs realitzats altres empreses i professionals	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
7120	17200	2270600	PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT	2	Estudis i treballs tècnics	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
			Total PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT			**73.000,00**	**73.000,00**	**73.000,00**	**73.000,00**
7130	17220	2270600	EDUCACIÓ I SENSIBILITZACIÓ AMBIENTAL	2	Estudis i treballs tècnics	91.000,00	91.000,00	91.000,00	91.000,00
			Total EDUCACIÓ I SENSIBILITZACIÓ AMBIENTAL			**91.000,00**	**91.000,00**	**91.000,00**	**91.000,00**
7140	17230	4660000	MEDI NATURAL	4	CD2 Conveni Asociación REDS - Projecte Desenvolupament Sostenible	900,00	900,00	900,00	900,00
7140	17230	4660001	MEDI NATURAL	4	CD1 Quota Federación Española de Municipios y Provincias (Ciudades por el clima y la Biodiversidad)	600,00	600,00	600,00	600,00
7401	17230	4890902	MEDI NATURAL	4	CD1 Quota Asociación Red de Ciudades que caminan	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
7140	17230	4660003	MEDI NATURAL	4	CD2 Conveni Associació de la Defensa Forestal (ADF)	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			Total MEDI NATURAL			**33.300,00**	**33.300,00**	**33.300,00**	**33.300,00**
6600	23100	1200600	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Triennis	2.799,36	2.869,34	2.926,73	2.985,27
6600	23100	2260300	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Anuncis oficials	500,00	500,00	500,00	500,00
6540	23100	1300200	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres retribucions personal laboral	6.083,16	6.235,24	6.359,94	6.487,14
6600	23100	1210000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement destí funcionaris	6.344,40	6.503,01	6.633,07	6.765,73
6600	23100	1210100	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement específic funcionaris	9.905,88	10.153,53	10.356,60	10.563,73
6540	23100	1200600	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Triennis	10.647,48	10.913,67	11.131,94	11.354,58
6540	23100	1210300	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres complements funcionaris	14.146,32	14.499,98	14.789,98	15.085,78
6540	23100	1200300	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions sou base funcionari C1	16.167,32	16.571,50	16.902,93	17.240,99
6540	23100	1210000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement destí funcionaris	16.213,44	16.618,78	16.951,15	17.290,17
6600	23100	1200100	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions sou base funcionari A2	17.463,60	17.900,19	18.258,19	18.623,36
6540	23100	1200100	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions sou base funcionari A2	17.542,54	17.981,10	18.340,73	18.707,54
6540	23100	1200000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions sou base funcionari A1	19.449,84	19.936,09	20.334,81	20.741,50
6540	23100	1210100	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement específic funcionaris	29.088,84	29.816,06	30.412,38	31.020,63
6540	23100	1300000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	37.223,86	38.154,46	38.917,55	39.695,90
6600	23100	1600000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Seguretat Social	54.734,52	56.102,88	57.224,94	58.369,44
6600	23100	1300200	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres retribucions personal laboral	58.386,00	59.845,65	61.042,56	62.263,41
6540	23100	1310000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions personal laboral eventual	61.124,96	62.653,08	63.906,15	65.184,27
6540	23100	1600000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Seguretat social	75.822,24	77.717,80	79.272,15	80.857,59
6600	23100	2269900	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Programa Envelliment actiu	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
6600	23100	1300000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	117.799,98	120.744,98	123.159,88	125.623,08
			Total SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL			**648.443,74**	**662.717,33**	**674.421,68**	**686.360,11**
6533	23101	2269900	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SAD (FITXA 1)	2	Altres despeses	3.610,00	3.610,00	3.610,00	3.610,00
6533	23101	4610001	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SAD (FITXA 1)	4	CD1 Diputació de Barcelona	264.000,00	264.000,00	264.000,00	264.000,00
6533	23101	2279908	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SAD (FITXA 1)	2	Contracte Servei d'Atenció Domiciliària	284.312,09	2.744.312,09	2.744.312,09	2.744.312,09

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
6533	23101	4800000	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SAD (FITXA 1)	4	CD3 Subvenció dèficit explotació concessionari SAD	2.460.000,00	0,00	0,00	0,00
			Total SERVEI SOCIAL BÀSIC-SAD (FITXA 1)			**3.011.922,09**	**3.011.922,09**	**3.011.922,09**	**3.011.922,09**
6533	23102	2279909	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SERVEI DE TELEASSITÈNCIA	2	Contractes desenvolupament serveis	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			Total SERVEI SOCIAL BÀSIC-SERVEI DE TELEASSITÈNCIA			**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**
6900	23103	2120100	ARRANJAMENTS D'HABITATGES	2	Arrenjament habitatges	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
			Total ARRANJAMENTS D'HABITATGES			**39.000,00**	**39.000,00**	**39.000,00**	**39.000,00**
6020	23104	1200100	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Retribucions sou base funcionari A2	2.142,12	2.195,67	2.239,59	2.284,38
6020	23104	1210000	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Complement destí funcionaris	5.145,80	5.274,45	5.379,93	5.487,53
6020	23104	1210100	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Complement específic funcionaris	9.870,02	10.116,77	10.319,11	10.525,49
5419	23104	4890300	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	4	CP Transferències entitats (Dependència i vulnerabilitat)	11.975,00	11.975,00	11.975,00	11.975,00
6020	23104	1200300	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.091,64	13.418,93	13.687,31	13.961,06
6020	23104	1300200	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Altres retribucions personal laboral	16.707,36	17.125,04	17.467,54	17.816,90
6900	23104	6250000	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	6	Mobiliari	40.000,00	30.000,00	0,00	0,00
6900	23104	2279909	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	2	Contractes desenvolupament serveis	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
6020	23104	1600000	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Seguretat social	83.632,84	85.723,66	87.438,13	89.186,90
6020	23104	1310000	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Retribucions personal laboral eventual	83.986,66	86.086,33	87.808,05	89.564,21
6020	23104	1300000	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	109.313,36	112.046,19	114.287,12	116.572,86
			Total ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS			**415.864,80**	**413.962,05**	**390.601,79**	**397.374,32**
2401	23105	1300200	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Altres retribucions personal laboral	2.803,80	2.873,90	2.931,37	2.990,00
6900	23105	2230000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6900	23105	2269900	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6900	23105	1210300	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Altres complements funcionaris	4.051,44	4.152,73	4.235,78	4.320,50
6900	23105	1200400	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions sou base funcionari C2	11.773,26	12.067,59	12.308,94	12.555,12
6900	23105	4800102	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Associació Ajuda'm Predegent (Projecte d'estimulació cognitiva)	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
2900	23105	2020999	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Arrendaments edificis convenis subv especie	17.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00
6900	23105	1200000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions sou base funcionari A1	19.654,92	20.146,29	20.549,22	20.960,20
6532	23105	4800103	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Associació Coordinadora d'Ajuda Unida -ACAU (Programes socials)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6900	23105	4800101	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Aspanide (desenvolupament de Projectes d'Atenció Social)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2401	23105	1600000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Seguretat Social	25.777,44	26.421,88	26.950,31	27.489,32
6900	23105	1200600	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Triennis	27.621,84	28.312,39	28.878,63	29.456,21
6900	23105	1200300	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions sou base funcionari C1	27.842,48	28.538,54	29.109,31	29.691,50
6532	23105	2270400	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Custòdia, dipòsit i enmagatzematge	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
6900	23105	4800107	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Associació Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Serveis Centre Obert)	46.234,00	46.234,00	46.234,00	46.234,00
6900	23105	4800112	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Creu Roja (Ajuda sanitària, Poises, Aliments, Atenció infància en risc d'exclusió)	52.528,00	52.528,00	52.528,00	52.528,00
6900	23105	1310000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions personal laboral eventual	72.182,14	73.986,69	75.466,43	76.975,76
2401	23105	1300000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	79.289,44	81.271,68	82.897,11	84.555,05
6900	23105	4800113	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni GABELLA	79.355,09	79.355,09	79.355,09	79.355,09
6900	23105	4800109	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Fundació Champagnat (Projecte "Xela")	82.308,18	82.308,18	82.308,18	82.308,18
6900	23105	1300200	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Altres retribucions personal laboral	87.504,24	89.691,85	91.485,68	93.315,40
7300	23105	6000101	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	6	Adquisició de sol per tanteig i retracte	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
6900	23105	4800110	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Anem i Tornem de l'Escola)	103.410,60	103.410,60	103.410,60	103.410,60
6900	23105	1430000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Despeses per substitució	103.780,66	86.375,18	88.102,68	89.864,73
6900	23105	4800105	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni El Far Servei Social Protestant (Serveis Centre Obert)	112.857,00	112.857,00	112.857,00	112.857,00
6900	23105	1210000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Complement destí funcionaris	126.766,28	129.935,44	132.534,15	135.184,83
2900	23105	2020100	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Lloguers	147.900,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00
6900	23105	4800108	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Fundació Champagnat (Serveis Centre Obert Rialles)	168.262,47	168.262,47	168.262,47	168.262,47
6900	23105	4800104	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Fundació Privada Germina (Serveis Centre Obert)	169.537,00	169.537,00	169.537,00	169.537,00
6900	23105	1210100	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Complement específic funcionaris	204.593,18	209.708,01	213.902,17	218.180,21
6532	23105	2210500	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Productes alimentaris (Contracte aliments complementaris)	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
6900	23105	1200100	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions sou base funcionaria A2	288.248,00	295.454,20	301.363,28	307.390,55
6900	23105	4800100	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CP Transferències Serveis Socials	392.500,00	392.500,00	392.500,00	392.500,00
6900	23105	1600000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Seguretat social	481.569,62	493.608,86	503.481,04	513.550,66
6900	23105	1300000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	598.451,40	613.412,69	625.680,94	638.194,56
6900	23105	2279909	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			Total ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES			**4.989.702,48**	**4.999.850,23**	**5.043.769,39**	**5.088.566,93**
5419	23106	4800200	PROMOCIÓ ACTIVITATS SERVEIS SOCIALS	4	CP Transferències entitats (Atenció a les famílies)	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			Total PROMOCIÓ ACTIVITATS SERVEIS SOCIALS			**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
6230	23107	2269900	ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES	2	Altres despeses	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
6230	23107	4890902	ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES	4	CD2 Conveni Badalona Serveis Assistencials (Bus intermunicipal metadona)	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
6230	23107	2279909	ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES	2	Contractes desenvolupament serveis	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			Total ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES			**112.000,00**	**112.000,00**	**112.000,00**	**112.000,00**
2400	23108	1200600	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Triennis	34.600,44	35.465,45	36.174,76	36.898,26
2400	23108	1200000	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Retribució sou base funcionari A1	48.778,24	49.997,70	50.997,65	52.017,60
2400	23108	1200300	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Retribució sou base funcionari C1	91.946,40	94.245,06	96.129,96	98.052,56
2400	23108	1600004	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Seguretat social increment	94.047,41	96.398,60	98.326,57	100.293,10
2400	23108	1200400	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Retribucions previsió increment	219.443,97	224.930,07	229.428,67	234.017,24
2400	23108	1210000	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Complement Destí funcionaris	249.458,40	255.694,86	260.808,76	266.024,93
2400	23108	1210100	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Complement específic funcionaris	401.071,20	411.097,98	419.319,94	427.706,34
2400	23108	1600000	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Seguretat Social	433.417,32	444.252,75	453.137,81	462.200,56
2400	23108	1200100	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Retribució sou base funcionari A2	551.329,75	565.112,99	576.415,25	587.943,56
			Total PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS			**2.124.093,13**	**2.177.195,46**	**2.220.739,37**	**2.265.154,15**
5150	23109	2200100	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5150	23109	1300200	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	8.552,52	8.766,33	8.941,66	9.120,49
5150	23109	4890101	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	4	CD2 Conveni Associació Santa Coloma amb el Sahara (Vacances en pau)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5150	23109	2270600	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	2	Estudis i treballs tècnics	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
5150	23109	1600000	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	1	Seguretat Social	25.921,32	26.569,35	27.100,74	27.642,75
5150	23109	2260900	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	2	Actes i exposicions	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5150	23109	2269900	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	2	Programa joves i cooperació i altres despeses	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
5150	23109	1300000	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	72.821,24	74.641,77	76.134,61	77.657,30
5150	23109	4890100	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	4	CD3 Altres transferències, ajuts i emergències	232.142,22	232.142,22	232.142,22	232.142,22
			Total SOLIDARITAT I COOPERACIÓ			**439.437,30**	**442.119,68**	**444.319,23**	**446.562,77**
6530	23110	4640000	TRANSPORT PERSONES MAJORS 62 ANYS	4	CD1 EMT. Targeta rosa de transport	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
			Total TRANSPORT PERSONES MAJORS 62 ANYS			**49.000,00**	**49.000,00**	**49.000,00**	**49.000,00**
6531	23111	2269901	ATENCIÓ A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT	2	Pla accessibilitat	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
6531	23111	2279909	ATENCIÓ A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT	2	Contractes desenvolupament serveis	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
6531	23111	4800200	ATENCIÓ A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT	4	CD1 Transferències Serveis Socials a Institucions	80.000,00	85.000,00	90.000,00	90.000,00
6531	23111	2230000	ATENCIÓ A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT	2	Transports	957.000,00	957.000,00	957.000,00	957.000,00
			Total ATENCIÓ A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT			**1.129.000,00**	**1.134.000,00**	**1.139.000,00**	**1.139.000,00**
6532	23112	2269900	MENJADOR SOCIAL	2	Altres despeses	6.345,00	6.345,00	6.345,00	6.345,00
6532	23112	2279909	MENJADOR SOCIAL	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			Total MENJADOR SOCIAL			**1.006.345,00**	**1.006.345,00**	**1.006.345,00**	**1.006.345,00**
1300	23113	1300200	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Altres retribucions personal laboral	1.333,92	1.367,27	1.394,61	1.422,51
5419	23113	4890100	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	4	CP Transferències entitats (Polítiques d'igualtat de gènere i LGTBI)	5.035,00	5.035,00	5.035,00	5.035,00
1300	23113	1200600	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Triennis	12.804,72	13.124,84	13.387,33	13.655,08
1300	23113	1200000	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Retribucions sou base funcionari A1	19.901,22	20.398,75	20.806,73	21.222,86
1300	23113	1300000	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	26.205,20	26.860,33	27.397,54	27.945,49
1300	23113	1200400	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Retribucions sou base funcionari C2	45.608,36	46.748,57	47.683,54	48.637,21
1300	23113	1210000	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Complement destí funcionaris	60.419,24	61.929,72	63.168,32	64.431,68
1300	23113	2279909	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	2	Contractes desenvolupament serveis	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
1300	23113	1210100	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Complement específic funcionaris	116.151,98	119.055,78	121.436,90	123.865,63
1300	23113	1200100	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Retribucions sou base funcionari A2	121.905,30	124.952,93	127.451,99	130.001,03
1300	23113	1600000	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Seguretat social	125.459,46	128.595,95	131.167,87	133.791,22
			Total SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES			**599.824,40**	**613.069,14**	**623.929,82**	**635.007,71**
7300	23115	4890601	FONS D'AJUTS SOCIALS	4	CP Ajuts per a l'emancipació - propietaris	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
6900	23115	4890800	FONS D'AJUTS SOCIALS	4	CP Fons d' ajuts socials	2.458.000,00	2.458.000,00	3.473.270,00	3.473.270,00
			Total FONS D'AJUTS SOCIALS			**2.466.000,00**	**2.466.000,00**	**3.481.270,00**	**3.481.270,00**
1300	23117	1200600	CIRD	1	Triennis	1.866,24	1.912,90	1.951,15	1.990,18
1300	23117	2200000	CIRD	2	Material d'oficina, ordinari no inventariable	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1300	23117	4890100	CIRD	4	CD3 Altres transferències	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
1300	23117	1210000	CIRD	1	Complement destí funcionaris	5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
1300	23117	1210100	CIRD	1	Complement específic funcionaris	8.154,84	8.358,71	8.525,89	8.696,40
1300	23117	1600000	CIRD	1	Seguretat social	10.106,88	10.359,55	10.566,74	10.778,08
1300	23117	1200100	CIRD	1	Retribucions sou base funcionari A2	16.882,90	17.304,97	17.651,07	18.004,09
1300	23117	2260900	CIRD	2	Actes i exposicions (activitats culturals i esportives)	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
1300	23117	2279909	CIRD	2	Contractes desenvolupament serveis + CIBA	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
			Total CIRD			**1.096.152,50**	**1.097.210,06**	**1.098.077,26**	**1.098.961,81**
6540	23118	2270600	PLA LOCAL CONTRA L'EXCLUSSIÓ SOCIAL	2	Estudis i treballs tècnics	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
6540	23118	2269900	PLA LOCAL CONTRA L'EXCLUSSIÓ SOCIAL	2	Despeses voluntariat	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			Total PLA LOCAL CONTRA L'EXCLUSSIÓ SOCIAL			**24.700,00**	**24.700,00**	**24.700,00**	**24.700,00**
6400	23121	2279909	MEDIACIÓ	2	Contractes desenvolupament serveis	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
			Total MEDIACIÓ			**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**
6900	23123	2279909	SUPORT NECESSITATS ALIMENTÀRIES CASALS D'ESTIU	2	Contractes desenvolupament serveis-Casals d'estiu	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			Total SUPORT NECESSITATS ALIMENTÀRIES CASALS D'ESTIU			**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
8400	24100	4490101	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	4	CD1 AMP Transferències a Grameimpuls,SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7810	24100	2101600	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	2	Plans d'ocupació	103.750,00	103.750,00	103.750,00	103.750,00
2000	24100	4490101	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	4	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA (cofinançaments de subvencions)	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
2000	24100	4490200	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	4	CD1 Fons Pla d'ocupació	805.000,00	655.000,00	655.000,00	655.000,00
2000	24100	4490100	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	4	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
			Total FOMENT DE L'OCUPACIÓ			**3.308.750,00**	**3.158.750,00**	**3.158.750,00**	**3.158.750,00**
2000	24101	4490100	FOMENT DE L'OCUPÀCIÓ GESTIÓ DE SUBVENCIONS	4	CD1 Transferències a Grameimpuls,SA (Subvencions ocupació)	37.659,88	0,00	0,00	0,00
			Total FOMENT DE L'OCUPÀCIÓ GESTIÓ DE SUBVENCIONS			**37.659,88**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5419	31100	4890300	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	4	CP Transferències entitats (Medi ambient i higiene ambiental)	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
6200	31100	1200600	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Triennis	1.201,80	1.231,85	1.256,48	1.281,61
6200	31100	2219909	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Material tècnic	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6200	31100	2269900	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Altres despeses	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
6200	31100	2279909	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6200	31100	1210000	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement destí funcionaris	3.787,08	3.881,76	3.959,39	4.038,58
6200	31100	1210100	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement específic funcionaris	8.182,92	8.387,49	8.555,24	8.726,35
6200	31100	1200400	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions sou base funcionari C2	11.551,30	11.840,08	12.076,88	12.318,42
6200	31100	1300200	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres retribucions personal laboral	30.700,68	31.468,20	32.097,56	32.739,51
6200	31100	1600000	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Seguretat social	49.844,76	51.090,88	52.112,70	53.154,95
6200	31100	1300000	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucipns bàsiques personal laboral	109.552,54	112.291,35	114.537,18	116.827,92
			Total SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL			**221.671,08**	**227.041,61**	**231.445,44**	**235.937,35**
6202	31101	2269900	PROMOCIÓ I PREVENCIÓ SALUT	2	Altres despeses	13.982,00	13.982,00	13.982,00	13.982,00
5419	31101	4890300	PROMOCIÓ I PREVENCIÓ SALUT	4	CP Transferències entitats (Salut pública i consum)	15.825,00	15.825,00	15.825,00	15.825,00
6202	31101	4890100	PROMOCIÓ I PREVENCIÓ SALUT	4	CD2 Conveni Fundació Privada Salut Mental Catalunya (Salut mental adults i joves)	17.118,00	17.118,00	17.118,00	17.118,00
6202	31101	2270600	PROMOCIÓ I PREVENCIÓ SALUT	2	Estudis i treballs tècnics	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
			Total PROMOCIÓ I PREVENCIÓ SALUT			**69.925,00**	**69.925,00**	**69.925,00**	**69.925,00**
6201	31102	1300200	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Altres retribucions personal laboral	2.724,48	2.792,59	2.848,44	2.905,41
6201	31102	1200600	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Triennis	3.193,20	3.273,03	3.338,49	3.405,26
6201	31102	1210000	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Complement destí funcionaris	9.380,04	9.614,54	9.806,83	10.002,97
6201	31102	1200300	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.978,18	14.327,63	14.614,19	14.906,47
6201	31102	1200100	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Retribucions sou base funcionari A2	16.947,94	17.371,64	17.719,07	18.073,45

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
6201	31102	1210100	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Complement específic funcionaris	20.595,84	21.110,74	21.532,95	21.963,61
6201	31102	1600000	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Seguretat social	28.497,12	29.209,55	29.793,74	30.389,61
6201	31102	1300000	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	28.665,22	29.381,85	29.969,49	30.568,88
6201	31102	2279909	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	2	Contractes desenvolupament serveis	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
			Total VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS			**168.982,02**	**172.081,57**	**174.623,20**	**177.215,67**
7110	31103	2269900	SERVEI SALUT I CONSUM-ZOONOSI	2	Altres despeses	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
7110	31103	2279900	SERVEI SALUT I CONSUM-ZOONOSI	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7110	31103	2270600	SERVEI SALUT I CONSUM-ZOONOSI	2	Estudis i treballs tècnics	68.579,72	68.579,72	68.579,72	68.579,72
7110	31103	4620000	SERVEI SALUT I CONSUM-ZOONOSI	4	CD1 Conveni de gestió Centre d'acolliment d'animals	107.218,50	107.218,50	107.218,50	107.218,50
			Total SERVEI SALUT I CONSUM-ZOONOSI			**205.798,22**	**205.798,22**	**205.798,22**	**205.798,22**
4100	32000	1200600	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Triennis	2.288,16	2.345,36	2.392,27	2.440,12
4100	32000	4890100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	4	CD1 Quota AICE	715,00	715,00	715,00	715,00
4100	32000	1300200	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	4.154,28	4.258,14	4.343,30	4.430,17
4100	32000	1210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Complement destí funcionaris	8.302,56	8.510,12	8.680,33	8.853,93
4100	32000	1200000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Retribucions sou base funcionari A1	22.069,48	22.621,22	23.073,64	23.535,11
4100	32000	1210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Complement específic funcionaris	24.344,28	24.952,89	25.451,94	25.960,98
4100	32000	1310000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Retribucions personal laboral eventual	25.639,76	26.280,75	26.806,37	27.342,50
4100	32000	1430000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Despeses per substitucions	32.677,30	13.494,23	13.764,12	14.039,40
4100	32000	1300000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	35.665,04	36.556,67	37.287,80	38.033,56
4100	32000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Seguretat Social	50.487,72	51.749,91	52.784,91	53.840,61
7900	32000	2120100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	2	Manteniment d'edificis - Administració general d'educació	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
7900	32000	2130100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	2	Manteniment d'instal.lacions - Escoles	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00
			Total ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ			**891.343,58**	**876.484,29**	**880.299,68**	**884.191,37**
4000	32001	2269900	PLANIFICACIÓ EDUCATIVA	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4110	32001	2269900	PLANIFICACIÓ EDUCATIVA	2	Altres despeses	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
4110	32001	2270100	PLANIFICACIÓ EDUCATIVA	2	Agents de suport escolar	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
			Total PLANIFICACIÓ EDUCATIVA			**155.000,00**	**155.000,00**	**155.000,00**	**155.000,00**
7900	32300	6330200	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	6	Inversió de reposició maquinària, instal·lacions tècniques - Centres docents	17.278,80	17.278,80	17.278,80	14.438,45
7900	32300	2270600	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Estudis i treballs tècnics - Escoles	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7900	32300	2120100	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Manteniment d'edificis - Administració general centres docents primària	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
7900	32300	6320100	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	6	Inversió de reposició - Escoles	117.000,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00
7910	32300	2210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Aigua	159.716,88	159.716,88	159.716,88	159.716,88
7910	32300	2210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Energia elèctrica. Ensenyament	526.690,79	526.690,79	526.690,79	526.690,79
7910	32300	2210200	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Gas	1.587.303,72	1.587.303,72	1.587.303,72	1.587.303,72
7630	32300	2270000	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Neteja	3.070.000,00	3.270.000,00	3.270.000,00	3.270.000,00
			Total ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA			**5.563.990,19**	**5.763.990,19**	**5.763.990,19**	**5.761.149,84**
4130	32301	1300200	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	1	Altres retribucions personal laboral	1.751,04	1.794,82	1.830,71	1.867,33
4130	32301	1600000	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	1	Seguretat social	12.040,56	12.341,57	12.588,41	12.840,17
4130	32301	1300000	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	36.031,00	36.931,78	37.670,41	38.423,82
8400	32301	4490101	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	4	CD1 AMP Transferències a Bressol Gramenet,SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4130	32301	4490300	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	4	CD1 Transferències a Bressol Gramenet,SA	3.135.733,08	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
			Total GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS			**3.285.555,68**	**2.151.068,17**	**2.152.089,53**	**2.153.131,32**
4140	32302	4890100	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	4	CD3 Altres transferències	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
4140	32302	1200600	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Triennis	9.614,40	9.854,76	10.051,86	10.252,89
4140	32302	1300200	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Altres retribucions personal laboral	10.834,44	11.105,30	11.327,41	11.553,96
4140	32302	1430000	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Despeses per substitucions	27.942,86	8.641,43	8.814,26	8.990,55
4140	32302	1210000	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Complement destí funcionaris	56.357,00	57.765,93	58.921,24	60.099,67
2400	32302	1600005	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Seguretat social increment	94.668,19	97.034,89	98.975,59	100.955,10
4140	32302	2120100	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	2	Manteniment d'edificis-educació	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4140	32302	1210100	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Complement específic funcionaris	140.594,30	144.109,16	146.991,34	149.931,17
4140	32302	1200400	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Retribucions sou base funcionari C2	188.180,12	192.884,62	196.742,32	200.677,16
2400	32302	1200300	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Retribucions previsió increment	220.892,44	226.414,75	230.943,05	235.561,91
4140	32302	1600000	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Seguretat social	250.587,44	256.852,13	261.989,17	267.228,95
4140	32302	1300000	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Retribucions bàsiques personal laboral	397.878,36	407.825,32	415.981,83	424.301,46
			Total CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.			**1.506.549,55**	**1.521.488,29**	**1.549.738,05**	**1.578.552,82**
4100	32406	4670100	PROGRAMES I ACTUACIONS D'ACOLLIMENT LINGÜÍSTIC	4	CD1 Transferències a l'Heura	128.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00
			Total PROGRAMES I ACTUACIONS D'ACOLLIMENT LINGÜÍSTIC			**128.000,00**	**128.000,00**	**128.000,00**	**128.000,00**
5419	32600	4890100	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTÀRIES	4	CP Transferències entitats (Educació)	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
			Total ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTÀRIES			**5.500,00**	**5.500,00**	**5.500,00**	**5.500,00**
4502	32601	2279909	CASALS INFANTILS	2	Contractes desenvolupament serveis	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
			Total CASALS INFANTILS			**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**
4100	32602	4890100	TRANSPORT ESCOLAR	4	CD1 Transferències AMB. Transport escolar	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
			Total TRANSPORT ESCOLAR			**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**
4100	32603	4890100	CASAL DEL MESTRE	4	CD2 Conveni Casal del Mestre (Activitats educatives)	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
			Total CASAL DEL MESTRE			**8.500,00**	**8.500,00**	**8.500,00**	**8.500,00**
4110	32604	1200600	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	1	Triennis	933,12	956,45	975,58	995,09
4110	32604	1210000	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	1	Complement destí funcionaris	5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
4110	32604	1210100	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	1	Complement específic funcionaris	9.905,88	10.153,53	10.356,60	10.563,73
4110	32604	1600000	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	1	Seguretat social	10.408,32	10.668,53	10.881,90	11.099,54
4110	32604	1200100	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	1	Retribucions sou base funcionari A2	17.061,34	17.487,87	17.837,63	18.194,38
4110	32604	4890600	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	4	CP Transferència a les famílies per l'adquisició de llibres	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
			Total PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT			**793.600,30**	**794.690,31**	**795.584,11**	**796.495,80**
4110	32605	4890100	PROGRAMA D'AJUTS ADQUISICIÓ ORDINADORS ESO	4	CP Ajuts educació post obligatòria	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4110	32605	4890601	PROGRAMA D'AJUTS ADQUISICIÓ ORDINADORS ESO	4	CP Transferència a les famílies per l'adquisició d'ordinadors	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
			Total PROGRAMA D'AJUTS ADQUISICIÓ ORDINADORS ESO			**230.000,00**	**230.000,00**	**230.000,00**	**230.000,00**
2000	32606	4110200	PATRONAT MUNICIPAL DE LA MUSICA	4	CD1 Transferència Patronat Municipal de la Música	563.804,80	563.804,80	563.804,80	563.804,80
			Total PATRONAT MUNICIPAL DE LA MUSICA			**563.804,80**	**563.804,80**	**563.804,80**	**563.804,80**
4120	32607	1300200	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Altres retribucions personal laboral	723,72	741,81	756,65	771,78
4120	32607	1200600	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Triennis	4.693,32	4.810,65	4.906,87	5.005,00
4120	32607	1210000	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Complement destí funcionaris	10.583,28	10.847,86	11.064,82	11.286,12
4120	32607	1210100	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Complement específic funcionaris	19.811,76	20.307,05	20.713,20	21.127,46
4120	32607	1300000	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Retribucions bàsiques personal laboral	24.765,24	25.384,37	25.892,06	26.409,90
4120	32607	1600000	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Seguretat social	30.168,84	30.923,06	31.541,52	32.172,35
4120	32607	1200100	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Retribucions sou base funcionari A2	34.513,40	35.376,24	36.083,76	36.805,43
4120	32607	2269900	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	2	Projecte Calidoscopi	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
4120	32607	2279909	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	2	Contractes desenvolupament serveis	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
			Total ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM			**278.259,56**	**281.391,05**	**283.958,87**	**286.578,05**
4120	32608	1300200	PLA EDUCATIU ENTORN	1	Altres retribucions personal laboral	5.920,80	6.068,82	6.190,20	6.314,00
4120	32608	2279909	PLA EDUCATIU ENTORN	2	Contractes desenvolupament serveis (pla educatiu entorn)	23.400,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00
4120	32608	1600000	PLA EDUCATIU ENTORN	1	Seguretat social	36.545,52	37.459,16	38.208,34	38.972,51
4120	32608	1300000	PLA EDUCATIU ENTORN	1	Retribucions bàsiques personal laboral	108.120,76	110.823,78	113.040,25	115.301,06
			Total PLA EDUCATIU ENTORN			**173.987,08**	**177.751,76**	**180.838,79**	**183.987,57**
2950	32609	2200200	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Material informàtic no inventariable	2.305,05	2.305,05	2.305,05	2.305,05
2950	32609	2219900	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Altres Subministraments	738,10	738,10	738,10	738,10
2950	32609	2260200	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Publicitat i Propaganda	1.828,50	1.828,50	1.828,50	1.828,50
2950	32609	2260600	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Reunions, Conferències i Cursos	2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00
2950	32609	2030000	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utillatge	4.301,24	4.301,24	4.301,24	4.301,24
2950	32609	2270600	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Estudis i Treballs Tècnics	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
2950	32609	2279901	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Despeses treballs altres empreses i professionals	19.238,10	19.238,10	19.238,10	19.238,10
2950	32609	4490101	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	4	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA (cofinançament conveni UNED)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
2950	32609	2279913	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	CD1 Conveni UNED (Escola Recinte Torribera)	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
			Total SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS			**435.030,99**	**435.030,99**	**435.030,99**	**435.030,99**
6400	32700	1200600	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Triennis	1.765,80	1.809,95	1.846,14	1.883,07
6400	32700	1300200	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Altres retribucions personal laboral	11.761,80	12.055,85	12.296,96	12.542,90
6400	32700	1210000	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Complement destí funcionaris	19.642,02	20.133,07	20.535,73	20.946,45
6400	32700	1200300	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Retribucions sou base funcionari C1	26.437,38	27.098,31	27.640,28	28.193,09
6400	32700	1200100	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Retribucions sou base funcionari A2	36.038,00	36.938,95	37.677,73	38.431,28
6400	32700	1210100	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Complement específic funcionaris	37.900,82	38.848,34	39.625,31	40.417,81
6400	32700	1600000	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Seguretat social	60.747,92	62.266,62	63.511,95	64.782,19
6400	32700	1300000	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	63.396,22	64.981,13	66.280,75	67.606,36
			Total FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA			**257.689,96**	**264.132,21**	**269.414,85**	**274.803,15**
5300	32701	2269900	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA - MEMÒRIA HISTÒRICA	2	Altres despeses	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
			Total FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA - MEMÒRIA HISTÒRICA			**34.000,00**	**34.000,00**	**34.000,00**	**34.000,00**
1400	32702	4800001	LGTB	4	CD2 Conveni Entenem Santa Coloma	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1400	32702	2279909	LGTB	2	Contractes desenvolupament de serveis	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1400	32702	2269900	LGTB	2	Altres despeses	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			Total LGTB			**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**
5200	33000	1200600	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Triennis	1.653,00	1.694,33	1.728,21	1.762,78
5200	33000	2020100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Arrendaments d'edificis i altres construccions	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5200	33000	2269900	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5200	33000	1210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Complement Destí funcionaris	4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
5200	33000	2279909	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Comunicació	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
5200	33000	1210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Complement específic funcionaris	8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
5200	33000	1200300	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Retribució sou base funcionari C1	13.334,58	13.667,94	13.941,30	14.220,13
5200	33000	1100000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets	16.008,24	16.408,45	16.736,61	17.071,35
7910	33000	2210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Aigua	30.108,56	30.108,56	30.108,56	30.108,56
7910	33000	2210200	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Gas	46.901,82	46.901,82	46.901,82	46.901,82
5200	33000	1100100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga	52.529,88	53.843,13	54.919,99	56.018,39
5200	33000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Seguretat Social	54.927,00	56.300,18	57.426,18	58.574,70
5200	33000	1310000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Retribucions personal Laboral eventual	136.786,38	140.206,04	143.010,16	145.870,36
7910	33000	2210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Energia elèctrica. Cultura	314.951,19	314.951,19	314.951,19	314.951,19
7630	33000	2270000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Neteja	470.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00
			Total ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA			**1.158.158,09**	**1.165.346,75**	**1.171.241,46**	**1.177.254,06**
2401	33210	1300200	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	ALtres retribucions personal laboral	723,72	741,81	756,65	771,78
5415	33210	1200600	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Triennis	480,72	492,74	502,59	512,64
5415	33210	2200100	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-despeses comunes biblioteques	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	33210	1210000	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Complement Destí funcionaris	3.486,00	3.573,15	3.644,61	3.717,51
5415	33210	2269900	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	2	Altres despeses comunes biblioteques	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	33210	1210100	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Complement específic funcionaris	8.659,56	8.876,05	9.053,57	9.234,64
5415	33210	1300200	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Altres retribucions personal laboral	9.749,28	9.993,01	10.192,87	10.396,73
5415	33210	1200400	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Retribució sou base funcionari C2	11.461,58	11.748,12	11.983,08	12.222,74
5415	33210	2279910	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Comuns Biblioteques	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
2401	33210	1600000	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Seguretat Social	14.710,44	15.078,20	15.379,77	15.687,36
5415	33210	1600000	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Seguretat Social	22.675,80	23.242,70	23.707,55	24.181,70
5415	33210	1300000	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	36.960,06	37.884,06	38.641,74	39.414,58
2401	33210	1300000	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	46.124,58	47.277,69	48.223,25	49.187,71
			Total DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES			**171.031,74**	**174.907,53**	**178.085,68**	**181.327,40**
5415	33211	2200100	BIBLIOTECA CENTRAL	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Central	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	33211	2269900	BIBLIOTECA CENTRAL	2	Altres despeses -Biblioteca Central	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	33211	2279910	BIBLIOTECA CENTRAL	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Central	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	33211	1200600	BIBLIOTECA CENTRAL	1	Triennis	13.832,28	14.178,09	14.461,65	14.750,88
5415	33211	1210000	BIBLIOTECA CENTRAL	1	Complement Destí funcionaris	49.060,80	50.287,32	51.293,07	52.318,93
5415	33211	1600000	BIBLIOTECA CENTRAL	1	Seguretat Social	92.499,36	94.811,84	96.708,08	98.642,24

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
5415	33211	1210100	BIBLIOTECA CENTRAL	1	Complement específic funcionaris	100.033,92	102.534,77	104.585,46	106.677,17
5415	33211	1200300	BIBLIOTECA CENTRAL	1	Retribució sou base funcionari C1	159.385,26	163.369,89	166.637,29	169.970,04
			Total BIBLIOTECA CENTRAL			**422.811,62**	**433.181,91**	**441.685,55**	**450.359,26**
5415	33212	1200600	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	1	Triennis	2.938,68	3.012,15	3.072,39	3.133,84
5415	33212	2200100	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Can Peixauet	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	33212	2269900	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	2	Altres despeses -Biblioteca Can Peixauet	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	33212	2279910	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Can Peixauet	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	33212	1210000	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	1	Complement Destí funcionaris	12.265,20	12.571,83	12.823,27	13.079,73
5415	33212	1600000	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	1	Seguretat Social	20.650,68	21.166,95	21.590,29	22.022,09
5415	33212	1210100	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	1	Complement específic funcionaris	25.008,48	25.633,69	26.146,37	26.669,29
5415	33212	1200300	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	1	Retribució sou base funcionari C1	39.687,94	40.680,14	41.493,74	42.323,62
			Total BIBLIOTECA CAN PEIXAUET			**108.550,98**	**111.064,75**	**113.126,05**	**115.228,57**
5415	33213	2200100	BIBLIOTECA SINGUERLIN	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Singuerlin	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	33213	2269900	BIBLIOTECA SINGUERLIN	2	Altres despeses -Biblioteca Singuerlin	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	33213	2279910	BIBLIOTECA SINGUERLIN	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Singuerlin	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	33213	1200600	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Triennis	8.372,40	8.581,71	8.753,34	8.928,41
5415	33213	1200400	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Retribució sou base funcionari C2	11.421,92	11.707,47	11.941,62	12.180,45
5415	33213	1210000	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Complement Destí funcionaris	32.104,80	32.907,42	33.565,57	34.236,88
5415	33213	1600000	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Seguretat Social	62.318,64	63.876,61	65.154,14	66.457,22
5415	33213	1210100	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Complement específic funcionaris	67.012,68	68.688,00	70.061,76	71.462,99
5415	33213	1200300	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Retribució sou base funcionari C1	92.951,20	95.274,98	97.180,48	99.124,09
			Total BIBLIOTECA SINGUERLIN			**282.181,64**	**289.036,18**	**294.656,90**	**300.390,04**
5415	33214	2200100	BIBLIOTECA FONDO	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Fondo	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	33214	2269900	BIBLIOTECA FONDO	2	Altres despeses -Biblioteca Fondo	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	33214	2279910	BIBLIOTECA FONDO	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Fondo	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	33214	1200600	BIBLIOTECA FONDO	1	Triennis	6.117,72	6.270,66	6.396,08	6.524,00
5415	33214	1210000	BIBLIOTECA FONDO	1	Complement Destí funcionaris	20.442,00	20.953,05	21.372,11	21.799,55
5415	33214	1600000	BIBLIOTECA FONDO	1	Seguretat Social	34.951,92	35.825,72	36.542,23	37.273,08
5415	33214	1210100	BIBLIOTECA FONDO	1	Complement específic funcionaris	41.680,80	42.722,82	43.577,28	44.448,82
5415	33214	1200300	BIBLIOTECA FONDO	1	Retribució sou base funcionari C1	66.420,34	68.080,85	69.442,47	70.831,31
			Total BIBLIOTECA FONDO			**177.612,78**	**181.853,10**	**185.330,16**	**188.876,76**
7900	33300	2270600	EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	2	Estudis i treballs tècnics - Cultura	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7900	33300	2130100	EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	2	Manteniment d'instal.lacions - Cultura	126.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00
7900	33300	2120100	EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	2	Manteniment d'edificis - Cultura	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
			Total EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS			**289.000,00**	**289.000,00**	**289.000,00**	**289.000,00**
5414	33301	2269901	MUSEU TORRE BALLDOVINA	2	Altres despeses	750,00	750,00	750,00	750,00
5414	33301	2270600	MUSEU TORRE BALLDOVINA	2	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5414	33301	2279909	MUSEU TORRE BALLDOVINA	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5414	33301	1200600	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Triennis	3.970,68	4.069,95	4.151,35	4.234,37
5414	33301	2269900	MUSEU TORRE BALLDOVINA	2	Altres despeses	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
5414	33301	1210000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Complement Destí funcionaris	13.805,40	14.150,54	14.433,55	14.722,22
5414	33301	1300200	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Altres retribucions personal laboral	17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
5414	33301	1200000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Retribució sou base funcionari A1	19.390,98	19.875,75	20.273,27	20.678,73
5414	33301	1200400	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Retribució sou base funcionari C2	23.496,90	24.084,32	24.566,01	25.057,33
5414	33301	1210100	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Complement específic funcionaris	29.790,12	30.534,87	31.145,57	31.768,48
5414	33301	1430000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Despeses per substitució	34.591,60	15.456,39	15.765,52	16.080,83
5414	33301	1300000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	43.875,34	44.972,22	45.871,67	46.789,10
5414	33301	1310000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Retribucions personal Laboral eventual	50.878,06	52.150,01	53.193,01	54.256,87
5414	33301	2279910	MUSEU TORRE BALLDOVINA	2	Contractes activitats artístiques i culturals	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5414	33301	1600000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Seguretat Social	75.518,64	77.406,61	78.954,74	80.533,83
			Total MUSEU TORRE BALLDOVINA			**384.113,16**	**371.934,74**	**377.948,43**	**384.082,40**
5413	33302	1300200	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	1	Altres retribucions personal laboral	2.502,00	2.564,55	2.615,84	2.668,16
5413	33302	2230000	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5413	33302	2240000	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	2	Assegurances	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5413	33302	2269900	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5413	33302	2279909	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5413	33302	1600000	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	1	Seguretat Social	8.705,88	8.923,53	9.102,00	9.284,04
5413	33302	1300000	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	24.095,32	24.697,70	25.191,66	25.695,49
5413	33302	2279910	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	2	Contractes activitats artístiques i culturals	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
			Total CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ			**76.303,20**	**77.185,78**	**77.909,50**	**78.647,69**
4501	33400	2269900	JOVENTUT	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4500	33400	2279910	JOVENTUT	2	Contractes activitats artístiques i culturals	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
5419	33400	4890300	JOVENTUT	4	CP Transferències entitats (Cultura)	43.512,72	43.512,72	43.512,72	43.512,72
4501	33400	2279909	JOVENTUT	2	Contractes desenvolupament serveis	291.925,00	291.925,00	291.925,00	291.925,00
			Total JOVENTUT			**348.737,72**	**348.737,72**	**348.737,72**	**348.737,72**
5412	33401	2269900	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5412	33401	2279909	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	2	Contractes desenvolupament serveis	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
5412	33401	2279910	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	2	AMP Contractes activitats artístiques i culturals	15.250,00	15.250,00	15.250,00	15.250,00
5412	33401	1600000	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	1	Seguretat Social	19.542,12	20.030,67	20.431,29	20.839,91
5412	33401	1300000	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	25.005,66	25.630,80	26.143,42	26.666,29
5412	33401	1430000	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	1	Despeses per substitució	35.881,36	16.778,39	17.113,96	17.456,24
			Total AUDITORI CAN ROIG I TORRES			**110.679,14**	**92.689,87**	**93.938,67**	**95.212,44**
5411	33402	2219900	TEATRE SAGARRA	2	Altres subministraments	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5411	33402	2269900	TEATRE SAGARRA	2	Altres despeses	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
5412	33402	2279909	TEATRE SAGARRA	2	Contractes desenvolupament serveis	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5411	33402	1300200	TEATRE SAGARRA	1	Altres retribucions personal laboral	27.239,40	27.920,39	28.478,79	29.048,37
5411	33402	1600000	TEATRE SAGARRA	1	Seguretat Social	35.371,80	36.256,10	36.981,22	37.720,84
5411	33402	2279910	TEATRE SAGARRA	2	AMP Contractes activitats artístiques i culturals	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
5411	33402	2279909	TEATRE SAGARRA	2	Contractes desenvolupament serveis	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5411	33402	1300000	TEATRE SAGARRA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	95.949,44	98.348,18	100.315,14	102.321,44
			Total TEATRE SAGARRA			**320.560,64**	**324.524,66**	**327.775,15**	**331.090,65**
7500	33405	6320000	CENTRE DE RECURSOS PER A JOVES MAS FONOLLAR	6	Inversió de reposició en edificis i altres construccions. Rellotge XXI	150.000,00	0,00	0,00	0,00
			Total CENTRE DE RECURSOS PER A JOVES MAS FONOLLAR			**150.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4501	33407	1210000	PROGRAMA DE JOVENTUT	1	Complement destí funcionaris	5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
4501	33407	1210100	PROGRAMA DE JOVENTUT	1	Complement específic funcionaris	8.154,84	8.358,71	8.525,89	8.696,40
4501	33407	1600000	PROGRAMA DE JOVENTUT	1	Seguretat social	9.475,08	9.711,96	9.906,20	10.104,32
4501	33407	1200100	PROGRAMA DE JOVENTUT	1	Retribucions sou base funcionari A2	16.656,10	17.072,50	17.413,95	17.762,23
4501	33407	2279909	PROGRAMA DE JOVENTUT	2	Contractes desenvolupament serveis- Programa Joventut	54.785,00	54.785,00	54.785,00	54.785,00
			Total PROGRAMA DE JOVENTUT			**94.362,66**	**95.352,10**	**96.163,44**	**96.991,01**
5800	33701	2219900	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Altres subministraments	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	33701	2230000	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	33701	2240000	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Assegurances	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	33701	1300200	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Altres retribucions personal laboral	4.949,52	5.073,26	5.174,72	5.278,22
5800	33701	1200600	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Trienis	7.959,12	8.158,10	8.321,26	8.487,69
2900	33701	2020100	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Lloguers	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
5800	33701	1200300	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Retribucions sou base funcionari C1	15.882,56	16.279,62	16.605,22	16.937,32
5800	33701	2269900	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Altres despeses	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00
5800	33701	4890100	CENTRES CÍVICS I CASALS	4	CD3 Altres transferències	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
5800	33701	2120100	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Manteniment d'edificis-casals	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
5800	33701	1310000	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Retribucions personal eventual temporal	34.238,50	35.094,46	35.796,35	36.512,28
5800	33701	1430000	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Despeses per substitucions	34.238,50	15.094,46	15.396,35	15.704,28
5800	33701	1210000	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Complement Desti funcionaris	34.721,40	35.589,44	36.301,22	37.027,25
5800	33701	2279909	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Contractes desenvolupament serveis	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
5800	33701	1210100	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Complement Específic funcionaris	88.803,36	91.023,44	92.843,91	94.700,79
5800	33701	1200400	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Retribucions sou base funcionari C2	91.881,44	94.178,48	96.062,05	97.983,29
5800	33701	1300000	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	132.158,24	135.462,20	138.171,44	140.934,87
5800	33701	1600000	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Seguretat Social	134.436,00	137.796,90	140.552,84	143.363,89
			Total CENTRES CÍVICS I CASALS			**733.368,64**	**727.850,36**	**739.325,36**	**751.029,87**
5419	33702	4890300	OCUPACIÓ DE TEMPS LLIURE, INFÀNCIA I JOVENTUT	4	CP Transferències entitats (Infància i Joventut)	10.000,28	10.000,28	10.000,28	10.000,28
			Total OCUPACIÓ DE TEMPS LLIURE, INFÀNCIA I JOVENTUT			**10.000,28**	**10.000,28**	**10.000,28**	**10.000,28**
5700	33801	2269900	FESTES POPULARS I CELEBRACIONS	2	Despeses voluntariat	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5700	33801	2260900	FESTES POPULARS I CELEBRACIONS	2	Actes i exposicions	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
5700	33801	2279909	FESTES POPULARS I CELEBRACIONS	2	Contractes desenvolupament serveis	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5700	33801	2030000	FESTES POPULARS I CELEBRACIONS	2	Arrendaments maquinària, instal·lacions i utillatge	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			Total FESTES POPULARS I CELEBRACIONS			**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**
5210	33802	1200100	CICLE FESTIU	1	Retribució sou base funcionari A2	2.142,12	2.195,67	2.239,59	2.284,38
5210	33802	1210000	CICLE FESTIU	1	Complement Destí funcionaris	881,94	903,99	922,07	940,51
5210	33802	1210100	CICLE FESTIU	1	Complement específic funcionaris	1.770,92	1.815,19	1.851,50	1.888,53
5210	33802	2200100	CICLE FESTIU	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	33802	2230000	CICLE FESTIU	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	33802	2269999	CICLE FESTIU	2	Despeses subvencions en espècies	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5210	33802	2270600	CICLE FESTIU	2	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	33802	4890101	CICLE FESTIU	4	CP Premis de dramatúrgia i poesia social	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5210	33802	2269900	CICLE FESTIU	2	Altres despeses	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5210	33802	1600000	CICLE FESTIU	1	Seguretat Social	23.368,24	23.952,45	24.431,49	24.920,12
5210	33802	1310000	CICLE FESTIU	1	Retribucions personal Laboral eventual	68.586,38	70.301,04	71.707,06	73.141,20
5210	33802	2030000	CICLE FESTIU	2	Arrendament de maquinària, instal·lacions i utillatge	147.500,00	147.500,00	147.500,00	147.500,00
5210	33802	2279909	CICLE FESTIU	2	Contractes desenvolupament serveis	286.000,00	286.000,00	286.000,00	286.000,00
5210	33802	2279910	CICLE FESTIU	2	Contractes activitats artístiques i culturals	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
			Total CICLE FESTIU			**842.749,60**	**845.168,34**	**847.151,71**	**849.174,74**
4800	34000	2269900	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	2	Altres despeses	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
4800	34000	2270600	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	2	Estudis i treballs Tècnics Administració	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
7900	34000	2140100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	2	Reparació de vehicles	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7630	34000	2270000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	2	Neteja	316.600,44	316.600,44	316.600,44	316.600,44
			Total ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS			**327.550,44**	**327.550,44**	**327.550,44**	**327.550,44**
4800	34100	2230000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Transport	250,00	250,00	250,00	250,00
4800	34100	2260201	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Publicitat i comunicació-foment esport	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4800	34100	2270000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Seguretat	250,00	250,00	250,00	250,00
4800	34100	4890812	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Club Ciclista Colomenc - Cursa Veterans Festa Major	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4800	34100	4890804	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Club Patí Gramenet - Festival Patinatge	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
4800	34100	4890811	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Futbol Sala Ràpid Santa Coloma - Torneig FS	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
4800	34100	2270600	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Estudis i treballs Tècnics Promoció	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
4800	34100	6250000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	6	Mobiliari i material tècnic	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4800	34100	1210000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Complement destí funcionaris	6.833,40	7.004,24	7.144,32	7.287,21
4800	34100	1210100	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Complement específic funcionaris	9.742,44	9.986,00	10.185,72	10.389,44
4800	34100	4890802	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Associació Natació Gramenet - Ús piscina	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
4800	34100	4890820	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Associació Espanyola Contra el Càncer-Cursa per la vida	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
4800	34100	4890803	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Unió Colomenca d'Atletisme - Organització Cross A. Amorós	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4800	34100	1200000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Retribucions sou base funcionari A1	19.155,54	19.634,43	20.027,12	20.427,66
4800	34100	1300200	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Altres retribucions personal laboral	28.183,80	28.888,40	29.466,16	30.055,49
4800	34100	4890801	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Conveni Consell Esportiu Barcelonès Nord	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
4800	34100	2260921	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Actes i activitats esportives	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
4800	34100	2279915	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Activitats esportives Gent Gran	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
4800	34100	1310000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Retribucions personal laboral eventual	71.462,76	73.249,33	74.714,32	76.208,60
4800	34100	4890700	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CP Programes esportius	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
4800	34100	1600000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Seguretat social	79.820,64	81.816,16	83.452,48	85.121,53
4800	34100	1300000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Retribucions bàsiques personal laboral	116.098,60	119.001,07	121.381,09	123.808,71
4800	34100	4890808	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Futbol Sala García - Promoció Futbol Sala	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
4800	34100	4890815	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Fundació Esportiva Grama - Promoció del futbol	184.000,00	184.000,00	184.000,00	184.000,00
			Total PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT			**934.097,18**	**942.379,61**	**949.171,20**	**956.098,63**
7900	34200	2080001	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES.	2	Arrendament de gespa artificial camps de futbol	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00
7500	34200	6220000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES.	6	Edificis i altres construccions, inversió nova	182.826,78	0,00	0,00	0,00
			Total INSTAL·LACIONS ESPORTIVES.			**291.826,78**	**109.000,00**	**109.000,00**	**109.000,00**
4800	34201	1200600	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Triennis	2.014,20	2.064,56	2.105,85	2.147,96
4800	34201	2219900	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Altres subministraments	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
4800	34201	2211100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Material Tècnic	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4800	34201	4890818	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	4	CD2 Institut Numància - Pistes esportives	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
4800	34201	4890824	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	4	CD2 Institut Les Vinyes-Pistes Esportives	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
4800	34201	1300200	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Altres retribucions personal laboral	7.031,16	7.206,94	7.351,08	7.498,10
4800	34201	4890819	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	4	CD2 Institut Can Peixauet - Pistes Esportives	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
4800	34201	1210000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Complement destí funcionaris	10.319,40	10.577,39	10.788,93	11.004,71
4800	34201	1200400	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Retribucions sou base funcionari C2	11.620,22	11.910,73	12.148,94	12.391,92
7900	34201	2270600	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Estudis i treballs Tècnics - Esports	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
4800	34201	1210100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Complement específic funcionaris	18.402,00	18.862,05	19.239,29	19.624,08
4800	34201	1200000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Retribucions sou base funcionari A1	19.214,40	19.694,76	20.088,66	20.490,43
4800	34201	1310000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Retribucions personal laboral eventual	29.105,54	29.833,18	30.429,84	31.038,44
4800	34201	2120100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Manteniment d'instal·lacions esportives	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
4800	34201	1600000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Seguretat Social	55.216,48	56.596,89	57.728,83	58.883,41
4800	34201	1300000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Retribucions bàsiques personal laboral	77.002,80	78.927,87	80.506,43	82.116,56
7910	34201	2210100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Aigua	89.612,88	89.612,88	89.612,88	89.612,88
4800	34201	4890821	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	4	CD2 Centre Esportiu Raval	90.000,00	20.000,00	0,00	0,00
7900	34201	2120100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Manteniment d'edificis - Esports	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
7900	34201	2130100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Manteniment d'instal.lacions - Esports	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
7910	34201	2210200	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Gas	283.436,22	283.436,22	283.436,22	283.436,22
7910	34201	2210000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Energia elèctrica. Esports	380.044,25	380.044,25	380.044,25	380.044,25
4800	34201	2279919	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Serveis de consergeria	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00
			Total INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM			**2.000.019,55**	**1.935.767,71**	**1.920.481,19**	**1.925.288,95**
7210	43000	1210300	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Altres complements funcionaris	7.331,64	7.514,93	7.665,23	7.818,53
7210	43000	1200600	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Triennis	7.847,88	8.044,08	8.204,96	8.369,06
7210	43000	1200300	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.091,64	13.418,93	13.687,31	13.961,06
7210	43000	1210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Complement Destí funcionaris	16.703,64	17.121,23	17.463,66	17.812,93
7210	43000	1200100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Retribució sou base funcionari A2	17.118,04	17.545,99	17.896,91	18.254,85
7210	43000	1300200	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Altres retribucions personal laboral	20.146,68	20.650,35	21.063,35	21.484,62
7210	43000	1200000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Retribució sou base funcionari A1	20.980,72	21.505,24	21.935,34	22.374,05
7210	43000	1210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Complement específic funcionaris	33.997,08	34.847,01	35.543,95	36.254,83
7210	43000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Seguretat Social	55.657,80	57.049,25	58.190,23	59.354,03
7210	43000	1300000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	68.847,94	70.569,14	71.980,52	73.420,13
			Total ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES			**261.723,06**	**268.266,14**	**273.631,46**	**279.104,09**
7660	43120	1200600	MERCATS	1	Triennis	2.706,12	2.773,77	2.829,25	2.885,83
2400	43120	1600006	MERCATS	1	Seguretat social increment	10.863,56	11.135,15	11.357,85	11.585,01
7660	43120	1210000	MERCATS	1	Complement Destí funcionaris	14.989,80	15.364,55	15.671,84	15.985,27
7660	43120	1300200	MERCATS	1	Altres retribucions personal laboral	15.495,84	15.883,24	16.200,90	16.524,92
7910	43120	2210100	MERCATS	2	Aigua	15.731,76	15.731,76	15.731,76	15.731,76
7900	43120	2120100	MERCATS	2	Manteniment d'edificis - Mercats	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
7910	43120	2210200	MERCATS	2	Gas	24.945,16	24.945,16	24.945,16	24.945,16
7900	43120	2130100	MERCATS	2	Manteniment d'instal.lacions - Mercats	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2400	43120	1200300	MERCATS	1	Retribucions previsió increment	25.348,32	25.982,03	26.501,67	27.031,70
7660	43120	1200400	MERCATS	1	Retribució sou base funcionari C2	51.346,98	52.630,65	53.683,27	54.756,93
7660	43120	1210100	MERCATS	1	Complement específic funcionaris	56.334,82	57.743,19	58.898,05	60.076,02
7660	43120	1600000	MERCATS	1	Seguretat Social	69.001,34	70.726,37	72.140,90	73.583,72
7630	43120	2270000	MERCATS	2	Neteja	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
7660	43120	1300000	MERCATS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	76.242,32	78.148,38	79.711,35	81.305,57
7660	43120	2120100	MERCATS	2	Manteniment d'edificis - mercats	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
7910	43120	2210000	MERCATS	2	Energia elèctrica. Mercats	139.760,19	139.760,19	139.760,19	139.760,19
			Total MERCATS			**714.766,21**	**722.824,44**	**729.432,18**	**736.172,09**
7210	43130	2270100	COMERÇ AMBULANT	2	Seguretat MVNS	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
			Total COMERÇ AMBULANT			**78.000,00**	**78.000,00**	**78.000,00**	**78.000,00**
2550	43200	1600000	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	1	Seguretat social	14.289,72	14.646,96	14.939,90	15.238,70
2550	43200	1300200	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	1	Altres retribucions personal laboral	14.978,28	15.352,74	15.659,79	15.972,99
2550	43200	1300000	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	29.799,70	30.544,69	31.155,59	31.778,70
7210	43200	2269900	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	2	Altres despeses	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
2550	43200	2269900	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	2	Altres despeses	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
			Total INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA			**181.067,70**	**182.544,39**	**183.755,28**	**184.990,39**
2500	43300	4790000	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	4	CP Subvencions autoocupació	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7210	43300	2260300	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	2	Anuncis oficials	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7210	43300	2269900	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	2	Altres despeses	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
7210	43300	2279901	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7210	43300	4890200	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	4	CD3 Altres subvencions	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
7210	43300	2279900	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	2	Oficina tècnica moneda local	210.130,38	210.130,38	210.130,38	210.130,38
7210	43300	2050000	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	2	Arrendament de mobiliari	295.277,90	295.277,90	295.277,90	295.277,90
			Total DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL			**748.408,28**	**748.408,28**	**748.408,28**	**748.408,28**
2000	43301	4490100	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL GESTIÓ SUBVENCIONS	4	CD1 Emprenedona II	5.154,93	0,00	0,00	0,00
			Total DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL GESTIÓ SUBVENCIONS			**5.154,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7000	45200	4660000	RECURSOS HIDRÀULICS.	4	CD1 Quota Associació Viles Termals de Catalunya	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			Total RECURSOS HIDRÀULICS.			**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
1100	49100	4890901	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	4	CD1 Quota CCMEUR	500,00	500,00	500,00	500,00
1100	49100	2269900	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	2	Altres despeses	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
			Total SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ			**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**
1100	49101	4670200	LOCALRET	4	CD1 Transferències a Localret	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			Total LOCALRET			**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
3100	49102	2160200	XARXA DE RADIOCOMUNICACIONS	2	Manteniment equips de comunicació	18.150,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00
3100	49102	2130100	XARXA DE RADIOCOMUNICACIONS	2	Manteniment instal·lacions	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			Total XARXA DE RADIOCOMUNICACIONS			**38.150,00**	**38.150,00**	**38.150,00**	**38.150,00**
6203	49301	1200600	OMIC	1	Triennis	3.210,72	3.290,99	3.356,81	3.423,94
6203	49301	1210000	OMIC	1	Complement destí funcionaris	4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
6203	49301	1600000	OMIC	1	Seguretat social	7.651,44	7.842,73	7.999,58	8.159,57
6203	49301	1210100	OMIC	1	Complement específic funcionaris	8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
6203	49301	1200300	OMIC	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.585,36	13.924,99	14.203,49	14.487,56
6203	49301	2270600	OMIC	2	Estudis i treballs tècnics	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
			Total OMIC			**59.254,96**	**60.173,83**	**60.927,31**	**61.695,86**
6203	49302	2270600	ACTIVITATS FORMATIVES SOBRE CONSUMISME	2	Estudis i treballs tècnics	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
			Total ACTIVITATS FORMATIVES SOBRE CONSUMISME			**22.500,00**	**22.500,00**	**22.500,00**	**22.500,00**
2400	91201	2330001	ÒRGANS DE GOVERN	2	Altres indemnitzacions per assistència a orgàns col·legiats	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
1001	91201	1600000	ÒRGANS DE GOVERN	1	Seguretat Social	284.155,68	291.259,57	297.084,76	303.026,46
1001	91201	1000000	ÒRGANS DE GOVERN	1	Retribucions Bàsiques Càrrecs Electes	939.415,28	962.900,66	982.158,68	1.001.801,85
			Total ÒRGANS DE GOVERN			**1.250.570,96**	**1.281.160,23**	**1.306.243,44**	**1.331.828,31**
1110	91202	1600000	SUPORT ADMINISTRATIU I D'ASSESORIA A ÒRGANS DE GOVERN	1	Seguretat Social	16.094,16	16.496,51	16.826,44	17.162,97
1110	91202	1100000	SUPORT ADMINISTRATIU I D'ASSESORIA A ÒRGANS DE GOVERN	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets	20.041,32	20.542,35	20.953,20	21.372,26
1110	91202	1100100	SUPORT ADMINISTRATIU I D'ASSESORIA A ÒRGANS DE GOVERN	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga	52.982,52	54.307,08	55.393,22	56.501,09
			Total SUPORT ADMINISTRATIU I D'ASSESORIA A ÒRGANS DE GOVERN			**89.118,00**	**91.345,95**	**93.172,87**	**95.036,33**
1200	91203	1210300	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Altres complements funcionaris	3.090,24	3.167,50	3.230,85	3.295,46
1200	91203	2230000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	2	Transports	500,00	500,00	500,00	500,00
1200	91203	2260100	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	2	Atencions protocolàries	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
1210	91203	1200600	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Triennis	9.721,92	9.964,97	10.164,27	10.367,55
1200	91203	1200600	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Triennis	12.467,04	12.778,72	13.034,29	13.294,98
1210	91203	1200400	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribució sou base funcionari C2	13.530,54	13.868,80	14.146,18	14.429,10
1210	91203	1300200	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Altres retribucions personal laboral	13.706,76	14.049,43	14.330,42	14.617,03
1210	91203	1210300	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Altres complements funcionaris	15.354,60	15.738,47	16.053,23	16.374,30
1210	91203	1210000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Complement Destí funcionaris	15.751,20	16.144,98	16.467,88	16.797,24
1200	91203	2269900	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	2	Altres despeses	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1210	91203	1310000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribucions personal Laboral eventual	22.933,53	23.506,87	23.977,01	24.456,55
1210	91203	1430000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Despeses per substitució	25.399,08	6.034,06	6.154,74	6.277,83
1200	91203	1210000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Complement Destí funcionaris	27.275,40	27.957,29	28.516,43	29.086,76
1210	91203	1210100	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Complement específic funcionaris	37.421,04	38.356,57	39.123,70	39.906,17
1210	91203	1200300	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribució sou base funcionari C1	41.839,80	42.885,80	43.743,51	44.618,38
1210	91203	1100000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets	45.446,52	46.582,68	47.514,34	48.464,62
1200	91203	1600000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Seguretat Social	58.512,84	59.975,66	61.175,17	62.398,68
1200	91203	2260900	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	2	Actes i exposicions	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1210	91203	1100100	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga	75.201,02	77.081,05	78.622,67	80.195,12
1200	91203	1210100	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Complement específic funcionaris	82.461,48	84.523,02	86.213,48	87.937,75
1200	91203	1200300	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribució sou base funcionari C1	86.936,34	89.109,75	90.891,94	92.709,78
1210	91203	1300000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	120.480,50	123.492,51	125.962,36	128.481,61
1210	91203	1600000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Seguretat Social	140.569,44	144.083,68	146.965,35	149.904,66
			Total PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS			**936.099,29**	**907.301,77**	**924.287,81**	**941.613,56**
1110	91204	4890500	TRANSFERÈNCIES A GRUPS POLÍTICS	4	CD3 Transferències als grups municipals	77.701,00	77.701,00	77.701,00	77.701,00
			Total TRANSFERÈNCIES A GRUPS POLÍTICS			**77.701,00**	**77.701,00**	**77.701,00**	**77.701,00**
1510	92000	2260200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Publicitat i propaganda	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
1510	92000	2260300	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Anuncis oficials	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00
7840	92000	1300200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres retribucions personal laboral	1.022,04	1.047,59	1.068,54	1.089,91
1510	92000	2270600	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Estudis i treballs tècnics	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
2900	92000	2120400	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Conservació i reparacions d'edificis	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7900	92000	1200600	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Triennis	6.065,28	6.216,91	6.341,25	6.468,08
7900	92000	1300200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres retribucions personal laboral	9.482,64	9.719,71	9.914,10	10.112,38
7910	92000	2279900	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	14.359,37	14.359,37	14.359,37	14.359,37
1100	92000	2269900	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Promoció dels Objectius de Desenvolupament Sostenible	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
7910	92000	4660000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	4	CD1 Quota Associació Catalana de Municipis	19.021,00	19.021,00	19.021,00	19.021,00
7900	92000	1310000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions personal Laboral eventual	23.925,60	24.523,74	25.014,21	25.514,50
7900	92000	2200200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Material informàtic no inventariable (GMO)	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7840	92000	1300000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	26.409,42	27.069,66	27.611,05	28.163,27
7900	92000	1300000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	34.822,58	35.693,14	36.407,01	37.135,15
2900	92000	2120200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Manteniment edificis administració general	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
7910	92000	2210200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Gas	40.997,92	40.997,92	40.997,92	40.997,92
7900	92000	1210000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement Destí funcionaris	49.302,96	50.535,53	51.546,24	52.577,17
7840	92000	1310000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions personal Laboral eventual	73.169,66	74.998,90	76.498,88	78.028,86
7910	92000	2210100	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Aigua	74.576,08	74.576,08	74.576,08	74.576,08
7900	92000	2270600	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Estudis i treballs tècnics - Administració general	81.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
7840	92000	1600000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Seguretat Social	93.780,96	96.125,48	98.047,99	100.008,95
7900	92000	2120100	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Manteniment d'edificis -Administració general	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
7900	92000	2130100	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Manteniment d'instal.lacions - Administració general	111.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00
7900	92000	1600000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Seguretat Social	111.070,80	113.847,57	116.124,52	118.447,01
7900	92000	1210100	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement específic funcionaris	111.218,76	113.999,23	116.279,21	118.604,80
7900	92000	1200100	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribució sou base funcionari A2	128.395,86	131.605,76	134.237,87	136.922,63
7840	92000	1430000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Despeses per substitució	159.223,40	3.203,98	166.468,07	169.797,43
7910	92000	2210000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Energia elèctrica. Administració general	167.463,85	167.463,85	167.463,85	167.463,85
2900	92000	2240000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Assegurances	596.510,50	596.510,50	596.510,50	596.510,50
7630	92000	2270000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Neteja	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
			Total ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL			**2.926.798,68**	**2.787.495,92**	**2.964.467,68**	**2.981.778,86**
1100	92001	1210300	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Altres complements funcionaris	2.965,92	3.040,07	3.100,87	3.162,89
1100	92001	1200600	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Triennis	11.314,56	11.597,42	11.829,37	12.065,96
1100	92001	1200300	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Retribució sou base funcionari C1	27.888,16	28.585,36	29.157,07	29.740,21
1100	92001	1430000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Despeses per substitució	32.988,64	13.813,36	14.089,62	14.371,42
1100	92001	1210000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Complement Destí funcionaris	40.977,96	42.002,41	42.842,46	43.699,31
1100	92001	1310000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Retribucions personal Laboral eventual	54.046,02	55.397,17	56.505,11	57.635,22
1100	92001	1100000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Retribucions bàsiques Eventual Ga	59.456,64	60.943,06	62.161,92	63.405,16
1100	92001	1200000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Retribució sou base funcionari A1	73.039,52	74.865,51	76.362,82	77.890,07
1100	92001	1210100	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Complement específic funcionaris	126.205,68	129.360,82	131.948,04	134.587,00
1100	92001	1600000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Seguretat Social	149.484,98	153.222,10	156.286,55	159.412,28
1100	92001	1100100	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga	215.947,38	221.346,06	225.772,99	230.288,45
			Total GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA			**794.315,46**	**794.173,35**	**810.056,81**	**826.257,95**
1510	92002	1210300	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Altres complements funcionaris	5.509,44	5.647,18	5.760,12	5.875,32
1510	92002	1200600	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Triennis	6.625,44	6.791,08	6.926,90	7.065,44
1510	92002	1210000	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Complement destí funcionaris	12.992,76	13.317,58	13.583,93	13.855,61
1510	92002	1200300	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Retribucions sou base funcionari C1	14.795,66	15.165,55	15.468,86	15.778,24
1510	92002	1200000	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Retribucions sou base funcionari A1	20.215,34	20.720,72	21.135,14	21.557,84
1510	92002	1210100	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Complement específic funcionaris	21.996,72	22.546,64	22.997,57	23.457,52
1510	92002	1600000	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Seguretat Social	36.729,12	37.647,35	38.400,29	39.168,30
1510	92002	1310000	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Retribucions personal laboral eventual	48.541,68	49.755,22	50.750,33	51.765,33
			Total PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ			**167.406,16**	**171.591,31**	**175.023,14**	**178.523,60**
1120	92003	1200600	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Triennis	2.014,20	2.064,56	2.105,85	2.147,96
1120	92003	2130100	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Manteniment instal.lacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1120	92003	2200000	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Material d'oficina	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1120	92003	6220000	PREMSA I COMUNICACIÓ	6	Inversions en edificis i altres construccions	2.000,00	0,00	0,00	0,00
1120	92003	2200200	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Material informàtic	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1120	92003	2279900	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1120	92003	2269900	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Altres despeses	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2401	92003	1600000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Seguretat Social	7.336,80	7.520,22	7.670,62	7.824,04
1120	92003	1210000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Complement Destí funcionaris	10.620,48	10.885,99	11.103,71	11.325,79
1120	92003	2219900	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Altres subministraments	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1120	92003	1200400	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Retribució sou base funcionari C2	11.590,96	11.880,73	12.118,35	12.360,72
1120	92003	1210100	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Complement específic funcionaris	17.925,36	18.373,49	18.740,96	19.115,78
1120	92003	1200000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Retribució sou base funcionari A1	19.214,40	19.694,76	20.088,66	20.490,43
1120	92003	2200100	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	20.000,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
2401	92003	1300000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	23.365,56	23.949,70	24.428,69	24.917,27
1120	92003	1300200	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	26.049,72	26.700,96	27.234,98	27.779,68
1120	92003	2270600	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Estudis i treballs tècnics	27.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1120	92003	2260201	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Publicitat i propaganda mitjans externs	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
1120	92003	1300000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	83.168,50	85.247,71	86.952,67	88.691,72
1120	92003	1600000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Seguretat Social	98.150,16	100.603,91	102.615,99	104.668,31
1120	92003	1310000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Retribucions personal Laboral eventual	108.018,72	110.719,19	112.933,57	115.192,24
1120	92003	2260200	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Publicitat i propaganda	124.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
			Total PREMSA I COMUNICACIÓ			**661.454,86**	**651.141,23**	**659.494,06**	**668.013,94**
2700	92004	2269900	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	2	Altres despeses	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2700	92004	1200600	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Triennis	9.196,02	9.425,92	9.614,44	9.806,73
2700	92004	1200400	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Retribució sou base funcionari C2	11.551,30	11.840,08	12.076,88	12.318,42
2700	92004	1300200	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Altres retribucions personal laboral	19.200,36	19.680,37	20.073,98	20.475,46
2700	92004	1210000	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Complement Destí funcionaris	22.726,12	23.294,27	23.760,16	24.235,36
2700	92004	1300000	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	38.980,68	39.955,20	40.754,30	41.569,39
2700	92004	1210100	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Complement específic funcionaris	46.536,76	47.700,18	48.654,18	49.627,27
2700	92004	1200300	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Retribució sou base funcionari C1	48.926,76	50.149,93	51.152,93	52.175,99
2700	92004	1600000	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Seguretat Social	54.694,66	56.062,03	57.183,27	58.326,93
			Total GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS			**254.812,66**	**261.107,98**	**266.270,14**	**271.535,54**
2900	92005	6290000	COMPRES CENTRALITZADES	6	Adquisició de destructores	3.000,00	0,00	0,00	0,00
2900	92005	2200200	COMPRES CENTRALITZADES	2	Material informàtic no inventariable	5.036,00	5.036,00	5.036,00	5.036,00
2900	92005	2211000	COMPRES CENTRALITZADES	2	Material neteja	35.519,29	35.519,29	35.519,29	35.519,29
2900	92005	2060000	COMPRES CENTRALITZADES	2	Lloguer equips informàtics	48.602,38	38.602,38	48.602,38	48.602,38
2900	92005	2200000	COMPRES CENTRALITZADES	2	Material d'oficina	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2900	92005	2130100	COMPRES CENTRALITZADES	2	Manteniment instal.lacions	92.370,00	92.370,00	92.370,00	92.370,00
2900	92005	2210300	COMPRES CENTRALITZADES	2	Combustibles	108.264,00	108.264,00	108.264,00	108.264,00
2900	92005	2210400	COMPRES CENTRALITZADES	2	Vestuari	180.000,00	169.064,37	180.000,00	180.000,00
			Total COMPRES CENTRALITZADES			**522.791,67**	**498.856,04**	**519.791,67**	**519.791,67**
2900	92006	2269900	ARXIU	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2910	92006	1200600	ARXIU	1	Triennis	6.540,84	6.704,36	6.838,45	6.975,22
2910	92006	1210000	ARXIU	1	Complement Destí funcionaris	15.010,20	15.385,46	15.693,16	16.007,03
2910	92006	1200000	ARXIU	1	Retribució sou base funcionari A1	19.390,98	19.875,75	20.273,27	20.678,73
2910	92006	1210100	ARXIU	1	Complement específic funcionaris	26.180,52	26.835,03	27.371,73	27.919,17
2910	92006	1600000	ARXIU	1	Seguretat Social	26.448,00	27.109,20	27.651,38	28.204,41
2910	92006	1200300	ARXIU	1	Retribució sou base funcionari C1	26.810,46	27.480,72	28.030,34	28.590,94
			Total ARXIU			**122.381,00**	**125.390,53**	**127.858,34**	**130.375,50**
2710	92007	1200600	CONSERGERIA	1	Triennis	1.922,88	1.970,95	2.010,37	2.050,58
2710	92007	1300200	CONSERGERIA	1	Altres retribucions personal laboral	4.093,20	4.195,53	4.279,44	4.365,03
2710	92007	2269900	CONSERGERIA	2	Altres despeses	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2710	92007	1210000	CONSERGERIA	1	Complement Destí funcionaris	6.972,00	7.146,30	7.289,23	7.435,01
2710	92007	1210100	CONSERGERIA	1	Complement específic funcionaris	17.319,12	17.752,10	18.107,14	18.469,28
2710	92007	2270600	CONSERGERIA	2	Estudis i treballs tècnics	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
2710	92007	1200400	CONSERGERIA	1	Retribució sou base funcionari C2	23.081,80	23.658,85	24.132,02	24.614,66
2710	92007	1310000	CONSERGERIA	1	Retribucions personal Laboral eventual	23.732,80	24.326,12	24.812,64	25.308,90
2710	92007	1430000	CONSERGERIA	1	Despeses per substitució	47.916,88	29.114,80	29.697,10	30.291,04
2710	92007	1600000	CONSERGERIA	1	Seguretat Social	105.762,32	108.406,38	110.574,51	112.786,00
2710	92007	1300000	CONSERGERIA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	226.843,84	232.514,94	237.165,23	241.908,54
2710	92007	2220100	CONSERGERIA	2	Comunicacions postals	329.300,00	329.300,00	329.300,00	329.300,00
			Total CONSERGERIA			**814.944,84**	**806.385,96**	**815.367,68**	**824.529,03**
2600	92008	2260600	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	2	Reunions, conferències i cursos	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2600	92008	1200600	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Triennis	10.852,32	11.123,63	11.346,10	11.573,02
2600	92008	6260100	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	6	Equips procès d'informació	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2600	92008	6410000	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	6	Aplicacions informàtiques	17.545,00	0,00	0,00	0,00
2600	92008	1300200	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Altres retribucions personal laboral	23.034,36	23.610,22	24.082,42	24.564,07
2600	92008	1200400	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Retribució sou base funcionari C2	45.046,56	46.172,72	47.096,18	48.038,10
2600	92008	1200100	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Retribució sou base funcionari A2	51.992,04	53.291,84	54.357,68	55.444,83
2600	92008	1210000	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Complement Destí funcionaris	53.950,96	55.299,73	56.405,73	57.533,84
2600	92008	1200300	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Retribució sou base funcionari C1	69.612,52	71.352,83	72.779,89	74.235,49
2600	92008	1430000	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Despeses per substitució	83.943,08	66.041,66	67.362,49	68.709,74
2600	92008	1210100	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Complement específic funcionaris	113.719,48	116.562,47	118.893,72	121.271,59
2600	92008	1300000	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	131.905,82	135.203,47	137.907,53	140.665,69
2600	92008	2200200	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	2	Manteniment llicències software	166.803,71	185.473,02	166.500,00	166.500,00
2600	92008	1600000	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Seguretat Social	175.784,92	180.179,54	183.783,13	187.458,80
2600	92008	2279916	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	2	Contractes manteniment de programes informàtics	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00
2600	92008	2160100	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	2	Manteniment d'equips d'informàtica	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
2600	92008	2270600	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	2	Estudis i treballs tècnics	267.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00
			Total COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA			**1.717.190,77**	**1.717.311,13**	**1.713.514,87**	**1.728.995,17**
2800	92009	2200100	CONTRACTACIO	2	Premsa, revistes i llibres	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2800	92009	1200600	CONTRACTACIO	1	Triennis	16.492,39	16.904,70	17.242,79	17.587,65
2800	92009	1200100	CONTRACTACIO	1	Retribució sou base funcionari A2	16.656,10	17.072,50	17.413,95	17.762,23
2800	92009	1200300	CONTRACTACIO	1	Retribució sou base funcionari C1	27.592,78	28.282,60	28.848,25	29.425,22
2800	92009	1210000	CONTRACTACIO	1	Complement Destí funcionaris	33.267,04	34.098,72	34.780,69	35.476,30
2800	92009	1200000	CONTRACTACIO	1	Retribució sou base funcionari A1	48.145,30	49.348,93	50.335,91	51.342,63
2800	92009	1600000	CONTRACTACIO	1	Seguretat Social	56.143,45	57.547,04	58.697,98	59.871,94
2800	92009	1210100	CONTRACTACIO	1	Complement específic funcionaris	69.403,32	71.138,40	72.561,17	74.012,39
			Total CONTRACTACIO			**272.700,38**	**279.392,89**	**284.880,75**	**290.478,36**
2600	92010	2130200	TELEFONICA I COMUNICACIONS	2	Manteniment maquinària	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
2600	92010	2220000	TELEFONICA I COMUNICACIONS	2	Telèfons	305.000,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00
			Total TELEFONICA I COMUNICACIONS			**383.000,00**	**383.000,00**	**383.000,00**	**383.000,00**
8100	92011	2200000	SECRETARIA GENERAL	2	Material d'oficina ordinari no inventariable	200,00	200,00	200,00	200,00
8100	92011	2311001	SECRETARIA GENERAL	2	Locomoció personal directiu	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8100	92011	2312001	SECRETARIA GENERAL	2	Locomoció personal no directiu	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8100	92011	2260300	SECRETARIA GENERAL	2	Publicacions en diaris oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8100	92011	2260400	SECRETARIA GENERAL	2	Despeses jurídiques	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
8100	92011	1200600	SECRETARIA GENERAL	1	Triennis	8.279,76	8.486,75	8.656,49	8.829,62
8100	92011	2200100	SECRETARIA GENERAL	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8100	92011	2279900	SECRETARIA GENERAL	2	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8100	92011	1210000	SECRETARIA GENERAL	1	Complement Destí funcionaris	21.505,08	22.042,71	22.483,56	22.933,23
8100	92011	1600000	SECRETARIA GENERAL	1	Seguretat Social	35.159,88	36.038,88	36.759,65	37.494,85
8100	92011	1210100	SECRETARIA GENERAL	1	Complement específic funcionaris	48.729,84	49.948,09	50.947,05	51.965,99
8100	92011	1200300	SECRETARIA GENERAL	1	Retribució sou base funcionari C1	57.099,46	58.526,95	59.697,49	60.891,44
			Total SECRETARIA GENERAL			**204.974,02**	**209.243,37**	**212.744,24**	**216.315,12**
8110	92012	2260300	SERVEIS JURÍDICS	2	Publicacions en diaris oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8110	92012	2200100	SERVEIS JURÍDICS	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8110	92012	1200300	SERVEIS JURÍDICS	1	Retribució sou base funcionari C1	13.193,28	13.523,11	13.793,57	14.069,45
2401	92012	1210000	SERVEIS JURÍDICS	1	Complement Destí funcionaris	16.605,12	17.020,25	17.360,65	17.707,87
8110	92012	2100300	SERVEIS JURÍDICS	2	Execució d'obres subsidiàries	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
8110	92012	1200600	SERVEIS JURÍDICS	1	Triennis	24.545,64	25.159,28	25.662,47	26.175,72
8110	92012	1430000	SERVEIS JURÍDICS	1	Despeses per substitució	25.399,08	26.034,06	26.554,74	27.085,83
2401	92012	1600000	SERVEIS JURÍDICS	1	Seguretat Social	30.268,56	31.025,27	31.645,78	32.278,70
2401	92012	1210100	SERVEIS JURÍDICS	1	Complement específic funcionaris	38.448,00	39.409,20	40.197,38	41.001,33
2401	92012	1200000	SERVEIS JURÍDICS	1	Retribucions sou base funcionari A1	41.961,32	43.010,35	43.870,56	44.747,97
8110	92012	1210000	SERVEIS JURÍDICS	1	Complement Destí funcionaris	57.247,08	58.678,26	59.851,82	61.048,86
8110	92012	1600000	SERVEIS JURÍDICS	1	Seguretat Social	91.429,20	93.714,93	95.589,23	97.501,01
8110	92012	2260400	SERVEIS JURÍDICS	2	Despeses jurídiques	95.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00
8110	92012	1200000	SERVEIS JURÍDICS	1	Retribució sou base funcionari A1	130.790,64	134.060,41	136.741,61	139.476,45
8110	92012	1210100	SERVEIS JURÍDICS	1	Complement específic funcionaris	135.233,40	138.614,24	141.386,52	144.214,25

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
			Total SERVEIS JURÍDICS			**732.521,32**	**747.649,35**	**760.054,34**	**772.707,43**
2400	92013	2330000	RECURSOS HUMANS	2	Altres indemnitzacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2410	92013	1300200	RECURSOS HUMANS	1	Altres retribucions personal laboral	2.893,80	2.966,15	3.025,47	3.085,98
2400	92013	2260300	RECURSOS HUMANS	2	Anuncis oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
2400	92013	4890100	RECURSOS HUMANS	4	CD3 Altres transferències	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
2410	92013	1200600	RECURSOS HUMANS	1	Triennis	6.350,04	6.508,79	6.638,97	6.771,75
2400	92013	2311000	RECURSOS HUMANS	2	Locomoció serveis generals	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
2400	92013	2301000	RECURSOS HUMANS	2	Dietes serveis generals	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
2410	92013	1210000	RECURSOS HUMANS	1	Complement Destí funcionaris	12.390,96	12.700,73	12.954,75	13.213,84
2410	92013	1200300	RECURSOS HUMANS	1	Retribució sou base funcionari C1	13.199,16	13.529,14	13.799,72	14.075,72
2400	92013	1600002	RECURSOS HUMANS	1	Seguretat social treballs extraordinaris	17.513,23	17.951,06	18.310,08	18.676,28
2410	92013	1200000	RECURSOS HUMANS	1	Retribució sou base funcionari A1	22.455,22	23.016,60	23.476,93	23.946,47
2400	92013	2302001	RECURSOS HUMANS	2	Dietes jornada partida	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
2410	92013	1600000	RECURSOS HUMANS	1	Seguretat Social	30.121,32	30.874,35	31.491,84	32.121,68
2410	92013	1300000	RECURSOS HUMANS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	30.233,30	30.989,13	31.608,92	32.241,09
2410	92013	1210100	RECURSOS HUMANS	1	Complement específic funcionaris	32.563,32	33.377,40	34.044,95	34.725,85
2400	92013	1620900	RECURSOS HUMANS	1	Premis antiguitat	35.000,00	35.875,00	36.592,50	37.324,35
2400	92013	2270600	RECURSOS HUMANS	2	Estudis i treballs tècnics	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
2400	92013	2302000	RECURSOS HUMANS	2	Xecs menjador	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
2430	92013	1620000	RECURSOS HUMANS	1	Formació prevencio riscos laborals	40.000,00	41.000,00	41.820,00	42.656,40
2400	92013	1620400	RECURSOS HUMANS	1	Ajuts socials	46.000,00	47.150,00	48.093,00	49.054,86
2400	92013	1510000	RECURSOS HUMANS	1	Treballs extraordinaris	58.421,84	59.882,39	61.080,03	62.301,63
2400	92013	1620000	RECURSOS HUMANS	1	Formació	63.200,00	64.780,00	66.075,60	67.397,11
2400	92013	8310000	RECURSOS HUMANS	8	AMP Préstecs al personal llarg termini	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
2400	92013	1600000	RECURSOS HUMANS	1	Seguretat social increment	228.072,71	233.774,53	238.450,02	243.219,02
2400	92013	1600001	RECURSOS HUMANS	1	Seguretat social complement productivitat	333.092,63	341.419,95	348.248,34	355.213,31
2401	92013	1600000	RECURSOS HUMANS	1	Seguretat Social	394.763,62	404.632,71	412.725,36	420.979,87
2400	92013	1200300	RECURSOS HUMANS	1	Retribucions previsió increment	532.169,72	545.473,96	556.383,44	567.511,11
2401	92013	1200300	RECURSOS HUMANS	1	Retribució sou base funcionari C1	1.300.000,00	1.332.500,00	1.359.150,00	1.386.333,00
2400	92013	1500000	RECURSOS HUMANS	1	Complement productivitat	1.584.394,92	1.624.004,79	1.656.484,89	1.689.614,59
			Total RECURSOS HUMANS			**5.101.435,79**	**5.221.006,68**	**5.319.054,82**	**5.419.063,91**
2420	92014	1200600	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Triennis	15.670,20	16.061,96	16.383,19	16.710,86
2420	92014	1200100	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Retribució sou base funcionari A2	20.366,16	20.875,31	21.292,82	21.718,68
2420	92014	1210000	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Complement Destí funcionaris	38.726,28	39.694,44	40.488,33	41.298,09
2420	92014	1600000	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Seguretat Social	68.288,16	69.995,36	71.395,27	72.823,18
2420	92014	1210100	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Complement específic funcionaris	90.315,24	92.573,12	94.424,58	96.313,08
2420	92014	1200300	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Retribució sou base funcionari C1	95.071,50	97.448,29	99.397,25	101.385,20
			Total OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT			**328.437,54**	**336.648,48**	**343.381,45**	**350.249,08**
2440	92015	1200600	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Triennis	7.077,96	7.254,91	7.400,01	7.548,01
2440	92015	1210300	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Altres complements funcionaris	8.800,68	9.020,70	9.201,11	9.385,13
2440	92015	1300200	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Altres retribucions personal laboral	17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
2440	92015	1210000	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Complement Destí funcionaris	25.254,96	25.886,33	26.404,06	26.932,14
2440	92015	1300000	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Retribucions bàsiques personal laboral	43.875,34	44.972,22	45.871,67	46.789,10
2440	92015	1210100	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Complement específic funcionaris	46.638,24	47.804,20	48.760,28	49.735,49
2440	92015	1600000	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Seguretat Social	57.593,64	59.033,48	60.214,15	61.418,43
2440	92015	1200300	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Retribució sou base funcionari C1	69.323,16	71.056,24	72.477,36	73.926,91
			Total SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH			**276.109,42**	**283.012,16**	**288.672,40**	**294.445,85**
2430	92017	1200400	PREVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari C2	1.338,60	1.372,07	1.399,51	1.427,50
2430	92017	1200600	PREVENCIÓ	1	Triennis	1.184,14	1.213,74	1.238,02	1.262,78
2430	92017	2269900	PREVENCIÓ	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2430	92017	2219900	PREVENCIÓ	2	Altres subministraments	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2430	92017	1300200	PREVENCIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
2430	92017	1210000	PREVENCIÓ	1	Complement Destí funcionaris	21.081,20	21.608,23	22.040,39	22.481,20
2430	92017	1210100	PREVENCIÓ	1	Complement específic funcionaris	30.670,58	31.437,34	32.066,09	32.707,41
2430	92017	1300000	PREVENCIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	43.244,44	44.325,55	45.212,06	46.116,30
2430	92017	2210600	PREVENCIÓ	2	Productes farmacèutics i sanitaris	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2430	92017	1600000	PREVENCIÓ	1	Seguretat Social	50.900,92	52.173,44	53.216,91	54.281,25
2430	92017	1200000	PREVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari A1	57.584,34	59.023,95	60.204,43	61.408,52
2430	92017	2279900	PREVENCIÓ	2	Contractes desenvolupament serveis	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
			Total PREVENCIÓ			**400.549,66**	**406.138,40**	**410.721,17**	**415.395,59**
2900	92020	1300200	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Altres retribucions personal laboral	1.674,60	1.716,47	1.750,79	1.785,81
2900	92020	2269900	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2900	92020	1200600	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Triennis	9.183,48	9.413,07	9.601,33	9.793,35
2900	92020	1210300	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Altres complements funcionaris	9.988,80	10.238,52	10.443,29	10.652,16
2900	92020	2270600	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	2	Estudis i treballs tècnics	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2900	92020	1200000	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Retribució sou base funcionari A1	19.799,44	20.294,43	20.700,31	21.114,32
2900	92020	1210000	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Complement Destí funcionaris	20.301,84	20.809,39	21.225,57	21.650,09
2900	92020	1300000	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	30.030,10	30.780,85	31.396,47	32.024,40
2900	92020	1210100	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Complement específic funcionaris	39.553,92	40.542,77	41.353,62	42.180,70
2900	92020	1200300	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Retribució sou base funcionari C1	41.819,34	42.864,82	43.722,12	44.596,56
2900	92020	1600000	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Seguretat Social	50.431,08	51.691,86	52.725,69	53.780,21
			Total GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL			**233.782,60**	**239.352,17**	**243.919,21**	**248.577,59**
2900	92021	6250100	MOBILIARI	6	Mobiliari	43.423,35	65.000,00	65.000,00	65.000,00
			Total MOBILIARI			**43.423,35**	**65.000,00**	**65.000,00**	**65.000,00**
6200	92023	1200600	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Triennis	353,16	361,99	369,23	376,61
6531	92023	1200600	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Triennis	2.118,96	2.171,93	2.215,37	2.259,68
6900	92023	1300200	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Altres retribucions personal laboral	1.674,60	1.716,47	1.750,79	1.785,81
6200	92023	1210000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement destí funcionaris	4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
6530	92023	1300200	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Altres retribucions personal laboral	4.154,28	4.258,14	4.343,30	4.430,17
6900	92023	1200600	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Triennis	5.285,64	5.417,78	5.526,14	5.636,66
2401	92023	1210000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement destí funcionaris	5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
6200	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat social	8.050,44	8.251,70	8.416,74	8.585,07
5100	92023	1300200	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Altres retribucions personal laboral	8.153,16	8.356,99	8.524,13	8.694,61
6531	92023	1210000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement Destí funcionaris	8.176,80	8.381,22	8.548,84	8.719,82
6200	92023	1210100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement específic funcionaris	8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
5419	92023	1300200	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Altres retribucions personal laboral	9.351,96	9.585,76	9.777,47	9.973,02
4100	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat social	9.362,40	9.596,46	9.788,39	9.984,16
2401	92023	1210100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement específic funcionaris	9.905,88	10.153,53	10.356,60	10.563,73
2401	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat Social	10.077,48	10.329,42	10.536,01	10.746,73
6530	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat Social	12.882,00	13.204,05	13.468,13	13.737,49
6200	92023	1200300	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.142,46	13.471,02	13.740,44	14.015,25
6531	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat social	13.762,44	14.106,50	14.388,63	14.676,40
5419	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat Social	14.668,44	15.035,15	15.335,85	15.642,57
6531	92023	1210100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement específic funcionaris	16.438,08	16.849,03	17.186,01	17.529,73
5100	92023	1200600	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Triennis	16.621,32	17.036,85	17.377,59	17.725,14
2401	92023	1200100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions sou base funcionaris A2	16.947,94	17.371,64	17.719,07	18.073,45
6900	92023	1210000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement destí funcionaris	25.104,48	25.732,09	26.246,73	26.771,67
6531	92023	1200300	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions sou base funcionari C1	26.488,20	27.150,41	27.693,41	28.247,28
6900	92023	1200300	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions sou base funcionari C1	26.618,34	27.283,80	27.829,47	28.386,06
4100	92023	1300000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions bàsiques personal laboral	29.347,02	30.080,70	30.682,31	31.295,96
6900	92023	1300000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions bàsiques personal laboral	30.030,10	30.780,85	31.396,47	32.024,40
6530	92023	1300000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions bàsiques personal laboral	36.307,58	37.215,27	37.959,57	38.718,77
5419	92023	1300000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions bàsiques personal laboral	36.848,12	37.769,32	38.524,71	39.295,20
5100	92023	1310000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions personal Laboral eventual	40.785,48	41.805,12	42.641,22	43.494,04
5100	92023	1200000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribució sou base funcionari A1	41.836,60	42.882,52	43.740,17	44.614,97
5100	92023	1210000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement Destí funcionaris	44.958,00	46.081,95	47.003,59	47.943,66
6900	92023	1210100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement específic funcionaris	46.155,72	47.309,61	48.255,81	49.220,92
6900	92023	1310000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions personal laboral eventual	46.683,44	47.850,53	48.807,54	49.783,69
6900	92023	1200100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions sou base funcionari A2	51.302,78	52.585,35	53.637,06	54.709,80
6900	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat social	71.471,68	73.258,47	74.723,64	76.218,11
5100	92023	1210100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement específic funcionaris	92.091,36	94.393,64	96.281,52	98.207,15
5100	92023	1200300	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribució sou base funcionari C1	93.310,06	95.642,81	97.555,67	99.506,78
5100	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat Social	145.117,44	148.745,38	151.720,28	154.754,69
5100	92023	1300000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions bàsiques personal laboral	148.234,04	151.939,89	154.978,69	158.078,26
			Total PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP			**1.231.416,96**	**1.262.202,38**	**1.287.446,43**	**1.313.195,36**
7600	92024	1200600	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Trienis	2.472,12	2.533,92	2.584,60	2.636,29
7600	92024	1210000	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Complement Destí funcionaris	16.955,40	17.379,29	17.726,87	18.081,41
7600	92024	1300200	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Altres retribucions personal laboral	36.568,08	37.482,28	38.231,93	38.996,57
7600	92024	1210100	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Complement específic funcionaris	45.310,56	46.443,32	47.372,19	48.319,63
7600	92024	1200300	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Retribució sou base funcionari C1	54.895,00	56.267,38	57.392,72	58.540,58
7600	92024	1310000	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Retribucions personal laboral eventual	69.958,99	71.707,96	73.142,12	74.604,97
7600	92024	1600000	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Seguretat Social	120.359,04	123.368,02	125.835,38	128.352,08
7600	92024	1300000	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	138.910,84	142.383,61	145.231,28	148.135,91
			Total PERSONAL SERVEIS URBANS			**485.430,03**	**497.565,78**	**507.517,10**	**517.667,44**
1130	92025	1200600	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Triennis	3.432,24	3.518,05	3.588,41	3.660,18
1130	92025	1210000	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Complement Destí funcionaris	7.323,60	7.506,69	7.656,82	7.809,96
1130	92025	1210300	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Altres complements funcionaris	9.451,08	9.687,36	9.881,10	10.078,73
1130	92025	1210100	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Complement específic funcionaris	15.872,16	16.268,96	16.594,34	16.926,23
1130	92025	1200000	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Retribució sou base funcionari A1	22.187,20	22.741,88	23.196,72	23.660,65
1130	92025	1300200	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	27.035,52	27.711,41	28.265,64	28.830,95
1130	92025	2260200	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	2	Publicitat i propaganda	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
1130	92025	2200200	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	2	Material informàtic no inventariable (llicències programes)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1130	92025	2279900	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1130	92025	1600000	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Seguretat Social	49.021,44	50.246,98	51.251,92	52.276,95
1130	92025	1300000	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	87.158,06	89.337,01	91.123,75	92.946,23
			Total INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ			**327.481,30**	**333.018,33**	**337.558,70**	**342.189,87**
7100	92200	4660000	COORDINACIÓ I ORGANITZACIÓ INSTITUCIONAL ENTITATS LOCALS	4	CD1 Quota Associació de Municipis per a la gestió pública de l'Aigua	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
1200	92200	4890300	COORDINACIÓ I ORGANITZACIÓ INSTITUCIONAL ENTITATS LOCALS	4	CD1 Quota Union Iberoamericana Municipalista	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1100	92200	4660100	COORDINACIÓ I ORGANITZACIÓ INSTITUCIONAL ENTITATS LOCALS	4	CD1 Transferència a la Federació de Municipis de Catalunya	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			Total COORDINACIÓ I ORGANITZACIÓ INSTITUCIONAL ENTITATS LOCALS			**39.500,00**	**39.500,00**	**39.500,00**	**39.500,00**
1500	92300	2269900	INFORMACIÓ BÀSICA I ESTADÍSTICA	2	Altres despeses-transparència	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			Total INFORMACIÓ BÀSICA I ESTADÍSTICA			**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**
2600	92310	2279916	GESTIÓ DEL PADRÓ MUNICIPAL D'HABITANTS	2	Contractes manteniment de programes informàtics-Gestió padró	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			Total GESTIÓ DEL PADRÓ MUNICIPAL D'HABITANTS			**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
5419	92400	4890300	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	4	CP Transferències entitats (Mediació i convivència)	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00
1200	92400	4890500	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	4	CD2 Conveni Fundació Catalunya Europa - Projecte Recity	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
5420	92400	4890101	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	4	CD2 Conveni Foment Associacionisme Ciutadà-FAVGRAM	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
5419	92400	4890100	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	4	CP Transferències entitats (Associacionisme veinal i de gent gran)	17.868,41	17.868,41	17.868,41	17.868,41
5420	92400	2279900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	2	Altres despeses - Pompeu Lab	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2900	92400	2020999	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	2	Arrendaments edificis convenis subv especie	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
2900	92400	2020100	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	2	Lloguers	52.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
1200	92400	4890400	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	4	CD3 Transferències entitats	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
			Total PARTICIPACIÓ CIUTADANA			**203.743,41**	**203.743,41**	**203.743,41**	**203.743,41**

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
5420	92402	2269900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-EXPOSICIONS	2	Suport a processos participatius	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
5420	92402	2270600	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-EXPOSICIONS	2	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			Total PARTICIPACIÓ CIUTADANA-EXPOSICIONS			**34.000,00**	**34.000,00**	**34.000,00**	**34.000,00**
5420	92403	1300200	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-DINAMITZACIÓ DE PROCESSOS	1	Altres retribucions personal laboral	4.154,28	4.258,14	4.343,30	4.430,17
5420	92403	1600000	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-DINAMITZACIÓ DE PROCESSOS	1	Seguretat Social	12.862,08	13.183,63	13.447,30	13.716,25
5420	92403	1300000	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-DINAMITZACIÓ DE PROCESSOS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	35.945,06	36.843,69	37.580,56	38.332,17
5420	92403	2269914	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-DINAMITZACIÓ DE PROCESSOS	2	Dinamització processos - Pompeu Lab	169.206,55	169.206,55	169.206,55	169.206,55
			Total PARTICIPACIÓ CIUTADANA-DINAMITZACIÓ DE PROCESSOS			**222.167,97**	**223.492,01**	**224.577,71**	**225.685,14**
1500	92404	2219900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-PROCÉS PARTICIPATIU	2	Altres subministraments PAM	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
1500	92404	2269900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-PROCÉS PARTICIPATIU	2	Despeses procés participatiu PAM	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
			Total PARTICIPACIÓ CIUTADANA-PROCÉS PARTICIPATIU			**36.500,00**	**36.500,00**	**36.500,00**	**36.500,00**
1500	92405	2260900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-REGIDORIA DISTRICTES	2	Actes i exposicions-regidories de districtes	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1500	92405	2269900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-REGIDORIA DISTRICTES	2	Altres despeses-regidories de districtes	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
			Total PARTICIPACIÓ CIUTADANA-REGIDORIA DISTRICTES			**98.000,00**	**98.000,00**	**98.000,00**	**98.000,00**
3100	92500	2269900	CIVISME	2	Pla de civisme	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
			Total CIVISME			**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**
2720	92501	2269900	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	2	Altres despeses	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2720	92501	1310000	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Retribucions personal Laboral eventual	11.259,23	11.540,71	11.771,52	12.006,96
2720	92501	1200400	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Retribució sou base funcionari C2	11.521,60	11.809,64	12.045,83	12.286,75
2720	92501	1300200	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Altres retribucions personal laboral	12.290,76	12.598,03	12.849,99	13.106,99
2720	92501	1430000	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Despeses per substitució	30.986,80	11.761,47	11.996,70	12.236,63
2720	92501	1200600	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Triennis	43.937,04	45.035,47	45.936,18	46.854,90
2720	92501	1300000	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	86.761,44	88.930,48	90.709,09	92.523,27
2720	92501	1210000	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Complement Destí funcionaris	90.859,86	93.131,36	94.993,98	96.893,86
2720	92501	1210100	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Complement específic funcionaris	193.134,95	197.963,32	201.922,59	205.961,04
2720	92501	1600000	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Seguretat Social	197.619,38	202.559,86	206.611,06	210.743,28
2720	92501	1200300	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Retribució sou base funcionari C1	230.013,88	235.764,23	240.479,51	245.289,10
			Total OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ			**918.384,94**	**921.094,56**	**939.316,45**	**957.902,78**
8300	92502	1210300	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Altres complements funcionaris	1.012,92	1.038,24	1.059,01	1.080,19
8300	92502	4890100	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	4	CD1 Altres transferències	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
8300	92502	1200600	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Triennis	4.027,08	4.127,76	4.210,31	4.294,52
8300	92502	1210000	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Complement Destí funcionaris	4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
8300	92502	1300200	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Altres retribucions personal laboral	4.466,16	4.577,81	4.669,37	4.762,76
8300	92502	1100100	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga	5.441,20	5.577,23	5.688,77	5.802,55
8300	92502	1210100	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Complement específic funcionaris	8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
8300	92502	1200300	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Retribució sou base funcionari C1	13.865,32	14.211,95	14.496,19	14.786,12
8300	92502	2269900	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	2	Altres despeses	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
8300	92502	1100000	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets	32.866,08	33.687,73	34.361,49	35.048,72
8300	92502	1600000	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Seguretat Social	35.040,12	35.916,12	36.634,45	37.367,13
8300	92502	1300000	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	40.741,64	41.760,18	42.595,38	43.447,29
			Total DEFENSOR DEL CIUTADÀ			**177.767,96**	**181.512,16**	**184.582,40**	**187.714,05**
2000	92901	5000000	FONS CONTINGÈNCIA LOEPSF 2/2012	5	Fons contingència LOEPSF 2/2012	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			Total FONS CONTINGÈNCIA LOEPSF 2/2012			**500.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**
2000	93100	4890200	POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL	4	CD1 Quota Xarxa de Municipis per a l'economia social i solidària	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2000	93100	4890100	POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL	4	CD1 Quota Pacte Industrial de la Regió Metropolitana de Barcelona	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
2000	93100	2269900	POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL	2	Altres despeses	10.105,95	9.500,00	9.500,00	9.500,00
			Total POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL			**20.105,95**	**19.500,00**	**19.500,00**	**19.500,00**
2000	93101	1200600	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Triennis	5.810,44	5.955,70	6.074,82	6.196,31
2010	93101	1200600	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Triennis	9.415,80	9.651,20	9.844,22	10.041,10
2401	93101	1200300	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.292,18	13.624,48	13.896,97	14.174,91
2401	93101	1210000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement destí funcionaris	13.594,20	13.934,06	14.212,74	14.496,99
2010	93101	1200300	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribució sou base funcionari C1	15.480,55	15.867,56	16.184,92	16.508,61
2000	93101	1200000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribució sou base funcionari A1	18.290,58	18.747,84	19.122,80	19.505,26
2000	93101	1300200	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Altres retribucions personal laboral	19.200,36	19.680,37	20.073,98	20.475,46
2000	93101	1210000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement Destí funcionaris	19.930,75	20.429,02	20.837,60	21.254,35
2401	93101	1200000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribucions sou base funcionaris A1	21.834,04	22.379,89	22.827,49	23.284,04
2401	93101	1600000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Seguretat Social	23.860,56	24.457,07	24.946,22	25.445,14
2010	93101	1210000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement Destí funcionaris	27.179,98	27.859,48	28.416,67	28.985,00
2000	93101	1210300	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Altres complements funcionaris	28.386,00	29.095,65	29.677,56	30.271,11
2010	93101	1300000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribucions bàsiques personal laboral	29.627,04	30.367,72	30.975,07	31.594,57
2401	93101	1210100	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement específic funcionaris	32.563,32	33.377,40	34.044,95	34.725,85
2000	93101	1210100	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement específic funcionaris	37.718,43	38.661,39	39.434,62	40.223,31
2000	93101	1300000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribucions bàsiques personal laboral	37.809,94	38.755,19	39.530,29	40.320,90
2000	93101	1200100	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribució sou base funcionari A2	40.626,90	41.642,57	42.475,42	43.324,93
2010	93101	1600000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Seguretat Social	44.655,27	45.771,65	46.687,08	47.620,83
2010	93101	1200000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribució sou base funcionari A1	47.110,82	48.288,59	49.254,36	50.239,45
2000	93101	1600000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Seguretat Social	51.957,41	53.256,35	54.321,47	55.407,90
2010	93101	1210100	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement específic funcionaris	71.653,03	73.444,36	74.913,24	76.411,51
			Total GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE			**609.997,60**	**625.247,54**	**637.752,49**	**650.507,54**
8200	93102	1200300	INTERVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari C1	1.608,38	1.648,59	1.681,56	1.715,19
8200	93102	2269900	INTERVENCIÓ	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8200	93102	1210300	INTERVENCIÓ	1	Altres complements funcionaris	5.309,88	5.442,63	5.551,48	5.662,51
8220	93102	1200600	INTERVENCIÓ	1	Triennis	5.849,92	5.996,17	6.116,09	6.238,41
8200	93102	1200600	INTERVENCIÓ	1	Triennis	7.553,04	7.741,87	7.896,70	8.054,64
8200	93102	1200400	INTERVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari C2	12.309,54	12.617,28	12.869,62	13.127,02
8220	93102	1200300	INTERVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari C1	15.453,84	15.840,19	16.156,99	16.480,13
8200	93102	1210000	INTERVENCIÓ	1	Complement Destí funcionaris	17.452,36	17.888,67	18.246,44	18.611,37
8220	93102	1300200	INTERVENCIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
8200	93102	1600000	INTERVENCIÓ	1	Seguretat Social	22.171,12	22.725,40	23.179,91	23.643,50
8220	93102	1210000	INTERVENCIÓ	1	Complement Destí funcionaris	26.473,24	27.135,07	27.677,77	28.231,33
8200	93102	1200000	INTERVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari A1	27.453,08	28.139,41	28.702,20	29.276,24
8220	93102	1300000	INTERVENCIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	44.506,24	45.618,90	46.531,27	47.461,90
8220	93102	1210100	INTERVENCIÓ	1	Complement específic funcionaris	46.014,52	47.164,88	48.108,18	49.070,34
8220	93102	1200000	INTERVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari A1	58.908,78	60.381,50	61.589,13	62.820,91
8200	93102	1210100	INTERVENCIÓ	1	Complement específic funcionaris	59.097,04	60.574,47	61.785,96	63.021,67
8220	93102	1600000	INTERVENCIÓ	1	Seguretat Social	62.842,48	64.413,54	65.701,81	67.015,85
8200	93102	2270600	INTERVENCIÓ	2	Estudis i treballs tècnics	126.300,00	126.300,00	126.300,00	126.300,00
			Total INTERVENCIÓ			**557.848,90**	**568.612,62**	**577.438,87**	**586.441,65**
8210	93103	1200600	COMPTABILITAT	1	Triennis	8.909,76	9.132,50	9.315,15	9.501,46
8210	93103	1200000	COMPTABILITAT	1	Retribució sou base funcionari A1	19.689,76	20.182,00	20.585,64	20.997,36
8210	93103	1200100	COMPTABILITAT	1	Retribució sou base funcionari A2	20.496,00	21.008,40	21.428,57	21.857,14
8210	93103	1210000	COMPTABILITAT	1	Complement Destí funcionaris	25.719,24	26.362,22	26.889,47	27.427,25
8210	93103	1200300	COMPTABILITAT	1	Retrubució sou base funcionari C1	27.136,88	27.815,30	28.371,61	28.939,04
8210	93103	1600000	COMPTABILITAT	1	Seguretat Social	40.171,80	41.176,10	41.999,62	42.839,61
8210	93103	1210100	COMPTABILITAT	1	Complement específic funcionaris	53.709,84	55.052,59	56.153,64	57.276,71
			Total COMPTABILITAT			**195.833,28**	**200.729,11**	**204.743,69**	**208.838,57**
8400	93201	2279909	RECAPTACIÓ	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8400	93201	2269900	RECAPTACIÓ	2	Altres despeses	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8410	93201	1200600	RECAPTACIÓ	1	Trienis	5.199,36	5.329,34	5.435,93	5.544,65
8410	93201	1210000	RECAPTACIÓ	1	Complement destí funcionaris	10.583,28	10.847,86	11.064,82	11.286,12
8410	93201	1210100	RECAPTACIÓ	1	Complement específic funcionaris	17.380,80	17.815,32	18.171,63	18.535,06
8410	93201	1600000	RECAPTACIÓ	1	Seguretat social	19.362,36	19.846,42	20.243,35	20.648,21
8410	93201	1200300	RECAPTACIÓ	1	Retribucions sou base funcionari C1	41.170,38	42.199,64	43.043,63	43.904,50
8410	93201	2279918	RECAPTACIÓ	2	Despeses per la gestió de l'ORGT (voluntària IVTM)	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
8410	93201	2279917	RECAPTACIÓ	2	Despeses per la gestió de l'ORGT (multes)	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00
8410	93201	2270800	RECAPTACIÓ	2	Despeses per la gestió de l'ORGT (executiva)	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
			Total RECAPTACIÓ			**1.573.696,18**	**1.576.038,58**	**1.577.959,36**	**1.579.918,54**
8420	93202	1210300	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Altres complements funcionaris	1.618,68	1.659,15	1.692,33	1.726,18
8420	93202	2260300	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	2	Anuncis oficials	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8420	93202	2269900	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	2	Altres despeses	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8420	93202	1300200	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Altres retribucions personal laboral	10.491,00	10.753,28	10.968,34	11.187,71
8420	93202	1200100	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Retribucions sou base funcionari A2	18.137,20	18.590,63	18.962,44	19.341,69
8420	93202	1200000	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Retribucions sou base funcionari A1	24.248,12	24.854,32	25.351,41	25.858,44
8420	93202	1200400	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Retribucions sou base funcionari C2	24.459,38	25.070,86	25.572,28	26.083,73
8420	93202	1300000	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	31.026,62	31.802,29	32.438,33	33.087,10
8420	93202	1200600	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Triennis	33.028,20	33.853,91	34.530,98	35.221,60
8420	93202	2269901	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	2	Centre de gestió de Cadastre	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
8420	93202	1210000	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Complement destí funcionaris	72.169,72	73.973,96	75.453,44	76.962,51
8420	93202	1600000	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Seguretat social	134.909,46	138.282,20	141.047,84	143.868,80
8420	93202	1200300	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Retribucions sou base funcionari C1	138.472,56	141.934,37	144.773,06	147.668,52
8420	93202	1210100	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Complement específic funcionaris	164.950,72	169.074,49	172.455,98	175.905,10
			Total GESTIÓ TRIBUTÀRIA			**706.511,66**	**722.849,45**	**736.246,44**	**749.911,37**
2900	93300	6220000	GESTIÓ DEL PATRIMONI	6	Inversió nova en edificis i altres construccions	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2900	93300	6320000	GESTIÓ DEL PATRIMONI	6	Inversió de reposició en edificis i altres construccions	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
2900	93300	6820000	GESTIÓ DEL PATRIMONI	6	Inversió en béns patrimonials. Edificis i altres construccions	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
2900	93300	4490000	GESTIÓ DEL PATRIMONI	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
			Total GESTIÓ DEL PATRIMONI			**54.000,00**	**54.000,00**	**54.000,00**	**54.000,00**
8400	93400	1300200	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Altres retribucions personal laboral	1.674,60	1.716,47	1.750,79	1.785,81
8400	93400	3190000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	3	Altres despeses financeres	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
8400	93400	2269900	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	2	Altres despeses	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
8400	93400	2279909	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	2	Contractes desenvolupament serveis	6.120,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00
8400	93400	1200600	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Trienis	9.043,56	9.269,65	9.455,04	9.644,14
8400	93400	2270600	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	2	Estudis i treballs tècnics	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
8400	93400	2279916	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	2	Contractes i Manteniment Programes Informàtics	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
8400	93400	3520000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	3	Interessos de demora	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
8400	93400	1200000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Retribucions sou base funcionari A1	24.208,44	24.813,65	25.309,92	25.816,12
8400	93400	1200100	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Retribucions sou base funcionari A2	26.131,56	26.784,85	27.320,55	27.866,96
8400	93400	1200300	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Retribucions sou base funcionari C1	29.158,00	29.886,95	30.484,69	31.094,38
8400	93400	1300000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	29.470,06	30.206,81	30.810,95	31.427,17
8400	93400	1210000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Complement destí funcionaris	29.540,20	30.278,71	30.884,28	31.501,96
8400	93400	3110100	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	3	Despeses de formalització operacions de crèdit	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
8400	93400	1600000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Seguretat Social	53.647,66	54.988,85	56.088,63	57.210,40
8400	93400	1210100	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Complement específic funcionaris	61.859,56	63.406,05	64.674,17	65.967,65
			Total GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA			**349.853,64**	**356.471,98**	**361.899,02**	**367.434,60**
1100	94300	4660002	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	4	CD1 Quota Red Entidades Locales Agenda 2030	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
2000	94301	4640100	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	4	CD1 AMP Transferències a AMB PAMMU	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72
2000	94301	4640200	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	4	CD1 Transferències a AMB PMTE	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00
			Total TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS			**5.593.738,72**	**5.593.738,72**	**5.593.738,72**	**5.593.738,72**
			Total general			**128.262.636,41**	**127.465.814,17**	**130.604.254,37**	**133.624.030,37**

Pressupost de l'Ajuntament

Pressupost de despeses per ODS

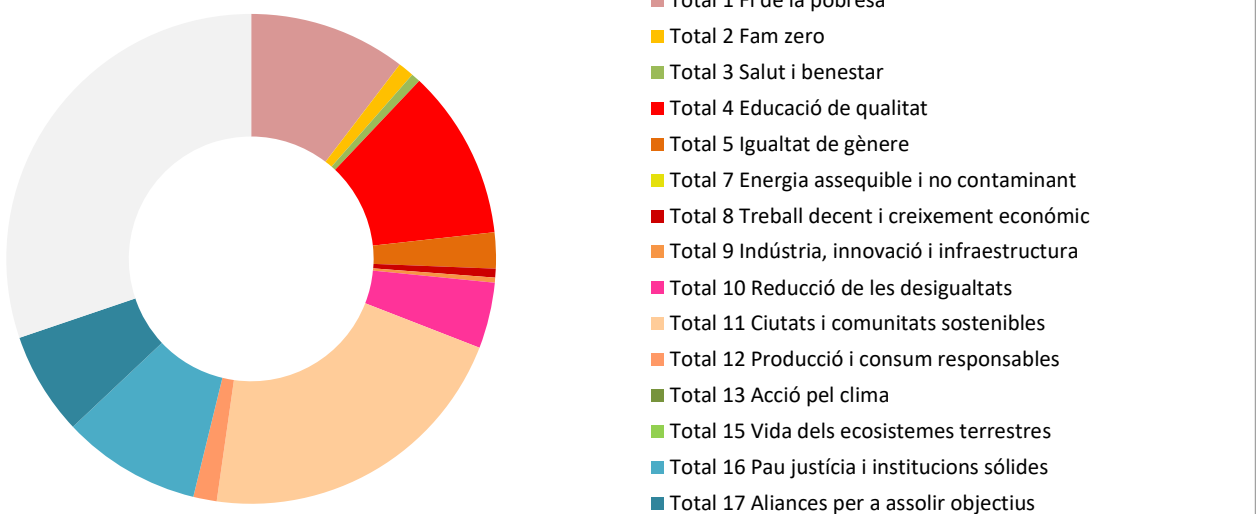
Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)

AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET

Despeses per Objectius de Desenvolupament Sostenible (ODS)

Total 1 Fi de la pobresa	13.324.861,44	13.402.385,12	14.516.822,53	14.617.973,29
Total 2 Fam zero	1.340.867,92	1.345.530,99	1.349.354,71	1.353.254,91
Total 3 Salut i benestar	778.376,32	786.846,40	793.791,86	800.876,23
Total 4 Educació de qualitat	14.395.811,69	13.475.832,05	13.520.749,88	13.563.725,70
Total 5 Igualtat de gènere	3.031.547,86	3.076.439,43	3.113.250,52	3.150.797,83
Total 7 Energia assequible i no contaminant	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Total 8 Treball decent i creixement econòmic	753.563,21	748.408,28	748.408,28	748.408,28
Total 9 Indústria, innovació i infraestructura	421.150,00	421.150,00	421.150,00	421.150,00
Total 10 Reducció de les desigualtats	5.591.274,68	5.406.712,05	5.388.351,79	5.395.124,32
Total 11 Ciutats i comunitats sostenibles	27.367.192,79	27.895.450,81	28.112.259,66	29.329.689,31
Total 12 Producció i consum responsables	1.980.143,44	1.980.143,44	1.980.143,44	1.980.143,44
Total 13 Acció pel clima	0,00	0,00	0,00	0,00
Total 15 Vida dels ecosistemes terrestres	0,00	0,00	0,00	0,00
Total 16 Pau justícia i institucions sólides	11.792.051,73	11.697.976,80	11.867.665,36	12.040.747,69
Total 17 Aliances per a assolir objectius	8.713.072,79	8.468.676,54	8.455.589,58	8.462.640,88
Resta crèdits	38.771.722,54	38.759.262,26	40.335.716,77	41.758.498,49
	128.262.636,41	127.465.814,17	130.604.254,37	133.624.030,37



Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
2401	23105	1300200	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Altres retribucions personal laboral	2.803,80	2.873,90	2.931,37	2.990,00
6600	23100	1200600	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Triennis	2.799,36	2.869,34	2.926,73	2.985,27
6600	23100	2260300	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Anuncis oficials	500,00	500,00	500,00	500,00
6900	23105	2230000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6900	23105	2269900	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6533	23101	2269900	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SAD (FITXA 1)	2	Altres despeses	3.610,00	3.610,00	3.610,00	3.610,00
6900	23105	1210300	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Altres complements funcionaris	4.051,44	4.152,73	4.235,78	4.320,50
6533	23102	2279909	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SERVEI DE TELEASSITÈNCIA	2	Contractes desenvolupament serveis	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
6540	23100	1300200	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres retribucions personal laboral	6.083,16	6.235,24	6.359,94	6.487,14
6600	23100	1210000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement destí funcionaris	6.344,40	6.503,01	6.633,07	6.765,73
7300	23115	4890601	FONS D'AJUTS SOCIALS	4	CP Ajuts per a l'emancipació - propietaris	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
6540	23118	2270600	PLA LOCAL CONTRA L'EXCLUSSIÓ SOCIAL	2	Estudis i treballs tècnics	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
6600	23100	1210100	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement específic funcionaris	9.905,88	10.153,53	10.356,60	10.563,73
6540	23100	1200600	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Triennis	10.647,48	10.913,67	11.131,94	11.354,58
6900	23105	1200400	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions sou base funcionari C2	11.773,26	12.067,59	12.308,94	12.555,12
6540	23100	1210300	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres complements funcionaris	14.146,32	14.499,98	14.789,98	15.085,78
5419	23106	4800200	PROMOCIÓ ACTIVITATS SERVEIS SOCIALS	4	CP Transferències entitats (Atenció a les famílies)	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
6540	23118	2269900	PLA LOCAL CONTRA L'EXCLUSSIÓ SOCIAL	2	Despeses voluntariat	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
6540	23100	1200300	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions sou base funcionari C1	16.167,32	16.571,50	16.902,93	17.240,99
6540	23100	1210000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement destí funcionaris	16.213,44	16.618,78	16.951,15	17.290,17
6900	23105	4800102	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Associació Ajuda'm Predegent (Projecte d'estimulació cognitiva)	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
6600	23100	1200100	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions sou base funcionari A2	17.463,60	17.900,19	18.258,19	18.623,36
6540	23100	1200100	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions sou base funcionari A2	17.542,54	17.981,10	18.340,73	18.707,54
2900	23105	2020999	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Arrendaments edificis convenis subv especie	17.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00
6540	23100	1200000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions sou base funcionari A1	19.449,84	19.936,09	20.334,81	20.741,50
6900	23105	1200000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions sou base funcionari A1	19.654,92	20.146,29	20.549,22	20.960,20
6532	23105	4800103	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Associació Coordinadora d'Ajuda Unida -ACAU (Programes socials)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6900	23105	4800101	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Aspanide (desenvolupament de Projectes d'Atenció Social)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2401	23105	1600000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Seguretat Social	25.777,44	26.421,88	26.950,31	27.489,32
6900	23105	1200600	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Triennis	27.621,84	28.312,39	28.878,63	29.456,21
6900	23105	1200300	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions sou base funcionari C1	27.842,48	28.538,54	29.109,31	29.691,50
6540	23100	1210100	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement específic funcionaris	29.088,84	29.816,06	30.412,38	31.020,63
2400	23108	1200600	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Triennis	34.600,44	35.465,45	36.174,76	36.898,26
6532	23105	2270400	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Custòdia, dipòsit i enmagatzematge	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
6540	23100	1300000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	37.223,86	38.154,46	38.917,55	39.695,90
6900	23103	2120100	ARRANJAMENTS D'HABITATGES	2	Arrenjament habitatges	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
6900	23105	4800107	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Associació Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Serveis Centre Obert)	46.234,00	46.234,00	46.234,00	46.234,00
2400	23108	1200000	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Retribució sou base funcionari A1	48.778,24	49.997,70	50.997,65	52.017,60
6900	23105	4800112	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Creu Roja (Ajuda sanitària, Poises, Aliments, Atenció infància en risc d'exclusió)	52.528,00	52.528,00	52.528,00	52.528,00
6600	23100	1600000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Seguretat Social	54.734,52	56.102,88	57.224,94	58.369,44
6600	23100	1300200	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres retribucions personal laboral	58.386,00	59.845,65	61.042,56	62.263,41
6540	23100	1310000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions personal laboral eventual	61.124,96	62.653,08	63.906,15	65.184,27
6900	23105	1310000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions personal laboral eventual	72.182,14	73.986,69	75.466,43	76.975,76
6540	23100	1600000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Seguretat social	75.822,24	77.717,80	79.272,15	80.857,59
6600	23100	2269900	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Programa Envelliment actiu	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
2401	23105	1300000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	79.289,44	81.271,68	82.897,11	84.555,05
6900	23105	4800113	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni GABELLA	79.355,09	79.355,09	79.355,09	79.355,09
6900	23105	4800109	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Fundació Champagnat (Projecte "Xela")	82.308,18	82.308,18	82.308,18	82.308,18
6900	23105	1300200	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Altres retribucions personal laboral	87.504,24	89.691,85	91.485,68	93.315,40
2400	23108	1200300	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Retribució sou base funcionari C1	91.946,40	94.245,06	96.129,96	98.052,56
2400	23108	1600004	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Seguretat social increment	94.047,41	96.398,60	98.326,57	100.293,10
7300	23105	6000101	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	6	Adquisició de sol per tanteig i retracte	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
6900	23105	4800110	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Anem i Tornem de l'Escola)	103.410,60	103.410,60	103.410,60	103.410,60
6900	23105	1430000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Despeses per substitució	103.780,66	86.375,18	88.102,68	89.864,73
6900	23105	4800105	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni El Far Servei Social Protestant (Serveis Centre Obert)	112.857,00	112.857,00	112.857,00	112.857,00
6600	23100	1300000	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	117.799,98	120.744,98	123.159,88	125.623,08
6900	23105	1210000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Complement destí funcionaris	126.766,28	129.935,44	132.534,15	135.184,83
2900	23105	2020100	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Lloguers	147.900,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00
6900	23105	4800108	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Fundació Champagnat (Serveis Centre Obert Rialles)	168.262,47	168.262,47	168.262,47	168.262,47
6900	23105	4800104	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CD2 Conveni Fundació Privada Germina (Serveis Centre Obert)	169.537,00	169.537,00	169.537,00	169.537,00
6900	23105	1210100	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Complement específic funcionaris	204.593,18	209.708,01	213.902,17	218.180,21
2400	23108	1200400	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Retribucions previsió increment	219.443,97	224.930,07	229.428,67	234.017,24
2400	23108	1210000	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Complement Destí funcionaris	249.458,40	255.694,86	260.808,76	266.024,93
6532	23105	2210500	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Productes alimentaris (Contracte aliments complementaris)	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
6533	23101	4610001	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SAD (FITXA 1)	4	CD1 Diputació de Barcelona	264.000,00	264.000,00	264.000,00	264.000,00
6533	23101	2279908	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SAD (FITXA 1)	2	Contracte Servei d'Atenció Domiciliària	284.312,09	2.744.312,09	2.744.312,09	2.744.312,09
6900	23105	1200100	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions sou base funcionaria A2	288.248,00	295.454,20	301.363,28	307.390,55
6900	23105	4800100	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	4	CP Transferències Serveis Socials	392.500,00	392.500,00	392.500,00	392.500,00
2400	23108	1210100	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Complement específic funcionaris	401.071,20	411.097,98	419.319,94	427.706,34
2400	23108	1600000	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Seguretat Social	433.417,32	444.252,75	453.137,81	462.200,56
6900	23105	1600000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Seguretat social	481.569,62	493.608,86	503.481,04	513.550,66
2400	23108	1200100	PERSONAL VINCULAT AL CONTRACTE PROGRAMA SERVEIS SOCIALS	1	Retribució sou base funcionari A2	551.329,75	565.112,99	576.415,25	587.943,56
6900	23105	1300000	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	598.451,40	613.412,69	625.680,94	638.194,56
6900	23105	2279909	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
6900	23115	4890800	FONS D'AJUTS SOCIALS	4	CP Fons d' ajuts socials	2.458.000,00	2.458.000,00	3.473.270,00	3.473.270,00
6533	23101	4800000	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SAD (FITXA 1)	4	CD3 Subvenció déficit explotació concessionari SAD	2.460.000,00	0,00	0,00	0,00
Total ODS-1 Fi de la pobresa						***13.324.861,44***	***13.402.385,12***	***14.516.822,53***	***14.617.973,29***
8300	92502	1210300	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Altres complements funcionaris	1.012,92	1.038,24	1.059,01	1.080,19
8300	92502	4890100	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	4	CD1 Altres transferències	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
6203	49301	1200600	OMIC	1	Triennis	3.210,72	3.290,99	3.356,81	3.423,94
8300	92502	1200600	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Triennis	4.027,08	4.127,76	4.210,31	4.294,52
6203	49301	1210000	OMIC	1	Complement destí funcionaris	4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
8300	92502	1210000	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Complement Destí funcionaris	4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
8300	92502	1300200	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Altres retribucions personal laboral	4.466,16	4.577,81	4.669,37	4.762,76
8300	92502	1100100	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga	5.441,20	5.577,23	5.688,77	5.802,55
6532	23112	2269900	MENJADOR SOCIAL	2	Altres despeses	6.345,00	6.345,00	6.345,00	6.345,00
6203	49301	1600000	OMIC	1	Seguretat social	7.651,44	7.842,73	7.999,58	8.159,57
6203	49301	1210100	OMIC	1	Complement específic funcionaris	8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
8300	92502	1210100	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Complement específic funcionaris	8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
6203	49301	1200300	OMIC	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.585,36	13.924,99	14.203,49	14.487,56
8300	92502	1200300	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Retribució sou base funcionari C1	13.865,32	14.211,95	14.496,19	14.786,12
6900	23123	2279909	SUPORT NECESSITATS ALIMENTÀRIES CASALS D'ESTIU	2	Contractes desenvolupament serveis-Casals d'estiu	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
6203	49301	2270600	OMIC	2	Estudis i treballs tècnics	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
6203	49302	2270600	ACTIVITATS FORMATIVES SOBRE CONSUMISME	2	Estudis i treballs tècnics	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
8300	92502	2269900	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	2	Altres despeses	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
8300	92502	1100000	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets	32.866,08	33.687,73	34.361,49	35.048,72
8300	92502	1600000	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Seguretat Social	35.040,12	35.916,12	36.634,45	37.367,13
8300	92502	1300000	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	40.741,64	41.760,18	42.595,38	43.447,29
3100	92500	2269900	CIVISME	2	Pla de civisme	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
6532	23112	2279909	MENJADOR SOCIAL	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Total ODS-2 Fam zero						***1.340.867,92***	***1.345.530,99***	***1.349.354,71***	***1.353.254,91***
5419	31100	4890300	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	4	CP Transferències entitats (Medi ambient i higiene ambiental)	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
6200	31100	1200600	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Triennis	1.201,80	1.231,85	1.256,48	1.281,61

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
6200	31100	2219909	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Material tècnic	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6200	31100	2269900	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Altres despeses	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
6200	31100	2279909	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6201	31102	1300200	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Altres retribucions personal laboral	2.724,48	2.792,59	2.848,44	2.905,41
6230	23107	2269900	ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES	2	Altres despeses	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
6201	31102	1200600	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Triennis	3.193,20	3.273,03	3.338,49	3.405,26
6200	31100	1210000	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement destí funcionaris	3.787,08	3.881,76	3.959,39	4.038,58
6200	31100	1210100	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement específic funcionaris	8.182,92	8.387,49	8.555,24	8.726,35
6201	31102	1210000	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Complement destí funcionaris	9.380,04	9.614,54	9.806,83	10.002,97
6230	23107	4890902	ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES	4	CD2 Conveni Badalona Serveis Assistencials (Bus intermunicipal metadona)	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
6200	31100	1200400	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions sou base funcionari C2	11.551,30	11.840,08	12.076,88	12.318,42
7110	31103	2269900	SERVEI SALUT I CONSUM-ZOONOSI	2	Altres despeses	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
6201	31102	1200300	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.978,18	14.327,63	14.614,19	14.906,47
6202	31101	2269900	PROMOCIÓ I PREVENCIÓ SALUT	2	Altres despeses	13.982,00	13.982,00	13.982,00	13.982,00
5419	31101	4890300	PROMOCIÓ I PREVENCIÓ SALUT	4	CP Transferències entitats (Salut pública i consum)	15.825,00	15.825,00	15.825,00	15.825,00
6201	31102	1200100	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Retribucions sou base funcionari A2	16.947,94	17.371,64	17.719,07	18.073,45
6202	31101	4890100	PROMOCIÓ I PREVENCIÓ SALUT	4	CD2 Conveni Fundació Privada Salut Mental Catalunya (Salut mental adults i joves)	17.118,00	17.118,00	17.118,00	17.118,00
7110	31103	2279900	SERVEI SALUT I CONSUM-ZOONOSI	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
6201	31102	1210100	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Complement específic funcionaris	20.595,84	21.110,74	21.532,95	21.963,61
6202	31101	2270600	PROMOCIÓ I PREVENCIÓ SALUT	2	Estudis i treballs tècnics	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
6201	31102	1600000	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Seguretat social	28.497,12	29.209,55	29.793,74	30.389,61
6201	31102	1300000	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	28.665,22	29.381,85	29.969,49	30.568,88
6200	31100	1300200	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres retribucions personal laboral	30.700,68	31.468,20	32.097,56	32.739,51
6201	31102	2279909	VIGILANCIA I SALUT PUBLICA ESTABLIMENTS COMERCIALS	2	Contractes desenvolupament serveis	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
6200	31100	1600000	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Seguretat social	49.844,76	51.090,88	52.112,70	53.154,95
7110	31103	2270600	SERVEI SALUT I CONSUM-ZOONOSI	2	Estudis i treballs tècnics	68.579,72	68.579,72	68.579,72	68.579,72
6230	23107	2279909	ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES	2	Contractes desenvolupament serveis	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7110	31103	4620000	SERVEI SALUT I CONSUM-ZOONOSI	4	CD1 Conveni de gestió Centre d'acolliment d'animals	107.218,50	107.218,50	107.218,50	107.218,50
6200	31100	1300000	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucipns bàsiques personal laboral	109.552,54	112.291,35	114.537,18	116.827,92
Total ODS-3 Salut i benestar						***778.376,32***	***786.846,40***	***793.791,86***	***800.876,23***
2950	32609	2200200	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Material informàtic no inventariable	2.305,05	2.305,05	2.305,05	2.305,05
2950	32609	2219900	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Altres Subministraments	738,10	738,10	738,10	738,10
2950	32609	2260200	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Publicitat i Propaganda	1.828,50	1.828,50	1.828,50	1.828,50
2950	32609	2260600	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Reunions, Conferències i Cursos	2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00
4000	32001	2269900	PLANIFICACIÓ EDUCATIVA	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4100	32000	1200600	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Triennis	2.288,16	2.345,36	2.392,27	2.440,12
4100	32000	4890100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	4	CD1 Quota AICE	715,00	715,00	715,00	715,00
4110	32604	1200600	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	1	Triennis	933,12	956,45	975,58	995,09
4120	32607	1300200	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Altres retribucions personal laboral	723,72	741,81	756,65	771,78
4130	32301	1300200	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	1	Altres retribucions personal laboral	1.751,04	1.794,82	1.830,71	1.867,33
6400	32700	1200600	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Triennis	1.765,80	1.809,95	1.846,14	1.883,07
4100	32000	1300200	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	4.154,28	4.258,14	4.343,30	4.430,17
2950	32609	2030000	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utillatge	4.301,24	4.301,24	4.301,24	4.301,24
2950	32609	2270600	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Estudis i Treballs Tècnics	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
4120	32607	1200600	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Triennis	4.693,32	4.810,65	4.906,87	5.005,00
4110	32604	1210000	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	1	Complement destí funcionaris	5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
5419	32600	4890100	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTÀRIES	4	CP Transferències entitats (Educació)	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
4120	32608	1300200	PLA EDUCATIU ENTORN	1	Altres retribucions personal laboral	5.920,80	6.068,82	6.190,20	6.314,00
4100	32000	1210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Complement destí funcionaris	8.302,56	8.510,12	8.680,33	8.853,93
4100	32603	4890100	CASAL DEL MESTRE	4	CD2 Conveni Casal del Mestre (Activitats educatives)	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
4140	32302	4890100	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	4	CD3 Altres transferències	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
4140	32302	1200600	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Triennis	9.614,40	9.854,76	10.051,86	10.252,89
4110	32604	1210100	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	1	Complement específic funcionaris	9.905,88	10.153,53	10.356,60	10.563,73
4110	32604	1600000	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	1	Seguretat social	10.408,32	10.668,53	10.881,90	11.099,54
4120	32607	1210000	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Complement destí funcionaris	10.583,28	10.847,86	11.064,82	11.286,12
4140	32302	1300200	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Altres retribucions personal laboral	10.834,44	11.105,30	11.327,41	11.553,96
6400	32700	1300200	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Altres retribucions personal laboral	11.761,80	12.055,85	12.296,96	12.542,90
4130	32301	1600000	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	1	Seguretat social	12.040,56	12.341,57	12.588,41	12.840,17
4110	32001	2269900	PLANIFICACIÓ EDUCATIVA	2	Altres despeses	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
4110	32604	1200100	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	1	Retribucions sou base funcionari A2	17.061,34	17.487,87	17.837,63	18.194,38
7900	32300	6330200	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	6	Inversió de reposició maquinària, instal·lacions tècniques - Centres docents	17.278,80	17.278,80	17.278,80	14.438,45
7900	32300	2270600	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Estudis i treballs tècnics - Escoles	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
2950	32609	2279901	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	Despeses treballs altres empreses i professionals	19.238,10	19.238,10	19.238,10	19.238,10
6400	32700	1210000	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Complement destí funcionaris	19.642,02	20.133,07	20.535,73	20.946,45
4120	32607	1210100	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Complement específic funcionaris	19.811,76	20.307,05	20.713,20	21.127,46
5300	32701	2269900	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA - MEMÒRIA HISTÒRICA	2	Altres despeses	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
4100	32000	1200000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Retribucions sou base funcionari A1	22.069,48	22.621,22	23.073,64	23.535,11
4120	32608	2279909	PLA EDUCATIU ENTORN	2	Contractes desenvolupament serveis (pla educatiu entorn)	23.400,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00
4100	32000	1210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Complement específic funcionaris	24.344,28	24.952,89	25.451,94	25.960,98
4120	32607	1300000	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Retribucions bàsiques personal laboral	24.765,24	25.384,37	25.892,06	26.409,90
4100	32000	1310000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Retribucions personal laboral eventual	25.639,76	26.280,75	26.806,37	27.342,50
6400	32700	1200300	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Retribucions sou base funcionari C1	26.437,38	27.098,31	27.640,28	28.193,09
4140	32302	1430000	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Despeses per substitucions	27.942,86	8.641,43	8.814,26	8.990,55
4120	32607	1600000	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Seguretat social	30.168,84	30.923,06	31.541,52	32.172,35
4100	32000	1430000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Despeses per substitucions	32.677,30	13.494,23	13.764,12	14.039,40
4120	32607	1200100	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	1	Retribucions sou base funcionari A2	34.513,40	35.376,24	36.083,76	36.805,43
4100	32000	1300000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	35.665,04	36.556,67	37.287,80	38.033,56
4130	32301	1300000	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	36.031,00	36.931,78	37.670,41	38.423,82
6400	32700	1200100	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Retribucions sou base funcionari A2	36.038,00	36.938,95	37.677,73	38.431,28
4120	32608	1600000	PLA EDUCATIU ENTORN	1	Seguretat social	36.545,52	37.459,16	38.208,34	38.972,51
6400	32700	1210100	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Complement específic funcionaris	37.900,82	38.848,34	39.625,31	40.417,81
4110	32605	4890100	PROGRAMA D'AJUTS ADQUISICIÓ ORDINADORS ESO	4	CP Ajuts educació post obligatòria	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4100	32000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	1	Seguretat Social	50.487,72	51.749,91	52.784,91	53.840,61
4120	32607	2269900	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	2	Projecte Calidoscopi	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
4140	32302	1210000	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Complement destí funcionaris	56.357,00	57.765,93	58.921,24	60.099,67
6400	32700	1600000	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Seguretat social	60.747,92	62.266,62	63.511,95	64.782,19
6400	32700	1300000	FOMENT DE LA CONVIVÈNCIA CIUTADANA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	63.396,22	64.981,13	66.280,75	67.606,36
7900	32300	2120100	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Manteniment d'edificis - Administració general centres docents primària	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
4502	32601	2279909	CASALS INFANTILS	2	Contractes desenvolupament serveis	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
2400	32302	1600005	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Seguretat social increment	94.668,19	97.034,89	98.975,59	100.955,10
4120	32607	2279909	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTARIES-CURRICULUM	2	Contractes desenvolupament serveis	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
2950	32609	4490101	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	4	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA (cofinançament conveni UNED)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4140	32302	2120100	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	2	Manteniment d'edificis-educació	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	32301	4490101	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	4	CD1 AMP Transferències a Bressol Gramenet,SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4120	32608	1300000	PLA EDUCATIU ENTORN	1	Retribucions bàsiques personal laboral	108.120,76	110.823,78	113.040,25	115.301,06
7900	32300	6320100	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	6	Inversió de reposició - Escoles	117.000,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00
4100	32406	4670100	PROGRAMES I ACTUACIONS D'ACOLLIMENT LINGÜÍSTIC	4	CD1 Transferències a l'Heura	128.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00
4110	32001	2270100	PLANIFICACIÓ EDUCATIVA	2	Agents de suport escolar	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
4140	32302	1210100	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Complement específic funcionaris	140.594,30	144.109,16	146.991,34	149.931,17
7910	32300	2210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Aigua	159.716,88	159.716,88	159.716,88	159.716,88
4110	32605	4890601	PROGRAMA D'AJUTS ADQUISICIÓ ORDINADORS ESO	4	CP Transferència a les famílies per l'adquisició d'ordinadors	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
4140	32302	1200400	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Retribucions sou base funcionari C2	188.180,12	192.884,62	196.742,32	200.677,16
2400	32302	1200300	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Retribucions previsió increment	220.892,44	226.414,75	230.943,05	235.561,91
4140	32302	1600000	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Seguretat social	250.587,44	256.852,13	261.989,17	267.228,95
7900	32000	2120100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	2	Manteniment d'edificis - Administració general d'educació	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
2950	32609	2279913	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	2	CD1 Conveni UNED (Escola Recinte Torribera)	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
7900	32000	2130100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	2	Manteniment d'instal.lacions - Escoles	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00
4140	32302	1300000	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	1	Retribucions bàsiques personal laboral	397.878,36	407.825,32	415.981,83	424.301,46
7910	32300	2210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Energia elèctrica. Ensenyament	526.690,79	526.690,79	526.690,79	526.690,79
2000	32606	4110200	PATRONAT MUNICIPAL DE LA MUSICA	4	CD1 Transferència Patronat Municipal de la Música	563.804,80	563.804,80	563.804,80	563.804,80
4110	32604	4890600	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	4	CP Transferència a les famílies per l'adquisició de llibres	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
7910	32300	2210200	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Gas	1.587.303,72	1.587.303,72	1.587.303,72	1.587.303,72
4130	32301	4490300	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	4	CD1 Transferències a Bressol Gramenet,SA	3.135.733,08	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
7630	32300	2270000	ADMINISTRACIÓ GENERAL CENTRES DOCENTS PRIMÀRIA	2	Neteja	3.070.000,00	3.270.000,00	3.270.000,00	3.270.000,00
Total ODS-4 Educació de qualitat						***14.395.811,69***	***13.475.832,05***	***13.520.749,88***	***13.563.725,70***
1300	23113	1300200	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Altres retribucions personal laboral	1.333,92	1.367,27	1.394,61	1.422,51
1300	23117	1200600	CIRD	1	Triennis	1.866,24	1.912,90	1.951,15	1.990,18
1300	23117	2200000	CIRD	2	Material d'oficina, ordinari no inventariable	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1300	23117	4890100	CIRD	4	CD3 Altres transferències	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
5419	23113	4890100	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	4	CP Transferències entitats (Polítiques d'igualtat de gènere i LGTBI)	5.035,00	5.035,00	5.035,00	5.035,00
1300	23117	1210000	CIRD	1	Complement destí funcionaris	5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
1300	23117	1210100	CIRD	1	Complement específic funcionaris	8.154,84	8.358,71	8.525,89	8.696,40
1300	23117	1600000	CIRD	1	Seguretat social	10.106,88	10.359,55	10.566,74	10.778,08
1300	23113	1200600	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Triennis	12.804,72	13.124,84	13.387,33	13.655,08
1400	32702	4800001	LGTB	4	CD2 Conveni Entenem Santa Coloma	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1300	23117	1200100	CIRD	1	Retribucions sou base funcionari A2	16.882,90	17.304,97	17.651,07	18.004,09
1300	23113	1200000	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Retribucions sou base funcionari A1	19.901,22	20.398,75	20.806,73	21.222,86
1300	23113	1300000	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	26.205,20	26.860,33	27.397,54	27.945,49
2400	91201	2330001	ÒRGANS DE GOVERN	2	Altres indemnitzacions per assistència a orgàns col·legiats	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
1400	32702	2279909	LGTB	2	Contractes desenvolupament de serveis	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1400	32702	2269900	LGTB	2	Altres despeses	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1300	23113	1200400	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Retribucions sou base funcionari C2	45.608,36	46.748,57	47.683,54	48.637,21
1300	23113	1210000	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Complement destí funcionaris	60.419,24	61.929,72	63.168,32	64.431,68
1300	23113	2279909	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	2	Contractes desenvolupament serveis	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
1300	23113	1210100	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Complement específic funcionaris	116.151,98	119.055,78	121.436,90	123.865,63
1300	23113	1200100	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Retribucions sou base funcionari A2	121.905,30	124.952,93	127.451,99	130.001,03
1300	23113	1600000	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	1	Seguretat social	125.459,46	128.595,95	131.167,87	133.791,22
1300	23117	2260900	CIRD	2	Actes i exposicions (activitats culturals i esportives)	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
1001	91201	1600000	ÒRGANS DE GOVERN	1	Seguretat Social	284.155,68	291.259,57	297.084,76	303.026,46
1300	23117	2279909	CIRD	2	Contractes desenvolupament serveis + CIBA	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
1001	91201	1000000	ÒRGANS DE GOVERN	1	Retribucions Bàsiques Càrrecs Electes	939.415,28	962.900,66	982.158,68	1.001.801,85
Total ODS-5 Igualtat de gènere						***3.031.547,86***	***3.076.439,43***	***3.113.250,52***	***3.150.797,83***
7000	45200	4660000	RECURSOS HIDRÁULICS.	4	CD1 Quota Associació Viles Termals de Catalunya	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
a assequible y no contaminant						***1.000,00***	***1.000,00***	***1.000,00***	***1.000,00***
2500	43300	4790000	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	4	CP Subvencions autoocupació	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7210	43300	2260300	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	2	Anuncis oficials	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2000	43301	4490100	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL GESTIÓ SUBVENCIONS	4	CD1 Emprenedona II	5.154,93	0,00	0,00	0,00
7210	43300	2269900	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	2	Altres despeses	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
7210	43300	2279901	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7210	43300	4890200	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	4	CD3 Altres subvencions	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
7210	43300	2279900	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	2	Oficina tècnica moneda local	210.130,38	210.130,38	210.130,38	210.130,38
7210	43300	2050000	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	2	Arrendament de mobiliari	295.277,90	295.277,90	295.277,90	295.277,90
Total ODS-8 Treball decent i creixement econòmic						***753.563,21***	***748.408,28***	***748.408,28***	***748.408,28***
3100	49102	2160200	XARXA DE RADIOCOMUNICACIONS	2	Manteniment equips de comunicació	18.150,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00
3100	49102	2130100	XARXA DE RADIOCOMUNICACIONS	2	Manteniment instal·lacions	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2600	92010	2130200	TELEFONICA I COMUNICACIONS	2	Manteniment maquinària	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
2600	92010	2220000	TELEFONICA I COMUNICACIONS	2	Telèfons	305.000,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00
Total ODS-9 Indústria, innovació i infraestructura						***421.150,00***	***421.150,00***	***421.150,00***	***421.150,00***
6020	23104	1200100	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Retribucions sou base funcionari A2	2.142,12	2.195,67	2.239,59	2.284,38
6020	23104	1210000	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Complement destí funcionaris	5.145,80	5.274,45	5.379,93	5.487,53
6020	23104	1210100	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Complement específic funcionaris	9.870,02	10.116,77	10.319,11	10.525,49
5419	23104	4890300	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	4	CP Transferències entitats (Dependència i vulnerabilitat)	11.975,00	11.975,00	11.975,00	11.975,00
6020	23104	1200300	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.091,64	13.418,93	13.687,31	13.961,06
6020	23104	1300200	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Altres retribucions personal laboral	16.707,36	17.125,04	17.467,54	17.816,90
6531	23111	2269901	ATENCIÓ A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT	2	Pla accessibilitat	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
2000	24101	4490100	FOMENT DE L'OCUPÀCIÓ GESTIÓ DE SUBVENCIONS	4	CD1 Transferències a Grameimpuls,SA (Subvencions ocupació)	37.659,88	0,00	0,00	0,00

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capitol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
8400	24100	4490101	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	4	CD1 AMP Transferències a Grameimpuls,SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7810	24100	2101600	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	2	Plans d'ocupació	103.750,00	103.750,00	103.750,00	103.750,00
6020	23104	1300000	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	109.313,36	112.046,19	114.287,12	116.572,86
2000	24100	4490101	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	4	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA (cofinançaments de subvencions)	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
6400	23121	2279909	MEDIACIÓ	2	Contractes desenvolupament serveis	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
2000	24100	4490200	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	4	CD1 Fons Pla d'ocupació	805.000,00	655.000,00	655.000,00	655.000,00
6531	23111	2230000	ATENCIÓ A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT	2	Transports	957.000,00	957.000,00	957.000,00	957.000,00
2000	24100	4490100	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	4	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
Total ODS-10 Reducció de les desigualtats						***5.591.274,68***	***5.406.712,05***	***5.388.351,79***	***5.395.124,32***
2401	15001	1200600	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Trienis	1.386,72	1.421,39	1.449,82	1.478,81
7000	15100	1200600	URBANISME	1	Triennis	1.144,08	1.172,68	1.196,14	1.220,06
7100	17000	1300200	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Altres retribucions personal laboral	2.088,00	2.140,20	2.183,00	2.226,66
7100	17000	2140100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	2	Manteniment i neteja de vehicles	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7100	17000	2269900	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	2	Altres despeses	425,00	425,00	425,00	425,00
7120	17200	4890100	PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT	4	CD3 Altres transferències	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
7140	17230	4660000	MEDI NATURAL	4	CD2 Conveni Associación REDS - Projecte Desenvolupament Sostenible	900,00	900,00	900,00	900,00
7140	17230	4660001	MEDI NATURAL	4	CD1 Quota Federación Española de Municipios y Provincias (Ciudades por el clima y la Biodiversidad)	600,00	600,00	600,00	600,00
7401	17230	4890902	MEDI NATURAL	4	CD1 Quota Asociación Red de Ciudades que caminan	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
7610	13600	2269900	SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7510	15100	2270600	URBANISME	2	Estudis i treballs tècnics	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
7700	15110	2140100	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	2	Manteniment i reparació de vehicles	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7700	15110	2269900	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7700	15110	2270600	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	2	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7710	15110	2140100	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	2	Manteniment i reparació de vehicles	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7810	15310	2270600	ACCÉS ALS NUCLIS DE POBLACIÓ	2	Estudis i treballs tècnics	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
7830	16500	4890000	ENLLUMENAT PÚBLIC	4	CD1 Quota Comité Español de Iluminación	550,00	550,00	550,00	550,00
7700	15110	1300200	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Altres retribucions personal laboral	3.396,36	3.481,27	3.550,89	3.621,91
7710	15110	1300200	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Altres retribucions personal laboral	3.396,36	3.481,27	3.550,89	3.621,91
7800	15300	2219900	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Altres subministraments	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
7400	15100	2260300	URBANISME	2	Anuncis oficials	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7610	16300	2269900	NETEJA VIÀRIA	2	Altres despeses	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7610	16300	2270001	NETEJA VIÀRIA	2	AMP Neteja solars subsidiària	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7801	15300	2219900	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Altres suministraments	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7810	15300	1300200	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Altres retribucions personal laboral	5.165,28	5.294,41	5.400,30	5.508,31
7810	15300	1200600	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Triennis	5.298,48	5.430,94	5.539,56	5.650,35
7300	15000	1300200	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Altres retribucions personal laboral	5.822,16	5.967,71	6.087,07	6.208,81
7000	15100	2260300	URBANISME	2	Anuncis oficials	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
7801	15300	2100100	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Manteniment via pública	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
7850	17100	1200600	PARCS I JARDINS	1	Triennis	6.531,84	6.695,14	6.829,04	6.965,62
7801	15300	2130000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
7700	15110	1200600	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Triennis	7.570,80	7.760,07	7.915,27	8.073,58
2401	15001	1210000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Complement desti funcionaris	8.176,80	8.381,22	8.548,84	8.719,82
7510	15003	1200600	OBRES PUBLIQUES	1	Triennis	8.564,40	8.778,51	8.954,08	9.133,16
7851	16000	2100200	CLAVEGUERAM	2	Connexió clavegueram	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
7300	15000	1200600	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Triennis	8.743,68	8.962,27	9.141,52	9.324,35
7500	15003	1200600	OBRES PUBLIQUES	1	Triennis	9.561,96	9.801,01	9.997,03	10.196,97
7300	15000	2269900	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	2	Altres despeses	10.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
7300	15210	4490302	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA conveni Habitat3	10.433,75	10.433,75	10.433,75	10.433,75
7850	17100	2270600	PARCS I JARDINS	2	Estudis i treballs tècnics	10.491,45	19.630,00	19.630,00	19.630,00
7400	15002	1200600	ACCIO TERRITORIAL	1	Triennis	10.585,36	10.849,99	11.066,99	11.288,33
7400	15002	1210300	ACCIO TERRITORIAL	1	Altres complements funcionaris	11.071,68	11.348,47	11.575,44	11.806,95
7100	17000	1310000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Retribucions personal Laboral eventual	11.121,20	11.399,23	11.627,21	11.859,76
7710	15110	1200400	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions sou base funcionari C2	11.590,96	11.880,73	12.118,35	12.360,72
7100	17000	1200600	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Triennis	11.907,36	12.205,04	12.449,14	12.698,13
7810	15300	2100300	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	AMP Execució d'obres subsidiàries (guals)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
7000	15100	1600000	URBANISME	1	Seguretat Social	12.766,08	13.085,23	13.346,94	13.613,88
7000	15100	1210000	URBANISME	1	Complement Destí funcionaris	12.983,88	13.308,48	13.574,65	13.846,14
2401	15001	1600000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Seguretat Social	13.701,84	14.044,39	14.325,27	14.611,78
7400	15002	1200300	ACCIO TERRITORIAL	1	Retribució sou base funcionari C1	14.074,82	14.426,69	14.715,22	15.009,53
7850	17100	1210000	PARCS I JARDINS	1	Complement Destí funcionaris	14.157,00	14.510,93	14.801,14	15.097,17
7800	15300	2100300	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	AMP Reparacions de desperfectes ocasionats per tercers a la via pública	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
7610	16300	2140100	NETEJA VIÀRIA	2	Manteniment i neteja de vehicles	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
7800	15300	2140100	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Manteniment i neteja de vehicles	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
2401	15001	1210100	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Complement específic funcionaris	16.438,08	16.849,03	17.186,01	17.529,73
7800	15300	2270600	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Estudis i treballs tècnics	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
7800	15300	2130400	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Escomeses i legalització	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7830	16500	2130400	ENLLUMENAT PÚBLIC	2	Escomeses i legalitat	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7800	15300	2200200	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Material informàtic no inventariable	18.150,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00
7000	15100	2240000	URBANISME	2	Assegurances	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
7500	15003	1200000	OBRES PUBLIQUES	1	Retribució sou base funcionari A1	20.336,88	20.845,30	21.262,21	21.687,45
7100	17000	1210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Complement Destí funcionaris	20.500,20	21.012,71	21.432,96	21.861,62
7400	15002	1200100	ACCIO TERRITORIAL	1	Retribució sou base funcionari A2	20.627,04	21.142,72	21.565,57	21.996,88
7300	15000	1210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Complement Destí funcionaris	21.969,36	22.518,59	22.968,97	23.428,35
7810	15300	1210000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Complement Destí funcionaris	21.969,36	22.518,59	22.968,97	23.428,35
7810	15300	1200000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Retribució sou base funcionari A1	22.391,08	22.950,86	23.409,87	23.878,07
7400	15002	1300200	ACCIO TERRITORIAL	1	Altres retribucions personal laboral	22.714,40	23.282,26	23.747,91	24.222,86
7000	15100	1200000	URBANISME	1	Retribució sou base funcionari A1	24.706,12	25.323,77	25.830,25	26.346,85
7100	17000	1300000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Retribucions bàsiques personal laboral	24.991,62	25.616,41	26.128,74	26.651,31
7000	15310	4640000	ACCÉS ALS NUCLIS DE POBLACIÓ	4	CD1 Àrea Metropolitana de Barcelona-Rondes	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7610	16300	2130000	NETEJA VIÀRIA	2	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7830	16500	6330000	ENLLUMENAT PÚBLIC	6	Inversió de reposició maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	25.000,00	0,00	0,00	0,00
7400	15002	1210000	ACCIO TERRITORIAL	1	Complement Destí funcionaris	25.190,40	25.820,16	26.336,56	26.863,29
7850	17100	1600000	PARCS I JARDINS	1	Seguretat Social	25.257,00	25.888,43	26.406,19	26.934,32
7810	15300	1300000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	25.504,50	26.142,11	26.664,95	27.198,25
7810	15300	1310000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Retribucions personal Laboral eventual	25.929,10	26.577,33	27.108,87	27.651,05
2401	15001	1200300	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribucions sou base funcionari C1	26.183,28	26.837,86	27.374,62	27.922,11
7100	17000	1210300	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Altres complements funcionaris	26.301,24	26.958,77	27.497,95	28.047,91
7010	15001	1200600	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Triennis	26.910,48	27.583,24	28.134,91	28.697,60
7140	17200	2279900	PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT	2	Altres treballs realitzats altres empreses i professionals	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
7700	15110	1200300	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribució sou base funcionari C1	27.893,30	28.590,63	29.162,45	29.745,69
7500	15003	1300000	OBRES PUBLIQUES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	28.235,24	28.941,12	29.519,94	30.110,34
7710	15110	1300000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	28.346,68	29.055,35	29.636,45	30.229,18
7510	15003	1210000	OBRES PUBLIQUES	1	Complement destí funcionaris	28.802,76	29.522,83	30.113,29	30.715,55
7700	15110	1300000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	28.833,40	29.554,24	30.145,32	30.748,23
7400	15002	1300000	ACCIO TERRITORIAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	28.947,06	29.670,74	30.264,15	30.869,43
7500	15003	1430000	OBRES PUBLIQUES	1	Despeses per substitució	29.592,12	30.331,92	30.938,56	31.557,33
7010	15001	1300000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribucions bàsiques personal laboral	29.751,00	30.494,78	31.104,67	31.726,76
7850	17100	6250000	PARCS I JARDINS	6	Mobiliari urbà	30.000,00	0,00	0,00	0,00
7300	15220	7800000	REHABILITACIÓ HABITATGES	7	CD3 Subvencions a famílies i institucions sense ànim de lucre. ACR Mas Marí	30.000,00	15.000,00	0,00	0,00
7140	17230	4660003	MEDI NATURAL	4	CD2 Conveni Associació de la Defensa Forestal (ADF)	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
7850	17100	1210100	PARCS I JARDINS	1	Complement específic funcionaris	30.351,24	31.110,02	31.732,22	32.366,87
7850	17100	6090000	PARCS I JARDINS	6	Jocs infantils	200.000,00	0,00	0,00	0,00
2401	17000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Seguretat Social	31.194,96	31.974,83	32.614,33	33.266,62
7700	15110	1210000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Complement Destí funcionaris	31.317,76	32.100,70	32.742,72	33.397,57
7100	17000	1210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Complement específic funcionaris	32.219,04	33.024,52	33.685,01	34.358,71
7710	15110	1200600	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Triennis	34.705,56	35.573,20	36.284,66	37.010,36
2401	17000	1300200	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Altres retribucions personal laboral	35.090,88	35.968,15	36.687,52	37.421,27
7100	17000	1430000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Despeses per substitució	35.713,50	16.606,34	16.938,46	17.357,23
7010	15001	1200100	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribució sou base funcionari A2	35.885,38	36.782,51	37.518,16	38.268,53
7810	15300	1200100	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Retribució sou base funcionari A2	36.161,00	37.065,03	37.806,33	38.562,45
7000	15100	1210100	URBANISME	1	Complement específic funcionaris	36.189,12	37.093,85	37.835,72	38.592,44
7510	15003	1200100	OBRES PUBLIQUES	1	Retribucions sou base funcionari A2	36.557,90	37.471,85	38.221,28	38.985,71
7850	17100	1200100	PARCS I JARDINS	1	Retribució sou base funcionari A2	37.041,88	37.967,93	38.727,29	39.501,83
7910	16501	2210000	ENLLUMENAT PÚBLIC. SEMÀFORS.	2	Energia elèctrica. Semàfors	38.072,56	38.072,56	38.072,56	38.072,56
7400	15100	4800001	URBANISME	4	CP Beques subjectes a retenció IRPF no incloses a la BDNS	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
7710	15110	2100300	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	2	AMP Execució d'obres subsidiàries (disciplina urbanística)	39.200,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00
7810	15300	1430000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Despeses per substitució	39.279,58	40.261,57	41.066,80	41.888,14
7400	15002	1200000	ACCIO TERRITORIAL	1	Retribució sou base funcionari A1	39.925,00	40.923,13	41.741,59	42.576,42
7500	15003	1210000	OBRES PUBLIQUES	1	Complement Destí funcionaris	40.927,80	41.951,00	42.790,01	43.645,82
7510	15003	1200000	OBRES PUBLIQUES	1	Retribucions sou base funcionari A1	42.551,38	43.615,16	44.487,47	45.377,22
7010	15001	1200000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribució sou base funcionari A1	43.280,98	44.363,00	45.250,26	46.155,27
7120	17200	2270600	PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT	2	Estudis i treballs tècnics	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
4100	32602	4890100	TRANSPORT ESCOLAR	4	CD1 Transferències AMB. Transport escolar	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
6530	23110	4640000	TRANSPORT PERSONES MAJORS 62 ANYS	4	CD1 EMT. Targeta rosa de transport	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
7400	15100	4670300	URBANISME	4	CD1 Transferència Consorci Besós	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
7510	15003	1600000	OBRES PUBLIQUES	1	Seguretat social	50.590,68	51.855,45	52.892,56	53.950,41
7010	15001	1310000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribucions personal Laboral eventual	51.048,78	52.325,00	53.371,50	54.438,93
7300	15000	1210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Complement específic funcionaris	52.100,04	53.402,54	54.470,59	55.560,00
7400	15002	1210100	ACCIO TERRITORIAL	1	Complement específic funcionaris	54.187,92	55.542,62	56.653,47	57.786,54
7810	15300	1210100	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Complement específic funcionaris	54.525,72	55.888,86	57.006,64	58.146,77
7400	15002	1600000	ACCIO TERRITORIAL	1	Seguretat Social	58.748,24	60.216,95	61.421,28	62.649,71
7300	15000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Seguretat Social	59.015,88	60.491,28	61.701,10	62.935,12
7300	15000	1300000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Retribucions bàsiques personal laboral	59.888,52	61.385,73	62.613,45	63.865,72
7610	13600	2270000	SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS	2	Neteja solars (desbrossada)	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
7100	17000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Seguretat Social	61.537,55	63.075,99	64.337,51	65.624,26
7300	15000	1200000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	1	Retribució sou base funcionari A1	62.489,90	64.052,15	65.333,19	66.639,85
7700	15110	1200000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribució sou base funcionari A1	62.959,52	64.533,51	65.824,18	67.140,66
7710	15110	1200000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions sou base funcionari A1	63.092,74	64.670,06	65.963,46	67.282,73
7100	17000	1200000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Retribució sou base funcionari A1	63.582,68	65.172,25	66.475,69	67.805,21
7700	15110	1600000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Seguretat Social	64.749,46	66.368,20	67.695,56	69.049,47
7810	15300	6240000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	6	Adquisició elements de transport	66.000,00	0,00	0,00	0,00
7710	15110	1200300	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions sou base funcionari C1	67.956,58	69.655,49	71.048,60	72.469,58
7830	17100	2101300	PARCS I JARDINS	2	Manteniment fonts ornamentals	68.377,10	68.377,10	68.377,10	68.377,10
7510	15003	1210100	OBRES PUBLIQUES	1	Complement específic funcionaris	70.296,72	72.054,14	73.495,22	74.965,13
7810	15300	1600000	MANTENIMENT VIA PUBLICA	1	Seguretat Social	71.452,68	73.239,00	74.703,78	76.197,85
7710	15110	1200100	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Retribucions sou base funcionari A2	73.385,34	75.219,97	76.724,37	78.258,86
7710	15110	1210000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Complement destí funcionaris	73.532,04	75.370,34	76.877,75	78.415,30
7300	15210	4490303	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	4	CD2 Conveni Habitat3	73.566,25	73.566,25	73.566,25	73.566,25
7700	15110	1210100	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Complement específic funcionaris	73.795,36	75.640,24	77.153,05	78.696,11
7610	16301	2270000	NETEJA VIÀRIA VERTICAL	2	Neteja graffitis	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
7810	15320	2219900	PAVIMENTACIÓ DE VIES PÚBLIQUES	2	Altres subministraments	79.600,00	79.600,00	79.600,00	79.600,00
2401	17000	1300000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DEL MEDI AMBIENT	1	Retribucions bàsiques personal laboral	79.985,12	81.984,75	83.624,44	85.296,93
7400	15100	2270600	URBANISME	2	Estudis i treballs tècnics	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
1100	15120	2260217	URBANISME: GESTIÓ URBANÍSTICA	2	Gestió i publicitat Programes subvencionats	82.331,15	82.331,15	82.331,15	82.331,15
7010	15001	1210000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Complement Destí funcionaris	85.868,56	88.015,27	89.775,58	91.571,09
7910	16502	2210000	ENLLUMENAT PÚBLIC. ESCALES MECÀNIQUES	2	Energia elèctrica. Escales	88.366,73	88.366,73	88.366,73	88.366,73
7500	15003	1210100	OBRES PUBLIQUES	1	Complement específic funcionaris	90.823,32	93.093,90	94.955,78	96.854,90
7130	17220	2270600	EDUCACIÓ I SENSIBILITZACIÓ AMBIENTAL	2	Estudis i treballs tècnics	91.000,00	91.000,00	91.000,00	91.000,00
7500	15003	1600000	OBRES PUBLIQUES	1	Seguretat Social	91.115,28	93.393,16	95.261,03	97.166,25
7500	15003	1200100	OBRES PUBLIQUES	1	Retribució sou base funcionari A2	91.274,76	93.556,63	95.427,76	97.336,32
7140	13600	2279900	SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS	2	Altres treballs realitzats altres empreses i professionals	100.000,00	0,00	0,00	0,00
7830	16500	6230000	ENLLUMENAT PÚBLIC	6	Inversió de reposició	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	15000	4490101	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	4	CD1 AMP Transferències a Gramepark, SA per operacions financeres	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7610	16302	2270000	NETEJA D'ACCESSOS MECÀNICS	2	Neteja i accessos mecànics	102.000,00	102.000,00	102.000,00	102.000,00
7850	17100	2100900	PARCS I JARDINS	2	Manteniment jardins i mobiliari urbà	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
7140	13600	2100100	SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS	2	Manteniment refugi biodiversitat	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
7710	15110	1600000	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Seguretat social	146.289,60	149.946,84	152.945,78	156.004,69
7810	15300	2100100	MANTENIMENT VIA PUBLICA	2	Manteniment de la via pública	150.000,00	600.638,52	600.638,52	600.638,52
7710	15110	1210100	URBANISME:DISCIPLINA URBANÍSTICA	1	Complement específic funcionaris	166.887,12	171.059,30	174.480,48	177.970,09
7830	16500	2219909	ENLLUMENAT PÚBLIC	2	Material tècnic	170.336,29	170.336,29	170.336,29	170.336,29
7401	13400	4660000	MOBILITAT URBANA	4	CD1 Servei metropolità de bicicleta pública compartida (AMBici)	173.306,68	173.306,68	173.306,68	173.306,68
7010	15001	1200300	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Retribució sou base funcionari C1	175.695,60	180.087,99	183.689,75	187.363,54

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capitol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
7010	15001	1600000	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Seguretat Social	180.012,88	184.513,20	188.203,47	191.967,54
7010	15001	1210100	PERSONAL RECURSOS I PRESTACIONS AREA D'URBANISME	1	Complement específic funcionaris	183.496,96	188.084,38	191.846,07	195.682,99
7000	15100	4800000	URBANISME	4	CD3 Subvenció ascensor Av. Ramón Berenguer	200.000,00	0,00	0,00	0,00
7000	16300	2270600	NETEJA VIÀRIA	2	Estudis i treballs tècnics	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
7300	15210	4490300	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA gestió Miguel Hernández	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
7910	17100	2210101	PARCS I JARDINS	2	Aigua fonts públiques	259.241,48	259.241,48	259.241,48	259.241,48
7851	16000	2270000	CLAVEGUERAM	2	Neteja	331.615,50	331.615,50	331.615,50	331.615,50
2000	15000	8729000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	8	CD1 Aportacions patrimonials a Gramepark,SA	1.147.591,65	0,00	3.315.189,01	4.449.559,52
7810	15310	6330000	ACCÉS ALS NUCLIS DE POBLACIÓ	6	Inversió de reposició de cadenes dels accessos mecànics	454.638,52	0,00	0,00	0,00
7810	15320	2100700	PAVIMENTACIÓ DE VIES PÚBLIQUES	2	Manteniment pavimentació	530.000,00	530.000,00	530.000,00	530.000,00
7910	16500	2210000	ENLLUMENAT PÚBLIC	2	Energia elèctrica. Enllumenat públic	547.632,44	547.632,44	547.632,44	547.632,44
7810	15310	2101700	ACCÉS ALS NUCLIS DE POBLACIÓ	2	Manteniment escales mecàniques	577.260,80	577.260,80	577.260,80	577.260,80
2000	15000	7490000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	7	CD1 Transferències de capital	631.591,58	38.811,57	1.034.079,31	1.034.079,31
7830	16500	2100800	ENLLUMENAT PÚBLIC	2	Manteniment enllumenat	730.000,00	730.000,00	730.000,00	730.000,00
7300	15210	4490301	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA conveni SAREB	1.300.000,00	4.160.000,00	0,00	0,00
2000	15000	4490300	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	4	CD1 Transferències a Gramepark, SA	1.654.206,55	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
7850	17100	2270000	PARCS I JARDINS	2	Neteja	2.332.000,00	2.332.000,00	2.332.000,00	2.332.000,00
7610	16300	2270000	NETEJA VIÀRIA	2	Neteja i recollida escombraries	9.424.000,00	9.424.000,00	9.424.000,00	9.424.000,00
Total ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles						***27.367.192,79***	***27.895.450,81***	***28.112.259,66***	***29.329.689,31***
7900	16221	2120100	DEIXALLERIES I PUNTS VERDS	2	Manteniment d'edificis - Medi ambient	9.143,44	9.143,44	9.143,44	9.143,44
7150	16221	2270000	DEIXALLERIES I PUNTS VERDS	2	Neteja	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00
7610	16212	2270000	RECOLLIDA DE RESIDUS SELECTIVA	2	Neteja	766.000,00	766.000,00	766.000,00	766.000,00
7610	16211	2270000	RECOLLIDA DE RESIDUS: VOLUMINOSOS	2	Neteja	1.116.000,00	1.116.000,00	1.116.000,00	1.116.000,00
Total ODS-12 Producció i consum responsables						***1.980.143,44***	***1.980.143,44***	***1.980.143,44***	***1.980.143,44***
1500	92405	2260900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-REGIDORIA DISTRICTES	2	Actes i exposicions-regidories de districtes	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
3200	13500	1200600	PROTECCIÓ CIVIL	1	Trienis	2.501,64	2.564,18	2.615,46	2.667,77
5419	92400	4890300	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	4	CP Transferències entitats (Mediació i convivència)	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00
3100	13200	2220300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Comunicacions informàtiques	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
3000	13200	1200600	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Triennis	3.531,60	3.619,89	3.692,29	3.766,13
3100	13200	2269901	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Transferència Fòrum Europeu	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
3000	13200	1210000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement Destí funcionaris	4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
5420	92403	1300200	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-DINAMITZACIÓ DE PROCESSOS	1	Altres retribucions personal laboral	4.154,28	4.258,14	4.343,30	4.430,17
3100	13500	2269911	PROTECCIÓ CIVIL	2	Pla d'emergència	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
7820	13300	1430000	ORDENACIÓ DE TRÀFIC I DE L'ESTACIONAMENT	1	Despeses per substitució	5.694,20	5.836,56	5.953,29	6.072,35
7900	13200	2120100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Manteniment d'edificis - Policia local	5.898,97	5.898,97	5.898,97	5.898,97
3200	13500	1210000	PROTECCIÓ CIVIL	1	Complement destí funcionaris	6.833,40	7.004,24	7.144,32	7.287,21
3100	13200	1310000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribucions personal Laboral eventual	7.436,26	7.622,17	7.774,61	7.930,10
3200	13200	1210300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Altres complements funcionaris	7.783,32	7.977,90	8.137,46	8.300,21
1200	92400	4890500	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	4	CD2 Conveni Fundació Catalunya Europa - Projecte Recity	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
3000	13200	1600000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Seguretat Social	9.857,52	10.103,96	10.306,04	10.512,16
3100	13200	4890000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	4	CD2 Conveni Protecció Civil	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5420	92403	1600000	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-DINAMITZACIÓ DE PROCESSOS	1	Seguretat Social	12.862,08	13.183,63	13.447,30	13.716,25
5420	92400	4890101	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	4	CD2 Conveni Foment Associacionisme Ciutadà-FAVGRAM	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
1500	92404	2219900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-PROCÉS PARTICIPATIU	2	Altres subministraments PAM	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
5420	92402	2269900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-EXPOSICIONS	2	Suport a processos participatius	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
3000	13200	1200300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari C1	14.793,18	15.163,01	15.466,27	15.775,60
7820	13300	1600000	ORDENACIÓ DE TRÀFIC I DE L'ESTACIONAMENT	1	Seguretat Social	15.101,30	15.478,83	15.788,41	16.104,18
3000	13200	1210100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement específic funcionaris	15.379,08	15.763,56	16.078,83	16.400,40
3100	13200	2130300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Manteniment i reparació d'equips	16.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3200	13500	1200300	PROTECCIÓ CIVIL	1	Retribucions sou base C1	17.527,94	17.966,14	18.325,46	18.691,97
3200	13500	1600000	PROTECCIÓ CIVIL	1	Seguretat social	17.701,44	18.143,98	18.506,86	18.876,99
5419	92400	4890100	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	4	CP Transferències entitats (Associacionisme veinal i de gent gran)	17.868,41	17.868,41	17.868,41	17.868,41
7900	13200	2130100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Manteniment d'instal.lacions - Policia local	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
2401	13200	1210000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement destí funcionaris	19.961,76	20.460,80	20.870,02	21.287,42
5420	92400	2279900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	2	Altres despeses - Pompeu Lab	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5420	92402	2270600	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-EXPOSICIONS	2	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3200	13500	1210100	PROTECCIÓ CIVIL	1	Complement específic funcionaris	22.331,16	22.889,44	23.347,23	23.814,17
1500	92404	2269900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-PROCÉS PARTICIPATIU	2	Despeses procés participatiu PAM	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
3200	13200	1200000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari A1	23.343,64	23.927,23	24.405,78	24.893,89
3100	13200	1200400	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari C2	24.835,24	25.456,12	25.965,24	26.484,55
2600	13000	2279916	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE LA SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL	2	Millora sistemes sala 092 Policia Local	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3100	13200	1430000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Despeses per substitució	25.399,08	6.034,06	6.154,74	6.277,83
3100	13200	1200000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari A1	25.404,42	26.039,53	26.560,32	27.091,53
2900	92400	2020999	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	2	Arrendaments edificis convenis subv especie	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
3100	13200	2140100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Manteniment i neteja de vehicles	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3100	13200	1200600	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Triennis	35.587,08	36.476,76	37.206,29	37.950,42
5420	92403	1300000	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-DINAMITZACIÓ DE PROCESSOS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	35.945,06	36.843,69	37.580,56	38.332,17
7820	13300	1310000	ORDENACIÓ DE TRÀFIC I DE L'ESTACIONAMENT	1	Retribucions personal Laboral eventual	41.687,23	42.729,41	43.584,00	44.455,68
2900	92400	2020100	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	2	Lloguers	52.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
2401	13200	1600000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Seguretat Social	55.935,36	57.333,74	58.480,42	59.650,03
2401	13200	1200300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribucions sou base funcionaris C1	64.607,20	66.222,38	67.546,83	68.897,76
1200	92400	4890400	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	4	CD3 Transferències entitats	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
7820	13300	2100500	ORDENACIÓ DE TRÀFIC I DE L'ESTACIONAMENT	2	Manteniment senyalització	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
2401	13200	1210100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement específic funcionaris	73.039,20	74.865,18	76.362,48	77.889,73
3100	13200	2269900	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Altres despeses	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
1500	92405	2269900	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-REGIDORIA DISTRICTES	2	Altres despeses-regidories de districtes	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
3100	13200	1210000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement Destí funcionaris	103.347,80	105.931,50	108.050,12	110.211,13
3100	13200	6240000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	6	Elements de transport	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
3200	13200	1200600	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Triennis	140.367,98	143.877,18	146.754,72	149.689,82
5420	92403	2269914	PARTICIPACIÓ CIUTADANA-DINAMITZACIÓ DE PROCESSOS	2	Dinamització processos - Pompeu Lab	169.206,55	169.206,55	169.206,55	169.206,55
2400	13200	1600003	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Seguretat social increment	193.123,10	197.951,18	201.910,20	205.948,41
7820	13300	2100600	ORDENACIÓ DE TRÀFIC I DE L'ESTACIONAMENT	2	Manteniment semàfors	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
3100	13200	1200300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari C1	260.080,10	266.582,10	271.913,74	277.352,02
3100	13200	1600000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Seguretat Social	260.963,56	267.487,65	272.837,40	278.294,15
3100	13200	1210100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement específic funcionaris	325.995,50	334.145,39	340.828,30	347.644,86
3100	13200	6290000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	6	Elements d'inversió	350.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
2400	13200	1200300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribucions previsió increment	450.620,58	461.886,09	471.123,82	480.546,29
3200	13200	1210000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement Destí funcionaris	566.371,92	580.531,22	592.141,84	603.984,68
3100	13301	2279903	ARROSSEGAMENT DE VEHICLES	2	AMP Arrossegament de vehicles	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
3100	13200	2270100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	2	Seguretat	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
3200	13200	1600000	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Seguretat Social	1.551.134,43	1.589.912,79	1.621.711,05	1.654.145,27
3200	13200	1200300	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Retribució sou base funcionari C1	1.788.441,24	1.833.152,27	1.869.815,32	1.907.211,62
3200	13200	1210100	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	1	Complement específic funcionaris	2.063.234,52	2.114.815,38	2.157.111,69	2.200.253,92
Total ODS-16 Pau, justicia i institucions sòlides						***11.792.051,73***	***11.697.976,80***	***11.867.665,36***	***12.040.747,69***
1100	49100	4890901	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	4	CD1 Quota CCMEUR	500,00	500,00	500,00	500,00
4800	34000	2269900	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	2	Altres despeses	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
4800	34201	1200600	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Triennis	2.014,20	2.064,56	2.105,85	2.147,96
5150	23109	2200100	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1100	94300	4660002	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	4	CD1 Quota Red Entidades Locales Agenda 2030	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
4800	34201	2219900	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Altres subministraments	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
4800	34000	2270600	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	2	Estudis i treballs Tècnics Administració	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
7100	92200	4660000	COORDINACIÓ I ORGANITZACIÓ INSTITUCIONAL ENTITATS LOCALS	4	CD1 Quota Associació de Municipis per a la gestió pública de l'Aigua	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
7900	34000	2140100	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	2	Reparació de vehicles	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1100	49100	2269900	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	2	Altres despeses	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
4800	34201	2211100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Material Tècnic	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4800	34201	4890818	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	4	CD2 Institut Numància - Pistes esportives	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
4800	34201	4890824	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	4	CD2 Institut Les Vinyes-Pistes Esportives	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
4800	34201	1300200	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Altres retribucions personal laboral	7.031,16	7.206,94	7.351,08	7.498,10
5150	23109	1300200	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	8.552,52	8.766,33	8.941,66	9.120,49
4800	34201	4890819	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	4	CD2 Institut Can Peixauet - Pistes Esportives	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
4800	34201	1210000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Complement destí funcionaris	10.319,40	10.577,39	10.788,93	11.004,71
4800	34201	1200400	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Retribucions sou base funcionari C2	11.620,22	11.910,73	12.148,94	12.391,92
5150	23109	4890101	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	4	CD2 Conveni Associació Santa Coloma amb el Sahara (Vacances en pau)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
1100	49101	4670200	LOCALRET	4	CD1 Transferències a Localret	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1200	92200	4890300	COORDINACIÓ I ORGANITZACIÓ INSTITUCIONAL ENTITATS LOCALS	4	CD1 Quota Union Iberoamericana Municipalista	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5150	23109	2270600	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	2	Estudis i treballs tècnics	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
7900	34201	2270600	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Estudis i treballs Tècnics - Esports	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
4800	34201	1210100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Complement específic funcionaris	18.402,00	18.862,05	19.239,29	19.624,08
4800	34201	1200000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Retribucions sou base funcionari A1	19.214,40	19.694,76	20.088,66	20.490,43
1100	92200	4660100	COORDINACIÓ I ORGANITZACIÓ INSTITUCIONAL ENTITATS LOCALS	4	CD1 Transferència a la Federació de Municipis de Catalunya	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5150	23109	1600000	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	1	Seguretat Social	25.921,32	26.569,35	27.100,74	27.642,75
4800	34201	1310000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Retribucions personal laboral eventual	29.105,54	29.833,18	30.429,84	31.038,44
5150	23109	2260900	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	2	Actes i exposicions	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
4800	34201	2120100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Manteniment d'instal·lacions esportives	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
5150	23109	2269900	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	2	Programa joves i cooperació i altres despeses	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
4800	34201	1600000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Seguretat Social	55.216,48	56.596,89	57.728,83	58.883,41
5150	23109	1300000	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	72.821,24	74.641,77	76.134,61	77.657,30
4800	34201	1300000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	1	Retribucions bàsiques personal laboral	77.002,80	78.927,87	80.506,43	82.116,56
7910	34201	2210100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Aigua	89.612,88	89.612,88	89.612,88	89.612,88
4800	34201	4890821	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	4	CD2 Centre Esportiu Raval	90.000,00	20.000,00	0,00	0,00
7900	34200	2080001	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES.	2	Arrendament de gespa artificial camps de futbol	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00
7900	34201	2120100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Manteniment d'edificis - Esports	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
7900	34201	2130100	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Manteniment d'instal.lacions - Esports	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
7500	34200	6220000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES.	6	Edificis i altres construccions, inversió nova	182.826,78	0,00	0,00	0,00
5150	23109	4890100	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	4	CD3 Altres transferències, ajuts i emergències	232.142,22	232.142,22	232.142,22	232.142,22
7910	34201	2210200	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Gas	283.436,22	283.436,22	283.436,22	283.436,22
7630	34000	2270000	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	2	Neteja	316.600,44	316.600,44	316.600,44	316.600,44
7910	34201	2210000	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Energia elèctrica. Esports	380.044,25	380.044,25	380.044,25	380.044,25
4800	34201	2279919	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	2	Serveis de consergeria	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00
2000	94301	4640100	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	4	CD1 AMP Transferències a AMB PAMMU	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72
2000	94301	4640200	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	4	CD1 Transferències a AMB PMTE	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00
Total ODS-17 Aliances per assolir objectius						***8.713.072,79***	***8.468.676,54***	***8.455.589,58***	***8.462.640,88***
1100	92001	1210300	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Altres complements funcionaris	2.965,92	3.040,07	3.100,87	3.162,89
1120	92003	1200600	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Triennis	2.014,20	2.064,56	2.105,85	2.147,96
1120	92003	2130100	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Manteniment instal.lacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1120	92003	2200000	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Material d'oficina	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1120	92003	6220000	PREMSA I COMUNICACIÓ	6	Inversions en edificis i altres construccions	2.000,00	0,00	0,00	0,00
1200	91203	1210300	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Altres complements funcionaris	3.090,24	3.167,50	3.230,85	3.295,46
1200	91203	2230000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	2	Transports	500,00	500,00	500,00	500,00
1510	92000	2260200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Publicitat i propaganda	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
1510	92000	2260300	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Anuncis oficials	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00
2000	93100	4890200	POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL	4	CD1 Quota Xarxa de Municipis per a l'economia social i solidària	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2400	92013	2330000	RECURSOS HUMANS	2	Altres indemnitzacions	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2401	33210	1300200	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	ALtres retribucions personal laboral	723,72	741,81	756,65	771,78
2410	92013	1300200	RECURSOS HUMANS	1	Altres retribucions personal laboral	2.893,80	2.966,15	3.025,47	3.085,98
2430	92017	1200400	PREVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari C2	1.338,60	1.372,07	1.399,51	1.427,50
2430	92017	1200600	PREVENCIÓ	1	Triennis	1.184,14	1.213,74	1.238,02	1.262,78
2430	92017	2269900	PREVENCIÓ	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2700	92004	2269900	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	2	Altres despeses	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2710	92007	1200600	CONSERGERIA	1	Triennis	1.922,88	1.970,95	2.010,37	2.050,58
2900	92005	6290000	COMPRES CENTRALITZADES	6	Adquisició de destructores	3.000,00	0,00	0,00	0,00
2900	92006	2269900	ARXIU	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2900	92020	1300200	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Altres retribucions personal laboral	1.674,60	1.716,47	1.750,79	1.785,81
2900	92020	2269900	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4501	33400	2269900	JOVENTUT	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4800	34100	2230000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Transport	250,00	250,00	250,00	250,00
4800	34100	2260201	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Publicitat i comunicació-foment esport	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4800	34100	2270000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Seguretat	250,00	250,00	250,00	250,00
4800	34100	4890812	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Club Ciclista Colomenc - Cursa Veterans Festa Major	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5200	33000	1200600	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Triennis	1.653,00	1.694,33	1.728,21	1.762,78
5200	33000	2020100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Arrendaments d'edificis i altres construccions	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5200	33000	2269900	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
5210	33802	1200100	CICLE FESTIU	1	Retribució sou base funcionari A2	2.142,12	2.195,67	2.239,59	2.284,38
5210	33802	1210000	CICLE FESTIU	1	Complement Destí funcionaris	881,94	903,99	922,07	940,51
5210	33802	1210100	CICLE FESTIU	1	Complement específic funcionaris	1.770,92	1.815,19	1.851,50	1.888,53
5210	33802	2200100	CICLE FESTIU	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	33802	2230000	CICLE FESTIU	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	33802	2269999	CICLE FESTIU	2	Despeses subvencions en espècies	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5210	33802	2270600	CICLE FESTIU	2	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210	33802	4890101	CICLE FESTIU	4	CP Premis de dramatúrgia i poesia social	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5411	33402	2219900	TEATRE SAGARRA	2	Altres subministraments	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5412	33401	2269900	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5413	33302	1300200	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	1	Altres retribucions personal laboral	2.502,00	2.564,55	2.615,84	2.668,16
5413	33302	2230000	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5413	33302	2240000	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	2	Assegurances	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5413	33302	2269900	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	2	Altres despeses	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5413	33302	2279909	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5414	33301	2269901	MUSEU TORRE BALLDOVINA	2	Altres despeses	750,00	750,00	750,00	750,00
5414	33301	2270600	MUSEU TORRE BALLDOVINA	2	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5414	33301	2279909	MUSEU TORRE BALLDOVINA	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5415	33210	1200600	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Triennis	480,72	492,74	502,59	512,64
5415	33210	2200100	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-despeses comunes biblioteques	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	33211	2200100	BIBLIOTECA CENTRAL	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Central	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	33212	1200600	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	1	Triennis	2.938,68	3.012,15	3.072,39	3.133,84
5415	33212	2200100	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Can Peixauet	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	33213	2200100	BIBLIOTECA SINGUERLIN	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Singuerlin	600,00	600,00	600,00	600,00
5415	33214	2200100	BIBLIOTECA FONDO	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions-Biblioteca Fondo	600,00	600,00	600,00	600,00
5700	33801	2269900	FESTES POPULARS I CELEBRACIONS	2	Despeses voluntariat	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	33701	2219900	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Altres subministraments	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	33701	2230000	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Transports	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5800	33701	2240000	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Assegurances	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6200	92023	1200600	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Triennis	353,16	361,99	369,23	376,61
6531	92023	1200600	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Triennis	2.118,96	2.171,93	2.215,37	2.259,68
6900	92023	1300200	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Altres retribucions personal laboral	1.674,60	1.716,47	1.750,79	1.785,81
7600	92024	1200600	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Trienis	2.472,12	2.533,92	2.584,60	2.636,29
7660	43120	1200600	MERCATS	1	Triennis	2.706,12	2.773,77	2.829,25	2.885,83
7840	92000	1300200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres retribucions personal laboral	1.022,04	1.047,59	1.068,54	1.089,91
8100	92011	2200000	SECRETARIA GENERAL	2	Material d'oficina ordinari no inventariable	200,00	200,00	200,00	200,00
8100	92011	2311001	SECRETARIA GENERAL	2	Locomoció personal directiu	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8100	92011	2312001	SECRETARIA GENERAL	2	Locomoció personal no directiu	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8200	93102	1200300	INTERVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari C1	1.608,38	1.648,59	1.681,56	1.715,19
8200	93102	2269900	INTERVENCIÓ	2	Altres despeses	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8400	93201	2279909	RECAPTACIÓ	2	Contractes desenvolupament serveis	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8400	93400	1300200	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Altres retribucions personal laboral	1.674,60	1.716,47	1.750,79	1.785,81
8400	93400	3190000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	3	Altres despeses financeres	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
8420	93202	1210300	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Altres complements funcionaris	1.618,68	1.659,15	1.692,33	1.726,18
8420	93202	2260300	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	2	Anuncis oficials	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1130	92025	1200600	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Triennis	3.432,24	3.518,05	3.588,41	3.660,18
5415	33210	1210000	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Complement Destí funcionaris	3.486,00	3.573,15	3.644,61	3.717,51
5415	33210	2269900	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	2	Altres despeses comunes biblioteques	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	33211	2269900	BIBLIOTECA CENTRAL	2	Altres despeses -Biblioteca Central	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	33212	2269900	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	2	Altres despeses -Biblioteca Can Peixauet	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	33213	2269900	BIBLIOTECA SINGUERLIN	2	Altres despeses -Biblioteca Singuerlin	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	33214	2269900	BIBLIOTECA FONDO	2	Altres despeses -Biblioteca Fondo	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5415	33211	2279910	BIBLIOTECA CENTRAL	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Central	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	33212	2279910	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Can Peixauet	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	33213	2279910	BIBLIOTECA SINGUERLIN	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Singuerlin	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5415	33214	2279910	BIBLIOTECA FONDO	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Biblioteca Fondo	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5414	33301	1200600	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Triennis	3.970,68	4.069,95	4.151,35	4.234,37
2400	92013	2260300	RECURSOS HUMANS	2	Anuncis oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8100	92011	2260300	SECRETARIA GENERAL	2	Publicacions en diaris oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8110	92012	2260300	SERVEIS JURÍDICS	2	Publicacions en diaris oficials	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8400	93201	2269900	RECAPTACIÓ	2	Altres despeses	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8420	93202	2269900	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	2	Altres despeses	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5200	33000	1210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Complement Destí funcionaris	4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
6200	92023	1210000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement destí funcionaris	4.088,40	4.190,61	4.274,42	4.359,91
2710	92007	1300200	CONSERGERIA	1	Altres retribucions personal laboral	4.093,20	4.195,53	4.279,44	4.365,03
6530	92023	1300200	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Altres retribucions personal laboral	4.154,28	4.258,14	4.343,30	4.430,17
4800	34100	4890804	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Club Patí Gramenet - Festival Patinatge	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
4800	34100	4890811	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Futbol Sala Ràpid Santa Coloma - Torneig FS	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5210	33802	2269900	CICLE FESTIU	2	Altres despeses	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
1510	92000	2270600	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Estudis i treballs tècnics	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
2400	92013	4890100	RECURSOS HUMANS	4	CD3 Altres transferències	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
4800	34100	2270600	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Estudis i treballs Tècnics Promoció	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
5800	33701	1300200	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Altres retribucions personal laboral	4.949,52	5.073,26	5.174,72	5.278,22
1120	92003	2200200	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Material informàtic	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1120	92003	2279900	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2710	92007	2269900	CONSERGERIA	2	Altres despeses	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2800	92009	2200100	CONTRACTACIO	2	Premsa, revistes i llibres	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2900	92000	2120400	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Conservació i reparacions d'edificis	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2900	92005	2200200	COMPRES CENTRALITZADES	2	Material informàtic no inventariable	5.036,00	5.036,00	5.036,00	5.036,00
8410	93201	1200600	RECAPTACIÓ	1	Trienis	5.199,36	5.329,34	5.435,93	5.544,65
6900	92023	1200600	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Triennis	5.285,64	5.417,78	5.526,14	5.636,66
2401	92023	1210000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement destí funcionaris	5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
4501	33407	1210000	PROGRAMA DE JOVENTUT	1	Complement destí funcionaris	5.291,64	5.423,93	5.532,41	5.643,06
8200	93102	1210300	INTERVENCIÓ	1	Altres complements funcionaris	5.309,88	5.442,63	5.551,48	5.662,51
1510	92002	1210300	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Altres complements funcionaris	5.509,44	5.647,18	5.760,12	5.875,32
2000	93101	1200600	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Triennis	5.810,44	5.955,70	6.074,82	6.196,31
8220	93102	1200600	INTERVENCIÓ	1	Triennis	5.849,92	5.996,17	6.116,09	6.238,41
1120	92003	2269900	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Altres despeses	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2430	92017	2219900	PREVENCIÓ	2	Altres subministraments	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2600	92008	2260600	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	2	Reunions, conferències i cursos	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2900	93300	6220000	GESTIÓ DEL PATRIMONI	6	Inversió nova en edificis i altres construccions	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4800	34100	6250000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	6	Mobiliari i material tècnic	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
8400	93400	2269900	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	2	Altres despeses	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
7900	92000	1200600	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Triennis	6.065,28	6.216,91	6.341,25	6.468,08
5415	33214	1200600	BIBLIOTECA FONDO	1	Triennis	6.117,72	6.270,66	6.396,08	6.524,00
8400	93400	2279909	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	2	Contractes desenvolupament serveis	6.120,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00
2410	92013	1200600	RECURSOS HUMANS	1	Triennis	6.350,04	6.508,79	6.638,97	6.771,75
2910	92006	1200600	ARXIU	1	Triennis	6.540,84	6.704,36	6.838,45	6.975,22
1510	92002	1200600	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Triennis	6.625,44	6.791,08	6.926,90	7.065,44
5200	33000	2279909	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Comunicació	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
4800	34100	1210000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Complement destí funcionaris	6.833,40	7.004,24	7.144,32	7.287,21
2710	92007	1210000	CONSERGERIA	1	Complement Destí funcionaris	6.972,00	7.146,30	7.289,23	7.435,01
2440	92015	1200600	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Triennis	7.077,96	7.254,91	7.400,01	7.548,01
1130	92025	1210000	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Complement Destí funcionaris	7.323,60	7.506,69	7.656,82	7.809,96
7210	43000	1210300	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Altres complements funcionaris	7.331,64	7.514,93	7.665,23	7.818,53
2401	92003	1600000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Seguretat Social	7.336,80	7.520,22	7.670,62	7.824,04
1200	91203	2260100	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	2	Atencions protocolàries	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
8200	93102	1200600	INTERVENCIÓ	1	Triennis	7.553,04	7.741,87	7.896,70	8.054,64
7210	43000	1200600	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Triennis	7.847,88	8.044,08	8.204,96	8.369,06
5800	33701	1200600	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Trienis	7.959,12	8.158,10	8.321,26	8.487,69
8100	92011	2260400	SECRETARIA GENERAL	2	Despeses jurídiques	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
6200	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat social	8.050,44	8.251,70	8.416,74	8.585,07
5100	92023	1300200	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Altres retribucions personal laboral	8.153,16	8.356,99	8.524,13	8.694,61
4501	33407	1210100	PROGRAMA DE JOVENTUT	1	Complement específic funcionaris	8.154,84	8.358,71	8.525,89	8.696,40
6531	92023	1210000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement Destí funcionaris	8.176,80	8.381,22	8.548,84	8.719,82
5200	33000	1210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Complement específic funcionaris	8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
6200	92023	1210100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement específic funcionaris	8.219,04	8.424,52	8.593,01	8.764,87
8100	92011	1200600	SECRETARIA GENERAL	1	Triennis	8.279,76	8.486,75	8.656,49	8.829,62
5415	33213	1200600	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Triennis	8.372,40	8.581,71	8.753,34	8.928,41
2000	93100	4890100	POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL	4	CD1 Quota Pacte Industrial de la Regió Metropolitana de Barcelona	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
5414	33301	2269900	MUSEU TORRE BALLDOVINA	2	Altres despeses	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
5415	33210	1210100	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Complement específic funcionaris	8.659,56	8.876,05	9.053,57	9.234,64
5413	33302	1600000	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	1	Seguretat Social	8.705,88	8.923,53	9.102,00	9.284,04
2440	92015	1210300	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Altres complements funcionaris	8.800,68	9.020,70	9.201,11	9.385,13
8210	93103	1200600	COMPTABILITAT	1	Triennis	8.909,76	9.132,50	9.315,15	9.501,46
2400	92013	2311000	RECURSOS HUMANS	2	Locomoció serveis generals	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
2900	33701	2020100	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Lloguers	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
5700	33801	2260900	FESTES POPULARS I CELEBRACIONS	2	Actes i exposicions	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
8400	93400	1200600	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Trienis	9.043,56	9.269,65	9.455,04	9.644,14
2900	92020	1200600	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Triennis	9.183,48	9.413,07	9.601,33	9.793,35
2700	92004	1200600	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Triennis	9.196,02	9.425,92	9.614,44	9.806,73
5419	92023	1300200	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Altres retribucions personal laboral	9.351,96	9.585,76	9.777,47	9.973,02
4100	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat social	9.362,40	9.596,46	9.788,39	9.984,16
2010	93101	1200600	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Triennis	9.415,80	9.651,20	9.844,22	10.041,10
1130	92025	1210300	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Altres complements funcionaris	9.451,08	9.687,36	9.881,10	10.078,73
4501	33407	1600000	PROGRAMA DE JOVENTUT	1	Seguretat social	9.475,08	9.711,96	9.906,20	10.104,32
7900	92000	1300200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Altres retribucions personal laboral	9.482,64	9.719,71	9.914,10	10.112,38
1210	91203	1200600	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Triennis	9.721,92	9.964,97	10.164,27	10.367,55
4800	34100	1210100	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Complement específic funcionaris	9.742,44	9.986,00	10.185,72	10.389,44
5415	33210	1300200	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Altres retribucions personal laboral	9.749,28	9.993,01	10.192,87	10.396,73
2401	92023	1210100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement específic funcionaris	9.905,88	10.153,53	10.356,60	10.563,73
2900	92020	1210300	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Altres complements funcionaris	9.988,80	10.238,52	10.443,29	10.652,16
2000	93100	2269900	POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL	2	Altres despeses	10.105,95	9.500,00	9.500,00	9.500,00
2720	92501	2269900	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	2	Altres despeses	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2900	92020	2270600	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	2	Estudis i treballs tècnics	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5700	33801	2279909	FESTES POPULARS I CELEBRACIONS	2	Contractes desenvolupament serveis	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8100	92011	2200100	SECRETARIA GENERAL	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8100	92011	2279900	SECRETARIA GENERAL	2	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8110	92012	2200100	SERVEIS JURÍDICS	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5419	33702	4890300	OCUPACIÓ DE TEMPS LLIURE, INFÀNCIA I JOVENTUT	4	CP Transferències entitats (Infància i Joventut)	10.000,28	10.000,28	10.000,28	10.000,28
2401	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat Social	10.077,48	10.329,42	10.536,01	10.746,73
8420	93202	1300200	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Altres retribucions personal laboral	10.491,00	10.753,28	10.968,34	11.187,71
8410	93201	1210000	RECAPTACIÓ	1	Complement destí funcionaris	10.583,28	10.847,86	11.064,82	11.286,12
1120	92003	1210000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Complement Destí funcionaris	10.620,48	10.885,99	11.103,71	11.325,79
2600	92008	1200600	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Triennis	10.852,32	11.123,63	11.346,10	11.573,02
2400	43120	1600006	MERCATS	1	Seguretat social increment	10.863,56	11.135,15	11.357,85	11.585,01
1120	92003	2219900	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Altres subministraments	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2900	93300	6320000	GESTIÓ DEL PATRIMONI	6	Inversió de reposició en edificis i altres construccions	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
5411	33402	2269900	TEATRE SAGARRA	2	Altres despeses	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
8400	93400	2270600	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	2	Estudis i treballs tècnics	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
8400	93400	2279916	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	2	Contractes i Manteniment Programes Informàtics	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
2720	92501	1310000	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Retribucions personal Laboral eventual	11.259,23	11.540,71	11.771,52	12.006,96
4500	33400	2279910	JOVENTUT	2	Contractes activitats artístiques i culturals	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
1100	92001	1200600	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Triennis	11.314,56	11.597,42	11.829,37	12.065,96
5415	33213	1200400	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Retribució sou base funcionari C2	11.421,92	11.707,47	11.941,62	12.180,45
5415	33210	1200400	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Retribució sou base funcionari C2	11.461,58	11.748,12	11.983,08	12.222,74
2720	92501	1200400	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Retribució sou base funcionari C2	11.521,60	11.809,64	12.045,83	12.286,75
2700	92004	1200400	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Retribució sou base funcionari C2	11.551,30	11.840,08	12.076,88	12.318,42
1120	92003	1200400	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Retribució sou base funcionari C2	11.590,96	11.880,73	12.118,35	12.360,72
5415	33210	2279910	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	2	Contractes activitats artístiques i culturals-Comuns Biblioteques	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
2400	92013	2301000	RECURSOS HUMANS	2	Dietes serveis generals	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
8400	01101	9110100	DEUTE PÚBLIC	9	Amortització préstecs llarg termini. Sector públic	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
5415	33212	1210000	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	1	Complement Destí funcionaris	12.265,20	12.571,83	12.823,27	13.079,73
2720	92501	1300200	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Altres retribucions personal laboral	12.290,76	12.598,03	12.849,99	13.106,99
8200	93102	1200400	INTERVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari C2	12.309,54	12.617,28	12.869,62	13.127,02
2410	92013	1210000	RECURSOS HUMANS	1	Complement Destí funcionaris	12.390,96	12.700,73	12.954,75	13.213,84
1200	91203	1200600	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Triennis	12.467,04	12.778,72	13.034,29	13.294,98
6530	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat Social	12.882,00	13.204,05	13.468,13	13.737,49
1510	92002	1210000	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Complement destí funcionaris	12.992,76	13.317,58	13.583,93	13.855,61
2900	93300	6820000	GESTIÓ DEL PATRIMONI	6	Inversió en béns patrimonials. Edificis i altres construccions	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
5412	33401	2279909	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	2	Contractes desenvolupament serveis	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
7210	43000	1200300	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.091,64	13.418,93	13.687,31	13.961,06
6200	92023	1200300	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.142,46	13.471,02	13.740,44	14.015,25
8110	92012	1200300	SERVEIS JURÍDICS	1	Retribució sou base funcionari C1	13.193,28	13.523,11	13.793,57	14.069,45
2410	92013	1200300	RECURSOS HUMANS	1	Retribució sou base funcionari C1	13.199,16	13.529,14	13.799,72	14.075,72
2401	93101	1200300	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribucions sou base funcionari C1	13.292,18	13.624,48	13.896,97	14.174,91
5200	33000	1200300	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Retribució sou base funcionari C1	13.334,58	13.667,94	13.941,30	14.220,13
4800	34100	4890802	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Associació Natació Gramenet - Ús piscina	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
1210	91203	1200400	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribució sou base funcionari C2	13.530,54	13.868,80	14.146,18	14.429,10
2401	93101	1210000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement destí funcionaris	13.594,20	13.934,06	14.212,74	14.496,99
1210	91203	1300200	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Altres retribucions personal laboral	13.706,76	14.049,43	14.330,42	14.617,03
6531	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat social	13.762,44	14.106,50	14.388,63	14.676,40
5414	33301	1210000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Complement Destí funcionaris	13.805,40	14.150,54	14.433,55	14.722,22
5415	33211	1200600	BIBLIOTECA CENTRAL	1	Triennis	13.832,28	14.178,09	14.461,65	14.750,88
4800	34100	4890820	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Associació Espanyola Contra el Càncer-Cursa per la vida	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
2550	43200	1600000	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	1	Seguretat social	14.289,72	14.646,96	14.939,90	15.238,70
7910	92000	2279900	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	14.359,37	14.359,37	14.359,37	14.359,37
5419	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat Social	14.668,44	15.035,15	15.335,85	15.642,57
2401	33210	1600000	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Seguretat Social	14.710,44	15.078,20	15.379,77	15.687,36
1510	92002	1200300	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Retribucions sou base funcionari C1	14.795,66	15.165,55	15.468,86	15.778,24
2550	43200	1300200	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	1	Altres retribucions personal laboral	14.978,28	15.352,74	15.659,79	15.972,99
7660	43120	1210000	MERCATS	1	Complement Destí funcionaris	14.989,80	15.364,55	15.671,84	15.985,27
2600	92008	6260100	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	6	Equips procés d'informació	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2600	92310	2279916	GESTIÓ DEL PADRÓ MUNICIPAL D'HABITANTS	2	Contractes manteniment de programes informàtics-Gestió padró	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4800	34100	4890803	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Unió Colomenca d'Atletisme - Organització Cross A. Amorós	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5412	33402	2279909	TEATRE SAGARRA	2	Contractes desenvolupament serveis	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2910	92006	1210000	ARXIU	1	Complement Destí funcionaris	15.010,20	15.385,46	15.693,16	16.007,03
5412	33401	2279910	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	2	AMP Contractes activitats artístiques i culturals	15.250,00	15.250,00	15.250,00	15.250,00
1210	91203	1210300	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Altres complements funcionaris	15.354,60	15.738,47	16.053,23	16.374,30
8220	93102	1200300	INTERVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari C1	15.453,84	15.840,19	16.156,99	16.480,13
2010	93101	1200300	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribució sou base funcionari C1	15.480,55	15.867,56	16.184,92	16.508,61
7660	43120	1300200	MERCATS	1	Altres retribucions personal laboral	15.495,84	15.883,24	16.200,90	16.524,92
2420	92014	1200600	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Triennis	15.670,20	16.061,96	16.383,19	16.710,86
7910	43120	2210100	MERCATS	2	Aigua	15.731,76	15.731,76	15.731,76	15.731,76
1210	91203	1210000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Complement Destí funcionaris	15.751,20	16.144,98	16.467,88	16.797,24
1130	92025	1210100	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Complement específic funcionaris	15.872,16	16.268,96	16.594,34	16.926,23
5800	33701	1200300	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Retribucions sou base funcionari C1	15.882,56	16.279,62	16.605,22	16.937,32
5200	33000	1100000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets	16.008,24	16.408,45	16.736,61	17.071,35
1110	91202	1600000	SUPORT ADMINISTRATIU I D'ASSESORIA A ÒRGANS DE GOVERN	1	Seguretat Social	16.094,16	16.496,51	16.826,44	17.162,97
6531	92023	1210100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement específic funcionaris	16.438,08	16.849,03	17.186,01	17.529,73
2800	92009	1200600	CONTRACTACIO	1	Triennis	16.492,39	16.904,70	17.242,79	17.587,65
2401	92012	1210000	SERVEIS JURÍDICS	1	Complement Destí funcionaris	16.605,12	17.020,25	17.360,65	17.707,87
5100	92023	1200600	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Triennis	16.621,32	17.036,85	17.377,59	17.725,14
2800	92009	1200100	CONTRACTACIO	1	Retribució sou base funcionari A2	16.656,10	17.072,50	17.413,95	17.762,23
4501	33407	1200100	PROGRAMA DE JOVENTUT	1	Retribucions sou base funcionari A2	16.656,10	17.072,50	17.413,95	17.762,23
7210	43000	1210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Complement Destí funcionaris	16.703,64	17.121,23	17.463,66	17.812,93
2401	92023	1200100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions sou base funcionaris A2	16.947,94	17.371,64	17.719,07	18.073,45
7600	92024	1210000	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Complement Destí funcionaris	16.955,40	17.379,29	17.726,87	18.081,41
7210	43000	1200100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Retribució sou base funcionari A2	17.118,04	17.545,99	17.896,91	18.254,85
2710	92007	1210100	CONSERGERIA	1	Complement específic funcionaris	17.319,12	17.752,10	18.107,14	18.469,28
8410	93201	1210100	RECAPTACIÓ	1	Complement específic funcionaris	17.380,80	17.815,32	18.171,63	18.535,06
8200	93102	1210000	INTERVENCIÓ	1	Complement Destí funcionaris	17.452,36	17.888,67	18.246,44	18.611,37
1100	92000	2269900	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Promoció dels Objectius de Desenvolupament Sostenible	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
2400	92013	1600002	RECURSOS HUMANS	1	Seguretat social treballs extraordinaris	17.513,23	17.951,06	18.310,08	18.676,28
2600	92008	6410000	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	6	Aplicacions informàtiques	17.545,00	0,00	0,00	0,00
2430	92017	1300200	PREVENCIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
2440	92015	1300200	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Altres retribucions personal laboral	17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
5414	33301	1300200	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Altres retribucions personal laboral	17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
8220	93102	1300200	INTERVENCIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	17.545,44	17.984,08	18.343,76	18.710,63
1120	92003	1210100	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Complement específic funcionaris	17.925,36	18.373,49	18.740,96	19.115,78
7900	33300	2270600	EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	2	Estudis i treballs tècnics - Cultura	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
8110	92012	2100300	SERVEIS JURÍDICS	2	Execució d'obres subsidiàries	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
8420	93202	1200100	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Retribucions sou base funcionari A2	18.137,20	18.590,63	18.962,44	19.341,69
2000	93101	1200000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribució sou base funcionari A1	18.290,58	18.747,84	19.122,80	19.505,26
8400	93400	3520000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	3	Interessos de demora	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
7910	92000	4660000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	4	CD1 Quota Associació Catalana de Municipis	19.021,00	19.021,00	19.021,00	19.021,00
4800	34100	1200000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Retribucions sou base funcionari A1	19.155,54	19.634,43	20.027,12	20.427,66
2000	93101	1300200	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Altres retribucions personal laboral	19.200,36	19.680,37	20.073,98	20.475,46
2700	92004	1300200	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Altres retribucions personal laboral	19.200,36	19.680,37	20.073,98	20.475,46
1120	92003	1200000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Retribució sou base funcionari A1	19.214,40	19.694,76	20.088,66	20.490,43
8410	93201	1600000	RECAPTACIÓ	1	Seguretat social	19.362,36	19.846,42	20.243,35	20.648,21
2910	92006	1200000	ARXIU	1	Retribució sou base funcionari A1	19.390,98	19.875,75	20.273,27	20.678,73
5414	33301	1200000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Retribució sou base funcionari A1	19.390,98	19.875,75	20.273,27	20.678,73
5412	33401	1600000	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	1	Seguretat Social	19.542,12	20.030,67	20.431,29	20.839,91
8210	93103	1200000	COMPTABILITAT	1	Retribució sou base funcionari A1	19.689,76	20.182,00	20.585,64	20.997,36
2900	92020	1200000	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Retribució sou base funcionari A1	19.799,44	20.294,43	20.700,31	21.114,32
2000	93101	1210000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement Destí funcionaris	19.930,75	20.429,02	20.837,60	21.254,35
1200	91203	2269900	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	2	Altres despeses	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5700	33801	2030000	FESTES POPULARS I CELEBRACIONS	2	Arrendaments maquinària, instal·lacions i utillatge	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1120	92003	2200100	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	20.000,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
1110	91202	1100000	SUPORT ADMINISTRATIU I D'ASSESORIA A ÒRGANS DE GOVERN	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets	20.041,32	20.542,35	20.953,20	21.372,26
7210	43000	1300200	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Altres retribucions personal laboral	20.146,68	20.650,35	21.063,35	21.484,62
1510	92002	1200000	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Retribucions sou base funcionari A1	20.215,34	20.720,72	21.135,14	21.557,84
2900	92020	1210000	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Complement Destí funcionaris	20.301,84	20.809,39	21.225,57	21.650,09
2420	92014	1200100	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Retribució sou base funcionari A2	20.366,16	20.875,31	21.292,82	21.718,68
5415	33214	1210000	BIBLIOTECA FONDO	1	Complement Destí funcionaris	20.442,00	20.953,05	21.372,11	21.799,55
8210	93103	1200100	COMPTABILITAT	1	Retribució sou base funcionari A2	20.496,00	21.008,40	21.428,57	21.857,14
5415	33212	1600000	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	1	Seguretat Social	20.650,68	21.166,95	21.590,29	22.022,09
7210	43000	1200000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Retribució sou base funcionari A1	20.980,72	21.505,24	21.935,34	22.374,05
2430	92017	1210000	PREVENCIÓ	1	Complement Destí funcionaris	21.081,20	21.608,23	22.040,39	22.481,20
5800	33701	2269900	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Altres despeses	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00
8100	92011	1210000	SECRETARIA GENERAL	1	Complement Destí funcionaris	21.505,08	22.042,71	22.483,56	22.933,23
2401	93101	1200000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribucions sou base funcionaris A1	21.834,04	22.379,89	22.827,49	23.284,04
1510	92002	1210100	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Complement específic funcionaris	21.996,72	22.546,64	22.997,57	23.457,52
7900	43120	2120100	MERCATS	2	Manteniment d'edificis - Mercats	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
8200	93102	1600000	INTERVENCIÓ	1	Seguretat Social	22.171,12	22.725,40	23.179,91	23.643,50
1130	92025	1200000	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Retribució sou base funcionari A1	22.187,20	22.741,88	23.196,72	23.660,65
2410	92013	1200000	RECURSOS HUMANS	1	Retribució sou base funcionari A1	22.455,22	23.016,60	23.476,93	23.946,47
5415	33210	1600000	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Seguretat Social	22.675,80	23.242,70	23.707,55	24.181,70
2700	92004	1210000	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Complement Destí funcionaris	22.726,12	23.294,27	23.760,16	24.235,36
1210	91203	1310000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribucions personal Laboral eventual	22.933,53	23.506,87	23.977,01	24.456,55
2710	92007	2270600	CONSERGERIA	2	Estudis i treballs tècnics	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
2600	92008	1300200	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Altres retribucions personal laboral	23.034,36	23.610,22	24.082,42	24.564,07
2710	92007	1200400	CONSERGERIA	1	Retribució sou base funcionari C2	23.081,80	23.658,85	24.132,02	24.614,66
2401	92003	1300000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	23.365,56	23.949,70	24.428,69	24.917,27
5210	33802	1600000	CICLE FESTIU	1	Seguretat Social	23.368,24	23.952,45	24.431,49	24.920,12
5414	33301	1200400	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Retribució sou base funcionari C2	23.496,90	24.084,32	24.566,01	25.057,33
2710	92007	1310000	CONSERGERIA	1	Retribucions personal Laboral eventual	23.732,80	24.326,12	24.812,64	25.308,90
2401	93101	1600000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Seguretat Social	23.860,56	24.457,07	24.946,22	25.445,14
7900	92000	1310000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions personal Laboral eventual	23.925,60	24.523,74	25.014,21	25.514,50
2900	93300	4490000	GESTIÓ DEL PATRIMONI	4	CD1 Transferències a Gramepark,SA	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
5413	33302	1300000	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	24.095,32	24.697,70	25.191,66	25.695,49
8400	93400	1200000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Retribucions sou base funcionari A1	24.208,44	24.813,65	25.309,92	25.816,12
8420	93202	1200000	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Retribucions sou base funcionari A1	24.248,12	24.854,32	25.351,41	25.858,44
8420	93202	1200400	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Retribucions sou base funcionari C2	24.459,38	25.070,86	25.572,28	26.083,73
8110	92012	1200600	SERVEIS JURÍDICS	1	Triennis	24.545,64	25.159,28	25.662,47	26.175,72
7910	43120	2210200	MERCATS	2	Gas	24.945,16	24.945,16	24.945,16	24.945,16
7900	43120	2130100	MERCATS	2	Manteniment d'instal.lacions - Mercats	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7900	92000	2200200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Material informàtic no inventariable (GMO)	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5412	33401	1300000	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	25.005,66	25.630,80	26.143,42	26.666,29
5415	33212	1210100	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	1	Complement específic funcionaris	25.008,48	25.633,69	26.146,37	26.669,29
6900	92023	1210000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement destí funcionaris	25.104,48	25.732,09	26.246,73	26.771,67
2440	92015	1210000	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Complement Destí funcionaris	25.254,96	25.886,33	26.404,06	26.932,14
2400	43120	1200300	MERCATS	1	Retribucions previsió increment	25.348,32	25.982,03	26.501,67	27.031,70
1210	91203	1430000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Despeses per substitució	25.399,08	6.034,06	6.154,74	6.277,83
8110	92012	1430000	SERVEIS JURÍDICS	1	Despeses per substitució	25.399,08	26.034,06	26.554,74	27.085,83
8210	93103	1210000	COMPTABILITAT	1	Complement Destí funcionaris	25.719,24	26.362,22	26.889,47	27.427,25
5800	33701	4890100	CENTRES CÍVICS I CASALS	4	CD3 Altres transferències	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
1120	92003	1300200	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	26.049,72	26.700,96	27.234,98	27.779,68
8400	93400	1200100	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Retribucions sou base funcionari A2	26.131,56	26.784,85	27.320,55	27.866,96
2910	92006	1210100	ARXIU	1	Complement específic funcionaris	26.180,52	26.835,03	27.371,73	27.919,17
7840	92000	1300000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	26.409,42	27.069,66	27.611,05	28.163,27
2910	92006	1600000	ARXIU	1	Seguretat Social	26.448,00	27.109,20	27.651,38	28.204,41
8220	93102	1210000	INTERVENCIÓ	1	Complement Destí funcionaris	26.473,24	27.135,07	27.677,77	28.231,33
6531	92023	1200300	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions sou base funcionari C1	26.488,20	27.150,41	27.693,41	28.247,28
6900	92023	1200300	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions sou base funcionari C1	26.618,34	27.283,80	27.829,47	28.386,06
2910	92006	1200300	ARXIU	1	Retribució sou base funcionari C1	26.810,46	27.480,72	28.030,34	28.590,94
1120	92003	2270600	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Estudis i treballs tècnics	27.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1130	92025	1300200	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Altres retribucions personal laboral	27.035,52	27.711,41	28.265,64	28.830,95
8210	93103	1200300	COMPTABILITAT	1	Retrubució sou base funcionari C1	27.136,88	27.815,30	28.371,61	28.939,04
2010	93101	1210000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement Destí funcionaris	27.179,98	27.859,48	28.416,67	28.985,00
5411	33402	1300200	TEATRE SAGARRA	1	Altres retribucions personal laboral	27.239,40	27.920,39	28.478,79	29.048,37
1200	91203	1210000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Complement Destí funcionaris	27.275,40	27.957,29	28.516,43	29.086,76
8200	93102	1200000	INTERVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari A1	27.453,08	28.139,41	28.702,20	29.276,24
2800	92009	1200300	CONTRACTACIO	1	Retribució sou base funcionari C1	27.592,78	28.282,60	28.848,25	29.425,22
1100	92001	1200300	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Retribució sou base funcionari C1	27.888,16	28.585,36	29.157,07	29.740,21
4800	34100	1300200	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Altres retribucions personal laboral	28.183,80	28.888,40	29.466,16	30.055,49
2000	93101	1210300	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Altres complements funcionaris	28.386,00	29.095,65	29.677,56	30.271,11
8400	93400	1200300	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Retribucions sou base funcionari C1	29.158,00	29.886,95	30.484,69	31.094,38
4100	92023	1300000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions bàsiques personal laboral	29.347,02	30.080,70	30.682,31	31.295,96
8400	93400	1300000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	29.470,06	30.206,81	30.810,95	31.427,17
8400	93400	1210000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Complement destí funcionaris	29.540,20	30.278,71	30.884,28	31.501,96
2010	93101	1300000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribucions bàsiques personal laboral	29.627,04	30.367,72	30.975,07	31.594,57
5414	33301	1210100	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Complement específic funcionaris	29.790,12	30.534,87	31.145,57	31.768,48
2550	43200	1300000	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	29.799,70	30.544,69	31.155,59	31.778,70
2400	92013	2302001	RECURSOS HUMANS	2	Dietes jornada partida	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
8400	01101	3100200	DEUTE PÚBLIC	3	Interessos préstec curt termini	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
8400	93400	3110100	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	3	Despeses de formalització operacions de crèdit	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
2900	92020	1300000	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	30.030,10	30.780,85	31.396,47	32.024,40
6900	92023	1300000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions bàsiques personal laboral	30.030,10	30.780,85	31.396,47	32.024,40
7910	33000	2210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Aigua	30.108,56	30.108,56	30.108,56	30.108,56
2410	92013	1600000	RECURSOS HUMANS	1	Seguretat Social	30.121,32	30.874,35	31.491,84	32.121,68
2410	92013	1300000	RECURSOS HUMANS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	30.233,30	30.989,13	31.608,92	32.241,09
2401	92012	1600000	SERVEIS JURÍDICS	1	Seguretat Social	30.268,56	31.025,27	31.645,78	32.278,70

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capítol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
2430	92017	1210100	PREVENCIÓ	1	Complement específic funcionaris	30.670,58	31.437,34	32.066,09	32.707,41
2720	92501	1430000	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Despeses per substitució	30.986,80	11.761,47	11.996,70	12.236,63
1130	92025	2260200	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	2	Publicitat i propaganda	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
8420	93202	1300000	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	31.026,62	31.802,29	32.438,33	33.087,10
5415	33213	1210000	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Complement Destí funcionaris	32.104,80	32.907,42	33.565,57	34.236,88
2401	93101	1210100	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement específic funcionaris	32.563,32	33.377,40	34.044,95	34.725,85
2410	92013	1210100	RECURSOS HUMANS	1	Complement específic funcionaris	32.563,32	33.377,40	34.044,95	34.725,85
1100	92001	1430000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Despeses per substitució	32.988,64	13.813,36	14.089,62	14.371,42
8420	93202	1200600	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Triennis	33.028,20	33.853,91	34.530,98	35.221,60
2800	92009	1210000	CONTRACTACIO	1	Complement Destí funcionaris	33.267,04	34.098,72	34.780,69	35.476,30
7210	43000	1210100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Complement específic funcionaris	33.997,08	34.847,01	35.543,95	36.254,83
5800	33701	2120100	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Manteniment d'edificis-casals	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
5800	33701	1310000	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Retribucions personal eventual temporal	34.238,50	35.094,46	35.796,35	36.512,28
5800	33701	1430000	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Despeses per substitucions	34.238,50	15.094,46	15.396,35	15.704,28
5414	33301	1430000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Despeses per substitució	34.591,60	15.456,39	15.765,52	16.080,83
5800	33701	1210000	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Complement Destí funcionaris	34.721,40	35.589,44	36.301,22	37.027,25
7900	92000	1300000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions bàsiques personal laboral	34.822,58	35.693,14	36.407,01	37.135,15
5415	33214	1600000	BIBLIOTECA FONDO	1	Seguretat Social	34.951,92	35.825,72	36.542,23	37.273,08
1130	92025	2200200	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	2	Material informàtic no inventariable (llicències programes)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
4800	34100	4890801	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Conveni Consell Esportiu Barcelonès Nord	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
2400	92013	1620900	RECURSOS HUMANS	1	Premis antiguitat	35.000,00	35.875,00	36.592,50	37.324,35
8100	92011	1600000	SECRETARIA GENERAL	1	Seguretat Social	35.159,88	36.038,88	36.759,65	37.494,85
5411	33402	1600000	TEATRE SAGARRA	1	Seguretat Social	35.371,80	36.256,10	36.981,22	37.720,84
2900	92005	2211000	COMPRES CENTRALITZADES	2	Material neteja	35.519,29	35.519,29	35.519,29	35.519,29
5412	33401	1430000	AUDITORI CAN ROIG I TORRES	1	Despeses per substitució	35.881,36	16.778,39	17.113,96	17.456,24
2400	92013	2270600	RECURSOS HUMANS	2	Estudis i treballs tècnics	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
5413	33302	2279910	CENTRE D'ART CONTEMPORANI CAN SISTERÉ	2	Contractes activitats artístiques i culturals	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
6530	92023	1300000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions bàsiques personal laboral	36.307,58	37.215,27	37.959,57	38.718,77
7600	92024	1300200	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Altres retribucions personal laboral	36.568,08	37.482,28	38.231,93	38.996,57
1510	92002	1600000	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Seguretat Social	36.729,12	37.647,35	38.400,29	39.168,30
5419	92023	1300000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions bàsiques personal laboral	36.848,12	37.769,32	38.524,71	39.295,20
5415	33210	1300000	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	36.960,06	37.884,06	38.641,74	39.414,58
4800	34100	2260921	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Actes i activitats esportives	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
1210	91203	1210100	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Complement específic funcionaris	37.421,04	38.356,57	39.123,70	39.906,17
2000	93101	1210100	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement específic funcionaris	37.718,43	38.661,39	39.434,62	40.223,31
2000	93101	1300000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribucions bàsiques personal laboral	37.809,94	38.755,19	39.530,29	40.320,90
2401	92012	1210100	SERVEIS JURÍDICS	1	Complement específic funcionaris	38.448,00	39.409,20	40.197,38	41.001,33
2420	92014	1210000	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Complement Destí funcionaris	38.726,28	39.694,44	40.488,33	41.298,09
2700	92004	1300000	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	38.980,68	39.955,20	40.754,30	41.569,39
2900	92020	1210100	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Complement específic funcionaris	39.553,92	40.542,77	41.353,62	42.180,70
5415	33212	1200300	BIBLIOTECA CAN PEIXAUET	1	Retribució sou base funcionari C1	39.687,94	40.680,14	41.493,74	42.323,62
1130	92025	2279900	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	2	Altres treballs realitzats per empreses i professionals	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1500	92300	2269900	INFORMACIÓ BÀSICA I ESTADÍSTICA	2	Altres despeses-transparència	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
2400	92013	2302000	RECURSOS HUMANS	2	Xecs menjador	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
2900	92000	2120200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Manteniment edificis administració general	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
2430	92013	1620000	RECURSOS HUMANS	1	Formació prevencio riscos laborals	40.000,00	41.000,00	41.820,00	42.656,40
8210	93103	1600000	COMPTABILITAT	1	Seguretat Social	40.171,80	41.176,10	41.999,62	42.839,61
2000	93101	1200100	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribució sou base funcionari A2	40.626,90	41.642,57	42.475,42	43.324,93
5100	92023	1310000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions personal Laboral eventual	40.785,48	41.805,12	42.641,22	43.494,04
1100	92001	1210000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Complement Destí funcionaris	40.977,96	42.002,41	42.842,46	43.699,31
7910	92000	2210200	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Gas	40.997,92	40.997,92	40.997,92	40.997,92
8410	93201	1200300	RECAPTACIÓ	1	Retribucions sou base funcionari C1	41.170,38	42.199,64	43.043,63	43.904,50
5415	33214	1210100	BIBLIOTECA FONDO	1	Complement específic funcionaris	41.680,80	42.722,82	43.577,28	44.448,82
2900	92020	1200300	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Retribució sou base funcionari C1	41.819,34	42.864,82	43.722,12	44.596,56
5100	92023	1200000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribució sou base funcionari A1	41.836,60	42.882,52	43.740,17	44.614,97
1210	91203	1200300	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribució sou base funcionari C1	41.839,80	42.885,80	43.743,51	44.618,38
2401	92012	1200000	SERVEIS JURÍDICS	1	Retribucions sou base funcionari A1	41.961,32	43.010,35	43.870,56	44.747,97
2430	92017	1300000	PREVENCIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	43.244,44	44.325,55	45.212,06	46.116,30
2900	92021	6250100	MOBILIARI	6	Mobiliari	43.423,35	65.000,00	65.000,00	65.000,00
5419	33400	4890300	JOVENTUT	4	CP Transferències entitats (Cultura)	43.512,72	43.512,72	43.512,72	43.512,72
2440	92015	1300000	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Retribucions bàsiques personal laboral	43.875,34	44.972,22	45.871,67	46.789,10
5414	33301	1300000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	43.875,34	44.972,22	45.871,67	46.789,10
2720	92501	1200600	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Triennis	43.937,04	45.035,47	45.936,18	46.854,90
8220	93102	1300000	INTERVENCIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	44.506,24	45.618,90	46.531,27	47.461,90
2010	93101	1600000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Seguretat Social	44.655,27	45.771,65	46.687,08	47.620,83
5100	92023	1210000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement Destí funcionaris	44.958,00	46.081,95	47.003,59	47.943,66
2600	92008	1200400	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Retribució sou base funcionari C2	45.046,56	46.172,72	47.096,18	48.038,10
7600	92024	1210100	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Complement específic funcionaris	45.310,56	46.443,32	47.372,19	48.319,63
1210	91203	1100000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribucions Bàsiques Eventual Gabinets	45.446,52	46.582,68	47.514,34	48.464,62
2400	92013	1620400	RECURSOS HUMANS	1	Ajuts socials	46.000,00	47.150,00	48.093,00	49.054,86
8220	93102	1210100	INTERVENCIÓ	1	Complement específic funcionaris	46.014,52	47.164,88	48.108,18	49.070,34
2401	33210	1300000	DESPESES COMUNES BIBILIOTEQUES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	46.124,58	47.277,69	48.223,25	49.187,71
6900	92023	1210100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement específic funcionaris	46.155,72	47.309,61	48.255,81	49.220,92
2700	92004	1210100	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Complement específic funcionaris	46.536,76	47.700,18	48.654,18	49.627,27
2440	92015	1210100	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Complement específic funcionaris	46.638,24	47.804,20	48.760,28	49.735,49
6900	92023	1310000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions personal laboral eventual	46.683,44	47.850,53	48.807,54	49.783,69
7910	33000	2210200	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Gas	46.901,82	46.901,82	46.901,82	46.901,82
2010	93101	1200000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Retribució sou base funcionari A1	47.110,82	48.288,59	49.254,36	50.239,45
2710	92007	1430000	CONSERGERIA	1	Despeses per substitució	47.916,88	29.114,80	29.697,10	30.291,04
8420	93202	2269901	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	2	Centre de gestió de Cadastre	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
2800	92009	1200000	CONTRACTACIO	1	Retribució sou base funcionari A1	48.145,30	49.348,93	50.335,91	51.342,63
1510	92002	1310000	PLANIFICACIÓ I ORGANITZACIÓ	1	Retribucions personal laboral eventual	48.541,68	49.755,22	50.750,33	51.765,33
2900	92005	2060000	COMPRES CENTRALITZADES	2	Lloguer equips informàtics	48.602,38	38.602,38	48.602,38	48.602,38
8100	92011	1210100	SECRETARIA GENERAL	1	Complement específic funcionaris	48.729,84	49.948,09	50.947,05	51.965,99
2700	92004	1200300	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Retribució sou base funcionari C1	48.926,76	50.149,93	51.152,93	52.175,99
1130	92025	1600000	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Seguretat Social	49.021,44	50.246,98	51.251,92	52.276,95
5415	33211	1210000	BIBLIOTECA CENTRAL	1	Complement Destí funcionaris	49.060,80	50.287,32	51.293,07	52.318,93
7900	92000	1210000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement Destí funcionaris	49.302,96	50.535,53	51.546,24	52.577,17
1120	92003	2260201	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Publicitat i propaganda mitjans externs	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2430	92017	2210600	PREVENCIÓ	2	Productes farmacèutics i sanitaris	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2900	92005	2200000	COMPRES CENTRALITZADES	2	Material d'oficina	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2900	92020	1600000	GESTIÓ GENERAL SERVEI DE COMPRES I GESTIÓ PATRIMONIAL	1	Seguretat Social	50.431,08	51.691,86	52.725,69	53.780,21
5414	33301	1310000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Retribucions personal Laboral eventual	50.878,06	52.150,01	53.193,01	54.256,87
2430	92017	1600000	PREVENCIÓ	1	Seguretat Social	50.900,92	52.173,44	53.216,91	54.281,25
6900	92023	1200100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions sou base funcionari A2	51.302,78	52.585,35	53.637,06	54.709,80
7660	43120	1200400	MERCATS	1	Retribució sou base funcionari C2	51.346,98	52.630,65	53.683,27	54.756,93
2000	93101	1600000	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Seguretat Social	51.957,41	53.256,35	54.321,47	55.407,90
2600	92008	1200100	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Retribució sou base funcionari A2	51.992,04	53.291,84	54.357,68	55.444,83
5200	33000	1100100	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga	52.529,88	53.843,13	54.919,99	56.018,39
1110	91202	1100100	SUPORT ADMINISTRATIU I D'ASSESORIA A ÒRGANS DE GOVERN	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga	52.982,52	54.307,08	55.393,22	56.501,09
8400	93400	1600000	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Seguretat Social	53.647,66	54.988,85	56.088,63	57.210,40
8210	93103	1210100	COMPTABILITAT	1	Complement específic funcionaris	53.709,84	55.052,59	56.153,64	57.276,71
2600	92008	1210000	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Complement Destí funcionaris	53.950,96	55.299,73	56.405,73	57.533,84
1100	92001	1310000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Retribucions personal Laboral eventual	54.046,02	55.397,17	56.505,11	57.635,22
2700	92004	1600000	GESTÓ GENERAL ÀREA ASSUMPTES GENERALS	1	Seguretat Social	54.694,66	56.062,03	57.183,27	58.326,93
4501	33407	2279909	PROGRAMA DE JOVENTUT	2	Contractes desenvolupament serveis- Programa Joventut	54.785,00	54.785,00	54.785,00	54.785,00
7600	92024	1200300	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Retribució sou base funcionari C1	54.895,00	56.267,38	57.392,72	58.540,58
5200	33000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Seguretat Social	54.927,00	56.300,18	57.426,18	58.574,70
5411	33402	2279910	TEATRE SAGARRA	2	AMP Contractes activitats artístiques i culturals	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
7210	43000	1600000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Seguretat Social	55.657,80	57.049,25	58.190,23	59.354,03
4800	34100	2279915	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2	Activitats esportives Gent Gran	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
2800	92009	1600000	CONTRACTACIO	1	Seguretat Social	56.143,45	57.547,04	58.697,98	59.871,94
7660	43120	1210100	MERCATS	1	Complement específic funcionaris	56.334,82	57.743,19	58.898,05	60.076,02
7210	43200	2269900	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	2	Altres despeses	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
8100	92011	1200300	SECRETARIA GENERAL	1	Retribució sou base funcionari C1	57.099,46	58.526,95	59.697,49	60.891,44
8110	92012	1210000	SERVEIS JURÍDICS	1	Complement Destí funcionaris	57.247,08	58.678,26	59.851,82	61.048,86
2430	92017	1200000	PREVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari A1	57.584,34	59.023,95	60.204,43	61.408,52
2440	92015	1600000	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Seguretat Social	57.593,64	59.033,48	60.214,15	61.418,43
2400	92013	1510000	RECURSOS HUMANS	1	Treballs extraordinaris	58.421,84	59.882,39	61.080,03	62.301,63
1200	91203	1600000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Seguretat Social	58.512,84	59.975,66	61.175,17	62.398,68
8220	93102	1200000	INTERVENCIÓ	1	Retribució sou base funcionari A1	58.908,78	60.381,50	61.589,13	62.820,91
8200	93102	1210100	INTERVENCIÓ	1	Complement específic funcionaris	59.097,04	60.574,47	61.785,96	63.021,67
1100	92001	1100000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Retribucions bàsiques Eventual Ga	59.456,64	60.943,06	62.161,92	63.405,16
1200	91203	2260900	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	2	Actes i exposicions	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5414	33301	2279910	MUSEU TORRE BALLDOVINA	2	Contractes activitats artístiques i culturals	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5800	33701	2279909	CENTRES CÍVICS I CASALS	2	Contractes desenvolupament serveis	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
8400	93400	1210100	GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA	1	Complement específic funcionaris	61.859,56	63.406,05	64.674,17	65.967,65
5415	33213	1600000	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Seguretat Social	62.318,64	63.876,61	65.154,14	66.457,22
8220	93102	1600000	INTERVENCIÓ	1	Seguretat Social	62.842,48	64.413,54	65.701,81	67.015,85
2400	92013	1620000	RECURSOS HUMANS	1	Formació	63.200,00	64.780,00	66.075,60	67.397,11
5415	33214	1200300	BIBLIOTECA FONDO	1	Retribució sou base funcionari C1	66.420,34	68.080,85	69.442,47	70.831,31
5415	33213	1210100	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Complement específic funcionaris	67.012,68	68.688,00	70.061,76	71.462,99
2420	92014	1600000	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Seguretat Social	68.288,16	69.995,36	71.395,27	72.823,18
5210	33802	1310000	CICLE FESTIU	1	Retribucions personal Laboral eventual	68.586,38	70.301,04	71.707,06	73.141,20
7210	43000	1300000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE COMERÇ, TURISME I PIMES	1	Retribucions bàsiques personal laboral	68.847,94	70.569,14	71.980,52	73.420,13
7660	43120	1600000	MERCATS	1	Seguretat Social	69.001,34	70.726,37	72.140,90	73.583,72
2440	92015	1200300	SELECCIÓ I DESENVOLUPAMENT-RRHH	1	Retribució sou base funcionari C1	69.323,16	71.056,24	72.477,36	73.926,91
2800	92009	1210100	CONTRACTACIO	1	Complement específic funcionaris	69.403,32	71.138,40	72.561,17	74.012,39
2600	92008	1200300	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Retribució sou base funcionari C1	69.612,52	71.352,83	72.779,89	74.235,49
7600	92024	1310000	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Retribucions personal laboral eventual	69.958,99	71.707,96	73.142,12	74.604,97
4800	34100	1310000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Retribucions personal laboral eventual	71.462,76	73.249,33	74.714,32	76.208,60
6900	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat social	71.471,68	73.258,47	74.723,64	76.218,11
2010	93101	1210100	GESTIÓ GENERAL DE L'ÀREA DE RREE	1	Complement específic funcionaris	71.653,03	73.444,36	74.913,24	76.411,51
8420	93202	1210000	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Complement destí funcionaris	72.169,72	73.973,96	75.453,44	76.962,51
1100	92001	1200000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Retribució sou base funcionari A1	73.039,52	74.865,51	76.362,82	77.890,07
7840	92000	1310000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribucions personal Laboral eventual	73.169,66	74.998,90	76.498,88	78.028,86
7910	92000	2210100	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Aigua	74.576,08	74.576,08	74.576,08	74.576,08
7630	43120	2270000	MERCATS	2	Neteja	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
1210	91203	1100100	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga	75.201,02	77.081,05	78.622,67	80.195,12
5414	33301	1600000	MUSEU TORRE BALLDOVINA	1	Seguretat Social	75.518,64	77.406,61	78.954,74	80.533,83
7660	43120	1300000	MERCATS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	76.242,32	78.148,38	79.711,35	81.305,57
1110	91204	4890500	TRANSFERÈNCIES A GRUPS POLÍTICS	4	CD3 Transferències als grups municipals	77.701,00	77.701,00	77.701,00	77.701,00
4800	34100	4890700	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CP Programes esportius	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
7210	43130	2270100	COMERÇ AMBULANT	2	Seguretat MVNS	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
4800	34100	1600000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Seguretat social	79.820,64	81.816,16	83.452,48	85.121,53
2550	43200	2269900	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	2	Altres despeses	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
5411	33402	2279909	TEATRE SAGARRA	2	Contractes desenvolupament serveis	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
7900	92000	2270600	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Estudis i treballs tècnics - Administració general	81.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00
1200	91203	1210100	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Complement específic funcionaris	82.461,48	84.523,02	86.213,48	87.937,75
1120	92003	1300000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	83.168,50	85.247,71	86.952,67	88.691,72
2600	92008	1430000	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Despeses per substitució	83.943,08	66.041,66	67.362,49	68.709,74
2720	92501	1300000	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	86.761,44	88.930,48	90.709,09	92.523,27
1200	91203	1200300	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribució sou base funcionari C1	86.936,34	89.109,75	90.891,94	92.709,78

Orgànic	Programa	Econòmic	Descripció programa	Capitol	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
1130	92025	1300000	INFORMACIÓ DIGITAL, REDACCIÓ i COMUNICACIÓ	1	Retribucions bàsiques personal laboral	87.158,06	89.337,01	91.123,75	92.946,23
5800	33701	1210100	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Complement Específic funcionaris	88.803,36	91.023,44	92.843,91	94.700,79
7660	43120	2120100	MERCATS	2	Manteniment d'edificis - mercats	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
2420	92014	1210100	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Complement especific funcionaris	90.315,24	92.573,12	94.424,58	96.313,08
2720	92501	1210000	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Complement Destí funcionaris	90.859,86	93.131,36	94.993,98	96.893,86
8110	92012	1600000	SERVEIS JURÍDICS	1	Seguretat Social	91.429,20	93.714,93	95.589,23	97.501,01
5800	33701	1200400	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Retribucions sou base funcionari C2	91.881,44	94.178,48	96.062,05	97.983,29
5100	92023	1210100	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Complement especific funcionaris	92.091,36	94.393,64	96.281,52	98.207,15
2900	92005	2130100	COMPRES CENTRALITZADES	2	Manteniment instal.lacions	92.370,00	92.370,00	92.370,00	92.370,00
5415	33211	1600000	BIBLIOTECA CENTRAL	1	Seguretat Social	92.499,36	94.811,84	96.708,08	98.642,24
5415	33213	1200300	BIBLIOTECA SINGUERLIN	1	Retribució sou base funcionari C1	92.951,20	95.274,98	97.180,48	99.124,09
5100	92023	1200300	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribució sou base funcionari C1	93.310,06	95.642,81	97.555,67	99.506,78
7840	92000	1600000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Seguretat Social	93.780,96	96.125,48	98.047,99	100.008,95
2420	92014	1200300	OFICINA D'ATENCIÓ A L'EMPLEAT	1	Retribució sou base funcionari C1	95.071,50	97.448,29	99.397,25	101.385,20
8110	92012	2260400	SERVEIS JURÍDICS	2	Despeses jurídiques	95.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00
5411	33402	1300000	TEATRE SAGARRA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	95.949,44	98.348,18	100.315,14	102.321,44
7900	92000	2120100	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Manteniment d'edificis -Administració general	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
1120	92003	1600000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Seguretat Social	98.150,16	100.603,91	102.615,99	104.668,31
5415	33211	1210100	BIBLIOTECA CENTRAL	1	Complement especific funcionaris	100.033,92	102.534,77	104.585,46	106.677,17
2710	92007	1600000	CONSERGERIA	1	Seguretat Social	105.762,32	108.406,38	110.574,51	112.786,00
1120	92003	1310000	PREMSA I COMUNICACIÓ	1	Retribucions personal Laboral eventual	108.018,72	110.719,19	112.933,57	115.192,24
2900	92005	2210300	COMPRES CENTRALITZADES	2	Combustibles	108.264,00	108.264,00	108.264,00	108.264,00
7900	92000	2130100	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Manteniment d'instal.lacions - Administració general	111.000,00	111.000,00	111.000,00	111.000,00
7900	92000	1600000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Seguretat Social	111.070,80	113.847,57	116.124,52	118.447,01
7900	92000	1210100	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Complement especific funcionaris	111.218,76	113.999,23	116.279,21	118.604,80
2600	92008	1210100	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Complement especific funcionaris	113.719,48	116.562,47	118.893,72	121.271,59
4800	34100	1300000	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	1	Retribucions bàsiques personal laboral	116.098,60	119.001,07	121.381,09	123.808,71
2430	92017	2279900	PREVENCIÓ	2	Contractes desenvolupament serveis	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
7600	92024	1600000	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Seguretat Social	120.359,04	123.368,02	125.835,38	128.352,08
1210	91203	1300000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	120.480,50	123.492,51	125.962,36	128.481,61
1120	92003	2260200	PREMSA I COMUNICACIÓ	2	Publicitat i propaganda	124.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
7900	33300	2130100	EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	2	Manteniment d'instal.lacions - Cultura	126.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00
1100	92001	1210100	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Complement especific funcionaris	126.205,68	129.360,82	131.948,04	134.587,00
8200	93102	2270600	INTERVENCIÓ	2	Estudis i treballs tècnics	126.300,00	126.300,00	126.300,00	126.300,00
7900	92000	1200100	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Retribució sou base funcionari A2	128.395,86	131.605,76	134.237,87	136.922,63
8110	92012	1200000	SERVEIS JURÍDICS	1	Retribució sou base funcionari A1	130.790,64	134.060,41	136.741,61	139.476,45
2600	92008	1300000	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	131.905,82	135.203,47	137.907,53	140.665,69
5800	33701	1300000	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	132.158,24	135.462,20	138.171,44	140.934,87
5800	33701	1600000	CENTRES CÍVICS I CASALS	1	Seguretat Social	134.436,00	137.796,90	140.552,84	143.363,89
8420	93202	1600000	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Seguretat social	134.909,46	138.282,20	141.047,84	143.868,80
8110	92012	1210100	SERVEIS JURÍDICS	1	Complement especific funcionaris	135.233,40	138.614,24	141.386,52	144.214,25
5200	33000	1310000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	1	Retribucions personal Laboral eventual	136.786,38	140.206,04	143.010,16	145.870,36
8420	93202	1200300	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Retribucions sou base funcionari C1	138.472,56	141.934,37	144.773,06	147.668,52
7600	92024	1300000	PERSONAL SERVEIS URBANS	1	Retribucions bàsiques personal laboral	138.910,84	142.383,61	145.231,28	148.135,91
7910	43120	2210000	MERCATS	2	Energia elèctrica. Mercats	139.760,19	139.760,19	139.760,19	139.760,19
1210	91203	1600000	PROTOCOL I RELACIONS INSTITUCIONALS	1	Seguretat Social	140.569,44	144.083,68	146.965,35	149.904,66
4800	34100	4890808	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Futbol Sala Garcia - Promoció Futbol Sala	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
7900	33300	2120100	EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	2	Manteniment d'edificis - Cultura	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
5100	92023	1600000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Seguretat Social	145.117,44	148.745,38	151.720,28	154.754,69
5210	33802	2030000	CICLE FESTIU	2	Arrendament de maquinària, instal·lacions i utillatge	147.500,00	147.500,00	147.500,00	147.500,00
5100	92023	1300000	PERSONAL ADSCRIT AL SERVEI RRPP DE SSPP	1	Retribucions bàsiques personal laboral	148.234,04	151.939,89	154.978,69	158.078,26
1100	92001	1600000	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Seguretat Social	149.484,98	153.222,10	156.286,55	159.412,28
7500	33405	6320000	CENTRE DE RECURSOS PER A JOVES MAS FONOLLAR	6	Inversió de reposició en edificis i altres construccions. Rellotge XXI	150.000,00	0,00	0,00	0,00
7840	92000	1430000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	1	Despeses per substitució	159.223,40	3.203,98	166.468,07	169.797,43
5415	33211	1200300	BIBLIOTECA CENTRAL	1	Retribució sou base funcionari C1	159.385,26	163.369,89	166.637,29	169.970,04
8420	93202	1210100	GESTIÓ TRIBUTÀRIA	1	Complement específic funcionaris	164.950,72	169.074,49	172.455,98	175.905,10
2600	92008	2200200	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	2	Manteniment llicències software	166.803,71	185.473,02	166.500,00	166.500,00
7910	92000	2210000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Energia elèctrica. Administració general	167.463,85	167.463,85	167.463,85	167.463,85
2600	92008	1600000	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	1	Seguretat Social	175.784,92	180.179,54	183.783,13	187.458,80
2400	92013	8310000	RECURSOS HUMANS	8	AMP Préstecs al personal llarg termini	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
2900	92005	2210400	COMPRES CENTRALITZADES	2	Vestuari	180.000,00	169.064,37	180.000,00	180.000,00
4800	34100	4890815	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	4	CD2 Fundació Esportiva Grama - Promoció del futbol	184.000,00	184.000,00	184.000,00	184.000,00
2720	92501	1210100	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Complement especific funcionaris	193.134,95	197.963,32	201.922,59	205.961,04
2720	92501	1600000	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Seguretat Social	197.619,38	202.559,86	206.611,06	210.743,28
1100	92001	1100100	GESTIÓ GENERAL ÀREA ALCALDIA	1	Retribucions Complementàries Eventual Ga	215.947,38	221.346,06	225.772,99	230.288,45
2710	92007	1300000	CONSERGERIA	1	Retribucions bàsiques personal laboral	226.843,84	232.514,94	237.165,23	241.908,54
2400	92013	1600000	RECURSOS HUMANS	1	Seguretat social increment	228.072,71	233.774,53	238.450,02	243.219,02
2720	92501	1200300	OFICINA D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ	1	Retribució sou base funcionari C1	230.013,88	235.764,23	240.479,51	245.289,10
2600	92008	2279916	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	2	Contractes manteniment de programes informàtics	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00
2600	92008	2160100	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	2	Manteniment d'equips d'informàtica	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
2600	92008	2270600	COMUNICACIONS INTERNES-INFORMÀTICA	2	Estudis i treballs tècnics	267.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00
4501	33400	2279909	JOVENTUT	2	Contractes desenvolupament serveis	291.925,00	291.925,00	291.925,00	291.925,00
5210	33802	2279909	CICLE FESTIU	2	Contractes desenvolupament serveis	286.000,00	286.000,00	286.000,00	286.000,00
5210	33802	2279910	CICLE FESTIU	2	Contractes activitats artístiques i culturals	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
7910	33000	2210000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Energia elèctrica. Cultura	314.951,19	314.951,19	314.951,19	314.951,19
2710	92007	2220100	CONSERGERIA	2	Comunicacions postals	329.300,00	329.300,00	329.300,00	329.300,00
2400	92013	1600001	RECURSOS HUMANS	1	Seguretat social complement productivitat	333.092,63	341.419,95	348.248,34	355.213,31
8410	93201	2279918	RECAPTACIÓ	2	Despeses per la gestió de l'ORGT (voluntària IVTM)	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
2401	92013	1600000	RECURSOS HUMANS	1	Seguretat Social	394.763,62	404.632,71	412.725,36	420.979,87
7630	33000	2270000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	2	Neteja	470.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00
8410	93201	2279917	RECAPTACIÓ	2	Despeses per la gestió de l'ORGT (multes)	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00
2000	92901	5000000	FONS CONTINGÈNCIA LOEPSF 2/2012	5	Fons contingència LOEPSF 2/2012	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
2400	92013	1200300	RECURSOS HUMANS	1	Retribucions previsió increment	532.169,72	545.473,96	556.383,44	567.511,11
2900	92000	2240000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Assegurances	596.510,50	596.510,50	596.510,50	596.510,50
8410	93201	2270800	RECAPTACIÓ	2	Despeses per la gestió de l'ORGT (executiva)	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
7630	92000	2270000	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	2	Neteja	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
8400	01101	3100100	DEUTE PÚBLIC	3	Interessos préstec llarg termini	1.155.191,08	1.155.691,08	1.155.691,08	1.155.691,08
2401	92013	1200300	RECURSOS HUMANS	1	Retribució sou base funcionari C1	1.300.000,00	1.332.500,00	1.359.150,00	1.386.333,00
2400	92013	1500000	RECURSOS HUMANS	1	Complement productivitat	1.584.394,92	1.624.004,79	1.656.484,89	1.689.614,59
8400	01101	9130100	DEUTE PÚBLIC	9	Amortització préstecs llarg termini. Sector privat	5.420.146,51	5.420.146,51	6.420.146,51	7.420.146,51
Total X Resta						***38.771.722,54***	***38.759.262,26***	***40.335.716,77***	***41.758.498,49***
Total general						**128.262.636,41**	**127.465.814,17**	**130.604.254,37**	**133.624.030,37**

ANNEXOS
PRESSUPOST 2023

Aprovació inicial

ANNEX I - INVERSIONS I PROJECTES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 2023-2026

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

EXERCICI 2023

CODI PROJECTE	DESCRIPCIÓ PROJECTE / aplicació pressupostària	ESTAT DE DESPESES – APLICACIO PRESSUPOSTARIA: ORGÀNIC	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	CRÈDITS INICIALS	ESTAT D'INGRESSOS – CONCEPTE: ORG.	ECO.	APLIC	AGENT FINANÇADOR	PREVISIONS INICIALS
2022 2 MILLO 3 1	INVERSIÓ DE REPOSICIÓ DE CADENES DELS ACCESSOS MECÀNICS / Inversió de reposició en cadenes dels accessos mecànics	7810	15310	6330000	6	454.638,52 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	454.638,52 €
2022 2 LEDS 1 1	INVERSIÓ DE REPOSICIÓ EN LLUMINÀRIES LED A L'ENLLUMENAT PÚBLIC / Inversió de reposició en maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	7830	16500	6330000	6	25.000,00 €	7830	76100	7830 76100	DIPUTACIO	25.000,00 €
2021 2 MOBIL 1 1	MOBILIARI / Mobiliari	2900	92021	6250100	6	43.423,35 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	33.423,35 €
							2900	91303	2900 91303	PRESTEC	10.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	DESTRUCTORES / Adquisició de destructores	2900	92005	6290000	6	3.000,00 €	2900	91303	2900 91303	PRESTEC	3.000,00 €
COMPROMÍS INGRÉS	Programa Metropolità de suport a les polítiques socials municipals 2020-2023 (SUB/2020/91)	6900	23105	2279909	2	119.685,68 €	6900	46405	6900 46405	AMB	119.685,68 €
2017 2 EDUSI 6 1	DESPESES DIVERSES PER A LA IMPLEMENTACIO I GESTIO DE LA MONEDA LOCAL / Oficina tècnica moneda local	7210	43300	2279900	2	68.558,19 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	68.558,19 €
2019 3 SUBES 8 1	ACOMPANYAMENT MUSICAL DE LA COFRADIA / Despeses subvencions en espècies	5210	33802	2269999	2	3.000,00 €	0000	0000	0000 0000	RECURSOS ORDINARIS	3.000,00 €
2020 3 SUBIN 32 1	CONVENI DEL SERVEI DE TRANSPORT ADAPTAT / Transports	6531	23111	2230000	2	275.040,00 €	6531	46400	6531 46400	AMB	275.040,00 €
2020 3 SUBIN 36 1	NETEJA VIARIA, RECOLLIDA I ELIMINACIO DE RESIDUS / Neteja i recollida escombraries	7610	16300	2270000	2	1.570.638,72 €	7610	46400	7610 46400	PAMMU	1.570.638,72 €
SENSE PROJECTE	PAMMU (2024-2027)										
2021 2 SUBVE 1 1	SUBVENCIO PER AL PAGAMENT QUOTES CONTRIBUCIO OBRES ACR MAS MARI	7300	15220	7800000	7	30.000,00 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	30.000,00 €
2022 2 ASCEN 1 1	RENOVACIÓ D'ASCENSORS DELS EDIFICIS MUNICIPALS / Inversió de reposició maquinària, instal·lacions tècniques - Centres docents	7900	32300	6330200	6	17.278,80 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	17.278,80 €
2022 3 SUBIN 33 1	APORTACIÓ A BRESSOLGRAMENET,SA FINANÇAMENT ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS / CD1 Transferències a BressolGramenet,SA	4130	32301	4490300	4	155.866,54 €	4130	46100	4130 46100	DIPUTACIO	155.866,54 €
2022 2 MARQ 1 1	MARQUESINES CAMPS DE FUTBOL CAN ZAM 1 I 2 I PISTES D'ATLETISME / Edificis i altres construccions, inversió nova	7500	34200	6220000	6	182.826,78 €	7500	76100	7500 76100	DIPUTACIO	182.826,78 €
2022 3 SUBIN 31 1	PROGRAMA ESPECÍFIC ESCOLTA JOVE / Contractes desenvolupament serveis	4501	33400	2279909	2	64.000,00 €	4501	46100	4501 46100	DIPUTACIO	64.000,00 €
2022 3 GRAME 46 1	SERVEI LOCAL D'OCUPACIÓ 2022-2023 / CD1 Transferències a Grameimpuls,SA	2000	24101	4490100	4	37.659,88 €	2000	46100	2000 46100	DIPUTACIO	37.659,88 €
SENSE PROJECTE	Compensació a Gramepark,SA lloguer Fundació Germina	2000	15000	7490000	7	31.591,58 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	31.591,58 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	EQUIPS PER PROCESSOS INFORMACIÓ / Equips procés d'informació	2600	92008	6260100	6	15.000,00 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	15.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	EQUIPS PER PROCESSOS INFORMACIÓ / Equips procés d'informació	2600	92008	6410000	6	17.545,00 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	17.545,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	REFUGI DE BIODIVERSITAT. FASE II / Altre inversió reposició en infrast. i bens destinats a l'ús general - Refugi biodiversitat llera riu Besòs	7140	17230	6190001	6	- €	7140	76400	7140 76400	AMB	- €
							7140	91303	7140 91303	PRESTEC	- €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Adquisició de sol per tanteig i retracte	7300	23105	6000100	6	100.000,00 €	7300	91303	7300 91303	PRESTEC	100.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Tresoreria - Despesa en aplicacions informàtiques	8400	93400	6410000	6	0,00 €	8400	91303	8400 91303	PRESTEC	0,00 €
2021 3 TRANS 1 1	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL - Transferències de capital i financeres a Gramepark,SA	2000	15000	8729000	8	1.147.591,65 €	2000	91303	2000 91303	PRESTEC	1.747.591,65 €
		2000	15000	7490000	7	600.000,00 €	0000	00000	0000 00000		
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Elements de transport	3100	13200	6240000	6	135.000,00 €	3100	91303	3100 91303	PRESTEC	135.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	INVERSIÓ RELLOTGE XXI / Inversió de reposició en edificis i altres construccions - Rellotge XXI	7500	33405	6320000	6	150.000,00 €	7500	91303	7500 91303	PRESTEC	150.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	INVERSIÓ SEGURETAT CIUTADANA - Altre inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis	3100	13200	6290000	6	350.000,00 €	3100	91303	3100 91303	PRESTEC	350.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Inversió de reposició	4800	34100	6250000	6	6.000,00 €	4800	91303	4800 91303	PRESTEC	6.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Inversió de reposició en edificis i altres construccions	2900	93300	6320000	6	11.000,00 €	2900	91303	2900 91303	PRESTEC	11.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Inversió nova en edificis i altres construccions	2900	93300	6220000	6	6.000,00 €	2900	91303	2900 91303	PRESTEC	6.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Despeses en béns patrimonials. Edificis i altres construccions	2900	93300	6820000	6	13.000,00 €	2900	91303	2900 91303	PRESTEC	13.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Inversió de reposició (enllumenat)	7830	16500	6230000	6	100.000,00 €	7830	91303	7830 91303	PRESTEC	100.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	ADQUISICIÓ VEHICLES PER RENOVACIÓ - Adquisició d'elements de transport	7810	15300	6240000	6	66.000,00 €	7810	91303	7810 91303	PRESTEC	66.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	MOBILIARI URBÀ - Mobiliari urbà	7850	17100	6250000	6	30.000,00 €	7850	91303	7850 91303	PRESTEC	30.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	INVERSIÓ DE REPOSICIÓ ESCOLES - Inversió de reposició escoles	7900	32300	6320100	6	117.000,00 €	7900	91303	7900 91303	PRESTEC	117.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	MOBILIARI - Mobiliari	6900	23104	6250000	6	40.000,00 €	6900	91303	6900 91303	PRESTEC	40.000,00 €
2017 2 EDUSI 10 1	CAMPANYA DE COMUNICACIÓ EDUSI - Inversions en edificis i altres construccions	1120	92003	6220000	6	2.000,00 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	37.510,00 €
	CAMPANYA DE COMUNICACIÓ EDUSI - Estudis i treballs tècnics	1120	92003	2270600	2	16.510,00 €	0000	00000	0000 00000		
	CAMPANYA DE COMUNICACIÓ EDUSI - Publicitat i propaganda	1120	92003	2260200	2	18.000,00 €	0000	00000	0000 00000		
	CAMPANYA DE COMUNICACIÓ EDUSI - Altres subministraments	1120	92003	2219900	2	1.000,00 €	0000	00000	0000 00000		
2022 2 ADQUI 9 1	EXPROPIACIÓ FORÇOSA DE LA FINCA DEL CARRER SANT PERE 27 - Expropiacions	7300	15120	6000100	6	0,00 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	0,00 €
2022 3 GRAME 45 1	EMPRENEDONA II 2022 - CD1 Transferències a Grameimpuls,SA - empresa	2000	43301	4490100	4	5.154,93 €	2000	46163	2000 46163	DIPUTACIO	5.154,93 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	JOCS INFANTILS - Inversió en jocs infantils	7850	17100	6090000	6	200.000,00 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	200.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	SUBVENCIÓ ASCENSOR AV.BERENGUER- Subvenció ascensor A. Berenguer	7000	15100	480000	4	200.000,00 €	0000	00000	0000 00000	RECURSOS ORDINARIS	200.000,00 €
TOTAL						6.429.009,62 €					6.429.009,62 €

EXERCICIS 2024, 2025 I 2026 (projectes amb dades)

CODI PROJECTE	DESCRIPCIÓ	2024 ORGÀNIC	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	CRÈDITS INICIALS	ORGANIC	ECONÒMIC	AGENT FINANÇADOR	PREVISIONS INICIALS	2025 ORGÀNIC	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	CRÈDITS INICIALS	ORGANIC	ECONÒMIC	AGENT FINANÇADOR	PREVISIONS INICIALS	2026 ORGÀNIC	PROGRAMA	ECONÒMIC	CAPÍTOL	CRÈDITS INICIALS	ORGANIC	ECONÒMIC	AGENT FINANÇADOR	PREVISIONS INICIALS
2021 2 MOBIL 1 1	MOBILIARI / Mobiliari	2900	92021	6250100	6	65.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	65.000,00 €	2900	92021	6250100	6	65.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	65.000,00 €	2900	92021	6250100	6	65.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	65.000,00 €
SENSE PROJECTE	PAMMU (2024-2027)	6900	23105	2279909	2	1.570.638,72 €	6900	46401	PAMMU	1.570.638,72 €	6900	23105	2279909	2	1.570.638,72 €	6900	46401	PAMMU	1.570.638,72 €	6900	23105	2279909	2	1.570.638,72 €	6900	46401	PAMMU	1.570.638,72 €
2021 2 SUBVE 1 1	SUBVENCIO PER AL PAGAMENT QUOTES CONTRIBUCIO OBRES ACR MAS MARI	7300	15220	7800000	7	15.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	15.000,00 €																		
2022 2 ASCEN 1 1	RENOVACIÓ D'ASCENSORS DELS EDIFICIS MUNICIPALS	7900	32300	6330200	6	17.278,80 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	17.278,80 €	7900	32300	6330200	6	17.278,80 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	17.278,80 €	7900	32300	6330200	6	14.438,45 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	14.438,45 €
SENSE PROJECTE	Compensació a Gramepark,SA lloguer Fundació Germina	2000	15000	7490000	7	38.811,57 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	38.811,57 €	2000	15000	7490000	7	34.079,31 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	34.079,31 €	2000	15000	7490000	7	34.079,31 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	34.079,31 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	EQUIPS PER PROCESSOS INFORMACIÓ / Equips procés d'informació	2600	92008	6260100	6	15.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	15.000,00 €	2600	92008	6260100	6	15.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	15.000,00 €	2600	92008	6260100	6	15.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	15.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Adquisició de sol per tanteig i retracte	7300	23105	6000100	6	100.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	100.000,00 €	7300	23105	6000100	6	100.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	100.000,00 €	7300	23105	6000100	6	100.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	100.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Tresoreria - Despesa en aplicacions informàtiques	8400	93400	6410000	6	0,00 €	8400	91303	PRESTEC	0,00 €	8400	93400	6410000	6	0,00 €	8400	91303	PRESTEC	0,00 €	8400	93400	6410000	6	0,00 €	8400	91303	PRESTEC	0,00 €
2021 3 TRANS 1 1	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL - Transferències de capital i financeres a Gramepark,SA	2000	15000	8729000	8	131.105,95 €	2000	91303	PRESTEC	- €	2000	15000	8729000	8	3.315.189,01 €	2000	91303	PRESTEC	- €	2000	15000	8729000	8	4.449.559,52 €	2000	91303	PRESTEC	- €
		2000	15000	7490000	7	- €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	131.105,95 €	2000	15000	7490000	7	1.000.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	4.315.189,01 €	2000	15000	7490000	7	1.000.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	5.449.559,52 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Elements de transport	3100	13200	6240000	6	135.000,00 €	3100	91303	PRESTEC	135.000,00 €	3100	13200	6240000	6	135.000,00 €	3100	91303	PRESTEC	135.000,00 €	3100	13200	6240000	6	135.000,00 €	3100	91303	PRESTEC	135.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	INVERSIÓ SEGURETAT CIUTADANA	3100	13200	6290000	6	70.000,00 €	3100	91303	PRESTEC	70.000,00 €	3100	13200	6290000	6	70.000,00 €	3100	91303	PRESTEC	70.000,00 €	3100	13200	6290000	6	70.000,00 €	3100	91303	PRESTEC	70.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Inversió de reposició	4800	34100	6250000	6	6.000,00 €	4800	91303	PRESTEC	6.000,00 €	4800	34100	6250000	6	6.000,00 €	4800	91303	PRESTEC	6.000,00 €	4800	34100	6250000	6	6.000,00 €	4800	91303	PRESTEC	6.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Inversió de reposició en edificis i altres construccions	2900	93300	6320000	6	11.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	11.000,00 €	2900	93300	6320000	6	11.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	11.000,00 €	2900	93300	6320000	6	11.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	11.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Inversió nova en edificis i altres construccions	2900	93300	6220000	6	6.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	6.000,00 €	2900	93300	6220000	6	6.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	6.000,00 €	2900	93300	6220000	6	6.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	6.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Despeses en béns patrimonials. Edificis i altres construccions	2900	93300	6820000	6	13.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	13.000,00 €	2900	93300	6820000	6	13.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	13.000,00 €	2900	93300	6820000	6	13.000,00 €	2900	91303	PRESTEC	13.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	Inversió de reposició (enllumenat)	7830	16500	6320100	6	100.000,00 €	7830	91303	PRESTEC	100.000,00 €	7830	16500	6320100	6	100.000,00 €	7830	91303	PRESTEC	100.000,00 €	7830	16500	6320100	6	100.000,00 €	7830	91303	PRESTEC	100.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	INVERSIÓ DE REPOSICIÓ ESCOLES - Inversió de reposició escoles	7900	32300	6320100	6	117.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	117.000,00 €	7900	32300	6320100	6	117.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	117.000,00 €	7900	32300	6320100	6	117.000,00 €	0000	00000	RECURSOS ORDINARIS	117.000,00 €
PROJECTE DE NOVA CREACIÓ	MOBILIARI - Mobiliari	6900	23104	6250000	6	30.000,00 €	6900	91303	PRESTEC	30.000,00 €																		
TOTAL						2.440.835,04 €				2.440.835,04 €					6.575.185,84 €				6.575.185,84 €					7.706.716,00 €				7.706.716,00 €

RESUM

	2023		2023		2024		2024		2025		2025		2026		2026
TOTAL CAPÍTOL 1	0,00 €	PRESTEC	2.884.591,65 €	TOTAL CAPÍTOL 1	0,00 €	PRESTEC	436.000,00 €	TOTAL CAPÍTOL 1	0,00 €	PRESTEC	406.000,00 €	TOTAL CAPÍTOL 1	0,00 €	PRESTEC	406.000,00 €
TOTAL CAPITOL 2	2.136.432,59 €	EDUSI	0,00 €	TOTAL CAPITOL 2	1.570.638,72 €	EDUSI	0,00 €	TOTAL CAPITOL 2	1.570.638,72 €	EDUSI	0,00 €	TOTAL CAPITOL 2	1.570.638,72 €	EDUSI	0,00 €
TOTAL CAPITOL 3	0.00 €	AMB	394.725.68 €	TOTAL CAPITOL 3	0,00 €	AMB	0,00 €	TOTAL CAPITOL 3	0,00 €	AMB	0,00 €	TOTAL CAPITOL 3	0,00 €	AMB	0,00 €
TOTAL CAPITOL 4	398.681,35 €	PAMMU	1.570.638.72 €	TOTAL CAPITOL 4	0,00 €	PAMMU	1.570.638,72 €	TOTAL CAPITOL 4	0,00 €	PAMMU	1.570.638.72 €	TOTAL CAPITOL 4	0,00 €	PAMMU	1.570.638.72 €
TOTAL CAPÍTOL 5	0.00 €	DIPUTACIO	470.508.13 €	TOTAL CAPÍTOL 5	0,00 €	DIPUTACIO	0,00 €	TOTAL CAPÍTOL 5	0,00 €	DIPUTACIO	0,00 €	TOTAL CAPÍTOL 5	0,00 €	DIPUTACIO	0,00 €
TOTAL CAPITOL 6	2.084.712,45 €	INCASOL	0.00 €	TOTAL CAPITOL 6	685.278,80 €	INCASOL	0,00 €	TOTAL CAPITOL 6	655.278,80 €	INCASOL	0,00 €	TOTAL CAPITOL 6	652.438,45 €	INCASOL	0,00 €
TOTAL CAPITOL 7	661.591,58 €	GENERALITAT	0,00 €	TOTAL CAPITOL 7	53.811,57 €	GENERALITAT	0,00 €	TOTAL CAPITOL 7	1.034.079,31 €	GENERALITAT	0,00 €	TOTAL CAPITOL 7	1.034.079,31 €	GENERALITAT	0,00 €
TOTAL CAPITOL 8	1.147.591,65 €	ALTRES	0,00 €	TOTAL CAPITOL 8	131.105,95 €	ALTRES	0,00 €	TOTAL CAPITOL 8	3.315.189,01 €	ALTRES	0,00 €	TOTAL CAPITOL 8	4.449.559,52 €	ALTRES	0,00 €
TOTAL CAPITOL 9	0,00 €	RECURSOS ORDINARIS	1.108.545,44 €	TOTAL CAPITOL 9	0,00 €	RECURSOS ORI	434.196,32 €	TOTAL CAPITOL 9	0,00 €	RECURSOS ORI	4.598.547,12 €	TOTAL CAPITOL 9	0,00 €	RECURSOS ORI	5.730.077,28 €
		SOC	0,00 €			SOC	0,00 €			SOC	0,00 €			SOC	0,00 €
TOTAL	6.429.009,62 €		6.429.009,62 €		2.440.835,04 €		2.440.835,04 €		6.575.185,84 €		6.575.185,84 €		7.706.716,00 €		7.706.716,00 €

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

ANNEX 2: liquidació de l'exercici 2021

(Art.168.1.b. RD 2/2004 TRLLRHL)

AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET

INGRESSOS (per capítols)	Inicial	Modificac.	Definitiu	Drets nets	Recaptació
1. Impostos directes	35.426.304,26	-	35.426.304,26	33.838.348,97	31.021.514,15
2. Impostos indirectes	2.569.800,00	-	2.569.800,00	3.316.441,95	3.206.288,69
3. Taxes, preus i contribucions especials	11.000.090,55	3.772.554,72	14.772.645,27	9.850.228,98	6.334.229,48
4. Transferències corrents	59.562.650,08	10.808.024,96	70.370.675,04	68.190.547,51	68.190.547,51
5. Ingressos patrimonials	468.200,00	-	468.200,00	475.687,04	332.633,83
a) INGRESSOS CORRENTS	**109.027.044,89**	**14.580.579,68**	**123.607.624,57**	**115.671.254,45**	**109.085.213,66**
6. Alienació d'inversions reals	-			-	-
7. Transferències de capital	196.980,71	29.592.631,70	29.789.612,41	3.735.985,55	3.735.985,55
b) INGRESSOS DE CAPITAL	**196.980,71**	**29.592.631,70**	**29.789.612,41**	**3.735.985,55**	**3.735.985,55**
1. INGRESSOS PER OPERACIONS NO FINANCERES	**109.224.025,60**	**44.173.211,38**	**153.397.236,98**	**119.407.240,00**	**112.821.199,21**
8. Actius financers	180.000,00	23.853.978,34	24.033.978,34	99.564,88	95.592,20
9. Passius financers	5.925.974,35	22.487.948,14	28.413.922,49	14.169.108,46	14.169.108,46
2. INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES	**6.105.974,35**	**46.341.926,48**	**52.447.900,83**	**14.268.673,34**	**14.264.700,66**
TOTAL INGRESSOS (1 + 2)	**115.329.999,95**	**90.515.137,86**	**205.845.137,81**	**133.675.913,34**	**127.085.899,87**

DESPESES (per capítols)	Inicial	Modificac.	Definitiu	Obligacions	Pagaments
1. Despeses de personal	38.391.359,25	584.532,03	38.975.891,28	38.250.106,20	37.608.445,14
2. Despeses de funcionament	43.321.443,13	11.194.236,19	54.515.679,32	42.152.106,61	34.948.477,50
3. Despesa financera	524.254,77	-32.500,00	491.754,77	237.109,69	235.239,78
4. Transferències corrents	22.427.281,54	12.955.796,93	35.383.078,47	25.925.038,55	17.909.307,34
5. Fons de contingència	500.000,00	0	500.000,00	0	
a) DESPESA CORRENT	**105.164.338,69**	**24.702.065,15**	**129.866.403,84**	**106.564.361,05**	**90.701.469,76**
6. Inversions reals	3.722.955,06	60.005.583,71	63.728.538,77	10.483.985,45	8.697.198,88
7. Transferències de capital	2.400.000,00	3.206.102,70	5.606.102,70	2.453.970,73	2.331.325,91
b) DESPESA DE CAPITAL	**6.122.955,06**	**63.211.686,41**	**69.334.641,47**	**12.937.956,18**	**11.028.524,79**
1. DESPESA PER OPERACIONS NO FINANCERES	**111.287.293,75**	**87.913.751,56**	**199.201.045,31**	**119.502.317,23**	**101.729.994,55**
8. Actius financers	180.000,00	2.177.386,46	2.357.386,46	2.223.015,42	2.223.015,42
9. Passius financers	3.862.706,20	423.999,84	4.286.706,04	4.235.614,66	4.235.499,14
2. DESPESA PER OPERACIONS FINANCERES	**4.042.706,20**	**2.601.386,30**	**6.644.092,50**	**6.458.630,08**	**6.458.514,56**
TOTAL DESPESES (1 + 2)	**115.329.999,95**	**90.515.137,86**	**205.845.137,81**	**125.960.947,31**	**108.188.509,11**

PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

INGRESSOS (per capítols)	PREVISIONS INICIALS	MODIF.	PREVISIONS DEFINITIVES	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ LÍQUIDA
1. Impostos directes	-	-	-	-	-
2. Impostos indirectes	-	-	-	-	-
3. Taxes, preus i contribucions especials	448.050,00	-	448.050,00	408.560,49	401.132,34
4. Transferències corrents	511.775,34	-	511.775,34	511.775,34	511.775,34
5. Ingressos patrimonials	-	-	-	-	-
a) INGRESSOS CORRENTS	**959.825,34**	**-**	**959.825,34**	**920.335,83**	**912.907,68**
6. Alienació d'inversions reals	-	-	-	-	-
7. Transferències de capital	-	-	-	-	-
b) INGRESSOS DE CAPITAL	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

1. INGRESSOS PER OPERACIONS NO FINANCERES	**959.825,34**	**-**	**959.825,34**	**920.335,83**	**912.907,68**
8. Actius financers	-	11.367,27	11.367,27	694,04	694,04
9. Passius financers	-	-	-	-	-
2. INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES	**-**	**11.367,27**	**11.367,27**	**694,04**	**694,04**
TOTAL INGRESSOS (1 + 2)	**959.825,34**	**11.367,27**	**971.192,61**	**921.029,87**	**913.601,72**

DESPESES (per capítols)	CRÈDITS INICIALS	MODIF.	CRÈDITS DEFINITIUS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS
1. Despeses de personal	898.361,75	9.725,22	908.086,97	867.968,19	852.365,48
2. Despeses de funcionament	49.300,29	3.050,46	52.350,75	48.495,21	35.177,13
3. Despesa financera	-	-	-	-	-
4. Transferències corrents	8.000,00	2.148,81	10.148,81	10.148,81	2.148,81
a) DESPESA CORRENT	**955.662,04**	**14.924,49**	**970.586,53**	**926.612,21**	**889.691,42**
6. Inversions reals	4.163,30	-3.557,22	606,08	606,08	-
7. Transferències de capital	-	-	-	-	-
b) DESPESA DE CAPITAL	**4.163,30**	**-3.557,22**	**606,08**	**606,08**	**-**
1. DESPESA PER OPERACIONS NO FINANCERES	**959.825,34**	**11.367,27**	**971.192,61**	**927.218,29**	**889.691,42**
8. Actius financers	-	-	-	-	-
9. Passius financers	-	-	-	-	-
2. DESPESA PER OPERACIONS FINANCERES	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTAL DESPESES (1 + 2)	**959.825,34**	**11.367,27**	**971.192,61**	**927.218,29**	**889.691,42**

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

ANNEX 2: previsió liquidació de l'exercici 2022

entitats amb pressupost limitatiu

AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET

INGRESSOS	Inicial	Modificac.	Definitiu	Previsió DRN 31/12/2022
I Impostos directes	36.959.989,95	0,00	36.959.989,95	37.232.020,95
II Impostos indirectes	3.665.508,00	1.484.678,01	5.150.186,01	2.883.842,68
III Taxes, preus i altres ingressos	10.202.590,55	3.533.441,93	13.736.032,48	15.681.286,93
IV Transferències corrents	65.347.540,91	8.071.141,04	73.418.681,95	66.135.409,79
V Ingressos patrimonials	568.200,00	0,00	568.200,00	416.575,99
VI Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Transferències de capital	307.014,75	32.901.096,34	33.208.111,09	9.695.679,98
VIII Actius financers	180.000,00	28.846.049,73	29.026.049,73	257.422,97
IX Passius financers	2.484.210,72	20.266.666,38	22.750.877,10	15.632.857,83
TOTAL	**119.715.054,88**	**95.103.073,43**	**214.818.128,31**	**147.935.097,10**

DESPESES	Inicial	Modificac.	Definitiu	Previsió DRN 31/12/2022
I Despeses de personal	39.970.450,16	836.433,71	40.806.883,87	40.806.883,87
II Despeses de funcionament	45.952.664,69	10.200.002,17	56.152.666,86	47.377.489,02
III Despeses financeres	363.137,03	-77.797,05	285.339,98	447.955,83
IV Transferències corrents	24.508.812,46	12.383.492,46	36.892.304,92	26.446.802,94
V Fons de contingència	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
VI Inversions reals	2.189.225,47	67.961.377,74	70.150.603,21	24.086.699,26
VII Transferències de capital	60.416,66	3.443.020,22	3.503.436,88	4.261.761,36
VIII Actius financers	1.868.367,24	810.427,10	2.678.794,34	1.755.862,93
IX Passius financers	4.301.981,17	46.117,08	4.348.098,25	4.006.494,30
TOTAL	**119.715.054,88**	**95.103.073,43**	**214.818.128,31**	**149.189.949,50**

PATRONAT MUNICIPAL DE MÚSICA

INGRESSOS	Inicial	Modificac.	Definitiu	Previsió DRN 31/12/2022
I Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00
II Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00
III Taxes, preus i altres ingressos	430.161,96	0,00	430.161,96	430.161,96
IV Transferències corrents	546.775,34	0,00	546.775,34	546.775,34
V Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**976.937,30**	**0,00**	**976.937,30**	**976.937,30**

DESPESES	Inicial	Modificacions	Definitiu	Previsió DRN 31/12/2022
I Despeses de personal	915.473,71	0,00	915.473,71	915.473,71
II Despeses de funcionament	49.300,29	-1.022,00	48.278,29	48.278,29
III Despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Transferències corrents	8.000,00	522,00	8.522,00	8.522,00
V Fons de contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Inversions reals	4.163,30	500,00	4.663,30	4.663,30
VII Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**976.937,30**	**0,00**	**976.937,30**	**976.937,30**

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

ANNEX 2: liquidació de l'exercici 2022
previsió liquidació de l'exercici 2023
entitats s.a comptabilitat empresarial

GRAMEPARK, SA

MAGNITUD	31/12/2021	Previsió 31/12/2022 (Dades Ministeri 2n trimestre)
1. Import net de la xifra de negocis.	2.934.216,69	3.096.328,72
2. Variació existències de productes acabats i en curs	- 445.234,01	- 141.745,03
3. Treballs realizats per l'empresa per al seu actiu	470.788,69	-
4. Aprovisionaments	- 2.378.371,95	- 814.416,08
5. Altres ingressos d'explotació	1.304.089,54	2.648.535,69
6. Despeses de personal	- 2.268.183,26	- 2.533.889,66
7. Altres despeses d'explotació	- 2.339.322,09	- 1.739.732,23
8. Amortització de l'immobilitzat	- 466.475,74	- 439.614,16
9. Imputació subvencions immob no financer	1.829.372,92	29.436,81
10. Excessos de provisions	9.028,58	-
11.a Deteriorament i resultat per alienació d'inmobilitzat	- 456.238,56	-
11.b Subvencions atorgades i transferències realitzades per l'entitat	-	-
12. Altres resultats	- 355.907,96	- 6.222,69
12.a Despeses excepcionals	- 369.744,96	- 6.404,07
12.b Ingressos excepcionals	13.837,00	181,38
A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**- 2.162.237,15**	**98.681,37**
13. Ingressos financers	0,31	0,02
14. Despeses financeres	- 524.263,78	- 248.818,96
18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer	32.506,31	-
B) RESULTAT FINANCER	**- 491.757,16**	**- 248.818,94**
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+ B)	**- 2.653.994,31**	**- 150.137,57**
19. Impost sobre beneficis	-	-
D) RESULTAT DE L'EXERCICI	**- 2.653.994,31**	**- 150.137,57**

GRAMEIMPULS,SA

MAGNITUD	31/12/2021	Previsió 31/12/2022 (Dades Ministeri 2n trimestre)
1. Import net de la xifra de negocis	402.414,22	338.000,00
2. Variació existències en productes acabats i en curs	-	-
3. Treballs realizats per l'empresa per al seu actiu	-	-
4. Aprovisionaments	- 375.018,20	- 473.278,76
5. Altres ingressos d'explotació	11.152.761,89	11.368.216,69
6. Despeses de personal	- 9.673.719,22	- 9.684.347,30
7. Altres despeses d'explotació	- 1.330.494,19	- 1.380.000,00
8. Amortització de l'immobilitzat	- 293.171,36	- 338.414,18
9. Imputació subvencions immob no finan.	178.048,12	211.116,68
10. Excessos de provisions	3.540,72	-
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	- 36.003,94	-
12. Diferències negatives en combinacions de negocis	-	-
13. Altres Resultats	- 7.342,05	- 639,20
13.a Despeses excepcionals	- 13.863,16	- 1.024,12
13.b Ingressos excepcionals	6.521,11	384,92
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**21.015,99**	**40.653,93**
14. Ingressos financers	-	-
15. Despeses financeres	-	- 500,00
16. Variació valor raonable instruments financers	-	

17. Diferències de canvi	-	
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	-	
19. Altres ingressos i despeses de caràcter financer	-	
A.2) RESULTAT FINANCER	**-**	**- 500,00**
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	**21.015,99**	**40.153,93**
20. Impost sobre beneficis	- 7.990,50	- 10.038,48
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 +20)	**13.025,49**	**30.115,45**
B) OPERACIONS INTERROMPUDES	**13.025,49**	**30.115,45**
21. Resultat exercici d'operacions interrompudes net	-	-
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 18)	**13.025,49**	**30.115,45**

BRESSOLGRAMENET,SA

MAGNITUD	31/12/2021	Previsió 31/12/2022 (Dades Ministeri 2n trimestre)
1. Import net de la xifra de negocis	460.621,94	1.465.000,00
2. Variació existències en productes acabats i en curs	-	-
3. Treballs realizats per l'empresa per al seu actiu	-	-
4. Aprovisionaments	-	- 220.000,00
5. Altres ingressos d'explotació	619.535,69	2.020.000,00
6. Despeses de personal	- 955.594,59	- 2.914.820,00
7. Altres despeses d'explotació	- 124.555,37	- 349.180,00
8. Amortització de l'immobilitzat	- 7,67	-
9. Imputació subvencions immob no finan.	-	-
10. Excessos de provisions	-	-
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	-	-
12. Diferències negatives en combinacions de negocis	-	-
13. Altres Resultats	-	-
13.a Despeses excepcionals	-	-
13.b Ingressos excepcionals	-	-
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**- 0,00**	**1.000,00**
14. Ingressos financers	-	-
15. Despeses financeres	-	- 1.000,00
16. Variació valor raonable instruments financers	-	
17. Diferències de canvi	-	
18. Deteriorament i resultat per venda d'instruments financers	-	
19. Altres ingressos i despeses de caràcter financer	-	
A.2) RESULTAT FINANCER	**-**	**- 1.000,00**
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	**- 0,00**	**-**
20. Impost sobre beneficis	-	-
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 +20)	**- 0,00**	**-**
B) OPERACIONS INTERROMPUDES	**- 0,00**	**-**
21. Resultat exercici d'operacions interrompudes net	-	-
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 18)	**- 0,00**	**-**

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

ANNEX III. ESTAT DEL DEUTE EXERCICI 2023

1. OPERACIONS DE CRÈDIT A LLARG TERMINI CONTRACTADES PER L'AJUNTAMENT

ENTITAT	NÚMERO PRÉSTEC	REFERÈNCIA TUTELA FINANCERA	CODI PRESTEC	DATA CONTRACTE	CAPITAL INICIAL	CAPITAL DISPOSAT 31/12/2022	DATA VENCIMENT	DEUTE VIU 31/12/2022	AMORTITZACIÓ PREVISTA 2023	DEUTE VIU 31/12/2023
BBVA	0182 6035 95 00000060289993	L020117/2019	2019/1/BBVA	20/05/2019	10.236.680,31	10.236.680,31	20/05/2029	7.137.811,20	1.098.124,80	6.039.686,40
BBVA	0182 6035 009560361127	L020123/2020	2020/1/BBVA	08/07/2020	3.377.831,44	3.377.831,44	08/07/2030	2.908.688,19	375.314,60	2.533.373,59
BBVA	0182 6035 0895 60446269	L020094/2021	2021/1/BBVA	28/05/2021	5.925.974,35	5.925.974,35	25/05/2031	5.436.514,66	639.589,96	4.796.924,70
BBVA	0182 6035 95 00060480135	L020227/2021	2021/1/BBVA2	05/10/2021	10.067.748,49	10.067.748,49	05/10/2031	9.813.413,34	1.090.379,28	8.723.034,06
BBVA	0182 6035 95 00060563215		2022/1/BBVA	29/06/2022	2.484.210,72	48.117,08	29/06/2032	2.436.093,64	138.011,70	2.298.081,94
BBVA			2022/1/BBVA2	en tràmit	7.653.909,64	111.947,94	en tràmit	7.541.961,70	0,00	7.541.961,70
TOTAL : BBVA					**39.746.354,95**	**29.768.299,61**	**142.923,00**	**35.274.482,73**	**3.341.420,34**	**31.933.062,39**
Bankia	9.726.652/56	L020260/2006	2006/1/CMAD	20/06/2006	8.940.000,00	8.940.000,00	30/06/2026	1.880.105,12	536.878,48	1.343.226,64
TOTAL: BANKIA					**8.940.000,00**	**8.940.000,00**		**1.880.105,12**	**536.878,48**	**1.343.226,64**
Banc de Sabadell	807584145445	L020127/2017	2017/1/BSAB	13/07/2017	4.221.861,67	4.221.861,67	13/07/2027	2.157.308,66	451.406,82	1.705.901,84
Banc de Sabadell	807618045939	L020140/2018	2018/1/BSAB	18/06/2018	1.924.308,58	1.924.308,58	18/06/2028	1.127.548,45	212.940,87	914.607,58
TOTAL: BANC DE SABADELL					**6.146.170,25**	**6.146.170,25**		**3.284.857,11**	**664.347,69**	**2.620.509,42**
Incasòl	Av. Sanatori		1995/1/LLOGUE	31/12/1995	414.494,49	414.494,49		69.356,64	12.000,00	57.356,64
TOTAL : INCASOL					**414.494,49**	**414.494,49**		**69.356,64**	**12.000,00**	**57.356,64**
CAIXABANK	9620.320.743974-22	L020226/2021	2021/1/CAIXAB	05/10/2021	10.530.000,00	10.530.000,00	05/10/2031	10.530.000,00	877.500,00	9.652.500,00
TOTAL: CAIXABANK					**10.530.000,00**	**10.530.000,00**	**0,00**	**10.530.000,00**	**877.500,00**	**9.652.500,00**
PCL 2024			2022/1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.884.591,65
TOTAL noves operacions					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.884.591,65**
TOTAL ENDEUTAMENT AJUNTAMENT A 31 de desembre								**51.038.801,60**	**5.432.146,51**	**48.491.246,74**

2. OPERACIONS DE CRÈDIT CONTRACTADES PER GRAMEPARK,SA

ENTITAT	NÚMERO PRÉSTEC	REFERÈNCIA TUTELA FINANCERA	CODI PRESTEC	DATA CONTRACTE	CAPITAL INICIAL	CAPITAL DISPOSAT 31/12/2022	DATA VENCIMENT	DEUTE VIU 31/12/2022	AMORTITZACIÓ PREVISTA 2023	DEUTE VIU 31/12/2023
BBVA	37016903704_F	L010014/2015	UNNIM 1,45M (C.SABADELL)	30/09/2010	858.325,35	858.325,35	30/09/2025	250.104,91	89.484,67	160.620,24
BBVA	350337 8450_F	L010013/2015	UNNIM 4M (C.TERRASSA)	12/12/2011	3.293.758,01	3.293.758,01	30/09/2025	945.109,71	338.149,39	606.960,32
BBVA-Catalunya Caixa	2013016324961664 2997_F	L020402/2002	CCAT 2,044M	18/03/2002	2.044.000,00	2.044.000,00	30/03/2035	134.132,23	10.949,61	123.182,62
BBVA-Catalunya Caixa	20131453889600005819_F	L130046/2017	CCAT 1,28	17/07/2006	1.280.218,00	1.280.218,00	31/07/2027	314.714,98	64.466,74	250.248,24
BBVA-Catalunya Caixa	20131453869600005827_F	L130045/2017	CCAT 10,22	17/07/2006	9.384.481,00	9.384.481,00	30/04/2041	7.221.448,06	316.511,57	6.904.936,49
BBVA-Catalunya Caixa	201314539600004135_F	L130047/2017	CCAT 2,675	31/07/2014	2.675.000,00	2.675.000,00	01/08/2028	1.333.985,96	218.801,73	1.115.184,23
TOTAL : BANCO BILBAO VIZCAYA					**19.535.782,36**	**19.535.782,36**		**10.199.495,85**	**1.038.363,71**	**9.161.132,14**
CAIXABANK	9620 3131385 9690_F	L130037/2017	CX 10,9M	28/02/2014	10.903.060,00	9.710.935,00	28/02/2037	1.869.861,39	82.489,60	1.787.371,79
TOTAL : CAIXABANK					**10.903.060,00**	**9.710.935,00**		**1.869.861,39**	**82.489,60**	**1.787.371,79**
TOTAL ENDEUTAMENT GRAMEPARK,SA A 31 de desembre								**12.069.357,24**	**1.120.853,31**	**10.948.503,93**

3. DADES CONSOLIDADES

TOTAL ENDEUTAMENT DEL GRUP	**63.108.158,84**	**6.552.999,82**	**59.439.750,67**
DRETS RECONEGUTS CONSOLIDATS AJUSTATS N-1 (2021)	**120.821.881,87**		**120.821.881,87**
RÀTIO LEGAL DEUTE VIU (RLDV)	**52,23%**		**49,20%**
DEUTE LIQUIDACIONS NEGATIVES DE LA PMTE 2008 I 2009	**6.668.492,06**	**740.943,72**	**5.927.548,34**

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

ANNEX IV: BENEFICIS FISCALS EN TRIBUTS LOCALS PRESSUPOST 2023

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

TRIBUTS	Previsions inicials sense beneficis fiscals	Existència beneficis fiscals voluntaris (SI/NO)	Estimació import beneficis fiscals obligatoris	Estimació import beneficis fiscals voluntaris	Estimació import beneficis fiscals compensats per l'AGE	Previsions inicials amb beneficis fiscals	Impacte en la recaptació	
							% Previsions inicials amb beneficis fiscals/Previsions incials sense beneficis fiscals	% Recaptació exercici anterior/Drets reconeguts nets en l'exercici anterior
IMPOSTOS	**35.260.000,00**		**413.010,00**	**995.920,00**	**74.000,00**	**33.925.070,00**	**96%**	**80%**
113: Impost sobre Béns Immobles. Béns immobles de Naturalesa Urbana.	24.800.000,00	SI	59.800,00	237.200,00	15.000,00	24.518.000,00	**99%**	**92%**
115: Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	3.860.000,00	SI	294.210,00	82.020,00	0,00	3.483.770,00	**90%**	**82%**
116: Impost sobre l'Increment del Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana	4.500.000,00	SI	0,00	550.000,00	0,00	3.950.000,00	**88%**	**77%**
130: Impost sobre Activitats Econòmiques	1.800.000,00	SI	59.000,00	6.700,00	59.000,00	1.793.300,00	**100%**	**95%**
290: Impuesto sobre construcciones, instalaciones y obras	300.000,00	SI	0,00	120.000,00	0,00	180.000,00	**60%**	**77%**
TAXES	**4.178.220,00**	**-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.178.220,00**	**100%**	**55%**
CONTRIBUCIONS ESPECIALS	**0,00**	**-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**

DETALL DELS BENEFICIS FISCALS EN IMPOSTOS	IMPORT
Impost sobre Béns Immobles	**305.650,00**
Bonificació per empreses d'urbanització (art. 73.1 TRLRHL)	150,00
Bonificació per habitatges de protecció oficial (art. 73.2 TRLRHL)	44.800,00
Bonificació per béns rústics de cooperatives agràries (art. 73.3 TRLRHL)	0,00
Bonificació per béns immobles situats en assentaments de població singulars (art. 74.1 TRLRHL)	0,00
Bonificació per cultius, aprofitaments o ús construccions (art. 74.2 TRLRHL)	0,00
Bonificación per immobles d'organisme d'investigació i universitats (art. 74.2 bis TRLRHL)	0,00
Bonificació per béns immobles de característiques especials atenent als diferents grups d'aquests béns (art. 74.3 TRLRHL)	0,00
Bonificació per família nombrosa (art. 74.4 TRLRHL)	27.200,00
Bonificació per instal·lacions de sistemes d'aprofitament energètic (art. 74.5 TRLRHL)	8.500,00
Exempció a favor de centres educatius concertats (art. 7.1 Ley 22/1993)	15.000,00
Altres beneficis fiscals no inclosos anteriorment	210.000,00
Impost sobre Vehicles Tracció Mecànica (ORGT)	**376.230,00**
Exempció a favor de vehicles oficials (art. 93.1 a) TRLRHL)	3.330,00
Exempció a favor de vehicles de representació diplomàtica (art. 93.1 b) TRLRHL)	0,00
Exempció a favor de vehicles per aplicació de tractats internacionals (art. 93.1 c) TRLRHL)	0,00
Exempció a favor d'ambulàncies i vehicles d'assistència sanitària (art. 93.1 d) TRLRHL)	0,00
Exempció a favor de vehicles per a persones amb mobilitat reduïda (art. 93.1 e) TRLRHL)	290.219,00
Exempció a favor de vehicles destinats al transport públic urbà (art. 93.1 f) TRLRHL)	0,00
Exempció a favor de tractors i remolcs amb Carta d'Inspecció Agrícola (art. 93.1 g) TRLRHL)	661,00
Bonificació per tipus de carburant (art. 95.6 a) TRLRHL)	56.112,00
Bonificació per tipus de motor (art. 95.6 b) TRLRHL)	3.998,00
Bonificació per vehicles històrics (art. 95.6 c) TRLRHL)	2.660,00
Altres beneficis fiscals no inclosos anteriorment	19.250,00
Impost sobre Increment del Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana	**550.000,00**
Exempció per constitució i transmissió de drets de servidumbre (art. 105.1 a) TRLRHL)	0,00
Exempció per transmissió de béns de Conjunt Històrico-Artístico (art. 105.1 b) TRLRHL)	0,00
Exempció per rao del subjecte (art. 105.2 TRLRHL)	0,00
Bonificació per transmisions "mortis causa" a favor de familiars esmentats a l'art. 108.4 TRLRHL)	550.000,00
Altres beneficis fiscals no inclosos anteriorment	0,00
Impost sobre Activitats Econòmiques	**65.700,00**
Bonificació a favor de cooperatives fiscalment protegides (art. 88.1.a) TRLRHL)	59.000,00
Bonificació per inici d'activitat (arts. 88.1.b) y 88.2.a) TRLRHL)	0,00
Bonificació per creació d'ocupació (art. 88.2.b) TRLRHL)	0,00
Bonificació per utilització d'energies renovables (art. 88.2.c) TRLRHL)	0,00
Bonificació per rendiments nets negatius o de quantia mínima (art. 88.2.d) TRLRHL)	0,00
Altres beneficis fiscals no inclosos anteriorment	6.700,00
Impost sobre construccions, instal·lacions i obres (MB)	**120.000,00**
Exempció per rao del subjecte amb el destí esmentat a l'art. 100.2 TRLRHL	0,00
Bonificació per construccions, instal·lacions i obres d'especials interés (art. 103.2 a) TRLRHL)	25.000,00
Bonificació per especial aprofitament energètic (art. 103.2 b) TRLRHL)	65.000,00
Bonificació per plans de foment d'inversions privades en infraestructures (art. 103.2 c) TRLRHL)	0,00
Bonificació per habitatges de protecció oficial (art. 103.2 d) TRLRHL)	0,00
Bonificació per accesibilitat i habitabilitat de discapacitats (art. 103.2 e) TRLRHL)	20.000,00
Altres beneficis fiscals no inclosos anteriorment	10.000,00

Descripció codis aplicacions pressupostàries

CP Concurrència pública (competitiva i no competitiva)
CD1 Concessió directa (administracions públiques i aportacions en qualitat de membres)
CD2 Concessió directa (subvencions nominatives)
CD3 Concessió directa (resta)

Orgànic	Programa	Econòmic	Capítol	Codi	Descripció econòmic	Descripció Política	Descripció programa	Descripció ODS	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
1100	49100	4890901	4	CD1	CD1 Quota CCMEUR	ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	X Resta	500,00	500,00	500,00	500,00
1100	49101	4670200	4	CD1	CD1 Transferències a Localret	ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	LOCALRET	X Resta	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1100	92200	4660100	4	CD1	CD1 Transferència a la Federació de Municipis de Catalunya	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	COORDINACIÓ I ORGANITZACIÓ INSTITUCIONAL Entl. LOCALS	X Resta	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1100	94300	4660002	4	CD1	CD1 Quota Red Entidades Locales Agenda 2030	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES.	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	ODS-17 Aliances per assolir objectius	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
1110	91204	4890500	4	CD3	CD3 Transferències als grups municipals	ÒRGANS DE GOVERN.	TRANSFERÈNCIES A GRUPS POLÍTICS	X Resta	77.701,00	77.701,00	77.701,00	77.701,00
1200	92200	4890300	4	CD1	CD1 Quota Union Iberoamericana Municipalista	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	COORDINACIÓ I ORGANITZACIÓ INSTITUCIONAL Entl. LOCALS	X Resta	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1200	92400	4890400	4	CD3	CD3 Transferències entitats	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	ODS-16 Pau, justícia i institucions sòlides	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
1200	92400	4890500	4	CD2	CD2 Conveni Fundació Catalunya Europa - Projecte Recity	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	ODS-16 Pau, justícia i institucions sòlides	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1300	23117	4890100	4	CD3	CD3 Altres transferències	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	CIRD	ODS-5 Igualtat de gènere	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
1400	32702	4800001	4	CD2	CD2 Conveni Entenem Santa Coloma	EDUCACIÓ.	LGTB	ODS-5 Igualtat de gènere	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2000	15000	4490300	4	CD1	CD1 Transferències a Gramepark, SA	HABITATGE I URBANISME.	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	1.654.206,55	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
2000	15000	7490000	7	CD1	CD1 Transferències de capital	HABITATGE I URBANISME.	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	631.591,58	38.811,57	1.034.079,31	1.034.079,31
2000	24100	4490100	4	CD1	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA	FOMENT DE L'OCUPACIÓ.	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	ODS-10 Reducció de les desigualtats	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
2000	24100	4490101	4	CD1	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA (cofinançaments de subvencions)	FOMENT DE L'OCUPACIÓ.	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	ODS-10 Reducció de les desigualtats	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
2000	24100	4490200	4	CD1	CD1 Fons Pla d'ocupació	FOMENT DE L'OCUPACIÓ.	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	ODS-10 Reducció de les desigualtats	805.000,00	655.000,00	655.000,00	655.000,00
2000	24101	4490100	4	CD1	CD1 Transferències a Grameimpuls,SA (Subvencions ocupació)	FOMENT DE L'OCUPACIÓ.	FOMENT DE L'OCUPÀCIÓ GESTIÓ DE SUBVENCIONS	ODS-10 Reducció de les desigualtats	37.659,88	0,00	0,00	0,00
2000	32606	4110200	4	CD1	CD1 Transferència Patronat Municipal de la Música	EDUCACIÓ.	PATRONAT MUNICIPAL DE LA MUSICA	ODS-4 Educació de qualitat	563.804,80	563.804,80	563.804,80	563.804,80
2000	43301	4490100	4	CD1	CD1 Emprenedona II	COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES.	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL GESTIÓ SUBVENCIONS	ODS-8 Treball decent i creixement econòmic	5.154,93	0,00	0,00	0,00
2000	93100	4890100	4	CD1	CD1 Quota Pacte Industrial de la Regió Metropolitana de Barcelona	ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL	X Resta	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
2000	93100	4890200	4	CD1	CD1 Quota Xarxa de Municipis per a l'economia social i solidària	ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL	X Resta	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2000	94301	4640100	4	CD1	CD1 AMP Transferències a AMB PAMMU	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES.	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	ODS-17 Aliances per assolir objectius	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72	1.570.638,72
2000	94301	4640200	4	CD1	CD1 Transferències a AMB PMTE	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES.	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	ODS-17 Aliances per assolir objectius	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00	4.020.000,00
2400	92013	4890100	4	CD3	CD3 Altres transferències	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	RECURSOS HUMANS	X Resta	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
2500	43300	4790000	4	CP	CP Subvencions autoocupació	COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES.	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	ODS-8 Treball decent i creixement econòmic	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2900	93300	4490000	4	CD1	CD1 Transferències a Gramepark,SA	ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	GESTIÓ DEL PATRIMONI	X Resta	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
2950	32609	4490101	4	CD1	CD1 Transferències a Grameimpuls, SA (cofinançament conveni UNED)	EDUCACIÓ.	SERVEIS COMPLEMENT.EDUCACIÓ.UNIVERSITATS	ODS-4 Educació de qualitat	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
3100	13200	4890000	4	CD2	CD2 Conveni Protecció Civil	SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	ODS-16 Pau, justícia i institucions sòlides	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4100	32000	4890100	4	CD1	CD1 Quota AICE	EDUCACIÓ.	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	ODS-4 Educació de qualitat	715,00	715,00	715,00	715,00
4100	32406	4670100	4	CD1	CD1 Transferències a l'Heura	EDUCACIÓ.	PROGRAMES I ACTUACIONS D'ACOLLIMENT LINGÜÍSTIC	ODS-4 Educació de qualitat	128.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00
4100	32602	4890100	4	CD1	CD1 Transferències AMB. Transport escolar	EDUCACIÓ.	TRANSPORT ESCOLAR	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
4100	32603	4890100	4	CD2	CD2 Conveni Casal del Mestre (Activitats educatives)	EDUCACIÓ.	CASAL DEL MESTRE	ODS-4 Educació de qualitat	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
4110	32604	4890600	4	CP	CP Transferència a les famílies per l'adquisició de llibres	EDUCACIÓ.	PROGRMA REUTILITZACIÓ LLIBRES DE TEXT	ODS-4 Educació de qualitat	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
4110	32605	4890100	4	CP	CP Ajuts educació post obligatòria	EDUCACIÓ.	PROGRAMA D'AJUTS ADQUISICIÓ ORDINADORS ESO	ODS-4 Educació de qualitat	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4110	32605	4890601	4	CP	CP Transferència a les famílies per l'adquisició d'ordinadors	EDUCACIÓ.	PROGRAMA D'AJUTS ADQUISICIÓ ORDINADORS ESO	ODS-4 Educació de qualitat	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
4130	32301	4490300	4	CD1	CD1 Transferències a Bressol Gramenet,SA	EDUCACIÓ.	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	ODS-4 Educació de qualitat	3.135.733,08	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
4140	32302	4890100	4	CD3	CD3 Altres transferències	EDUCACIÓ.	CONSERVACIÓ, MANTENIMENT I VIGILÀNCIA CENTRES PÚBLICS EDUC.	ODS-4 Educació de qualitat	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
4800	34100	4890700	4	CP	CP Programes esportius	ESPORT.	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	X Resta	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
4800	34100	4890801	4	CD2	CD2 Conveni Consell Esportiu Barcelonès Nord	ESPORT.	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	X Resta	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
4800	34100	4890802	4	CD2	CD2 Associació Natació Gramenet - Ús piscina	ESPORT.	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	X Resta	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
4800	34100	4890803	4	CD2	CD2 Unió Colomenca d'Atletisme - Organització Cross A. Amorós	ESPORT.	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	X Resta	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4800	34100	4890804	4	CD2	CD2 Club Patí Gramenet - Festival Patinatge	ESPORT.	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	X Resta	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
4800	34100	4890808	4	CD2	CD2 Futbol Sala Garcia - Promoció Futbol Sala	ESPORT.	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	X Resta	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
4800	34100	4890811	4	CD2	CD2 Futbol Sala Ràpid Santa Coloma - Torneig FS	ESPORT.	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	X Resta	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00

Orgànic	Programa	Econòmic	Capítol	Codi	Descripció econòmic	Descripció Política	Descripció programa	Descripció ODS	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
4800	34100	4890812	4	CD2	CD2 Club Ciclista Colomenc - Cursa Veterans Festa Major	ESPORT.	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	X Resta	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4800	34100	4890815	4	CD2	CD2 Fundació Esportiva Grama - Promoció del futbol	ESPORT.	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	X Resta	184.000,00	184.000,00	184.000,00	184.000,00
4800	34100	4890820	4	CD2	CD2 Associació Espanyola Contra el Càncer-Cursa per la vida	ESPORT.	PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	X Resta	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
4800	34201	4890818	4	CD2	CD2 Institut Numància - Pistes esportives	ESPORT.	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	ODS-17 Aliances per assolir objectius	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
4800	34201	4890819	4	CD2	CD2 Institut Can Peixauet - Pistes Esportives	ESPORT.	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	ODS-17 Aliances per assolir objectius	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
4800	34201	4890821	4	CD2	CD2 Centre Esportiu Raval	ESPORT.	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	ODS-17 Aliances per assolir objectius	90.000,00	20.000,00	0,00	0,00
4800	34201	4890824	4	CD2	CD2 Institut Les Vinyes-Pistes Esportives	ESPORT.	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES. PISTES CAN ZAM	ODS-17 Aliances per assolir objectius	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
5150	23109	4890100	4	CD3	CD3 Altres transferències, ajuts i emergències	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	ODS-17 Aliances per assolir objectius	232.142,22	232.142,22	232.142,22	232.142,22
5150	23109	4890101	4	CD2	CD2 Conveni Associació Santa Coloma amb el Sahara (Vacances en pau)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	SOLIDARITAT I COOPERACIÓ	ODS-17 Aliances per assolir objectius	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5210	33802	4890101	4	CP	CP Premis de dramatúrgia i poesia social	CULTURA.	CICLE FESTIU	X Resta	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5419	23104	4890300	4	CP	CP Transferències entitats (Dependència i vulnerabilitat)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A DISMINUÏTS	ODS-10 Reducció de les desigualtats	11.975,00	11.975,00	11.975,00	11.975,00
5419	23106	4800200	4	CP	CP Transferències entitats (Atenció a les famílies)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	PROMOCIÓ ACTIVITATS SERVEIS SOCIALS	ODS-1 Fi de la pobresa	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5419	23113	4890100	4	CP	CP Transferències entitats (Polítiques d'igualtat de gènere i LGTBI)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	SUPORT I PROMOCIÓ SOCIAL DONES	ODS-5 Igualtat de gènere	5.035,00	5.035,00	5.035,00	5.035,00
5419	31100	4890300	4	CP	CP Transferències entitats (Medi ambient i higiene ambiental)	SANITAT.	SERVEI SALUT I CONSUM-ADMINISTRACIÓ GENERAL	ODS-3 Salut i benestar	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
5419	31101	4890300	4	CP	CP Transferències entitats (Salut pública i consum)	SANITAT.	PROMOCIÓ I PREVENCIÓ SALUT	ODS-3 Salut i benestar	15.825,00	15.825,00	15.825,00	15.825,00
5419	32600	4890100	4	CP	CP Transferències entitats (Educació)	EDUCACIÓ.	ALTRES ACTIVITATS EDUCATIVES COMPLEMENTÀRIES	ODS-4 Educació de qualitat	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
5419	33400	4890300	4	CP	CP Transferències entitats (Cultura)	CULTURA.	JOVENTUT	X Resta	43.512,72	43.512,72	43.512,72	43.512,72
5419	33702	4890300	4	CP	CP Transferències entitats (Infància i Joventut)	CULTURA.	OCUPACIÓ DE TEMPS LLIURE, INFÀNCIA I JOVENTUT	X Resta	10.000,28	10.000,28	10.000,28	10.000,28
5419	92400	4890100	4	CP	CP Transferències entitats (Associacionisme veinal i de gent gran)	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	ODS-16 Pau, justícia i institucions sòlides	17.868,41	17.868,41	17.868,41	17.868,41
5419	92400	4890300	4	CP	CP Transferències entitats (Mediació i convivència)	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	ODS-16 Pau, justícia i institucions sòlides	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00
5420	92400	4890101	4	CD2	CD2 Conveni Foment Associacionisme Ciutadà-FAVGRAM	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	ODS-16 Pau, justícia i institucions sòlides	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
5800	33701	4890100	4	CD3	CD3 Altres transferències	CULTURA.	CENTRES CÍVICS I CASALS	X Resta	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
6202	31101	4890100	4	CD2	CD2 Conveni Fundació Privada Salut Mental Catalunya (Salut mental adults i joves)	SANITAT.	PROMOCIÓ I PREVENCIÓ SALUT	ODS-3 Salut i benestar	17.118,00	17.118,00	17.118,00	17.118,00
6230	23107	4890902	4	CD2	CD2 Conveni Badalona Serveis Assistencials (Bus intermunicipal metadona)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES	ODS-3 Salut i benestar	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
6530	23110	4640000	4	CD1	CD1 EMT. Targeta rosa de transport	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	TRANSPORT PERSONES MAJORS 62 ANYS	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
6531	23111	4800200	4	CD1	CD1 Transferències Serveis Socials a Institucions	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT	ODS-10 Reducció de les desigualtats	80.000,00	85.000,00	90.000,00	90.000,00
6532	23105	4800103	4	CD2	CD2 Conveni Associació Coordinadora d'Ajuda Unida -ACAU (Programes socials)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6533	23101	4610001	4	CD1	CD1 Diputació de Barcelona	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SAD (FITXA 1)	ODS-1 Fi de la pobresa	264.000,00	264.000,00	264.000,00	264.000,00
6533	23101	4800000	4	CD3	CD3 Subvenció déficit explotació concessionari SAD	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	SERVEI SOCIAL BÀSIC-SAD (FITXA 1)	ODS-1 Fi de la pobresa	2.460.000,00	0,00	0,00	0,00
6900	23105	4800100	4	CP	CP Transferències Serveis Socials	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	392.500,00	392.500,00	392.500,00	392.500,00
6900	23105	4800101	4	CD2	CD2 Conveni Aspanide (desenvolupament de Projectes d'Atenció Social)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6900	23105	4800102	4	CD2	CD2 Conveni Associació Ajuda'm Predegent (Projecte d'estimulació cognitiva)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
6900	23105	4800104	4	CD2	CD2 Conveni Fundació Privada Germina (Serveis Centre Obert)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	169.537,00	169.537,00	169.537,00	169.537,00
6900	23105	4800105	4	CD2	CD2 Conveni El Far Servei Social Protestant (Serveis Centre Obert)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	112.857,00	112.857,00	112.857,00	112.857,00
6900	23105	4800107	4	CD2	CD2 Conveni Associació Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Serveis Centre Obert)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	46.234,00	46.234,00	46.234,00	46.234,00
6900	23105	4800108	4	CD2	CD2 Conveni Fundació Champagnat (Serveis Centre Obert Rialles)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	168.262,47	168.262,47	168.262,47	168.262,47
6900	23105	4800109	4	CD2	CD2 Conveni Fundació Champagnat (Projecte "Xela")	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	82.308,18	82.308,18	82.308,18	82.308,18
6900	23105	4800110	4	CD2	CD2 Conveni Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Anem i Tornem de l'Escola)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	103.410,60	103.410,60	103.410,60	103.410,60
6900	23105	4800112	4	CD2	CD2 Conveni Creu Roja (Ajuda sanitària, Poises, Aliments, Atenció infància en risc d'exclusió)	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	52.528,00	52.528,00	52.528,00	52.528,00
6900	23105	4800113	4	CD2	CD2 Conveni GABELLA	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	ATENCIÓ SOCIAL A LES FAMÍLIES	ODS-1 Fi de la pobresa	79.355,09	79.355,09	79.355,09	79.355,09
6900	23115	4890800	4	CP	CP Fons d' ajuts socials	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	FONS D'AJUTS SOCIALS	ODS-1 Fi de la pobresa	2.458.000,00	2.458.000,00	3.473.270,00	3.473.270,00
7000	15100	4800000	4	CD3	CD3 Subvenció ascensor Av. Ramón Berenguer	HABITATGE I URBANISME.	URBANISME	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	200.000,00	0,00	0,00	0,00
7000	15310	4640000	4	CD1	CD1 Àrea Metropolitana de Barcelona-Rondes	HABITATGE I URBANISME.	ACCÉS ALS NUCLIS DE POBLACIÓ	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7000	45200	4660000	4	CD1	CD1 Quota Associació Viles Termals de Catalunya	INFRAESTRUCTURES.	RECURSOS HIDRÀULICS.	ODS-7 Energia assequible i no contaminant	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7100	92200	4660000	4	CD1	CD1 Quota Associació de Municipis per a la gestió pública de l'Aigua	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	COORDINACIÓ I ORGANITZACIÓ INSTITUCIONAL Entit. LOCALS	X Resta	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
7110	31103	4620000	4	CD1	CD1 Conveni de gestió Centre d'acolliment d'animals	SANITAT.	SERVEI SALUT I CONSUM-ZOONOSI	ODS-3 Salut i benestar	107.218,50	107.218,50	107.218,50	107.218,50
7120	17200	4890100	4	CD3	CD3 Altres transferències	MEDI AMBIENT.	PROTECCIÓ I MILLORA DEL MEDI AMBIENT	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
7140	17230	4660000	4	CD2	CD2 Conveni Associación REDS - Projecte Desenvolupament Sostenible	MEDI AMBIENT.	MEDI NATURAL	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	900,00	900,00	900,00	900,00
7140	17230	4660001	4	CD1	CD1 Quota Federación Española de Municipios y Provincias (Ciudades por el clima y la Biodiversidad)	MEDI AMBIENT.	MEDI NATURAL	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	600,00	600,00	600,00	600,00
7140	17230	4660003	4	CD2	CD2 Conveni Associació de la Defensa Forestal (ADF)	MEDI AMBIENT.	MEDI NATURAL	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
7210	43300	4890200	4	CD3	CD3 Altres subvencions	COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES.	DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	ODS-8 Treball decent i creixement econòmic	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
7300	15210	4490300	4	CD1	CD1 Transferències a Gramepark,SA gestió Miguel Hernández	HABITATGE I URBANISME.	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
7300	15210	4490301	4	CD1	CD1 Transferències a Gramepark,SA conveni SAREB	HABITATGE I URBANISME.	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	1.300.000,00	4.160.000,00	0,00	0,00
7300	15210	4490302	4	CD1	CD1 Transferències a Gramepark,SA conveni Habitat3	HABITATGE I URBANISME.	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	10.433,75	10.433,75	10.433,75	10.433,75
7300	15210	4490303	4	CD2	CD2 Conveni Habitat3	HABITATGE I URBANISME.	PROMOCIÓ I GESTIÓ D'HABITATGE DE PROTECCIÓ PÚBLICA	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	73.566,25	73.566,25	73.566,25	73.566,25

Orgànic	Programa	Econòmic	Capítol	Codi	Descripció econòmic	Descripció Política	Descripció programa	Descripció ODS	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
7300	15220	7800000	7	CD3	CD3 Subvencions a famílies i institucions sense ànim de lucre. ACR Mas Marí	HABITATGE I URBANISME.	REHABILITACIÓ HABITATGES	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	30.000,00	15.000,00	0,00	0,00
7300	23115	4890601	4	CP	CP Ajuts per a l'emancipació - propietaris	SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	FONS D'AJUTS SOCIALS	ODS-1 Fi de la pobresa	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
7400	15100	4670300	4	CD1	CD1 Transferència Consorci Besós	HABITATGE I URBANISME.	URBANISME	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
7400	15100	4800001	4	CP	CP Beques subjectes a retenció IRPF no incloses a la BDNS	HABITATGE I URBANISME.	URBANISME	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
7401	13400	4660000	4	CD1	CD1 Servei metropolità de bicicleta pública compartida (AMBici)	SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	MOBILITAT URBANA	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	173.306,68	173.306,68	173.306,68	173.306,68
7401	17230	4890902	4	CD1	CD1 Quota Asociación Red de Ciudades que caminan	MEDI AMBIENT.	MEDI NATURAL	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
7830	16500	4890000	4	CD1	CD1 Quota Comité Español de Iluminación	BENESTAR COMUNITARI.	ENLLUMENAT PÚBLIC	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	550,00	550,00	550,00	550,00
7910	92000	4660000	4	CD1	CD1 Quota Associació Catalana de Municipis	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	ADMON.GENERAL. EDIFICIS D'ADMINISTRACIÓ GENERAL	X Resta	19.021,00	19.021,00	19.021,00	19.021,00
8300	92502	4890100	4	CD1	CD1 Altres transferències	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	ODS-2 Fam zero	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
8400	15000	4490101	4	CD1	CD1 AMP Transferències a Gramepark, SA per operacions financeres	HABITATGE I URBANISME.	ADMINISTRACIÓ GENERAL D'HABITATGE I URBANISME.	ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	24100	4490101	4	CD1	CD1 AMP Transferències a Grameimpuls,SA per operacions financeres	FOMENT DE L'OCUPACIÓ.	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	ODS-10 Reducció de les desigualtats	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8400	32301	4490101	4	CD1	CD1 AMP Transferències a Bressol Gramenet,SA per operacions financeres	EDUCACIÓ.	GESTIÓ ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	ODS-4 Educació de qualitat	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TOTAL									**26.599.445,69**	**24.743.911,24**	**22.564.448,98**	**22.564.448,98**

Ajuntament
de Santa Coloma
de Gramenet

Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència
Direcció de Recursos Humans i Serveis Interns

DISTRIBUCIÓ PLACES DE LA PLANTILLA DE PERSONAL

ANY 2023

FUNCIONARIS	**Funcionaris de carrera**	**Funcionaris interins**	**TOTAL EFECTIUS**	**Vacants pressupostades**	**Places reservades**	**TOTAL PLACES**
	287	135	422	73	13	**508**
LABORALS	**Personal laboral fixe**	**Personal lab. temporal**	**TOTAL EFECTIUS**	**Vacants pressupostades**	**Places reservades**	**203**
	141	43	184	10	9	
PERSONAL EVENTUAL		11	11			**11**
			617			**722**

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència
Direcció de Recursos Humans i Serveis Interns

PLANTILLES ANUALS DEL PERSONAL - ANY 2023

(Publicació als Butlletins oficials)

	Grup	Places	Vacants
FUNCIONARIS			
Funcionaris d'habilitació estatal			
Secretari/ària	A1	1	1
Interventor/a	A1	1	-
Tresorer/a	A1	1	-
Escala d'administració general			
Subescala tècnica			
Tècnic/a d'Administració General	A1	2	-
Tècnic/a de Gestió	A2	6	2
Subescala administrativa			
Administratiu/va	C1	127	26
Subescala auxiliar			
Auxiliar Administratiu/va	C2	6	5
Escala d'administració especial			
Subescala tècnica			
Tècnic/a Superior	A1	71	34
Tècnic/a Mitjà	A2	79	59
Tècnic/a Auxiliar	C1	30	13
Subescala Serveis Especials			
Policia Local			
Intendent/a Major	A1	1	-
Intendent/a	A1	2	-
Sergent	C1	5	1
Caporal/a	C2	13	5
Agent	C2	120	40
Comesa Especial			
Auxiliar Tècnic/a/Especialista	C2	43	21
SUBTOTAL		**508**	**207**

	Grup	Places	Vacants
LABORALS			
Tècnic/a superior	A1	22	3
Tècnic/a mitjà	A2	60	12
Administratiu/va	C1	28	-
Auxiliar administratiu/va	C2	4	-
Auxiliar tècnic/especialista	C2	32	3
Conserge	AP	15	-
Tècnic/a Auxiliar	C1	12	-
Delineant	C1	2	-
Tècnic/a teatre	C1	1	-
Inspector/a	C1	2	-
Dissenyador/a Gràfic	C1	1	1
Tècnic/a dinamització-monitor/a taller		2	2
Treballador/a familiar	C2	2	1
Telefonista	C2	3	3
Telefonista	AP	3	2
Personal qualificat d'oficis	C1	1	1
Oficial/a	C2	12	9
Operari/ària	AP	1	-
SUBTOTAL		**203**	**37**

	Grup	Places	Vacants
EVENTUALS CÀRRECS DE CONFIANÇA			
Tècnic/a Superior	A1	8	-
Personal suport als grups municipals	C1	3	-
SUBTOTAL		**11**	**-**

TOTAL PERSONAL PLANTILLA	**722**	**244**

Llegenda

Places - Còmput total de places en plantilla (en possessió, en provisió a càrrec de vacant, en provisió a càrrec de conveni, reservades i vacants pressupostades).

Vacants - Aquestes places estan incloses en el núm. total de places.

Pressupost del Patronat Municipal de Música

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

Escenari 2023-2026. Ingressos i despeses per capítols

INGRESSOS	EXERCICI 2022	EXERCICI 2023	EXERCICI 2024	EXERCICI 2025	EXERCICI 2026
1. INGRESSOS PER OPERACIONS NO FINANCERES	**976.937,30**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**
1.1 Ingressos per operacions corrents	**976.937,30**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**
I. Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Taxes, preus públics i contribucions especials	430.161,96	430.161,96	430.161,96	430.161,96	430.161,96
IV. Subvencions i transferències corrents	546.775,34	563.804,80	563.804,80	563.804,80	563.804,80
V. Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Ingressos per operacions de capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VI. Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Subvencions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VIII. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	**976.937,30**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**

DESPESES	EXERCICI 2022	EXERCICI 2023	EXERCICI 2024	EXERCICI 2025	EXERCICI 2026
1. DESPESES PER OPERACIONS NO FINANCERES	**976.937,30**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**
1.1 Despeses per operacions corrents	**972.774,00**	**989.803,46**	**989.803,46**	**989.803,46**	**989.803,46**
I. Despeses de personal	915.473,71	932.503,17	932.503,17	932.503,17	932.503,17
II. Despeses de funcionament	49.300,29	49.300,29	49.300,29	49.300,29	49.300,29
III. Despesa financera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Subvencions i transferències corrents	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
V. Fons de Contingència	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Despeses per operacions de capital	**4.163,30**	**4.163,30**	**4.163,30**	**4.163,30**	**4.163,30**
VI. Inversions reals	4.163,30	4.163,30	4.163,30	4.163,30	4.163,30
VII. Subvencions i transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. DESPESES PER OPERACIONS FINANCERES	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VIII. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES	**976.937,30**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**
VARIACIÓ INTERANUAL	**-**	***1,74%***	***0,00%***	***0,00%***	***0,00%***

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)

PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

Ingressos per classificació econòmica

	CAPÍTOL III: TAXES I PREUS PÚBLICS	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
34201	Matrícules i quotes	430.161,96 €	430.161,96 €	430.161,96 €	430.161,96 €	430.161,96 €
	TOTAL CAPÍTOL III	**430.161,96 €**	**430.161,96 €**	**430.161,96 €**	**430.161,96 €**	**430.161,96 €**

	CAPÍTOL IV: SUBVENCIONS I TRANSFERÈNCIES CORRENTS	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
40001	Aportació municipal	546.775,34 €	563.804,80 €	563.804,80 €	563.804,80 €	563.804,80 €
40002	Aportació municipal-Subvenció Diputació Barcelona	- €	- €	- €	- €	- €
	TOTAL CAPÍTOL IV	**546.775,34 €**	**563.804,80 €**	**563.804,80 €**	**563.804,80 €**	**563.804,80 €**

	TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	**976.937,30 €**	**993.966,76 €**	**993.966,76 €**	**993.966,76 €**	**993.966,76 €**

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)

PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

Despeses per classificació econòmica

			CAPÍTOL I: DESPESES DE PERSONAL	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
3350	32606	1300000	Retribucions bàsiques personal laboral	446.257,74 €	465.787,20 €	465.787,20 €	465.787,20 €	465.787,20 €
3350	32606	1300200	Altres remuneracions personal laboral	41.000,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €
3350	32606	1310000	Personal temporal	125.000,00 €	162.000,00 €	162.000,00 €	162.000,00 €	162.000,00 €
3350	32606	1430000	Despeses per substitucions	37.000,00 €	- €	- €	- €	- €
3350	32606	1500000	Productivitat	48.500,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
3350	32606	1510000	Gratificacions extraordinàries	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
3350	32606	1600000	Seguretat Social	210.000,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €
3350	32606	1610500	Aportacions Promotor al Pla de Pensions	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
3350	32606	1620000	Formació	1.215,97 €	1.215,97 €	1.215,97 €	1.215,97 €	1.215,97 €
3350	32606	1620900	Premis per antiguitat	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
			TOTAL CAPÍTOL I	**915.473,71 €**	**932.503,17 €**	**932.503,17 €**	**932.503,17 €**	**932.503,17 €**

			CAPÍTOL II: DESPESES DE FUNCIONAMENT	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
3350	32606	2050000	Arrendament mobiliari i estris	401,34 €	401,34 €	401,34 €	401,34 €	401,34 €
3350	32606	2130100	Manteniment d'instal·lacions	537,28 €	537,28 €	537,28 €	537,28 €	537,28 €
3350	32606	2160100	Manteniment equips informàtics	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
3350	32606	2200000	Material d'oficina	1.127,59 €	2.627,59 €	2.627,59 €	2.627,59 €	2.627,59 €
3350	32606	2220000	Telèfon	1.857,20 €	357,20 €	357,20 €	357,20 €	357,20 €
3350	32606	2260900	Actes i exposicions	6.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
3350	32606	2269900	Altres despeses	10.924,96 €	10.924,96 €	10.924,96 €	10.924,96 €	10.924,96 €
3350	32606	2270600	Activitats educatives	14.451,92 €	14.451,92 €	14.451,92 €	14.451,92 €	14.451,92 €
3350	32606	2279910	Treballs serveis prevenció riscos laborals	10.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
3350	32606	2302000	Dietes	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			TOTAL CAPÍTOL II	**49.300,29 €**	**49.300,29 €**	**49.300,29 €**	**49.300,29 €**	**49.300,29 €**

			CAPÍTOL IV: SUBVENCIONS I TRANSFERÈNCIES CORRENTS	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
3350	32606	4800000	Subvencions a families	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
			TOTAL CAPÍTOL IV	**8.000,00 €**	**8.000,00 €**	**8.000,00 €**	**8.000,00 €**	**8.000,00 €**

			CAPÍTOL VI: INVERSIONS REALS	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
3350	32606	6250400	Equips so, audio i video	663,30 €	663,30 €	663,30 €	663,30 €	663,30 €
3350	32606	6290000	Altres invers. associades funcionament operatiu dels serveis	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
			TOTAL CAPÍTOL VI	**4.163,30 €**	**4.163,30 €**	**4.163,30 €**	**4.163,30 €**	**4.163,30 €**

			TOTAL PRESSUPOST DESPESES	**976.937,30 €**	**993.966,76 €**	**993.966,76 €**	**993.966,76 €**	**993.966,76 €**

ESCOLA MUNICIPAL
DE MÚSICA CAN ROIG I TORRES
SANTA COLOMA DE GRAMANET

PATRONAT MUNICIPAL DE MÚSICA

ESCOLA MUNICIPAL
DE MÚSICA CAN ROIG I TORRES
SANTA COLOMA DE GRAMANET

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

CAPÍTOL I

2023

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA CAPÍTOL I - Any 2023													
TREBALLADOR		Hores	Sou Base Inicial	Reparto Productivitat	Sou Base	Plus lloc treball	Pagues Extres	Trienis	Trienis resta 2023	Antiguitat	SUMA	Seguretat Social	TOTAL
100.026	Professor/a de música	7,50	6.562,46	708,68	7.271,14	236,41	1.133,15			0,00	**8.640,70**	2.851,43	**11.492,13**
100.014	Professor/a de música	33,25	29.093,56	3.141,81	32.235,37	1.048,11	5.023,61	192,12	139,21	2.828,82	**41.135,92**	13.574,85	**54.710,77**
100.017	Professor/a de música	11,25	9.843,69	1.063,02	10.906,71	354,62	1.699,72			0,00	**12.961,05**	4.277,15	**17.238,19**
100.028	Professor/a de música	13,13	11.488,68	1.240,66	12.729,34	413,88	1.983,76			0,00	**15.126,98**	4.991,90	**20.118,88**
100.016	Professor/a de música	22,50	19.687,37	2.126,04	21.813,41	709,24	3.399,44	69,41		971,80	**26.893,89**	8.874,98	**35.768,88**
100.015	Professor/a de música	25,87	22.636,10	2.444,47	25.080,58	815,47	3.908,60	30,62		428,67	**30.233,31**	9.976,99	**40.210,31**
100.001	Professor/a de música	35,00	30.624,80	3.307,17	33.931,97	1.103,27	5.288,01	472,00		6.608,01	**46.931,26**	15.487,32	**62.418,58**
100.018	Professor/a de música	25,13	21.988,61	2.374,55	24.363,16	792,15	3.796,79	146,93	81,89	2.138,95	**31.091,05**	10.260,05	**41.351,10**
100.002	Professor/a de música	35,00	30.624,80	3.307,17	33.931,97	15.322,76	7.657,93	196,65		2.753,15	**59.665,81**	19.689,72	**79.355,53**
100.019	Professor/a de música	16,50	14.437,41	1.559,09	15.996,50	520,11	2.492,92	23,00		321,93	**19.331,46**	6.379,38	**25.710,85**
100.004	Professor/a de música	33,75	29.531,06	3.189,06	32.720,12	1.063,87	5.099,15	480,25	81,89	6.805,37	**45.688,50**	15.077,21	**60.765,71**
100.020	Professor/a de música	15,13	13.238,66	1.429,64	14.668,31	476,93	2.285,93	78,67		1.101,43	**18.532,60**	6.115,76	**24.648,35**
100.003	Professor/a de música	35,00	30.624,80	3.307,17	33.931,97	4.658,36	5.880,53	444,04		6.216,54	**50.687,40**	16.726,84	**67.414,24**
100.021	Professor/a de música	16,13	14.113,66	1.524,13	15.637,79	508,45	2.437,02	63,17		884,38	**19.467,64**	6.424,32	**25.891,96**
100.007	Professor/a de música	20,63	18.051,13	1.949,34	20.000,47	650,30	3.116,91	250,56	61,41	3.569,30	**27.336,98**	9.021,20	**36.358,19**
100.029	Professor/a de música	14,25	12.468,67	1.346,49	13.815,16	449,19	2.152,98			0,00	**16.417,32**	5.417,72	**21.835,04**
100.008	Professor/a de música	24,75	21.656,11	2.338,64	23.994,75	780,17	3.739,38	330,94		4.633,22	**33.147,52**	10.938,68	**44.086,20**
600.001	Responsable Administrativa	35,00	21.494,99	2.314,16	23.809,15	2.657,12	4.025,35	341,70	300,77	5.084,51	**35.576,13**	11.740,12	**47.316,25**
100.010	Professor/a de música	35,00	30.624,80	3.307,17	33.931,97	1.103,27	5.288,01	475,38	143,30	6.798,67	**47.121,92**	15.550,24	**62.672,16**
100.023	Professor/a de música	9,00	7.874,95	850,42	8.725,36	283,70	1.359,77	62,63	73,70	950,49	**11.319,33**	3.735,38	**15.054,71**
100.011	Professor/a de música	15,00	13.124,92	1.417,36	14.542,27	472,83	2.266,29	167,04		2.338,50	**19.619,89**	6.474,57	**26.094,46**
100.012	Professor/a de música	19,50	17.062,39	1.842,57	18.904,96	614,68	2.946,18	129,46		1.812,39	**24.278,21**	8.011,81	**32.290,02**
100.030	Professor/a de música	10,50	9.187,44	992,15	10.179,59	330,98	1.586,40	0,00		0,00	**12.096,98**	3.992,00	**16.088,98**
100.013	Professor/a de música	24,88	21.769,86	2.350,93	24.120,79	4.339,36	4.351,54	60,72	115,12	965,16	**33.776,83**	11.146,35	**44.923,19**
100.024	Professor/a de música	8,63	7.551,20	815,45	8.366,65	272,03	1.303,87	40,20		562,73	**10.505,30**	3.466,75	**13.972,55**
		542,28	**465.362,13**	**50.247,34**	**515.609,47**	**39.977,26**	**84.223,23**	**4.055,48**	**997,30**	**57.774,02**	**697.583,98**	**230.202,71**	**927.787,20**

PLANTILLA ORGÀNICA

ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA CAN ROIG I TORRES
SANTA COLOMA DE GRAMANET

ANNEX II
PLANTILLA PATRONAT MUNICIPAL DE LA MUSICA: ANY 2023

6 Escala d'Administració General
600 Administratiu Administració General

	CODI	DESCRIPCIO	GRUP
1	600.001	Responsable Administrativa	C1

1 Escala d'Administració Especial
10 Subescala Tècnica
100 Superior

PERSONAL LABORAL FIXE

	CODI	DESCRIPCIÓ	GRUP	ESPECIALITAT	CÀRREC
2	100.001	Professor de música	A1	Guitarra	
3	100.002	Professor de música	A1	Violí	DIRECTOR
4	100.003	Professor de música	A1	Acordió	SECRETARIA ADMINISTRATIVA
5	100.004	Professor de música	A1	Piano	
6	100.007	Professor de música	A1	Viola	
7	100.008	Professor de música	A1	Piano	
8	100.010	Professor de música	A1	Piano	
9	100.011	Professor de música	A1	Violoncello	
10	100.012	Professor de música	A1	Llenguatge musical	
11	100.013	Professor de música	A1	Flauta travessera	CAP D'ESTUDIS
12	100.016	Professor de música	A1	Lleng. Musical	
13	100.017	Professor de música	A1	Lleng. Musical	
14	100.018	Professor de música	A1	Clarinet	
15	100.020	Professor de música	A1	Piano	
16	100.023	Professor de música	A1	Piano	

PERSONAL LABORAL NO FIXE

	CODI	DESCRIPCIÓ	GRUP	ESPECIALITAT
1	100.026	Professor de música	A1	Flauta travessera
2	100.014	Professor de música	A1	Música cambra
3	100.028	Professor de música	A1	Violí
4	100.015	Professor de música	A1	Cant Coral
5	100.019	Professor de música	A1	Guitarra
6	100.021	Professor de música	A1	Cant
7	100.029	Professor de música	A1	Violí
8	100.030	Professor de música	A1	Guitarra
9	100.024	Professor de música	A1	Contrabaix

ESCOLA MUNICIPAL
DE MÚSICA CAN ROIG I TORRES
SANTA COLOMA DE GRAMANET

FITXES DE FUNCIONS

ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA CAN ROIG I TORRES SANTA COLOMA DE GRAMANET

PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

FITXA DE FUNCIONS

CODI LLOC DE TREBALL:	100.002
DENOMINACIÓ LLOC:	Director/a
TIPUS DE LLOC (singularitzat o no):	NO
SISTEMA DE COBRIMENT DE LA PLAÇA:	CONCURS-OPOSICIÓ
GRUP DE TITULACIÓ:	A1
CATEGORIA LABORAL:	Professor/a de Música
SISTEMA DE PROVISIÓ DEL LLOC:	Lliure designació
RETRIBUCIONS COMPLEMENTÀRIES:	Segons conveni

FUNCIONS GENERALS I ESPECÍFIQUES

Assumir funcions de direcció i responsabilitat general de l'activitat de l'Escola Municipal de Música, vetllant per la coordinació de la gestió del centre, l'adequació al projecte educatiu i a la programació general.

Representar el centre i representar l'administració educativa en el centre, sens perjudici de les competències de la resta d'autoritats educatives de l'administració educativa.

Complir i fer complir les lleis i les normes vigents i vetllar per la seva correcta aplicació al centre.

Dirigir i coordinar totes les activitats del centre d'acord amb les disposicions vigents i sens perjudici de les competències atribuïdes als òrgans col·legiats de govern.

Elaborar, amb caràcter anual, en el marc del projecte educatiu, la programació general del centre conjuntament amb l'equip directiu i vetllar per a l'elaboració, aplicació i revisió, quan s'escaigui, del projecte curricular del centre i per la seva adequació i currículum aprovat pel govern de la Generalitat.

Col·laborar amb els òrgans superiors de l'administració educativa.

Exercir la prefectura de tot el personal de l'administració educativa.

Convocar i presidir els actes acadèmics i les reunions dels òrgans col·legiats de govern del centre, visar les actes i executar els seus acords adoptats en l'àmbit de la seva competència.

Visar els certificacions i els documents oficials del centre.

Designar el cap d'estudis i el secretari acadèmic, proposar el seu nomenament a la Junta de Govern del Patronat Municipal de la Música.

Vetllar pel compliment del Reglament de règim interior del centre.

Assignar el professorat als diferents cursos, àrees i matèries en la forma més convenient per a l'ensenyament, tenint en compte l'especialitat del lloc de treball al qual estigui adscrit cada professor i les especialitats que tingui reconegudes, en el marc general de les necessitats del centre i el seu projecte educatiu, escoltada la proposta dels departaments.

Controlar l'assistència del personal del centre i el règim general dels alumnes, vetllant per l'harmonia de les relacions interpersonals.

Fomentar i coordinar la participació dels diferents sectors de la comunitat educativa i facilitar-los la informació sobre la vida del centre i les activitats pròpies en el marc de la normativa vigent.

Elaborar, conjuntament amb l'equip directiu, la memòria anual d'activitats del centre i trametre-la a la Junta de Govern del Patronat Municipal de la Música, un cop el Consell escolar del centre n'hagi emès el corresponent informe.

Altres funcions que per disposicions del Patronat Municipal de la Música hi siguin atribuïdes als directors dels centres.

Col·laborar activament en la preparació i realització dels intercanvis musicals amb d'altres centres d'ensenyaments musicals que es programin.

Oferir la participació en les temporades de concerts i d'altres esdeveniments musicals que es puguin produir.

Participar en les Audicions Musicals que es realitzin amb el Servei d'Innovació i Dinamització Educativa de l'Ajuntament.

Assistir als cursos de formació i d'innovació pedagògica.

Realitzar el acompanyament musical d'alumnes del centre quan així se li adjudiqui en la distribució de tasques al començament del curs escolar.

Presència habitual fora del seu horari de treball per exigències de les seves funcions.

D'altres funcions relacionades amb les anteriors.

ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA CAN ROIG I TORRES SANTA COLOMA DE GRAMANET

PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

FITXA DE FUNCIONS

CODI LLOC DE TREBALL:	100.003
DENOMINACIÓ LLOC:	Secretari/a acadèmic
TIPUS DE LLOC (singularitzat o no):	NO
SISTEMA DE COBRIMENT DE LA PLAÇA:	CONCURS-OPOSICIÓ
GRUP DE TITULACIÓ:	A1
CATEGORIA LABORAL:	Professor/a de Música
SISTEMA DE PROVISIÓ DEL LLOC:	Lliure designació
RETRIBUCIONS COMPLEMENTÀRIES:	Segons conveni

FUNCIONS GENERALS I ESPECÍFIQUES

Correspon al secretari dur a terme la gestió de l'activitat econòmica i administrativa de l'institut, sota el comandament del director, i exercir, per delegació d'aquest, la prefectura del personal d'administració i serveis adscrit a l'institut, quan el director així ho determini.

Són funcions específiques del secretari les següents:

a) Exercir la secretaria del consell escolar i aixecar les actes de les reunions que celebrin.

b) Tenir cura de les tasques administratives de tipus acadèmic de l'escola, atenent la seva programació general i el calendari escolar.

c) Estendre les certificacions i els documents acadèmics de l'escola, amb el vistiplau del director.

d) Vetllar per l'adequat compliment de la gestió administrativa del procés de preinscripció i matriculació d'alumnes, tot garantint la seva adequació a les disposicions vigents.

e) Tenir cura que els expedients acadèmics dels alumnes estiguin complets i diligenciats d'acord amb la normativa vigent.

f) Ordenar el procés d'arxiu dels documents acadèmics del centre, assegurar la unitat dels registres i expedients acadèmics, diligenciar els documents oficials i custodiar-los.

g) Aquelles altres funcions que li siguin encarregades pel director de l'escola o atribuïdes per disposicions del Departament d'Ensenyament.

h) Presència habitual fora del seu horari de treball per exigències de les seves funcions.

Col·laborar activament en la preparació i realització dels intercanvis musicals amb d'altres centres d'ensenyaments musicals que es programin, a requeriment de la direcció del centre.

Oferir la participació en les temporades de concerts i d'altres esdeveniments musicals que es puguin produir, a requeriment de la direcció del centre.

Participar en les Audicions Musicals que es realitzin amb el Servei d'Innovació i Dinamització Educativa de l'Ajuntament.

Assistir als cursos de formació i d'innovació pedagògica que proposi el director del centre.

Realitzar el acompanyament musical d'alumnes del centre quan així se li adjudiqui en la distribució de tasques al començament del curs escolar.

D'altres funcions relacionades amb les anteriors.

ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA CAN ROIG I TORRES
SANTA COLOMA DE GRAMANET

PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

FITXA DE FUNCIONS

CODI LLOC DE TREBALL:	100.013
DENOMINACIÓ LLOC:	Cap d'estudis
TIPUS DE LLOC (singularitzat o no):	NO
SISTEMA DE COBRIMENT DE LA PLAÇA:	CONCURS-OPOSICIÓ
GRUP DE TITULACIÓ:	A1
CATEGORIA LABORAL:	Professor/a de Música
SISTEMA DE PROVISIÓ DEL LLOC:	Lliure designació
RETRIBUCIONS COMPLEMENTÀRIES:	Segons conveni

FUNCIONS GENERALS I ESPECÍFIQUES

Correspon al cap d'estudis la planificació, el seguiment i l'avaluació interna de les activitats del centre, i la seva organització i coordinació, sota el comandament del director de l'escola, tant pel que fa al professorat, com als alumnes de l'escola.

Són funcions específiques del cap d'estudis:

a) Coordinar les activitats escolars reglades, tant en el si del mateix centre com amb els centres de procedència dels alumnes i els centres públics que imparteixen l'educació musical. Coordinar també quan s'escaigui, les activitats escolars complementàries i dur a terme l'elaboració de l'horari escolar i la distribució dels grups, de les aules i altres espais docents segons la naturalesa de l'activitat acadèmica, escoltat el claustre.

b) Coordinar les relacions amb els serveis educatius del Departament d'Ensenyament i especialment amb els equips d'assessorament psicopedagògics.

c) Substituir el director/a en cas d'absència.

d) Coordinar la realització de les reunions d'avaluació i presidir les sessions d'avaluació de fi de cicle.

e) Coordinar la programació de l'acció tutorial desenvolupada en el centre i fer-ne el seguiment.

f) Aquelles altres que li siguin encomanades pel director o atribuïdes per disposicions del Departament d'Ensenyament.

g) Presència habitual fora del seu horari de treball per exigències de les seves funcions.

Col·laborar activament en la preparació i realització dels intercanvis musicals amb d'altres centres d'ensenyaments musicals que es programin, a requeriment de la direcció del centre.

Oferir la participació en les temporades de concerts i d'altres esdeveniments musicals que es puguin produir, a requeriment de la direcció del centre.

Participar en les Audicions Musicals que es realitzin amb el Servei d'Innovació i Dinamització Educativa de l'Ajuntament.

Assistir als cursos de formació i d'innovació pedagògica que proposi el director del centre.

Realitzar el acompanyament musical d'alumnes del centre quan així se li adjudiqui en la distribució de tasques al començament del curs escolar.

D'altres funcions relacionades amb les anteriors.

ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA CAN ROIG I TORRES
SANTA COLOMA DE GRAMANET

PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

FITXA DE FUNCIONS

CODI LLOC DE TREBALL:	100.001 al 100.030
DENOMINACIÓ LLOC:	Professor/a música
TIPUS DE LLOC (singularitzat o no):	NO
SISTEMA DE COBRIMENT DE LA PLAÇA:	CONCURS-OPOSICIÓ
GRUP DE TITULACIÓ:	A1
CATEGORIA LABORAL:	Professor/a de música
SISTEMA DE PROVISIÓ DEL LLOC:	Concurs de mèrits
RETRIBUCIONS COMPLEMENTÀRIES:	Segons conveni

FUNCIONS GENERALS I ESPECÍFIQUES

Realitzar activitats de professor de música de l'especialitat concreta en funció de la programació establerta per l'autoritat educativa i d'acord amb la planificació de l'equip directiu, cap d'estudis i previsions del departament. Preparació de les classes, els exàmens, correcció dels mateixos i qualsevol activitat derivada del treball en l'aula amb l'alumne.

Assistir a les reunions pròpies del departament, tutories, claustres de professors i reunions de coordinació relacionades amb de les seves tasques com a professor.

Exercir les funcions de tutoria dels alumnes quan li sigui encomanada. Informar als pares/mares dels alumnes en el supòsit de ser tutor d'un alumne o a requeriment del director del centre i donar aquesta informació amb la correcció necessària en la forma i en el fons.

Elaborar i tramitar la documentació administrativa referent als expedients acadèmics dels alumnes al seu càrrec, així com col·laborar amb la secretaria del centre per que aquests es tramitin d'acord amb la normativa vigent i les directrius de l'equip directiu.

Formar part del Consell Escolar del Centre, en cas de ser elegit i col·laborar amb les seves tasques, d'acord amb la legalitat vigent en aquesta matèria.

Participar en l'elaboració, aplicació i revisió, quan s'escaigui del PEC – Projecte Educatiu de Centre -, projectes curriculars i PAC –Pla anual del centre- .

Col·laborar en les activitats extraordinàries pròpies de l'escola municipal de música, desenvolupades al projecte educatiu del centre, i en funció de les especialitats a requeriment de la direcció del centre i en funció de les disponibilitats horàries de cada professor.

Col·laborar activament en la preparació i realització dels intercanvis musicals amb d'altres centres d'ensenyaments musicals que es programin, a requeriment de la direcció del centre.

Oferir la participació en les temporades de concerts i d'altres esdeveniments musicals que es puguin produir, a requeriment de la direcció del centre.

Participar en les Audicions Musicals que es realitzin amb el Servei d'Innovació i Dinamització Educativa de l'Ajuntament.

Assistir als cursos de formació i d'innovació pedagògica que proposi el director del centre.

Realitzar el acompanyament musical d'alumnes del centre quan així se li adjudiqui en la distribució de tasques al començament del curs escolar.

Complir i fer complir la normativa vigent.

D'altres funcions relacionades amb les anteriors o atribuïdes per l'equip directiu.

Presència esporàdica fora del seu horari de treball per exigències de les seves funcions.

ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA CAN ROIG I TORRES
SANTA COLOMA DE GRAMANET

PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

FITXA DE FUNCIONS

CODI LLOC DE TREBALL:	600.001
DENOMINACIÓ LLOC:	Responsable Admva. Adm. General
TIPUS DE LLOC (singularitzat o no):	NO
SISTEMA DE COBRIMENT DE LA PLAÇA:	CONCURS-OPOSICIÓ
GRUP DE TITULACIÓ:	C1
CATEGORIA LABORAL:	Administrativa
SISTEMA DE PROVISIÓ DEL LLOC:	Concurs de mèrits
RETRIBUCIONS COMPLEMENTÀRIES:	Segons conveni

FUNCIONS GENERALS I ESPECÍFIQUES

Realitzar activitats administratives preparatòries o derivades de gestions superiors; comprovació de documentació; elaboració d'informes propis de les gestions del Patronat Municipal de la Música.

Realitzar les tasques administratives relacionades amb la gestió de personal com són les nòmines, pagaments a la seguretat social, retencions a comptes de l'impost de les persones físiques i demés activitats relacionades amb la gestió de personal del Patronat Municipal de la Música, d'acord amb les directrius del gerent del Patronat Municipal de la Música i segons els procediments establerts. Fer-ne el seguiment.

Garantir la puntual tramitació dels expedients propis de secretaria de l'Escola Municipal de Música.

Garantir que l'atenció als ciutadans sigui donada amb la correcció necessària en la forma i en el fons.

Col·laborar administrativament amb l'equip Directiu de l'Escola Municipal de Música, així com amb la gerència del Patronat Municipal de la Música.

Tasques de mecanografia; manipulació de màquines i equips d'ofimàtica de tot tipus; registre; despatx de correspondència; transcripció i còpia de documents; arxiu; fitxes i classificació de documents; informació i despatx al públic (personal, telefònica i escrita).

Realitzar les propostes de despesa i de crèdits a justificar (gestió, justificació, etc.), d'acord amb les directrius del gerent del Patronat Municipal de la Música i segons els procediments establerts. Fer-ne el seguiment.

D'altres funcions relacionades amb les anteriors.

Estat de previsió d'ingressos i despeses de les societats municipals

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
SOCIETAT MERCANTIL GRAMEPARK,SA

Estat de previsions d'ingressos i despeses

INGRESSOS

	Any 2022	*Any 2023*	*Any 2024*	*Any 2025*	*Any 2026*
Vendes	90.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
Prestacions de serveis i altres ingressos	3.215.522,70	3.904.869,76	3.904.869,76	3.904.869,76	3.904.869,76
Variació d'existències					
Subvencions d'explotació	3.261.000,00	3.372.546,37	3.372.546,37	3.372.546,37	3.372.546,37
Imputació subvenció inmobilitzat no financer	29.436,81	157.198,49	157.198,49	157.198,49	157.198,49
Ingressos financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos extraordinaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	**6.595.959,51**	**7.482.614,62**	**7.482.614,62**	**7.482.614,62**	**7.482.614,62**
BENEFICI ABANS D'IMPOSTOS	**4.418,22**	**266,88**	**266,88**	**266,88**	**266,88**

DESPESES

	Any 2022	*Any 2023*	*Any 2024*	*Any 2025*	*Any 2026*
Aprovisionaments	707.906,66	8.473,24	8.473,24	8.473,24	8.473,24
Despeses de personal	2.489.487,13	2.563.582,15	2.563.582,15	2.563.582,15	2.563.582,15
Variació d'existències	80.378,19	43.362,56	43.362,56	43.362,56	43.362,56
Dotació amortització i deterioraments	446.930,85	578.386,00	578.386,00	578.386,00	578.386,00
Altres despeses d'explotació	2.554.541,15	4.068.385,23	4.068.385,23	4.068.385,23	4.068.385,23
Despeses financeres	312.297,31	220.158,56	220.158,56	220.158,56	220.158,56
Despeses extraordinàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES	**6.591.541,29**	**7.482.347,74**	**7.482.347,74**	**7.482.347,74**	**7.482.347,74**

GRAMEPARK

Pressupost 2023

ÍNDEX

1. OBJECTE DEL DOCUMENT 3

2. CRITERIS GENERALS I HIPÒTESIS EMPRADES EN L'ELABORACIÓ DE LES PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 3

2.1. Informació comptable utilitzada per a l'elaboració de les previsions d'ingressos i despeses 3

2.2. Previsió d'ingressos de l'exercici 2023 3

2.2.1.1. Import net de la xifra de negocis 3

2.2.1.2. Altres ingressos d'explotació 4

2.2.1.3. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer 6

2.3. Previsió de despeses de l'exercici 2023 6

2.3.1.1. Aprovisionaments 6

2.3.1.2. Despeses de personal 6

2.3.2. Altres despeses d'explotació 6

2.3.3. Despeses financeres 7

L'estimació de la despesa financera associada a aquests préstecs atenent al capital pendent i al tipus d'interès aplicable de cadascun d'ells totalitza 220 mil euros. 7

3. PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2023 8

3.1. General 8

3.2. Per activitats 9

4. PREVISIONS D'INVERSIONS A L'EXERCICI I FINANÇAMENT 18

5. PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIÓ I FINAÇAMENT (PAIF) 19

5.1. Contingut del programa anual 19

5.2. Determinació de la capacitat o necessitat de finançament 20

6. PRESSUPOST EN TERMES PRESSUPOSTARIS 23

1. OBJECTE DEL DOCUMENT

L'article 164 c) del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL) així com la secció 2ª del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, estableixen que el pressupost general de les entitats locals ha d'incloure les previsions d'ingressos i despeses de les societats mercantils el capital social de les quals els hi pertanyi íntegrament.

GRAMEPARK, S.A., (en endavant, Gramepark o la Societat, indistintament) en la seva condició de societat mercantil íntegrament participada per l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, elabora el present pressupost de l'exercici 2023 en base a la projecció d'ingressos i despeses de l'exercici 2022 per a cadascuna de les activitats de la Societat i prenent en consideració altres variacions provocades per fets que puguin modificar aquestes magnituds per l'exercici 2023 respecte del 2022. En aquest sentit, cal tenir present que les previsions considerades a tancament de l'exercici 2022 poden no ser representatives de la futura activitat atesa la inestabilitat econòmica pel panorama internacional, la crisi energètica i l'escenari inflacionari que es preveu que continuarà en el pròxims mesos.

En general, i tal com s'exposa tot seguit, es tracta d'un pressupost elaborat en base a criteris prudents en quan a la determinació dels ingressos de l'exercici sent estrictes en la determinació de les despeses que són necessàries per a aconseguir-los, del tot raonable amb l'entorn general d'incertesa que ens envolta i que dificulta l'execució de projectes inicialment previstos.

Addicionalment, i conforme els requeriments previstos en l'article 166 c). del TRLRHL, s'adjunta al present pressupost el programa anual d'actuació, inversions i finançament (PAIF) previst per a l'exercici 2023.

2. CRITERIS GENERALS I HIPÒTESIS EMPRADES EN L'ELABORACIÓ DE LES PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI

2.1. Informació comptable utilitzada per a l'elaboració de les previsions d'ingressos i despeses

Per a l'elaboració de les previsions d'ingressos i de despeses s'ha pres en consideració la informació comptable disponible d'ingressos i despeses de la Societat corresponent al mes de juny de 2022, desglossada per les diferents línies d'activitat de la Societat i extrapolada a 31 de desembre de 2022, la qual ha servit de base per a efectuar la projecció dels ingressos i les despeses de l'exercici 2023, tenint en compte el que es detalla en els següents apartats.

2.2. Previsió d'ingressos de l'exercici 2023

2.2.1.1. Import net de la xifra de negocis

a) Vendes d'habitatges, aparcaments i locals i aparcaments en règim de cessió d'ús

Per a l'exercici 2023 únicament s'han previst vendes de quatre aparcaments de l'Aparcament Sant Carles, el que suposarà uns ingressos per vendes de 48.000 euros i marge positiu de 4.637 euros.

Amb un criteri de prudència, no s'han estimat vendes d'altres aparcaments que preferentment s'explotaran en rotació i lloguer.

b) Prestacions de serveis

Corresponen principalment als ingressos generats per les següents línies d'activitat:

- Arrendament d'habitatges, locals i aparcaments.
- Explotació d'aparcaments en règim de rotació i pupil·latge.
- Servei de la grua municipal.
- Servei d'estacionament amb regulació horària.
- Encomanes relatives a la gestió dels habitatges dotacionals en règim de lloguer per a gent gran de Miguel Hernández i als habitatges provinents del Conveni subscrit amb la SAREB.

Els ingressos de les activitats habituals d'arrendaments d'habitatges, locals i aparcaments i dels aparcaments en cessió i en rotació, servei de grua i serveis d'estacionament amb regulació horària (zona blava), durant l'exercici 2022 augmenten sensiblement respecte al 2021, per la qual cosa seguint aquesta tendència s'ha optat per aplicar sobre la xifra estimada de l'exercici 2022 un increment de l'activitat moderat del 2% per a determinar els ingressos per a l'exercici 2023.

Així mateix està previst que s'inicii l'explotació dels aparcaments d'Oliveres i Singuerlin per la qual cosa es preveu un augment de la facturació per les places en rotació.

Durant la segona meitat de l'any 2022 ha entrat en funcionament els habitatges dotacionals Miguel Hernández i la gestió dels habitatges socials provinents de SAREB. Donat que són conseqüència del desenvolupament de programes públics destinats a col·lectius amb necessitats d'atenció social, els ingressos dels lloguers estan determinats pels Serveis Socials Municipals, analitzant la situació particular de la situació econòmica familiar. Per aquest motiu, al 2023 es preveuen descomptes socials en les rendes de lloguer d'uns 564 mil euros, calculats d'acord amb la normativa vigent i les determinacions dels serveis socials municipals.

Els ingressos provinents d'aquest arrendaments es calcula que s'incrementaran en 139 mil euros en el cas de habitatges dotacionals per a gent gran i de 29 mil euros dels habitatges socials de SAREB.

2.2.1.2. Altres ingressos d'explotació

a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent

Corresponen als ingressos addicionals derivats de la gestió i administració per part de Gramepark dels diferents arrendaments, aparcaments en cessió d'ús, aparcaments en règim de rotació i pupil·latge i serveis d'estacionament amb regulació horària (parquímetres).

Atès que s'estan recuperant els ingressos conseqüència dels efectes de la COVID-19, s'ha emprat el criteri d'un increment anual d'activitat del 2% per determinar l'ingrés

previst per a l'exercici 2023 a partir de les estimacions comentades a l'inici del document.

b) Subvencions per a l'explotació

Per a l'exercici 2023 es preveuen les següents transferències i/o subvencions per al finançament de les activitats ordinàries de la Societat:

- Capítol IV: Aportacions de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet.

  Per a l'exercici 2023 es preveuen les següents aportacions de l'Ajuntament a favor de Gramepark per un valor total 3.168.349,37 euros, amb càrrec al capítol IV dels pressupostos de la Corporació municipal:

Destí	Import
Aportacions per equilibri dels serveis públics gestionats	1.654.206,55
Aportacions per encomanes de gestió de serveis d'habitatge social - Gestió habitatge SAREB: 1.300.000 € - Gestió edifici dotacional "Miguel Hernández": 214.142,82€	1.514.142,82
Total	**3.168.349,37**

  La distribució de l'import de les aportacions per a l'equilibri dels serveis públics gestionats que mostra el pressupost per activitats (veure apartat 3.2) es considera totalment orientativa, i no condicionarà en cap cas la distribució que vulgui efectuar l'Ajuntament atenent a altres criteris que vulgui utilitzar i que afavoreixin la racionalitat econòmica de la distribució de l'esmentada quantia.

  Les aportacions previstes per a la gestió d'habitatges social procedent del conveni formalitzat entre l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet i la *Sociedad de activos pocedentes de la restructuración bancaria, S.A. (SAREB)* el 31 de març de 2021, totalitzen per aquest exercici 2023 la quantia de 1.300,000 euros que han de permetre finançar les despeses associades a la gestió de 100 habitatges.

- Subvencions d'altres Administracions públiques

  S'han considerat les subvencions d'explotació imputables a l'OLH, referides a les aportacions previstes per part de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya, en el marc dels següents convenis de col·laboració:

  - Conveni del Programa de mediació per al lloguer social d'habitatges.
  - Conveni de l'Oficina Local de l'Habitatge.
  - Servei d'informació de deutes a l'habitatge.
  - Fons d'habitatge social.

  L'import anual estimat d'aquestes subvencions per a l'exercici 2023 es manté respecte l'exercici anterior i totalitza la xifra de 204 milers d'euros.

2.2.1.3. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer

Corresponen als ingressos derivats de les cessions gratuïtes de sòl efectuades per l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, traspassades com a ingressos de l'exercici atenent a la seva correlació amb els ingressos previstos per al 2023 corresponent a les arrendaments i cessió d'ús d'unitats immobiliàries.

2.3. Previsió de despeses de l'exercici 2023

2.3.1.1. Aprovisionaments

Corresponen a treballs realitzats per tercers imputables a promocions d'habitatges locals i aparcaments.

La despesa prevista per al 2023 es correspon bàsicament a la projecció de despeses a 31 de desembre de 2022 per aquest concepte i es preveu un increment del 2%.

2.3.1.2. Despeses de personal

No s'han previst increments de retribució per a l'exercici 2023, excepte els que se'n puguin derivar dels previstos en el conveni d'aplicació i, sempre i quan, no siguin contraris als permesos per la Llei de pressupostos de l'Estat per a l'exercici 2023 (increment previst pressupostàriament del 2,2%).

El cost de personal projectat es correspon a la referit al tancament de l'exercici 2022 considerant els increments esmentats anteriorment.

2.3.2. Altres despeses d'explotació

a) Serveis exteriors

La despesa d'arrendaments, grues i aparcaments prevista per al 2023 es correspon bàsicament a la projecció de despeses a 31 de desembre de 2022 per aquest concepte aplicant l' increment del 2%,

En relació a les activitats associades a la gestió de serveis d'habitatge social els projectes més rellevants per a l'exercici 2023 són els següents:

Naturalesa	Import
Despeses de serveis exteriors associades als següents projectes:	
- Pobresa energètica	150.000
- Gestió habitatge SAREB i habitatge social	1.510.001
- Gestió edifici dotacional "Miguel Hernández"	338.341
Total	**1.998.342**

b) Tributs

Recull una previsió dels següents tributs municipals:

- Impost sobre Béns Immobles.

- Tribut de la mobilitat.
- Plusvàlues.

La despesa anual prevista el 2023 per aquest concepte totalitza la xifra de 478 milers d'euros.

c) Pèrdues per deteriorament de crèdits comercials

Degut a la demora en el cobrament de les partides de crèdits comercials d'arrendament d'habitatges, per aquest 2023 es preveu un detriment en el valor del comptes comercials estimat de 50 mil euros.

2.3.3. Despeses financeres

Les operacions d'endeutament vigents el 2023 es mostren en el quadre següent:

	Tipus d'interès aplicat	Venciment
Préstecs amb garantia hipotecària:		
• BBVA (Caixa Catalunya):		
- Habitatges promoció HP6	0,000%	Març de 2035
- Habitatges Pirineus, 32-62	2,309%	Abril de 2041
- Locals Pirineus, 32-62	2,309%	Juliol de 2027
- Aparcaments Pirineus, 32-62	2,351%	Juliol de 2027
• Caixa bank:		
- Promoció carrer Dr. Ferran, 24	2,602%	Març de 2041
• BBVA (Unimm):		
- Finques Vàries	0,842%	Setembre 2025
- Finques Vàries	0,842%	Setembre 2025

L'estimació de la despesa financera associada a aquests préstecs atenent al capital pendent i al tipus d'interès aplicable de cadascun d'ells totalitza 220 mil euros.

3. PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2023

3.1. General

Les previsions d'ingressos i despeses de l'exercici 2023 elaborades d'acord amb els criteris descrits anteriorment són les següents:

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES	2023
1. Import net de la xifra de negocis.	**3.676.433,71**
a) Vendes	48.000,00
b) Prestacions de serveis	4.192.489,49
c) Descompte social	(-)564.055,78
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**(-)43.362,56**
4. Aprovisionaments	**(-)8.473,24**
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	(-)8.473,24
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	-
5. Altres ingressos d'explotació	**480.633,05**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	276.436,05
b) Subvencions rebudes d'altres admons	204.197,00
b) Subvencions per a l'explotació	-
6. Despeses de personal	**(-)2.563.582,15**
a) Sous, salaris i assimilats	(-)1.936.056,79
b) Carregues socials	(-)627.525,36
7. Altres despeses d'explotació	**(-)4.068.385,23**
a) Serveis exteriors	(-)3.540.117,75
b) Tributs	(-)478.267,48
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	(-)50.000,00
8. Amortització de l'immobilitzat	**(-)578.386,00**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**157.198,49**
10. Resultats extraordinaris	**-**
11. Deteriorament i resultat per alien. immo	
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**(-)2.947.923,94**
12. Ingressos financers	**-**
13. Despeses financeres	**(-)220.158,56**
b) Per deutes amb tercers	(-)220.158,56
A.2) RESULTAT FINANCER	**(-)220.158,56**
Cost Estructura 20,1%	-
b) Subvencions per a l'explotació:	
COMPENSACIÓ DÈFICITS	1.654.206,55
ENCOMANES	1.514.142,82
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**266,88**
17. Impostos sobre beneficis	**-**
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**266,88**

3.2. Per activitats

Les activitats de Gramepark es poden classificar en les següents divisions o línies de negoci:

- Promoció d'edificis d'habitatges, locals i aparcaments.
- Arrendament d'habitatges, locals i aparcaments.
- Explotació d'aparcaments en règim de rotació i pupil·latge.
- Servei de la grua municipal.
- Servei d'estacionament amb regulació horària.
- Oficina local d'habitatge.
- Encomanes: s'inclouen aquells derivats de la gestió d'habitatge social descrits a la nota 2.3.3. anterior.

El pressupost per línies d'activitat incorpora els ingressos i despeses que són directament atribuïbles a cadascuna de les mateixes. Els costos indirectes de la Societat es presenten en el centre de cost denominat "Estructura" i són objecte de distribució entre les diferents activitats proporcionalment als costos directes i indirectes de cada activitat .

A diferència del pressupost de l'exercici anterior, l'epígraf " Aprovisionaments" no inclou les despeses associades al serveis de control, les qual han estat classificades a "Serveis exteriors".

Tal i com s'ha esmentat anteriorment, la distribució de l'import de les aportacions per a l'equilibri dels serveis públics gestionats que mostra el pressupost per activitats es considera totalment orientativa, i no condicionarà en cap cas la distribució que vulgui efectuar l'Ajuntament atenent a altres criteris que vulgui utilitzar i que afavoreixen la racionalitat econòmica de la distribució de l'esmentada quantia.

El pressupost per cada una de les activitats que realitza la Societat es presenta tot seguit:

PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2023 PER LÍNEES D'ACTIVITAT

PROMOCIÓ D'EDIFICIS D'HABITATGES APARCAMENTS I LOCALS

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES	2023
1. Import net de la xifra de negocis.	**-**
a) Vendes	-
b) Prestacions de serveis	-
c) Descompte social	-
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**-**
4. Aprovisionaments	**(-)8.473,24**
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	(-)8.473,24
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	-
5. Altres ingressos d'explotació	**45.148,01**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	45.148,01
b) Subvencions rebudes d'altres admons	-
b) Subvencions per a l'explotació	-
6. Despeses de personal	**-**
a) Sous, salaris i assimilats	-
b) Carregues socials	-
7. Altres despeses d'explotació	**(-)57.824,40**
a) Serveis exteriors	(-)6.051,27
b) Tributs	(-)51.773,13
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**(-)85.634,89**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**143.966,19**
10. Resultats extraordinaris	**-**
11. Deteriorament i resultat per alien. immo	**-**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**37.181,66**
12. Ingressos financers	**-**
13. Despeses financeres	**(-)1.353,04**
b) Per deutes amb tercers	(-)1.353,04
A.2) RESULTAT FINANCER	**(-)1.353,04**
Cost Estructura 20,1%	**(-)30.469,62**
b) Subvencions per a l'explotació:	
COMPENSACIÓ DÈFICITS	-
ENCOMANES	-
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**5.359,01**
17. Impostos sobre beneficis	**-**
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**5.359,01**

PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2023 PER LÍNEES D'ACTIVITAT

ARRENDAMENTS DE LOCALS I HABITATGES

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES	2023
1. Import net de la xifra de negocis.	**1.181.762,75**
a) Vendes	-
b) Prestacions de serveis	1.427.661,89
c) Descompte social	(-)245.899,13
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**-**
4. Aprovisionaments	**-**
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	-
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	-
5. Altres ingressos d'explotació	**71.398,19**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	8.398,19
b) Subvencions rebudes d'altres admons	63.000,00
b) Subvencions per a l'explotació	-
6. Despeses de personal	**-**
a) Sous, salaris i assimilats	-
b) Carregues socials	-
7. Altres despeses d'explotació	**(-)842.854,44**
a) Serveis exteriors	(-)651.079,82
b) Tributs	(-)141.774,62
c) Pèrdues, deterioament i variació de provisions comercials	(-)50.000,00
8. Amortització de l'immobilitzat	**(-)317.310,00**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**-**
10. Resultats extraordinaris	**-**
11. Deterioament i resultat per alien. immo	**-**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**92.996,50**
12. Ingressos financers	**-**
13. Despeses financeres	**(-)215.951,29**
b) Per deutes amb tercers	(-)215.951,29
A.2) RESULTAT FINANCER	**(-)215.951,29**
Cost Estructura 20,1%	**(-)232.667,51**
b) Subvencions per a l'explotació:	
COMPENSACIÓ DÈFICITS	355.622,31
ENCOMANES	-
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**(-)0,00**
17. Impostos sobre beneficis	-
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**(-)0,00**

+

PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2023 PER LÍNEES D'ACTIVITAT

APARCAMENTS EN CESSIÓ I ROTACIÓ

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES	2023
1. Import net de la xifra de negocis.	**1.279.196,13**
a) Vendes	48.000,00
b) Prestacions de serveis	1.231.196,13
c) Descompte social	-
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**(-)43.362,56**
4. Aprovisionaments	**-**
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	-
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	-
5. Altres ingressos d'explotació	**131.818,41**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	131.818,41
b) Subvencions rebudes d'altres admons	-
b) Subvencions per a l'explotació	-
6. Despeses de personal	**(-)57.574,66**
a) Sous, salaris i assimilats	(-)42.964,40
b) Carregues socials	(-)14.610,26
7. Altres despeses d'explotació	**(-)993.796,32**
a) Serveis exteriors	(-)855.245,99
b) Tributs	(-)138.550,33
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**(-)101.439,48**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**13.232,30**
10. Resultats extraordinaris	**-**
11. Deteriorament i resultat per alien. immo	**-**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**228.073,84**
12. Ingressos financers	**-**
13. Despeses financeres	**(-)2.854,23**
b) Per deutes amb tercers	(-)2.854,23
A.2) RESULTAT FINANCER	**(-)2.854,23**
Cost Estructura 20,1%	**(-)239.888,92**
b) Subvencions per a l'explotació:	
COMPENSACIÓ DÈFICITS	-
ENCOMANES	-
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**(-)14.669,32**
17. Impostos sobre beneficis	-
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**(-)14.669,32**

PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2023 PER LÍNEES D'ACTIVITAT

GRUES

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES	2023
1. Import net de la xifra de negocis.	**789.240,89**
a) Vendes	-
b) Prestacions de serveis	789.240,89
c) Descompte social	-
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**-**
4. Aprovisionaments	**-**
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	-
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	-
5. Altres ingressos d'explotació	**-**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	-
b) Subvencions rebudes d'altres admons	-
b) Subvencions per a l'explotació	-
6. Despeses de personal	**(-)980.901,08**
a) Sous, salaris i assimilats	(-)727.514,28
b) Carregues socials	(-)253.386,80
7. Altres despeses d'explotació	**(-)263.780,57**
a) Serveis exteriors	(-)228.111,63
b) Tributs	(-)35.668,94
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**(-)17.394,72**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**-**
10. Resultats extraordinaris	**-**
11. Deteriorament i resultat per alien. immo	**-**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**(-)472.835,48**
12. Ingressos financers	**-**
13. Despeses financeres	**-**
b) Per deutes amb tercers	-
A.2) RESULTAT FINANCER	**-**
Cost Estructura 20,1%	**(-)253.105,65**
b) Subvencions per a l'explotació:	
COMPENSACIÓ DÈFICITS	725.941,13
ENCOMANES	-
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**-**
17. Impostos sobre beneficis	**-**
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**-**

PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2023 PER LÍNEES D'ACTIVITAT

PARQUÍMETRES

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES	2023
1. Import net de la xifra de negocis.	**257.624,61**
a) Vendes	-
b) Prestacions de serveis	257.624,61
c) Descompte social	-
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**-**
4. Aprovisionaments	**-**
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	-
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	-
5. Altres ingressos d'explotació	**1.836,00**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	1.836,00
b) Subvencions rebudes d'altres admons	-
b) Subvencions per a l'explotació	-
6. Despeses de personal	**(-)154.030,90**
a) Sous, salaris i assimilats	(-)114.860,14
b) Carregues socials	(-)39.170,77
7. Altres despeses d'explotació	**(-)38.896,06**
a) Serveis exteriors	(-)38.896,06
b) Tributs	-
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**(-)15.214,35**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**-**
10. Resultats extraordinaris	**-**
11. Deteriorament i resultat per alien. immo	**-**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**51.319,30**
12. Ingressos financers	**-**
13. Despeses financeres	**-**
b) Per deutes amb tercers	-
A.2) RESULTAT FINANCER	**-**
Cost Estructura 20,1%	**(-)41.742,12**
b) Subvencions per a l'explotació:	
COMPENSACIÓ DÈFICITS	-
ENCOMANES	-
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**9.577,18**
17. Impostos sobre beneficis	**-**
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**9.577,18**

PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2023 PER LÍNEES D'ACTIVITAT

OFICINA LOCAL HABITATGE

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES	2023
1. Import net de la xifra de negocis.	**-**
a) Vendes	-
b) Prestacions de serveis	-
c) Descompte social	-
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**-**
4. Aprovisionaments	**-**
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	-
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	-
5. Altres ingressos d'explotació	**141.197,00**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	-
b) Subvencions rebudes d'altres admons	141.197,00
b) Subvencions per a l'explotació	-
6. Despeses de personal	**(-)384.756,53**
a) Sous, salaris i assimilats	(-)294.350,16
b) Carregues socials	(-)90.406,37
7. Altres despeses d'explotació	**(-)196.247,03**
a) Serveis exteriors	(-)196.247,03
b) Tributs	-
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**(-)13.592,16**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**-**
10. Resultats extraordinaris	**-**
11. Deteriorament i resultat per alien. immo	**-**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**(-)453.398,72**
12. Ingressos financers	**-**
13. Despeses financeres	**-**
b) Per deutes amb tercers	-
A.2) RESULTAT FINANCER	**-**
Cost Estructura 20,1%	**(-)119.244,40**
b) Subvencions per a l'explotació:	
COMPENSACIÓ DÈFICITS	572.643,11
ENCOMANES	-
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**-**
17. Impostos sobre beneficis	**-**
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**-**

PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2023 PER LÍNEES D'ACTIVITAT

ENCOMANES: SAREB I MIGUEL HERNÁNDEZ

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES	2023
1. Import net de la xifra de negocis.	**168.609,32**
a) Vendes	-
b) Prestacions de serveis	486.765,96
c) Descompte social	(-)318.156,64
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	-
4. Aprovisionaments	**-**
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	-
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	-
5. Altres ingressos d'explotació	**89.235,44**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	89.235,44
b) Subvencions rebudes d'altres admons	-
b) Subvencions per a l'explotació	-
6. Despeses de personal	**(-)187.027,05**
a) Sous, salaris i assimilats	(-)141.804,67
b) Carregues socials	(-)45.222,39
7. Altres despeses d'explotació	**(-)1.583.905,72**
a) Serveis exteriors	(-)1.485.090,57
b) Tributs	(-)98.815,16
c) Pèrdues, deterioament i variació de provisions comercials	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**(-)1.054,80**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**-**
10. Resultats extraordinaris	**-**
11. Deterioament i resultat per alien. immo	**-**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**(-)1.514.142,82**
12. Ingressos financers	**-**
13. Despeses financeres	**-**
b) Per deutes amb tercers	-
A.2) RESULTAT FINANCER	**-**
Cost Estructura 20,1%	**-**
b) Subvencions per a l'explotació:	
COMPENSACIÓ DÈFICITS	-
ENCOMANES	1.514.142,82
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**-**
17. Impostos sobre beneficis	-
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**-**

PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2023 PER LÍNEES D'ACTIVITAT

ESTRUCTURA (Administració i tècnica)

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES	2023
1. Import net de la xifra de negocis.	-
a) Vendes	-
b) Prestacions de serveis	-
c) Descompte social	-
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	-
4. Aprovisionaments	-
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	-
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	-
5. Altres ingressos d'explotació	-
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	-
b) Subvencions rebudes d'altres admons	-
b) Subvencions per a l'explotació	-
6. Despeses de personal	**(-)799.291,93**
a) Sous, salaris i assimilats	(-)614.563,14
b) Carregues socials	(-)184.728,79
7. Altres despeses d'explotació	**(-)91.080,68**
a) Serveis exteriors	(-)79.395,38
b) Tributs	(-)11.685,30
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**(-)26.745,60**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	-
10. Resultats extraordinaris	-
11. Deteriorament i resultat per alien. immo	-
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**(-)917.118,22**
12. Ingressos financers	-
13. Despeses financeres	-
b) Per deutes amb tercers	-
A.2) RESULTAT FINANCER	-
Cost Estructura 20,1%	**917.118,22**
b) Subvencions per a l'explotació:	
COMPENSACIÓ DÈFICITS	-
ENCOMANES	-
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-
17. Impostos sobre beneficis	-
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-

4. PREVISIONS D'INVERSIONS A L'EXERCICI I FINANÇAMENT

Durant l'exercici 2023 la Sociedad preveu dur a terme inversions consistents en grans arranjaments d'habitatges i en aparcaments per valor total de 600 mil euros, el finançament del qual es preveu finançar amb aportacions municipals.

Així mateix, es sol·licitarà a l'Ajuntament aportacions addicionals per a poder fer front al cost de les inversions realitzades en exercicis anteriors, i que en el seu dia varen ser finançades amb préstecs amb entitats financeres.

Es mostra a continuació un quadre resum de les inversions i el finançament requerit per les mateixes:

PRESSUPOST 2023 - INVERSIONS I FINANÇAMENT

	2023	PROMOCIO HABITATGES, APARCAMENTS I LOCALS	ARRENDAMENTS DE LOCALS I HABITATGES	APARCAMENTS	GRUES	ZONA BLAVA	OFICINA LOCAL HABITATGE	SAREB/MIGUEL HERNÁNDEZ
INVERSIONS	**1.747.591,65**	**97.965,01**	**1.042.969,55**	**606.657,09**	**-**	**-**	**-**	**-**
Projectes d'inversió 2023	**600.000,00**	**-**	**200.000,00**	**400.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**
Habitatges:								
- Grans arrenjaments	200.000,00		200.000,00					
Aparcaments:								
- Aparcaments i altres infraestructures	400.000,00			400.000,00				
Finaçament Inversions (amortització préstecs)	**1.147.591,65**	**97.965,01**	**842.969,55**	**206.657,09**				
RESULTAT DE LES ACTIVITATS	**(-)3.168.082,49**	**5.359,01**	**(-)355.622,31**	**(-)14.669,32**	**(-)725.941,13**	**9.577,18**	**(-)572.643,11**	**(-)1.514.142,82**
Resultat abans d'impostos	(-)3.168.082,49	5.359,01	(-)355.622,31	(-)14.669,32	(-)725.941,13	9.577,18	(-)572.643,11	(-)1.514.142,82
NECESSITATS DE FINANÇAMENT	**4.915.674,14**							
APORTACIONS DE L'AJUNTAMENT	**4.915.941,02**	**97.965,01**	**1.398.591,85**	**606.657,09**	**725.941,13**	**-**	**572.643,11**	**1.514.142,82**
1. PER AL FINANÇAMENT DE LES ACTIVITATS (CAPÍTOL IV)	**3.168.349,37**	**-**	**355.622,31**	**-**	**725.941,13**	**-**	**572.643,11**	**1.514.142,82**
Ecomanes	1.514.142,82							1.514.142,82
Dèficits	1.654.206,55		355.622,31		725.941,13		572.643,11	
2. PER AL FINANÇAMENT INVERSIONS (CAPÍTOL VII i IX)	**1.747.591,65**	**97.965,01**	**1.042.969,55**	**606.657,09**	**-**	**-**	**-**	**-**
Préstecs formalitzats (k)	1.147.591,65	97.965,01	842.969,55	206.657,09				
Inversions 2023	600.000,00		200.000,00	400.000,00				

En resum, es sol·licitarà a l'Ajuntament aportacions pel finançament d'inversions per import de 1.747.591,65 euros.

5. PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIÓ I FINAÇAMENT (PAIF)

5.1. Contingut del programa anual

A partir del pressupost d'ingressos i despeses de l'exercici, i considerant les inversions i el finançament previst per a l'exercici 2023, es quantifiquen les accions a realitzar, traslladant les mateixes en un calendari de l'exercici 2023 per tal de determinar les possibles necessitats/capacitats de finançament que se'n puguin derivar conseqüència de la seva execució, i que es mostren a l'apartat 5.2 d'aquest document.

a) Actuacions a realitzar durant l'exercici 2023

El detall de les actuacions previstes a realitzar durant l'exercici 2023:

- **Activitats d'explotació**

  En matèria d'explotació, satisfer les obligacions relatives al pagament dels creditors per operacions corrents, de les despeses de personal i de tributs, les quals s'obtenen de la previsió d'ingressos i despeses efectuada i afegint, segons correspongui, l' impost sobre el valor afegit corresponent:

Activitat	Import a executar
• Pagament a proveïdors	3.862.417,74
• Personal	2.544.259,85
• Tributs	723.267,48
	7.129.945,07

- **Activitats d'inversió**

  Es preveuen executar diferents inversions vinculades a les activitats que actualment presta GRAMEPARK, relacionades amb:

  - Millora i arranjaments d'habitatges: 200 milers d'euros.
  - Altres inversions aparcaments i altres infraestructures: 400 milers d'euros.

- **Retorn de l'endeutament**

  Durant el 2023 es preveu fer front al pagament de les operacions d'endeutament vigents (capital i interessos), per un import total de 1,37 milions d'euros.

  El seu detall es mostra a continuació:

Activitat	Import

• Préstecs formalitzats amb Caixabank	124.146,64
• Préstecs formalitzats amb BBVA (Catalunya Caixa)	805.865,65
• Préstecs formalitzats amb BBVA (Unnim)	437.737,92
	1.367.750,21

No es preveuen formalitzar durant aquest exercici noves operacions d'endeutament financer. Així mateix, resta previst una aportació municipal per import de 1,15 milions d'euros per a fer front al retorn de l'endeutament anterior (únicament quotes de capital).

b) Recursos disponibles per les actuacions previstes

Els recursos disponibles per a la determinació de les actuacions previstes i descrites anteriorment són els següents:

- Els que s'obtinguin de la previsió d'ingressos de la resta d'activitats de la Societat (arrendament d'habitatges, locals i aparcaments, aparcaments en règim de rotació, servei de grua municipal, estacionament amb regulació horària i subvencions per al finançament de les actuacions de l'Oficina Local d'Habitatge).

Activitat	Import dels recursos
Promoció d'habitatges, locals i aparcaments	54.629,09
Arrendament d'habitatges, locals i aparcaments	1.436.212,29
Aparcaments en cessió d'ús	93.491,81
Aparcaments en règim de rotació i pupil·latge	1.290.298,48
Servei de grua municipal	789.240,89
Estacionament amb regulació horària	299.895,09
Oficina Local d'Habitatge	141.197,00
Ingressos SAREB i Miguel Hernández	274.484,32
	4.379.448,97

- Els que es deriven de les transferències rebudes de l'Ajuntament per al finançament del dèficit d'explotació de les activitats de la Societat, que es preveuen en la xifra de 1,65 milions d'euros (vegeu apartat 2.2.2 b), així com pel finançament dels serveis encomanant que totalitzen 1,51 milions d'euros**.**

- Els que se'n derivin de les aportacions pel finançament de les inversions previstes anteriorment, que totalitzen 600 mil euros, i altres per fer front a les quotes d'amortització dels préstecs vigents durant l'exercici 2023 per import de 1,15 milions d'euros.

5.2. Determinació de la capacitat o necessitat de finançament

El quadre que s'exposa a l'annex d'aquest document, mostra el programa anual d'actuacions, inversió i finançament previst per a l'exercici 2023, d'acord amb el contingut que ha estat exposat en els apartats anteriors.

El mateix determina la necessitat o capacitat de finançament entesa com la diferència entre els fluxos de cobraments i pagaments previstos al llarg de l'any per les operacions d'explotació, inversió i finançament que s'hi ha previst. El compliment de les aportacions previstes per l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, com a soci únic de la Societat, ha de permetre gestionar les activitats previstes durant l'exercici 2023 en un entorn d'equilibri financer, tal com mostra en el quadre següent:

PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIÓ, INVERSIÓ I FINANÇAMENT	2023												Total 2023
	ene-23	feb-23	mar-23	abr-23	may-23	jun-23	jul-23	ago-23	sep-23	oct-23	nov-23	dic-23	
RECURSOS													
1. Explotació	**336.636,31**	**336.636,31**	**432.823,06**	**336.636,31**	**399.636,31**	**463.624,06**	**336.636,31**	**308.297,60**	**377.625,06**	**351.156,31**	**336.636,31**	**363.105,06**	**4.379.448,97**
1. PROMOCIÓ D'HABITATGES, LOCALS I APARCAMENTS	4.552,42	4.552,42	4.552,42	4.552,42	4.552,42	4.552,42	4.552,42	4.552,42	4.552,42	4.552,42	4.552,42	4.552,42	54.629,09
2. ARRENDAMENT D'HABITATGES, LOCALS I APARCAMENTS	114.434,36	114.434,36	114.434,36	114.434,36	177.434,36	114.434,36	114.434,36	114.434,36	114.434,36	114.434,36	114.434,36	114.434,36	1.436.212,29
3. VENDA APARCAMENTS EN CESSIÓ D'ÚS	2.950,98	2.950,98	17.470,98	2.950,98	2.950,98	17.470,98	2.950,98	2.950,98	17.470,98	17.470,98	2.950,98	2.950,98	93.491,81
4. APARCAMENTS EN RÈGIM DE ROTACIÓ I PUPIL·LATGE	107.524,87	107.524,87	107.524,87	107.524,87	107.524,87	107.524,87	107.524,87	107.524,87	107.524,87	107.524,87	107.524,87	107.524,87	1.290.298,48
5. SERVEI DE GRUA MUNICIPAL	65.770,07	65.770,07	65.770,07	65.770,07	65.770,07	65.770,07	65.770,07	65.770,07	65.770,07	65.770,07	65.770,07	65.770,07	789.240,89
6. ESTACIONAMENT AMB REGULACIÓ HORÀRIA	27.352,82	27.352,82	27.352,82	27.352,82	27.352,82	27.352,82	27.352,82	(-)985,89	27.352,82	27.352,82	27.352,82	27.352,82	299.895,09
7. OFICINA LOCAL D'HABITATGE	-	-	55.198,00	-		85.999,00	-	-	-	-	-	-	141.197,00
8. INGRESSOS SAREB I MIGUEL HERNÁNDEZ	14.050,78	14.050,78	40.519,53	14.050,78	14.050,78	40.519,53	14.050,78	14.050,78	40.519,53	14.050,78	14.050,78	40.519,53	274.484,32
Total Recursos	**336.636,31**	**336.636,31**	**432.823,06**	**336.636,31**	**399.636,31**	**463.624,06**	**336.636,31**	**308.297,60**	**377.625,06**	**351.156,31**	**336.636,31**	**363.105,06**	**4.379.448,97**
ACTUACIONS													
1. Explotació	**620.909,24**	**476.923,46**	**605.993,91**	**650.909,24**	**476.923,46**	**951.050,44**	**625.909,24**	**476.923,46**	**491.923,46**	**669.561,78**	**476.923,46**	**605.993,91**	**7.129.945,07**
1. PAGAMENT A PROVEÏDORS	321.868,15	321.868,15	321.868,15	321.868,15	321.868,15	321.868,15	321.868,15	321.868,15	321.868,15	321.868,15	321.868,15	321.868,15	3.862.417,74
2. PERSONAL (inclou IRPF + Seguretat social)	229.151,49	155.055,31	284.125,77	229.151,49	155.055,31	284.125,77	229.151,49	155.055,31	155.055,31	229.151,49	155.055,31	284.125,77	2.544.259,85
3. TRIBUTS	69.889,60	0,00	0,00	99.889,60	0,00	345.056,53	74.889,60	0,00	15.000,00	118.542,14	0,00	0,00	723.267,48
2. Inversió	**-**	**30.250,00**	**121.000,00**	**60.500,00**	**181.500,00**	**30.250,00**	**-**	**-**	**-**	**121.000,00**	**181.500,00**	**-**	**726.000,00**
1. PAGAMENT INVERSIONS ACTIVITATS	-	30.250,00	121.000,00	60.500,00	181.500,00	30.250,00	-	-	-	121.000,00	181.500,00	-	726.000,00
2. Finançament	**114.067,35**	**114.067,35**	**114.067,35**	**113.990,77**	**113.990,10**	**113.977,12**	**113.964,14**	**113.951,16**	**113.938,18**	**113.925,21**	**113.912,23**	**113.899,25**	**1.367.750,21**
1. PRÉSTECS FORMALITZATS AMB CAIXABANK	10.433,72	10.433,72	10.433,72	10.357,13	10.356,47	10.343,49	10.330,51	10.317,53	10.304,55	10.291,58	10.278,60	10.265,62	124.146,64
2. PRÉSTECS FORMALITZATS AMB BBVA (CATALUNYA CAIXA)	67.155,47	67.155,47	67.155,47	67.155,48	67.155,47	67.155,47	67.155,47	67.155,47	67.155,47	67.155,47	67.155,47	67.155,47	805.865,65
3. PRÉSTECS FORMALITZATS AMB BBVA (UNNIM)	36.478,16	36.478,16	36.478,16	36.478,16	36.478,16	36.478,16	36.478,16	36.478,16	36.478,16	36.478,16	36.478,16	36.478,16	437.737,92
Total Actuacions	**734.976,59**	**621.240,81**	**841.061,26**	**825.400,01**	**772.413,56**	**1.095.277,56**	**739.873,38**	**590.874,62**	**605.861,64**	**904.486,98**	**772.335,69**	**719.893,16**	**9.223.695,28**
Capacitat (Necessitat) de finançament del període	**(-)398.340,29**	**(-)284.604,50**	**(-)408.238,21**	**(-)488.763,71**	**(-)372.777,25**	**(-)631.653,50**	**(-)403.237,08**	**(-)282.577,02**	**(-)228.236,59**	**(-)553.330,68**	**(-)435.699,38**	**(-)356.788,11**	**(-)4.844.246,31**
APORTACIONS DE L'AJUNTAMENT	**232.924,41**	**258.041,54**	**333.158,85**	**1.040.271,16**	**383.316,60**	**258.421,32**	**233.526,20**	**233.631,23**	**233.736,41**	**333.841,75**	**1.141.018,66**	**234.052,90**	**4.915.941,02**
1. PER AL FINANÇAMENT DE LES ACTIVITATS (CAPÍTOL IV)	137.850,55	137.850,55	137.850,55	894.921,96	137.850,55	137.850,55	137.850,55	137.850,55	137.850,55	137.850,55	894.921,96	137.850,55	3.168.349,37
2. PER AL FINANÇAMENT INVERSIONS (CAPÍTOL VII i IX)	95.073,86	120.190,99	195.308,30	145.349,21	245.466,05	120.570,77	95.675,65	95.780,68	95.885,87	195.991,21	246.096,70	96.202,35	1.747.591,65
CAPACITAT (NECESSITAT) DE FINANÇAMENT	**(-)165.415,88**	**(-)26.562,97**	**(-)75.079,36**	**551.507,46**	**10.539,35**	**(-)373.232,18**	**(-)169.710,88**	**(-)48.945,80**	**5.499,82**	**(-)219.488,93**	**705.319,28**	**(-)122.735,21**	**71.694,70**

6. PRESSUPOST EN TERMES PRESSUPOSTARIS

Descripció	Exercici 2023 Pressupost
Taxes i altres ingressos	3.952.869,76 €
Promoció habitatges, aparcaments i locals	93.148,01 €
Arrendaments de locals i habitatges	1.190.160,94 €
Aparcaments en cessió d'ús	250.688,27 €
Aparcaments en rotació i pupil·latge	1.112.326,28 €
Grues	789.240,89 €
Parquímetres (Zona Blava)	259.460,61 €
Nous projectes (Sareb i M.Hernandez)	257.844,76 €
Transferències corrents	3.372.546,37 €
Ingressos patrimonials	- €
Transferències de capital	1.747.591,65 €
TOTAL INGRESSOS	**9.073.007,77 €**
Despeses de personal	2.563.582,15 €
Sous i salaris	1.936.056,79 €
Seguretat Social	627.525,36 €
Altres despeses socials	- €
Despeses corrents en béns i serveis	4.026.858,47 €
Aprovisionaments	8.473,24 €
Treballs realitzats per altres empreses	- €
Serveis exteriors	3.540.117,75 €
Tributs	478.267,48 €
Altres	- €
Despeses financeres	220.158,56 €
Inversions reals	600.000,00 €
Passius financers	1.147.591,65 €
TOTAL DESPESES	**8.558.190,83 €**
RESULTAT PRESSUPOSTARI	**514.816,95 €**
Variació existències i traspassos d'existències a inversions immobiliàries	(-) 43.362,56 €
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	-
Variació deterioraments	-
Aportacions de socis i subvencions de capital	-
Variació neta endeutament financer	-
Inversions en immobilitzat	-
Altres resultats	-
Deterioraments i pèrdues	(-) 50.000,00 €
Dotacions a l'amortització de l'immobilitzat	(-) 578.386,00 €
Imputació de subvencions de capital a resultats	157.198,49 €
Impost sobre beneficis	-
RESULTAT DE L'EXERCICI	**266,88 €**

Relació de Llocs de Treball pressupost 2023

Lloc de Treball	Categoria	Número de peresones treballadores	Sou Anual (sense antiguitat)
Gramepark/Oficina			
Gerent (1)	Gerent	1	77.525,45 €
Cap Serveis Corporatius	Titulat/da Grau Superior	1	52.398,60 €
Arquitecte/a	Titulat/da Grau Superior	1	43.356,20 €
Cap Departament d'Habitatge	Cap de Negociat	1	45.318,60 €
Cap Departament de Mobilitat i Comercial	Cap de Negociat	1	45.318,60 €
Cap Departament Administratiu	Cap de Negociat	1	45.318,60 €
Cap Departament Manteniment	Cap de Negociat	1	42.842,50 €
Cap de Negociat Comptabilitat	Cap de Negociat	1	36.059,89 €
Tècnic/a jurídic/a	Titulat/da Grau Superior	2	37.528,35 €
Tècnic/a gestió econòmica i processos	Titulat/da Grau Superior	1	37.528,35 €
Administratiu/va (2)	Administratiu/va Oficial 1a	14	28.380,02 €
Administratiu/va gestió TIC	Administratiu/va Oficial 1a	1	31.108,15 €
	SUMA	26	
Gramepark/Aparcaments de Rotació			
Cap de trànsit	Cap de trànsit de 1a	1	29.674,79 €
Gramepark/Grues i Parquímetres			
Encarregat/da Grues i parquímetres	Encarregat/da General	1	43.102,19 €
Agent de Mobilitat	Cap de trànsit de 1a	15	29.674,79 €
Agent de Mobilitat comodí	Cap de trànsit de 1a	1	32.577,37 €
Agent de Mobilitat torn especial	Cap de trànsit de 1a	4	37.129,92 €
	SUMA	21	
	TOTAL EMPRESA	**48**	

(1) Contracte d'alta direcció (14 pagues).
(2) Un treballador/a al 50%

PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
SOCIETAT MERCANTIL GRAMEIMPULS,SA

Estat de previsions d'ingressos i despeses

INGRESSOS

	Any 2022	*Any 2023*	*Any 2024*	*Any 2025*	*Any 2026*
Vendes		0,00	0,00	0,00	0,00
Prestacions de serveis i altres ingressos	338.000,00	259.500,00	259.500,00	259.500,00	259.500,00
Subvencions d'explotació	11.368.216,69	12.420.464,30	12.420.464,30	12.420.464,30	12.420.464,30
Imputació subvenció inmobilitzat no financer	172.409,37	215.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00
Ingressos financers		0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos extraordinaris		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	**11.878.626,06**	**12.894.964,30**	**12.894.964,30**	**12.894.964,30**	**12.894.964,30**
BENEFICI ABANS D'IMPOSTOS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

DESPESES

	Any 2022	*Any 2023*	*Any 2024*	*Any 2025*	*Any 2026*
Aprovisionaments	473.278,76	500.734,51	500.734,51	500.734,51	500.734,51
Despeses de personal	9.684.347,30	10.500.729,79	10.500.729,79	10.500.729,79	10.500.729,79
Dotació amortització i deterioraments	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
Altres despeses d'explotació	1.400.500,00	1.573.000,00	1.573.000,00	1.573.000,00	1.573.000,00
Despeses financeres	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Despeses extraordinàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES	**11.878.626,06**	**12.894.964,30**	**12.894.964,30**	**12.894.964,30**	**12.894.964,30**



PRESSUPOST 2023

grameimpuls

#saltalfutur

INGRESSOS

70	**VENDES DE MERCADERIES I SERVEIS**		
705	Prestació de serveis		**259.500,00**
	Centre d'empreses Bosc Llarg	110.000,00	
	Centre d'empreses fotovoltaica	6.000,00	
	Centre d'empreses Can Peixauet	50.000,00	
	Serveis de Restauració	10.000,00	
	Facturació Ajuntament	78.500,00	
	Altres serveis	5.000,00	
74	**SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ**		
740	Subvencions oficials a l'explotació		**12.420.464,30**
	Aportació municipal	1.900.000,00	
	Agents de Desenvolupament Local (AODL)	275.661,43	
	Formació Ocupacional	1.300.520,25	
	Simulació Empreses (SEFED)	121.193,28	
	Treball als Barris	3.480.105,14	
	Centres Locals de Serveis a Empreses	208.308,60	
	Servei Local d'Ocupació	37.659,88	
	Emprendona	25.000,00	
	Dona digital	48.000,00	
	Oficina Tècnica Laboral (OTL)	65.721,93	
	Recull d'activitats de suport al teixit empresarial	14.683,50	
	Economia verda	1.900,00	
	AMB Pla d'ocupació 2a convocatòria	257.548,47	
	Pla d'Ocupació DIBA 2023	500.000,00	
	Pla d'Ocupació Local 2022	378.531,16	
	Pla d'Ocupació Local 2023	805.000,00	
	Ateneus cooperatius	53.236,02	
	Programa Formació i Treball MG52,	627.033,78	
	Programa Formació i Treball ACOL	185.003,70	
	Programa Formació i Treball Joves	245.353,80	
	Programa Formació i Treball DONA, TRANS, UCRA	281.632,44	
	Programa 30 +	391.970,36	
	Espai de recerca de feina	64.850,00	
	Reempresa	15.000,00	
	Erasmus	9.572,00	
	Aula mentor	28.500,00	
	Contracte programa: RMI + SIOAS	112.999,84	
	FP Dual	200.294,84	
	Treball, Talent i Tecnologia	109.030,46	
	Orienta	176.153,42	
	Cofinançament	500.000,00	
77	**INGRESSOS EXTRAORDINARIS**		
775	Subvencions capital traspassades a l'exercici		**215.000,00**
	TOTAL INGRESSOS		**12.894.964,30**

DESPESES

60	**COMPRES**			**500.734,51**
	602	Compres altres aprovisionaments	500.734,51	
62	**SERVEIS EXTERIORS**			**1.543.000,00**
	621	Arrendaments i cànons	30.000,00	
	622	Reparacions i conservació	275.000,00	
	623	Serveis professionals independents	650.000,00	
	625	Primes assegurances	40.000,00	
	626	Serveis bancaris	11.000,00	
	627	Publicitat, propaganda i RRPP	12.000,00	
	628	Subministrament	175.000,00	
	629	Altres serveis	350.000,00	
63	**TRIBUTS**			**30.000,00**
	631	Altres tributs	30.000,00	
64	**DESPESES DE PERSONAL**			**10.500.729,79**
	640	Sous i salaris	8.108.546,08	
	642	Seguretat social a càrrec empresa	2.392.183,71	
66	**DESPESES FINANCERES**			**500,00**
68	**DOTACIONS PER AMORTITZACIONS**			**320.000,00**

TOTAL DESPESES	**12.894.964,30**

Grup	Categories	Nº Persones	Retribució		Indemnitz.	Antiguitat	Pressupost Sous i salaris		Pressupost Cost SS	TOTAL
	GRUP I OBRES I SERVEIS		**Mensual Real**	**Anual / Període**	**Indem. Real**			**SS Real**		
	Casa d'Oficis TBB alumnes 6 m	60	750,00	5.250,00			315.000,00	121,55	43.758,00	358.758,00
	Pla d'ocupació TBB peons/es, netejadors/es 6m 75%	90	902,17	6.315,17	35,06		568.365,53	344,70	186.138,00	754.503,53
	Pla d'ocupació Treball i Formació Netejador/a 12m	39	1.202,89	16.840,46	46,75		656.777,94	459,60	215.092,80	871.870,74
	Pla d'ocupació TBB oficial 2ª 6m 75%	12	990,29	6.932,05	38,50		83.184,57	378,38	27.243,00	110.427,57
	Pla d'ocupació TBB oficial 1ª 6m 75%	48	1.082,62	7.578,32	42,13		363.759,48	413,65	119.130,48	482.889,96
	Jove tutelats oficial 1ª 12 mesos	1	1.443,49	20.208,86	56,17		20.208,86	551,53	6.618,36	26.827,22
	Pla d'ocupació POL Peons Serenos	18	1.383,33	19.366,59	53,80		348.598,68	528,55	114.166,80	462.765,48
	Pla d'ocupació Treball i Formació Oficial 1ª 12m	14	1.443,49	20.208,86	56,17		282.924,04	551,53	92.657,04	375.581,08
	AMB oficial 1ª 80%	12	1.154,79	16.167,09	44,94		194.005,06	441,22	63.536,26	257.541,31
	Pla d'ocupació TBB encarregats/des 75% 12m	14	1.239,15	17.348,10	48,19		242.873,40	473,46	79.541,28	322.414,68
	Pla d'ocupació POL encarregat serenos	1	1.900,02	26.600,29	73,89		26.600,29	725,97	8.711,64	35.311,93
	Vigilant de mercats ambulants	2	1.918,40	26.857,60		48,30	53.715,20	732,99	17.591,76	71.306,96
	GRUP II ADMINISTRATIUS/VES									
	Pla d'ocupació TBB aux. adminitr 6m 75%	4	1.017,95	7.125,67	39,56		28.502,67	388,94	9.334,62	37.837,29
	Pla d'ocupació POL aux. administratiu/va serenos	1	1.357,27	19.001,78	52,75		19.001,78	518,59	6.223,08	25.224,86
	AMB aux adm.	1	1.357,27	19.001,78	52,75		19.001,78	518,59	6.223,08	25.224,86
	DIBA Aux. administratiu/va 8m 80%	15	1.085,82	15.201,42	42,20		228.021,36	414,87	74.676,96	302.698,32
	Administratiu/va	10	1.577,80	22.089,20	61,33	56,27	220.892,00	602,85	72.342,00	293.234,00
	Administratiu/va de gestió	6	1.647,81	23.069,34		56,27	138.416,04	629,60	45.331,20	183.747,24
	Administratiu/va de gestió de l'APEL, Justificacions, ORH, Tècnic/a aux. Informàtica, Tècnic/a aux. SORH	5	1.869,86	26.178,04		56,27	130.890,20	714,44	42.866,40	173.756,60
	Tècnic/a auxiliar de gestió econòmica, UNED	4	1.997,82	27.969,48		56,27	111.877,92	763,33	36.639,84	148.517,76
	GRUP III TÈCNICS/QUES I FORMADORS/ES									
	Expert/a docent CFT i AMB	24	1.906,18	26.686,52	74,17	64,36	640.476,48	728,32	209.756,16	850.232,64
	Expert/a docent ERESC	2	2.074,83	29.047,62		64,36	58.095,24	792,76	19.026,24	77.121,48
	Pla d'ocupació TBB Tècnic/a de serveis 6m 75%	3	1.488,73	10.421,09	57,88		31.263,28	568,82	10.238,67	41.501,95
	Pla d'ocupació Treball i Formació Tècnic/a serveis 12m	2	1.984,97	27.789,58	77,17		55.579,16	758,42	18.202,08	73.781,24
	DIBA Tècnic/a serveis 8m 80%	7	1.587,98	22.231,66	61,74		155.621,65	606,74	50.965,82	206.587,47
	Tècnic/a de serveis	46	1.984,97	27.789,58	77,17	76,85	1.278.320,68	758,42	418.647,84	1.696.968,52
	Tècnic/a docent d'obra, Tècnic/a docent agrònom	2	2.134,33	29.880,62		76,85	59.761,24	815,49	19.571,76	79.333,00
	Tècnic/a de programes de l'APEL, PRL, SSI, ORH, DPD	13	2.221,86	31.106,04		76,85	404.378,52	830,66	129.582,96	533.961,48
	Tècnic/a d'administració econòmica	1	2.371,55	33.201,70	92,25		33.201,70	906,13	10.873,56	44.075,26
	Tècnic/a d'anàlisi i estudis, Tècnic/a d'ocupació i gestió, Assessor/a jurídic/a	8	2.676,89	37.476,46		76,85	299.811,68	1.022,80	98.188,80	398.000,48
	Responsable Llei de Barris	1	4.518,59	63.260,26		76,85	63.260,26	1.305,98	15.671,76	78.932,02
	GRUP IV CAPS									
	Cap de centre	3	2.862,43	40.074,02		76,85	120.222,06	1.030,93	37.113,48	157.335,54
	Cap de Servei	3	3.349,19	46.888,66		76,85	140.665,98	1.206,24	43.424,64	184.090,62
	Cap de Servei d'Organització i Recursos Humans	1	4.489,98	62.859,72		76,85	62.859,72	1.305,98	15.671,76	78.531,48
	Cap d'Àrea de Promoció Econòmica Local	1	4.612,52	64.575,28		76,85	64.575,28	1.305,98	15.671,76	80.247,04
	Director executiu 75%	1	4.038,44	56.538,09		76,85	56.538,09	979,49	11.753,82	68.291,91
	Previsió plantilla gener 2022	**475**					**7.577.247,81**		**2.392.183,71**	**9.969.431,52**
	Antiguitats						**374.373,37**			
	Indemnitzacions						**156.924,90**			
	Sous i salaris						**7.577.247,81**			
	Previsió plantilla gener 2023 amb increment del 2,2%	**475**					**8.108.546,08**		**2.392.183,71**	**10.500.729,79**

C/ Rafael Casanova, 40
08921 Sta. Coloma de Gramenet
Tel. 93 466 15 65
Fax 93 466 15 97
www.grameimpuls.cat
informacio@grameimpuls.cat

CRITERIS ELABORACIÓ DEL PRESSUPOST 2023

El pressupost 2023 s'ha elaborat a partir de les previsions de tancament de l'exercici econòmic 2022 i les previsions de subvencions per a l'any 2023.

Les previsions de les subvencions per a l'any 2023 estan basades majoritàriament en els atorgaments i les sol·licituds de subvencions de la Generalitat de Catalunya i l'Àrea Metropolitana de Barcelona, així com les previsions de les subvencions de la Diputació de Barcelona, pel que fa a polítiques actives.

Ingressos

Davant una situació econòmica actual, després dels darrers anys marcats per la crisi sanitària, el mercat de treball presentava una relativa millora pel que fa als número de persones desocupades, situació ara agreujada per la situació internacional.

La resposta de les administracions davant aquest fet ha estat oferir tota una sèrie de polítiques actives amb especial incidència en la inserció laboral d'aquells col·lectius que més han patit la crisi econòmica esdevinguda.

Grameimpuls SA, amb un objecte social com és el foment de l'activitat econòmica i generació de l'ocupació a Santa Coloma de Gramenet mitjançant la promoció, suport i participació econòmiques i socials que contribueixin al desenvolupament de l'entorn socioeconòmic, potenciant iniciatives generadores de riquesa i ocupació, queda afectada directament per les decisions que es prenguin per part de les diferents administracions en l'àmbit de les polítiques actives d'ocupació.

El pressupost 2023 s'ha elaborat arran de les informacions rebudes i publicades que recullen la creació de nous fondos a nivell europeu com instrument temporal de recuperació i amb efectes amortiguadors de la crisi econòmica iniciada a partir de la invasió d'Ucraïna, que ha portat associat un increment desmesurat dels preus en els darrers mesos. Fons, en definitiva, destinats a reparar els danys econòmics i socials causats per la situació internacional convulsa i incerta.

Tolt plegat ens ha portat a presentar un pressupost 2023 que es veu incrementat considerablement respecte a l'exercici 2022.

Inscrita al Registre Mercantil de Barcelona. Foli 114 Tom 11.068 Libre 9.964, Secció 2ª Full 128.877. Inscripció 1ª CIF A-59058008

ISO 9001 ISO 14001 ORGANITZACIÓ CERTIFICADA CERTIFICADO 2023/21 CERTIFICADO 1046/21
ICDQ
ISO 45001:2018 No. of Certificate 248/21 SCR
SGE 21 Sistema de Gestión Ética y Socialmente Responsable
forética

Per la naturalesa de l'empresa la major part dels ingressos corresponen a les subvencions rebudes per les diferents administracions.

Els ingressos recollits en el pressupost per a l'exercici 2023 reflecteixen directament les conseqüències de les tendències exposades.

L'empresa compta amb dos grans grups de partides d'ingressos clarament diferenciades com són, per una banda, la prestació de serveis i per una altra, les subvencions a l'explotació.

Prestació de serveis

En el pressupost 2023 la prestació de serveis representa el 2,01% del total d'ingressos previstos en aquest període per l'entitat, respecte al 2,85% que es recollia en el pressupost 2022. Les diferències venen donades principalment per la disminució de la facturació prevista a l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet.

Així es recull en el pressupost 2023 una disminució de la prestació de serveis amb un import de 259.500,00 euros per a l'exercici 2023 respecte a 338.000,00 euros del 2022.

Pel que fa a les previsions de facturació dels centres d'empreses i l'Escola de restauració, aquestes es mantenen força estables.

Respecte a la facturació a l'Ajuntament suposa el 0,61% disminuint respecte al percentatge registrat en el pressupost 2022. La facturació es concreta, en el 2023, en la facturació pel servei de vigilància en els mercats municipals.

Subvencions a l'explotació

La major part dels ingressos de Grameimpuls SA provenen de subvencions, tal com es reflecteix en el pressupost 2023, on suposen el 96,32% del total d'ingressos previstos amb una percentatge lleugerament superior a la de l'exercici 2022.

Inscrita al Registre Mercantil de Barcelona. Foli 114 Tom 11.068 Libre 9.964, Secció 2ª Full 128.877. Inscripció 1ª CIF A-59058008

En valors absoluts, en el pressupost 2023, les subvencions se situen en 12.420.464,30 euros, amb xifres considerablement més altes que les recollides en el pressupost 2022 on se situaven en 11.368.216,69 euros. Augment significatiu conseqüència dels canvis en polítiques actives que s'estan produint en la nostra societat i anunciats per les autoritats corresponents de cadascuna de les administracions.

En el pressupost del 2023 s'ha seguit un criteri de prudència fent un anàlisi curós de l'exercici 2021, últim exercici tancat i tenint en compte la situació internacional i les possibles repercussions en el mercat de treball.

Pel que fa al total de subvencions que estan atorgades, i per tant, donen un punt de seguretat al pressupost ens trobem els Programes Treball i Formació destinats a diferents grups vulnerables, el programa Treball, Talent i Tecnologia, els programes de la Diputació de Barcelona amb execució bianual i que han estat concedits en el 2022, així com el Pla d'Ocupació de l'Àrea Metropolitana de Barcelona i els diferents Plans d'Ocupació Locals.

Les subvencions atorgades suposen un percentatge del 42,76% respecte al total de les subvencions recollides en el pressupost 2023, amb un import de 5.311.546,91 euros.

Paral·lelament del conjunt de subvencions pressupostades es recullen un total de 7.108.917,39 euros que corresponen a subvencions sol·licitades i de les quals resta l'atorgament definitiu i d'altres que estan en fase de sol·licitud en el moment de la publicació de resolució de convocatòria per part de les diferents administracions.

En els mesos vinents les resolucions de les subvencions que es troben actualment en la fase de sol·licitud tindran una notable incidència en l'exercici 2023, ja que s'executaran majoritàriament al llarg d'aquest.

Per últim s'ha previst, en el 2023, una aportació municipal a l'empresa d'1.900.000 euros, amb el mateix import que es va preveure en l'exercici 2022.

Inscrita al Registre Mercantil de Barcelona. Foli 114 Tom 11.068 Libre 9.964, Secció 2ª Full 128.877. Inscripció 1ª CIF A-59058008

Despeses

Grameimpuls SA, obté la major part d'ingressos de les subvencions rebudes per les diferents administracions i aquest fet condiciona la tipologia i el volum de la majoria de la despesa, ja que la normativa reguladora de les diferents subvencions marca clarament la tipologia de despesa que és justificable.

Aprovisionaments

Les compres d'aprovisionaments suposen un 3,88% del pressupost. Aquest import s'ha calculat a partir de la despesa que és necessària per poder portar a terme les subvencions previstes.

Serveis exteriors

Els serveis exteriors en conjunt representen l'11,97% del pressupost 2022, respecte al 11,54% del pressupost 2022, mantenint-se el percentatge força estable. Tot i que en termes reals el pressupost 2023 recull un import d'1.543.000,00 euros en el total dels serveis exteriors respecte al 1.370.500,00 euros de l'exercici 2022.

Aquesta agrupació recull partides pressupostàries importants com són els serveis de professionals independents, que corresponen als formadors que es contracten per portar a terme una part dels programes subvencionats, la partida de reparacions i conservació i la partida d'altres serveis que inclou, entre d'altres, els serveis de formació que són contractats a empreses externes.

La partida de serveis exteriors presenta les variacions més importants en les despeses associades al subministres, a les reparacions i manteniments, per l'efecte directe dels nivells d'inflació actuals, així com al concepte corresponent a la contractació de serveis professionals independents relacionada directament amb l'augment de subvencions de formació ocupacional previstes.

És remarcable comentar que els serveis exteriors al correspondre a una despesa directament associada a subvencions atorgades en el cas que hi hagués variacions en aquestes, la despesa s'ajustaria automàticament, fet que porta a un equilibri constant, entre les subvencions i les partides de professionals independents i de serveis de formació.

Inscrita al Registre Mercantil de Barcelona. Foli 114 Tom 11.068 Libre 9.964, Secció 2ª Full 128.877. Inscripció 1ª CIF A-59058008

ISO 9001 ISO 14001 ORGANITZACIÓ CERTIFICADA CERTIFICADO 2023/21 CERTIFICADO 1046/21 ICDQ ISO 45001:2018 No. of Certificate 248/21 SCR SGE 21 Sistema de Gestión Ética y Socialmente Responsable forética

Despeses de personal

En referència a les despeses de personal presenten un percentatge del 81,43% respecte al 81,53% del conjunt de despeses del pressupost 2022.

En valors absoluts, en la despesa de personal, hi ha un augment de 816.382,49 euros causat per la tipologia de subvencions previstes per a l'exercici 2023 que marquen la distribució de la despesa subvencionable, i sobretot, per l'augment de la contractació de Plans d'ocupació de Treball als Barris, la Casa d'Oficis, el Programa Treball i Formació i el Pla d'Ocupació de l'Àrea Metropolitana,... que s'han vist incrementats en 720.856,58 euros.

La dotació d'aquesta partida de personal ve directament associada a la naturalesa de les subvencions pressupostades, fet que porta a un equilibri constant, entre les subvencions i la despesa d'aquesta partida.

La flexibilitat que Grameimpuls SA presenta, respecte a la contractació de personal, és una de les característiques més remarcables de l'empresa i li proporciona un equilibri entre ingressos i despeses.

La despesa de personal inclou la contractació de plans d'ocupació subvencionats tant per la Generalitat de Catalunya l'Àrea Metropolitana de Barcelona i pel Consistori. Contractació considerada en els darrers exercicis econòmics com a primordial, ja que correspon a polítiques de rendes destinades d'una manera directa a pal·liar la situació econòmica que afecta especialment a les persones sense feina i sense cap mena de prestació. Per tant aquesta despesa correspon a transferències de rendes directes a la població de Santa Coloma de Gramenet amb dificultats en el mercat laboral i que majoritàriament no té dret o ja ha esgotat qualsevol prestació.

En el pressupost 2023 l'import total destinat a la contractació de plans d'ocupació és de 5.564.192,05 euros, davant els 4.843.335,47 euros de l'exercici 2022, pel mateix concepte. Variació molt significativa ja exposada anteriorment en les variacions de les subvencions dels Plans d'Ocupació i la Casa d'Oficis de Treball als Barris, així com els Plans d'Ocupació de Treball i Formació i l'Àrea Metropolitana de Barcelona.

Per últim s'ha de posar de manifest que les subvencions corresponents als plans d'ocupació són justificades directament amb el personal contractat i no admeten despesa d'un altre tipus, i per tant tenen una incidència directa a la partida de despeses de personal.

Inscrita al Registre Mercantil de Barcelona. Foli 114 Tom 11.068 Libre 9.964, Secció 2ª Full 128.877. Inscripció 1ª CIF A-59058008

ISO 9001 ISO 14001 ORGANITZACIÓ CERTIFICADA CERTIFICADO 2023/21 CERTIFICADO 1046/21 ICDQ ISO 45001:2018 No. of Certificate 248/21 SCR SGE 21 Sistema de Gestión Ética y Socialmente Responsable forética

En aquest punt només resta comentar que s'ha pressupostat l'exercici econòmic 2023 amb un increment dels sous i salaris del personal de l'empresa municipal del 2,2% respecte als salaris de l'exercici 2022.

Amortitzacions

En referència a les amortitzacions les previsions se situen en uns 320.000,00 euros mantenint-se respecte a les del 2022.

Santa Coloma de Gramenet, 15 de setembre de 2022.

Inscrita al Registre Mercantil de Barcelona. Foli 114 Tom 11.068 Libre 9.964, Secció 2ª Full 128.877. Inscripció 1ª CIF A-59058008



PLA D'ACTUACIÓ 2023

grameimpuls

#saltalfutur

ÍNDEX

2 Àmbit 1
Ocupació amb igualtat d'oportunitats

3 Àmbit 2
Emprenedoria i empresa

4 Àmbit 3
Innovació en la gestió

5 Àmbit 4
Economia verda

6 Àmbit 5
Transformació digital

7 Àmbit 6
Igualtat de gènere

8 Àmbit 7
Reactivació Covid

9 Objectius de desenvolupament sostenible

ÀMBIT 1 OCUPACIÓ AMB IGUALTAT D'OPORTUNITATS		INDICADOR	OBJECTIU 2023
REPTE 1.1.	**MILLORAR LA QUALIFICACIÓ PROFESSIONAL DE LES PERSONES**		
ACCIÓ 1.1.1.	Realització de cursos de formació ocupacional	Núm. de certificats de professionalitat	>25
		Núm. de persones participants	375
		Núm. de certificats de professionalitat FPDual	4
		Núm. persones participants	40
		Núm. de cursos de formació transversal i a mida	>10
		Núm. de persones participants	100
ACCIÓ 1.1.2.	Consolidació de l'oferta de formació universitària	Núm. titulacions universitàries	5
		Núm. alumnes	>1.500
ACCIÓ 1.1.3.	Facilitació del retorn a la formació reglada	Núm. persones derivades a l'IOC	>10
ACCIÓ 1.1.4.	Foment de l'aprenentatge mitjançant la mobilitat	Núm. de mobilitats	2-4
		Núm. mobilitats tècniques	1
ACCIÓ 1.1.5.	Ampliació de l'Escola de Restauració Santa Coloma - ERESC	Elaboració del projecte	1
ACCIÓ 1.1.6.	Consolidació i ampliació del nou Centre de Formació	Elaboració del projecte	1
ACCIÓ 1.1.7.	Exploració de l'homologació de cicles formatius	Núm. de cicles formatius	1-2
REPTE 1.2.	**PROMOURE L'OCUPACIÓ DE QUALITAT**		
ACCIÓ 1.2.1.	Informació i orientació laboral a les persones per facilitar l'accés al mercat de treball	Núm. d'itineraris personalitzats	>4.000
		Núm. de píndoles d'orientació laboral	>100
ACCIÓ 1.2.2.	Prospecció i intermediació amb les empreses del territori	Núm. empreses prospectades	>1.000
		Núm. empreses noves prospectades	>200
		Núm. de llocs de treball gestionats	>750
		Núm. de contractes subvencionats	120
		Num. persones inscrites a l'Agència de Col·locació	>600
		Núm. d'empreses col·laboradores en pràctiques	>125
ACCIÓ 1.2.3.	Realització de l'Observatori Socioeconòmic	Núm. de productes elaborats	4 - 6
REPTE 1.3.	**POTENCIAR LA IGUALTAT D'OPORTUNITATS**		
ACCIÓ 1.3.1.	Actuacions d'igual d'oportunitats pels col·lectius en situació de vulnerabilitat	Núm. d'itineraris personalitzats	>400
		Núm. de píndoles d'orientació laboral	5-10
		Núm. persones derivades de Drets Socials	>120
ACCIÓ 1.3.2.	Contractació mitjançant els programes d'experiènciació laboral	Núm. persones participants del procés de selecció	>780
		Núm. persones contractades	237
ACCIÓ 1.3.3.	Actuacions d'igualtat d'oportunitats pel col·lectiu de persones joves	Núm. IES informats dels programes de joves	8
		Accions grupals de transició als certificats de professionalitat	4-6
		Núm. de persones joves participants	30-50
		Núm. d'itineraris personalitzats	>450
		Núm. de certificats de professionalitat per persones joves	8-10
		Núm. de persones joves contractades en aprenentatge	80-100
		Núm. de persones joves contractades en pràctiques	10-12

ÀMBIT 2	EMPRENEDORIA I EMPRESA	INDICADOR	OBJECTIU 2023
REPTE 2.1.	**IMPULSAR LES VOCACIONS EMPRENEDORES I LA CREACIÓ D'EMPRESES**		
ACCIÓ 2.1.1.	Realització de sessions de cultura emprenedora a col·lectius tant de la formació reglada com no reglada	Nº de participants	> 300
ACCIÓ 2.1.2.	Informació, assessorament i formació per validar les idees de negoci de les persones emprenedores	Nº de persones emprenedores assessorades	> 350
		Nº de plans d'empresa	> 90
		Nº d'empreses creades	> 80
		Nº de participants formació	> 300
ACCIÓ 2.1.3.	Disseny, difusió, gestió i acompanyament d'una línia d'ajuts d'impuls a l'autoocupació	Nº de subvencions atorgades	> 50
REPTE 2.2.	**PROMOURE ACTUACIONS PER A LA CONTINUÏTAT I EL CREIXEMENT EMPRESARIAL**		
ACCIÓ 2.2.1.	Informació, assessorament i formació per consolidar els projectes empresarials	Nº d'empreses participants	> 200
ACCIÓ 2.2.2.	Consolidació de l'activitat del punt Reempresa	Nº de cedents / reemprenedors/es	> 100
		Nº de casos d'èxit	> 15
ACCIÓ 2.2.3.	Programa de foment de la contractació pública	Nº d'empreses / prescriptores participants	> 20
ACCIÓ 2.2.4.	Impuls a la simplificació administrativa mitjançant el punt PAE (Punt d'Atenció a l'Emprenedor)	Nº de projectes tramitats	> 50
ACCIÓ 2.2.5.	Programa de mentoring	Nº de mentors/es i/o emprenedors/es participants	> 5
ACCIÓ 2.2.6.	Acompanyament específic a les empreses per la cerca d'ajuts i finançament (préstecs, microcrèdits, finançament alternativu, capitalitzacions, subvencions, etc.)	Nº d'empreses acompanyades	> 60
ACCIÓ 2.2.7.	Disseny i execució de programes específics per sectors clau (restauració, indústries creatives, etc).	Nº de programes dissenyats 2022	1
ACCIÓ 2.2.8.	Allotjament empresarial: gestió vivers i redacció reglament	Nº d'empreses allotjades	> 40
		Nº de sistemes de tarifes aprovats	1
ACCIÓ 2.2.9.	Accions d'impuls a la innovació empresarial	Nº d'accions	> 3
REPTE 2.3.	**AFAVORIR L'ECONOMIA SOCIAL I SOLIDÀRIA**		
ACCIÓ 2.3.1.	Promoció de la cultura cooperativa entre diferents col·lectius (jornades, accions directes de divulgació, concursos, etc.)	Nº d'accions realitzades	> 3
ACCIÓ 2.3.2.	Orientació i acompanyament a projectes d'emprenedoria col·lectiva i d'impacte social	Nº de projectes assessorats	> 10
ACCIÓ 2.3.3.	Actualització del mapa de l'economia social i solidària + Recull bones pràctiques	Nº d'actualitzacions	2
ACCIÓ 2.3.4.	Accions d'impuls a l'economia col·laborativa, comunitària i del procomú	Nº d'accions realitzades	> 3

ÀMBIT 3	INNOVACIÓ EN LA GESTIÓ	INDICADOR	OBJECTIU 2023
REPTE 3.1.	**IMPULSAR EL TALENT**		
ACCIÓ 3.1.1.	Formació per dotar de noves competències professionals i personals les persones treballadores	Nº d'accions formatives	30
		Nº de persones participants	150
ACCIÓ 3.1.2.	Avaluació del clima laboral	Realització de l'estudi/anàlisi	1
ACCIÓ 3.1.3.	Seguretat i benestar de les persones treballadores	Accions de millora dels riscos psicosocials	2 - 5
		Campanyes de salut	> 6
		Índex de sinistralitat	< 5%
ACCIÓ 3.1.4.	Establiment d'indicadors d'avaluació de la comunicació interna	% estudi	50%
REPTE 3.2.	**POTENCIAR LA INNOVACIÓ I LA MILLORA CONTÍNUA**		
ACCIÓ 3.2.1.	Qualitat dels serveis	% compliment compromisos cartes de serveis	95%
ACCIÓ 3.2.2.	Sistema de gestió orientat cap a l'excel·lència	Manteniment certificats del sistema	100%
		Noves certificacions del centre Marie Curie	4
ACCIÓ 3.2.3.	Implementació de metodologies innovadores per el treball i la prestació de serveis	% desenvolupament Fase 2 APP GR	50%
ACCIÓ 3.2.4.	Transversalitat, cooperació i aliances estratègiques	Nº reunions / col·laboracions	3 - 5
REPTE 3.3.	**GARANTIR LA TRANSPARÈNCIA I EL BON GOVERN**		
ACCIÓ 3.3.1.	Model de lideratge responsable	Nº accions formatives	1-2
		Nº comunicacions objectius i estratègia	2
ACCIÓ 3.3.2.	Espai de dades obertes al web corporatiu	Aprovació del projecte	1
REPTE 3.4.	**COMUNICAR LES ACTUACIONS CORPORATIVES**		
ACCIÓ 3.4.1.	Promoció de la marca Grameimpuls	% renovació Home web GR	100%
ACCIÓ 3.4.2.	Difusió de les actuacions corporatives	Impacte Internet i mitjans comunicació	Informe mensual
		Nº descàrregues de l'App GR	> 2500
		Nº publicacions i campanyes	150 - 200

ÀMBIT 4	ECONOMIA VERDA	INDICADOR	OBJECTIU 2023
REPTE 4.1.	**FOMENTAR LA FORMACIÓ EN ENERGIES RENOVABLES I MEDI AMBIENT**		
ACCIÓ 4.1.1.	Realització de certificats de professionalitat i formació a mida	Núm. de cursos realitzats	2-6
		Núm. de persones formades	30-90
ACCIÓ 4.1.2.	Prospecció i intermediació amb les empreses del sector	Núm. empreses prospectades	40-60
		Núm. de llocs de treball gestionats	>25
		Núm. d'empreses col·laboradores en pràctiques	10-20
REPTE 4.2.	**APLICAR ESTRATÈGIES PER INCENTIVAR L'ECONOMIA VERDA I CIRCULAR AL TEIXIT PRODUCTIU**		
ACCIÓ 4.2.1.	Programa pilot d'economia verda	Nº de projectes en execució (Eix Besòs Circular)	1
		Nº d'empreses participants	>15
ACCIÓ 4.2.2.	Integració de principis i beneficis de l'economia verda i circular a les accions d'acompanyament per a la creació i la consolidació d'empreses	Nº de millores metodològiques	> 2
REPTE 4.3.	**SENSIBLITZAR I FORMAR LES EMPRESES VERS L'ECONOMIA VERDA**		
ACCIÓ 4.3.1.	Accions de sensibilització vers l'economia verda i circular	Nº d'accions	> 2
ACCIÓ 4.3.2.	Formació específica en economia verda i circular	Nº de participants formació	> 25
REPTE 4.4.	**MINIMITZAR L'IMPACTE AMBIENTAL**		
ACCIÓ 4.4.1.	Avaluació de l'impacte del teletreball en la petjada ambiental	% elaboració estudi	100%
ACCIÓ 4.4.2.	Implantació de plaques fotovoltaiques en els centres de Grameimpuls	Nº de centres	1-3
ACCIÓ 4.4.3.	Manteniment de la certificació de gestió ambiental en ISO 14001	Certificat	1
ACCIÓ 4.4.4.	Manteniment de la certificació d'agricultura ecològica en la vinya d'en Sabater	Certificat	1

ÀMBIT 5 TRANSFORMACIÓ DIGITAL		INDICADOR	OBJECTIU 2023
REPTE 5.1.	**REDUIR LA BRETXA DIGITAL**		
ACCIÓ 5.1.1.	Accés de les persones al catàleg formatiu de digitalització	Núm. accions formatives	>25
		Núm. persones participants	>250
ACCIÓ 5.1.2.	Realització de certificats de professionalitat de nivell 4 i 5	Núm. de cursos realitzats	2-4
		Núm. de persones participants	30-60
ACCIÓ 5.1.3.	Prospecció i intermediació amb les empreses del sector de la digitalització	Núm. empreses prospectades	150-200
		Núm. de llocs de treball gestionats	>20
		Núm. d'empreses col·laboradores en pràctiques	10-20
REPTE 5.2.	**ACOMPANYAR LES EMPRESES EN EL SEU PROCÉS DE TRANSFORMACIÓ DIGITAL**		
ACCIÓ 5.2.1.	Sensibilització vers la transformació digital com a palanca per a la reactivació econòmica	Nº d'accions	> 3
ACCIÓ 5.2.2.	Actualització del disseny, llançament i execució d'un programa d'impuls a la transformació digital de les empreses del territori	Nº de programes	1
ACCIÓ 5.2.3.	Dissenyar, promocionar i gestionar una línia d'ajuts municipal específica per a la transformació digital	Nº d'empreses sol·licitants	> 40
REPTE 5.3.	**POTENCIAR LES TECNOLOGIES EN EL NÚVOL**		
ACCIÓ 5.3.1.	Renovació del programari de gestió econòmica	% estudi d'anàlisi i consultoria	50%
ACCIÓ 5.3.2.	Implementació de la gestió de personal en el núvol	% estudi d'anàlisi	75%
REPTE 5.4.	**IMPULSAR LA CULTURA DE LES DADES**		
ACCIÓ 5.4.1.	Implementació de la intel·ligència de negoci en l'anàlisi de dades	% implementació en les dades del SORH	50%

ÀMBIT 6	IGUALTAT DE GÈNERE	INDICADOR	OBJECTIU 2023
REPTE 6.1.	**APODERAR I FORMAR A LES DONES EN SECTORS MASCULINITZATS**		
ACCIÓ 6.1.1.	Divulgació i sensibilització en igualtat de gènere i perspectiva LGTBI en les PAO	Núm. d'itineraris personalitzats	>400
ACCIÓ 6.1.2.	Realització de tastet d'oficis sobre ocupacions masculinitzades	Núm. de cursos	2-3
		Núm. de dones participants	30-35
ACCIÓ 6.1.3.	Programació de píndoles d'igualtat de gènere i diversitat LGTBI de les PAO a La Ciba	Núm. de píndoles	10-12
ACCIÓ 6.1.4.	Informació i orientació laboral a les dones derivades del CIRD	Núm. d'itineraris personalitzats	>50
REPTE 6.2.	**FOMENTAR L'EMPRENEDORIA EN FEMENÍ**		
ACCIÓ 6.2.1.	Llançament i execució d'un programa específic per fomentar la creació i la consolidació d'empreses liderades per dones	Nº de dones participants	> 15
		Nº d'empreses creades	> 5
REPTE 6.3.	**VETLLAR LA IGUALTAT D'OPORTUNITATS I DE GÈNERE**		
ACCIÓ 6.3.1.	Seguiment del pla d'igualtat	% compliment dels objectius anuals	80%
ACCIÓ 6.3.2.	Formació específica en igualtat de gènere i LGTBI	Nº de cursos	3
		Nº de persones participants	40

ÀMBIT 7	REACTIVACIÓ COVID	INDICADOR	OBJECTIU 2023
REPTE 7.1.	**ACOMPANYAR EN L'ITINERARI LABORAL A LES PERSONES EN SITUACIÓ DE VULNERABILITAT**		
ACCIÓ 7.1.1.	Participació de les persones en situació de vulnerabilitat en el dispositiu específic d'inserció laboral	Núm. d'itineraris personalitzats	50-100
REPTE 7.2.	**REALITZAR ACTUACIONS PER ASSEGURAR LA CONTINUÏTAT DE LES EMPRESES DEL TERRITORI**		
ACCIÓ 7.2.1.	Informació i acompanyament intensius a les empreses en l'obtenció d'ajuts i finançament Covid	Nº d'empreses assessorades	> 50
ACCIÓ 7.2.2.	Creació i impuls a les línies locals d'ajuts Covid	Nº de sol·licituds acompanyades	> 30
ACCIÓ 7.2.3.	Acompanyament de les empreses en processos de reorientació estratègica, tancament, etc.	Nº d'empreses participants	> 40
REPTE 7.3.	**PREVENIR ELS RISCOS DE CONTAGI PER COVID-19**		
ACCIÓ 7.3.1.	Realització de campanyes per a la prevenció dels contagis	Nº de campanyes d'informació / formació	3 - 6

OBJECTIUS DE DESENVOLUPAMENT SOSTENIBLE



PRESSUPOST 2023 (APROVACIÓ INICIAL)
SOCIETAT MERCANTIL BRESSOL GRAMENET,SA

Estat de previsions d'ingressos i despeses

INGRESSOS

	Any 2022	*Any 2023*	*Any 2024*	*Any 2025*	*Any 2026*
Vendes		0,00	0,00	0,00	0,00
Prestacions de serveis i altres ingressos	1.465.000,00	1.055.793,74	1.055.793,74	1.055.793,74	1.055.793,74
Subvencions d'explotació	2.020.000,00	3.135.733,08	3.135.733,08	3.135.733,08	3.135.733,08
Imputació subvenció inmobilitzat no financer		0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos financers		0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos extraordinaris		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	**3.485.000,00**	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**
BENEFICI ABANS D'IMPOSTOS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

DESPESES

	Any 2022	*Any 2023*	*Any 2024*	*Any 2025*	*Any 2026*
Aprovisionaments	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses de personal	2.914.820,00	3.432.572,96	3.432.572,96	3.432.572,96	3.432.572,96
Dotació amortització i deterioraments	0,00	3.839,76	3.839,76	3.839,76	3.839,76
Altres despeses d'explotació	349.180,00	754.154,10	754.154,10	754.154,10	754.154,10
Despeses financeres	1.000,00	960,00	960,00	960,00	960,00
Despeses extraordinàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES	**3.485.000,00**	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**

BRESSOL GRAMENET

PRESSUPOST 2023

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

1.- Previsions d'ingressos i despeses exercici 2023

INGRESSOS			
70	**PRESTACIO DE SERVEIS**		
705	Ingressos Quotes		1.055.793,74
	Quota Mensual	477.370,74	
	Quota Menjador	543.242,80	
	Quota Acollida	35.180,20	
74	**SUBVENCIONS EXPLOTACIO**		
740	Subvencions oficials a l'explotació		3.135.733,08
	Aportació Municipal	3.135.733,08	
TOTAL INGRESSOS			**4.191.526,82**

DESPESES			
62	**SERVEIS EXTERIORS**		755.114,10
621	Arrendaments i canons	11.975,38	
622	Reparacions i conservació	32.156,49	
623	Serveis professionals	161.364,40	
625	Assegurances	4.653,68	
626	Serveis Bancaris	960,00	
627	Publicitat propaganda i RRPP	163,35	
628	Subministraments	5.527,76	
629	Altres serveis	538.313,04	
64	**DESPESES DE PERSONAL**		3.432.572,96
640	Sous i Salaris	2.608.544,80	
642	Seguretat Social	789.622,15	
649	Altres Despeses Socials	34.406,01	
64	**DOTACIONS A L'AMORTITZACIO**		3.839,76
680	Dotació Immobilitzat Intangible	1.349,36	
681	Dotació Immobilitzat Material	2.490,40	
TOTAL DESPESES			**4.191.526,82**

2.- Annex de Personal

	Nº Persones			Cost		
Categoria	**Temps Complert**	**Temps Parcial**	**Total**	**Previsio Cost Sous i Salaris**	**Previsió Cost Seguretat Social**	**Total**
Educadora Infantil	64	34	***98***	1.810.228,30	547.322,06	***2.357.550,36***
Directora	11	0	***11***	319.127,80	91.085,10	***410.212,89***
Mestre	7	3	***10***	229.862,56	72.176,34	***302.038,90***
Personal Cuina	6	3	***9***	134.554,35	42.250,58	***176.804,94***
Personal Neteja	1	6	***7***	75.664,71	24.508,87	***100.173,58***
Administrativa	2	0	***2***	31.908,35	10.018,83	***41.927,18***
Auxilar Suport	0	1	***1***	7.198,72	2.260,38	***9.459,10***
Totals	**91**	**47**	***138***	**2.608.544,80**	**789.622,15**	***3.398.166,95***
				Previsio Cost Formacio		*11.796,25*
				Previsió Cost Vestuari		*22.609,77*
					Pressupost Total	**3.432.572,96**

3.- Criteris elaboració del pressupost de 2023

Per tal d'elaborar les previsions pressupostàries per l'exercici 2023, s'ha partit de la previsió de tancament de l'exercici actual, adequant les previsions a la informació disposada fins a la data d'elaboració, atenint-nos a les normes tècniques d'elaboració del pressupost general de 2023 i escenari 2024-2026 de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet i els seus ens dependents, aprovat per Decret d'Alcaldia de 12 de maig de 2022.

El pressupost elaborat per l'exercici 2023 correspon a l'exercici anual natural per tal de poder integrar-se en el pressupost municipal. Tanmateix, cal tenir en compte que els cursos escolars en què es desenvolupa l'activitat abasten el període de setembre a juliol en cada exercici, i per tant, aquest pressupost abasta dos cursos escolars.

Ingressos

Els ingressos de Bressolgramenet es componen de les quotes satisfetes pels usuaris del servei i de les subvencions de funcionament que es reben principalment de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet.

Ingressos per quotes

L'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, d'acord amb allò que disposa l'article 127 en relació amb el 41 del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març, que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, va regular en la seva ordenança fiscal nº 7 l'establiment dels preus públics per la prestació del servei de llars d'infants municipals.

Bressolgramenet S.A., té la consideració de mitjà propi instrumental de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet i té com a objecte la gestió del servei públic municipal d'escoles bressol, el que suposa la gestió i cobrament amb la consideració d'ingressos propis de les quotes establertes per l'Ordenança fiscal municipal.

Les tarifes d'escolarització i serveis complementaris no seran actualitzades en l'exercici 2023, segons les directrius rebudes de l'Ajuntament, per tant, seran d'aplicació les mateixes tarifes que en l'exercici 2022.

Tanmateix, respecte al curs I2, a l'acord de govern ACORD GOV/129/2022 s'estableix la seva gratuïtat a partir del curs 2022-2023 i impedeix als Ajuntaments la seva repercussió via preus públics. Tot i que la Generalitat compensarà a l'Ajuntament per la minoració d'aquests ingressos, en el pressupost de Bressolgramenet que presentem s'han minorat els ingressos corresponents a aquests alumnes, que hauran de ser compensats amb major aportació municipal.

Subvencions a l'explotació

Per tal de fer front a les despeses derivades de la gestió del servei que presta Bressol Gramenet, cal preveure en cada exercici una aportació municipal que cobreixi la diferència entre les despeses generades per la prestació del servei i els ingressos per quotes satisfets pels usuaris.

En aquest exercici l'aportació municipal, inclourà òbviament la subvenció procedent de la Generalitat per la gratuïtat del curs I2 esmentat en l'exercici anterior així com la subvenció rebuda anualment de la Diputació de Barcelona destinada a les llars d'infants municipals. El detall de la previsió efectuada, una vegada establertes les previsions de despeses i ingressos per quotes és el següent:

Desglòs aportacions municipals	**Ex. 2023**
Recursos propis ajuntament	2.320.000,00
Aportació Generalitat I2	659.866,54
Subvenció Resiliència DIBA	155.866,54
Total aportació municipal	**3.135.733,08**

Despeses

Ates el servei prestat, les despeses de personal suposen el major percentatge del volum de despesa pressupostada per la societat. La resta de despesa a pressupostar es compon principalment dels serveis externs necessaris per al manteniment de l'activitat.

Serveis exteriors

Els serveis exteriors representen el 18,02% del total de despesa prevista i suposa un increment del 7,64% respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2022. L'increment previst ha tingut en compte les estimacions d'inflació conegudes fins al moment d'elaboració d'aquest pressupost i les variacions en la despesa d'acord amb les previsions d'evolució d'activitat per l'exercici 2023.

Així s'han previst reduccions respecte de l'estimació de tancament en partides referents a reparacions i conservació i serveis de professionals i es produeixen increments en partides d'arrendaments, subministraments i altres serveis.

Despeses de personal.

Les despeses de personal representen un 81,9% del total de despesa pressupostada. Respecte a la previsió del tancament de l'exercici 2022 s'ha estimat un increment global del 2,75%.

Aquest increment recull l'actualització de les retribucions d'acord amb la previsió contemplada en l'avantprojecte de llei de pressupostos generals de l'Estat, que es preveu a l'escenari macroeconòmic aprovat per govern de l'estat i que es situa en el 2,2%

Les previsions pressupostàries han estat estimades a partir de la plantilla existent en l'actualitat.

Amortitzacions.

En aquest apartat que representa un percentatge molt poc significatiu (0,09%) del pressupost total es recull un increment del 41% respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2022, motivada per la dotació anual de les altes incorporades en l'exercici 2022 i les previsions d'inversió en l'exercici 2023.

PLA ANUAL D'ACTUACIONS, INVERSIONS I FINANÇAMENT DE LA SOCIETAT MERCANTIL MUNICIPAL BRESSOLGRAMENET,SA.

OBJECTE

El Programa Anual d'Actuació, Inversions i Finançament de la societat compren la previsió de les inversions a efectual durant l'exercici 2023, l'estat de les fonts de finançament de les mateixes i la relació dels objectius a assolir.

NORMATIVA APLICABLE:

El present pla s'elabora en virtut del que preveu l'article 166.b) del Reial Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals on s'estableix que entre els annexes del pressupost ha de constar un annex comprensiu dels programes anuals d'actuació, inversions i finançament de les societats mercantils de capital íntegrament local.

OBJECTIU I ACTUACIONS A EFECTUAR A L'EXERCICI 2023

La Societat té la consideració de mitjà propi instrumental i servei tècnic de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet i dels ens instrumentals que en depenen o s'hi vinculen, dels quals podrà rebre encàrrecs de gestió, restant obligada a realitzar els treballs que aquests encarreguin, als efectes del que es preveu a la normativa de contractació del sector públic i llei de bases de règim local.

La Societat té com a objecte:

- la gestió del servei públic municipal d'escoles bressol
- en concret, la prestació, l'explotació i el manteniment del mateix,
- qualsevol altra activitat connexa, auxiliar, complementària o subordinada a les anteriors de conformitat amb les directrius fixades per l'Ajuntament en el seu encàrrec.
- Aquestes activitats podran ser efectuades totalment o parcial, de forma directa o indirecta mijançant la titularitat d'accions o participacions en societats amb objecte idèntic o anàleg.

ESTAT DE LES INVERSIONS REALS I FINANCERES A EFECTUAR A L'EXERCICI 2023

La societat mercantil BressolGramenet,SA no preveu la realització d'inversions reals o financeres al llarg de l'exercici 2023 conforme amb el detall següent:

BRESSOL GRAMENET

ANNEX I. INVERSIONS I FINANÇAMENT A REALITZAR DURANT EL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2023

Codi identificatiu	Denominació de la inversió	Descripció	Cost total	Exercici 2023			Observacions
				Despesa prevista	Ingrés previst	Font de finançament	
-	-	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
					0,00 €		
					0,00 €		
-	-	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
					0,00 €		
					0,00 €		
-	-	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
					0,00 €		
					0,00 €		
-	-	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
					0,00 €		
					0,00 €		
-	-	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
					0,00 €		
					0,00 €		
-	-	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
					0,00 €		
					0,00 €		
-	-	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
					0,00 €		
					0,00 €		
TOTAL			0,00 €	0,00 €	0,00 €		

BRESSOL GRAMENET

EXERCICI 2023. ANNEX DE PERSONAL BRESSOLGRAMENET, S.A

CODI LLOC	CATEGORIA	CENTRE DE TREBALL	RETRIBUCIONS	SEGURETAT SOCIAL	TOTAL
S1	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	18.968,61	5.956,13	24.924,74
S2	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	18.950,46	5.950,49	24.900,95
S3	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	13.360,65	4.195,39	17.556,04
S4	PERSONAL NETEJA	LA SARGANTANA	10.133,87	3.394,55	13.528,42
S5	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	20.823,17	6.538,55	27.361,72
S6	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	16.072,22	168,88	16.241,09
S7	MESTRE	LA SARGANTANA	25.354,59	7.961,18	33.315,77
S8	MESTRE	LES OLIVERES	21.407,55	6.721,78	28.129,32
S9	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	22.604,15	7.097,79	29.701,94
S10	PERSONA CUINA	L'ESQUIROL	16.053,58	5.040,75	21.094,33
S11	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	10.563,96	3.317,17	13.881,13
S12	PERSONAL NETEJA	LA SARGANTANA	9.984,00	3.135,05	13.119,05
S13	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	17.705,29	5.559,64	23.264,93
S14	DIRECTORA	ELS PINS	26.803,34	8.416,05	35.219,39
S15	ADMINISTRATIVA	ELS PINS	15.837,61	4.972,81	20.810,41
S16	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	18.368,16	5.767,64	24.135,80
S17	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	19.753,99	6.203,01	25.957,00
S18	PERSONAL NETEJA	LA SARGANTANA	10.022,51	3.357,39	13.379,90
S19	MESTRE	LA MADUIXA	23.599,49	7.410,15	31.009,65
S20	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	23.069,81	7.243,98	30.313,79
S21	DIRECTORA	LA SARGANTANA	27.601,85	8.666,97	36.268,82
S22	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	26.164,26	8.215,65	34.379,92
S23	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	23.033,63	7.232,82	30.266,45
S24	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	22.614,82	7.101,10	29.715,92
S25	AUXILIAR SUPORT	ELS PINS	7.198,72	2.260,38	9.459,10
S26	PERSONAL NETEJA	L'ÀNEC	15.572,34	5.216,74	20.789,07
S27	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	20.802,93	6.532,05	27.334,98
S28	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	22.122,54	6.946,57	29.069,11
S29	EDUCADORA INFANTIL	LES OLIVERES	17.767,96	5.579,14	23.347,10
S30	MESTRE	L'ÀNEC	26.164,63	8.215,78	34.380,41
S31	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	25.833,63	8.111,90	33.945,53
S32	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	25.816,33	8.106,38	33.922,71
S33	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	26.180,21	8.220,68	34.400,89
S34	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	16.364,59	5.138,49	21.503,08
S35	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	14.988,57	4.706,56	19.695,13
S36	MESTRE	L'ESQUIROL	27.616,20	8.671,26	36.287,46
S37	EDUCADORA INFANTIL	LES OLIVERES	17.448,48	5.478,94	22.927,43
S38	DIRECTORA	LA MADUIXA	27.817,57	8.734,79	36.552,36
S39	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	16.072,22	5.046,64	21.118,85
S40	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	23.576,68	7.403,16	30.979,85
S41	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	22.127,20	6.947,92	29.075,12
S42	PERSONA CUINA	ELS PINS	21.025,52	6.602,20	27.627,73
S43	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	12.751,13	4.003,83	16.754,95
S44	MESTRE	LA MADUIXA	19.113,08	6.001,51	25.114,59
S45	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	15.976,93	5.016,83	20.993,76
S46	DIRECTORA	L'ESQUIROL	34.784,02	10.922,07	45.706,09
S47	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	18.587,69	5.836,56	24.424,25
S48	DIRECTORA	LES OLIVERES	29.049,12		29.049,12
S49	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	15.199,27	4.772,54	19.971,80
S50	ADMINISTRATIVA	L'ESQUIROL	16.070,75	5.046,02	21.116,77
S51	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	23.032,28	7.232,20	30.264,49
S52	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	24.508,75	7.695,78	32.204,53
S53	MESTRE	ELS PINS	26.790,83	8.412,49	35.203,32
S54	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	20.803,42	6.532,05	27.335,47
S55	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	16.228,22	5.095,81	21.324,03
S56	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	15.354,16	4.821,10	20.175,26
S57	MESTRE	L'ORENETA	25.850,06	8.116,81	33.966,86
S58	DIRECTORA	L'ORENETA	32.489,67	10.201,69	42.691,35
S59	DIRECTORA	LA CIGONYA	27.972,59	8.783,60	36.756,19
S60	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	22.101,69	6.940,07	29.041,77
S61	DIRECTORA	LES OLIVERES	23.462,26	7.367,11	30.829,37
S62	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	19.601,92	6.155,18	25.757,10
S63	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	25.182,16	7.907,21	33.089,38
S64	MESTRE	LES OLIVERES	24.897,15	7.817,69	32.714,83
S65	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	17.448,24	5.478,82	22.927,06
S66	PERSONA CUINA	LES OLIVERES	19.493,14	6.121,09	25.614,22
S67	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	22.917,25	7.196,02	30.113,27
S68	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	21.068,33	6.615,57	27.683,90
S69	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	8,46	27,10	35,57
S70	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	18.219,77	5.721,03	23.940,80
S71	DIRECTORA	L'ÀNEC	30.781,29	9.665,50	40.446,79
S72	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	8.268,51	2.596,29	10.864,80
S73	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	23.069,81	7.243,98	30.313,79
S74	PERSONA CUINA	LES OLIVERES	5.708,77	1.792,38	7.501,15
S75	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	18.585,60	5.835,82	24.421,43
S76	DIRECTORA	LA SARGANTANA	30.393,50	9.543,72	39.937,23

CODI LLOC	CATEGORIA	CENTRE DE TREBALL	RETRIBUCIONS	SEGURETAT SOCIAL	TOTAL
S77	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	23.813,50	7.477,24	31.290,74
S78	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	18.673,53	5.863,66	24.537,20
S79	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	20.815,69	6.536,10	27.351,79
S80	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	22.889,04	7.186,95	30.075,99
S81	EDUCADORA INFANTIL	LES OLIVERES	17.448,48	5.478,94	22.927,43
S82	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	19.397,72	6.090,79	25.488,52
S83	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	18.248,34	5.730,11	23.978,45
S84	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	22.889,04	7.186,95	30.075,99
S85	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	16.759,37	5.262,36	22.021,73
S86	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	25.816,46	8.106,38	33.922,84
S87	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	24.979,93	7.843,69	32.823,61
S88	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	24.808,23	7.789,97	32.598,20
S89	DIRECTORA	L'ESQUIROL	27.972,59	8.783,60	36.756,19
S90	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	22.016,70	6.913,09	28.929,79
S91	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	15.415,97	4.840,60	20.256,57
S92	EDUCADORA INFANTIL	LES OLIVERES	20.128,78	6.320,50	26.449,28
S93	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	17.767,96	5.579,14	23.347,10
S94	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	20.096,65	6.310,32	26.406,97
S95	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	12.480,34	3.918,72	16.399,05
SUBTOTAL1			**1.931.535,97**	**593.279,09**	**2.524.815,07**
T1	EDUCADORA INFANTIL	LES OLIVERES	17.129,01		17.129,01
T2	EDUCADORA INFANTIL	LES OLIVERES	17.129,01	5.378,50	22.507,51
T3	PERSONA CUINA	LA SARGANTANA	9.984,00	3.135,05	13.119,05
T4	MESTRE	L'ESQUIROL	9.068,98	2.847,70	11.916,68
T5	PERSONA CUINA	LA CIGONYA	15.572,34	4.889,78	20.462,12
T6	PERSONA CUINA	LA MADUIXA	15.572,34	4.889,78	20.462,12
T7	PERSONAL NETEJA	LA SARGANTANA	9.984,00	3.135,05	13.119,05
T8	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	15.778,00	165,56	15.943,57
T9	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	15.778,00	4.954,29	20.732,29
T10	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	15.778,00	5.143,64	20.921,65
T11	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	13.524,74	4.246,90	17.771,64
T12	PERSONA CUINA	L'ÀNEC	15.572,34	4.889,78	20.462,12
T13	PERSONAL NETEJA	LA SARGANTANA	9.984,00	3.135,05	13.119,05
T14	PERSONAL NETEJA	LA SARGANTANA	9.984,00	3.135,05	13.119,05
T15	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	17.128,76	5.378,50	22.507,26
T16	PERSONA CUINA	LA SARGANTANA	15.572,34	4.889,78	20.462,12
T17	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	17.129,01	5.378,50	22.507,51
T18	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	17.128,76	5.583,92	22.712,68
T19	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	17.128,76	0,12	17.128,88
T20	EDUCADORA INFANTIL	LA MADUIXA	6.176,24	850,85	7.027,09
T21	EDUCADORA INFANTIL	LES OLIVERES	17.129,01	5.378,50	22.507,51
T22	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	19.699,05	6.185,35	25.884,40
T23	EDUCADORA INFANTIL	LES OLIVERES	15.572,34	4.889,78	20.462,12
T24	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	17.128,76	5.378,50	22.507,26
T25	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	17.129,01	5.378,50	22.507,51
T26	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	17.128,76	5.378,50	22.507,26
T27	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	17.129,01	5.378,50	22.507,51
T28	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	17.128,76	5.378,50	22.507,26
T29	EDUCADORA INFANTIL	LES OLIVERES	17.129,01	5.378,50	22.507,51
T30	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	17.129,01	5.378,50	22.507,51
T31	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	17.129,01	5.378,50	22.507,51
T32	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	17.128,76	5.378,50	22.507,26
T33	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	17.128,76	5.378,50	22.507,26
T34	EDUCADORA INFANTIL	LA CIGONYA	17.128,76	5.378,50	22.507,26
T35	EDUCADORA INFANTIL	ELS PINS	17.128,76	5.378,50	22.507,26
T36	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	17.128,76	5.378,50	22.507,26
T37	EDUCADORA INFANTIL	L'ÀNEC	24.283,58	7.625,02	31.908,60
T38	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	17.129,01	5.378,50	22.507,51
T39	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	17.128,76	5.378,50	22.507,26
T40	EDUCADORA INFANTIL	L'ESQUIROL	15.572,34	4.889,78	20.462,12
T41	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	15.572,34	4.889,78	20.462,12
T42	EDUCADORA INFANTIL	LA SARGANTANA	15.572,34	4.889,78	20.462,12
T43	EDUCADORA INFANTIL	L'ORENETA	15.572,34	4.889,78	20.462,12
SUBTOTAL2			**677.008,82**	**196.343,06**	**873.351,88**
TOTAL			**2.608.544,80**	**789.622,15**	**3.398.166,95**

Sous i salaris	2.608.544,80 €
Seguretat Social	789.622,15 €
Formació	11.796,25 €
Vestuari	22.609,77 €
Total	**3.432.572,96 €**

Conforme,

Fernando Hernández Baena
Gerent

MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2023

La pandèmia de la COVID-19 va generar una situació d'excepcionalitat en la nostre societat, i per tant, en la nostre ciutat. Excepcionalitat que no hem abandonat malgrat l'actual situació de control de la pandèmia sanitària, per una altre pandèmia, la pandèmia de la guerra.

L'epidèmia provocada pel virus SARS-Cov-2 presenta incidències per sota de llindars de risc gràcies a l'esforç de la ciutadania i del bon funcionament de les vacunes, la malaltia està en fase de gripalització mentre que la invasió d'Ucraïna per part de Rússi ha provocat un impacte humanitària i econòmic que dificulten la recuperació econòmica i social de la situació postpandèmia.

La invasió d'Ucraïna ha generat una situació inflacionària i una crisi energètica sense precedents que afecta a tota la ciutadania i especialment als col·lectius més vulnerables.

Davant aquest entorn d'elevada volatilitat i incertesa provocada, resulta imprescindible que les administracions públiques disposin d'eines per lluitar contra aquesta inestabilitat, i el pressupost és la millor eina per lluitar contra la pobresa, desigualtat i desesperança que provoca l'elevada incertesa internacional.

Són molts els reptes a què ens enfrontem des dels governs locals si volem que les ciutats avancin en clau de progrés, igualtat d'oportunitats i desenvolupament sostenible, començant per la necessitat d'afrontar una major despesa corrent amb uns recursos insuficients, en un marc on el debat del model de finançament local ha quedat en un segon pla, fent totalment necessari reorientar els crèdits pressupostaris disponibles a les activitats i accions que minorin els impactes negatius de la crisi en la ciutadania de Santa Coloma de Gramenet i fins i tot reorientar línies de finançament supramunicipal tradicionalment orientats a desenvolupar inversions a garantir i enfortir les aplicacions pressupostàries de polítiques socials.

En concret, es preveu que **la major font de finançament** que rep l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet i que prové d'altres Administracions, la transferència en la participació en tributs que realitza l'Administració de l'Estat, experimenti un augment molt significatiu, tal i com es recull, en l'avantprojecte de pressupostos generals de l'estat, actualment en tramitació. Aquesta aportació suposa el 52% dels ingressos de la corporació.

INGRESSOS	Pressupost 2023	Ingressos per habitant	%
Impostos locals	35.260.000,00 €	295,58 €	27,49%
Aportació no finalista de l'estat	66.674.300,00 €	558,93 €	51,98%
Aportació no finalista Generalitat	560.000,00 €	4,69 €	0,44%
Taxes i altres ingressos	11.349.590,54 €	95,14 €	8,85%
Subvencions finalistes (serveis)	10.427.127,44 €	87,41 €	8,13%
Ingressos patrimonials	719.200,00 €	6,03 €	0,56%
Subvencions finalistes (inversions)	207.826,78 €	1,74 €	0,16%
Operacions financeres	3.064.591,65 €	25,69 €	2,39%
TOTAL	**128.262.636,41 €**	**1.075,23 €**	**100,00%**

Aquests majors ingressos, permetran ampliar la despesa corrent del municipi, que arribarà aquest exercici 2023 a prop dels 119 milions d'euros.

La resta de conceptes d'ingressos tributaris, han estat ajustats en funció de l'evolució dels ingressos municipal i d'acord amb les previsions acordades en la proposta d'ordenances fiscals i preus públics per l'exercici 2023, en la qual es congelen els tributs i preus públics.

Pel que fa a l'Impost sobre l'Increment del Valor dels béns de Naturalesa Urbana (la coneguda plusvàlua municipal), i que suposa aproximadament un 3,5% dels nostres ingressos, s'ha ajustat a la baixa la previsió inicial.

Finalment, s'han incorporat aquelles subvencions finalistes comunicades i/o aprovades d'altres administracions de les quals existeix una probabilitat certa:

Subvencions finalistes Generalitat	7.234.631,68
Subvencions finalistes AMB	2.075.364,41
Subvencions finalistes Diputació de Barcelona	1.046.131,35
Subvencions finalistes Estat	71.000,00
Total subvencions finalistes (serveis)	**10.427.127,44**
Subvencions finalistes Diputació de Barcelona (inversions)	207.826,78

Especialment significatiu per la nostre ciutat és el contracte programa de la Generalitat de Catalunya per finançar els serveis socials municipal, amb 5,6 milions d'euros, no obstant, malgrat l'augment experimentat encara molt lluny del finançament òptim atès els 19 milions d'euros que inverteix aquesta corporació en les polítiques socials i concretament en les competències delegades de la Generalitat.

Pel que fa a les despeses, amb aquesta proposta la corporació destinarà aproximadament el 56% del pressupost atendre els programes de serveis social, promoció social i polítiques d'igualtat, Educació, Neteja i manteniment, Seguretat ciutadana i Habitatge.

Política de despesa	Pressupost 2023	Despesa per habitant	%
Serveis socials i promoció social	18.887.485,44 €	158,33 €	14,73%
Educació	15.141.520,17 €	126,93 €	11,81%
Benestar comunitari (Neteja i manteniment)	14.321.475,31 €	120,06 €	11,17%
Seguretat i mobilitat ciutadana	11.651.947,03 €	97,68 €	9,08%
Habitatge i Urbanisme	11.643.235,27 €	97,61 €	9,08%
Administració general	11.484.444,37 €	96,27 €	8,95%
Deute públic	6.617.337,59 €	55,47 €	5,16%
Cultura	6.335.930,37 €	53,11 €	4,94%
Aportacions AMB	5.593.738,72 €	46,89 €	4,36%
Control jurídic, econòmic i financer	5.505.342,55 €	46,15 €	4,29%
Esport	3.553.493,95 €	29,79 €	2,77%
Foment de l'ocupació	3.346.409,88 €	28,05 €	2,61%
Medi ambient	3.320.748,99 €	27,84 €	2,59%
Sistemes d'informació i comunicació	3.089.126,93 €	25,90 €	2,41%
Atenció ciutadania, participació i civisme	2.442.741,16 €	20,48 €	1,90%
Òrgans de govern	2.353.489,25 €	19,73 €	1,83%
Actuacions caràcter econòmic	2.130.025,14 €	17,86 €	1,66%
Sanitat	666.376,32 €	5,59 €	0,52%
Defensor/a ciutadania	177.767,96 €	1,49 €	0,14%
TOTAL	**128.262.636,41 €**	**1.075,23 €**	**100,00%**

Pel que fa a la priorització de les despesa, aquesta és plenament coincident amb el **Pla d'Actuació Municipal 2020-2023** definit al Fòrum Ciutadà i aprovat per la corporació, va acordar 10 prioritats per aquest mandat:

1. Atendre el 100% de les demandes socials de la gent gran
2. Promoure els plans d'igualtat a les empreses
3. Obrir els habitatges dotacionals a l'antiga escola Miguel Hernández i facilitar l'obertura de places del centre de dia
4. Informar a les famílies vulnerables sobre l'accés a les tarifes socials en els subministraments de llum, aigua, gas, etc.
5. Dotar progressivament els equipaments públics de sistemes d'eficiència energètica
6. Inaugurar un nou servei d'atenció integral i acompanyament a dones en situació de violències masclistes
7. Fomentar la igualtat en la pràctica esportiva
8. Redactar el pla d'acció per a l'energia sostenible (PAES 2020-2040)
9. Establir accions educatives i formatives per prevenir les violències masclistes
10. Treballar per la sensibilització i prevenció de les violències (prostitució, agressions sexuals, etc.

Aquestes mesures, dins de les disponibilitats pressupostàries, han estat incorporades a la proposta de pressupost per l'exercici 2023, així mateix, cal dir, que la proposta de partida del PAM ha esta definida seguint els 17 Objectius de desenvolupament sostenible de la Agenda 2030, compromís de les Nacions Unides, que inclou polítiques a favor de les persones, el planeta i la prosperitat.

Així, les aplicacions de **despeses**, que s'han vist modificades més significativament al pressupost de despeses per a l'exercici 2023 són:

ÀREA 1 ALCALDIA-PRESIDÈNCIA:

- Augment de la dotació de premsa i comunicació per atendre a la comunicació preceptiva de projectes finançats amb fons europeus, entre d'altres.
- Augment de la dotació per al desenvolupament d'activitats enfocades a promoció de feminismes i associacionisme de dones.

ÀREA 2 ECONOMIA, SERVEIS INTERNS, TREBALL, UNIVERSITATS I TRANSPARÈNCIA:

- Augment els crèdits destinats a Universitat i Promoció de la Ciutat
- Augment assegurances de responsabilitat civil, patrimonial, contingències del personal
- Augment de la dotació en sistemes d'informació, comunicacions postals, compres i gestió patrimonial

ÀREA 3: SEGURETAT CIUTADANA I CIVISME:

- Nou contracte de control d'accessos als edificis municipals que permet disminuint els efectius policials destinats aquestes funcions
- Instal·lació de càmeres de seguretat
- Continuem amb la renovació dels vehicles policials

ÀREA 4 CIUTAT EDUCADORA, INFÀNCIA, JOVENTUT I ESPORTS:

- Les actuacions en la política d'Educació és una de les que augmenten respecte l'any anterior. Es destinaran més de tres milions per a la gestió del servei d'escoles bressol municipal mitjançant la societats municipal Bressolgramenet SA. Amb aquesta dotació es garanteix el servei municipal incloent la part de cost no subvencionada per la Generalitat de Catalunya com és la parella educativa.
- En aquesta àrea es gestionen els programes de planificació educativa per import de més d'un milió d'euros, concretament el programa de reutilització de llibres i adquisició d'ordinadors per import de 930.000 euros i el programa d'agents cívics per import de 140.000 euros.

ÀREA 5 PARTICIPACIÓ CIUTADANA I CULTURA:

- Es destina el 0,7% dels ingressos propis municipals a programes de Solidaritat i Cooperació, això significa aproximadament 332.000 euros.
- Augmenta la dotació per a cicle festiu, festes de barri i de suport a processos participatius, a més a més d'altres programes com el Museu i arxiu històric

ÀREA 6 DRETS SOCIALS, SALUT I GENT GRAN::

- Es mantenen els programes de serveis socials com ara Transport adaptat amb més d'un milió d'euros, programa d'aliments amb 1,3 milions d'euros, el servei d'atenció domiciliària amb 3 milions i els 4,8 milions destinats a emergència habitacional, ajudes i convenis amb les entitats socials que atenen als col·lectius més vulnerables de la nostre ciutat.
- Durant l'exercici, aquestes aplicacions es veuran ampliades amb les subvencions que durant l'exercici altres administracions com ha estat aquest exercici amb més de 700.000 euros.

ÀREA 7: SERVEIS TERRITORIALS, URBANISME, COMERÇ I MOBILITAT:

- Es centralitzen les aplicacions d'estudis i treballs tècnics amb l'objectiu d'intentar optimitzar aquestes despeses
- Es subvencionarà la instal·lació d'un ascensor a l'avinguda Ramon Berenguer
- Es crea un programa específic de mobilitat amb 175.000 euros
- S'adequa la despesa de recollida de residus i neteja d'edificis a la situació actual de la pandèmia de la COVID-19, destinant 11,6 milions a recollida de residus i 4,7 a neteja d'edificis.
- Augmenten les dotacions de manteniment d'enllumenat i via pública
- Es preveu un augment dels consums sobre tot com a conseqüència de l'augment del preu de l'energia elèctrica.
- Continuem amb programes destinats a ampliar el parc d'habitatge municipal amb el conveni SAREB, compra d'habitatges, adequació de locals per convertir-los en habitatge social, etc.

Respecte a les **despeses d'inversió**, la renovació de jocs infantils que complementaran les inversions ja en execució per import de 580.000 euros o els jocs infantils al CEE Josep Solal ,les renovacions de marquesines als camps de futbol i pistes d'atletisme, la compra d'habitatges per tanteig i retracte, renovació de material pel servei de seguretat són les contemplades a la proposta inicial.

Aquestes actuacions per import de quasi 2,8 milions d'euros complementen les inversions ja programades durant els exercicis 2021-2022 **per import de més de 50 milions d'euros**.

Entre les més significatives tindrem:

- La nova comissaria de policia local
- La urbanització del carrer Sants
- La construcció de la nova escola bressol al carrer Amèrica
- La naturalització del parc de Can Zam
- La plaça del Barri Llatí
- Sense oblidar les inversions de reposició anuals com les campayes d'asfalt

Aquestes, conjuntament amb els projectes de sostenibilitat i transformació finançats amb el programa EDUSI i Fons Next Generation completaran les accions inversores d'aquest mandat.

Ministeri	Àmbit	Despesa prevista	Fons NGEU	Ajuntament
MITMA	Mobilitat sostenible (ZBE)	7.286.801,51	5.419.935,00	1.866.866,51
MITMA	Agenda Urbana	302.500,00	250.000,00	52.500,00
MITECO	Renaturalització Besòs	3.893.036,44	3.056.516,22	836.520,22
MPTFP	Transformació digital	448.060,49	448.060,49	0,00
MITMA	Rehabilitació edificis públics (PIREP)	10.540.104,72	8.297.902,68	2.242.202,04
MITMA	Mobilitat sostenible (ZBE). 2a convocatòria	6.403.594,38	4.763.004,08	1.640.590,30
TOTAL		**28.874.097,54**	**22.235.418,47**	**6.638.679,07**

Aquestes inversions estan finançades en part per administracions supramunicipals com ara l'Àrea Metropolitana de Barcelona i el govern de l'Estat, fet que comporta que la corporació hagi de finançar la part no coberta per les administracions. Aquest esforç pressupostari per part de l'Ajuntament es materialitza amb la concertació d'endeutament a fi de poder destinar la major part dels recursos ordinaris a la despesa vinculada al funcionament operatiu dels serveis i atenció directa a la ciutadania.

Amb la proposta actual de pressupost, l'**endeutament** a 31 de desembre de 2023 es preveu al voltant del 49,2% molt lluny del llindar establert a la normativa local del 75%.

	31/12/2022	31/12/2023
AJUNTAMENT	51.038.801,60	48.491.246,74
GRAMEPARK	12.069.357,24	10.948.503,93
TOTAL	**63.108.158,84**	**59.439.750,67**
Deute viu	**52,23%**	**49,20%**

El pressupost 2023, és un pressupost globalment anivellat que garanteix els objectius bàsics de l'equip de govern i a l'informe econòmic- financer que s'adjunta a l'expedient s'exposen amb més detall les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis.

Santa Coloma de Gramenet, a la data de signatura electrònica

Nuria Parlon Gil
Alcaldessa

BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

- Exercici 2023 -

ÍNDEX

CAPÍTOL I .- NORMES GENERALS 6

Article 1.- Principis generals 6
Article 2.- Àmbit d'aplicació 6
Article 3.- Pressupost general 6
Article 4.- Tancament de l'exercici 7

CAPÍTOL II.- ESTRUCTURA PRESSUPOSTÀRIA 8

Article 5.- Estructura pressupostària 8

CAPÍTOL III.- PRESSUPOST DE DESPESES 8

Article 6.- Els crèdits de despeses 8
Article 7.- Vinculació jurídica 9
Article 8.- Situacions dels crèdits 9
Article 9.- Retenció del crèdit 10
Article 10.- Fases d'execució del pressupost de despeses 10
Article 11.- Configuració del sistema de gestió pressupostària i comptable 11
Article 12.- Finalitats del sistema de gestió pressupostari i comptable 11
Article 13.- Normes generals de gestió de la comptabilitat 11
Article 14.- Funcions de la Intervenció General en matèria comptable 12
Article 15.- Informació al Ple sobre l'execució pressupostària 13
Article 16.- Òrgans competents per l'aprovació de despeses 13
Article 17.- Autorització de la despesa (A) 15
Article 18.- Casos de preceptiva autorització 15
Article 19.- Disposició de la despesa (D) 15
Article 20.- Reconeixement d'una obligació (O) 15
Article 21.- Autorització – Disposició (AD) 16
Article 22.- Autorització – Disposició – Obligació (ADO) 17
Article 23.- No acumulació de fases 17
Article 24.- Fraccionament de la despesa 18
Article 25.- Ordenació de pagament 18

Article 26.- Despeses de personal 19
Article 27.- Subvencions i transferències 20
Article 28.- Despeses d'inversió 22
Article 29.- Projecte de despeses 24
Article 30.- Despeses plurianuals 25
Article 31.- Contractes menors 26
Article 32.- Procediments de contractació 26
Article 33.- Ordres de pagament a justificar 27
Article 34.- Bestretes de caixa fixa 28
Article 35.- Gestió del Fons de Contingència 34
Article 36.- Destí del superàvit pressupostari 34

CAPÍTOL IV.- MODIFICACIONS DE CRÈDIT 35

Article 37.- Principis generals 35
Article 38.-Transferència de crèdit 36
Article 39.- Ampliació de crèdit 37
Article 40.- Generació de crèdit per ingressos 38
Article 41.- Crèdits extraordinaris i Suplements 39
Article 41.- bis Baixes per anul·lació 40
Article 42.- Incorporació de romanents de crèdit 40
Article 42.bis.- Inversió financera sostenible: 42

CAPÍTOL V.- PRESSUPOST D'INGRESSOS 42

Article 43.- Reconeixement de drets 42
Article 44.- Cobrament de tributs i preus públics 42
Article 45.- Comptabilització dels cobraments 43
Article 46.- Saldos de cobrament dubtós 43
Article 47.- Tresoreria Municipal 44
Article 48.- Autorització de l'endeutament 46

CAPÍTOL VII.- CONTROL I FISCALITZACIÓ 47

Article 49.- Principis generals 47
Article 50.- Àmbit de la fiscalització 47
Article 51.- Fiscalització prèvia limitada de la despesa 48
Article 52.- Resultat de la fiscalització 49
Article 53.- Omissió de la Intervenció 50

Article 54.- Actes de conversió i convalidació administrativa 51
Article 55.- Informació al Ple 52
Article 56.- Fiscalització plena posterior 52
Article 57.- Realització de la fiscalització plena i emissió d'informe 52
Article 57 bis: Pla d'acció 53

CAPÍTOL VIII.- SOCIETATS MERCANTILS 53

Article 58.- Informació a remetre als Serveis Econòmics a fi de poder elaborar el pressupost general de la corporació. 53
ARTICLE 59.- ENDEUTAMENT DE LES SOCIETATS MUNICIPALS 54
Article 60.- Informació a remetre a la Intervenció a fi de poder elaborar el compte general de la corporació 54

DISPOSICIONS 55

DISPOSICIÓ TRANSITÒRIA 55
DISPOSICIÓ FINAL 56

ANNEX I – REQUISITS I TRÀMITS A COMPROVAR PER LA INTERVENCIÓ EN ELS EXPEDIENTS SOTMESOS A FISCALITZACIÓ PRÈVIA 57

1. EXPEDIENTS DE PERSONAL 57
2. EXPEDIENTS DE CONTRACTACIÓ 59
3. ABONAMENT D'INDEMNITZACIONS I PAGAMENT D'INTERESSOS DE DEMORA A CONTRATISTES ... 72
4. CONTRACTES DE CARÀCTER PATRIMONIAL (PERMUTA, ARRENDAMENT, ADQUISICIÓ O AL·LIENACIÓ) 72
5. CONVENIS DE COL·LABORACIÓ ENTRE L'AJUNTAMENT I ALTRES ENS PÚBLICS O PARTICULARS . 73
6. EXPEDIENTS D'ATORGAMENT DE SUBVENCIONS 75
7. EXPEDIENTS DE RECLAMACIONS PER RESPONSABILITAT PATRIMONIAL 76
8. EXPEDIENTS DE DESPESA DERIVATS D'EXPROPIACIÓ FORÇOSA 77
9. ACTES DE RESOLUCIÓ DE RECURSOS ADMINISTRATIUS AMB CONTINGUT ECONÒMIC 77
10. ORDENACIÓ DEL PAGAMENT MATERIAL DERIVAT D'INGRESSOS INDEGUTS. 77

ANNEX II. INSTRUCCIÓ DE GESTIÓ DEL REGISTRE CENTRALITZAT DE FACTURES I ALTRES DOCUMENTS EMESOS PELS CONTRACTISTES 79
ANNEX III. FITXA ALTA NOVES APLICACIONS I/O PROJECTES DE DESPESA 88
ANNEX IV. FITXA MODIFICACIÓ DE CONSIGNACIONS I PREVISIONS EN PROJECTES DE DESPESA 89
ANNEX V. SOL·LICITUD D'INICI D'EXPEDIENT D'INVERSIÓ FINANCERAMENT SOSTENIBLE 90
ANNEX VI. RETIMENT DE L'EXECUCIÓ DE LA INVERSIÓ FINANCERAMENT SOSTENIBLE 93
ANNEX VII. PLA ESTRATÈGIC DE SUBVENCIONS 95

1. SUBVENCIONS PER NATURALESA DE LA DESPESA: 95
2. SUBVENCIONS CORRENTS PER POLÍTICA DE DESPESA 95
3. SUBVENCIONS PER FORMA DE CONCESSIÓ 96
4. SUBVENCIONS PER OBJECTIUS DE DESENVOLUPAMENT SOSTENIBLE 96
5. SUBVENCIONS DE CONCESSIÓ NOMINATIVA 97

CAPÍTOL I .- NORMES GENERALS

ARTICLE 1.- PRINCIPIS GENERALS

1. L'aprovació, gestió, execució i liquidació del Pressupost General s'ajustarà a les disposicions legals següents:

- Reial Decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals.
- Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel que es desenvolupa el Capítol I del Títol VI de la Llei reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos.
- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.
- Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre per la que s'aprova la Instrucció del model normal de Comptabilitat per a l'Administració local (en endavant ICAL).
- Ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre, per la que s'estableix l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, modificada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.
- Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el Sector Públic.
- Les presents Bases d'Execució, així com la resta d'ordenances, instruccions o circulars dictades pel Ple municipal o, qualsevol altre òrgan municipal.
- RD 424/2017, de 28 d'abril, que regula el règim jurídic del control intern a les entitats del Sector Públic Local.
- RD 128/2018, de 16 de març, que regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local d'habilitació nacional.
- El Congrés dels Diputats celebrat en data 22 de setembre de 2022, va ratificar l'acord del Consell de Ministres de data 26 de juliol i en aquest sentit va acordar que la situació actual d'emergència extraordinària per la pandèmia justifica la suspensió temporal de les regles fiscals per a l'exercici 2023 mitjançant l'aplicació de la clàusula de salvaguarda del Pacte d'Estabilitat i Creixement.

ARTICLE 2.- ÀMBIT D'APLICACIÓ

1. Les presents Bases s'aplicaran a l'execució i desenvolupament del Pressupost General de l'Ajuntament, del seu organisme autònom així com dels altres ens dependents, subjecte a les peculiaritats que es precisaran a continuació.
2. La vigència d'aquestes bases serà coincident amb la del pressupost general, inclòs el supòsit de pròrroga pressupostària.

ARTICLE 3.- PRESSUPOST GENERAL

El Pressupost General de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet està integrat pels

pressupostos individuals de l'Ajuntament i el Patronat de la Música, així com l'estat de previsions d'ingressos i despeses de les societats mercantils de capital íntegrament municipal Gramepark,SA, BRESSOLGRAMENET SA i Grameimpuls,SA essent els seus imports globals els que consten a l'expedient pressupostari.

ARTICLE 4.- TANCAMENT DE L'EXERCICI

1. La Intervenció General Municipal elaborarà, d'acord amb les atribucions que li atorga la Regla 9 e) de la ICAL, abans del 31 d'octubre, les instruccions tècniques reguladores del tancament de l'exercici, que seran aprovades per l'Alcaldia, o òrgan en què delegui.

2. Les instruccions reguladores del tancament de l'exercici contindran com a mínim les determinacions següents:

a) Dates límit per a l'aprovació de les modificacions de pressupost pels diferents òrgans competents.

b) Dates límit per a omplir els comunicats de variacions de les nòmines a l'efecte de fixar l'últim
dia per lliurar la nòmina del mes de desembre a la Intervenció General Municipal.

c) Data de pagament per part de la Tresoreria General Municipal dels havers i les pagues extraordinàries del mes de desembre.

d) Data límit per a l'entrada en la Intervenció General municipal dels documents o tramitació electrònica corresponent.

e) Data límit i formes de tramitació de les comandes a la central de compres i dels documents comptables durant el mes de desembre.

f) Dates límit perquè la Tresoreria General Municipal realitzi pagaments durant el mes de desembre.

g) Requisits de tancament dels manaments alliberats a justificar i de les bestretes de caixa fixa.

h) Procediment per a l'anul·lació dels saldos pressupostaris d'autoritzacions i disposicions pressupostàries a l'efecte de determinar els romanents de crèdit.

i) Dates límit perquè els serveis gestors informin del destí dels romanents de crèdit amb finançament afectat disponibles, a l'efecte de la confecció de l'expedient d'incorporació d'aquests romanents.

j) Normes en relació al calendari d'execució dels expedients de contractació administrativa que s'aprovin l'últim trimestre de l'exercici i l'execució dels quals ultrapassi el 31 de desembre i no tinguin la consideració de despesa plurianual.

k) Normes relatives a la gestió i recaptació dels ingressos tributaris, devolucions d'ingressos, tramitacions de baixes, etc.

l) Facultats de la Intervenció General Municipal en el cas de pròrroga del pressupost respecte a la determinació dels crèdits que integraran el pressupost prorrogat.

CAPÍTOL II.- ESTRUCTURA PRESSUPOSTÀRIA

ARTICLE 5.- ESTRUCTURA PRESSUPOSTÀRIA

1. L'estructura del Pressupost General té en compte la naturalesa econòmica dels ingressos i de les despeses, i les finalitats i objectius de les despeses, d'acord amb els criteris establerts a l'article 167 del RDL 2/2004 i a l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda de 3 de desembre de 2008.

2. D'acord amb l'article 167.2 del RDL 2/2004, l'Entitat ha optat per establir l'ús de la classificació orgànica i, per tant, l'aplicació de despeses vindrà formada per les classificacions orgànica, per programes i econòmica, mentre que l'aplicació d'ingressos estarà formada per les classificacions orgànica i econòmica.

2.1 Pressupost de despeses:

- Classificació orgànica: Formada per quatre dígits corresponents a la Tinència d'Alcaldia, la Direcció de Serveis, el Servei i el Programa.
- Classificació per programes: Formada per cinc dígits corresponents a l'Àrea de despesa, la Política de despesa, el Grup de programes, el Programa i el Subprograma.
- Classificació econòmica: Formada per set dígits corresponents al capítol, l'article, el concepte, el subconcepte que està format de dos dígits i la partida que està formada de dos dígits.
- Projecte: es distingeix exercici, tipus de projecte, identificador despesa i número d'ordre.

2.2 Pressupost d'ingressos:

- Classificació orgànica: Formada per quatre dígits corresponents a la Tinència d'Alcaldia, la Direcció de Serveis, el Servei i el Programa. Aquesta classificació no és d'aplicació en l' Organisme Autònom.
- Classificació econòmica: Formada per cinc dígits corresponents al capítol, l'article, el concepte i el subconcepte que està format de dos dígits.
- Projecte: es distingeix exercici, tipus de projecte, identificador despesa i número d'ordre.

3. L' aplicació constitueix la unitat sobre la que es realitzarà el registre comptable de la despesa, establint-se que el control i fiscalització es farà al nivell de vinculació jurídica establert a l'article 7è.

CAPÍTOL III.- PRESSUPOST DE DESPESES

ARTICLE 6.- ELS CRÈDITS DE DESPESES

1. Els crèdits aprovats a l'estat de despeses del Pressupost es destinaran a la finalitat específica que els assigna el Pressupost General o les seves modificacions degudament aprovades, tenint caràcter limitatiu i vinculant. Per tant, no es podran adquirir uns compromisos de despeses per

import superior, als esmentats crèdits, essent nuls de ple dret els acords, resolucions i actes administratius que no acompleixin aquesta norma. En compliment de l'esmentada limitació, es verificarà el nivell de vinculació jurídica que s'estableix a l'article següent.

2. La segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència podrà donar d'alta aplicacions de despeses no previstes inicialment en el pressupost, prèvia conformitat de l'Interventor/a, sense que calgui aprovació del Ple, sempre i quan no modifiquin el total de crèdit preexistent en el nivell de vinculació jurídica que els sigui pertinent.

ARTICLE 7.- VINCULACIÓ JURÍDICA

1. D'acord amb l'article 172.2 del RDL 2/2004 i els articles 28 i 29 del RD 500/1990, s'estableixen els següents nivells de vinculació.

1.1 Com a norma general els crèdits vincularan:
- Classificació orgànica: a nivell de Servei (3r dígit).
- Classificació per programes: a nivell d' Àrea de despesa (1r dígit).
- Classificació econòmica: a nivell de Capítol (1r dígit).

1.2 Pels crèdits de Capítol I de Despeses de personal:
- Classificació per programes: a nivell d' Àrea de despesa (1r dígit).
- Classificació econòmica: a nivell de Capítol (1r dígit).

1.3 Pels crèdits de despeses que es declarin ampliables a l'article 39 d'aquestes Bases el nivell de vinculació és la pròpia aplicació pressupostària.

1.4 Els crèdits assignats a un projecte de despeses vincularan entre sí mateixos, restant subjectes a les seves limitacions qualitatives i quantitatives

1.5 Els crèdits consignats en aplicacions de subvencions i transferències nominatives, restaran vinculats a la pròpia aplicació. Es consideraran nominatives aquelles en les quals la descripció de l'aplicació pressupostària de l'estat de despeses contingui explícitament el nom del persona o entitat beneficiària i la seva dotació pressupostària. No es consideraran nominatives aquelles aplicacions pressupostàries que únicament facin referència a la finalitat de la despesa.

ARTICLE 8.- SITUACIONS DELS CRÈDITS

1. Els crèdits consignats en el Pressupost de despeses podran trobar-se en qualsevol de les tres situacions següents:
- Crèdits disponibles
- Crèdits retinguts pendents d'utilització
- Crèdits no disponibles

ARTICLE 9.- RETENCIÓ DEL CRÈDIT

1. L'article 31 del RD 500/1990 defineix l'acte de retenció del crèdit com la certificació d'existència de saldo suficient per a l'autorització d'una despesa o d'una transferència de crèdit.
Hi ha tres tipus de retencions de crèdit:

a) Retenció de crèdit pendent d'ús: signada per l'Interventor/a, serà l'informe de consignació establert a l'article 219.2 del RDL 2/2004, i la seva tramitació serà la següent:
Els centres gestors faran una "RC prèvia" que, acompanyada dels documents acreditatius, s'enviarà a Intervenció per la seva validació i posterior conversió a "RC definitiva".
b) Retenció de crèdit per transferència és l'operació prèvia a la modificació de crèdit esmentada i, cal efectuar-la sobre el crèdit de la pròpia aplicació, no de la vinculació jurídica. Igualment, els centres gestors faran una "RC prèvia" que, acompanyada de la proposta de transferència de crèdit, enviaran a Intervenció per la seva validació i posterior conversió a "RC definitiva".
c) Retenció de crèdit per no disponibilitat immobilitza la totalitat o part del saldo de crèdit d'una aplicació pressupostària declarant-lo com a no susceptible d'utilització. La declaració de no disponibilitat no suposarà l'anul·lació del crèdit, però amb càrrec del saldo declarat no disponible no podrà acordar-se autorització de despeses ni transferències i el seu import no podrà ser incorporat al Pressupost de l'exercici següent.

ARTICLE 10.- FASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

1. La gestió del pressupost de despeses de l'Ajuntament i del Patronat Municipal de Música es realitzarà d'acord amb les fases establertes a l'article 184 del RDL 2/2004 i a l'article 52 del RD 500/1990, que són les següents:

a) Autorització de la despesa (A)
b) Disposició de la despesa (D)
c) Reconeixement de l'obligació (O)
d) Ordenació del pagament (P)

2. No obstant, i en els casos establerts als articles 21 i 22 d'aquestes Bases, un mateix acte administratiu de gestió del Pressupost podrà acumular més d'una fase d'execució de despeses, produint l'acte administratiu que les acumuli els mateixos efectes que els actes per separat.

2.1 Els actes acumulatius podran ser, únicament:
a) Autorització – Disposició (AD)
b) Autorització – Disposició – Reconeixement de l'obligació (ADO)

3. Independentment dels diferents apunts o documents comptables portats a terme pel Servei de Comptabilitat, tots els actes de contingut econòmic seran objecte de fiscalització per la Intervenció de Fons, de conformitat amb el capítol VII d'aquestes Bases.

ARTICLE 11.- CONFIGURACIÓ DEL SISTEMA DE GESTIÓ PRESSUPOSTÀRIA I COMPTABLE

El sistema de gestió pressupostària i comptable de l'Ajuntament es configura com un sistema de registre, elaboració i comunicació d'informació sobre l'activitat econòmica financera i pressupostària desenvolupada durant l'exercici comptable, d'acord amb el que s'estableix en el TRLRHL i en la ICAL 2013.

L'objecte del sistema pressupostari i comptable és el de registrar totes les operacions de naturalesa pressupostària, econòmica, financera i patrimonial que es produeixin, a través d'estats i informes i reflectir la imatge fidel del seu patrimoni, de la seva situació financera, dels seus resultats i de l'execució del seu pressupost.

ARTICLE 12.- FINALITATS DEL SISTEMA DE GESTIÓ PRESSUPOSTARI I COMPTABLE

Les finalitats del sistema comptable municipal són les especificades en l'article 205 del TRLRHL i en la Regla 13 de la ICAL 2013, i es poden desglossar de la manera següent:

Finalitats de gestió, que es resumeixen en:
a) Subministrar informació econòmica i financera per a la presa de decisions polítiques i de gestió.
b) Establir el balanç de l'entitat: composició, situació i variacions i determinar els resultats econòmic patrimonials.
c) Determinar els resultats analítics i el cost i rendiment dels serveis.
d) Mostrar l'execució del pressupost i el resultat pressupostari.
e) Posar de manifest els moviments i situació de la Tresoreria.
f) Possibilitar l'inventari, el control de l'endeutament i el seguiment individualitzat dels deutors i creditors.

Finalitats de control:
a) Possibilitar la formació del Compte general i els estats i comptes a remetre als òrgans de control extern.
b) Possibilitar l'exercici dels controls de legalitat, financer i d'eficàcia.

Finalitats d'anàlisi i divulgació:
a) Facilitar la informació per a la confecció dels comptes nacionals del subsector d'administracions públiques i les estadístiques econòmic financeres per part del Ministeri d'Hisenda.
b) Subministrar informació d'utilitat a associacions, institucions, empreses i ciutadans en general.

ARTICLE 13.- NORMES GENERALS DE GESTIÓ DE LA COMPTABILITAT

1. La gestió de la comptabilitat està desconcentrada i cada Àrea té, com a mínim, un centre gestor que podrà tramitar únicament les operacions prèvies següents: "RC", "A",

"D", "O", "AD" i "ADO".

2. Aquestes operacions prèvies seran enviades al Servei de Comptabilitat i, una vegada validades, quedaran registrades als corresponents llibres de comptabilitat, actuant la Intervenció municipal com a central comptable única.

3. El registre de les operacions comptables s'efectua sobre les bosses de vinculació, així, encara que no hi hagi consignació en una aplicació determinada, l'operació es comptabilitzarà si la bossa de vinculació té saldo disponible.

4. Respecte a la tramitació d'operacions negatives prèvies, caldrà tenir en compte la instrucció tècnica sobre la tramitació d'operacions negatives, de 26 de març del 2021, a partir d'aquesta instrucció els gestors pressupostaris no podran realitzar operacions negatives prèvies des de les àrees gestores, excepte el personal de Recursos Humans. Els documents negatius es comptabilitzaran i tramitaran d'acord amb la instrucció esmentada.

ARTICLE 14.- FUNCIONS DE LA INTERVENCIÓ GENERAL EN MATÈRIA COMPTABLE

Centralitzar la recepció d'informació generada per les àrees gestores de la despesa, la Tresoreria General municipal i la pròpia Intervenció.

En l'exercici de les funcions comptables que s'estableixen l'article 204 del TRLRHL, i en la Regla 9 de la ICAL 2013 serà la unitat responsable de:

- Determinar els criteris a seguir per l'entitat en l'aplicació dels principis comptables i normes de valoració establertes en la ICAL 2013.
- Proposar al Ple les normes relatives a l'organització de la comptabilitat, i els procediments a seguir per a la inspecció de la comptabilitat de l' organisme autònom i les societats mercantils dependents.
- Portar i desenvolupar la comptabilitat financera i el seguiment, en termes financers, de l'execució dels pressupostos, així com de la inspecció de la comptabilitat de l' organisme autònom i de les societats mercantils dependents de l'entitat.
- Formar el Compte General.
- Formar els estats integrats i consolidats dels comptes, d'acord amb les directrius aprovades pel Ple.
- Demanar de l' organisme autònom i societats mercantils dependents la documentació a integrar en el Compte General.
- Coordinar les funcions o activitats comptables de l'entitat local, emetent les instruccions tècniques oportunes.
- Organitzar el sistema d'arxiu i conservació de la documentació comptable.
- Gestió del registre comptable de factures i el seu seguiment.
- Elaborar la informació periòdica per al Ple de l'execució dels pressupostos i del moviment de la Tresoreria per operacions pressupostàries independents i auxiliars del pressupost i de la seva situació.
- Elaborar l'Avanç de la Liquidació del pressupost corrent que s'ha d'unir al Pressupost de

l'entitat local, a que es refereix l'article 18 b) del RD 500/90 i determinar la seva estructura de conformitat amb el que estableixi el Ple.

ARTICLE 15.- INFORMACIÓ AL PLE SOBRE L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA

En compliment de l'article 207 del TRLRHL i les Regles 52 i 53 de la ICAL, la Intervenció General Municipal remetrà al Ple de l'entitat per conducte de la Presidència, per trimestres vençuts, informació sobre l'execució dels pressupostos, excepte el corresponent al 4t trimestre, que es remetrà en el moment de donar compte de la liquidació del pressupost.

La informació a que es refereix l'apartat anterior serà l'elaborada per la Intervenció General Municipal i presentada al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques en compliment de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la que es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

ARTICLE 16.- ÒRGANS COMPETENTS PER L'APROVACIÓ DE DESPESES

16.1 Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

D'acord amb el Decret d'Alcaldia 9325/2021, de 28 de setembre, de formació de la Junta de Govern Local i delegacions, l'òrgan competent per a l'aprovació de les fases d'autorització i disposició de despeses serà el següent:

a) Contractes:

- La despesa derivada de contractes d'obres que correspongui amb el valor estimat del contracte de menys de 80.000 euros és competència delegada dels tinents d'alcaldessa dins del seu àmbit competencial.
- La despesa derivada de contractes de subministrament i de serveis que correspongui amb el valor estimat del contracte de menys de 35.000 euros és competència delegada dels tinents d'alcaldessa dins del seu àmbit competencial.
- La despesa derivada de la contractació privada, l'adjudicació de concessions sobre béns de l'Ajuntament, de l'adquisició de béns immobles i drets subjectes a la legislació patrimonial, així com de l'alienació del patrimoni municipal (excepte l'alienació de béns de valor històric o artístic qualsevol que sigui el seu valor), quan el seu pressupost base de licitació sigui inferior als 35.000 euros, és competència delegada dels tinents d'alcaldessa dins del seu àmbit competencial.
- La despesa derivada de contractes d'obres, subministraments, serveis, concessions d'obres, concessions de serveis i contractes administratius especials de valor estimat del contracte que superi els llindars de contractació establerts en els punts anteriors serà competència de la Junta de Govern Local amb el límit del 10% dels recursos ordinaris del pressupost o, en qualsevol cas, amb el límit de la quantia de 6.000.000 d'euros, inclosos els contractes de caràcter plurianual quan la seva duració no sigui superior a 4 anys, pròrrogues incloses sempre que l'import acumulat de totes les anualitats no superi ni el percentatge indicat ni la quantia assenyalada.
- La despesa derivada de la contractació privada, de concessions sobre béns de l'Ajuntament, de l'adquisició de béns immobles i drets subjectes a la legislació

patrimonial, així com de l'alienació del patrimoni municipal (excepte l'alienació de béns de valor històric o artístic qualsevol que sigui el seu valor), quan el seu pressupost base de licitació superi els 35.000€, serà competència de la Junta de Govern Local amb el límit del 10% dels recursos ordinaris del pressupost o, en qualsevol cas, amb el límit de l'import de 3.000.000 d'euros.

En cas de superar-se els llindars previstos en aquest article, la competència serà del Ple.

b) Subvencions:

- Concurrència: La Junta de Govern Local serà competent per a l'aprovació de les bases reguladores de subvencions, de la convocatòria així com del seu atorgament.
- Concessió directa:

- L'alcaldessa serà competent per a l'aprovació de les subvencions de concessió directa a la que fa referència la lletra c) de la disposició desena de l'ordenança municipal de subvencions que tenen per objectiu fer front a situacions d'urgència o emergència, respectivament.
- La Junta de Govern Local serà competent per a l'aprovació de les subvencions de concessió directa a les que fa referència la lletra a), b) i d) de la mateixa disposició desena, que són les subvencions nominatives, les que vinguin imposades per una norma de rang legal i aquelles de caràcter excepcional a les quals s'acreditin les raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari, o altres degudament justificades que dificultin la seva convocatòria pública.

c) Adquisicions de béns:

De conformitat amb l'establert en l'apartat a), l'autorització i disposició de despeses derivades de l'adquisició de béns serà competència dels tinents d'alcaldessa amb el límit de 35.000 euros. Quan el seu valor superi els 35.000 euros i no sobrepassi ni el 10% dels recursos ordinaris del pressupost ni l'import de 3.000.000 euros serà competència de la Junta de Govern Local. A partir d'aquest llindar la competència recau sobre el plenari municipal.

d) Transferències a ens dependents

L'autorització i disposició de despeses a favor dels ens dependents fins al límit de 15.000 euros serà competència dels tinents d'alcaldessa. A partir de 15.000 euros i fins als límits establerts en l'apartat a) d'aquest article serà competència de la Junta de Govern Local. A partir dels llindars fixats, la competència recau sobre el plenari municipal.

e) Altres despeses:

S'atribueixen a les tinències d'alcaldia l'autorització i disposició de les despeses del seu àmbit competencial, dintre del límit propi de l'alcaldia i amb el límit de les que han estat delegades a la Junta de Govern Local.

En els supòsits no compresos en els apartats anteriors, l'autorització i disposició de despeses correspon a l'òrgan competent determinat en cada cas per la LRBRL, sense perjudici de la delegació efectuada en favor de les tinències d'alcaldia"

16.2 Organisme autònom:

Pel que fa a l' organisme autònom, la presidència serà competent per a l'aprovació de despeses, fins a 15.000 euros.

La Junta de Govern de l' Organisme Autònom és competent per aprovar despeses a partir de 15.000 € i fins el 10% de l'import dels recursos ordinaris aprovats per a l'exercici. Superat el

percentatge anterior, la competència correspon al Plenari de l'Ajuntament.

ARTICLE 17.- AUTORITZACIÓ DE LA DESPESA (A)

1. L'Autorització de despeses constitueix l'inici del procediment d'execució de la despesa. Comporta l'emissió del document comptable "A".

1.1 És l'acte administratiu en virtut del qual s'acorda la realització d'una despesa determinada, d'import cert o aproximat per al què es reserva la totalitat o part d'un crèdit pressupostari.

2. L'òrgan competent serà l'establert a l'article 16 d'aquestes bases.

ARTICLE 18.- CASOS DE PRECEPTIVA AUTORITZACIÓ

1. En totes aquelles despeses que siguin objecte d'expedient de contractació, exceptuant únicament els contractes menors, es tramitarà a l'inici de l'expedient el document "A", per import igual al cost del projecte o preu màxim marcat d'inici de licitació.

2. Només en casos d'extrema urgència es faran encàrrecs prescindint del tràmit d'Autorització. En aquest cas, el Servei prepararà la documentació per a la tramitació de l'expedient que s'enviarà a Intervenció el primer dia hàbil següent.

ARTICLE 19.- DISPOSICIÓ DE LA DESPESA (D)

1. La Disposició o el compromís de despeses és l'acte mitjançant el qual s'acorda la realització d'una despesa prèviament autoritzada. Comporta l'emissió del document comptable "D".

Té rellevància jurídica respecte a tercers i vincula a l'Entitat per a la realització d'una despesa concreta i determinada, tant en la seva quantia com en les condicions de la seva execució.

2. L'òrgan competent serà l'establert a l'article 16 d'aquestes bases.

ARTICLE 20.- RECONEIXEMENT D'UNA OBLIGACIÓ (O)

1. Reconeixement de l'obligació és l'acte mitjançant el qual es declara l'existència d'un crèdit exigible per l'adjudicatari o proveïdor d'una despesa autoritzada i compromesa, prèvia acreditació documental de la realització de la prestació o el dret del creditor. En tot cas, els proveïdors hauran registrat prèviament la fitxa de tercers d'acord als models i procediments aprovats, de manera manuscrita o mitjançant tràmit electrònic on indiquin les seves dades identificatives i bancàries (IBAN) i annexant la documentació acreditativa. Per tant, si el proveïdor no ho hagués facilitat les factures seran rebutjades i no tindran entrada al Registre General de l'Ajuntament o de l'Organisme Autònom.

2. Com a regla general, l'únic document acreditatiu acceptat per al reconeixement de l'obligació és la factura electrònica. En el cas de reconeixement d'obligacions derivades de l'atorgament de

subvencions es podran acceptar altres documents sempre i quan així quedi establert a les corresponents bases reguladores (memòries d'activitats, documents presentats a la Seguretat Social, etc.).

3. Pel reconeixement d'obligacions i ordenació del pagament en els contractes d'obres, el servei tècnic municipal expedirà mensualment certificacions de l'obra executada durant l'esmentat període. Un cop aquesta certificació hagi estat expedida, el contractista disposarà del termini de la regla 7 de la Instrucció de Gestió del Registre Centralitzat de Factures (Annex II) , per expedir i presentar al Registre General de l'Ajuntament la corresponent factura.

4. Les factures expedides pels contractistes es presentaran al Registre General de l'Ajuntament o de l'Organisme Autònom, que remetran les factures al Registre Centralitzat de factures depenent de la Intervenció Municipal, i hauran de complir els requisits establerts a la Instrucció de Gestió del Registre Centralitzat de factures, que s'adjunta com annex II a aquestes Bases.

5. L'òrgan competent per aprovar el reconeixement d'obligacions, conseqüència de despeses degudament autoritzades i contractades, serà els/les Tinents d'Alcalde/ssa delegats/des per l'Alcaldia dins del seu àmbit competencial, excepte en el cas de les obligacions reservades expressament a l'Alcaldia.

6. Malgrat l'anterior, en el cas de Reconeixements Extrajudicials de crèdits procedents d'exercicis anteriors, la seva aprovació correspondrà per delegació del Ple Municipal, a la Junta de Govern Local. L'aprovació d'aquests crèdits no obvia l'existència d'un expedient de contractació, si fa el cas, informant prèviament la intervenció sobre aquest fet.

7.- El termini per procedir al reconeixement de les obligacions dels subministraments i prestacions de serveis realitzades a l'exercici anterior, amb càrrec a l'esmentat exercici serà la data que s'indiqui en les normes de tancament, sempre que la factura o document substitutiu hagi tingut l'entrada dins de l'exercici al qual s'imputarà la despesa.

ARTICLE 21.- AUTORITZACIÓ – DISPOSICIÓ (AD)

1. Aquelles despeses que responen a compromisos legalment adquirits per la Corporació originaran la tramitació de document "AD" per l'import de la despesa imputable a l'exercici. Per a l'aprovació d'aquesta operació, es requerirà informe del servei justificatiu de la despesa compromesa.

2. Concretament pertanyen a aquest grup els que es detallen a continuació:

- Despeses plurianuals, per l'import de l'anualitat compromesa.
- Arrendaments.
- Contractes de tracte successiu (neteja, recollida d'escombraries, manteniment, enllumenat, etc.)
- Interessos de préstecs concertats a llarg termini.
- Quotes d'amortització de préstecs concertats a llarg termini.

- Contractes menors.
- El supòsit previst a l'art. 168. a). 2n de la Llei de Contractes del Sector Públic, en el cas, de les adjudicacions de contracte que només es puguin fer a un empresari determinat, per raons tècniques o artístiques o per motiu de drets d'exclusiva.
- Inscripcions a cursos en els quals el pagament es realitzi directament a l'entitat organitzadora.
- Aranzels i honoraris de registre públics.
- Quotes de participació en organismes i altres ens.
- Subvencions directes.
- Aportacions a l'organisme autònom i societats municipals.

ARTICLE 22.- AUTORITZACIÓ – DISPOSICIÓ – OBLIGACIÓ (ADO)

1. D'acord amb l'article 20 de les presents bases d'execució, el document acreditatiu seran els que s'estableixen a l'article 20.2 .

2. Pertanyen a aquest grup entre d'altres:

- Crèdits a justificar.
- Despeses locomoció.
- Inscripcions a cursos.
- Interessos de demora no corresponents a expedients de contractació.
- Altres despeses financeres.
- Ajudes per atendre necessitats peremptòries que satisfacin finalitats de caràcter social.
- Transferències a favor de l' organisme autònom i societats municipals que integren el grup municipal i que no estiguin previstes nominativament en el pressupost.
- Retribucions variables al personal incloses a la nòmina mensual, com hores extres, endarreriments i altres conceptes similars.
- Inscripcions a cursos que el pagament es realitza per part del personal de la Corporació.
- Pagaments de quotes a les comunitats de propietaris.
- Despeses per a la publicació d'edictes de liquidacions/factures que no tinguin entrada mitjançant el registre electrònic.
- Quotes de participació en organismes i altres ens.
- Certificacions derivades de liquidacion d'obra.

3. L'òrgan competent per a l'aprovació de la despesa serà l'establert a l'article 16 d'aquestes Bases.

ARTICLE 23.- NO ACUMULACIÓ DE FASES

1. Resta expressament prohibida l'acumulació d'actes en tota despesa en la què preceptivament sigui necessari iniciar un procediment de contractació que excedeixin els límits quantitatius dels contractes menors segons els diferents tipus assenyalats a la llei 9/2017, de 8 de novembre, de

Contracte del sector Públic, per la que es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014 i que es relacionen a l'article 32 de les presents Bases d'Execució.

2. Totes aquelles compres de subministraments i serveis que siguin, atesa la seva necessitat i continuïtat temporal, previsibles i programades, caldrà que es regeixin pel que determina la llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contracte del sector Públic.

ARTICLE 24.- FRACCIONAMENT DE LA DESPESA

1. Caldrà autoritzar prèviament aquelles despeses o conjunt d'elles que precisin un pressupost previ i constitueixin una unitat d'actuació adreçada a la consecució d'un objectiu unitari, encara que estigui conformat per múltiples actuacions, controlant, expressament, de no fraccionar la despesa ni imputar-la a programes diferents.

2. L'expedient haurà d'abastar la totalitat de l'objecte del contracte i comprendrà tots i cadascun dels elements que siguin precisos per a ell. No podrà fraccionar-se un contracte amb objecte de disminuir la quantia del mateix i eludir així els requisits de publicitat, el procediment o la forma d'adjudicació que correspongui.

ARTICLE 25.- ORDENACIÓ DE PAGAMENT

1. L'ordenació de pagament és l'acte mitjançant el qual, en base a una obligació reconeguda, s'expedeix la corresponent ordre de pagament (document "P").

2. L'ordenació de pagaments de l'Ajuntament és competència de la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència, per delegació de l'Alcaldessa. A l' Organisme Autònom, la competència per ordenar pagaments correspon al President de l'organisme.

3. L'ordenació de pagaments, amb caràcter general, s'efectuarà en base a relacions d'ordres de pagament que elaborarà la Tresoreria Municipal, de conformitat a l'article 14 de la Llei Orgànica 2/2012, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i a l'article 187 del TRLRHL.

4. Per a la cessió de crèdits serà necessari que, de forma prèvia, l'obligació estigui reconeguda per l'Ajuntament. La sol•licitud serà presentada, segons el model habilitat, al registre municipal per part de l'empresa o particular degudament signada per persona legitimada a l'efecte, sense fer constar cap termini de pagament i aquesta presentarà:

- Diligència d'acceptació de l'entitat endossatària (Banc, Caixa,etc.).
- Diligència de fedatari públic de legitimació de les signatures del proveïdor i de l'entitat endossatària.
- Diligència de presentació de l'Impost de transmissions patrimonials i actes jurídics documentals, que caldrà tramitar davant de la Direcció General de Tributs del Departament d'Economia i Finances de la Generalitat o ens que la substitueixi en les seves funcions.

L'Ajuntament resoldrà per decret de la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència l'aprovació de l'operació de cessió del crèdit corresponent i notificarà la mateixa als interessats. A l' Organisme Autònom, la competència per aprovar les cessions dels crèdits correspon al President de l'organisme.

Quan la cessió de crèdit impliqui cost en la realització de la transferència per a l'Ajuntament, aquest cost serà assumit pel cedent del crèdit.

5. En el cas de pagament de quotes de comunitat de propietaris que no tinguin un compte corrent a cap entitat bancària i sol·licitin que aquestes quotes s'abonin al compte bancari de l'administrador de finques de la comunitat i prèvia sol·licitud del representat legal de la comunitat, es podrà realitzar el pagament d'aquestes quotes endossat a l'administració de finques sense necessitat de tramitar una cessió de crèdit amb els requisits i procediment establerts a l'anterior apartat quatre d'aquest article.

6. L'Ajuntament podrà tramitar i pagar part de les subvencions a les Associacions ciutadanes d'acord amb el sistema "Circuit de comerç social" derivat del projecte Digipay4Growth, de conformitat amb el que es contempla en el Reglament Municipal que va aprovar el Ple municipal de forma definitiva en sessió de data 31 de maig de 2016, per tal de desenvolupar aquest nou sistema de moneda digital, sense perjudici de que es pugui regular la seva aplicació a altres àmbits de la despesa pública.

ARTICLE 26.- DESPESES DE PERSONAL

En relació a les despeses del Capítol I, s'observaran les regles següents:

1. L'aprovació de la plantilla i relació de llocs de treball pel Ple suposa l'autorització de la despesa de les retribucions bàsiques i complementàries. Un cop aprovat definitivament el pressupost, es trametrà el document comptable "AD" per l'import d'aquestes, corresponent als llocs de treball efectivament ocupats, per tal que produeixi efectes i que entri en vigor l'1 de gener. En cas de pròrroga de pressupost, s'actuarà d'igual forma amb els llocs ocupats en relació de llocs vigent a finals d'exercici.

2. Les nòmines mensuals compliran la funció de document "O" i, constituiran la justificació de les retribucions del personal, a tal efecte, haurà de constar la diligència del/a responsable de Recursos Humans, acreditativa de que el personal relacionat ha prestat els serveis durant el període corresponent. Les nòmines seran aprovades pel regidor de Recursos Interns, Turisme i Promoció de la Ciutat o per la presidència de l'Organisme Autònom.

3. El dia 20 de cada mes, o el que pertoqui segons les instruccions de tancament de l'exercici per al desembre, Recursos Humans haurà de trametre a la Intervenció la nòmina, adjuntant les resolucions i informes que justifiquin les altes, baixes i la resta de les variacions respecte a la nòmina del mes anterior.

4. El nomenament de funcionaris, o la contractació de personal laboral, originarà la tramitació de successius documents "AD" per import igual a la despesa que es compromet a aquell exercici pressupostari.

5. Respecte a les quotes per Seguretat Social, a l'inici de l'exercici es tramitarà document "AD" per import igual a les cotitzacions previstes. Les possibles variacions originaran documents complementaris o anul·lacions d'aquell.

6. En relació a la resta de despeses del Capítol I, si són obligatòries i conegudes a principi d'any es tramitarà el corresponent document "AD".

7. En cas de despeses variables, en funció de les activitats que puguin dur a terme la Corporació o de les circumstàncies personals dels perceptors, es gestionaran d'acord amb les normes generals recollides en aquestes Bases, segons l'article 22.2.
   Pel que fa a les indemnitzacions per raó de servei, s'estarà al RD 462/2002, de 24 de maig o norma vigent en cada moment. En concret, l'assistència del personal municipal als Consells Escolars, s'indemnitzarà amb l'import establert en el decret de la tinença d'alcaldia número 1.085, de data 2 de març de 2009 o al decret posterior que modifiqui aquesta quantia.

8. En els supòsits que per motiu de vacances, falta de personal o comunicació de l'administració de l'Estat sense temps per a una imputació dels conceptes pressupostaris de la quota patronal de la Seguretat Social s'autoritza que el pagament de la seguretat social es realitzi a càrrec d'un concepte no pressupostari, amb imputació pressupostària posterior. Els dos expedients, el decret d'aprovació del pagament no pressupostari per l'import comunicat, com el decret d'aprovació de la imputació pressupostària seran tramitats per urgència, i serà obligatòria la imputació pressupostària de la quota del mes anterior abans de un nou pagament no pressupostari.
   El procediment especial regulat al paràgraf anterior serà d'aplicació a la nòmina mensual en cas que per situacions excepcionals no sigui possible realitzar la imputació de la nòmina respectant la tramitació ordinària, s'entendrà que són nòmines mensuals aquelles que inclouen a tots i totes els treballadors, en la que consten tots els conceptes de forma general i tenen caràcter ordinari, ja que són les úniques que al trobar-se vinculades al conveni i als pactes de condicions tenen una vinculació en relació al seu termini de pagament. A tal efecte, la Direcció de Recursos Humans emetrà informe justificant la necessitat i causes excepcionals que motiven la utilització d' aquest procediment.

ARTICLE 27.- SUBVENCIONS I TRANSFERÈNCIES

1. La tramitació de subvencions estarà subjecta a la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions; al Reial Decret 887/2006 de 21 de juliol, que aprova el Reglament que desenvolupa la Llei 38/2003; a la Llei 19/2013 de 9 de desembre, de transparència accés a la informació pública i bon govern; a la llei 15/2014, de 16 de setembre, de racionalització del

Sector Públic i altres mesures de reforma administrativa; a les Resolucions de l'IGAE sobre la Base de Dades Nacional de Subvencions de desembre de 2015; a l'Ordenança General de Subvencions aprovada per l'Ajuntament i al Decret 179/1995, de 13 de juny, pel que s'aprova el Reglament d'Obres, Activitats i Serveis dels ens locals.

2. Segons l'article 8.3 de l'esmentada Llei 38/2003, la gestió de les subvencions es realitzarà d'acord amb els principis següents:

- Publicitat, transparència, concurrència, objectivitat, igualtat i no discriminació.
- Eficàcia en el compliment d'objectius fixats per l'Ajuntament.
- Eficiència en l'assignació i utilització dels recursos públics.

3. Només podran ésser atorgades de forma directa, les següents subvencions:

- Les previstes nominativament al Pressupost inicial.
- Aquelles que vinguin imposades per una norma en rang de llei, que seguiran el procediment de concessió establert per la pròpia normativa.
- Amb caràcter excepcional, aquelles subvencions en què s'acreditin raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari, o altres raons degudament justificades que dificultin la convocatòria pública.

4. En el cas d'aportacions obligatòries a altres Administracions, si l'import és conegut, a l'inici de l'exercici es tramitarà el document "AD". Si no es coneix l'import exacte, es tramitarà una retenció de crèdit pendent d'ús per l'import estimat.

5. Als expedients de les subvencions directes caldrà tramitar el document "AD" en el moment de l'aprovació de la "convocatòria instrumental" i el conveni regulador corresponent.

6. Per tal de donar compliment a la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern:
Les subvencions que es prevegi atorgar en règim de concurrència pública s'iniciaran amb l'aprovació i publicació al BOPB de les Bases reguladores de la subvenció
Les bases reguladores de la concessió de subvencions i ajuts públics que es puguin atorgar per un import superior a 10.000€ han d'incloure l'obligació de l'entitat beneficiària , si són persones jurídiques, de comunicar a l'òrgan concedent, la informació relativa a les retribucions de llurs òrgans de direcció o administració, a l'efecte de fer-les públiques. En els supòsits legals en què no s'apliqui un procés de concurrència per a atorgar les subvencions o els ajuts, aquesta obligació l'ha d'incloure l'acte o el conveni corresponent.
Tant les bases reguladores, com les resolucions i convenis que atorguin subvencions directes han de recollir, de manera detallada, les obligacions de transparència exigibles a les entitats privades beneficiàries, d'acord amb l'article 9 del Decret 8/2021, de 9 de febrer, sobre la transparència i el dret d' accés a la informació pública, així com els mecanismes de control i seguiment i les conseqüències derivades del seu incompliment.
La tramitació de la fase "A" es produirà en el moment d'aprovació de la convocatòria. L'aprovació de la fase "D" es produirà en el moment de concessió a un tercer determinat.
Els expedients de subvencions en règim de concurrència es podran tramitar anticipadament en les condicions de l'art. 56 del reglament de la LGS.

7. El document comptable a tramitar per les ajudes o auxilis destinats a atendre necessitats peremptòries que satisfacin finalitats de caràcter social serà un "ADO", sense perjudici que de forma ordinària es realitzen els pagaments mitjançant bestreta de caixa fixa.

8. La concessió de qualsevol tipus de subvenció requerirà la formació d'un expedient en què constin els requisits establerts en l'Ordenança General de Subvencions i a la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions. La seva gestió comptable es realitzarà mitjançant el programa "ACCEDE" de gestió de subvencions, contemplant tots els requisits precisos per el seu enviament a la Base de Dades Nacional de Subvencions, serà necessària l'acreditació d'aquest extrem de forma prèvia a la fiscalització de l'expedient.

9. En la tramitació del document "O", el servei adjuntarà informe del compliment de les finalitats de la concessió de la subvenció i la correcte justificació d'aquesta per part de la persona o entitat beneficiària.

10. El perceptor de qualsevol subvenció no podrà tenir deutes amb l'Ajuntament, així com, haurà de trobar-se al corrent de la resta de les obligacions tributàries i de la Seguretat Social. Quan el persona o entitat beneficiària sigui deutor amb motiu d'un deute vençut, líquid i exigible, l'Ajuntament haurà d'acordar la compensació. D'acord amb el que s'estableix a l'article 34.5 de la Llei 38/2003, de 17 de desembre, General de Subvencions, no es podrà realitzar el pagament de subvencions en tant el beneficiari no estigui al corrent de les seves obligacions tributàries i amb la Seguretat Social o sigui deutor per resolució de procedència de reintegrament. Per aquesta raó, els serveis gestors hauran d'aportar, en el moment del reconeixement de les obligacions de subvencions, certificacions acreditatives del compliment d'aquestes circumstàncies, o bé, informe justificatiu del servei gestor d'haver realitzat aquestes comprovacions.

11. Les aportacions previstes al pressupost a favor de l'organisme autònom i societats municipals es transferiran atenent al seu resultat i el pagaments es proposaran en funció de les seves necessitats de tresoreria.

12. Les transferències a favor de l'organisme autònom i societats municipals que integren el grup municipal i que no estiguin previstes nominativament en el pressupost, es podran tramitar amb el document comptable "ADO" i es transferiran en funció de les seves necessitats de tresoreria.

13. L'Annex VII d'aquestes Bases d'Execució recull el Pla estratègic de subvencions de l'exercici previst en l'article 8.1 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.

ARTICLE 28.- DESPESES D'INVERSIÓ

1. Són imputables al Capítol VI "Inversions reals", totes les despeses que siguin susceptibles d'inclusió a l'Inventari municipal i les que es tipifiquen com a despesa d'inversió a l'article 60 i següents de l'Ordre de 3 de desembre de 2008 que estableix l'estructura dels pressupostos dels

ens locals.

2. Tota la despesa inclosa en el Capítol VI "Inversions reals", en la fase de reconeixement d'obligacions requerirà que prèviament s'hagi tramitat l'alta del bé en el programa informàtic de Gestió de Patrimoni, excepte en el cas d'obres en curs que serà exigible en el moment de l'aprovació de l'última certificació.

3. Sense perjudici de l'establert a l'apartat anterior, seran imputables al capítol VI del vigent pressupost de despeses, les adquisicions de béns que reuneixin els requisits següents:

a) Que no siguin béns fungibles.
b) Que tinguin una durada previsible superior a un any.
c) Que siguin despeses previsiblement no reiteratives.
d) Que tinguin un valor unitari superior a 180 euros, en cas d'equips per al procés d'informació.
e) Que tingui un valor unitari superior a 300 euros, per a la resta de béns.

4. Les despeses que no reuneixin les característiques esmentades anteriorment seran imputables al Capítol II del vigent pressupost de despeses.

5. Els serveis podran imputar al Capítol VI "Inversions reals" i incloure a l'inventari municipal l'adquisició de béns que compleixin les característiques a), b) i c) de l'apartat 3.

6. La disposició dels crèdits aprovats pel Capítol VI "Inversions Reals" es realitzaran mitjançant Projectes de despeses.

7. Els serveis gestors presentaran a l'inici de l'exercici el calendari de realització dels projectes inclosos al capítol VI, a excepció de les adquisicions de material inventariable, amb expressió de les dades mínimes següents:

- Dates d'encàrrec i conclusió del projecte.
- Data d'aprovació del projecte.
- Data d'inici del procediment de licitació.
- Data d'adjudicació.
- Data d'inici de l'obra.
- Data de la primera certificació.
- Ritme d'execució de la despesa mensual.
- Data de lliurament de l'obra.

8. La dotació a l'amortització anual dels béns de l'immobilitzat es calcula aplicant el mètode lineal en funció dels anys de vida útil considerats per a cada tipus de bé i que, bàsicament, són els següents:

CODI GPA	CLASSIFICACIÓ BÉ	ANYS DE VIDA
1101	Edificis	50
1102	Infraestructura Pública	20

110302	Edificis considerats com Inversió Immobiliària	50
300101	Equips procés d'informació	5
300102	Inversió general en equipament informàtic	4
3101	Vehicles	10
3201	Maquinària	10
3301	Mobiliari	10
330105	Fons Bibliogràfic i audiovisual	6
3302	Activitat oci i espectacles	10
600201	Software	5
7001	Semovents	5
B002	Edificis patrimoni públic del sol	50
C10101	Edificis històrico-artístics	50
I001	Inversions sobre elements no inventariables	1
	Altre immobilitzat	10

ARTICLE 29.- PROJECTE DE DESPESES

1. S'entendrà com a projecte de despeses aquella unitat de despesa pressupostària perfectament identificable, en termes genèrics o específics, l'execució de la qual, s'efectuï amb càrrec a crèdits d'una o vàries aplicacions pressupostàries i s'estengui a un o més exercicis, requereixi un seguiment i control individualitzat.

2. Per a la creació dels projectes de despeses, els serveis gestors sol·licitaran l' "Alta de Projecte Comptable" al Servei de Comptabilitat mitjançant el document adjunt ANNEX III, on inclouran les dades següents:
   - Descripció de la despesa.
   - Si es tracta d'un projecte "d'Obres en curs".
   - Data prevista d'inici del projecte.
   - Data prevista de finalització del projecte.
   - Anualitats a les quals s'estén la seva execució.
   - Inici previst de la percepció d'ingressos.
   - Final previst de la percepció d'ingressos.

3. Les modificacions de consignacions i previsions de projectes (d'anualitats corrents i futures) s'hauran de sol•licitar amb l'ANNEX IV i requerirà per la seva tramitació el vistiplau de la prefectura de Serveis Econòmics. En els casos en els que es modifiqui l'anualitat corrent d'un projecte comptable, es requerirà de l'existència de saldo a la mateixa borsa de vinculació jurídica de despeses.

4. També serà necessari omplir aquest Annex IV per modificar operacions comptables amb la finalitat d'incloure-les a projectes. Aquest modificació només es podrà realitzar en operacions de l'exercici corrent.

5. En cas que, un cop executats els projectes de despeses amb finançament afectat, es disposi de finançament sobrant que procedeixi de modificacions de crèdit, es podran

afectar a un altre projecte de despeses diferent, sempre que el crèdit es mantingui en la mateixa aplicació pressupostària.
En aquests casos, no caldrà emprar la fitxa de l'Annex IV, sinó que es podrà transferir el crèdit entre els projectes aprovant l'operació mitjançant resolució de la segona Tinenta d'Alcaldessa, d'Economia, Serveis interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència.

6. El seguiment i control dels Projectes de despesa d'inversió tindrà com a objecte establir un control individualitzat dels projectes i de les anualitats de l'execució pressupostària, per tal de facilitar la gestió i el control de l'inventari.

7. Als projectes de despeses amb finançament afectat, la disponibilitat dels crèdits per a la disposició de la despesa restarà condicionada al compromís ferm d'aportació i/o a la formalització de l'operació d'endeutament en el cas que es financi amb préstec.

ARTICLE 30.- DESPESES PLURIANUALS

Es podran adquirir compromisos de despeses que s'hagin d'estendre a exercicis posteriors a aquell en que s'autoritzin, sempre que la seva execució s'iniciï en el propi exercici i es destini a finançar aquells supòsits que preveu l'article 174 del Reial Decret 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals, sempre que el volum total de les despeses compromeses pels propers quatre exercicis no superi els límits establerts a l'article 82 del RD 500/1990. Com a requisit previ a l'autorització, s'haurà de certificar per l'Interventor que no es superen els límits establerts.

En cas que es variïn els percentatges esmentats, el Ple aprovarà la plurianualitat, previ informe del servei gestor justificatiu de les causes i l'expedient serà degudament informat per la Intervenció municipal.
L'autorització de despeses plurianuals es subordinarà al crèdit que per cada exercici autoritzin els respectius pressupostos.

En aquells acords on s'aprovin despeses que afectin exercicis futurs, s'haurà de realitzar l'operació comptable prèvia corresponent, abans de la seva aprovació, indicant a l'acord l'anualitat, aplicació pressupostària i import de l'anualitat.
L'aprovació de despeses pluriennals requerirà per a la seva tramitació el vistiplau de la prefectura de Serveis Econòmics, llevat de les operacions de despeses de personal (capítol 1) que es tramitin durant l'últim trimestre que seran comptabilitzades de forma massiva en el moment de la càrrega de les operacions individualitzades de nòmina.
En els expedients de contractació, caldrà, també, que s'emeti informe sobre el compliment dels principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera a que es refereix la D.A.3ª LCSP

Un cop aprovada la despesa restarà comptabilitzada definitivament l'operació, com qualsevol altre despesa. Als exercicis afectats a aquesta despesa, es comptabilitzarà l'operació corresponent al començament del mateix de forma automàtica per part del servei de

comptabilitat. Correlativament, en els pressupostos s'haurà de preveure la dotació necessària per aquestes obligacions. En el moment de l'adjudicació del contracte serà necessari, quan existeixi finançament extern per crèdit, que les operacions de préstec s'hagin concertat de forma prèvia.

En el traspàs de l'operació es comprovarà si existeix saldo suficient o és necessari realitzar alguna modificació per part dels serveis gestors. En el cas de que l'import de l'operació hagi estat modificat per motius legals (canvi IVA, augments IPC, etc.) s'haurà de complementar l'operació, per part del servei gestor, per la diferència necessària fins a cobrir la totalitat del compromís.

ARTICLE 31.- CONTRACTES MENORS

1. Els límits econòmics dels contractes menors, segons estableix l'article 118 de la LCSC són els següents sense IVA:

- Contractes menors d'obres fins a 39.999 €
- Contractes menors de subministrament fins a 14.999 €
- Contractes menors de serveis i d'altres fins a 14.999 €

Les despeses que no sobrepassin els límits esmentats no estaran subjectes a fiscalització prèvia limitada que estableix l'article 51 de les presents bases.

2. La tramitació dels contractes menors requerirà que la prestació no es podrà iniciar amb anterioritat a l'autorització de la despesa corresponent, amb caràcter general.

ARTICLE 32.- PROCEDIMENTS DE CONTRACTACIÓ

1. Els procediments de contractació es determinen en funció del VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE, és a dir, el preu del contracte, sense incloure l'IVA, i tenint en compte el pressupost dels lots que al seu cas l'integrin, així com les possibles pròrrogues i modificacions, d'acord amb els llindars que s'estableixin per a cadascun dels contractes mitjançant ordre ministerial.

2. De conformitat amb l'article 167 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic es podran adjudicar per procediment negociat, només quan es doni algun dels supòsits enumerats a l'esmentat article. Per altra banda, es podrà utilitzar el procediment negociat sense publicitat en els casos esmentats a l'article 168 de la Llei 9/2017.

3. Els plecs de clàusules administratives tendiran a reduir els criteris de valoració consistents en judicis de valor, en la contractació d'obres, serveis i subministraments, tot afavorint els criteris de selecció objectiva i els criteris quantificables econòmicament.

4. De conformitat amb l'art. 117,2 i DA3ª LCSP, els expedients de contractació es podran tramitar de forma anticipada i adjudicar, encara que la seva execució s'iniciï en l'exercici següent.

L'adjudicació i formalització del contracte quedarà sotmesa a la condició suspensiva d'existència de crèdit adequat i suficient en l'exercici corresponent.

ARTICLE 33.- ORDRES DE PAGAMENT A JUSTIFICAR

1. Tindran la condició d'ordres de pagament a justificar les quantitats que es lliurin per atendre despeses pressupostàries, quan els documents justificatius de les mateixes no es puguin acompanyar en el moment d'emetre les corresponents ordres de pagament.

2. Les ordres de pagament a justificar seran lliurades per l'òrgan que fos competent per a autoritzar la despesa i s'aplicaran als crèdits pressupostaris que els pertoquin.

3. Poden ésser perceptors d'ordres de pagament a justificar els membres de la Corporació i funcionaris que a continuació es relacionen: L'Alcalde/ssa, els/les tinents d'alcalde/ssa, el/la Secretari/a, l'Interventor/a, el/la Tresorer/a, els/les directors/res, els/les caps de servei i aquelles persones que autoritzi el/la tinent d'alcalde/ssa de l'àrea gestora.

4. Com a norma general, no es podran lliurar ordres de pagament a justificar per import superior a 3.000 € en despeses imputables al pressupost de l'Ajuntament i a 1.500 € per l'Organisme Autònom.

5. Independentment de l'aplicació pressupostària a la que correspongui imputar la despesa, serà necessària la conformitat de segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència en la tramitació de lliuraments de fons a justificar per quantitats compreses entre 3.000,00 i 30.050,61 euros. Serà aquesta Tinència d'Alcaldia Executiva qui proposarà a la Junta de Govern l'aprovació de lliuraments de fons a justificar per imports superiors a 30.050,62 euros.

6. Quan l'habilitat del crèdit a justificar realitzi pagaments subjectes a retenció d'IRPF, en el mateix moment que hagi realitzat aquest pagament, haurà de transferir al compte municipal ordinari titularitat de l'Ajuntament que estableixi la Tresoreria, l'import corresponent a aquesta retenció.

7. En el termini de 3 mesos, els/les habilitats/des, o els/les empleats/des municipals que aquests/es designin, a través del programa informàtic de comptabilitat de l'Ajuntament i amb la deguda autorització de la Intervenció o de la Tresoreria per a accedir-hi, registraran els justificants. Aquestes justificacions seran adjuntades d'acord amb les condicions i requisits del sistema BIC. Reintegrant a la Tresoreria les quantitats no invertides mitjançant ingrés en el compte municipal ordinari titularitat de l'Ajuntament que estableixi la Tresoreria.

8. Per a la petició d'un nou crèdit caldrà tenir aprovada la justificació del crèdit precedent, i en tot cas, al tancament de l'exercici pressupostari hauran d'estar justificats i reintegrades totes les ordres de pagament a justificar.

9. De la custòdia dels fons lliurats es responsabilitzarà el perceptor.

ARTICLE 34.- BESTRETES DE CAIXA FIXA

El seguiment i control de les bestretes de caixa fixa s'efectuarà a través del sistema d'informació comptable, d'acord amb la Regla 34 i següents de la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local i d'acord amb les normes que es dictin per la segona Tinenta d'Alcaldessa, regidora delegada d'Economia, Serveis interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència, a proposta de la Intervenció General i a aquestes bases d'execució.

34.1.- De conformitat amb el que es disposa a l'article 73 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, i a l'article 190 tenen la consideració de bestretes de caixa fixa les provisions de fons, de caràcter no pressupostari i permanent, que es realitzin a favor dels habilitats que s'autoritzin per a l'atenció immediata i posterior aplicació al pressupost de l'exercici en curs, de les despeses corrents de caràcter periòdic i repetitiu que individualment no superin els 3.000 €, llevat les despeses corresponents a les partides 221, 22602 i 22699 que podran ser superiors; en concret la despesa que estigués establerta per norma o tarifa pública, com els impostos, tarifes de publicació, despeses postals o aranzels de notaris i registradors; que seran ateses pels habilitats sense limitacions pel que fa al seu import.

Els habilitats de bestretes de caixa fixa seran autoritzats per la segona Tinenta d'Alcaldessa, regidoria delegada d'Economia, Serveis interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència, prèvia proposta dels serveis corresponents.

Les despeses que hagin d'atendre els habilitats amb càrrec a les provisions de fons de que disposin en concepte de bestretes de caixa fixa aniran degudament conformades.

34.2.- En els informes de sol·licitud esmentats i ateses les necessitats dels diferents serveis, proposaran les aplicacions pressupostàries de caire corrent i imports anuals que es poden tramitar com bestretes de caixa fixa, així com les persones que actuaran com a gestores de la despesa. Aquesta proposta, fiscalitzada per la Intervenció General Municipal, s'elevarà a resolució de la segona Tinenta d'Alcaldessa, regidoria delegada d'Economia, Serveis interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència. Aquest import no podrà superar de forma global els 5.000 €, a excepció de la bestreta que s'atorgui a benestar social per fer front a ajudes socials que no podrà superar els 110.000 euros.

En relació a la comptabilització es tindrà en compte:

a) S'efectuaran retencions de crèdit per l'import de la bestreta en aquelles aplicacions pressupostàries en les quals es prevegi aplicar les despeses, segons informe previ del servei.
B) A l'expedició de les ordres de pagament no s'utilitzaran les retencions de crèdit efectuades, excepte si el crèdit disponible fora insuficient, o quan, per estar l'exercici molt avançat o per altres raons, no procedirà la reposició de fons, en aquest cas les ordres de pagament s'aplicaran a les respectives aplicacions a càrrec de les retencions de crèdit.

34.3.- La utilització del sistema de bestretes de caixa fixa comporta seguir estrictament les següents instruccions:
1. Compte corrent de l'habilitat. La Tresoreria municipal, mitjançant Decret de la segona Tinenta d'Alcaldessa, regidoria delegada d'Economia, Serveis interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència, disposarà l'obertura dels comptes corrents restringits corresponents a nom d'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, amb la denominació de "compte de bestretes de caixa fixa – nom del departament o servei gestor de la bestreta", si aquest no en disposés de cap compte actiu en el moment de petició de la bestreta. Cada compte tindrà un mínim de dos titulars que es nomenaran per al cas concret, un dels quals serà el Tresorer Municipal.
Es farà un lliurament des de la Tresoreria de l'Entitat a la Tresoreria restringida de l'habilitat. Per a la disposició de fons caldrà la signatura necessàriament, de l'habilitat de la bestreta de caixa fixa.

Els comptes dels habilitats tindran caràcter de comptes restringits de pagaments dins la pròpia comptabilitat municipal i s'integraran a l'Acta d'Arqueig de la Tresoreria.

Els imports per a la constitució de les bestretes i posteriors reposicions de fons s'abonaran per transferència al compte corrent de l'habilitat que en cada cas correspongui.

2. Funcions de l'habilitat. Els habilitats hauran de registrar els pagaments a tercers i facilitar el compte justificatiu dels pagaments efectuats. Per la Intervenció o la Tresoreria es facilitarà l'accés al referit mòdul informàtic de gestió. Les funcions a realitzar, en síntesi, són les següents:

1) Comptabilitzar les operacions en el moment de produir-se.
2) Ordenar les transferències i efectuar personalment els pagaments mitjançant xec, o al comptat de petits imports.
3) Practicar les retencions obligatòries que siguin preceptives
4) Verificar que els documents aportats són suficients, segons els requisits del procediment establert.
5) Custodiar els fons encomanats.
6) Conformar totes les factures, tiquets o rebuts que es presentin com a justificants de la despesa que es vulgui pagar mitjançant el sistema de les bestretes de caixa fixa.
7) Practicar els arqueigs i conciliacions que calgui.
8) Facilitar els estats de situació de tresoreria en les dates previstes.
9) Rendir els comptes d'acord amb el procediment i terminis establerts i reintegrar les quanties no invertides al compte operatiu de l'Ajuntament al tancar la bestreta de caixa fixa.
10) Aquelles altres que se li puguin encomanar.

Els habilitats de les bestretes amb la signatura en el document de la factura s'entendrà que l'obra, servei o subministrament s'ha efectuat d'acord amb les condicions contractuals que s'hagin pogut establir, inclòs el preu, i recepció de conformitat. Serà la figura del responsable del contracte.

Els/les habilitats/des, o els/les empleats/des municipals que aquests/es designin, a través del

programa informàtic de comptabilitat de l'Ajuntament i amb la deguda autorització de la Intervenció o de la Tresoreria per a accedir-hi, registraran els justificants. Aquestes justificacions seran adjuntades d'acord amb les condicions i requisits del sistema BIC.

Les altes de nous tercers s'hauran de realitzar seguint els criteris i les indicacions del Servei de comptabilitat.

3. Pagament de despeses. La realització material del pagament efectiu per part dels habilitats s'acreditarà mitjançant els següents sistemes:
a) Pagament per transferència. Serà el sistema usual i normal de pagament a tercers per qualsevol concepte.
b) Pagament per Xec. Podran expedir-se xecs bancaris o talons a favor de tercers com a medi de pagament extraordinari. Caldrà especificar, a l'informe de petició de la bestreta, la possibilitat de fer servir aquest mitjan de pagament, per tal que sigui autoritzat en la resolució de creació de la bestreta.
c) Pagament en Metàl·lic. Aquest sistema de pagament solament s'utilitzarà atenent raons d'excepcionalitat i d'eficàcia administrativa per a atendre despeses de petita quantia i de caràcter urgent.
d) Pagament amb tarja bancària de dèbit. De forma raonada, amb informe favorable de la Intervenció municipal, es podrà sol·licitar que les bestretes puguin efectuar els pagaments mitjançant aquest fórmula que haurà d'ésser especificada en l'informe de petició i aprovada en la resolució de creació de la bestreta.

4. Compte justificatiu de pagaments. Dintre dels 15 dies següents al venciment de cada trimestre i amb referència a l'anterior, o quan s'esgoti l'import màxim autoritzat, l'habilitat tramitarà mitjançant el procediment BIC el compte justificatiu dels pagaments efectuats. Una vegada instat el procediment arribarà a la Intervenció General, de forma automatitzada, per a la seva fiscalització i posterior aprovació de la segona Tinenta d'Alcaldessa, regidoria delegada d'Economia, Serveis interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència.

La Intervenció de l'Ajuntament de Santa Coloma emet els protocols que regeixen el contingut i format de la documentació a presentar a la justificació de les bestretes de Caixa fixa i els pagaments a justificar, com guies de compliment.

Una vegada aprovats els justificants per l'Òrgan competent, s'efectuarà la reposició amb càrrec al saldo disponible de l'aplicació pressupostària o bossa de vinculació. No obstant, excepcionalment, es podrà efectuar la reposició encara que no s'hagin aprovat els justificants presentats en el document establert a l'efecte si la suma d'aquests coincideix amb l'extracte bancari, el saldo del compte està conciliat i prèvia presentació d'informe de petició d'ampliació de la bestreta, que suposarà una excepció al límit dels 5.000€ d'import màxim.

Cas que la inexistència de saldo lliure a l'aplicació pressupostària o bossa de vinculació impliqui aplicar la justificació contra l'import retingut, no es podrà fer cap més reposició mentre no s'habiliti més crèdit mitjançant expedient de modificació del pressupost.

5. Situació dels fons.
a) Els fons lliurats tindran la consideració de fons públics i formaran part del Tresor Públic Municipal.
b) Els interessos que puguin produir-se en el compte de l'habilitat s'ingressaran en el compte corrent de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet que determini la Tresoreria Municipal.
c) Aquests comptes no podran tenir saldo negatiu i no podran percebre cap ingrés que no sigui de l'Ajuntament i per transferència bancària (comptes exclusivament de pagament segons disposa l'art. 197.1 c) del RDL 2/2004 TRLRHL).
d) No es podran fer servir de cap manera, per atendre obligacions diferents a l'objecte del lliurament.
e) Per part de la Intervenció General i la Tresoreria s'establirà un Pla de Control que regularà un protocol de comprovació a realitzar en dates aleatòries amb l'objectiu d'assegurar el control i bona utilització dels fons.

6. Requisits dels comptes que haurà de retre l'habilitat:
a) En el seu aspecte formal el compte justificatiu que ha de retre l'habilitat es compon d'un estat comptable, en el que caldrà establir l'import a aplicar i el reintegrament del sobrant, si procedeix.
b) El compte es retrà trimestralment i, en tot cas, a finals d'any d'acord amb les normes de tancament de l'exercici, degudament signat per l'habilitat i relacionat segons model facilitat per la Intervenció. Així mateix caldrà tancar les bestretes a fi de mandat.
c) La segona Tinenta d'Alcaldessa, regidoria delegada d'Economia, Serveis interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència, a prèvia petició dels habilitats interessats i amb l'informe favorable de la Intervenció valorarà la necessitat o no de reintegrar els sobrants en poder de l'habilitat en acabar l'exercici, i la possibilitat de que en faci ús d'acord a les instruccions de tancament de l'exercici. En tot cas, si aquests no es retornen caldrà que tots els diners no invertits romanguin en el compte bancari de la bestreta a 31 de desembre, llevat d'aquells que hagin estat objecte de conciliació com, per exemple, talons bancaris expedits i pendents de carregar en compte.
d) Als comptes s'acompanyarà un extracte bancari de data a data que haurà de coincidir (o conciliar-se) amb els moviments del compte a justificar.

7. Requisits dels justificants. Els justificants hauran de complir amb el contenir els requisits mínims establerts pel Reial Decret 1619/2012, de 30 de novembre, d'acord amb les concrecions i excepcions establertes al protocol i modificacions emesos des de la Intervenció municipal.

8. Fiscalització. La fiscalització de la Intervenció es realitzarà en els següents moments:

1) En el moment de la proposta de lliurament d'acord amb el Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local, comprovant:
a) Competència de l'autoritat competent.
b) Que s'adapta a les instruccions contingudes en les Bases d'execució del pressupost pel que fa a imports, límits i destinació dels fonts.

2) En la presentació dels comptes, en aquest cas segons prescriu l'article 27 del mateix text legal, amb els següents requisits complementaris:
a) Si el compte es presenta degudament completat en el sistema informàtic establert.
b) Si la documentació s'adapta als protocols de complementació actualitzats per la Intervenció.
c) Si es troba dins del termini i comprèn la carta de pagament, ambdós requisits referits a 31 de desembre.
d) Si són correctes les despeses, el justificants i llurs aplicacions pressupostàries.
e) Es comprovarà que s'hagi seguit el procediment aplicable en cada cas.

34.4.- El/la President/ta de l'Organisme Autònom Municipal podrà autoritzar Bestretes de caixa fixa amb les mateixes limitacions i condicions aplicables al propi Ajuntament.

34.5.- Per part de la segona Tinenta d'Alcaldessa, regidoria delegada d'Economia, Serveis interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència, a proposta de la Intervenció General, es dictaran les instruccions oportunes de posada en marxa i gestió de les bestretes.

34.6.- Per a les petites despeses de manteniment dels centres educatius de gestió patrimonial municipal, a càrrec de l'aplicació *"4140/32302/2120100 Manteniment d'edificis d'educació"* es regula en aquest apartat un sistema específic pel qual aquests gestionin durant l'exercici les despeses directament; despeses que seran presentades juntament amb la documentació acreditativa al servei d'educació, d'acord amb les directius que aquest servei marqui. El servei d'educació avaluarà la necessitat i adequació de les despeses que s'incloguin finalment a la justificació i exclourà aquelles que no cregui adients d'acord amb els criteris generals establerts i els principis de justificació generals d'aquestes bases. Aquestes despeses es condicionen a la capacitat pressupostària que l'ajuntament tingui en el seu pressupost en el moment de la justificació.
Aquestes bestretes no disposaran d'un desemborsament en metàl·lic inicial de l'Ajuntament a diferència de les bestretes ordinàries, essent la tresoreria una funció a desenvolupar pels mateixos centres. En sentit oposat al funcionament ordinari, els imports a pagar als centres tindran directe aplicació a pressupost ja que seran per despeses ja efectuades i pagades pels respectius centres.
Els centres d'acord amb els criteris que s'estableixen a continuació tenen un import màxim anual a justificar amb càrrec a les corresponents partides de manteniment segons la naturalesa de la despesa. En cas que no s'arribi a l'import dins de l'exercici elròssec s'afegirà a la despesa prevista per al proper exercici. En casos excepcionals en el què el servei comprovi que una reducció de manteniment pot generar un dèficit estructural aquests imports podran acceptar-se.

El càlcul dels mòduls de l'assignació econòmica del petit manteniment tindrà en compte tres paràmetres:

- 102,29 € per espai.
- 115,45 € per un edifici addicional
- 102,29 € per grup addicional

Els paràmetres aplicats per espais venen determinats per les aules més els espais comuns, és comptabilitzen 24 espais per a les escoles amb dues línies i 15 espais per a les escoles

d'una línia. Hi ha escoles amb cursos addicionals que també es tenen en compte, de la mateixa manera que el nombre d'edificis que conformen el centre educatiu.
El numero d'espais pot variar d'un curs per l'altre en funció de l'oferta, que es realitza en cada preinscripció i que és en funció del PMH (Padró Municipal d'Habitants)
Els imports concrets per a cada centre seran motivats per a cada centre de forma individualitzada, tenint en compte el ròssec de l'exercici precedent, en el moment de l'aprovació de cada bestreta.

Els conceptes de despesa inclosos en la bestreta aquí regulada inclou, classificats per categoria, els següents:

FONTANERIA:

- Reparació de petits embussos
- Reparació de boies de cisternes
- Substitució d'aixetes
- Substitució de lavabos
- Substitució de cisternes
- Substitució de descàrregues d'inodors
- Substitució de connexions de lavabo ("latiguillos")
- Substitució de sifons de lavabo
- Reparació de fuites d'aigua
- Substitució de braços de dutxa
- Canvi de claus de pas d'esquadra
- Reparació de boques de reg
- Reparació de fonts

ELECTRICITAT:

- Canvi de llums (incloses les d'emergència)
- Canvi de tubs fluorescents, encebadors, reactàncies, (així com tota la pantalla, si fos precís)
- Substitució d'interruptors
- Substitució d'endolls
- Substitució de timbres
- Canvi de fusibles

FUSTERIA:

- Reparació de marcs
- Reparació de fulles de portes
- Reparació de finestres
- Canvi de lames de persianes
- Canvi de cintes de persianes
- Canvi de panys i manetes de portes i finestres
- Col•locació de penjadors, quadres, pissarres
- Petites reparacions de mobiliari (panys, frontisses, encolats, etc.)

MIRALLS:

- Substitució de miralls de lavabo

SERRALLERIA:

- Canvi de panys i manetes
- Col•locació de fermalls (passadors i cadenats)
- Reparacions de finestres i portes metàl•liques
- Col•locació de morrions de cobertes
- Reparació de bancs, papereres, etc.

PALETA:

- Canvi d'inodors, urinaris, aigüeres
- Desembús de sanitaris
- Reparació de sòcols i paviments

PINTURA:

- Repassos en reparacions efectuades per altres oficis
- Pintat portes
- Pintat papereres, bancs, etc.
- Petits repassos de pintura en parets i sostres

ARTICLE 35.- GESTIÓ DEL FONS DE CONTINGÈNCIA

1. El fons de contingència regulat en l'article 31 de la Llei orgànica 2/2012 d'Estabilitat pressupostària està previst per necessitats urgents de caràcter no discrecional i no ajornables que puguin aparèixer durant l'exercici.

2. A partir de la sessió plenària del mes de setembre es podrà utilitzar el fons de contingència per a les necessitats de despesa que prèvia validació per part de la Direcció d'Economia i Finances donin compliment als requisits que s'esmenten a l'apartat primer d'aquest article, previ informe justificatiu del servei en el qual es posarà de manifest les causes de la desviació pressupostària i l'impacte pressupostari futur.

3. En cas que no sigui necessària la utilització del fons de contingència, aquest podrà ser assignat a disminuir l'endeutament, en bé generarà superàvit pressupostari en compliment dels principis contemplats en la Llei d'Estabilitat pressupostària i Sostenibilitat Financera.

4. Excepcionalment, es podrà acordar la utilització anticipada del fons de contingència abans de la sessió plenària de setembre per causes sobrevingudes i degudament justificades.

ARTICLE 36.- DESTÍ DEL SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI

En el supòsit que de la liquidació pressupostària en termes consolidats resulti superàvit, aquest es destinarà a les previsions de l'article 32 de la LOEPSF, sense perjudici dels usos especials que resultin vigents a l'exercici. Per la part a destinar a reduir endeutament net que s'escaigui, la Tresoreria Municipal proposarà a la Junta de Govern Local la relació de crèdits a

amortitzar i les seves quanties, les quals estaran condicionades al compliment de les obligacions que en matèria de terminis de pagaments s'estableixen a la Llei 3/2004, de 29 de desembre, que estableix mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.

CAPÍTOL IV.- MODIFICACIONS DE CRÈDIT

ARTICLE 37.- PRINCIPIS GENERALS

1. Quan s'hagi de realitzar una despesa per a la que no existeixi consignació pressupostària a l'aplicació o a nivell de vinculació jurídica de despeses es tramitarà l'expedient de modificació de crèdit entre les modalitats contingudes en aquest capítol IV en consonància amb l'article 34 del Reial Decret 500/1990.

2. Els expedients de modificació de crèdit s'iniciaran mitjançant informe elaborat pel servei gestor que contingui:

- Justificació de la conveniència de la despesa.
- Prioritats, terminis i fases de les despeses que s'imputaran.
- En cas de despeses d'inversions, informe tècnic de la valoració de la despesa i de l'aprovació del projecte.
- Precisió de les fonts de finançament afectades

3. Les modificacions de crèdit estaran subjectes al compliment del principi d'Estabilitat Pressupostària introduït amb la LO 2/2012 d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera. D'acord amb el que s'estableix a l'article 11 de la Llei d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, l'elaboració, aprovació i l'execució dels pressupostos i altres actuacions que afectin a despeses i ingressos de les administracions públiques es sotmetran al principi d'estabilitat pressupostària. Pel que respecta a les modificacions de crèdit, el compliment d'aquest principi es verificarà amb periodicitat trimestral a partir de les dades consolidades que es faciliten al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques

4. El centre gestor enviarà la proposta de modificació de crèdit a Serveis Econòmics, perquè es doni la conformitat, i així es traslladi a la Intervenció de fons per tal que aquesta ho informi.

5. Una vegada informada positivament la proposta de modificació, Serveis Econòmics continuarà els tràmits d'aprovació que correspongui a cada tipus de modificació, si la tramitació no s'ha establert per a aquestes bases en el servei corresponent.

6. Els expedients que siguin competència de ple es tramitaran per part dels Serveis Econòmics sobre la base dels informes de petició dels centres gestors. Aquests informes de petició han de tenir entrada als Serveis Econòmics 11 dies hàbils abans de la data en què s'hagin de dur els expedients formats i fiscalitzats a la Secretaria General. Aquest termini s'ampliarà durant l'últim trimestre de l'any i en consonància amb el termini de fiscalització, a 13 dies hàbils. Els informes de petició de crèdit, en el termini indicat anteriorment, vindran acompanyats de tota la documentació complementària com són les operacions de retenció de

crèdit degudament signades, en funció de la modalitat de crèdit sol·licitada.

ARTICLE 38.-TRANSFERÈNCIA DE CRÈDIT

1. Aquest tipus de modificació de crèdit permet transferir els excessos de consignació pressupostària d'unes aplicacions a unes altres.

1.1 Si es tracta d'aplicacions pressupostàries que formen part de la mateixa bossa de vinculació jurídica, no serà necessari aprovar una transferència de crèdit entre aplicacions, llevat que afectin a projectes de despeses.

2. Les modificacions adoptades s'hauran de compensar mútuament i no podran anar en perjudici de les dotacions destinades a:

- Despeses obligatòries en virtut d'imperatius legals
- Compromisos adquirits per l'Ajuntament
- Despeses vinculades a ingressos finalistes.

3. Les transferències de crèdit estaran subjectes a les limitacions següents:

a) No afectaran als crèdits ampliables, ni als extraordinaris concedits durant l'exercici.
b) No es podran minorar els crèdits que hagin estat incrementats amb suplements o transferències, excepte quan afectin a crèdits de personal, ni els crèdits incorporats com a conseqüència de romanents no compromesos procedents de Pressupostos tancats.
c) No incrementaran crèdits que, com a conseqüència d'altres transferències, hagin estat objecte de minoració, excepte quan afecti a crèdits de personal.
d) Les limitacions anteriors no seran d'aplicació en els casos en els que com a conseqüència d'una redistribució organitzativa, únicament es modifiqui la classificació orgànica mantenint-se inalterada tant l'actuació finançada com la classificació per programes i econòmica de les despeses.

4. Els expedients de modificació de crèdit per transferència entre aplicacions s'iniciaran a petició del centre gestor. Aquests expedients, una vegada conformats per Serveis Econòmics, i informats per la Intervenció Municipal, seran aprovats d'acord amb la normativa vigent i els acords de delegacions aprovats, per l'òrgan que tingui la competència de la prefectura directa del personal quan afectin únicament a crèdits del personal, i en la resta de casos, per:

- Ple municipal, quan afectin a aplicacions amb diferent àrea de despesa. Quan l'aprovació de la transferència de crèdit correspongui al Ple, haurà de seguir el procediment d'informació, reclamacions i publicitat establert als articles 169, 170 i 171 del RDL 2/2004.
- Decret de la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència quan no siguin competència de ple.

ARTICLE 39.- AMPLIACIÓ DE CRÈDIT

1. Segons l'article 39 del RD 500/1990, l'ampliació de crèdits és una modificació de crèdit a l'alça del pressupost de despeses, concretada en un augment del crèdit pressupostari d'alguna de les aplicacions relacionades a l'apartat 3 d'aquest article, i en funció dels recursos afectats a cada una d'elles.

2. Per procedir a l'ampliació de crèdit és necessari el reconeixement de més drets dels previstos inicialment als conceptes d'ingrés als que la despesa estigui afectada, que també es relacionen a l'apartat següent.

3. Es declaren ampliables les aplicacions següents:

APLICACIONS DE DESPESES	CONCEPTES D'INGRÉS
2000.94301.4640200 "Transferències AMB PMTE"	2000.42010 "Participació en els tributs de l'Estat (Àrea Metropolitana)"
3100.13301.2279903 "AMP Arrossegament vehicles"	3100.32600 "AMP Arrossegament vehicles"
2400.92013.8310000 "AMP Crèdits al personal"	2400.83000 "AMP Reintegrament crèdits al personal" (*)
7710.15110.2100300 "AMP Execució d'obres subsidiàries"	7710.39904 "AMP Desperfectes i obres exec. Subsidiària – Disciplina urbanística"
7810.15300.2100300 "AMP Execució obres subsidiàries (guals)"	7810.39904 "AMP Desperfectes i obres d'exec. subsidiària - Guals"
7800.15300.2100300 "AMP Reparacions de desperfectes ocasionats per tercers a la via pública"	7800.39904 "AMP Ingressos de desperfectes ocasionats per tercers a la via pública"
5411.33402.2279910 "AMP Contractes activitats artístiques i culturals"	5411.34403 "AMP Utilització Teatre J M Sagarra"
5412.33401.2279910 "AMP Contractes activitats artístiques i culturals"	5412.34401 "AMP Utilització Auditori Can Roig i Torres"
8400.24100.4490101 "AMP Transferències a Grameimpuls, SA per operacions financeres"	8400.51402 "AMP Ingressos d'operacions financeres amb Grameimpuls"
8400.15000.4490101 "AMP Transferències a Gramepark, SA per operacions financeres"	8400.51401 "AMP Ingressos d'operacions financeres amb Gramepark"
8400.32100.4490101 "AMP Transferències a	8400.51403 "AMP Ingressos d'operacions financeres amb

BRESSOLGRAMENET ,SA per operacions financeres"	BRESSOLGRAMENET SA"
7610/16300 2270001 "AMP Neteja solars"	7610 39900 "AMP Execució subsidiària neteja"

(*) Només seran ampliables aquells reintegraments de bestretes o préstecs que es realitzin dins de l'exercici pressupostari.

4. L'ampliació de crèdits exigirà la tramitació d'expedient, incoat per la unitat administrativa responsable de l'execució de la despesa.

4.1 Es declararan automàticament ampliables per ingressos tributaris efectivament recaptats les aplicacions de despeses i conceptes d'ingressos que es financin amb contribucions especials aprovades pel ple.

4.2 L'aprovació dels expedients d'ampliació de crèdit, que afectin al Pressupost de l'Ajuntament correspon a la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència, per delegació de l'Alcaldia.

4.3 Els expedients d'ampliació de crèdit que afectin al Pressupost de l' Organisme Autònom seran aprovats pel seu president o presidenta.

ARTICLE 40.- GENERACIÓ DE CRÈDIT PER INGRESSOS

1. Podran generar crèdits a l'estat de despeses, els ingressos següents de naturalesa no tributària:

- Les aportacions o compromisos ferms d'aportació de persones físiques o jurídiques per a finançar, junt amb l'Ajuntament o amb el seu Organisme Autònom, despeses de competència local, una vegada comprovada l'existència formal del compromís d'aportació.
- L'alienació de béns municipals, sent precís que s'hagi procedit al reconeixement del dret.
- La prestació de serveis, pels quals s'hagin liquidat preus públics en quantia superior als ingressos pressupostats. En aquest cas, la disponibilitat dels crèdits de despesa generats resta condicionada a l'efectiva recaptació dels drets.
- El reintegrament de pagaments indeguts amb càrrec al pressupost corrent, el cobrament del qual podrà reposar crèdit en la quantia corresponent.

2. Els expedients de generació de crèdit per nous ingressos s'iniciaran a petició del centre gestor, amb la validació de Serveis Econòmics i previ informe de la Intervenció, seran aprovats pel mateix òrgan competent per aprovar aquests nous ingressos no previstos al pressupost, generadors del crèdit. Es tindrà en compte el compliment dels requisits següents:

- En el cas d'aportacions i compromisos ferms d'aportacions, que la Junta de Govern Local hagi aprovat l'acceptació, excepte quan s'aprovi en el mateix acte.
- En el cas d'alienació de béns, que el Ple Municipal hagi aprovat l'operació generadora de l'ingrés, excepte quan s'aprovi en el mateix acte.

- En el cas de prestació de serveis, que s'hagi aprovat la liquidació de preus públics.
- En el cas de reintegrament de pagaments indeguts, que aquest s'hagi recaptat.

3. La proposta d'aprovació de la generació de crèdit haurà de posar de manifest si el crèdit disponible en les corresponents aplicacions de l'estat de despeses és suficient per atendre l'activitat generadora de l'ingrés. En cas que el crèdit sigui suficient, el servei farà constar que la despesa que es vol augmentar no estava prèviament pressupostada, detallarà com es justificarà la despesa en cas que sigui necessari per rebre els nous ingressos així com els terminis d'execució.

4. Per l'aprovació de l'expedient de generació de crèdit, el servei haurà d'emetre informe en el que detallarà com i en quin termini s'ha de justificar la despesa en cas que sigui necessari per rebre els nous ingressos i en el que es farà constar que la despesa que es vol augmentar no estava prèviament pressupostada.

5. En la tramitació de la generació d'ingressos a partir de les quantitats retornades de la quota de Seguretat Social, aquest expedient es tramitarà conjuntament amb l'aprovació del reconeixement de l'obligació de la quota mensual, mitjançant Decret de la segona Tinenta d'Alcaldessa d'Economia, Serveis interns, Treball, Universitats, Innovació i Transparència, en el qual s'evidenciarà, mitjançant els informes corresponents, les devolucions corresponents i la seva aplicació pressupostària a les aplicacions més adients. El crèdit generat romandrà lliure d'afectació a l'ingrés per tractar-se d'un ajustament pressupostari.

6. L'expedient de reintegraments de pagaments de la facturació de subministrament d'energia, gas i aigua, es tramitarà conjuntament amb l'aprovació del reconeixement dels drets, la generació de crèdit i ampliació de despeses, per decret.
L'ampliació de les aplicacions pressupostàries de despeses afectades quedarà condicionada a l'ingrés efectiu d'aquests reintegraments.
El centre gestor sol·licitarà mitjançant correu electrònic al Servei de Comptabilitat la reposició del crèdit un cop s'hagi fet efectiu l'ingrés, fent constar en la sol·licitud l'operació comptable definitiva de l'ingrés i les aplicacions pressupostaries de despesa que corresponguin

ARTICLE 41.- CRÈDITS EXTRAORDINARIS I SUPLEMENTS

1. Els crèdits extraordinaris són aquelles modificacions del pressupost de despeses mitjançant les quals s'assigna crèdit per a la realització d'una despesa específica i determinada que no pot demorar-se fins a l'exercici següent i per a la que no hi ha crèdit.

2. Els suplements de crèdit són aquelles modificacions del Pressupost de despeses en les que, amb les mateixes circumstàncies anteriors en relació a la despesa a realitzar, el crèdit previst resulta insuficient i no pot ser objecte d'ampliació.

3. Els centres gestors elaboraran informes petició, que han de motivar la necessitat de la modificació, les aplicacions pressupostàries afectades i acreditar el caràcter específic i

determinat de la despesa a realitzar i la impossibilitat d'ajornar-la a exercicis posteriors.

4. Els Serveis Econòmics elaboraran l'expedient a partir dels informes als que fa referència l'apartat anterior, respectant la inexistència de crèdit, en el cas del crèdit extraordinari, o la insuficiència de crèdit a l' aplicació corresponent, en el cas del suplement de crèdit.

5. Aquest tipus de modificacions podran finançar-se mitjançant:
   - Romanent líquid de tresoreria.
   - Nous o majors ingressos efectivament recaptats sobre els totals previstos en algun concepte del pressupost corrent.
   - Anul·lacions o baixes de crèdits d'altres aplicacions del pressupost vigent no compromeses i que la seva reducció no afecti al normal funcionament del servei.
   - Operacions de crèdit. Només per finançar despeses d'inversió.

6. L'informe d'Intervenció haurà de comprovar:
   - Que es tracti d'una despesa específica i determinada, no ajornable fins a l'exercici següent.
   - L'efectiva inexistència o insuficiència de crèdit per atendre la despesa. Cal tenir en compte el nivell de vinculació jurídica dels crèdits.
   - Si es finança amb nous ingressos es precisen els mateixos requisits que s'exigeixen per figurar com a previsió inicial del pressupost, és a dir, una estimació de la liquidació final de l'exercici.
   - Si es finança amb majors ingressos s'exigeix l'efectiva recaptació.
   - Que la resta d'ingressos del pressupost s'estiguin executant amb normalitat, exceptuant els de caràcter finalista.
   - El compliment del principi d'estabilitat pressupostària.

7. La proposta de modificació, previ informe d'Intervenció, serà sotmesa a l'aprovació del Ple i caldrà continuar amb el procediment d'informació, reclamacions i publicitat establert als articles 169, 170 i 171 del RDL 2/2004.

ARTICLE 41.- BIS BAIXES PER ANUL·LACIÓ

1. En els casos en els que raonadament, el saldo d'un crèdit sigui deduïble sense pertorbació del servei es pot ordenar la incoació de l'expedient de baixa per anul•lació, acompanyat per operació comptable de retenció de crèdit.
2. L'aprovació correspon al Ple a proposta de la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència.

ARTICLE 42.- INCORPORACIÓ DE ROMANENTS DE CRÈDIT

1. Es podran incorporar el crèdits del pressupost de despeses de l'exercici següent, sempre que es disposi dels recursos suficients:
   - Els crèdits extraordinaris, els suplements de crèdit i les transferències que s'hagin aprovat a l'últim trimestre de l'exercici, per a ser utilitzats en les mateixes despeses que

van motivar la seva autorització.
- Els crèdits que constitueixen compromisos de despeses degudament adquirits en exercicis anteriors.
- Els crèdits per operacions de capital.
- Els crèdits autoritzats en funció de l'efectiva recaptació dels drets afectats.
- Els crèdits de projectes finançats amb ingressos afectats.

2. Amb caràcter general, la liquidació del pressupost precedeix la incorporació de romanents. Malgrat això, aquesta modificació es pot aprovar abans de la liquidació del pressupost en els casos següents:

a) Quan es tracti de despeses finançades amb ingressos específics afectats.
b) Quan corresponguin a contractes adjudicats en l'exercici anterior o a despeses urgents, amb l'informe previ de la Intervenció, on s'avaluï que la incorporació no produirà dèficit.

3. Previ a l'elaboració de l'expedient i com a màxim el 31 de gener, els serveis gestors informaran al Servei de Comptabilitat de tots els projectes comptables finançats al 100% que han finalitzat, amb saldos disponibles susceptibles d'utilitzar en altres actuacions, per tal de desafectar aquesta despesa/ingrés i destinar-la a altres actuacions.
Igualment els serveis informaran abans del 31 de gener de les baixes de les operacions A, AD, D i RC afectades a projectes amb saldo pendent que no han de ser incorporades a l'exercici següent.

4. Per a l'elaboració de l'expedient, el Servei de Comptabilitat formarà un estat que contingui els saldos susceptibles d'incorporació a l'exercici següent:
- Els saldos de disposicions de despesa.
- Els saldos d'autoritzacions respecte a disposicions de despesa i els crèdits disponibles de les aplicacions afectades per expedients de concessió de crèdits extraordinaris, suplements de crèdit i transferències, aprovats o autoritzats a l'últim trimestre de l'exercici.
- Els saldos d'autoritzacions respecte a disposicions de despesa i els crèdits disponibles de les aplicacions destinades a finançar compromisos de despesa degudament adquirits a exercicis anteriors.
- Els saldos d'autoritzacions respecte a disposicions de despesa i els crèdits disponibles de les aplicacions relacionades amb l'efectiva recaptació de drets afectats.

5. Aquest estat se sotmetrà a informe dels responsables de cada centre gestor, per tal que formulin la proposta raonada d'incorporació de romanents, proposta que s'acompanyarà dels projectes o documents acreditatius de la certesa de l'execució de la corresponent actuació al llarg de l'exercici.

6. Comprovat l'expedient per la Intervenció, s'elevarà a l'aprovació de la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència, per delegació de l'Alcaldia. Una vegada aprovat, es donarà compte al plenari de la corporació a la primera sessió que es convoqui.

7. Els crèdits que emparin projectes finançats amb ingressos afectats s'incorporaran obligatòriament, excepte que es desisteixi total o parcialment de l'execució de la despesa.

8. En cap cas podran ser incorporables els crèdits que, declarats no disponibles pel Ple, continuïn en aquesta situació quan es liquidi el pressupost. I, tampoc podran incorporar-se els romanents de crèdit ja incorporats a l'exercici anterior, excepte que siguin romanents finançats amb ingressos afectats.

ARTICLE 42.BIS.- INVERSIÓ FINANCERA SOSTENIBLE:

La inversió, per tal de ser considerada com a finançament sostenible ha d'anar amb càrrec als programes de despesa recollits al RD-L 1/2018 de data 30 de març, sense perjudici de les modificacions que sobre el mateix es puguin produir.

El serveis gestors que tinguin intenció d'executar inversions financeres sostenibles, hauran de remetre a Serveis Econòmics la fitxa *"Sol·licitud d'inici d'expedient d'inversió finançament sostenible"* que figura a l'Annex V abans del 30 d'abril de l'exercici, per tal que la prefectura doni el vistiplau al compliment dels requisits establerts a la norma reguladora d'aquesta tipologia d'inversions i inicií el corresponent expedient de modificació de crèdit.

Tanmateix, els serveis gestors que executin inversió financera sostenible, hauran de complimentar la fitxa *"Retiment de l'execució d'inversió finançament sostenible"* que es troba a l'annex VI referida a l'exercici anterior, abans del 31 de gener de l'exercici següent.

CAPÍTOL V.- PRESSUPOST D'INGRESSOS

ARTICLE 43.- RECONEIXEMENT DE DRETS

Procedirà el reconeixement de drets tan aviat com es conegui que ha existit una liquidació a favor de l'ajuntament o organisme autònom; caldrà atenir-se a les regles següents:

- En les liquidacions de contret previ, d'ingrés directe, s'ha de comptabilitzar el reconeixement de drets quan s'aprovin les liquidacions.
- En les liquidacions de contret previ, ingrés per rebut, la comptabilització del reconeixement del dret té lloc després de l'aprovació del padró.
- En les autoliquidacions, i ingressos sense contret previ, quan es presentin i s'hagi ingressat el seu import.
- En interessos i altres rendes, el reconeixement de drets s'origina en el moment de la meritació.

En els casos en els que procedeixi l'anul·lació de liquidacions, s'incorporarà un informe del servei gestor que justifiqui aquesta circumstància.

ARTICLE 44.- COBRAMENT DE TRIBUTS I PREUS PÚBLICS

El Servei de Gestió Tributària elaborarà els padrons de tributs (impostos, taxes i contribucions especials) de cobrament periòdic, i els serveis gestors comunicaran les incidències conegudes que puguin afectar a aquests.
Al mes de desembre, segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència, aprovarà i ordenarà publicar el calendari fiscal dels tributs de cobrament periòdic, a aplicar a l'exercici següent, fent constar que els padrons s'exposaran al públic quinze dies abans d'iniciar-se els respectius períodes de cobrament i per termini d'un mes.
Així mateix, es publicarà el període per a pagar en voluntària els preus públics de caràcter periòdic.

ARTICLE 45.- COMPTABILITZACIÓ DELS COBRAMENTS

1. Els ingressos mentre no es conegui la seva aplicació pressupostària, es comptabilitzaran com a Ingressos pendents d'aplicació i els fons estaran integrats en la caixa única.

Per aquells ingressos que des del moment inicial es conegui la seva aplicació pressupostària, es formalitzarà manament d'ingrés, aplicat al concepte pressupostari procedent i expedit en el moment en què la Intervenció conegui que s'han ingressat els fons.

L'aplicació a la comptabilitat dels drets reconeguts, anul·lacions i cancel·lacions que gestioni el Departament de Recaptació o l'Organisme de Gestió Tributària es realitzarà mensualment, mitjançant relacions comptables.

2. Quan els serveis gestors tinguin informació sobre la transferència de diners procedents de subvencions, hauran de comunicar-la a Tresoreria, a fi que pugui efectuar-se el puntual seguiment.
La Tresoreria controlarà que no existeixi cap abonament en comptes bancaris pendent de formalització comptable, com a ingressos pendents d'aplicació, corresponent a la Intervenció Municipal la seva aplicació al pressupost d'ingressos segons la informació que faciliti el Departament de Recaptació o els corresponents serveis gestors.

3. Cap servei de l'Ajuntament podrà recaptar ingressos municipals en efectiu, quedant terminant prohibida la recaptació per aquest mitjà.

4. Devolucions d'ingrés: Les devolucions d'ingressos, el reembossament del cost de les garanties als administrats, així com els interessos de demora i altres costes derivades de les devolucions, s'imputaran a l'aplicació pressupostària d'ingressos a la que corresponguin, minorant els drets liquidats, com a excepció al principi de pressupost brut.

ARTICLE 46.- SALDOS DE COBRAMENT DUBTÓS

1. El criteri per a calcular els saldos de cobrament dubtós de l'exercici és el que es preveu al nou article 193 bis "Drets de recaptació difícil o impossible" del Text Refós de la Llei reguladora d'Hisendes Locals, aprovat mitjançant Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, modificat per

la Llei 27/2013 de 27 de desembre de Racionalització i Sostenibilitat de l'Administració Local.
Els drets de difícil o impossible recaptació, tant en el cas de l'Ajuntament com del seu Organisme Autònom, es dotaran per a tots els capítols del pressupost d'ingressos llevat dels drets reconeguts per subvencions i transferències corrents i de capital procedents d'altres administracions públiques, que no seran objecte de provisió.

a) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre dels pressupostos dels dos exercicis anteriors al que correspongui la liquidació, es minoraran, com a mínim, en un 25 per cent.
b) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre dels pressupostos de l'exercici tercer anterior al que correspongui la liquidació, es minoraran, com a mínim, en un 50 per cent.
c) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre dels pressupostos dels exercicis quart i cinquè anteriors al que correspongui la liquidació, es minoraran, com a mínim, en un 75 per cent.
d) Els drets pendents de cobrament liquidats dins dels pressupostos dels restants exercicis anteriors al que correspongui la liquidació, es minoraran en un 100 per cent.

Aquest criteri serà susceptible d'ajust a l'alça, sempre i quan quedi degudament justificat el motiu, i es desprengui de l'anàlisi individualitzat de les operacions que restin pendents de cobrament.

CAPÍTOL VI.- TRESORERIA I ENDEUTAMENT

ARTICLE 47.- TRESORERIA MUNICIPAL

1. Constitueixen la Tresoreria Municipal tots els recursos financers de l'Ajuntament i del seu organisme autònom, tant per operacions pressupostàries com no pressupostàries.

2. La gestió dels fons de la Tresoreria Municipal es regirà pel principi de caixa única.

3. Correspondrà al Tresorer/a elaborar el Pressupost anual de tresoreria del qual es donarà compte a segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència i a la Intervenció.

4. Es faculta a la Tresoreria Municipal per realitzar inversions financeres temporals per la rendibilitat dels excedents de tresoreria, assegurant la liquiditat per tal de complir les obligacions en els corresponents terminis de venciment. La documentació que se'n derivi d'aquestes inversions haurà d'estar signada per la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència i el/la Interventor/a i el/la Tresorer/a.

5. Amb l'objectiu d'una millor gestió de la Tresoreria i compliment de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, que estableix mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, s'efectuarà el pagament efectiu de les ordres de pagament degudament aprovades els dies 5 i 20 de cada mes. D'acord amb el que estableix el Reial Decret 1040/2017, de 22 de desembre,

pel que es modifica el Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel que es desenvolupa la metodologia de càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors de les Administracions, el procediment d'acceptació de comprovació dels béns o serveis prestats, correspon a la data d'aprovació de l'obligació reconeguda tant en certificacions d'obra com en altre tipus de béns o serveis lliurats.

6. En casos de justificada urgència i necessitat, la Tresoreria realitzarà pagaments fora d'aquest termini. Aquesta es pagarà en un termini de 5 dies des de que arribi al departament l'aprovació de l'obligació reconeguda conjuntament amb un informe que el servei haurà d'elaborar raonant les causes que han motivat la urgència del pagament.

7. La forma de pagament ordinària serà la transferència bancària. Només es pagarà mitjançant l'emissió de xec aquell pagament en el que s'hagi motivat degudament, amb un informe del servei gestor i petició de la persona o entitat beneficiària del pagament, la seva necessitat, així com a determinades expropiacions, quan així es sol·liciti.

8. El/la Tresorer/a autoritzarà junt amb l'Ordenador de pagaments i l'Interventor/a les ordres de pagament que s'efectuïn. No obstant, per una gestió més àgil i eficient de la Tresoreria Municipal, els traspassos de fons entre comptes corrents de titularitat de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet podran estar autoritzats únicament pel Tresorer/a.

9. Els avals bancaris i les assegurances de caució, mentre estiguin vigents, estaran dipositats a la Tresoreria Municipal i hauran de tenir legitimada i intervinguda la firma per notari o fedatari públic, no tenint validesa, entre d'altres, el bastanteig de poders que realitza l'assessoria jurídica de la Caixa General de Dipòsits o Advocacia de l'Estat.

En el cas de presentar aval bancari o assegurança de caució d'una empresa estrangera comunitària amb seu a Espanya, caldrà que aquesta es trobi classificada a la Dirección General de Seguros y Fondos de Pensiones i també en el llistat del propi Banc d'Espanya. En aquells països on la llei local ho permeti, la validació de la Fe Pública Notarial es podrà efectuar pel funcionari/a diplomàtic/a que exerceixi les funcions consulars.

10. Quan els serveis gestionin despeses amb operadors intracomunitaris, o altres situacions en les que sigui d'aplicació la inversió del subjecte passiu d'IVA, caldrà informar prèviament a la Tresoreria. S'informarà sobre la forma de comptabilització d'aquestes operacions per tal de poder efectuar-se les corresponents declaracions a la Hisenda Pública Estatal.

11. Per tal que la concertació del crèdit a curt termini amb les entitats financeres estigui centralitzat a l'Ajuntament, s'autortiza que l'Ajuntament concedeixi operacions de tresoreria a les societats municipals Gramepark S.A. i Bressolgramenet S.A., l'import màxim de les operacions es troba limitat pels crèdits de despesa corresponents a les aportacions a les societats aprovades en el pressupost i pendents de reconèixer.

Així mateix, s'autoritza que l'Ajuntament concedeixi operacions de tresoreria a la societat

municipal Grameimpuls,SA, per tal que pugui executar i pagar la despesa que està subvencionada, fins a l'import màxim següent:

Per les subvencions atorgades a l'Ajuntament i gestionades i executades per Grameimpuls,SA: el total de crèdits definitius consignats i en situació de disponibles en els projectes de despesa d'aquelles aplicacions amb econòmic "transferències a Grameimpuls,SA".

- Per les subvencions atorgades directament a Grameimpuls,SA per part de les administracions atorgants: el total de les subvencions atorgades per les diferents administracions i que restin pendents de cobrament.

Es considerarà que aquestes operacions de tresoreria són retornades per Grameimpuls,SA:

- Per les subvencions atorgades a l'Ajuntament i gestionades i executades per Grameimpuls,SA: amb la presentació per part de Grameimpuls,SA a l'Ajuntament de la documentació justificativa de la despesa executada i pagada.

- Per les subvencions atorgades directament a Grameimpuls,SA per part de les administracions atorgants: amb l'ingrés per part de Grameimpuls,SA a l'Ajuntament de la quantitat corresponent.

La concessió d'aquestes operacions de tresoreria serà aprovada per la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència, en funció de les necessitats de tresoreria de les societats, les quals seran informades per la gerència de la societat i s'hauran de cancel·lar en el termini màxim d'un any.

12. D'acord a la normativa vigent es deixa sense efectes l'obligatorietat de la Regla 27. de l'annex II de la Instrucció de gestió del registre centralitzat de factures i altres documents emesos pels contractistes de retre compte al Ple i al Departament d'Economia i Finances de la Generalitat de Catalunya dels informes trimestrals de morositat.

ARTICLE 48.- AUTORITZACIÓ DE L'ENDEUTAMENT

1. Per aquest exercici s'autoritza a l' organisme autònom i a les societats de capital íntegrament municipal a concertar noves operacions de crèdit a llarg termini pel mateix import que les amortitzacions de l'exercici. D'aquesta manera el deute viu total (disposat i no disposat) a final de l'exercici, tenint en compte les operacions de crèdit a llarg i curt termini, serà igual o inferior a l'existent a final de l'exercici anterior. En el cas que algun d'aquests ens del grup municipal, tingui la necessitat de contractar operacions de crèdit per sobre d'aquest límit requerirà l'aprovació del Ple Municipal.

2. L'autorització de les operacions de crèdit restaran subjectes a la normativa prevista als articles 48 i següents del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel RDL 2/2004, així com l'establert a la disposició addicional catorzena del Reial Decret Llei

20/2011, de 30 de desembre pel que s'aproven les mesures urgents en matèria pressupostària, tributària i financera per la correcció del dèficit públic i en la disposició addicional 98 de la Llei 3/2017, de 27 de juny, de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2017, o normativa que modifiqui aquestes previsions legals.

3. L'ajuntament podrà concertar operacions de cobertura de tipus d'interès de préstecs a llarg termini mitjançant la contractació de les modalitats de permuta financera o altres que ofereixin el mercat d'acord amb el contracte marc d'operacions financeres elaborat per la Associació Espanyola de Banca Privada.

4. S'autoritza a la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència, per la signatura dels contractes que es derivin de la concertació operacions d'endeutament per part de l'Ajuntament i l' organisme autònom.

CAPÍTOL VII.- CONTROL I FISCALITZACIÓ

ARTICLE 49.- PRINCIPIS GENERALS

El control intern de la gestió econòmico-financera de l'Ajuntament i ens dependents, regulada al TRLHL i desenvolupada al RD 424/2017,de 28 d'abril, serà exercida per la Intervenció General mitjançant la funció interventora i la funció de control financer en les modalitats de control permanent i auditoria pública –i que inclourà el control d'eficàcia-. Tot això d'acord amb el principi d'autonomia funcional respecte als òrgans de govern i a les entitats objecte de control.

ARTICLE 50.- ÀMBIT DE LA FISCALITZACIÓ

1. L'Ajuntament i els seu organisme autònom estaran subjectes a una fiscalització prèvia, pel sistema de fiscalització limitada, amb el contingut que es determina en aquesta normativa, amb caràcter general de tot acte, document o expedient, susceptible de produir obligacions de contingut econòmic. Només en queden exclosos:

- Les despeses de quantia indeterminada, donat que s'aplicarà la fiscalització plena de forma prèvia.
- Els expedients que per precepte legal no estiguin sotmesos a fiscalització prèvia limitada que són els següents:
  - Despeses de material no inventariable.
  - Contractes menors.
  - Despeses periòdiques, un cop intervinguda la despesa corresponent al període inicial de l'acte del qual derivin i les seves modificacions.
  - Altres despeses menors de 3.005,06 euros que, d'acord amb la normativa vigent, es facin efectives mitjançant les bestretes de caixa fixa.

- Els expedients que per precepte legal estiguin sotmesos a fiscalització prèvia plena.
  En aquest sentit, d'acord amb l'article 179 del Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, que aprova el text refós de la llei municipal i de règim local de Catalunya, serà

necessari informe previ de l'Interventor/a per adoptar els acords següents:

- Quan ho sol·liciti el President de la Corporació o un terç dels seus membres.
- Quan es tracti de matèries per a les quals la llei exigeixi un quòrum de votació especial.

2. La fiscalització prèvia dels drets i ingressos de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet i els seu organisme autònom, se substitueix per anotacions en registres de comptabilitat. A aquests efectes, el/la Cap del Servei de Comptabilitat quedarà facultat per la signatura dels documents acreditatius de la formalització comptable. Tot l'anterior sense perjudici del que s'estableix a l'apartat 5.2 de l'Annex I d'aquestes bases. Com excepció, els actes d'ordenació i pagament material derivats de la devolució d'ingressos indeguts estaran sotmesos a fiscalització prèvia.

3. La intervenció prèvia limitada, tant de la despesa com dels ingressos, estarà subjecte a una fiscalització plena posterior, mitjançant les oportunes tècniques d'auditoria i mostreig, dins el marc de les actuacions de control financer del Pla Anual de control financer, pla que haurà d'elaborar la Intervenció General, en relació a les actuacions de control permanent i d'auditoria pública, que s'han de realitzar en cada exercici, en els termes de l'art. 31 RD424/2017.

4. Als efectes del que determina l'article 220 Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març i l'article 29 del Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern a les entitats del sector públic local en relació al control financer atribuït a l'Interventor, les empreses municipals estaran sotmeses a una auditoria de comptes i auditoria de compliment i operativa amb caràcter anual, que s'exercirà per professionals externs. Així mateix, per a la realització de les funcions de control financer de la resta de serveis locals i organisme autònom, si els mitjans personals de la Intervenció no són suficients, es podran contractar professionals d'empreses externes, les quals actuaran sota la direcció de la Intervenció.

ARTICLE 51.- FISCALITZACIÓ PRÈVIA LIMITADA DE LA DESPESA

1. A aquests efectes la Intervenció es limitarà a comprovar en tots els expedients sotmesos a fiscalització limitada prèvia:

- L'existència de crèdit pressupostari suficient i adequat a la naturalesa de la despesa o obligació que es comprometi, tenint en compte els nivells de vinculació jurídica que figuren a les bases d'execució. En cas de despeses amb finançament afectat, es comprovarà que els recursos que els financen són executius, i s'acreditarà amb documents fefaents la seva disponibilitat; en els casos que el finançament sigui amb operacions d'endeutament d'exercicis futurs també serà necessària la prèvia concertació d'aquests.
- Que l'òrgan al qual s'eleva la proposta és el competent legalment.
- Que el reconeixement de les obligacions respon a despeses aprovades i fiscalitzades favorablement. I, al seu cas, que s'ha produït la intervenció de la comprovació material de la inversió amb resultat favorable.

- En cas d'urgència, que consta la seva declaració, a la proposta d'acord, previ informe justificatiu.
- Que en els casos d'expedients tramitats mitjançant documents O o ADO, s'acrediti l'existència formal de documents justificatius de les obligacions que es proposen reconèixer.
- Que en casos de compromisos de despesa amb caràcter plurianual, s'ha donat compliment al què estableix l'article 174 del RDL 2/2004.
- Que es compleixen els extrems que es detallen a l'ANNEX I de les presents Bases d'Execució i en el que no hi consti, s'aplicarà l'Acord del Consell de Ministres vigent en cada moment sobre la funció interventora en règim de requisits bàsics, de conformitat amb l'art. 13 RD 424/2017.

2. La Intervenció rebrà l'expedient original complet, amb tots els justificants i informes, quan estigui en disposició de ser aprovat per l'òrgan competent La Intervenció disposarà de 8 dies laborables, anteriors a la data de tancament de l'ordre del dia de la Junta de Govern Local o del Ple que inclogui aprovar l'expedient, per efectuar la seva fiscalització prèvia limitada i, de 5 dies laborables, per a la fiscalització prèvia limitada dels expedients que correspongui aprovar per decret.
Quan la Intervenció requereixi assessorament jurídic o els informes tècnics que consideri necessaris, així com els antecedents i documents necessaris per a l'exercici de les seves funcions de control intern, es suspendran els terminis esmentats en els apartats anteriors.

2.1 Durant l'últim trimestre de l'any, els terminis anteriors passaran a ser de 10 dies laborables.

ARTICLE 52.- RESULTAT DE LA FISCALITZACIÓ

1. Si la Intervenció considera que l'expedient sotmès a fiscalització compleix els requisits establerts a les presents bases, farà constar la seva conformitat mitjançant diligència signada sense necessitat de motivar-la, validant la relació comptable de despeses i el document de proposta d'acord. Per a les resolucions en format electrònic es realitzarà diligència electrònica que quedarà incorporada a la corresponent resolució.

2. En cas contrari, la Intervenció manifestarà la seva disconformitat sobre els actes, documents o expedients fiscalitzats, formulant les seves objeccions i observacions per escrit.

3. En el supòsit que la Intervenció apreciï incompliments de requisits i tràmits no essencials en els expedients de fiscalització prèvia plena, podrà emetre informe favorable condicionant l'eficàcia de l'acord a la subsanació prèvia dels defectes, que s'haurà de justificar. En cas contrari, s'entendrà formulat reparament i s'aplicarà el paràgraf següent.

4. Si les objeccions es refereixen a l'incompliment dels requisits bàsics de l'art. 51,1 d'aquestes base, l'Interventor formularà reparament que suspendrà la tramitació i es seguirà l'art. 12 i següents del RD 424/2017, comunicant al servei gestor el reparament i atorgant un termini de 15 dies hàbils perquè manifesti la seva conformitat o disconformitat.

ARTICLE 53.- OMISSIÓ DE LA INTERVENCIÓ

En els casos en què la Intervenció sigui preceptiva i s'hagi omès, no es podrà reconèixer l'obligació, ni tramitar el pagament, ni intervenir favorablement aquestes actuacions fins que es conegui i es resolgui la mencionada omissió.

Si la Intervenció, al conèixer l'expedient, observa alguna de les omissions indicades en l'apartat anterior, ho manifestarà així al servei gestor que l'hagi iniciat i emetrà al mateix temps la seva opinió respecte de la proposta, amb la finalitat que, un cop afegit aquest informe a les actuacions, pugui, el titular del servei gestor que el va iniciar, sotmetre'l a la decisió de l'Alcaldia o al Ple de la corporació perquè adopti la resolució que procedeixi. L'emissió de l'opinió en els casos en què la fiscalització sigui preceptiva i s'hagués omès, no suposarà la transformació de l'acte invàlid, sinó que simplement s'entendrà "convalidat" l'acte a l'efecte del seu pagament.

S'entén que la Intervenció té coneixement d'un expedient quan se li ha remès per a ser fiscalitzat, no tenint aquest efecte la presència de la Intervenció en un òrgan en què s'adopti un acord amb omissió de la fiscalització.

Encara que existeixi consignació, si l'objecció es basa en una falta absoluta de procediment, la convalidació, en el sentit abans indicat, correspondrà a l'òrgan titular de la competència, Alcaldia o Ple, i no a l'òrgan que exerceixi la competència per delegació, excepte que sigui la Junta de Govern.

En cas que la convalidació l'efectuï l'Alcaldia, es donarà compte al Ple seguint el procediment establert anteriorment.

Sobre el que s'estableix anteriorment podrà fer excepció, únicament en aquells casos en què l'expedient es trobi en un moment del procediment que permeti resoldre les omissions abans d'adoptar els acords, o sigui, abans que tingui eficàcia davant tercer.

Aquest informe no tindrà naturalesa de fiscalització, haurà de redactar-se de manera que inclogui ordenadament i separada, els apartats següents:

a) Descripció detallada de la despesa, incloent-hi totes les dades necessàries per a la seva identificació, fent constar almenys els punts següents:

- Servei gestor
- Objecte de la despesa
- Import
- Naturalesa jurídica (tipus de contracte, subvenció, conveni, etc)
- Data de realització
- Concepte pressupostari i exercici econòmic a què s'imputa

b) Exposició dels incompliments normatius que, a judici de la Intervenció, es van produir en el

moment en què es va adoptar l'acte amb omissió de la preceptiva fiscalització o Intervenció prèvia, enunciant expressament els preceptes infringits.

c) Constatació de l'existència a l'expedient d'un informe segons el qual les prestacions s'han dut a terme i que el seu preu s'ajusta al mercat, per a la qual cosa es tindran en compte les valoracions i justificants aportats per l'òrgan gestor, que haurà de demanar els assessoraments o informes tècnics que resultin necessaris per a aquest fi.

d) Comprovació que hi ha crèdit pressupostari adequat i suficient per a satisfer l'import de la despesa.

A la presentació de l'expedient per a l'aprovació de l'òrgan competent, per part del servei gestor que el va iniciar, caldrà informe del servei gestor sobre la concurrència dels requisits de l'enriquiment injust produït i que reculli els extrems a) i c) abans esmentats, i si escau, les observacions que consideri convenients respecte de l'informe de la Intervenció.

En tot cas, perquè l'obligació sigui satisfeta necessitarà ser convalidada, convalidació que es tramitarà, per raons d'economia de procediment, acudint a la via de la indemnització de danys i perjudicis derivada de la responsabilitat patrimonial de l'Administració com a conseqüència d'haver-se produït un enriquiment injust en el seu favor.

ARTICLE 54.- ACTES DE CONVERSIÓ I CONVALIDACIÓ ADMINISTRATIVA

Els actes de conversió o convalidació administrativa regulats en la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del procediment administratiu comú de les administracions públiques, només podran comportar reconeixement extrajudicial de crèdits a càrrec de la secció pressupostària origen de la despesa corresponent. Seran tramitats i justificats pels serveis administratius de la mateixa secció, amb un informe previ de la Secretaria i la Intervenció General, i s'hi hauran de fer constar, si escau, la possible exigència de responsabilitats.

L'expedient de conversió o convalidació administrativa contindrà com a mínim els documents següents:

- Memòria justificativa subscrita pel tècnic responsable del servei gestor de la despesa i conformada pel regidor/a corresponent, sobre els extrems següents:
  - Justificació de la necessitat de la despesa efectuada i causes per les quals s'ha incomplert el procediment juridicoadministratiu.
  - Data o període de realització.
  - Import de la prestació realitzada.
  - Garanties que procedeixin o dispensa motivada.

- Informe tècnic de valoració en què es faci constar que les unitats utilitzades són les estrictament necessàries per a l'execució de la prestació i que els preus aplicats són correctes i adequats al mercat o es contenen en el quadre de preus aprovat.
- Factura detallada de la prestació realitzada degudament conformada pels responsables del Serveis i, si és el cas, certificat d'obra.

- Informe del Serveis corresponent, que la imputació al pressupost corrent de la despesa, no suposa una limitació a l'execució de les restants obligacions de l'any en curs.
- En el cas que sigui necessària la tramitació d'una modificació de crèdits, informe del Servei corresponent d'acord amb el que estableix l'article 37 d'aquestes Bases.
- Informe juridicoadministratiu del Servei corresponent.
- Document comptable d'Autorització, Disposició de Despesa, Reconeixement i Liquidació de l'Obligació.
- Qualsevol altre document que hom cregui adient per a una millor justificació de la despesa.

ARTICLE 55.- INFORMACIÓ AL PLE

El compliment de l'article 218 del TRLRHL de donar compte al Ple de les resolucions adoptades pel president de l'entitat contràries als reparaments de la Intervenció, es farà en el moment de l'aprovació de la liquidació, en aquest informe a més s'incorporarà altra informació com la corresponent a la revisió dels comptes justificatius dels pagaments a justificar i les bestretes de caixa fixa i de les despeses amb omissió de fiscalització prèvia.

Els informes definitius que siguin relatius als controls financers realitzats per la Intervenció municipal seran tramesos als òrgans gestors i a l'Alcaldia, essent aquesta última l'encarregada de la seva presentació al Ple de la Corporació.

ARTICLE 56.- FISCALITZACIÓ PLENA POSTERIOR

La Intervenció de Fons, amb el suport de professionals externs en el seu cas, portarà a terme la fiscalització plena posterior, que es realitzarà en base a una mostra aleatòria i representativa dels expedients, seguint el següent procediment:

La mostra es seleccionarà en base a l'univers d'operacions i resolucions, i es procedirà a la seva fiscalització plena. Aquestes actuacions es realitzaran en el marc de les actuacions de control financer que es planifiquin dins el Pla Anual de Control Financer, a que es refereix l'art. 50.3 d'aquestes bases.

ARTICLE 57.- REALITZACIÓ DE LA FISCALITZACIÓ PLENA I EMISSIÓ D'INFORME

Els Serveis gestors de la despesa, prèvia sol·licitud de la Intervenció de fons, facilitaran la documentació complerta de les operacions i expedients que hagin estat seleccionats.

La Intervenció de Fons, directament o mitjançant els auditors externs que es contractin, procedirà a la fiscalització plena emetent el corresponent informe escrit amb constància de les condicions, limitacions, conclusions i recomanacions, en el seu cas.

L'informe provisional elaborat pels auditors, o per la Intervenció en el cas de control directe, serà enviat als serveis gestors de l'Ajuntament, a la Gerència municipal i a la direcció dels

Organismes Autònoms, amb la finalitat que puguin efectuar les observacions que considerin oportunes en el termini de 15 dies hàbils, remetent les mateixes a la Intervenció de Fons, per tal que els auditors les valorin i, segons la seva importància, puguin modificar el seu informe.

Els informes de la fiscalització plena emesos durant l'exercici s'uniran amb annex separat al Compte General, dins de l'informe anual de control intern, passaran a informe de la Comissió Especial de Comptes i, se'n donarà compte al Ple de la Corporació.

ARTICLE 57 BIS: PLA D'ACCIÓ

Per tal de garantir una gestió regular i eficaç dels fons públics, i amb l'objectiu d'aconseguir un major rigor en el control econòmic-pressupostari la Intervenció, en virtut de l'article 2.1 del Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local, exerceix el control intern mitjançant l'exercici de la funció interventora i control financer.
L'exercici d'aquesta funció, d'acord amb les previsions de l'article 37 del Reial Decret 424/2017, s'exercirà anualment per l'òrgan interventor i incorporarà a l'expedient d'aprovació del compte general, un informe resum dels resultats del control intern efectuat en l'exercici, en el qual es posaran de manifest les febleses, deficiències, errors i incompliments detectats en les actuacions de l'Entitat i que seran susceptibles de provocar perjudicis per a la Tresoreria o per a la seva pròpia gestió.

Pel que fa al procediment, conforme a l'article 38, el/la president/a de la corporació formalitzarà un pla d'acció en el termini de 3 mesos des de la dació de compte de l'informe al Ple i haurà de contenir:

- Mesures correctores precises que abasten tant a l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet al Patronat Municipal de la Música i a les societats mercantils Gramepark,SA , Grameimpuls,SA i Bressolgramenet, SA.
- Càrrec responsable d'implementar-les
- Calendari de realització

Els directores/es d'àrea, presidents d'organismes autònoms i els gerències de les societats mercantils trametran a la Direcció d'Economia i Finances, totes aquelles mesures a implementar i el seu calendari, per tal de revertir la situació manifestada a l'informe anual elaborat per la Intervenció municipal. Aquesta tramesa de mesures de correcció es durà a terme en el termini d'un mes a comptar des de la data de dació de compte al ple de l'informe anual.

Un cop elaborat el pla d'acció serà tramès a l'òrgan interventor de l'entitat local que valorarà la seva adequació i informarà al plenari de la correcció per tal que aquest òrgan col·legiat pugui fer-ne el seguiment corresponent.

CAPÍTOL VIII.- SOCIETATS MERCANTILS

ARTICLE 58.- INFORMACIÓ A REMETRE ALS SERVEIS ECONÒMICS A FI DE PODER

ELABORAR EL PRESSUPOST GENERAL DE LA CORPORACIÓ.

1. Des de Serveis Econòmics es notificarà a les societats mercantils de capital íntegrament municipal la data màxima en què han de remetre la documentació necessària per poder elaborar el Pressupost General de la Corporació.

2. La documentació que cal que remeti cada societat és la següent:

- Els estats de previsió de despeses i ingressos, els quals es composen del compte d'explotació, del compte d'altres resultats i el compte de pèrdues i guanys.
- Els programes anuals d'actuació, inversions i finançament que es componen de:
  a) L'estat d'inversions reals i financeres a realitzar durant l'exercici.
  b) L'estat de les fonts de finançament de les inversions amb especial referència a les aportacions a percebre de qualsevol dels ens del grup municipal.
  c) La relació dels objectius a assolir i de les rendes que s'espera generar.
  d) Memòria de les activitats que vagin a dur-se a terme durant l'exercici.

3. Els estats de previsió dels comptes d'explotació, d'altres resultats i de pèrdues i guanys s'elaboraran i presentaran d'acord amb el Pla General de Comptabilitat vigent per a les empreses espanyoles o amb les seves adaptacions sectorials.

ARTICLE 59.- ENDEUTAMENT DE LES SOCIETATS MUNICIPALS

1. Les societats municipals resten autoritzades alhora que sotmeses a allò establert al Capítol VI, article 49, d'aquestes Bases d'execució, sobre endeutament i assegurances de tipus d'interès.

2. De forma particular, precisaran la prèvia autorització del Ple de la corporació i de l'informe de la Intervenció, per a la concertació d'operacions de crèdit a llarg termini, quan excedeixin dels límits definits a l'article esmentat. En aquest cas, hauran de comunicar les característiques economicofinanceres del contracte a signar per procedir a la seva avaluació.

ARTICLE 60.- INFORMACIÓ A REMETRE A LA INTERVENCIÓ A FI DE PODER ELABORAR EL COMPTE GENERAL DE LA CORPORACIÓ

1. Per a la confecció del Compte General de la corporació, les societats mercantils remetran a la intervenció la documentació necessària abans del 15 de maig de l'exercici següent al que corresponguin.

2. Aquesta documentació constarà de:

- Els Comptes Anuals (Balanç de situació, Compte de pèrdues i guanys i memòria).
- L'acord del Consell d'Administració de l'aprovació dels Comptes Anuals.
- L'informe d'auditoria.
- El document justificatiu de la presentació dels Comptes Anuals en el Registre Mercantil.

3. A més, la informació següent per a l'elaboració de la consolidació dels estats financers dels ens subjectes a consolidació (Ajuntament, Patronat de la Música, Gramepark SA, BRESSOLGRAMENET SA i Grameimpuls SA).

- Comunicació d'ajuts i subvencions rebuts o bé atorgats a altres ens del grup, detallant l'import, el motiu, les quantitats cobrades/pagades, dates de concessió i de cobrament/pagament.
- Comunicació de les operacions comercials entre ens del grup municipal, detallant imports, concepte, venciments, dates, cobraments/pagaments efectuats.
- Individualització dels saldos dels ens del grup que figuren als respectius balanços de situació com a clients i proveïdors, o com administracions públiques deutores/creditores.
- Comunicació d'operacions financeres entre ens del grup, com ara operacions de tresoreria, bestretes de fons, avals rebuts o atorgats.
- Comunicació d'operacions singulars, com ara permutes de béns entre ens del grup i les seves implicacions en la imposició indirecta (IVA) en cas d'aplicació de diferents tipus impositius.
- Detall dels fluxos de tresoreria que permetin determinar els pagaments i cobraments efectius de l'exercici en relació a les despeses i ingressos que els generen.
- Operacions comercials, creditícies i subvencions amb tercers que estiguin participats en el seu capital per qualsevol dels ens dependents, Organisme Autònom o les societats mercantils.
- En cas de produir-se una venda d'immobilitzat, comunicar el valor net comptable que es dóna de baixa (diferència entre el valor comptable i l'amortització acumulada d'aquell bé), el preu de venda acordat i el guany o pèrdua que comporta l'operació.
- Breu descripció, quan n'hi hagi, dels fets que conformen els epígrafs del compte de pèrdues i guanys corresponents a despeses/ingressos extraordinaris i despeses i pèrdues/ingressos i beneficis d'altres exercicis
- Respecte a les operacions de crèdit, detall de l'import total disposat i amortitzat durant l'exercici per a cada operació.

DISPOSICIONS

DISPOSICIÓ TRANSITÒRIA

L'aplicació dels preceptes d'aquestes bases d'execució que es remetin al compliment dels principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, es veuen afectats per la situació excepcional de suspensió de regles fiscals per a l' exercici 2023 aprovada pel Congrés dels Diputats de data 22 de setembre de 2022. Tot l'anterior, sense perjudici del desplegament normatiu que en relació amb aquesta suspensió de regles, es pugui aprovar amb posterioritat a l'aprovació d'aquestes bases d'execució.

DISPOSICIÓ FINAL

S'autoritza a la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència, per a què dicti les instruccions i resolucions que siguin necessàries per al desenvolupament, execució, interpretació i compliment de les presents Bases d'Execució.

ANNEX I – REQUISITS I TRÀMITS A COMPROVAR PER LA INTERVENCIÓ EN ELS EXPEDIENTS SOTMESOS A FISCALITZACIÓ PRÈVIA

1. Expedients de personal
2. Expedients de contractació
   - Contractes d'obres
   - Contractes de Subministrament
   - Contractes de serveis
   - Contractes de Gestió de Serveis Públics
   - Contractes administratius especials
   - Contractes tramitats a través d'acords marc
3. Abonament d'indemnitzacions i pagament d'interessos de demora a contractistes
4. Contractes de caràcter patrimonial
5. Expedients de convenis
6. Atorgament de subvencions
7. Expedients de responsabilitat patrimonial
8. Expedients de despesa derivats d'expropiació forçosa
9. Actes de resolució de recursos administratius amb contingut econòmic
10. Ordenació del pagament material derivat d'ingressos indeguts

NOTA: D'acord amb la Instrucció de l'Alcaldessa de 15 de març de 2021, aprovada per D.A. 2760/21 i, en compliment del seu apartat tercer, s'estableix que les notes de conformitat que apareixen en els documents de proposta d'acord i decrets, emeses per part de personal de l'Ajuntament, en cas de complir els requisits que apareixen a la Instrucció, es poden acceptar com els informes diferenciats que s'exigeixen en aquestes Bases d'Execució del Pressupost com a requisits bàsics a comprovar per la Intervenció municipal.

1. EXPEDIENTS DE PERSONAL

1.1 Propostes de contractació del personal laboral fix i funcionari de carrera:

a) Existència d'informe jurídic que acrediti:
   - Haver complert els requisits legals de selecció (publicitat de les corresponents convocatòries i procés selectiu).
   - Acreditació dels resultats del procés selectiu i que la persona proposada acredita la titulació i condicions exigibles pel lloc.
   - Adequació de les retribucions al lloc de treball a ocupar de conformitat amb el conveni i altra normativa reguladora.
   - Adequació del contracte que es formalitza amb la normativa vigent.

b) Existència d'informe del Director/a o responsable de Recursos Humans acreditant que els llocs a cobrir figuren detallats a la relació de llocs de treball i que es troben vacants, i la seva relació a la plantilla dotada pressupostàriament.

1.2 Propostes de contractació de personal laboral no permanent (contractacions per substitucions i personal de fora la plantilla) i nomenament de funcionaris interins.

a) Existència d'informe jurídic que acrediti:
   - Haver complert els requisits legals de selecció (publicitat de les corresponents convocatòries i procés selectiu).
   - Els resultats del procés selectiu.
   - Adequació de les retribucions al lloc de treball a ocupar de conformitat amb el conveni i altra normativa reguladora.
   - Que la modalitat contractual o el nomenament de funcionari interí proposat es troba dins de les previstes per la normativa vigent.

b) Informe de petició de contractació realitzada pel servei gestor, que justifiqui la necessitat urgent i inajornable del nomenament.

1.3 Pròrroga de contractació de personal laboral no permanent:

- Acreditació mitjançant informe jurídic que la duració total del contracte no superi el que preveu la legislació vigent.

1.4 Propostes de contractació de personal eventual i directiu:

a) Informe jurídic que acrediti l'acompliment de les característiques bàsiques del lloc de treball aprovades per l'òrgan competent.
b) Pel que fa al personal eventual, menció a l'expedient conforme cessarà com a conseqüència del cessament de l'òrgan que el va nomenar

1.5 Expedients de nòmines de retribucions del personal

a) Que les nòmines estiguin signades pel Director/a de Recursos Humans.
b) Per a les nòmines de caràcter ordinari i les de període mensual, comprovació aritmètica que es realitzarà efectuant el quadre total de la nòmina amb el que resulti del mes anterior més la suma algebraica de les variacions incloses en la nòmina de que es tracti.
c) Per a les nòmines de caràcter ordinari justificació documental de les variacions mitjançant les corresponents resolucions administratives i informe on consti la relació de les incidències produïdes.
d) En el cas de les nòmines complementàries, a part de la prevista a l'apartat a:
   - un informe resum de les variacions produïdes, signat per la Direcció de RRHH.
   - els acords previs justificatius.
e) Per a les gratificacions variables o per serveis extraordinaris s'incorporà:
   - un informe resum comprensiu de les quantitats aplicades, signat per la Direcció de RRHH. -justificació del seu meritament i de la procedència de les seves quanties, en informe signat pel responsable corresponent.

1.6 Expedients de modificacions de plantilla i relació de llocs de treball/catàleg de personal

a) Informe del servei gestor sobre la necessitat de la proposta i l'avaluació del compliment de les limitacions de la taxa de reposició d'efectius vigent.
- Informe jurídic sobre la procedència i el contingut de la proposta. En cas d'aprovació i modificació de RLT i/o catàleg de personal, caldrà informe o diligència de conformitat de Secretaria General.

1.7 Per la resta d'expedients, caldrà, almenys:

a) Informe del servei gestor sobre la necessitat i procedència de la proposta.
b) Informe jurídic sobre la seva legalitat.

2. EXPEDIENTS DE CONTRACTACIÓ

Els expedients corresponents a licitacions de contractes, de caràcter plurianual, incorporaran un informe que posi de manifest la previsió de compliment dels principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, d'acord amb l'article 7.3 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera així com a l'apartat tercer de la Disposició Addicional 3a de la Llei 9/2017 de Contractes del Sector Públic.

2.1 EXPEDIENTS DE CONTRACTES D'OBRES

2.1.1 Aprovació o autorització de la despesa, Document "A"

a) Existència del projecte d'obres (o memòria valorada) informat pel responsable municipal i aprovat definitivament. Si es sotmet a aprovació simultània, que l'adjudicació es condiciona a l'aprovació definitiva del projecte. En cas que ens trobem davant un contracte d'obres de conservació, manteniment, reparacions menors o meres instal·lacions complementaries a l' edifici i el servei gestor consideri que no es necessari l'aprovació de projecte, cal que s'inclogui informe justificatiu i memòria valorativa.
   En cas d'un projecte amb pressupost base de licitació igual o superior a 500.000€, IVA exclòs, o d'obres que afecten a l'estabilitat, la seguretat i estanqueïtat, comprovar que consta la referència a la supervisió favorable del projecte pel servei tècnic competent, en relació a l'article 235 de la LCSP. En tractar-se cas d'un pressupost base de licitació inferior a 500.000€, IVA exclòs, que s'incorpora a l'expedient pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanqueïtat de l'obra.
b) Existència de plec de clàusules administratives particulars informat per Secretaria General.
c) L'adjudicació dels contractes es realitzarà utilitzant una pluralitat de criteris d'adjudicació en base a la millor relació qualitat-preu. Els criteris de selecció que han de servir de base per l'adjudicació del contracte s'establiran als plecs de clàusules administratives particulars o en el document descriptiu, tenint en compte les previsions de l'article 145 de la Llei 9/2017, de Contractes de Sector Públic.
d) Existència d'acta de replanteig previ i disponibilitat del terreny signada pel tècnic municipal.

e) Quan es prevegi la utilització de diversos criteris d'adjudicació o d'un únic criteri diferent del preu, que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix els paràmetres objectius per identificar les ofertes anormalment baixes.
f) Que el plec de clàusules administratives particulars estableix que la documentació relativa als criteris la ponderació que depenguin d'un judici de valor es presenta separada de la resta de la proposició.
g) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix almenys una de les condicions especials d'execució que s'enumeren en l'article 202.2 de la Llei de Contractes del Sector Públic i l'obligació de l'adjudicatari de complir les condicions salarials dels treballadors conforme al Conveni col•lectiu sectorial d'aplicació.
h) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el procediment obert simplificat, comprovar que es compleixen les condicions que preveu l'article 159.1 de la Llei de Contractes del Sector Públic. En el cas que aquest procediment es tramiti segons el que preveu l'article 159.6 de l'esmentada Llei, es verificarà que no es supera el valor estimat fixat en aquest apartat i que entre els criteris d'adjudicació no n'hi ha cap avaluable mitjançant judicis de valor.
i) Quan es prevegi en el plec de clàusules administratives particulars la possibilitat de modificar el contracte en els termes de l'article 204 de la Llei de Contractes del Sector Públic, verificar que el percentatge previst no és superior al 20 per 100 del preu inicial; i que la modificació no pot suposar l'establiment de nous preus unitaris no previstos en el contracte.
j) Si l'adjudicació prevista és mitjançant procediment negociat, que existeix justificació de la necessitat de recórrer a aquest procediment.
k) En cas d'expedient on s'utilitza el diàleg competitiu com a procediment d'adjudicació, que en la selecció de la millor oferta es pren en consideració més d'un criteri d'adjudicació en base a la millor relació qualitat i que es reconeixen primes o compensacions als participants, que en el document descriptiu es fixa la quantia de les mateixes i que consta la corresponent retenció de crèdit En tractar-se d'un expedient on s'utilitza el diàleg competitiu com a procediment d'adjudicació, i que es compleix algun dels supòsits de l'article 167 de la LCSP.

2.1.2 Compromís o disposició de la despesa, Document "D"

a) Proposta de la Mesa de Contractació o decisió motivada de l'òrgan de contractació en el cas que no s'adjudiqui d'acord amb la proposta de la Mesa.
b) Quan es declari l'existència d'ofertes amb valors anormals o desproporcionats, que existeix constància de la sol·licitud d'informació als licitadors que les han presentat i de l'informe del servei tècnic corresponent.
c) Si és una adjudicació segons procediment negociat, elecció del contractista i condicions de negociació del contracte.
d) Quan es faci servir el procediment negociat, que existeix constància a l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig.
e) Acreditació que la selecció ha estat degudament publicitada i s'ha realitzat de forma objectiva.
f) Constitució de les garanties per part de l'adjudicatari.
g) Acreditació que l'adjudicatari està al corrent de les seves obligacions fiscals i amb la seguretat social.

2.1.3. Aprovació de certificacions d'obres, Document "O"

a) Que la certificació estigui autoritzada pel director de l'obra i conformada pel tècnic municipal.
b) En la primera certificació, comprovar la constitució de la garantia definitiva.
c) En cas d'abonaments de certificació d'obra que inclouen revisió de preus, que es compleixen els requisits exigits a l'article 103.5 de la LCSP i que s'aplica la fórmula de revisió prevista en el PCAP.
d) En cas de pagaments directes a subcontractistes, que aquesta possibilitat està contemplada al PCAP, conforme al previst a la DA 51ª de la LCSP.

2.1.4. Aprovació de les liquidacions d'obres (última certificació), Document "O"

a) Comprovar la no existència de desviacions respecte el projecte aprovat.
b) Certificació o acta de conformitat de la recepció de l'obra.
c) Alta a l'Inventari General, mitjançant el programari de Gestió del Patrimoni.
d) Intervenció favorable de la comprovació material de la inversió.

2.1.5 Expedients de modificació. Document "AD"

a) Que existeix projecte del modificat aprovat per l'òrgan competent (si és el cas).
b) Informe de Secretaria.
c) Proposta del Director/a Facultatiu/va de l'Obra sobre els nous preus a fixar, en el supòsit de modificacions no previstes. Aquests preus es basaran en els costos elementals fixats en la descomposició dels preus unitaris integrats en el contracte.
d) Quan correspongui, l'existència de l'acta de replanteig prèvia signada pel Director de l'obra.
e) Acreditació de la conformitat del contractista
f) En cas de modificacions previstes en el PCAP, que s'ajusten a l'art. 204 LCSP –que no incloguin preus nous i no superin el límit fixat-. En cas de modificacions no previstes, caldrà informe tècnic justificatiu dels extrems de l'art. 205 i concordants LCSP i no superació dels percentatges màxims fixats legalment.
g) Quan la tramitació d'un modificat exigeixi la suspensió temporal de l'execució de les obres i això suposi greus perjudicis per l'interès públic i se sol·liciti continuar provisionalment les obres, que l'import màxim previst no superi el 20% del preu inicial del contracte.
h) Que la modificació s'ajusti a les previsions de l'article 242 de la Llei 9/2017, de Contractes del Sector Públic.

2.1.6. Expedients d'obres accessòries o complementàries. Document "AD"

a) quan es proposi l'adjudicació al mateix contractista de l'obra principal, informe que justifiqui el compliment dels requisits de l'art. 205.2 de la Llei 9/2017, de Contractes del Sector Públic
b) acreditació que no es supera el límit del 50% del preu primitiu del contracte.

2.1.7 Pròrroga del contracte

a) Informe del servei que justifiqui la necessitat de la pròrroga, així com, que les condicions són les mateixes que les del contracte original i que no supera els límits de durada previstos pel plec de clàusules administratives particulars o al document descriptiu.
b) Que la pròrroga no estigui prohibida al plec de clàusules administratives particulars.
c) Informe jurídic de Secretaria General.

2.1.8 Resolució del contracte.

a) Que existeix informe del Servei Jurídic.

2.2 EXPEDIENTS DE CONTRACTES DE SUBMINISTRAMENTS

2.2.1 Aprovació o autorització de la despesa, Document "A"

a) Existència de plec de clàusules administratives particulars i plec de prescripcions tècniques del servei o document descriptiu, informats per Secretaria General.
b) L'adjudicació dels contractes es realitzarà utilitzant una pluralitat de criteris d'adjudicació en base a la millor relació qualitat-preu. Els criteris de selecció que han de servir de base per l'adjudicació del contracte s'establiran als plecs de clàusules administratives particulars o en el document descriptiu, tenint en compte les previsions de l'article 145 de la Llei 9/2017, de Contractes de Sector Públic.
c) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix, per a la determinació de la millor oferta, criteris vinculats a l'objecte del contracte; que quan s'utilitzi un únic criteri, aquest estigui relacionat amb els costos, d'acord amb l'article 146.1 de la Llei de Contractes del Sector Públic; si l'únic criteri a considerar és el preu, s'ha de verificar que aquest sigui el del preu més baix.
d) Que el plec de clàusules administratives particulars estableix que la documentació relativa als criteris la ponderació que depenguin d'un judici de valor es presenta separada de la resta de la proposició.
e) Si l'adjudicació prevista és mitjançant procediment negociat, que existeixi justificació de la necessitat de recórrer a aquest procediment.
f) Si es preveu la utilització de diversos criteris d'adjudicació o d'un únic criteri diferent del preu, que el PCAP o el document descriptiu estableix els paràmetres objectius per identificar les ofertes anormalment baixes.
g) Si es tracta d'un expedient on s'utilitza el diàleg competitiu com a procediment d'adjudicació, que en la selecció de la millor oferta es pren en consideració més d'un criteri d'adjudicació en base a la millor relació qualitat i que es reconeixen primes o compensacions als participants, que en el document descriptiu es fixa la quantia de les mateixes i que consta la corresponent retenció de crèdit En tractar-se d'un expedient on s'utilitza el diàleg competitiu com a procediment d'adjudicació, que es compleix algun dels supòsits de l'article 167 de la LCSP.
h) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix almenys una de les condicions especials d'execució que s'enumeren en l'article 202.2 de la Llei de Contractes del Sector Públic i l'obligació de l'adjudicatari de complir les condicions salarials dels treballadors conforme al Conveni col•lectiu sectorial d'aplicació.
i) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el procediment obert simplificat, comprovar que es compleixen les condicions que preveu l'article 159.1 de la Llei de Contractes del

Sector Públic. En el cas que aquest procediment es tramiti segons el que preveu l'article 159.6 de l'esmentada Llei, es verificarà que no es supera el valor estimat fixat en aquest apartat i que entre els criteris d'adjudicació no n'hi ha cap avaluable mitjançant judicis de valor.

j) Quan es prevegi en el plec de clàusules administratives particulars la possibilitat de modificar el contracte en els termes de l'article 204 de la Llei de Contractes del Sector Públic, verificar que el percentatge previst no és superior al 20 per 100 del preu inicial; i que la modificació no pot suposar l'establiment de nous preus unitaris no previstos en el contracte.
k) En cas de preveure la utilització de la subhasta electrònica en el PCAP, que els criteris d'adjudicació es basen en modificacions referents al preu únicament, o referents al preu i a requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges.

2.2.2 Compromís o disposició de la despesa, Document "D"

a) Proposta de la Mesa de Contractació o decisió motivada de l'òrgan de contractació en el cas que no s'adjudiqui d'acord amb la proposta de la Mesa.
b) Quan es declari l'existència d'ofertes amb valors anormals o desproporcionats, que existeix constància de la sol·licitud de la informació als licitadors comprès en les mateixes i de l'informe del servei tècnic corresponent.
c) Si és una adjudicació segons procediment negociat, elecció del contractista i condicions de negociació del contracte.
d) Quan es faci servir el procediment negociat, que existeix constància a l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig.
e) Acreditació que la selecció ha estat degudament publicitada i s'ha realitzat de forma objectiva.
f) Constitució de les garanties per part de l'adjudicatari
g) Acreditació que l'adjudicatari està al corrent de les seves obligacions fiscals i amb la seguretat social.

2.2.3. Reconeixement d'obligacions a favor del contractista, Document "O"

a) En cas d'abonaments a compte, i/o bestretes, que estava previst al plec i a més en el primer pagament, comprovar la constitució de la garantia exigida, al seu cas.
b) Que la factura de l'adjudicatari compleix els requisits previstos al Reial Decret 1619/2012.
c) Que existeix conformitat amb el subministrament realitzat.
d) En el cas de bens inventariables alta a l'inventari tramitada mitjançant el programari de Gestió del Patrimoni

2.2.4 Modificacions del contracte

a) Informe del servei que justifiqui la modificació del contracte i el compliment dels articles 203, 204, 205, 206 i 207 de la Llei 9/2017, de Contractes del Sector Públic.
b) Acreditació que s'ha realitzat el tràmit d'audiència del contractista.
c) En cas de modificacions previstes en el PCAP, que s'ajusten a l'art. 204 LCSP –que no incloguin preus nous i no superin el límit fixat-. En cas de modificacions no previstes, caldrà

informe tècnic justificatiu dels extrems de l'art. 205 i concordants LCSP i no superació dels percentatges màxims fixats legalment
d) Reajustament de la garantia pel nou preu del contracte.
e) Informe jurídic de Secretaria General.

2.2.5 Pròrroga del contracte

a) Informe del servei que justifiqui la necessitat de la pròrroga, així com, que les condicions són les mateixes que les del contracte original i que no supera els límits de durada previstos pel plec de clàusules administratives particulars o al document descriptiu.
b) Que la pròrroga no estigui prohibida al plec de clàusules administratives particulars.
c) Informe jurídic de Secretaria General.
d) En el cas que resulti d'aplicació l'últim paràgraf de l'article 29.4 de la LCSP, que consta justificació a l'expedient i que s'ha publicat el corresponent anunci de licitació del nou contacte en el termini establert en el citat precepte.

2.2.6 Resolució del contracte

a) Que existeix informe del Servei Jurídic.

2.3 EXPEDIENTS DE CONTRACTES DE SERVEIS
2.3.1 Aprovació de l' autorització de la despesa, Document "A"

a) Existència de plec de clàusules administratives particulars i plec de prescripcions tècniques del servei o document descriptiu, informats per Secretaria General.
b) Que l'objecte del contracte es troba perfectament definit.
c) Existència de l'informe detallat i raonat del servei que justifiqui la insuficiència, la falta d'adequació o la conveniència de la no ampliació dels mitjans personals i materials de l'administració que cobrir les necessitats que es volen contractar.
L'adjudicació dels contractes es realitzarà utilitzant una pluralitat de criteris d'adjudicació en base a la millor relació qualitat-preu. Els criteris de selecció que han de servir de base per l'adjudicació del contracte s'establiran als plecs de clàusules administratives particulars o en el document descriptiu, tenint en compte les previsions de l'article 145 de la Llei 9/2017, de Contractes de Sector Públic.
d) Que el plec de clàusules administratives particulars estableix que la documentació relativa als criteris la ponderació que depenguin d'un judici de valor es presenta separada de la resta de la proposició.
e) Si l'adjudicació prevista és mitjançant procediment negociat, que existeixi justificació de la necessitat de recórrer a aquest procediment.
f) Que la durada del contracte s'ajusti a les previsions de la normativa de contractes del sector públic.
g) Si l'expedient preveu la utilització de diversos criteris d'adjudicació o d'un únic criteri diferent del preu, que el PCAP o el document descriptiu estableix els paràmetres objectius per identificar les ofertes anormalment baixes.

h) En cas de tractar-se d'un expedient on s'utilitza el diàleg competitiu com a procediment d'adjudicació, que en la selecció de la millor oferta es pren en consideració més d'un criteri d'adjudicació en base a la millor relació qualitat i que es reconeixen primes o compensacions als participants, que en el document descriptiu es fixa la quantia de les mateixes i que consta la corresponent retenció de crèdit En tractar-se d'un expedient on s'utilitza el diàleg competitiu com a procediment d'adjudicació, que es compleix algun dels supòsits de l'article 167 de la LCSP.
i) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix almenys una de les condicions especials d'execució que s'enumeren en l'article 202.2 de la Llei de Contractes del Sector Públic i l'obligació de l'adjudicatari de complir les condicions salarials dels treballadors conforme al Conveni col•lectiu sectorial d'aplicació.
j) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el procediment obert simplificat, comprovar que es compleixen les condicions que preveu l'article 159.1 de la Llei de Contractes del Sector Públic. En el cas que aquest procediment es tramiti segons el que preveu l'article 159.6 de l'esmentada Llei, es verificarà que no es supera el valor estimat fixat en aquest apartat i que entre els criteris d'adjudicació no n'hi ha cap avaluable mitjançant judicis de valor.
k) Quan es prevegi en el plec de clàusules administratives particulars la possibilitat de modificar el contracte en els termes de l'article 204 de la Llei de Contractes del Sector Públic, verificar que el percentatge previst no és superior al 20 per 100 del preu inicial; i que la modificació no pot suposar l'establiment de nous preus unitaris no previstos en el contracte.
l) En cas de preveure's la utilització de la subhasta electrònica en el PCAP, que els criteris d'adjudicació es basen en modificacions referents al preu únicament, o referents al preu i a requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges.

2.3.2 Compromís o disposició de la despesa, Document "D"

a) Proposta de la Mesa de Contractació o decisió motivada de l'òrgan de contractació en el cas que no s'adjudiqui d'acord amb la proposta de la Mesa.
b) Quan es declari l'existència d'ofertes amb valors anormals o desproporcionats, que existeix constància de la sol·licitud d'informació als licitadors compresos en les mateixes i de l'informe del servei tècnic corresponent.
c) Si és una adjudicació segons procediment negociat, elecció del contractista i condicions de negociació del contracte.
d) Quan es faci servir el procediment negociat, que existeix constància a l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig.
e) Acreditació que la selecció ha estat degudament publicitada i s'ha realitzat de forma objectiva.
f) Constitució de les garanties per part de l'adjudicatari
g) Acreditació que l'adjudicatari està al corrent de les seves obligacions fiscals i amb la seguretat social.

2.3.3 Reconeixement d'obligacions a favor del contractista, Document "O"

a) En cas d'abonaments a compte, i/o bestretes, que estava previst al plec i a més en el primer pagament, comprovar la constitució de la garantia exigida, al seu cas.
b) Que la factura de l'adjudicatari compleix els requisits previstos al Reial Decret 1619/2012.
c) Que existeixi conformitat amb el treball realitzat.

2.3.4 Modificacions del contracte

a) Informe del servei que justifiqui la modificació del contracte i el compliment de l'article 203, 204, 205, 206 i 207 de la Llei 9/2017, de Contractes del Sector Públic.
b) Acreditació que s'ha realitzat el tràmit d'audiència del contractista.
c) En cas de modificacions previstes en el PCAP, que s'ajusten a l'art. 204 LCSP –que no incloguin preus nous i no superin el límit fixat-. En cas de modificacions no previstes, caldrà informe tècnic justificatiu dels extrems de l'art. 205 i concordants LCSP i no superació dels percentatges màxims fixats legalment
d) Reajustament de la garantia pel nou preu del contracte.
e) Informe jurídic de Secretaria General.

2.3.5 Pròrroga del contracte

a) Informe del servei que justifiqui la necessitat de la pròrroga, així com, que les condicions són les mateixes que les del contracte original i que no supera els límits de durada previstos al plec.
b) Que la pròrroga no estigui prohibida al plec de clàusules administratives particulars.
c) Informe jurídic de Secretaria General.
d) En el cas que resulti d'aplicació l'últim paràgraf de l'article 29.4 de la LCSP, que consta justificació a l'expedient i que s'ha publicat el corresponent anunci de licitació del nou contacte en el termini establert en el citat precepte

2.3.6 Resolució del contracte

a) Que existeix informe del Servei Jurídic.

2.3. BIS EXPEDIENTS D'ALTRES CONTRACTES DE SERVEIS:

En els contractes de serveis que tinguin per objecte serveis financers, o bé la creació i interpretació artística i literària o els d'espectacles, de caràcter privat conforme a l'art. 25.1.a) LCSP, els extrems addicionals a revisar seran els següents:

En les fases A i D s'exigiran els mateixos extrems que el contracte de serveis en general, tenint en compte que les condicions especials d'execució seran d'aplicació només en els procediments subjectes a regulació harmonitzada.

A la resta d'expedients, es comprovaran els extrems establerts pels expedients de contractes de serveis en la mesura que siguin exigibles d'acord amb la seva normativa reguladora.

2.4 EXPEDIENTS DE CONTRACTES DE CONCESSIÓ DE SERVEIS

2.4.1 Aprovació o autorització de la despesa, Document "A"

a) Acord d'establiment del servei, en cas de serveis públics.
b) Existència de plec de clàusules administratives particulars informat i, en el seu cas, plec de prescripcions tècniques, informats per Secretaria General, on consti l'atribució del risc operacional al concessionari.
c) Que el plec fixi les condicions de prestació del servei i les tarifes a abonar pels usuaris i procediment de revisió, al seu cas, així con cànon a abonar a l'ajuntament, al seu cas.
d) Que l'objecte del contracte es troba perfectament definit i s'ajusta a l'art. 284 LCSP.
e) L'adjudicació dels contractes es realitzarà utilitzant una pluralitat de criteris d'adjudicació en base a la millor relació qualitat-preu. Els criteris de selecció que han de servir de base per l'adjudicació del contracte s'establiran als plecs de clàusules administratives particulars o en el document descriptiu, tenint en compte les previsions de l'article 145 de la Llei 9/2017, de Contractes de Sector Públic.
f) Si l'adjudicació prevista és mitjançant procediment negociat, que existeixi justificació de la necessitat de recórrer a aquest procediment.

2.4.2 Compromís o disposició de la despesa, Document "D"

a) Proposta de la Mesa de Contractació o decisió motivada de l'òrgan de contractació en el cas que no s'adjudiqui d'acord amb la proposta de la Mesa.
b) Quan es declari l'existència d'ofertes amb valors anormals o desproporcionats, que existeix constància de la sol·licitud d'informació als licitadors compresos en les mateixes i de l'informe del servei tècnic corresponent.
c) Si és una adjudicació segons procediment negociat, elecció del contractista i condicions de negociació del contracte.
d) Quan es faci servir el procediment negociat, que existeix constància a l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig.
e) Acreditació que la selecció ha estat degudament publicitada i s'ha realitzat de forma objectiva.
f) Constitució de les garanties per part de l'adjudicatari
g) Acreditació que l'adjudicatari està al corrent de les seves obligacions fiscals i amb la seguretat social.

2.4.3 Reconeixement d'obligacions a favor del contractista, Document "O"

a) En cas d'abonaments a compte, i/o bestretes, que estava previst al plec i a més en el primer pagament, comprovar la constitució de la garantia exigida, al seu cas.
b) Que la factura de l'adjudicatari compleix els requisits previstos al Reial Decret 1619/2012.
c) Que existeix conformitat amb el treball realitzat.

2.4.4 Modificacions del contracte.

a) Informe del servei que justifiqui la modificació del contracte i el compliment dels articles 203, 204, 205, 206 i 207 de la Llei 9/2017, de Contractes del Sector Públic.
b) Acreditació que s'ha realitzat el tràmit d'audiència del contractista.
c) Que la modificació del contracte mantingui l'equilibri dels supòsits econòmics que van ser considerats com bàsics en l'adjudicació del contracte.
d) Reajustament de la garantia pel nou preu del contracte.
e) Informe jurídic de Secretaria General.

2.4.5 Pròrroga del contracte

a) Informe del servei que justifiqui la necessitat de la pròrroga, així com, que les condicions són les mateixes que les del contracte original i que no supera els límits de durada previstos al plec.
b) Que la pròrroga no estigui prohibida al plec de clàusules administratives particulars.
c) Informe jurídic de Secretaria General.

2.5 EXPEDIENTS DE CONTRACTES ADMINISTRATIUS ESPECIALS

2.5.1 Aprovació o autorització de la despesa, Document "A"

a) Existència de plec de clàusules administratives particulars informat i, en el seu cas, plec de prescripcions tècniques del subministrament o servei, informats per Secretaria General.
b) Que l'objecte del contracte es troba perfectament definit.
c) Existència de l'informe detallat i raonat del servei que justifiqui els extrems exigits a l'art. 25 LCSP.
d) L'adjudicació dels contractes es realitzarà utilitzant una pluralitat de criteris d'adjudicació en base a la millor relació qualitat-preu. Els criteris de selecció que han de servir de base per l'adjudicació del contracte s'establiran als plecs de clàusules administratives particulars o en el document descriptiu, tenint en compte les previsions de l'article 145 de la Llei 9/2017, de Contractes de Sector Públic.
e) Si l'adjudicació prevista és mitjançant procediment negociat, que existeixi justificació de la necessitat de recórrer a aquest procediment.

2.5.2 Compromís o disposició de la despesa, Document "D"

a) Proposta de la Mesa de Contractació o decisió motivada de l'òrgan de contractació en el cas que no s'adjudiqui d'acord amb la proposta de la Mesa.
b) Quan es declari l'existència d'ofertes amb valors anormals o desproporcionats, que existeix constància de la sol·licitud d'informació als licitadors compresos en les mateixes i de l'informe del servei tècnic corresponent.
c) Si és una adjudicació segons procediment negociat, elecció del contractista i condicions de negociació del contracte.
d) Quan es faci servir el procediment negociat, que existeix constància a l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig.
e) Acreditació que la selecció ha estat degudament publicitada i s'ha realitzat de forma objectiva.

f) Constitució de les garanties per part de l'adjudicatari
g) Acreditació que l'adjudicatari està al corrent de les seves obligacions fiscals i amb la seguretat social.

2.5.3 Reconeixement d'obligacions a favor del contractista, Document "O"

a) En cas d'abonaments a compte, i/o bestretes, que estava previst al plec i a més en el primer pagament, comprovar la constitució de la garantia exigida, al seu cas.
b) Que la factura de l'adjudicatari compleix els requisits previstos al Reial Decret 1619/2012.
c) Que existeixi conformitat amb el treball realitzat.

2.5.4 Modificacions del contracte

a) Informe del servei que justifiqui la modificació del contracte i el compliment dels articles 203, 204, 205, 206 i 207 de la Llei 9/2017, de Contractes del Sector Públic. Acreditació que s'ha realitzat el tràmit d'audiència del contractista.
b) Que les modificacions del contracte, aïllades i conjuntament, no alterin el preu en quantia superior en més o menys del percentatge legal del preu inicial, o representin una alteració substancial del mateix, en cas de modificacions no previstes al plec. Si és superior, que la modificació i condicions estiguin previstes al plec.
c) Reajustament de la garantia pel nou preu del contracte.
d) Informe jurídic de Secretaria General.

2.5.5 Pròrroga del contracte

a) Informe del servei que justifiqui la necessitat de la pròrroga, així com, que les condicions són les mateixes que les del contracte original i que no supera els límits de durada previstos al plec.
b) Que la pròrroga no estigui prohibida al plec de clàusules administratives particulars.
c) Informe jurídic de Secretaria General.

2.6 EXPEDIENTS DE REVISIÓ DE PREUS DE CONTRACTES:

2.6.1 Contractes d'obres:

a) Per a contractes que derivin de licitacions aprovades amb anterioritat a l'entrada en vigor de la llei 2/2015 de desindexació de l'economia espanyola:
   - Que s'hagi executat el 20% de l'import del contracte.
   - Que hagi transcorregut un any des de la seva adjudicació.
   - Que la revisió no estigui expressament exclosa en el plec de clàusules administratives particulars ni en el contracte.
   - Informe del servei conforme la revisió es porta a terme d'acord amb la fórmula prevista al plec de clàusules administratives i, dins de les determinacions de l'art.103 i següents de la Llei 9/2017, de Contractes del Sector Públic.

b) Per a contractes que derivin de licitacions aprovades amb posterioritat a l'entrada en vigor de la llei 2/2015 de desindexació de l'economia espanyola:
- Que s'hagi executat el 20% de l'import del contracte.
- Que hagin transcorregut dos anys des de la seva adjudicació.
- Que la revisió periòdica i predeterminada estigui prevista al plec.
- Que la revisió es porti a terme d'acord amb la fórmula prevista al plec de clàusules administratives i, dins de les determinacions de l'art. 103 i següents de la Llei 9/2017, de Contractes del Sector Públic.

2.6.2 Resta de contractes:

a) Per a contractes que derivin de licitacions aprovades amb anterioritat a l'entrada en vigor de la llei 2/2015 de desindexació de l'economia espanyola:
- Que s'hagi executat el 20% de l'import del contracte.
- Que hagi transcorregut un any des de la seva adjudicació.
- Que la revisió no estigui expressament exclosa en el plec de clàusules administratives particulars ni en el contracte.
- Informe del servei conforme la revisió es porta a terme d'acord amb la fórmula prevista al plec de clàusules administratives i, dins de les determinacions de l'art.103 i següents de la Llei 9/2017, de Contractes del Sector Públic

b) Per a contractes que derivin de licitacions aprovades amb posterioritat a l'entrada en vigor de la llei 2/2015 de desindexació de l'economia espanyola
Només procedirà la revisió en els casos en els que el període de recuperació de la inversió sigui igual o superior a 5 anys, calculat d'acord amb el que es disposi al reglament de la llei de desindexació.

2.7 EXPEDIENTS D'ENCOMANES DE GESTIÓ

a) Incorporació de documentació i/o informe justificatiu conforme l'ens encomanat té la condició de mitjà propi o servei tècnic, així com justificació de l'encàrrec per raons d'eficàcia o insuficiència de mitjans tècnics idonis i sobre la suficiència i adequació dels mitjans de l'ens instrumental.

b) L'encomana de gestió ha de regular, entre d'altres, els aspectes següents:
- Despeses derivades i forma de pagament de les mateixes
- Entrada en vigor i durada de l'encomana
- Subjecció de l'encàrrec a la LOPD i mesures a adoptar.
- Subjecció al control financer de la Intervenció

c) Informe de la Secretaria General, o informe jurídic amb la seva conformitat, relatiu a la subjecció de l'encomana de gestió a l'art. 32 de la LCSP.

2.8 CONTRACTES TRAMITATS A TRAVÉS D'ACORDS MARC

2.8.1 Licitació dels acords marc:

En el moment de la licitació i adjudicació no serà obligatori comprovar el primer de la base 51 sobre consignació pressupostària. En tot cas si que es revisaran els altres extrems aplicables per a cada tipus de contracte; i també:

a) Quan es prevegi l'adjudicació a més d'un adjudicatari, caldrà que es prevegi en els plecs la forma d'adjudicació concreta; ja sigui mitjançant nova licitació o no. De no existir nova licitació s'establirà un sistema per determinar l'adjudicació del contracte basat. D'existir nova licitació els sistemes per a la seva adjudicació.
b) Quan es prevegi en el plec de clàusules administratives particulars la possibilitat de modificar l'acord marc i els contractes basats, verificar que el percentatge previst no és contrari al que indica l'article 222 de la Llei de Contractes de Sector Públic.

2.8.2 Adjudicació de l'acord marc:

Es comprovaran els extrems previstos en l'apartat corresponent per als diferents tipus de contractes, a excepció, si escau, del relatiu a l'acreditació de la constitució de la garantia definitiva.

2.8.3 Licitació de contractes basats en un acord marc:

a) En el seu cas, que la durada del contracte basat en l'acord marc s'ajusta al que preveu la Llei de Contractes de Sector Públic.
b) Que en els documents de licitació, els termes per a l'adjudicació dels contractes basats són conformes amb els plecs de l'acord marc.

2.8.4 Adjudicació de contractes basats en un acord marc:

a) Si és el cas, acreditació de la constitució de la garantia definitiva.
b) En el cas que l'acord marc s'hagi conclòs amb més d'una empresa i procedeixi una nova licitació per a adjudicar el contracte basat, d'acord amb el que estableix l'article 221.4 de la Llei de Contractes de Sector Públic, que es convida a la licitació a totes les empreses o, si s'escau, a un mínim de tres o al mínim que fixi l'acord marc.
c) En el cas que l'acord marc s'hagi conclòs amb més d'una empresa i tots els termes estiguin establerts en l'acord, quan no se celebri una nova licitació, que aquesta possibilitat estava prevista en el plec, si escau, i concorre el supòsit previst.
d) En el cas que se celebri la licitació a través d'una subhasta electrònica, que la seva utilització s'hagués previst en els plecs reguladors de l'acord marc.

2.8.5 Modificació de l'acord marc i dels contractes basats en l'acord marc.

Es comprovaran els extrems previstos en l'apartat anomenat modificació del contracte per als diferents tipus de contractes, en el que resulti d'aplicació, així com que:

a) Els preus unitaris resultants de la modificació de l'acord marc no superin en un 20 per cent als preus anteriors a la modificació i que queda constància en l'expedient que aquests preus no són superiors als que les empreses part de l'acord marc ofereixen en el mercat per als mateixos productes.
b) Si s'escau, quan la modificació de l'acord marc o del contracte basat es fonamenti en el que disposa l'article 222.2 de la Llei de Contractes de Sector Públic, que el seu preu no s'incrementi en més de el 10 per 100 de l'inicial d'adjudicació o al límit que estableixi, si escau, el plec de clàusules administratives particulars.

2.8.6 Resta d'expedients:

- Hauran de comprovar els extrems previstos per al contracte corresponent.

3. ABONAMENT D'INDEMNITZACIONS I PAGAMENT D'INTERESSOS DE DEMORA A CONTRATISTES

a) Informe jurídic del servei, si tingués assessorament jurídic propi; en cas contrari, informe del servei jurídic central.
b) Informe del servei sobre l'exigència, concreció de dades i determinació dels interessos o de la indemnització d'acord a la normativa aplicable.

4. CONTRACTES DE CARÀCTER PATRIMONIAL (PERMUTA, ARRENDAMENT, ADQUISICIÓ O AL·LIENACIÓ)

4.1 Proposta d'adquisició de béns immobles, Document "ADO"

a) Informe previ del departament de la Generalitat competent en matèria d'Administració local si el valor dels béns excedeix els 100.000 euros, en cas contrari del secretari o secretària de l'entitat local; d'acord amb el què preveu l'art. 206.3.b) TRLMC.
b) Valoració pericial prèvia.
c) Quan es tracti d'una adquisició mitjançant concurs, que existeix plec de condicions. Quan es proposi com a procediment d'adquisició del bé immoble l'adquisició directa, que concorrin les circumstàncies previstes a la normativa.
d) Acreditació conforme l'adjudicatari es troba al corrent de les seves obligacions tributàries.

4.2 Proposta d'adquisició de béns immobles per permuta. Document "ADO"

a) Existència d'informe jurídic sobre el contracte de permuta
b) Certificació segons la qual el bé figura inscrit a l'inventari municipal com a bé patrimonial
c) Memòria justificativa en relació a la necessitat i conveniència de la permuta
d) Valoració tècnica dels immobles a permutar i equivalència de valor. Si la diferència de valor excedeix del 100% (art 47 RPEL) del valor més baix, es comprovarà l'existència d'informe del Departament de Governació de la Generalitat o bé que han transcorregut 30 dies des de la seva sol·licitud

e) Acreditació conforme l'adjudicatari es troba al corrent de les seves obligacions tributàries.

4.3 Contractes d'arrendament de béns immobles, Document "AD"

a) Informe jurídic del servei, si tingués assessorament jurídic propi; en cas contrari, informe del servei jurídic central.
b) Que existeix informe tècnic que recull el corresponent estudi de mercat.
c) Còpia del contracte d'arrendament.
d) Acreditació conforme l'adjudicatari es troba al corrent de les seves obligacions tributàries.

4.4 Contractes d'arrendament de béns immobles, Document "O"

a) Comprovació de l'import, generalment mensual, a satisfer com a renda de lloguer.
b) En cas d'actualització de la renda, IPC aplicat i conceptes repercutits.
c) Que la factura compleix els requisits previstos al Reial Decret 1619/2012.

5. CONVENIS DE COL·LABORACIÓ ENTRE L'AJUNTAMENT I ALTRES ENS PÚBLICS O PARTICULARS

5.1 Convenis que impliquen una despesa per a l'Ajuntament i organisme autònom.

En el cas de tractar-se de convenis que instrumentin subvencions de concessió directa, serà d'aplicació l'article 6.2 d'aquest Annex I.
Per a la resta de convenis, s'hauran de comprovar els següents extrems:

5.1.1 Requisits generals

a) Informe jurídic sobre el text del conveni i la constatació que el seu objecte no és cap prestació pròpia dels contractes inclosos a la LCSP.
b) Requisits establerts pel tipus de despesa i la forma de control.
c) Pel cas dels convenis interadministratius, s'estarà a l'article 47.2 i concordants de la LRJSP i als apartats següents d'aquest annex.
d) Informe –memòria del servei gestor justificatiu de la necessitat, procedència i oportunitat del conveni, el seu impacte econòmic i el caràcter no contractual de l'activitat en qüestió, d'acord amb l'article 50.1 LRJSP.
e) En cas que no sigui Administració pública, que es justifica que el proposat es troba al corrent d'obligacions tributàries i amb la Seguretat Social.

5.1.2 Subscripció de convenis

a) Que hi ha informe del Servei Jurídic sobre el text del conveni.
b) Que en el conveni figura la quantia màxima dels compromisos econòmics que s'assumeixen per les parts i la seva distribució temporal per anualitats, d'acord amb el que preveu la legislació pressupostària.
c) Que en el conveni es preveu un mecanisme de seguiment, vigilància i control de l'execució

del conveni i dels compromisos adquirits pels signants.
d) En el cas que el conveni prevegi pagaments anticipats, que no es supera el límit màxim previst per l'article 21.3 de la Llei general pressupostària -10% del total a percebre- i que, si escau, s'exigeix la prestació de garantia. En cas que els pagaments anticipats responguin a l'execució parcial de les prestacions, que es justifiqui que es corresponen amb els terminis previstos al conveni.

5.1.3 Modificació o pròrroga

a) Que hi ha informe del Servei Jurídic.
b) Que està prevista al conveni
c) Quan l'acord impliqui la variació o assumpció de nous compromisos econòmics, cal establir la seva quantia màxima i la seva distribució temporal per anualitats.
d) En el cas que s'estipulen pagaments anticipats o es modifiquin els previstos, que no es supera el límit màxim previst per l'article 21.3 de la Llei general pressupostària i que, si escau, s'exigeix la prestació o l'ampliació de garantia. En cas que els pagaments anticipats responguin a l'execució parcial de les prestacions, que es justifiqui que es corresponen amb els terminis previstos al conveni.

5.1.4 Reconeixement de l'obligació

a) Que s'acompanya certificat expedit per la comissió o pel responsable del mecanisme de seguiment, vigilància i control que preveu el conveni, acreditativa de l'acompliment dels requisits establerts per realitzar els pagaments.
b) En el cas d'efectuar-pagaments anticipats, que no es supera l'import previst en el conveni i, si escau, que s'ha prestat la garantia exigida.
c) En el supòsit de l'article 52.2 b) de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del Sector Públic, que l'import a abonar resultant de la liquidació no supera el límit màxim de compromisos econòmics que preveu el conveni.

5.1.5 Resolució/derogació de convenis

a) Que existeix informe del Servei Jurídic.

5.2 Convenis que impliquen un ingrés per a l'Ajuntament i organisme autònom

Sense perjudici de la presa de raó comptable en matèria d'ingressos que s'estableix a l'article 50.2, en aplicació de l'article 55 del RD17/2014 de 26 de desembre, de mesures de sostenibilitat financera de les comunitats autònomes i entitats locals i altres de caràcter econòmic, pel qual es regula la creació del Registre Electrònic de Convenis del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, els expedients que tinguin per objecte la subscripció, pròrroga o extinció de convenis subscrits amb la Generalitat de Catalunya que impliquin obligacions financeres o compromisos de pagament amb càrrec a la mateixa, s'hauran de remetre a aquesta Intervenció amb caràcter previ a la seva aprovació, per tal d'efectuar la seva fiscalització i inscripció a l'esmentat registre.

6. EXPEDIENTS D'ATORGAMENT DE SUBVENCIONS

6.1.Subvencions en règim de concurrència competitiva

6.1.1 Aprovació de la despesa, Document "A"

a) Informe jurídic conforme les Bases reguladores de la concessió o, en el seu cas, el conveni de col·laboració s'ajusta a la legislació.
b) Informació pública de les bases en el BOP i tauler d'anuncis
c) Que consta de forma expressa l'acord d'aprovació de la convocatòria, de l'aprovació i publicació de l'extracte de la convocatòria, així com dels altres requisits necessaris per al seu enviament a la Base de Dades Nacional de Subvencions.
d) Determinació de la quantia total màxima, dels criteris de valoració de les sol·licituds conforme als establerts a les bases reguladores i acreditació de l'existència de crèdit adequat i suficient.
e) En cas de concessió directa, caldrà justificar que aquesta s'ajusta als supòsits previstos a la normativa vigent i que la persona o entitat beneficiària es troba al corrent d'obligacions tributàries i amb l'ajuntament i amb la seguretat social i no està incurs en les prohibicions de l'art. 13.2 i 3 de la Llei general de subvencions.

6.1.2 Disposició o compromís de la despesa, Document "D"

a) Incorporació dels pressupostos, memòries o projectes que defineixen l'objecte de la subvenció
b) Informe del servei comprensiu de:
- Avaluació de les sol·licituds: objecte, termini de presentació, entre d'altres aspectes
- Compliment per part de les persones sol·licitants dels requisits necessàries per esdevenir beneficiàries.
- Relació de persones beneficiàries amb la seva quantia justificant si s'escau la superació del llindar del 50% del cost previst al Decret 179/1995 de 13 de juny pel qual s'aprova el Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals així com a l'ordenança general de subvencions municipal
- Relació de les persones a les quals s'ha denegat la condició de beneficiària i el motiu
c) Acreditació conforme la persona o entitat beneficiària es troba al corrent d'obligacions tributàries i amb l'ajuntament i amb la seguretat social i no està incurs en les prohibicions de l'article 13.2 i 3 de la Llei 38/2003 de 17 de novembre, General de Subvencions.
d) En el moment de la seva aprovació serà necessari acreditar la tramitació de la publicació a la BDNS (Base de Dades Nacional de Subvencions), així com en el RAISC (Registre d'Ajuts i Subvencions de Catalunya).

6.1.3 Reconeixement de les obligacions, Document "O"

a) Informe del servei sobre:
- Compliment dels requisits establerts a les bases per part la persona o entitat beneficiària

- Avaluació de la correcció de la justificació presentada. Pel que fa al règim de pagament de les despeses subvencionades per part de la persona o entitat beneficiària s'ha d'ajustar a les previsions de l'article 7 de la Llei 7/2012 de 29 d'octubre de prevenció i lluita contra el frau fiscal.
- En cas de subvencions que la normativa preveu que els beneficiaris han d'aportar garanties, que s'acredita l'existència d'aquestes garanties
- En cas de pagaments a compte, o de bestretes, que es preveuen a la normativa reguladora de la subvenció

b) Acreditació conforme la persona o entitat beneficiària es troba al corrent de les seves obligacions tributàries i amb la seguretat social, que no és deutor de la hisenda municipal i que no té incoat un expedient de reintegrament de subvencions.
Pel cas de les subvencions iguals o inferiors a 3.000€, serà suficient per acreditar que s'està al corrent de les obligacions tributàries i amb la seguretat social, una declaració responsable.

6.2.Subvencions directes

L'instrument habitual per canalitzar aquestes subvencions serà el conveni.

a) Informe jurídic sobre el text del conveni i la constatació que el seu objecte no és cap prestació pròpia dels contractes inclosos a la LCSP, i sobre l'acompliment dels requisits establerts per les subvencions, amb especial justificació del motiu que permet la concessió directa de la subvenció.
b) Informe–memòria del servei gestor justificatiu de la necessitat, procedència i oportunitat del conveni, el seu impacte econòmic i el caràcter no contractual de l'activitat en qüestió, d'acord amb l'article 50.1 LRJSP, tot incloent-hi justificació de la subvenció en relació a la concurrència d'alguna de les circumstàncies previstes a l'article 22.2. de la LGS.
c) Per al reconeixement d'obligacions:
- Informe del servei sobre el compliment per part del perceptor dels requisits que estableix la convocatòria en relació al destí de la subvenció així com que no té incoat cap expedient de reintegrament de subvencions.
- Acreditació conforme la persona beneficiària es troba al corrent de les seves obligacions tributàries, amb la Seguretat Social i amb l'Ajuntament.6.1 Aprovació de la despesa, Document "A"

6.3 Revocació de subvencions

a) Informe jurídic.
b) Informe del servei gestor justificant l'incompliment.
c) Acreditació del tràmit d'audiència a la persona interessada

7. EXPEDIENTS DE RECLAMACIONS PER RESPONSABILITAT PATRIMONIAL

a) Existència d'informe jurídic, i si s'escau, informe del Servei Jurídic inclòs a l'expedient de responsabilitat patrimonial.
b) Existència de l'informe del servei gestor que hagi ocasionat la presumpta lesió

indemnitzable.

c) Justificant de la notificació a la companyia asseguradora de la reclamació, si aquesta supera l'import de la franquícia.
d) Documents justificatius del dany causat i la seva valoració econòmica.
e) Proposta d'acord estimant la reclamació i declarant l'existència de responsabilitat patrimonial.
f) En cas de reclamacions de responsabilitat patrimonial d'import igual o superior a 50.000 euros, que existeix dictamen de la Comissió Jurídica Assessora.

8. EXPEDIENTS DE DESPESA DERIVATS D'EXPROPIACIÓ FORÇOSA

1.- Dipòsits previs:
a) que existeixi declaració d'urgent ocupació dels béns.
b) que existeixi acta prèvia a l'ocupació.
c) que existeixi full de dipòsit previ a l'ocupació.

2.- Indemnització per ràpida ocupació:
a) que existeixi declaració d'urgent ocupació dels béns.
b) que existeixi acta prèvia a l'ocupació.
c) que existeixi document de liquidació de la indemnització.

3.- Determinació del justi preu per procediment ordinari i mutu acord:
a) acord amb el propietari i concreció dels antecedents.
b) informe dels serveis tècnics de valoració del bé expropiat.

9. ACTES DE RESOLUCIÓ DE RECURSOS ADMINISTRATIUS AMB CONTINGUT ECONÒMIC

a) Informe jurídic de Secretaria General, quan per la naturalesa dels assumptes així es requereixi, excepte quan s'interposin en el si d'expedients instruïts per infracció d'ordenances locals o de la normativa reguladora de trànsit i seguretat viària, o es tracti de recursos contra actes de naturalesa tributària. Per aquests casos d'excepció, informe jurídic.
b) Documentació acreditativa.

10. ORDENACIÓ DEL PAGAMENT MATERIAL DERIVAT D'INGRESSOS INDEGUTS.

a) Informe jurídic
b) Informe del servei gestor sobre la devolució d'ingressos indeguts
c) Documentació acreditativa

ANNEX II. INSTRUCCIÓ DE GESTIÓ DEL REGISTRE CENTRALITZAT DE FACTURES I ALTRES DOCUMENTS EMESOS PELS CONTRACTISTES

El Ple de l'Ajuntament, en la sessió del dia 2 de novembre de 2011, va aprovar la Instrucció de gestió del Registre centralitzat de factures emeses pels contractistes. No obstant, la publicació posterior de la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el Sector Públic, així com l'Ordre HAP/492/2014, de 27 de març, per la qual es regulen els requisits funcionals i tècnics del registre comptable de factures, i davant de la previsió d'entrada en funcionament de l'expedient electrònic de contractació i tractament de la despesa, que inclou un tractament electrònic de la tramitació interna de les factures, es fa necessari procedir a l'actualització de l'esmentada Instrucció.

Als efectes de donar compliment a l'establert en la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials, així com dels continguts dels informes a emetre per part de la Intervenció General, la Tresoreria Municipal i el Ple de la Corporació en relació amb el compliment dels terminis de reconeixement i pagament de les obligacions, i en compliment del que disposa l'article 27.7 de la Llei 11/2007, d'accés electrònic als serveis públics, en ús de la capacitat reglamentària de les entitats locals, es dicta la següent:

INSTRUCCIÓ REGULADORA

ÀMBIT D'APLICACIÓ

REGLA 1. Les disposicions contingudes en la present Instrucció tenen per objecte regular els canvis organitzatius i tècnics necessaris per permetre complir els requeriments en relació al registre, la tramitació interna i el pagament de les factures en els terminis previstos a la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials; subministrar la informació establerta en la mateixa Llei i a la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el Sector Públic, juntament amb la normativa de desplegament, i en concret l'Ordre HAP/492/2014, de 27 de març, per la qual es regulen els requisits funcionals i tècnics del registre comptable de factures; així com establir en base a la capacitat reglamentària de les entitats locals, i en compliment de les previsions de l'article 27.7 de la Llei 11/2007, d'accés electrònic als serveis públics, l'obligatorietat de la presentació de les factures i altres documents substitutius en format electrònic per a tots els contractistes i proveïdors de l'Ajuntament i els seu Organisme Autònom, sent els seus àmbits d'actuació els següents:

a) Àmbit d'aplicació subjectiu: Abastarà a les següents Unitats administratives:

1. Intervenció General de l'Ajuntament que actua en qualitat de Central comptable única.

2. Unitats administratives gestores de la despesa que composen el Cartipàs Municipal.

3. Tresoreria Municipal de l'Ajuntament.

4. L'Oficina d'Informació i Atenció al Ciutadà.

5. Els tècnics, directors de serveis, coordinadors, caps de serveis de les Àrees gestores de la despesa que tinguin assignada la responsabilitat d'acreditar la realització total o parcial dels contractes menors i de la resta de contractes d'obres, subministres o serveis formalitzats per l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet.

6. Organisme Autònom de l'Ajuntament.

b) Àmbit d'aplicació objectiu:

Definició dels circuits i de l'organització del subsistema de Registre de totes les factures i d'altres documents emesos pels contractistes integrat en el sistema comptable; la gestió interna de les factures i el seu pagament, així com els requisits dels informes a emetre per part de la Intervenció General, la Tresoreria Municipal i el Ple de la Corporació, per tal de possibilitar el compliment dels requeriments de la Llei 15/2010, de 5 de juliol.

PRINCIPIS GENERALS DEL REGISTRE DE FACTURES I ALTRES DOCUMENTS SUBSTITUTIUS

REGLA 2. Correspondrà a la Intervenció General, en qualitat de Central comptable única, la gestió del Registre de les factures i d'altres documents substitutius emesos pels contractistes.

REGLA 3. La gestió del Registre de factures i altres documents emesos pels contractistes, així com la definició dels seu contingut i el règim de consultes, correspondrà a la Intervenció General a través del Servei de Comptabilitat.

REQUERIMENTS DEL REGISTRE DE FACTURES DE LA INTERVENCIÓ GENERAL I DE LES FACTURES I ALTRES DOCUMENTS SUBSTITUTIUS

REGLA 4. En el Registre de factures i altres documents substitutius de la Intervenció General es registraran obligatòriament les factures i documents substitutius emesos pels contractistes.
A partir del 15 de gener de 2015, totes les factures i documents substitutius hauran de presentar-se en el format de factura electrònica vigent en cada moment.
El sistema informàtic municipal garantirà el compliment d'aquesta obligatorietat, ja sigui de forma automatitzada o amb la intervenció del personal de l'Ajuntament.
En tot cas, les àrees gestores s'abstindran de rebre cap factura directament dels contractistes o dels proveïdors.

REGLA 5. D'acord amb l'article 15.2 de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, qualsevol factura o document substitutiu emès pels contractistes a càrrec de l'entitat local, que reuneixin els requisits previstos en la Llei, serà objecte d'anotació al Registre de factures i documents substitutius de la Intervenció General.

La Intervenció registrarà totes les factures i altres documents emesos pels contractistes en el Registre de factures, donant-les el número correlatiu assignat pel sistema comptable. L'esmentat Registre es realitzarà de la següent manera:

1. La presentació de les factures o altres documents emesos pels contractistes es realitzarà en el Punt general d'entrada de factures electròniques.
   No s'anotaran en el Registre comptable de factures les que continguin dades incorrectes o omissió de dades que impedeixen la seva tramitació, les quals seran tornades a l'emissor de procedència amb expressió de la causa del rebuig.

2. Es registrarà al Registre general de l'Ajuntament o de l' Organisme Autònom el mateix dia de la recepció de les factures o altres documents emesos pels contractistes, mitjançant factura electrònica.

3. El Registre general de l'Ajuntament i de l' Organisme Autònom farà arribar a diari al Servei de Comptabilitat totes les factures o altres documents emesos pels contractistes. Dites factures seran registrades, per part del Servei de Comptabilitat, al Registre de factures i altres documents emesos pels contractistes.

REGLA 6. Serà requisit per procedir al registre de factures i dels documents substitutius presentats pels contractistes que aquests compleixen els requeriments establerts en els articles 6, 7, 15 i 16 del RD1619/2012, de 30 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació, i es modifica el Reglament de l'Impost sobre el Valor Afegit.

Igualment serà requisit imprescindible pel seu registre en el Registre de factures que hi consti el número de referència comptable de l'operació "AD" o "D" prèvia corresponent a la seva comanda, regulat a la Regla 19.
En cas d'incompliment dels requisits esmentats, la factura es retornarà al proveïdor o al contractista acompanyada d'un escrit de la Intervenció on constin els motius de la devolució i, simultàniament, s'anotarà la baixa de la mateixa en el Registre de factures.

REGLA 7. Els contractistes, d'acord amb els articles 17 i 18 del RD1619/2012, de 30 de novembre, i 4.2 de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, estaran obligats a remetre i a registrar els originals de les factures o dels documents justificatius a l'Ajuntament en el moment de la seva expedició i, en tot cas, abans dels 30 dies des de la recepció efectiva de les mercaderies o de la prestació dels serveis.

Per a les factures relatives a certificacions d'obres, aquestes hauran de presentar-se en el termini de 5 dies hàbils des de l'expedició de la corresponent certificació d'obres, a fi de facilitar el compliment dels terminis de pagament previstos a la Regla 13.

REGLA 8. Les factures i documents substitutius es registraran en el Registre de les factures de la Intervenció General mitjançant un codi numèric correlatiu que s'iniciarà amb el número 1 el dia 1 de gener de cada exercici.

REGLA 9. Totes les factures i d'altres documents emesos pels contractistes justificatius de les prestacions realitzades hauran de complir addicionalment al que es preveu a la regla 6, l'acreditació de la prestació total o parcial del contracte d'acord amb els requisits de la Regla 14 d'aquesta Instrucció.

REGLA 10. Les factures o documents substitutius presentats pels contractistes, per ser registrats en el Registre d'Intervenció i pels quals hagi transcorregut el termini de 30 dies des de la realització de la prestació objecte del contracte, assenyalat en els articles 15 i 16 del Reial Decret 1619/2012 i 4.2 de la Llei 3/2004, seran registrades en el Registre de factures de la Intervenció General, fent-hi constar, no obstant, que la infracció és imputable al contractista.

REGLA 11. El Registre de factures i d'altres documents emesos pels contractistes contindrà la informació següent:

1. Data de registre de la factura o del document substitutiu
2. Data d'expedició de la factura o del document substitutiu
3. Data d'expedició de la certificació d'obres, subministres i serveis o de la diligència en el cas dels contractes menors o iguals a 6.000,00€
4. Número de factura i, en el seu cas, de sèrie
5. Nom i cognoms, raó social completa de l'obligat a expedir la factura i del destinatari de les operacions
6. NIF/CIF de tercer atribuït per l'Administració espanyola o, en el seu cas, per la d'un altre estat de la Comunitat Europea, amb que ha realitzat l'operació l'obligat a expedir la factura
7. Adreça, tant de l'obligat a expedir factura, com de l'Ajuntament en qualitat de destinatari de les obligacions, indicant el servei gestor
8. Descripció de les obligacions, determinant l'import brut, la base imposable de l'impost sobre el valor afegit identificant els diferents tipus impositius i les operacions exemptes o no subjectes, així com altres retencions practicades quan escaiguin
9. Quota tributària
10. Import brut total, descomptes i import net
11. Número de referència comptable dels documents "AD" o "D"
12. Data de la baixa en el seu cas

L'acceptació o rebuig de cada factura s'anotarà en el Registre comptable de factures, deixant constància de la data en que es va produir.

FACTURES RECTIFICATIVES

REGLA 12. Les factures rectificatives que hagin de presentar els contractistes o proveïdors s'ajustaran al mètode de rectificació íntegra, codi 01, que suposarà la baixa de la factura original i la seva substitució per la nova factura rectificativa, que iniciarà la seva tramitació.

FORMA D'ACREDITACIÓ DE LA REALITZACIÓ DEL CONTRACTE I DEL CÒMPUT DE LA DATA DE PAGAMENT

REGLA 13. Una vegada registrades les factures per la Intervenció s'enviaran les factures i documents substitutius als serveis corresponents en el termini de 3 dies hàbils perquè en el termini de 5 dies hàbils procedeixen a l'acreditació de la realització total o parcial del contracte d'acord amb el que disposa la Regla 15.

REGLA 14. D'acord amb l'article 216.4 del Reial decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de contractes del sector públic, l'Administració tindrà l'obligació d'abonar el preu de la prestació realitzada dins dels 30 dies següents a la data de l'aprovació de les certificacions d'obres o de les factures o altres documents substitutius.

Per a cada factura es deixarà constància en el sistema d'informació comptable de la data en que s'inicia el còmput del termini de pagament.

REGLA 15. L'acreditació de la realització de les prestacions efectuades pels contractistes de l'Ajuntament, conformitat de la factura, es realitzarà pels caps de serveis de les Àrees gestores de la despesa, i es farà de la forma següent:

a. Contractes menors d'obres, subministres i serveis. Mitjançant l'informe tècnic que consta a l'expedient electrònic de despeses, pel responsable del servei gestor amb el que manifesti la conformitat en quantitat, preu i qualitat dels béns rebuts o els serveis prestats.
b. Resta de contractes d'obres, subministres i serveis. Per l'informe tècnic que consta en les corresponents certificacions d'obres, subministres i serveis.

FUNCIONAMENT DEL REGISTRE DE FACTURES I DE DOCUMENTS SUBSTITUTIUS

REGLA 16. Els contractistes o proveïdors de l'Ajuntament presentaran les factures o documents substitutius al Punt general d'entrada de factures electròniques de l'Ajuntament o de l' Organisme Autònom, el qual una vegada comprovat la correcció formal de la factura o document substitutiu li assignarà un número de registre que serà comunicat al contractista o proveïdor.

Els registres generals faran arribar diàriament al Registre de factures i documents substitutius de la Intervenció la totalitat de les factures o documents rebuts.

El Registre de factures i documents substitutius procedirà a la comprovació de la correcció del document, en el cas de que pel sistema informàtic es detecti alguna incorrecció formal, i a la seva tramitació, d'acord amb l'establert a les Regles 6 a 15 d'aquesta Instrucció.

REGLA 17. Serà responsabilitat dels centres gestors de les Unitats administratives de les Àrees de despeses i del Servei de Contractació donar a conèixer als contractistes:

a. L'existència i funcionament del Punt general d'entrada de factures electròniques, del Registre de les factures dependent de la Intervenció General, així com de l'obligació de que aquestes siguin registrades amb caràcter obligatori en compliment de l'article 5 de la Llei 15/2010.
b. Que el còmput de l'obligació de l'abonament del preu fixat s'efectuarà, per part de l'Ajuntament, d'acord amb l'establert a la Regla 14 d'aquestes Instruccions.
c. De l'obligatorietat d'indicar el número de la referència comptable de l'operació "AD" o "D" corresponent a cada factura.

REGLA 18. Als efectes de donar a conèixer a l'organització municipal i als contractistes l'obligació de presentar les factures i documents substitutius en el Punt general d'entrada de factures electròniques de l'Ajuntament o del seu Organisme Autònom, així com de la resta de preceptes inclosos en aquesta Instrucció, s'emetran per part de la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència les oportunes Instruccions i s'endegaran les corresponents campanyes informatives.

Tanmateix, a partir de l'entrada en vigor de la present Instrucció, les Unitats administratives gestores de la despesa i el Servei de Contractació, segons escaigui, inclouran en els plecs de condicions administratives l'obligació dels contractistes de registrar en el Punt general d'entrada de factures electròniques de l'Ajuntament o de l' Organisme Autònom les factures i el documents justificatius dels contractes formalitzats amb l'Ajuntament, així com els criteris del còmput per l'abonament del preu del contracte, assenyalats a la Regla 16.

OBLIGACIONS DE LA INTERVENCIÓ GENERAL, DE LA TRESORERIA MUNICIPAL I DE LES UNITATS ADMINISTRATIVES DE LES ÀREES QUE ACTUEN COM A CENTRES GESTORS DE LA DESPESA.

REGLA 19. Les Unitats administratives de les Àrees que actuen com a centres gestors de la despesa estan obligades a:

a) Realitzar amb caràcter previ a l'encàrrec de l'obra, subministrament o prestació de serveis, la generació del document comptable "AD" o "D" prèvia amb càrrec a l'aplicació pressupostària corresponent.
b) Comunicar al contractista o proveïdor el número de referència comptable prèvia generat a l'apartat anterior, perquè ho faci constar amb caràcter obligatori a la factura que presentarà al Punt general d'entrada de factures electròniques de l'Ajuntament o de l' Organisme Autònom.

c) Traslladar al Servei de Comptabilitat l'operació prèvia de l'apartat a) per continuar amb la comptabilització definitiva de la mateixa.
d) Tramitar els oportuns expedients de reconeixement de les obligacions derivats de l'aprovació de la corresponent certificació d'obra o acte administratiu, de conformitat de la prestació realitzada en el termini màxim de 5 dies comptats des de la data del registre de les factures o documents substitutius en el Registre de factures de la Intervenció General.
e) Retornar a la Intervenció General les factures o documents substitutius, juntament amb l'acreditació de la realització total o parcial del contracte d'acord amb l'establert a la Regla 15.
f) Aprovar la baixa de les factures o documents substitutius mitjançant un decret on es justifiqui la disconformitat amb el contingut dels documents o amb la realització del contracte, i notificar-lo a la Intervenció.

REGLA 20. La Intervenció General procedirà a la fiscalització del reconeixement de l'obligació i a la seva comptabilització definitiva en el sistema comptable en el termini de 5 dies des de la recepció de l'expedient de reconeixement de l'obligació.
En el cas que la documentació assenyalada a la Regla 9 no sigui complerta, la Intervenció retornarà les factures o documents substitutius als serveis corresponents, perquè en el termini de 24 hores es completi la documentació.

Si el servei ha mostrat la disconformitat amb les factures, la Intervenció les tornarà als contractistes o als proveïdors acompanyades de l'informe justificatiu de la disconformitat i el decret de la baixa, i simultàniament anotarà en el Registre de factures la baixa de la factura o document substitutiu amb la data del decret.

REGLA 21. El procediment d'aprovació de les obligacions reconegudes, incloses les corresponents a les bestretes de caixa fixa, serà l'establert en les Bases d'Execució del Pressupost.

REGLA 22. La Unitat de la Tresoreria de l'Ajuntament abonarà als contractistes el preu del contracte en els terminis assenyalats en la Regla 14 d'aquesta Instrucció, prèvia fiscalització.

REQUERIMENTS I INFORMES A EFECTUAR PER PART DE LA INTERVENCIÓ GENERAL

REGLA 23. El dia 1 de cada mes, el Servei de Comptabilitat extraurà del sistema comptable una relació de totes les factures o documents justificatius pels quals hagi transcorregut 1 mes des de la seva anotació en el Registre de factures i, d'acord amb aquesta informació, requerirà a les Unitats administratives de les Àrees que actuen com a centres gestors de la despesa que li justifiquin els motius pels quals no han tramitat els oportuns expedients de reconeixement de les obligacions derivats de l'aprovació de la corresponent certificació d'obra o acte administratiu de conformitat amb la prestació realitzada.
Les Unitats administratives de les Àrees que actuen com a centres gestors de la despesa, en el termini de 10 dies comptats des de la data de la recepció del requeriment de la Intervenció

General, l'hauran informat per escrit i per a cada factura o document justificatiu sobre les causes que han motivat la manca de les aprovacions esmentades.

REGLA 24. El Servei de Comptabilitat confeccionarà un informe trimestral, referenciat al dia 1 de cada trimestre natural vençut, que farà arribar a la Intervenció General, el qual inclourà la relació de les factures o documents justificatius emesos pels contractistes pels quals hagi transcorregut un termini de 3 mesos des de la seva anotació en el Registre de factures i no s'hagin aprovat els reconeixements de l'obligació.
S'adjuntaran a l'informe trimestral del Servei de Comptabilitat els informes emesos per les Unitats que actuen com a centres gestors de la despesa als que es fa referència en la Regla anterior.

REGLA 25. En compliment del que disposa l'article 12.3 de la Llei 25/2013 de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures del sector públic, la Intervenció General realitzarà una auditoria de sistemes anual per verificar que els corresponents registres comptables de factures compleixen amb les condicions de funcionament previstes a l' esmentada llei, i en particular que no restin detingudes factures presentades al Punt general d'entrada de factures electròniques. En aquest informe s'inclourà un anàlisi dels temps mitja d'inscripció de factures al registre comptable, així com el número i la causa de rebuig de les factures a la fase d'anotació en el registre comptable. Igualment s'informarà del termini mitjà de tramitació de les factures.
Així mateix, la Intervenció elaborarà una auditoria de sistemes, a fi de verificar que els corresponents registres comptables de factures compleixen amb les condicions de funcionament previstos a l'esmentada llei.

REQUERIMENTS I INFORMES A LA UNITAT DE COMPTABILITAT DE LA INTERVENCIÓ GENERAL EN LA TRESORERIA MUNICIPAL.

REGLA 26. La Tresoreria Municipal de l'Ajuntament elaborarà un informe trimestral ordenat per la data de registre de la factura o document substitutiu, referenciat al dia 1 de cada trimestre natural vençut, sobre el compliment dels terminis de pagament de les obligacions, que inclourà necessàriament el número i la quantia global de les obligacions pendents de l'Ajuntament, en les que s'estan incomplint els terminis assenyalats en la Regla 14, comptats des de la data d'aprovació de les certificacions d'obres o de les factures.

REGLA 27. L'informe de la Tresoreria Municipal es remetrà al Departament d'Economia i Finances de la Generalitat de Catalunya i al Ministeri d'Hisenda, en els termes prescrits en l'article 4.4. de la Llei 15/2010, de 6 de juliol.

REGLA 28. Es faculta a la segona Tinenta d'alcaldessa de l'Àrea d'Economia, Serveis Interns, Treball Universitats, Innovació i Transparència, previ informe de la Intervenció i la Tresoreria Municipal per dictar les instruccions corresponents per al desenvolupament d'aquesta Instrucció, així com per determinar el contingut dels informes previstos en la Llei 15/2010.

REGLA 29. En cas de contradicció entre el previst en aquesta Instrucció i les Bases d'Execució del Pressupost vigents en la actualitat, prevaldrà aquesta Instrucció fins a l'adequació de les Bases d'Execució.

Disposició Transitòria. Aquesta Instrucció entrà en vigor el dia 1 de gener de 2021 i es mantindrà vigent llevat que amb posterioritat es produeixi una modificació.

ANNEX III. FITXA ALTA NOVES APLICACIONS I/O PROJECTES DE DESPESA

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

Direcció d'Economia i Finances
Serveis Econòmics

ANNEX III. FITXA ALTA NOVES APLICACIONS I/O PROJECTES DE DESPESA

1. INFORMACIÓ DEL SOL·LICITANT:	
Àrea gestora de la despesa:	
Data sol·licitud:	

2. DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA QUE S'IMPUTARÀ A LA NOVA APLICACIÓ I/O PROJECTE:

3.INFORMACIÓ DE L'APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA:

Exercici (3)	Orgànic	Programa (2)	Econòmic (2)	Descripció classificació econòmica	Projecte de despesa vinculat (si n'hi ha)	Import previst
					TOTAL	0,00 €

4. INFORMACIÓ GENERAL DEL PROJECTE DE DESPESA NOU

Codi projecte (3)	Nom projecte	Tipus projecte	Obres en curs	Total import projecte	Exercici Inici	Exercici finalització

5. FINANÇAMENT

Agent Finançador	CIF	Orgànic	Econòmic	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
												0,00 €
												0,00 €
												0,00 €
												0,00 €
												0,00 €
												0,00 €
												0,00 €
			TOTAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

6. EXECUCIÓ DE LA DESPESA EN ANUALITATS

EXERCICI	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
IMPORT									0,00 €
%	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!

Signatura:
Cap del Servei

Vist i plau:
Servei de Comptabilitat

Notes:

(1) Exercici econòmic d'alta de l'aplicació pressupostària

(2) La sol·licitud d'alta d'aplicacions pressupostàries ha de respectar allò contingut a l'ordre EHA/3565/2008 de 3 desembre que aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

(3) En compliment del que estableix **l'Article 29.-Projecte de despeses** de les Bases d'Execució del pressupost

ANNEX IV. FITXA MODIFICACIÓ DE CONSIGNACIONS I PREVISIONS EN PROJECTES DE DESPESA

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

Direcció d'Economia i Finances
Serveis Econòmics

ANNEX IV. FITXA MODIFICACIÓ DE CONSIGNACIONS I PREVISIONS EN PROJECTES DE DESPESA

1. **INFORMACIÓ DEL SOL·LICITANT:**

Àrea gestora de la despesa:	
Data sol·licitud:	

2. DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA QUE MOTIVA LA MODIFICACIÓ

3. SITUACIÓ ACTUAL DEL PROJECTE

Projecte	Despesa consignada	Previsió ingressos

4.DESCRIPCIÓ DESPESA/INGRES REALITZADA QUE CAL INCORPORAR AL PROJECTE:

Orgànic	Programa (2)	Econòmic (2)	Descripció econòmic	Núm. AD/CI definitiu	Import
				TOTAL	**0,00 €**

5.INFORMACIÓ DE L'APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA DE CONSIGNACIÓ A MODIFICAR(1) :

Orgànic	Programa (2)	Econòmic (2)	Descripció econòmic	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
			TOTAL	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

6. MODIFICACIONS DE PREVISIONS DE FINANÇAMENT(1) :

Agent Finançador	CIF	Orgànic	Econòmic	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
			TOTAL	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

7. SITUACIO FINAL DEL PROJECTE

Projecte	Total Despesa consignada	Total Previsió ingressos

Signatura:
Cap del Servei

Vist i plau:
Cap de Serveis Econòmics

Notes:

(1) En compliment del que estableix **l'Article 29.-Projecte de despeses** de les Bases d'Execució del pressupost.

(2) Les aplicacions pressupostàries ha de respectar allò contingut a l'ordre EHA/3565/2008 de 3 desembre que aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

ANNEX V. SOL·LICITUD D'INICI D'EXPEDIENT D'INVERSIÓ FINANCERAMENT SOSTENIBLE

SOL·LICITUD D'INICI D'EXPEDIENT D'INVERSIÓ FINANCERAMENT SOSTENIBLE

1.INFORMACIÓ D'INTERÈS:

Normativa aplicable a la tramitació de l'expedient:

- Disposició addicional 6a de la Llei Orgànica 2/2012 d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOESPF)
- Disposició addicional 16ª de l'RD 2/2004 pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals (TRLLRHL)

Documentació que cal adjuntar a la sol·licitud:

- Projecte executiu de la inversió
- Fitxa d'alta de projectes amb finançament afectat

2.DESCRIPCIÓ MOTIVADA DE LA INVERSIÓ:

3. APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA A LA QUE S'IMPUTA LA DESPESA:

Detalleu el codi dels apartats 3.1, 3.2 i 3 .3

3.1 Orgànic (4 dígits):

3.2 Programa: *Marqueu la casella corresponent al programa en el que s'ha de comptabilitzar la despesa*

- ☐ 160. Clavegueram.
- ☐ 161. Abastament domiciliari d'aigua potable.
- ☐ 162. Recollida, eliminació i tractament de residus.
- ☐ 165. Enllumenat públic.
- ☐ 172. Protecció i millora del medi ambient.
- ☐ 412. Millora de les estructures de les agropecuàries i dels sistemes productius.
- ☐ 422. Indústria.
- ☐ 425. Energia.
- ☐ 431. Comerç.
- ☐ 432. Informació i promoció turística.
- ☐ 441. Transport de viatgers.
- ☐ 442. Infraestructures de transport.
- ☐ 452. Recursos hidràulics.
- ☐ 463. Investigació científica, tècnica i aplicada.
- ☐ 491. Societat de la informació.

- 492. Gestió del coneixement.
- 132. Seguretat i Ordre Públic.
- 133. Ordenació del tràfic i de l'estacionament.
- 135. Protecció civil.
- 136. Servei de prevenció i extinció d'incendis.
- 153. Vies públiques.
- 171. Parcs i jardins .
- 231. Asistencia social primària.
- 321. Creació de Centres docents d'ensenyament infantil i primària
- 323. Funcionament de centres docents d'ensenyament infantil i primària i educació especial .
- 332. Biblioteques i Arxius.
- 333. Equipaments culturals i museus.
- 336. Protecció del Patrimoni Historicoartístic.
- 342. Instal·lacions esportives
- 453. Carreteres.
- 454. Camins veïnals
- 933. Gestió del patrimoni: aplicades a la rehabilitació i reparació d'infraestructures i immobles propietat de l'entitat local afectes al servici públic

Detall de la classificació per programa de despesa (5 dígits):

3.3 Econòmic (7 dígits):

4. NATURALESA DE LA DESPESA

D'acord amb el que s'estableix a la DA 16ª del TRLLRHL les inversions susceptibles d'ésser considerades financerament sostenibles no poden incloure despeses de mobiliari, estris o utillatge o vehicles que no es destinin a transport públic. Marqueu les següents caselles de verificació, en cas que la inversió proposada ***NO*** *contingui despeses de la següent naturalesa:*

☐ Mobiliari

☐ Estris o utillatge

☐ Vehicles que no es destinin a transport públic

5. EXECUCIÓ DE LA INVERSIÓ:

Especifiqueu la data d'inici i de finalització de la inversió. En cas que la finalització prevista d'aquesta, estengui els seus efectes més enllà del tancament de l'exercici, la seva execució resta condicionada a que l'entitat no incorri en dèficit a la liquidació de l'exercici.

Data inici:

Data finalització:

6. VIDA ÚTIL:

D'acord amb el que s'estableix a la DA 16ª del TRLLRHL, la vida útil de la inversió ha de ser

superior a 5 anys. A títol orientatiu, podeu determinar els anys de vida útil de la inversió a partir de les taules contingudes a l'Annex del Reglament de l'Import de Societats (RD 1777/2014, de 30 de juliol), o bé la, Resolució de la Intervenció General de l'Estat, per regular determinades operacions comptables a realitzar al final de l'exercici (Resolució IGAE, de 14 de desembre de 1999)
La vida útil de la inversió ha de ser coincident amb la que figuri al projecte executiu adjunt.

Nº anys:

7. INVERSIÓ INICIAL I PROJECCIÓ DELS EFECTES PRESSUPOSTARIS I ECONÒMICS:

7.1 Import de la inversió inicial:

7.2 Projecció dels efectes pressupostaris i econòmics al llarg de la vida útil de la inversió:

EXERCICI	DESPESES DE MANTENIMENT		REDUCCIÓ DE DESPESES		INCREMENT D'INGRESSOS	
	APLICACIÓ PRESS.	IMPORT	APLICACIÓ PRESS.	IMPORT	APLICACIÓ PRESS.	IMPORT
2023						
2024						
2025						
2026						
2027						
2028						
següents						
		0,00 €		0,00 €		0,00 €

8. OBSERVACIONS:

I per a que així consti, als efectes de la tramitació de l'expedient d'inversió financerament sostenible, els sota signants expedeixen la següent sol·licitud,

Santa Coloma de Gramenet, a

Signatura	Vist i plau	Vist i plau
Tècnic/a responsable	Cap del Servei Recursos i Prestacions	Director/a de l'Àrea projecte executiu

ANNEX VI. RETIMENT DE L'EXECUCIÓ DE LA INVERSIÓ FINANCERAMENT SOSTENIBLE

RETIMENT DE L'EXECUCIÓ DE LA INVERSIÓ FINANCERAMENT SOSTENIBLE

1.DESCRIPCIÓ DE LA INVERSIÓ:

2. APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA A LA QUE S'IMPUTA LA DESPESA:

2.1 Orgànic:

2.2 Programa:

- 160. Clavegueram.
- 161. Abastament domiciliari d'aigua potable.
- 162. Recollida, eliminació i tractament de residus.
- 165. Enllumenat públic.
- 172. Protecció i millora del medi ambient.
- 412. Millora de les estructures de les agropecuàries i dels sistemes productius.
- 422. Indústria.
- 425. Energia.
- 431. Comerç.
- 432. Informació i promoció turística.
- 441. Transport de viatgers.
- 442. Infraestructures de transport.
- 452. Recursos hidràulics.
- 463. Investigació científica, tècnica i aplicada.
- 491. Societat de la informació.
- 492. Gestió del coneixement.
- 132. Seguretat i Ordre Públic.
- 133. Ordenació del tràfic i de l'estacionament.
- 135. Protecció civil.
- 136. Servei de prevenció i extinció d'incendis.
- 153. Vies públiques.
- 171. Parcs i jardins .
- 231. Asistencia social primària.
- 321. Creació de Centres docents d'ensenyament infantil i primària
- 323. Funcionament de centres docents d'ensenyament infantil i primària i educació especial .
- 332. Biblioteques i Arxius.
- 333. Equipaments culturals i museus.
- 336. Protecció del Patrimoni Historicoartístic.
- 342. Instal·lacions esportives
- 453. Carreteres.
- 454. Camins veïnals
- 933. Gestió del patrimoni: aplicades a la rehabilitació i reparació d'infraestructures i immobles propietat de l'entitat local afectes al servici públic

Classificació de programa (5 dígits):

2.3 Econòmic:

2.4 Projecte de finançament afectat:

Codi:
Descripció:

3. TERMINI D'EXECUCIÓ DE LA INVERSIÓ:

Data inici:
Data finalització:

4. VIDA ÚTIL:

Nº anys de vida útil:
Nº anys restants de vida útil:

5. INVERSIÓ INICIAL I GRAU D'EXECUCIÓ DELS EFECTES PRESSUPOSTARIS I ECONÒMICS:

5.1 Import de la inversió inicial:
5.1 Execució dels efectes pressupostaris i econòmics en l'exercici

Codi del projecte de despesa	Descripció inversió financera sostenible	Aplicació econòmica	Programa de despesa (3 dígits)	Estimació de les obligacions reconegudes netes en l'exercici	Observacions	CUMPLIMENT DE LA MEMÒRIA ECONÒMICA (1)			
						Ingressos previstos a la memòria econòmica	Ingressos reals obtinguts (drets reconeguts)	Reducció prevista a la memòria de despesa derivada de la inversió	Reducció real de despeses derivades de la inversió
			TOTAL						

(1) El compliment de la memòria econòmica s'ha de presentar amb el mateix detall que les previsions de la fitxa de sol·licitud d'inici d'expedient d'inversió financera sostenible.

6. OBSERVACIONS:

Santa Coloma de Gramenet, a

Signatura	Vist i plau	Vist i plau
Tècnic/a responsable	Cap del Servei Recursos i Prestacions	Director/a de l'Àrea projecte executiu

ANNEX VII. PLA ESTRATÈGIC DE SUBVENCIONS

L' existència de pla estratègic de subvencions per a l'exercici 2023 és preveu a l'article 8.1 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions, que estableix la necessitat d'elaborar un Pla Estratègic de Subvencions que expressi els objectius i efectes que es pretenen assolir amb aquests recursos públics municipals, el termini previst per al seu assoliment en funció dels costos i de les fonts de finançament previstes.

El Pla Estratègic de Subvencions de l'Ajuntament manté el suport donat en els mandats anteriors al voltant dels següents eixos d'actuació:

- La ciutat de les persones, progressant en l'atenció a les persones per aconseguir avançar en la igualtat d'oportunitats que volem que caracteritzi Santa coloma.

- La ciutat per viure i conviure. Millorar i ordenar l'espai públic i el parc d'habitatges optimitzant totes les oportunitats de finançament que ofereixen els plans estratègics propis o d'altres administracions.

- La ciutat oberta, governar per i amb els ciutadans i ciutadanes és l'eix dels compromisos referits als canvis en les formes de govern per a guanyar qualitat democràtica.

- La ciutat de futur, promocionant la Santa Coloma moderna, inclou les polítiques per donar suport a la Investigació, el Desenvolupament i la Innovació, apostant per les generacions que ara són estudiants, universitaris/àries.

La vigència d'aquest Pla Estratègic de Subvencions és coincident amb el marc pressupostari 2023-2026.

Les aplicacions pressupostàries de capítol 4 (despesa corrent) i capítol 7 (despesa de capital) recullen la despesa prevista en transferències i subvencions per a aquest exercici amb el següent detall:

1. SUBVENCIONS PER NATURALESA DE LA DESPESA:

CAPÍTOLS	Pressupost 2023:	Pressupost 2024:	Pressupost 2025:	Pressupost 2026:
IV. Subvencions i transferències corrents	25.937.854,11	24.690.099,67	21.530.369,67	21.530.369,67
VII. Subvencions i transferències de capital	661.591,58	53.811,57	1.034.079,31	1.034.079,31
TOTAL	**26.599.445,69**	**24.743.911,24**	**22.564.448,98**	**22.564.448,98**

2. SUBVENCIONS CORRENTS PER POLÍTICA DE DESPESA

POLÍTICA DE DESPESA	Pressupost 2023:	Pressupost 2024:	Pressupost 2025:	Pressupost 2026:
ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES	116.154,93	111.000,00	111.000,00	111.000,00

EMPRESES.				
CULTURA.	81.513,00	81.513,00	81.513,00	81.513,00
EDUCACIÓ.	5.091.252,88	3.955.519,80	3.955.519,80	3.955.519,80
ESPORT.	608.400,00	538.400,00	518.400,00	518.400,00
FOMENT DE L'OCUPACIÓ.	3.242.659,88	3.055.000,00	3.055.000,00	3.055.000,00
HABITATGE I URBANISME.	4.333.798,13	6.331.811,57	3.152.079,31	3.152.079,31
MEDI AMBIENT.	34.800,00	34.800,00	34.800,00	34.800,00
ÒRGANS DE GOVERN.	77.701,00	77.701,00	77.701,00	77.701,00
SANITAT.	141.711,50	141.711,50	141.711,50	141.711,50
SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA.	183.306,68	183.306,68	183.306,68	183.306,68
SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL.	170.864,41	170.864,41	170.864,41	170.864,41
SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL.	6.872.494,56	4.417.494,56	5.437.764,56	5.437.764,56
TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES.	5.593.738,72	5.593.738,72	5.593.738,72	5.593.738,72
BENESTAR COMUNITARI.	550,00	550,00	550,00	550,00
INFRAESTRUCTURES.	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTAL	**26.599.445,69**	**24.743.911,24**	**22.564.448,98**	**22.564.448,98**

Tanmateix cal tenir en compte que el Patronat Municipal de la Música preveu en els seus crèdits inicials una plicació pressupostària amb 8.000,00 euros per a la subvenció a famílies de cursos musicals.

3. SUBVENCIONS PER FORMA DE CONCESSIÓ

El procediment ordinari per a la concessió de subvencions es tramitarà en règim de concurrència competitiva com estableix l'article 22.1 de la Llei 38/2003 General de Subvencions.
Podran concedir-se de forma directa, com estableix l'article 22.2 de la Llei 38/2003 General de Subvencions les següents:

- Les previstes nominativament en el Pressupost de l'Entitat, en els termes recollits en els convenis i en la normativa reguladora.
- Les que siguin obligatòries per una norma de rang legal.
- Amb caràcter excepcional, aquelles subvencions en que s'acreditin raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari, o altres degudament justificades que dificultin la seva convocatòria pública.

TIPOLOGIA DE CONCESSIÓ	Pressupost 2023:	Pressupost 2024:	Pressupost 2025:	Pressupost 2026:
Concessió directa a AAPP i quotes de membres	17.694.034,47	18.583.500,02	15.423.767,76	15.423.767,76
Concessió directa de subvencions nominatives	1.600.476,59	1.530.476,59	1.510.476,59	1.510.476,59
Concessió directa resta	3.218.793,22	543.793,22	528.793,22	528.793,22
Concurrència pública	4.086.141,41	4.086.141,41	5.101.411,41	5.101.411,41
TOTAL	**26.599.445,69**	**24.743.911,24**	**22.564.448,98**	**22.564.448,98**

4. SUBVENCIONS PER OBJECTIUS DE DESENVOLUPAMENT SOSTENIBLE

OBJECTIUS DE DESENVOLUPAMENT SOSTENIBLE	Pressupost 2023:	Pressupost 2024:	Pressupost 2025:	Pressupost 2026:
ODS-1 Fi de la pobresa	6.468.992,34	4.008.992,34	5.024.262,34	5.024.262,34
ODS-10 Reducció de les desigualtats	3.334.634,88	3.151.975,00	3.156.975,00	3.156.975,00
ODS-11 Ciutats i comunitats sostenibles	4.636.454,81	6.634.468,25	3.454.735,99	3.454.735,99
ODS-16 Pau, justícia i institucions sòlides	115.243,41	115.243,41	115.243,41	115.243,41

ODS-17 Aliances per assolir objectius	5.950.380,94	5.880.380,94	5.860.380,94	5.860.380,94
ODS-2 Fam zero	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
ODS-3 Salut i benestar	152.211,50	152.211,50	152.211,50	152.211,50
ODS-4 Educació de qualitat	5.031.252,88	3.895.519,80	3.895.519,80	3.895.519,80
ODS-5 Igualtat de gènere	22.885,00	22.885,00	22.885,00	22.885,00
ODS-8 Treball decent i creixement econòmic	116.154,93	111.000,00	111.000,00	111.000,00
X Resta	767.735,00	767.735,00	767.735,00	767.735,00
ODS-7 Energia assequible i no contaminant	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTAL	**26.599.445,69**	**24.743.911,24**	**22.564.448,98**	**22.564.448,98**

5. SUBVENCIONS DE CONCESSIÓ NOMINATIVA

TIPOLOGIA DE CONCESSIÓ	**Pressupost 2023:**	**Pressupost 2024:**	**Pressupost 2025:**	**Pressupost 2026:**
CD2 Club Patí Gramenet - Festival Patinatge	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
CD2 Associació Espanyola Contra el Càncer-Cursa per la vida	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
CD2 Associació Natació Gramenet - Ús piscina	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
CD2 Centre Esportiu Raval	90.000,00	20.000,00	0,00	0,00
CD2 Club Ciclista Colomenc - Cursa Veterans Festa Major	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
CD2 Conveni Aspanide (desenvolupament de Projectes d'Atenció Social)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
CD2 Conveni Associació Ajuda'm Predegent (Projecte d'estimulació cognitiva)	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
CD2 Conveni Associació Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Serveis Centre Obert)	46.234,00	46.234,00	46.234,00	46.234,00
CD2 Conveni Associació Coordinadora d'Ajuda Unida -ACAU (Programes socials)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
CD2 Conveni Associació Santa Coloma amb el Sahara (Vacances en pau)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
CD2 Conveni Associación REDS - Projecte Desenvolupament Sostenible	900,00	900,00	900,00	900,00
CD2 Conveni Badalona Serveis Assistencials (Bus intermunicipal metadona)	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
CD2 Conveni Casal del Mestre (Activitats educatives)	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
CD2 Conveni Consell Esportiu Barcelonès Nord	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
CD2 Conveni El Far Servei Social Protestant (Serveis Centre Obert)	112.857,00	112.857,00	112.857,00	112.857,00
CD2 Conveni Foment Associacionisme Ciutadà-FAVGRAM	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
CD2 Conveni Fundació Catalunya Europa - Projecte Recity	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
CD2 Conveni Fundació Champagnat (Serveis Centre Obert Rialles)	168.262,47	168.262,47	168.262,47	168.262,47
CD2 Conveni Fundació Privada Germina (Serveis Centre Obert)	169.537,00	169.537,00	169.537,00	169.537,00
CD2 Conveni Fundació Privada Salut Mental Catalunya (Salut mental adults i joves)	17.118,00	17.118,00	17.118,00	17.118,00
CD2 Fundació Esportiva Grama - Promoció del futbol	184.000,00	184.000,00	184.000,00	184.000,00
CD2 Futbol Sala García - Promoció Futbol Sala	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
CD2 Futbol Sala Ràpid Santa Coloma - Torneig FS	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
CD2 Institut Can Peixauet - Pistes Esportives	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
CD2 Institut Les Vinyes-Pistes Esportives	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
CD2 Institut Numància - Pistes esportives	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
CD2 Unió Colomenca d'Atletisme - Organització Cross A. Amorós	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
CD2 Conveni Entenem Santa Coloma	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
CD2 Conveni Associació de la Defensa Forestal (ADF)	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
CD2 Conveni Creu Roja (Ajuda sanitària, Poises, Aliments, Atenció infància en risc d'exclusió)	52.528,00	52.528,00	52.528,00	52.528,00

CD2 Conveni GABELLA	79.355,09	79.355,09	79.355,09	79.355,09
CD2 Conveni Protecció Civil	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
CD2 Conveni Fundació Champagnat (Projecte "Xela")	82.308,18	82.308,18	82.308,18	82.308,18
CD2 Conveni Casal dels Infants per a l'acció social als barris (Anem i Tornem de l'Escola)	103.410,60	103.410,60	103.410,60	103.410,60
CD2 Conveni Habitat3	73.566,25	73.566,25	73.566,25	73.566,25
TOTAL	**1.600.476,59**	**1.530.476,59**	**1.510.476,59**	**1.510.476,59**

INFORME ECONÒMIC I FINANCER PRESSUPOST 2023

aprovació inicial

1. PRESSUPOST GENERAL DE LA CORPORACIÓ 3

1.1 Estats de consolidació 3

a) Variació Estat de Consolidació d'Ingressos 2023 4

b) Variació Estat de Consolidació de Despeses 2023 4

2. PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET 5

2.1 INGRESSOS 5

2.1.1 Impostos: 6

2.1.2 Taxes, preus públics i altres ingressos: 6

2.1.3 Participació Municipal en els Tributs de l'Estat 7

2.1.4 Transferències corrents 7

2.1.5 Ingressos patrimonials 10

2.1.6 Transferències de capital 10

2.1.7 Actius financers 10

2.1.8 Passius financers 10

2.2 DESPESES 11

2.2.1 Despeses de Personal 11

2.2.2 Despeses en béns i serveis i transferències corrents 12

2.2.3 Transferències corrents 13

2.2.4 Despeses de capital: inversions reals i transferències de capital 14

2.2.5 Despesa per variació d'actius financers 14

2.2.6 Despesa financera (capítol III) i Passius financers (capítol IX) 14

2.2.7 Modificacions efectuades a l'estructura orgànica 15

2.2.8 Adequació del pressupost als compromisos presos en exercicis futurs 15

2.2.9 Pressupost de despeses per Objectius de Desenvolupament Sostenible 16

2.2.10 Determinació de la dotació a Solidaritat i Cooperació 17

3. PRESSUPOST DE L'ORGANISME AUTÒNOM: PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA 18

4. ESTATS DE PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE LES EMPRESES MUNICIPALS 19

4.1 GRAMEPARK, S.A. 19

4.2 GRAMEIMPULS, S.A. 20
4.3 BRESSOLGRAMENET, S.A. 22
5. PLA PRESSUPOSTARI A MIG TERMINI PER AL PERÍODE 2023-2026 23
6. LÍNIES FONAMENTALS PER AL PRESSUPOST 2024 25
7. OBJECTIUS D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA I DEUTE PÚBLIC 25
7.1 SUSPENSIÓ DE LES REGLES FISCALS 25
7.1.1 Règim aplicable als exercicis 2020 i 2021 25
7.1.2 Règim aplicable a l'exercici 2022 26
7.1.3 Règim aplicable a l'exercici 2023 27
7.2 OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA 27
7.2.1 Entitats amb pressupostos limitatius: 27
7.2.2 Entitats amb comptabilitat empresarial 37
7.2.3 Avaluació del compliment per al perímetre total de consolidació: 39
7.3 REGLA DE DESPESA 40
7.3.1 Entitats subjectes a pressupost limitatiu: 41
7.3.2 Entitats subjectes a comptabilitat empresarial 45
7.3.3 Verificació de compliment de la Regla de la despesa 48
7.4 OBJECTIU DEUTE PÚBLIC 49
8. ADEQUACIÓ A LES NORMES TÈCNIQUES 50
9. CONCLUSIONS 51

1. PRESSUPOST GENERAL DE LA CORPORACIÓ

El *Pressupost General* de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet està format pel pressupost de l'Ajuntament, el pressupost de l'organisme autònom dependent, Patronat Municipal de la Música, i els estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats mercantils de capital social íntegrament municipal, Gramepark, S.A., Grameimpuls, S.A., BressolGramenet,S.A.

A partir dels comptes de pèrdues i guanys presentats per les empreses municipals s'han elaborat a nivell de capítols, les previsions d'ingressos i despeses de les societats Gramepark, S.A. i Grameimpuls, S.A. i Bressol Gramenet,S.A, previsions que s'han utilitzat per efectuar una agregació d'estats i així disposar d'una valoració estimativa dels ingressos i despeses de la corporació, però en cap cas del Pressupost Consolidat.

PRESSUPOST GENERAL 2023		
PRESSUPOST	**INGRESSOS**	**DESPESES**
Ajuntament	128.262.636,41	128.262.636,41
Patronat Municipal de la Música	993.966,76	993.966,76
ESTAT PREVISIÓ INGRESSOS I DESPESES	**INGRESSOS**	**DESPESES**
Gramepark, S.A.	7.482.614,62	7.482.347,74
Grameimpuls, S.A.	12.894.964,30	12.894.964,30
BressolGramenet,S,A,	4.191.526,82	4.191.526,82

Taula 1. Pressupost general

1.1 ESTATS DE CONSOLIDACIÓ

ESTATS CONSOLIDATS 2023		
PRESSUPOST	**INGRESSOS**	**DESPESES**
Ajuntament	128.262.636,41	128.262.636,41
Patronat Municipal de la Música	993.966,76	993.966,76
Gramepark, S.A.	7.382.053,57	6.960.599,18
Grameimpuls, S.A.	12.779.964,30	12.674.964,30
BressolGramenet,S,A,	4.291.526,82	4.287.687,06
AJUSTAMENTS PER OPERACIONS INTERNES	-9.936.547,87	-9.936.547,87
TOTAL PRESSUPOST CONSOLIDAT	**143.773.599,99**	**143.243.305,84**

Taula 2. Estats de consolidació

D'acord amb el que disposa l'article 166.1 c) del Reial Decret 2/2004, de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (en endavant TRLRHL), *l'estat de consolidació del Pressupost*, inclou el pressupost del propi Ajuntament amb el de tots els pressupostos i estats de previsió dels seus organismes autònoms i societats municipals, en el que s'han de realitzar els ajustaments de consolidació per tal d'eliminar les transferències internes entre les diferents entitats del grup.

a) Variació Estat de Consolidació d'Ingressos 2023

PRESSUPOST GENERAL INGRESSOS	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023
Capítol I. Impostos Directes	36.637.686,51	36.437.696,56
Capítol II. Impostos Indirectes	3.665.508,00	4.084.300,00
Capítol III. Taxes i altres ingressos	14.762.157,95	15.972.639,39
Capítol IV. Transferències Corrents	75.141.757,60	83.010.909,56
Capítol V. Ingressos Patrimonials	711.439,07	995.636,05
Capítol VI. Alienació inversions reals	-	-
Capítol VII. Transferències de capital	307.014,75	207.826,78
Capítol VIII. Variació actius financers	180.000,00	180.000,00
Capítol IX. Variació passius financers	2.484.210,72	2.884.591,65
TOTAL	**133.889.774,60**	**143.773.599,99**

Taula 3. Variació del pressupost general d'ingressos

b) Variació Estat de Consolidació de Despeses 2023

PRESSUPOST GENERAL DESPESES	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023
Capítol I. Despeses de personal	55.974.578,30	60.158.696,65
Capítol II. Despeses en béns i serveis	48.729.568,11	52.329.484,38
Capítol III. Despesa financera	976.934,34	1.757.809,64
Capítol IV. Transferències Corrents	18.715.037,12	18.987.109,68
Capítol V. Fons de contigència	500.000,00	500.000,00
Capítol VI. Inversions reals	2.193.388,77	2.088.875,75
Capítol VII. Transferències de capital	60.416,66	661.591,58
Capítol VIII. Actius financers	1.868.367,24	1.327.591,65
Capítol IX. Passius financers	4.301.981,17	5.432.146,51
TOTAL	**133.320.271,71**	**143.243.305,84**

Taula 4. Variació del pressupost general de despeses

D'acord amb la normativa aplicable, tant el pressupost de l'Ajuntament com el de l'organisme autònom administratiu (Patronat Municipal de la Música) es presenten anivellats. Pel que fa als estats de previsió de despeses i ingressos de les societats mercantils municipals resulta el següent:

- Gramepark,SA presenta superàvit
- Grameimpuls,SA presenta anivellament pressupostari
- BressolGramenet,SA presenta anivellament pressupostari

El Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril regula el contingut i aprovació dels crèdits i modificacions, execució i liquidació del pressupost i normes específiques per organismes autònoms i societats mercantils, en els termes que en cada cas es determinin.

D'acord amb aquesta normativa cada un dels pressupostos que s'integren en el Pressupost General han d'aprovar-se sense dèficit inicial, però pel que fa a les societats municipals, les normes específiques contemplades al capítol IV secció 2a i 3a no estableixen aquesta restricció.

2. PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET

A continuació s'ha procedit a verificar l'equilibri de l'escenari pressupostari per als exercicis 2023-2026, podent concloure que el projecte pressupostari es presenta equilibrat en les seves tres vessants: formal, material i pressupostària.

EXERCICI 2023			
EQUILIBRI FORMAL	INGRESSOS	DESPESES	DIFERÈNCIA
	128.262.636,41 €	128.262.636,41 €	0,00 €
EQUILIBRI MATERIAL	INGRESSOS 1 A 5	DESPESES 1 A 4 + 9	DIFERÈNCIA
	124.990.217,98 €	123.688.740,73 €	1.301.477,25 €
EQUILIBRI PRESSUPOSTARI	INGRESSOS 1 A 7	DESPESES 1 A 7	DIFERÈNCIA
	125.198.044,76 €	121.502.898,25 €	3.695.146,51 €

EXERCICI 2024			
EQUILIBRI FORMAL	INGRESSOS	DESPESES	DIFERÈNCIA
	127.465.814,17 €	127.465.814,17 €	0,00 €
EQUILIBRI MATERIAL	INGRESSOS 1 A 5	DESPESES 1 A 4 + 9	DIFERÈNCIA
	126.849.814,17 €	126.046.723,80 €	803.090,37 €
EQUILIBRI PRESSUPOSTARI	INGRESSOS 1 A 7	DESPESES 1 A 7	DIFERÈNCIA
	126.849.814,17 €	121.853.667,66 €	4.996.146,51 €

EXERCICI 2025			
EQUILIBRI FORMAL	INGRESSOS	DESPESES	DIFERÈNCIA
	130.604.254,37 €	130.604.254,37 €	0,00 €
EQUILIBRI MATERIAL	INGRESSOS 1 A 5	DESPESES 1 A 4 + 9	DIFERÈNCIA
	130.018.254,37 €	124.919.707,25 €	5.098.547,12 €
EQUILIBRI PRESSUPOSTARI	INGRESSOS 1 A 7	DESPESES 1 A 7	DIFERÈNCIA
	130.018.254,37 €	120.676.918,85 €	9.341.335,52 €

EXERCICI 2026			
EQUILIBRI FORMAL	INGRESSOS	DESPESES	DIFERÈNCIA
	133.624.030,37 €	133.624.030,37 €	0,00 €
EQUILIBRI MATERIAL	INGRESSOS 1 A 5	DESPESES 1 A 4 + 9	DIFERÈNCIA
	133.038.030,37 €	126.807.953,09 €	6.230.077,28 €
EQUILIBRI PRESSUPOSTARI	INGRESSOS 1 A 7	DESPESES 1 A 7	DIFERÈNCIA
	133.038.030,37 €	121.562.324,34 €	11.475.706,03 €

Taula 5. Equilibri del pressupost de l'Ajuntament

2.1 INGRESSOS

INGRESSOS - PREVISIONS INICIALS	**PRESSUPOST 2022**	**PRESSUPOST 2023**	**VARIACIÓ**
Capítol I. Impostos Directes	36.959.989,95	36.760.000,00	-0,54%
Capítol II. Impostos Indirectes	3.665.508,00	4.084.300,00	11,43%

Capítol III. Taxes i altres ingressos	10.202.590,55	11.349.590,54	11,24%
Capítol IV. Transferències Corrents	65.347.540,91	72.077.127,44	10,30%
Capítol V. Ingressos Patrimonials	568.200,00	719.200,00	26,58%
Capítol VI. Alienació inversions reals	0,00	0,00	-
Capítol VII. Transferències de capital	307.014,75	207.826,78	-32,31%
Capítol VIII. Actius financers	180.000,00	180.000,00	0,00%
Capítol IX. Passius financers	2.484.210,72	2.884.591,65	16,12%
TOTAL	**119.715.054,88**	**128.262.636,41**	**7,14%**

Taula 6. Pressupost d'ingressos de l'Ajuntament

L'elaboració del pressupost d'ingressos de l'exercici 2023 s'ha realitzat analitzant l'execució pressupostària d'aquest exercici 2022 i la de les liquidacions dels pressupostos anteriors, seguint el criteri de caixa segons la previsió de recaptació de cada aplicació. El criteri aplicat per a cada concepte d'ingrés ha estat el que seguidament es detalla:

2.1.1 Impostos:

Es preveu congelació dels tipus de les principals figures impositives, essent l'evolució del pressupost inicial d'aquest capítol durant el període 2020-2023 així com la recaptació obtinguda en el període 2019-2022, la que a continuació es relaciona:

PRESSUPOST	PRESSUPOST 2020	PRESSUPOST 2021	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023
IBI	24.062.000,00	24.600.000,00	24.600.304,26	24.800.000,00
IVTM	4.000.000,00	3.860.000,00	3.860.000,00	3.860.000,00
IIVTNU	4.100.000,00	4.100.000,00	4.900.000,00	4.500.000,00
IAE	1.976.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
ICIO	300.000,00	250.000,00	300.000,00	300.000,00

DRETS RECONEGUTS NETS	LIQUIDACIÓ 2019	LIQUIDACIÓ 2020	LIQUIDACIÓ 2021	LIQUIDACIÓ 2022 (PREVISTA)
IBI	23.113.780,40	24.038.052,00	23.556.134,53	23.569.322,31
IVTM	3.988.646,96	3.852.501,43	3.756.654,65	3.865.934,35
IIVTNU	4.936.240,29	5.139.413,82	2.931.725,91	4.335.793,34
IAE	1.820.320,15	1.843.785,17	1.840.086,42	1.834.730,58
ICIO	907.156,46	315.077,40	277.335,92	499.856,59
TOTAL	**34.766.144,26**	**35.188.829,82**	**32.361.937,43**	**34.105.637,17**

Taula 7. Evolució de les principals figures impositives

2.1.2 Taxes, preus públics i altres ingressos:

L'evolució del pressupost inicial d'aquest capítol durant el període 2020-2023 així com la recaptació obtinguda en el període 2019-2022, la que a continuació es relaciona:

PRESSUPOST	PRESSUPOST 2020	PRESSUPOST 2021	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023
Taxes,preus públics i altres ingressos	10.940.597,54	11.000.090,55	10.202.590,55	11.349.590,54

DRETS RECONEGUTS NETS	LIQUIDACIÓ 2019	LIQUIDACIÓ 2020	LIQUIDACIÓ 2021	LIQUIDACIÓ 2022 (PREVISTA)
Taxes,preus públics i altres ingressos	13.185.742,38	10.940.597,54	11.000.090,55	11.708.810,16

Taula 8. Evolució taxes, preus públics i altres ingressos

2.1.3 Participació Municipal en els Tributs de l'Estat

Evolució de les previsions inicials d'ingressos de la Participació Municipal en els tributs de l'Estat (2019-2023)

PRESSUPOST	PRESSUPOST 2019	PRESSUPOST 2020	PRESSUPOST 2021	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	%
Impost sobre la renda de les persones físiques	1.310.000,00	1.300.000,00	1.066.000,00	1.680.000,00	1.800.000,00	7,14%
Impost sobre el valor afegit	2.450.000,00	2.390.000,00	1.870.000,00	2.702.000,00	3.032.000,00	12,21%
Impost especial sobre l'alcohol i begudes derivades	30.000,00	30.000,00	21.000,00	33.300,00	35.300,00	6,01%
Impost especial sobre la cervesa	11.000,00	11.000,00	8.200,00	11.300,00	13.000,00	15,04%
Impost especial sobre el tabac	192.000,00	192.000,00	140.000,00	204.000,00	213.000,00	4,41%
Impost especial sobre hidorcarburs	360.000,00	360.000,00	280.000,00	414.000,00	490.000,00	18,36%
Impost especial sobre productes intermitjos	900,00	900,00	600,00	908,00	1.000,00	10,13%
SUBTOTAL	**4.353.900,00**	**4.283.900,00**	**3.385.800,00**	**5.045.508,00**	**5.584.300,00**	**10,68%**
Participació municipal en tributs de l'Estat	3.274.167,97	3.125.000,00	3.291.000,00	3.616.000,00	4.020.000,00	11,17%
Fons complementari de finançament	43.000.000,00	43.645.000,00	44.800.000,00	49.910.000,00	54.930.000,00	10,06%
Compensació IAE	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.930.000,00	2.140.000,00	10,88%
SUBTOTAL	**47.974.167,97**	**48.470.000,00**	**49.791.000,00**	**55.456.000,00**	**61.090.000,00**	**10,16%**
TOTAL	**52.328.067,97**	**52.753.900,00**	**53.176.800,00**	**60.501.508,00**	**66.674.300,00**	**10,20%**

Taula 9. Evolució Participació Municipal en els Tributs de l'Estat

2.1.4 Transferències corrents

Entre les previsions d'ingressos per transferències corrents s'han inclòs aquelles subvencions que d'acord amb la informació facilitada pels serveis gestors estan garantides mitjançant conveni, o són recurrents en el temps, pel que és previsible que el seu ingrés sigui efectiu també en l'exercici 2023.

Sense tenir en compte la Participació en Tributs de l'Estat la variació absoluta dels ingressos de transferències és de 1.298.052,48 euros, amb el detall que s'indica en el següent quadre, distribuït per Agent Finançador:

Agent	Pressupost 2019	Pressupost 2020	Pressupost 2021	Pressupost 2022	Pressupost 2023
Estat	- €	- €	- €	- €	71.000,00 €
Unió Europea	12.500,00 €	136.354,01 €	70.486,49 €	143.086,47 €	- €
Generalitat	4.226.541,84 €	4.435.123,89 €	5.617.689,03 €	5.763.516,69 €	7.794.631,68 €
Diputació	2.654.847,10 €	1.115.281,10 €	1.436.330,98 €	1.819.867,39 €	1.046.131,35 €

AMB	428.826,18 €	250.141,57 €	1.570.638,72 €	1.962.604,41 €	2.075.364,41 €
Altres	20.000,00 €	20.000,00 €	- €	- €	- €
Total	**7.342.715,12 €**	**5.956.900,57 €**	**8.695.145,22 €**	**9.689.074,96 €**	**10.987.127,44 €**

Taula 10. Transferències corrents per agent finançador

Si analitzem els drets reconeguts per transferències corrents dels últims exercicis liquidats, excloses les transferències incondicionades derivades de la PMTE, s'observa que el promig de drets reconeguts per a subvencions finalistes per al període 2018-2021 és de 13.890.219,06 euros, mentre que la previsió del pressupost 2023 és de 10.987.127,44€. És a dir que les previsions inicials del pressupost de l'exercici 2023 són inferiors al promig reconegut en el període, fet que posa de manifest la prudència en la seva pressupostació, donat que les subvencions que es rebin amb posterioritat es tramitaran mitjançant generacions de crèdit un cop hagin esdevingut compromisos ferms d'aportació per part de les administracions concedents.

Entitat	2018	2019	2020	2021	Promig
Generalitat de Catalunya	9.048.835,57	5.214.561,09	8.516.090,13	11.411.963,76	8.547.862,64
Estat	0,00	102.651,37	25.646,46	13.127,71	35.356,39
Diputació de Barcelona	2.953.992,02	4.557.074,41	4.981.067,78	3.937.529,13	4.107.415,84
Institucions sense ànim de lucre	42.076,64	0,00	96,20	71.197,06	28.342,48
Empreses privades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consell Comarcal	4.174,46	7.831,58	63.324,47	0,00	18.832,63
Organismes Autònoms	0,00	280.195,00	0,00	0,00	70.048,75
Consorcis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats metropolitanes	1.134.228,49	753.833,29	1.684.375,56	619.704,57	1.048.035,48
Empreses municipals	0,00	13.530,00	0,00	0,00	3.382,50
Aportacions comunitàries	12.557,88	62.642,99	24.214,60	0,00	24.853,87
Altres entitats	0,00	0,00	8.118,00	16.236,00	6.088,50
Total	**13.195.865,06**	**10.992.319,73**	**15.302.933,20**	**16.069.758,23**	**13.890.219,06**

Taula 11. Evolució dels drets reconeguts per transferències corrents per agent finançador

CAPÍTOL 4: TRANSFERÈNCIES CORRENTS	Previsions inicials 2023
Participació en els Tributs de l'Estat	61.090.000,00 €
Fons de Cooperació Local de Catalunya	560.000,00 €
Subvencions finalistes	10.427.127,44 €
TOTAL	**72.077.127,44 €**

Taula 12. Naturalesa de les transferències corrents

Específicament:

a) Generalitat de Catalunya: S'han consignat les previsions del Contracte programa 2022-2025 per a la coordinació, la cooperació i la col·laboració entre el Departament de Drets Socials de la Generalitat de Catalunya i l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, en matèria de serveis socials i altres programes relatius al benestar social d'acord amb el detall següent:

ORGÀNIC	ECONÒMIC	DESCRIPCIÓ	EXERCICI 2023	EXERCICI 2024	EXERCICI 2025	EXERCICI 2026
4501	45060	Generalitat. Fitxa 043 Desplegament de polítiques locals de juventut	16.537,50 €	17.364,38 €	18.232,60 €	18.232,60 €

4501	45061	Generalitat. Fitxa 044 Jovent en situació de vulnerabilitat	39.808,28 €	39.808,28 €	39.808,28 €	39.808,28 €
5209	45060	Generalitat. Fitxa 049 Prevenció de conductes de risc	113.417,08 €	145.114,43 €	160.763,11 €	160.763,11 €
6531	45060	Generalitat. Fitxa 09 Servei Transport adaptat	98.668,31 €	120.861,93 €	145.771,39 €	145.771,39 €
6531	45061	Generalitat. Fitxa 035 Accesibilitat	2.240,00 €	2.800,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €
6533	45002	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliari (SAED) Fitxa 50.1 SAD social	724.485,96 €	741.644,84 €	800.747,63 €	800.747,63 €
6533	45003	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliari (SAED) Fitxa 50.2 SAD dependència	653.677,60 €	666.170,21 €	815.406,06 €	815.406,06 €
6533	45004	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliari (SAED) Fitxa 50.3 SAD Tecnologies de suport i cura	215.496,39 €	247.817,91 €	284.958,27 €	284.958,27 €
6533	45005	Generalitat. Fitxa 050 Atenció primària - Servei d'Atenció a l'entorn domiciliari (SAED) Fitxa 50.5 SAD Banc de productes de suport	20.875,58 €	20.875,58 €	20.875,58 €	20.875,58 €
6540	45002	Generalitat. Fitxa 036 Promoció i reconeixement del voluntariat	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
6540	45003	Generalitat. Fitxa 052 Plans, programes i projectes d'acció comunitària	88.050,87 €	94.650,87 €	94.650,87 €	94.650,87 €
6600	45002	Generalitat. Fitxa 046 Envelliment Quilòmetre Zero (EQZ)	23.100,00 €	23.100,00 €	23.100,00 €	23.100,00 €
6900	45002	Generalitat. Fitxa 039 Atenció primària- Servei d'Orientació i Acompanyament a les Famílies (SOAF)	44.343,25 €	44.343,25 €	44.343,25 €	44.343,25 €
6900	45003	Generalitat. Fitxa 048 Atenció primària- Atenció a persones sense llar Fitxa 48.1 Atenció primària - Atenció a les persones sense llar	188.574,42 €	198.009,42 €	207.444,42 €	207.444,42 €
6901	45002	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària - Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.1 Equips Bàsics d'Atenció Social (EBAS)	1.486.423,25 €	1.486.423,25 €	1.486.423,28 €	1.486.423,28 €
6901	45003	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària - Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.10 Coordinació dels EBAS	27.684,42 €	55.368,85 €	69.211,07 €	69.211,07 €
6901	45004	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària - Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.8 Actuacions de supervisió als EBAS	0,00 €	0,00 €	5.346,00 €	5.346,00 €
6901	45005	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària - Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.9 Servei de Suport tècnis als EBAS (STE)	0,00 €	69.211,06 €	69.211,06 €	69.211,06 €
6901	45006	Generalitat. Fitxa 047 Funció directiva	30.370,92 €	30.370,92 €	30.370,92 €	30.370,92 €
6902	45002	Generalitat. Fitxa 02 SIS Serveis d'Intervenció Socioeducativa no residencial per infants i adolescents en situacions de risc i les seves famílies	460.058,00 €	460.058,00 €	460.058,00 €	460.058,00 €
6903	45002	Generalitat. Fitxa 01 Atenció primària - Serveis Socials Bàsics Fitxa 1.6 Ajuts d'Urgència Social (AUS)	144.235,13 €	144.235,13 €	144.235,13 €	144.235,13 €
6909	45002	Generalitat. Fitxa 019 Serveis Especialitzat d'Atenció a la Infància i Adolescència (EAIA)	651.240,80 €	651.240,80 €	651.240,80 €	651.240,80 €
TOTAL			**5.033.287,76 €**	**5.263.469,11 €**	**5.579.797,72 €**	**5.579.797,72 €**

Taula 13. Contracte Programa 2022-2025

b) Diputació de Barcelona

- Les subvencions de la Diputació de Barcelona s'han considerat estables, mantenint en general la previsió de l'exercici 2022, sense perjudici dels ajustaments derivats de les concessions de noves subvencions, el detall de les quals consta a l'annex d'inversions i altres projectes amb finançament afectat. Així mateix, 'aquelles concessions que siguin notificades amb posterioritat que produiran generacions de crèdit del pressupost un cop es disposi del compromís ferm d'aportació.

2.1.5 Ingressos patrimonials

Els ingressos patrimonials es mantenen en general estables respecte a 2023, sense perjudici de l'augment poc significatiu de les previsions de rendiments bancaris. D'altra banda, es continuen incorporant en el pressupost per a l'exercici 2023, la previsió dels interessos que les societats municipals haurien d'abonar a l'Ajuntament, per les operacions financeres a curt termini de finançament a favor d'aquestes societats, algunes formalitzades en anys anteriors i amb saldo deutor a favor de l'Ajuntament, pel que es manté l'estimació total en 300.000 euros.

2.1.6 Transferències de capital

El detall de les aplicacions que composen el capítol 7 d'ingressos del pressupost 2023 son aquelles previsions inicials que tenen com a finalitat el finançament de les inversions que figuren a l'Annex d'inversions que forma part de l'expedient i que són les següents:

CAPÍTOL VII: TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
Orgànic	**Econòmic**	**Descripció**	**Previsions inicials 2023**
7500	76100	Diputació BCN. Marquesines camps de futbol i pistes atletisme	182.826,78 €
7830	76100	Diputació BCN: Lluminàries LED	25.000,00 €
		TOTAL CAPÍTOL VII	**207.826,78 €**

Taula 14. Detall de les transferències de capital

2.1.7 Actius financers

La previsió d'ingressos per actius financers correspon exclusivament als reintegraments de les bestretes i préstecs per al personal municipal i que s'adiu amb el crèdit inicial previst a l'aplicació de despeses "crèdits al personal", mantenint-se la mateixa previsió que l'exercici 2022, que es la que s'estableix en els "*Acords sobre les Condicions de Treball dels treballadors i treballadores de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet i els seus Organismes Autònoms*".

2.1.8 Passius financers

En el pressupost d'ingressos de l'Ajuntament es preveu la formalització d'operacions d'endeutament per import de 2.884.591,65 euros que son els imports que en conjunt amb les subvencions de capital han de permetre completar el finançament de les actuacions contingudes a l'annex d'inversions per al període 2023-2026.

2.2 DESPESES

DESPESES - CRÈDITS INICIALS	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	VARIACIÓ
Capítol I. Despeses de Personal	39.970.450,16	42.729.308,58	6,90%
Capítol II. Despeses en Béns i Serveis	45.952.664,69	48.353.240,45	5,22%
Capítol III. Despesa Financera	363.137,03	1.236.191,08	240,42%
Capítol IV. Transferències Corrents	24.508.812,46	25.937.854,11	5,83%
Capítol V. Fons contingència	500.000,00	500.000,00	0,00%
Capítol VI. Inversions Reals	2.189.225,47	2.084.712,45	-4,77%
Capítol VII. Transferències de Capital	60.416,66	661.591,58	995,05%
Capítol VIII. Variació Actius Financers	1.868.367,24	1.327.591,65	-28,94%
Capítol IX. Variació Passius Financers	4.301.981,17	5.432.146,51	26,27%
TOTAL	**119.715.054,88**	**128.262.636,41**	**7,14%**

Taula 15. Pressupost de despeses de l'Ajuntament

Les bases per elaborar les projeccions de despeses i avaluar la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis ha estat el que seguidament es detalla per cada capítol de despeses:

2.2.1 Despeses de Personal

Les despeses de personal d'aquest exercici 2023, ha estat facilitades per la Direcció de Recursos Humans i Serveis Interns, ascendint el total de capítol 1 de despeses de personal a 42.729.308,58 euros, magnitud que en termes absoluts ha incrementat en 2.758.858,42 euros, respecte als crèdits inicials de l'exercici 2022, el que suposa un 6,90%.

PRESSUPOST DE DESPESES DE PERSONAL 2023 CAPÍTOL I

PLANTILLA ORGANICA	RETRIBUCIONS	SEG.SOCIAL	TOTAL
Places ocupades (possessió i provisió)	26.226.399,98 €	7.850.187,39 €	34.076.587,37
Places vacants	1.300.000,00 €	394.763,62 €	1.694.763,62
Places reservades	687.619,78 €	212.863,44 €	900.483,22
Contracte Programa	1.377.184,43 €	433.417,32 €	1.810.601,75
Subtotal (plantilla orgànica)	**29.591.204,19**	**8.891.231,77**	**38.482.435,96**

AGREGAT CAPÍTOL I	RETRIBUCIONS	SEG.SOCIAL	TOTAL
Formació	63.200,00 €	0,00 €	63.200,00
Formació prevenció riscos laborals	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00
Ajuts socials	46.000,00 €	0,00 €	46.000,00
Premis antiguitat	35.000,00 €	0,00 €	35.000,00
Complement Productivitat	1.584.394,92 €	333.092,63 €	1.917.487,55

Treballs Extraordinaris	58.421,84 €	17.513,23 €	75.935,07
Previsió increment	1.448.475,03 €	620.774,97 €	2.069.250,00
Subtotal (agregat)	**3.275.491,79**	**971.380,83**	**4.246.872,62**
TOTAL CAPITOL I	**32.866.695,98 €**	**9.862.612,60 €**	**42.729.308,58 €**

Taula 16. Despeses de personal

S'adjunta a l'expedient l'informe de la Cap del Servei de Relacions Laborals amb el vist i plau del Director de Recursos Humans i Serveis Interns en el que es fonamenten les bases sobre les quals s'ha elaborat la pressupostació de les despeses de personal per a l'exercici 2023. En aquest sentit, en el moment de l'elaboració del pressupost de l'exercici 2023 no es disposa de Projecte de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'exercici 2023. No obstant, els crèdits inicials s'han consignat atenent a l'Acord de data 3 d'octubre de 2022 entre el govern de l'Estat i les organitzacions sindicals que resumidament preveu:

Exercici 2022:

- Increment de l'1,5% addicional al 20% previst a la LPGE2022, amb caràcter reotractiu des de l'1 de gener de 2022 i consolidable

Exercici 2023:

- Increment fix del 2,5%
- Increment addicional del 0,5% condicionat a que l'increment de l'IPC de l'exercici 2022 i 2023 superi el 6%
- Increment addicional del 0,5% condicionat a que el PIB nominal es situi per sobre de la previsió actual del 5,9%

Exercici 2024:

- Increment fix del 2%
- Increment addicional del 0,5% condicionat a que l'increment de l'IPC harmonitzat dels exercicis 2022, 2023 i 2024 superi el 8%

2.2.2 Despeses en béns i serveis i transferències corrents

En conjunt s'ha previst un augment de la despesa corrent respecte a l'exercici 2022 del 5,22% que representa un augment de 2,4 milions d'euros aproximadament.

Les aplicacions pressupostàries de despeses de funcionament que s'han vist modificades més significativament al pressupost de despeses per a l'exercici 2023 són:

ÀREA 1: ALCALDIA – PRESIDÈNCIA

- Augment de la dotació de premsa i comunicació per atendre a la comunicació preceptiva de projectes finançats amb fons europeus, entre d'altres.
- Augment de la dotació per al desenvolupament d'activitats enfocades a promoció de feminismes i associacionisme de dones.

ÀREA 2:ECONOMIA, SERVEIS INTERNS,TREBALL, UNIVERSITATS INNOVACIÓ I TRANSPARÈNCIA

- Actualització de les aportacions a les entitats que conformen el perímetre de consolidació, organismes autònoms i societats mercantils municipals
- Augment de la dotació en Universitats i Promoció de Ciutat
- Augment de la dotació en sistemes d'informació, comunicacions postals, compres i gestió patrimonial

ÀREA 3: SEGURETAT CIUTADANA I CIVISME

- Augment de la despesa en contractes de seguretat i vigilància

ÀREA 4: CIUTAT EDUCADORA, INFÀNCIA, JOVENTUT I ESPORTS

- Augment de les despeses d'activitats educatives complementàries com el Projecte Calidoscopi
- En matèria d'escoles bressol, augment de l'aportació a la societat mercantil municipal BressolGramenet,SA
- Augment de la dotació de casals infantils
- Actualització de la despesa de convenis i altres subvencions de concessió directa

ÀREA 5: PARTICIPACIÓ CIUTADANA I CULTURA

- Actualització de les despeses en Solidaritat i Cooperació
- Augment de la dotació per a cicle festiu

ÀREA 6: DRETS SOCIALS, SALUT I GENT GRAN

- Augment de la dotació per a activitats en matèria de voluntariat
- Augment de la dotació per al Programa de l'Envelliment Actiu
- Augment de la dotació en contractes del menjador social
- Augment de la dotació en atenció a la infància i famílies

ÀREA 7: SERVEIS TERRITORIALS, URBANISME, COMERÇ I MOBILITAT:

- Centralització de la consignació d'estudis i treballs tècnics no compromesos a la Direcció de l'Àrea
- Augment de la dotació corresponent a llicències de via públca i d'obres, activitats i disciplina
- Augment de la dotació en activitats de comerç, consum i fires
- Augment de la dotació en medi natural
- Augment de la dotació en brigada municipal d'obres
- Augment de la dotació en despeses de manteniment de via pública, senyalització i semàfors, clavegueram
- Augment de la dotació en parcs i jardins
- Augment de la dotació en enllumenat públic
- Augment de la despesa en consums (energia, llum, aigua,...)
- Augment de la dotació en projectes de gestió urbanística i de l'habitatge

ÀREA 8: SECRETARIA, INTERVENCIÓ, DEFENSORA DE LA CIUTADANIA, TRESORERIA I RECAPTACIÓ

- Manteniment de la despesa, sense perjudici d'ajustaments atenent a l'execució històrica de la despesa

2.2.3 Transferències corrents

El pressupost de 2023 una línia de subvencions per a la instal·lació d'un ascensor a l'Avinguda Berenguer per import de 200.000 euros.

2.2.4 Despeses de capital: inversions reals i transferències de capital

Les inversions a realitzar tant en l'exercici 2023 com en la resta d'exercicis que composen l'escenari pressupostari es detallen a l'Annex d'inversions, tant pel que fa a la despesa prevista com a la font de finançament que ha de permetre executar-la.

DESPESA	**EXERCICI 2023**
Inversions reals	2.084.712,45 €
Transferències de capital	661.591,58 €
TOTAL DESPESA INVERSIONS	**2.746.304,03 €**

FONT DE FINANÇAMENT	**EXERCICI 2023**
Prestec	1.737.000,00 €
Àrea Metropolitana de Barcelona (PAMMU)	7.000,00 €
Diputació de Barcelona	25.000,00 €
Recursos ordinaris	977.304,03 €
TOTAL FINANÇAMENT	**2.746.304,03 €**

Taula 17. Detall de les despeses de capital i procedència del seu finançament

2.2.5 Despesa per variació d'actius financers

Es manté la consignació prevista en els últims exercicis de 180.000 euros que correspon als préstecs al personal a llarg termini facilitada pel departament de Recursos Humans, tal com s'estableix als "*Acords sobre les Condicions de Treball dels treballadors i treballadores de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet i els seus Organismes Autònoms*".

Per altra banda, s'incorpora a la despesa en actius financers, la consignació per atendre a aportacions patrimonials a la societat mercantil municipal Gramepark,SA per import de 1.147.591,65 euros.

2.2.6 Despesa financera (capítol III) i Passius financers (capítol IX)

Les previsions d'aquests capítols han estat elaborades per la Tresoreria Municipal d'acord amb el deute viu existent a finals d'exercici 2022, el venciment de les operacions concertades, les necessitats d'endeutament a curt termini i la previsió d'evolució de l'EURIBOR d'acord amb el contingut de l'Annex d'estat del deute.

CRÈDITS INICIALS	**2022**	**2023**	**Variació**
Capítol III. Despesa Financera	363.137,03	1.236.191,08	240,42%
Capítol IX. Variació Passius Financers	4.301.981,17	5.432.146,51	26,27%
TOTAL	**4.665.118,20**	**6.668.337,59**	**42,94%**

Taula 18. Variació de la despesa financera i d'amortitzacions

2.2.7 Modificacions efectuades a l'estructura orgànica

L'escenari pressupostari 2023-2026 s'ha elaborat respectant la reestructuració organitzativa del nou cartipàs, aprovada per Decret d'Alcaldia número 7544 de data 17 de juliol de 2019 així com el Decret d'Alcaldia número 9325 de data 28 de setembre de 2021 relatiu als nomenaments de Tinències d'Alcaldia, formació de la Junta de Govern Local i delegacions.

Els anteriors acords han suposat canvis en l'estructura orgànica del pressupost que afecta tant a la vessant dels ingressos, com a la de les despeses, per tal que els documents comptables que deriven dels actes administratius presos que tinguin incidència en els pressupostos dels exercicis 2023 i següents s'entenguin realitzats sobre les classificacions orgàniques següents:

ANTIC ORGANIGRAMA		NOU ORGANIGRAMA	
CODI	DENOMINACIÓ	CODI	DENOMINACIÓ
-	-	2500	DIRECCIÓ ADJUNTA DE SUBVENCIONS
5209	ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES	6202	ATENCIÓ SOCIAL DROGODEPENDÈNCIES
8200	DEFENSOR DEL CIUTADÀ	8200	DEFENSORA DE LA CIUTADANIA
-	-	7401	MOBILITAT
-	-	7801	BRIGADA MUNICIPAL D'OBRES
6532	MENJADOR SOCIAL	6532	MENJADOR SOCIAL I PROGRAMA D'ALIMENTS

Taula 19. Modificacions de l'estructura orgànica

2.2.8 Adequació del pressupost als compromisos presos en exercicis futurs

El pressupost de l'exercici 2023 conté la consignació pressupostària suficient per atendre als compromisos de despesa realitzats sobre pressupostos futurs. Si bé, a banda de l'equivalència expressada a l'apartat anterior, s'han s'ha de tenir en compte els aspectes següents:

- Les operacions plurianuals realitzades a l'aplicació pressupostària 7300/15210/4490300 CD1 Transferències a Gramepark,SA es troben en tràmit de ser modificades amb motiu d'una nova periodificació de la despesa en el sentit següent:
  - L'operació 220219000055 que transfereix despesa per import de 890.000 euros de l'exercici 2023 a l'exercici 2024.
  - Una operació comptable en elaboració que transfereix despesa per import de 160.000 euros de l'exercici 2022 a l'exercici 2024

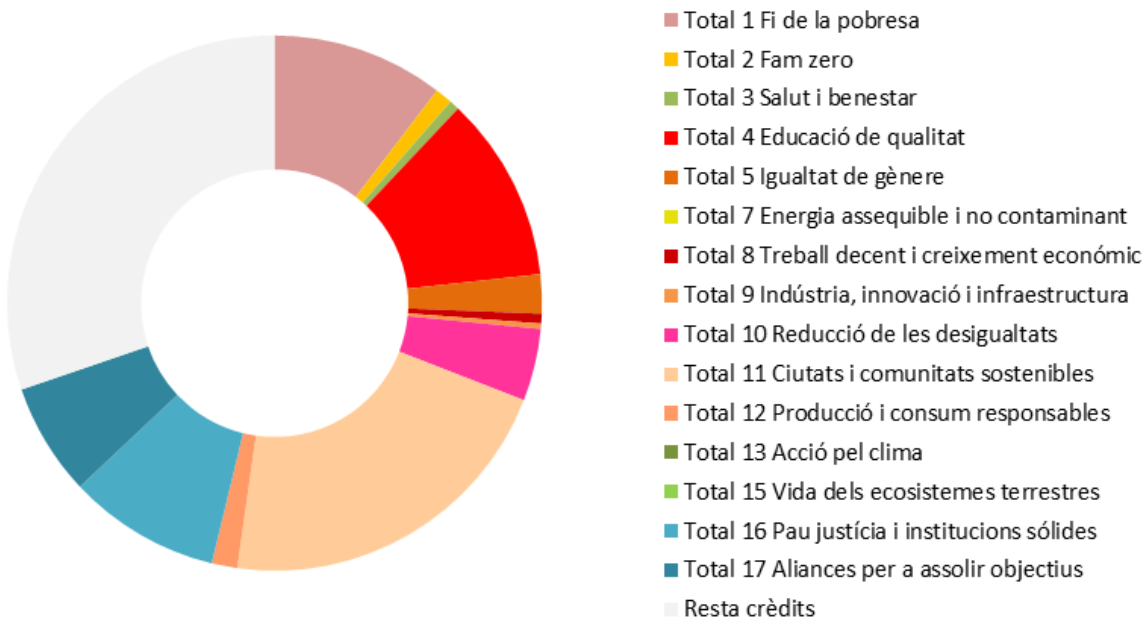
ANUALITAT	IMPORT INICIAL	MODIFICACIÓ	IMPORT FINAL	OPERACIÓ PRÈVIA MODIFICACIÓ
2022	1.000.000,00 €	-160.000,00 €	840.000,00 €	*Operació en elaboració*
2023	2.190.000,00 €	-890.000,00 €	1.300.000,00 €	-
2024	3.110.000,00 €	1.050.000,00 €	4.160.000,00 €	*920229000340*
TOTAL	**6.300.000,00 €**	**0,00 €**	**6.300.000,00 €**	

Taula 20. Regularització d'operacions futures

2.2.9 Pressupost de despeses per Objectius de Desenvolupament Sostenible

El pressupost de l'exercici 2023 s'ha treballat des de la perspectiva dels Objectius de Desenvolupament Sostenible, mitjançant una equivalència entre l'estructura per programes de despesa i cadascun dels objectius que conformen l'Agenda 2030. En el document *Despeses per ODS* es pot consultar la metodologia emprada i les aplicacions pressupostàries que s'inclouen a cada objectiu. A continuació es mostren les dades de manera visual i agregada:

Objectius de Desenvolupament Sostenible	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
1 Fi de la pobresa	13.324.861,44	13.402.385,12	14.516.822,53	14.617.973,29
2 Fam zero	1.340.867,92	1.345.530,99	1.349.354,71	1.353.254,91
3 Salut i benestar	778.376,32	786.846,40	793.791,86	800.876,23
4 Educació de qualitat	14.395.811,69	13.475.832,05	13.520.749,88	13.563.725,70
5 Igualtat de gènere	3.031.547,86	3.076.439,43	3.113.250,52	3.150.797,83
7 Energia assequible i no contaminant	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8 Treball decent i creixement económic	753.563,21	748.408,28	748.408,28	748.408,28
9 Indústria, innovació i infraestructura	421.150,00	421.150,00	421.150,00	421.150,00
10 Reducció de les desigualtats	5.591.274,68	5.406.712,05	5.388.351,79	5.395.124,32
11 Ciutats i comunitats sostenibles	27.367.192,79	27.895.450,81	28.112.259,66	29.329.689,31
12 Producció i consum responsables	1.980.143,44	1.980.143,44	1.980.143,44	1.980.143,44
16 Pau justícia i institucions sólides	11.792.051,73	11.697.976,80	11.867.665,36	12.040.747,69
17 Aliances per a assolir objectius	8.713.072,79	8.468.676,54	8.455.589,58	8.462.640,88
Resta crèdits	38.771.722,54	38.759.262,26	40.335.716,77	41.758.498,49
Total	**128.262.636,41**	**127.465.814,17**	**130.604.254,37**	**133.624.030,37**



Taula 21. Pressupost per Objectius de Desenvolupament Sostenible

2.2.10 Determinació de la dotació a Solidaritat i Cooperació

La dotació assignada a despeses de solidaritat i cooperació al desenvolupament és la que resulta de l'apliciació de les pautes contingudes a l'estudi *Criteris d'aplicació del 0'7% dels ingressos propis municipals a la cooperació al desenvolupament. Justificació tècnica* realitzat per: Joaquim Solé Vilanova, catedràtic de Finances Públiques per encomana del Fons Català de Cooperació al Desenvolupament.

Així, es consideren ingressos propis els drets que es van reconèixer l'últim exercici liquidat i que vagin a càrrec de les següents classificacions pressupostàries:

a) Impostos directes (Capítol I)
b) Impostos indirectes (Capítol II)
c) Taxes, preus publics i contribucions especials (Capítol III)
    - Taxes per a la prestació de serveis públics bàsics (Article 30)
    - Taxes per a la realització activitats de competència local (Article 32)
    - Taxes per la utilització privativa o l'aprofitament especial del domini públic local (Article 33)
    - Preus públics (Article 34)
    - Contribucions especials (Article 35)
    - Vendes (Article 36)
    - Altres ingressos (Article 39)

Els drets reconeguts procedents d' ingressos propis de l'exercici 2021 ascendeixen a 47.448.888,05 euros, i el aplicació del coeficient del 0,7% resulta una quantitat a destinar a despeses de solidaritat i cooperació al desenvolupament de 332.142,22 euros.

3. PRESSUPOST DE L'ORGANISME AUTÒNOM: PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

INGRESSOS - PREVISIONS INICIALS	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	VARIACIÓ
Capítol I. Impostos Directes	0,00	0,00	
Capítol II. Impostos Indirectes	0,00	0,00	
Capítol III. Taxes i altres ingressos	430.161,96	430.161,96	0,00%
Capítol IV. Transferències Corrents	546.775,34	563.804,80	3,11%
Capítol V. Ingressos Patrimonials	0,00	0,00	
Capítol VI. Alienació inversions reals	0,00	0,00	
Capítol VII. Transferències de capital	0,00	0,00	
Capítol VIII. Actius financers	0,00	0,00	
Capítol IX. Passius financers	0,00	0,00	
TOTAL	**976.937,30**	**993.966,76**	**1,74%**

DESPESES - CRÈDITS INICIALS	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	VARIACIÓ
Capítol I. Despeses de Personal	915.473,71	932.503,17	1,86%
Capítol II. Despeses en Béns i Serveis	49.300,29	49.300,29	0,00%
Capítol III. Despesa Financera	0,00	0,00	
Capítol IV. Transferències Corrents	8.000,00	8.000,00	0,00%
Capítol V. Fons contingència	0,00	0,00	
Capítol VI. Inversions Reals	4.163,30	4.163,30	0,00%
Capítol VII. Transferències de Capital	0,00	0,00	
Capítol VIII. Actius financers	0,00	0,00	
Capítol IX. Passius financers	0,00	0,00	
TOTAL	**976.937,30**	**993.966,76**	**1,74%**

Taula 22. Presupost d'ingressos i despeses del PMM

El pressupost del Patronat Municipal de la Música preveu un augment global de l'1,74 % que s'explica de la següent forma:

a) Vessant de les despeses: L'augment de les despeses es deu a l'augment del capítol 1, de retribucions de personal, així com a les necessitats de personal de formació del PMM i de cobertura de de situacions d'incapacitat temporal i altres contingències.

b) Vessant del ingressos: L'augment de les despeses es finança íntegrament amb un augment de l'aportació municipal, que ascendeix en el pressupost 2023 a 563.804,80 euros, un 3,11% més elevada que la corresponent a l'exercici 2022. L'increment de les despeses de prestació del servei del Patronat no s'ha traslladat en un augment dels preus públics que satisfan les persones usuàries matriculades, de manera que la sostenibilitat pressupostaria del PMM és possible enguany en gran part a una major aportació municipal.

4. ESTATS DE PREVISIONS D'INGRESSOS I DESPESES DE LES EMPRESES MUNICIPALS

4.1 GRAMEPARK, S.A.

L'estat de previsió d'ingressos i despeses d'aquesta societat és el següent:

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES GRAMEPARK,SA	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Variació
1. Import net de la xifra de negocis.	**3.162.283,63**	**3.676.433,71**	**16,26%**
a) Vendes	90.000,00	48.000,00	-46,67%
b) Prestacions de serveis	3.072.283,63	3.628.433,71	18,10%
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**-80.378,19**	**-43.362,56**	**-46,05%**
4. Aprovisionaments	**-707.906,66**	**-8.473,24**	**-98,80%**
a) Consum de mercaderies	0,00	0,00	-
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	0,00	0,00	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	-707.906,66	-8.473,24	-98,80%
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	0,00	0,00	-
5. Altres ingressos d'explotació	**3.404.239,07**	**3.648.982,42**	**7,19%**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	143.239,07	276.436,05	92,99%
b) Subvencions per a l'explotació	3.261.000,00	3.372.546,37	3,42%
6. Despeses de personal	**-2.489.487,13**	**-2.563.582,15**	**2,98%**
a) Sous, salaris i assimilats	-1.900.529,97	-1.936.056,79	1,87%
b) Carregues socials	-588.957,16	-627.525,36	6,55%
7. Altres despeses d'explotació	**-2.554.541,15**	**-4.068.385,23**	**59,26%**
a) Serveis exteriors	-2.192.607,55	-3.540.117,75	61,46%
b) Tributs	-361.933,60	-478.267,48	32,14%
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	0,00	-50.000,00	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**-446.930,85**	**-578.386,00**	**29,41%**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**29.436,81**	**157.198,49**	**434,02%**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**316.715,53**	**220.425,44**	**-30,40%**
12. Ingressos financers		**-**	**-**
13. Despeses financeres	**-312.297,31**	**-220.158,56**	**-29,50%**
b) Per deutes amb tercers	-312.297,31	-220.158,56	-29,50%
A.2) RESULTAT FINANCER	**-312.297,31**	**-220.158,56**	**-29,50%**
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**4.418,22**	**266,88**	**-93,96%**
17. Impostos sobre beneficis			**-**

A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**4.418,22**	**266,88**	**-93,96%**

Taula 23. Previsió d'ingressos i despeses de Gramepark,SA

Gramepark,SA ha elaborat el seu pressupost per a l'exercici 2023 en base a la projecció d'ingressos i despeses de l'exercici 2022 per a cadascuna de les activitats de la Societat, prenent en consideració altres variacions provocades per fets que modifiquin la despesa o ingrés de l'exercici 2023 respecte del 2022, i incorporant en el pressupost el resultat de la venda de les promocions d'habitatges, locals i aparcaments finalitzades en exercicis anteriors.

Addicionalment, i conforme els requeriments previstos en l'article 166 del TRLRHL, adjunta com annex al seu pressupost el programa anual d'actuació, inversions i finançament (PAIF) previst per a l'exercici 2023.

Així el resultat previst per l'exercici 2023 es distribueix entre les activitats que realitza la societat de la següent forma:

DESCRIPCIÓ ACTIVITAT	RESULTAT
PROMOCIÓ HABITATGES I APARCAMENT	5.359,01
ARRENDAMENT DE LOCALS I HABITATGES	0,00
APARCAMENT EN CESSIÓ D'ÚS I ROTACIÓ	-14.669,32
ARROSSEGAMENT VEHICLES	0
PARQUÍMETRES	9.577,18
OFICINA LOCAL HABITATGE	0,00
ENCOMANES SAREB I MIGUEL HERNÁNDEZ	0,00
ESTRUCTURA	0,00
TOTAL	**266,88**

Taula 24. Repartiment del resultat de l'exercici per línies d'activitat

4.2 GRAMEIMPULS, S.A.

L'estat de previsió d'ingressos i despeses d'aquesta societat és el següent:

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES GRAMEIMPULS,SA	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Variació
1. Import net de la xifra de negocis.	**338.000,00**	**259.500,00**	**-23,2%**
a) Vendes	0,00	0,00	-
b) Prestacions de serveis	338.000,00	259.500,00	-23,2%
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**0,00**	**0,00**	**-**
3. Treballs realitzats per altres empreses	**0,00**	**0,00**	**-**
4. Aprovisionaments	**-473.278,76**	**-500.734,51**	**5,8%**
a) Consum de mercaderies	-473.278,76	-500.734,51	5,8%
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	0,00	0,00	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	0,00	0,00	-
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	0,00	0,00	-
5. Altres ingressos d'explotació	**11.368.216,69**	**12.420.464,30**	**9,3%**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	0,00	0,00	-

b) Subvencions per a l'explotació	11.368.216,69	12.420.464,30	9,3%
6. Despeses de personal	**-9.684.347,30**	**-10.500.729,79**	**8,4%**
a) Sous, salaris i assimilats	-7.309.896,13	-8.108.546,08	10,9%
b) Carregues socials	-2.374.451,17	-2.392.183,71	0,7%
7. Altres despeses d'explotació	**-1.400.500,00**	**-1.573.000,00**	**12,3%**
a) Serveis exteriors	-1.370.500,00	-1.543.000,00	12,6%
b) Tributs	-30.000,00	-30.000,00	0,0%
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	0,00	0,00	-
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**-320.000,00**	**-320.000,00**	**0,0%**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**172.409,37**	**215.000,00**	**24,7%**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**500,00**	**500,00**	**0,0%**
12. Ingressos financers	**0,00**	**0,00**	**-**
13. Despeses financeres	**-500,00**	**-500,00**	**0,0%**
b) Per deutes amb tercers	-500,00	-500,00	0,0%
c) Per actualització de provisions	0,00	0,00	-
14. Variació valor raonable instrum. finan.	**0,00**	**0,00**	**-**
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,00	-
b) Imputació Rtat.exer.actius dispon.venda	0,00	0,00	-
15. Diferències de canvi	**0,00**	**0,00**	**-**
16. Deteriora. i Rtat. per venda d' instr.fin	**0,00**	**0,00**	**-**
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,00	-
b) Resultats per alinenacions i altres	0,00	0,00	-
A.2) RESULTAT FINANCER	**-500,00**	**-500,00**	**0,0%**
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**0,00**	**0,00**	**-**
17. Impostos sobre beneficis	**-**	**-**	**-**
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**0,00 €**	**0,00 €**	**-**

Taula 25. Previsió d'ingressos i despeses de Grameimpuls,SA

L'estat d'ingressos i despeses de Grameimpuls,SA s'ha elaborat a partir de les previsions de tancament de l'exercici econòmic 2022 i les previsions de subvencions per a l'any 2023, basades majoritàriament en les sol·licituds i atorgaments de subvencions de la Generalitat de Catalunya, de l'Àrea Metropolitana de Barcelona i de la Diputació de Barcelona pel que fa a polítiques actives d'ocupació entre d'altres línies.

En tot cas, aquests estats es presenten anivellats, de tal manera que el resultat econòmic de l'empresa previst per a l'any 2023 és zero.

4.3 BRESSOLGRAMENET, S.A.

L'estat de previsió d'ingressos i despeses d'aquesta societat és el següent:

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES BRESSOLGRAMENET,SA	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Variació
1. Import net de la xifra de negocis.	**1.465.000,00**	**1.055.793,74**	**-27,93%**
a) Vendes	0,00	0,00	-
b) Prestacions de serveis	1.465.000,00	1.055.793,74	-27,93%
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**0,00**	**0,00**	**-**
3. Treballs realitzats per altres empreses	**0,00**	**0,00**	**-**
4. Aprovisionaments	**-220.000,00**	**0,00**	**-100,00%**
a) Consum de mercaderies	0,00	0,00	-
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	-220.000,00	0,00	-100,00%
c) Treballs realitzats per altres empreses	0,00	0,00	-
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	0,00	0,00	-
5. Altres ingressos d'explotació	**2.020.000,00**	**3.135.733,08**	**55,23%**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	0,00	0,00	-
b) Subvencions per a l'explotació	2.020.000,00	3.135.733,08	55,23%
6. Despeses de personal	**-2.914.820,00**	**-3.432.572,96**	**17,76%**
a) Sous, salaris i assimilats	-2.013.480,00	-2.608.544,80	29,55%
b) Carregues socials	-901.340,00	-824.028,16	-8,58%
7. Altres despeses d'explotació	**-349.180,00**	**-755.114,10**	**116,25%**
a) Serveis exteriors	-349.180,00	-755.114,10	116,25%
b) Tributs	0,00	0,00	-
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	0,00	0,00	-
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**0,00**	**-3.839,76**	**-**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**0,00**	**0,00**	**-**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**1.000,00**	**0,00**	**-100,00%**
12. Ingressos financers	**0,00**	**0,00**	**-**
13. Despeses financeres	**-1.000,00**	**0,00**	**-100,00%**
b) Per deutes amb tercers	-1.000,00	0,00	-100,00%
c) Per actualització de provisions	0,00	0,00	-
14. Variació valor raonable instrum. finan.	**0,00**	**0,00**	**-**
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,00	-
b) Imputació Rtat.exer.actius dispon.venda	0,00	0,00	-
15. Diferències de canvi	**0,00**	**0,00**	**-**
16. Deteriora. i Rtat. per venda d' instr.fin	**0,00**	**0,00**	**-**
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,00	-

b) Resultats per alinenacions i altres	0,00	0,00	-
A.2) RESULTAT FINANCER	**-1.000,00**	**0,00**	**-100,00%**
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**0,00**	**0,00**	**-**
17. Impostos sobre beneficis			**-**
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**0,00**	**0,00**	**-**

Taula 26. Previsió d'ingressos i despeses de BRESSOLGRAMENET,SA

La principal variació de funcionament respecte a l'exercici 2022 és l'increment de les subvencions d'explotació i la reducció dels ingressos per prestació de serveis arran de l'acord de govern GOV/129/2022 que estableix la gratuïtat del curs I2 a partir del curs 2022-2023.

5. PLA PRESSUPOSTARI A MIG TERMINI PER AL PERÍODE 2023-2026

L'article 5 i 29 de la LOEPSF estableix l'obligació per les entitats considerades administracions públiques de formular un Pla pressupostari a mig termini en el qual s'emmarcarà l'elaboració dels pressupostos anuals.

D'acord amb el que determina l'article 2 de l'Ordre HAP/2105/2012, el Pla Pressupostari de l'entitat local s'ha de realitzar a nivell consolidat per tots aquells ens que, segons la definició i delimitació del Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals (SEC), formin part del subsector S.1313 "Corporacions Locals".

A la data d'elaboració del projecte de pressupost del 2023 i consultat l'Inventari d'Ens Locals en referència a l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet els ens que consten com agents que formen part del sector públic local, subsector S.1313 "Corporacions Locals", són el propi Ajuntament, el Patronat Municipal de la Música i les dues societats municipals de capital íntegrament municipal, Grameimpuls, S.A. i Gramepark, S.A., que en ambdós casos la IGAE les té classificades com a administracions públiques en entendre que no es financen majoritàriament amb ingressos de mercat. Pel que fa a la societat mercantil municipal BressolGramenet,SA, en el moment de l'emissió d'aquest informe es considera que es finança amb ingresos de mercat.

Malgrat el que estableix l'article 3.2 del Reial Decret 1463/2007, pel que s'aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, d'Estabilitat Pressupostària, reglament que no ha estat derogat per la LOEPSF i que determina la notificació obligatòria a les entitats locals afectades de la classificació dels agents del sector públic local, en cap moment s'ha notificat a l'Ajuntament, la classificació de les seves societats municipals com a agents del sector públic local.

Tanmateix, per un criteri de transparència i de control pressupostari, tal com en exercicis anteriors, s'ha elaborat el Pla Pressupostari a Mig Termini pel període 2023-2026 a nivell consolidat de tot el grup municipal, incloent les societats municipals Gramepark,SA, Grameimpuls,SA i BressolGramenet,SA

INGRESSOS				
	2023	2024	2025	2026
CAPÍTOL I	36.437.696,56 €	39.137.696,56 €	41.887.696,56 €	44.912.696,56 €
CAPÍTOL II	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €	4.084.300,00 €
CAPÍTOL III	15.972.639,39 €	16.272.639,39 €	16.272.639,40 €	16.272.639,40 €
CAPÍTOL IV	83.010.909,56 €	83.006.238,83 €	83.424.679,02 €	83.419.455,02 €
CAPÍTOL V	995.636,05 €	995.636,05 €	995.636,05 €	995.636,05 €
INGRESSOS CORRENTS	140.501.181,56 €	143.496.510,83 €	146.664.951,03 €	149.684.727,03 €
CAPÍTOL VI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAPÍTOL VII	207.826,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
INGRESSOS CAPITAL	207.826,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
INGRESSOS NO FINANCERS	140.709.008,34 €	143.496.510,83 €	146.664.951,03 €	149.684.727,03 €
CAPÍTOL VIII	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
CAPÍTOL IX	2.884.591,65 €	436.000,00 €	406.000,00 €	406.000,00 €
INGRESSOS FINANCERS	3.064.591,65 €	616.000,00 €	586.000,00 €	586.000,00 €
TOTAL	**143.773.599,99 €**	**144.112.510,83 €**	**147.250.951,03 €**	**150.270.727,03 €**

DESPESES				
	2023	2024	2025	2026
CAPÍTOL I	60.158.696,65 €	60.806.929,36 €	61.837.680,20 €	62.725.926,04 €
CAPÍTOL II	52.329.484,38 €	55.286.489,18 €	55.288.451,79 €	55.288.451,79 €
CAPÍTOL III	1.757.809,64 €	1.758.309,64 €	1.758.309,64 €	1.758.309,64 €
CAPÍTOL IV	18.987.109,68 €	18.875.088,32 €	15.715.358,32 €	15.715.358,32 €
CAPÍTOL V	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
DESPESES CORRENTS	133.733.100,35 €	137.226.816,50 €	135.099.799,95 €	135.988.045,79 €
CAPÍTOL VI	2.088.875,75 €	689.442,10 €	659.442,10 €	656.601,75 €
CAPÍTOL VII	661.591,58 €	53.811,57 €	1.034.079,31 €	1.034.079,31 €
DESPESES CAPITAL	2.750.467,33 €	743.253,67 €	1.693.521,41 €	1.690.681,06 €
DESPESES NO FINANCERES	136.483.567,68 €	137.970.070,17 €	136.793.321,36 €	137.678.726,85 €
CAPÍTOL VIII	1.327.591,65 €	180.000,00 €	3.495.189,01 €	4.629.559,52 €
CAPÍTOL IX	5.432.146,51 €	5.432.146,51 €	6.432.146,51 €	7.432.146,51 €
DESPESES FINANCERES	6.759.738,16 €	5.612.146,51 €	9.927.335,52 €	12.061.706,03 €
TOTAL	**143.243.305,84 €**	**143.582.216,68 €**	**146.720.656,88 €**	**149.740.432,88 €**

Taula 27. Marc pressupostari 2023-2026

6. LÍNIES FONAMENTALS PER AL PRESSUPOST 2024

La normativa pressupostària la conformen les previsions del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals, així com el Reial Decret 500/1990 de 20 d'abril que desenvolupa la LRBRL.

La Llei d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, en endavant LLOEPSF, estableix en el seu article 27.2 regulador de la instrumentació del principi de transparència, que les entitats locals resten obligades a remetre al Ministeri d'Hisenda la informació sobre les línies fonamentals que contindran els seus pressupostos als efectes de donar compliment als requeriments de la normativa europea continguda a la Directiva 2011/85/UE.

L'Ordre HAP/2105/2012 de data 1 d'octubre per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la LLOEPSF, estableix que aquesta remissió es faci per mitjans electrònics i amb signatura electrònica a través del sistema que el Ministeri d'Hisenda habiliti a tal efecte.

Així mateix, l'article 2 d'aquesta ordre estipula que l'àmbit subjectiu sobre el que opera la LLOEPSF i la ordre és a nivell consolidat per a tots els ens que d'acord amb la definició i delimitació del Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals (SEC), formin part del subsector S.1313 "Corporacions Locals".

Les línies fonamentals del pressupost de l'exercici 2024, són les que formen part del pla pressupsotaria a què fa referència l'apartat anterior i que es proposen a l'aprovació per part del ple, als efectes de la seva tramesa al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques.

7. OBJECTIUS D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA I DEUTE PÚBLIC

7.1 SUSPENSIÓ DE LES REGLES FISCALS

7.1.1 Règim aplicable als exercicis 2020 i 2021

L'article 135 de la Constitució Espanyola estableix que totes les administracions públiques adequaran les seves actuacions al principi d'estabilitat pressupostària, essent una llei orgànica la responsable de desenvolupar aquests principis entre les administracions públiques en matèria de política fiscal i financera. En aquest sentit es va aprovar la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, en endavant LOEPSF, que estableix les regles d'aplicació del superàvit de les administracions públiques entre d'altres aspectes fiscals i financers als que aquestes resten subjectes.

Conforme amb les previsions de l'article 135.4 de la Constitució Espanyola, *"Els límits de dèficit estructural i de volum de deute públic només podran superar-se en cas de catàstrofes naturals, recessió econòmica o situacions d'emergència extraordinària que escapin al control de l'Estat i perjudiquin considerablement la situació financera o la sostenibilitat econòmica o social de l'Estat, apreciades per la majoria absoluta dels membres de Congrés dels Diputats."*

L'article 11.3 de la LOEPSF estableix *"Excepcionalment, l'Estat i les comunitats autònomes poden incórrer en dèficit estructural en cas de catàstrofes naturals, recessió econòmica greu o situacions d'emergència extraordinària que escapin al control de les Administracions Públiques i perjudiquin considerablement la seva situació financera o els*

seus sostenibilitat econòmica o social, apreciades per la majoria absoluta dels membres de Congrés dels Diputats. Aquesta desviació temporal no pot posar en perill la sostenibilitat fiscal a mitjà termini"

El Consell de Ministres de data 6 d'octubre de 2020 acordà sol·licitar al Congrés dels Diputats l'apreciació de l'existència d'una situació d'emergència extraordinària amb l'objectiu d'aplicar la previsió constitucional de l'article 135.4 i de l'article 11.3 de la LOEPSF que permet superar els límits de dèficit estructural i de deute públic. Aquest acord es va publicar al Butlletí Oficial de les Corts Generals, secció Congrés de data 16 d'octubre de 2020.

La Llei Orgànica 6/2013 de 14 de novembre, reguladora de la creació de l'Autoritat Independent de Responsabilitat Fiscal (AIREF) estableix en el seu article 22 que *"L'Autoritat Independent de Responsabilitat fiscal ha d'informar sobre la concurrència de les circumstàncies excepcionals a què fa referència l'article 11.3 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera amb caràcter previ a la tramitació parlamentària que preveu l'article esmentat."* Aquesta institució va emetre aquest informe en data 13 d'octubre de 2020.

El Congrés dels Diputats celebrat en data 20 d'octubre de 2020, va ratificar l'acord del Consell de Ministres de data 6 d'octubre i en aquest sentit va acordar per majoria absoluta que la situació actual d'emergència extraordinària per la pandèmia de la COVID-19 justifica la suspensió temporal de les regles fiscals per als exercicis 2020 i 2021, mitjançant l'aplicació de la clàusula de salvaguarda del Pacte d'Estabilitat i Creixement de 2020, que s'anuncia com a prorrogable a 2021.

La Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor, de la Generalitat de Catalunya, emet en data 6 de novembre de 2020 una nota informativa sobre la suspensió de les regles fiscals per als exercicis de 2020 i 2021 i les conseqüències de la suspensió en els procediments previstos a l'Ordre ECF/138/2007 de 27 d'abril, sobre procediments de tutela financera dels ens locals.

Tot l'anterior va suposar que excepcionalment per als exercicis 2020 i 2021 no resultaren aplicables les regles fiscals establertes a la LOESPF pel que fa als límits de dèficit estructural i de deute públic.

7.1.2 Règim aplicable a l'exercici 2022

- El Consell de Ministres de data 27 de juliol de 2021 acordà sol·licitar al Congrés dels Diputats l'apreciació de l' existència d'una situació d'emergència extraordinària amb l'objectiu d'aplicar la previsió constitucional de l'article 135.4 i de l'article 11.3 de la LOEPSF que permet superar els límits de dèficit estructural i de deute públic. Aquest acord es va publicar al Butlletí Oficial de les Corts Generals, secció Congrés de data 6 de setembre de 2021.

- La Llei Orgànica 6/2013 de 14 de novembre, reguladora de la creació de l'Autoritat Independent de Responsabilitat Fiscal (AIREF) estableix en el seu article 22 que *"L'Autoritat Independent de Responsabilitat fiscal ha d'informar sobre la concurrència de les circumstàncies excepcionals a què fa referència l'article 11.3 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera amb caràcter previ a la tramitació parlamentària que preveu l'article esmentat."* Aquesta institució va emetre aquest informe en data 29 de juliol de 2021.

- El Congrés dels Diputats celebrat en data 13 de setembre de 2021, va ratificar l'acord del Consell de Ministres de data 27 de juliol i en aquest sentit va acordar que la situació actual d'emergència extraordinària per la pandèmia justifica la suspensió temporal de les regles fiscals per a l'exercici 2022 mitjançant l'aplicació de la clàusula de salvaguarda del Pacte d'Estabilitat i Creixement.

7.1.3 Règim aplicable a l'exercici 2023

La Ordre HFP/535/2022 de 9 de juny, per la qual es dicten les normes d'elaboració dels Pressupostos Generals de l'Estat per a l'exercici 2023 s'ha elaborat a partir de la decissió de la Comissió Europea d'extensió a l'exercici 2023 de la clàusula de salvaguarda del Pacte d'Estabilitat i Creixement.

En el marc de la decisió de la Comissió Europea, de manteniment de la clàusula de salvaguarda i de dotar als Estats de major flexibilitat per fer front a la recuperació econòmica, el mecanisme excepcional de suspensió de les regles fiscals endegat per als exercicis 2020, 2021 i 2022, s'ha prorrogat per a l'exercici 2023 mitjançant els següents acords:

- El Consell de Ministres de data 26 de juliol de 2022 acordà sol·licitar al Congrés dels Diputats l'apreciació de l' existència d'una situació d'emergència extraordinària amb l'objectiu d'aplicar la previsió constitucional de l'article 135.4 i de l'article 11.3 de la LOEPSF que permet superar els límits de dèficit estructural i de deute públic. Aquest acord es va publicar al Butlletí Oficial de les Corts Generals, secció Congrés de data 12 de setembre de 2022.

- La Llei Orgànica 6/2013 de 14 de novembre, reguladora de la creació de l'Autoritat Independent de Responsabilitat Fiscal (AIREF) estableix en el seu article 22 que *"L'Autoritat Independent de Responsabilitat fiscal ha d'informar sobre la concurrència de les circumstàncies excepcionals a què fa referència l'article 11.3 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera amb caràcter previ a la tramitació parlamentària que preveu l'article esmentat."* Aquesta institució va emetre aquest informe en data 29 de juliol de 2021.

- El Congrés dels Diputats celebrat en data 22 de setembre de 2022, va ratificar l'acord del Consell de Ministres de data 26 de juliol i en aquest sentit va acordar que la situació actual d'emergència extraordinària per la pandèmia justifica la suspensió temporal de les regles fiscals per a l'exercici 2023 mitjançant l'aplicació de la clàusula de salvaguarda del Pacte d'Estabilitat i Creixement.

7.2 OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

En termes de Comptabilitat Europea s'entén com a equilibri o superàvit pressupostari la capacitat o necessitat de finançament en termes Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals (SEC). Aquesta capacitat o necessitat es calcula bàsicament de comparar els capítols I a VII d'ingressos i despeses, més/menys els ajustos previstos a la normativa SEC.

7.2.1 Entitats amb pressupostos limitatius:

a) AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET I PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

		2023	2024	2025	2026
ENTITAT		**AJUNTAMENT I PMM**			
a) Ingressos no financers (Capítols 1a 7)		**125.628.206,72**	**127.279.976,13**	**130.448.416,33**	**133.468.192,33**
	Capítol 1. Impostos directes	36.760.000,00	39.460.000,00	42.210.000,00	45.235.000,00
	Capítol 2. Impostos indirectes	4.084.300,00	4.084.300,00	4.084.300,00	4.084.300,00

	Capítol 3.Taxes, i preus públics	11.779.752,50	12.079.752,50	12.079.752,51	12.079.752,51
	Capítol 4. Subvencions i transferències corrents	72.077.127,44	70.936.723,63	71.355.163,82	71.349.939,82
	Capítol 5. Ingressos patrimonials	719.200,00	719.200,00	719.200,00	719.200,00
	Capítol 6. Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 7. Subvencions i transferències de capital	207.826,78	0,00	0,00	0,00
b) Ingressos financers (Capítols 8 i 9)		**3.064.591,65**	**616.000,00**	**586.000,00**	**586.000,00**
	Capítol 8. Actius financers	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
	Capítol 9. Passius financers	2.884.591,65	436.000,00	406.000,00	406.000,00
I. Ingressos totals (a+b)		**128.692.798,37**	**127.895.976,13**	**131.034.416,33**	**134.054.192,33**

c) Despeses no financeres (Capítols 1 a 7)		**121.933.060,21**	**122.283.829,62**	**121.107.080,81**	**121.992.486,30**
	Capítol 1. Despeses de personal	43.661.811,75	44.310.044,46	45.340.795,30	46.229.041,14
	Capítol 2. Despeses en béns i serveis	48.402.540,74	51.359.545,54	51.361.508,15	51.361.508,15
	Capítol 3. Despesa financera	1.236.191,08	1.236.691,08	1.236.691,08	1.236.691,08
	Capítol 4. Subvencions i transferències corrents	25.382.049,31	24.134.294,87	20.974.564,87	20.974.564,87
	Capítol 5. Fons de contingència	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	Capítol 6. Inversions reals	2.088.875,75	689.442,10	659.442,10	656.601,75
	Capítol 7. Subvencions i transferències de capital	661.591,58	53.811,57	1.034.079,31	1.034.079,31
d) Despeses financeres (Capítols 8 i 9)		**6.759.738,16**	**5.612.146,51**	**9.927.335,52**	**12.061.706,03**
	Capítol 8. Actius financers	1.327.591,65	180.000,00	3.495.189,01	4.629.559,52
	Capítol 9. Passius financers	5.432.146,51	5.432.146,51	6.432.146,51	7.432.146,51
II. Despeses totals (c+d)		**128.692.798,37**	**127.895.976,13**	**131.034.416,33**	**134.054.192,33**

Resultat d'operacions no financeres de l'exercici a 31/12 = a) - c)		**3.695.146,51**	**4.996.146,51**	**9.341.335,52**	**11.475.706,03**
Ajustaments	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 1	-778.824,86	-836.029,08	-894.292,63	-958.382,54
	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 2	1.272.100,96	1.272.100,96	1.272.100,96	1.272.100,96
	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 3	-1.801.444,49	-1.847.924,42	-1.847.924,42	-1.847.924,42
	Ajust per liquidació PMTE 2008	130.893,48	130.893,48	130.893,48	130.893,48
	Ajust per liquidació PMTE 2009	536.617,80	536.617,80	536.617,80	536.617,80
	Ajust per liquidació PMTE diferent de les anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ajust per grau d'execució de la despesa	18.420.363,86	17.444.099,92	17.024.721,31	17.040.005,73
	Interessos	0,00	0,00	0,00	0,00
	Diferències de canvi	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inversions realitzades per compte de l'administració local	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ingressos per venda d'accions	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dividends i Participació en beneficis	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ingressos obtinguts del pressupost de l'Unió Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operacions de permuta financera (SWAPS)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operacions de reintegrament i execució d'avals	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aportacions de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
	Assumpció i cancel·lació de deutes	0,00	0,00	0,00	0,00
	Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar a presupost	0,00	0,00	0,00	0,00
	Adquisicions amb pagament ajornat	0,00	0,00	0,00	0,00
	Arrendament financer	0,00	0,00	0,00	0,00

	Contractes d'associació público privada	0,00	0,00	0,00	0,00
	Préstecs	0,00	0,00	0,00	0,00
	Devolucions d'ingresos pendents d'aplicar al pressupost	0,00	0,00	0,00	0,00
	Consolidació de transferències amb altres Administracions Públiques	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total ajustaments al pressupost de la corporació	**17.779.706,75**	**16.699.758,66**	**16.222.116,49**	**16.173.311,00**
CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT EN TERMES SEC		**21.474.853,26**	**21.695.905,17**	**25.563.452,01**	**27.649.017,03**

Taula 28. Estabilitat pressupostària - Ajuntament i Patronat Municipal de la Música

b) AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET

ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	2023	2024	2025	2026
ENTITAT	**AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET**			

a) Ingressos no financers (Capítols 1a 7)		**125.198.044,76**	**126.849.814,17**	**130.018.254,37**	**133.038.030,37**
	Capítol 1. Impostos directes	36.760.000,00	39.460.000,00	42.210.000,00	45.235.000,00
	Capítol 2. Impostos indirectes	4.084.300,00	4.084.300,00	4.084.300,00	4.084.300,00
	Capítol 3. Taxes i preus públics	11.349.590,54	11.649.590,54	11.649.590,55	11.649.590,55
	Capítol 4. Subvencions i transferències corrents	72.077.127,44	70.936.723,63	71.355.163,82	71.349.939,82
	Capítol 5. Ingressos patrimonials	719.200,00	719.200,00	719.200,00	719.200,00
	Capítol 6. Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 7. Subvencions i transferències de capital	207.826,78	0,00	0,00	0,00
b) Ingressos financers (Capítols 8 i 9)		**3.064.591,65**	**616.000,00**	**586.000,00**	**586.000,00**
	Capítol 8. Actius financers	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
	Capítol 9. Passius financers	2.884.591,65	436.000,00	406.000,00	406.000,00
I. Ingressos totals (a+b)		**128.262.636,41**	**127.465.814,17**	**130.604.254,37**	**133.624.030,37**

c) Despeses no financeres (Capítols 1 a 7)		**121.502.898,25**	**121.853.667,66**	**120.676.918,85**	**121.562.324,34**
	Capítol 1. Despeses de personal	42.729.308,58	43.377.541,29	44.408.292,13	45.296.537,97
	Capítol 2. Despeses en béns i serveis	48.353.240,45	51.310.245,25	51.312.207,86	51.312.207,86
	Capítol 3. Despesa financera	1.236.191,08	1.236.691,08	1.236.691,08	1.236.691,08
	Capítol 4. Subvencions i transferències corrents	25.937.854,11	24.690.099,67	21.530.369,67	21.530.369,67
	Capítol 5. Fons de contingència	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	Capítol 6. Inversions reals	2.084.712,45	685.278,80	655.278,80	652.438,45
	Capítol 7. Subvencions i transferències de capital	661.591,58	53.811,57	1.034.079,31	1.034.079,31
d) Despeses financeres (Capítols 8 i 9)		**6.759.738,16**	**5.612.146,51**	**9.927.335,52**	**12.061.706,03**
	Capítol 8. Actius financers	1.327.591,65	180.000,00	3.495.189,01	4.629.559,52
	Capítol 9. Passius financers	5.432.146,51	5.432.146,51	6.432.146,51	7.432.146,51
II. Despeses totals (c+d)		**128.262.636,41**	**127.465.814,17**	**130.604.254,37**	**133.624.030,37**

Resultat d'operacions no financeres de l'exercici a 31/12 = a) - c)		**3.695.146,51**	**4.996.146,51**	**9.341.335,52**	**11.475.706,03**
Ajustaments	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 1	-778.824,86	-836.029,08	-894.292,63	-958.382,54
	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 2	1.272.100,96	1.272.100,96	1.272.100,96	1.272.100,96
	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 3	-1.758.427,20	-1.804.907,13	-1.804.907,13	-1.804.907,13
	Ajust per liquidació PMTE 2008	130.893,48	130.893,48	130.893,48	130.893,48

	Ajust per liquidació PMTE 2009	536.617,80	536.617,80	536.617,80	536.617,80
	Ajust per liquidació PMTE diferent de les anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ajust per grau d'execució de la despesa	18.371.597,46	17.395.333,53	16.975.954,91	16.991.239,33
	Interessos	0,00	0,00	0,00	0,00
	Diferències de canvi	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inversions realitzades per compte de l'administració local	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ingressos per venda d'accions	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dividends i Participació en beneficis	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ingressos obtinguts del pressupost de l'Unió Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operacions de permuta financera (SWAPS)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operacions de reintegrament i execució d'avals	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aportacions de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
	Assumpció i cancel·lació de deutes	0,00	0,00	0,00	0,00
	Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar a presupost	0,00	0,00	0,00	0,00
	Adquisicions amb pagament ajornat	0,00	0,00	0,00	0,00
	Arrendament financer	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contractes d'associació público privada	0,00	0,00	0,00	0,00
	Préstecs	0,00	0,00	0,00	0,00
	Devolucions d'ingresos pendents d'aplicar al pressupost	0,00	0,00	0,00	0,00
	Consolidació de transferències amb altres Administracions Públiques	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total ajustaments al pressupost de la corporació	**17.773.957,65**	**16.694.009,56**	**16.216.367,39**	**16.167.561,90**
CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT EN TERMES SEC		**21.469.104,16**	**21.690.156,07**	**25.557.702,91**	**27.643.267,93**

Taula 29. Estabilitat pressupostària – Ajuntament

AJUSTAMENT PER GRAU D'EXECUCIÓ DE LA DESPESA

ENTITAT	**AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET**

DESPESES PERIODE 2021 - 2026						
DESPESES	**2021 (*)**	**2022 (**)**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Cap. I Despeses de personal	*38.250.106,20*	*39.970.450,16*	*42.729.308,58*	*43.377.541,29*	*44.408.292,13*	*45.296.537,97*
Cap. II Despeses en bens i serveis	*42.152.106,61*	*45.952.664,69*	*48.353.240,45*	*51.310.245,25*	*51.312.207,86*	*51.312.207,86*
Cap. III Despeses financeres	*237.109,69*	*363.137,03*	*1.236.191,08*	*1.236.691,08*	*1.236.691,08*	*1.236.691,08*
Cap. IV Transferències corrents	*25.925.038,55*	*24.508.812,46*	*25.937.854,11*	*24.690.099,67*	*21.530.369,67*	*21.530.369,67*
Cap. V Fons de contingència	*0,00*	*500.000,00*	*500.000,00*	*500.000,00*	*500.000,00*	*500.000,00*
Cap. VI Inversions reals	*10.483.985,45*	*2.189.225,47*	*2.084.712,45*	*685.278,80*	*655.278,80*	*652.438,45*
Cap. VII Transferències de capital	*2.453.970,73*	*60.416,66*	*661.591,58*	*53.811,57*	*1.034.079,31*	*1.034.079,31*
Cap. VIII Actius financers	*2.223.015,42*	*1.868.367,24*	*1.327.591,65*	*180.000,00*	*3.495.189,01*	*4.629.559,52*
Cap. IX Passius financers	*4.235.614,66*	*4.301.981,17*	*5.432.146,51*	*5.432.146,51*	*6.432.146,51*	*7.432.146,51*
TOTAL	**125.960.947,31**	**119.715.054,88**	**128.262.636,41**	**127.465.814,17**	**130.604.254,37**	**133.624.030,37**

(*) dades liquidació	*(**) dades del pressupost inicial*

GRAU D'EXECUCIÓ DE DESPESES EXERCICIS TANCATS					
Capítol 1. Despeses de personal	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**
Crèdit definitiu	*32.653.719,83*	*35.608.471,71*	*36.538.000,00*	*38.975.891,28*	
Obligacions netes	*31.622.253,09*	*34.224.037,25*	*36.974.263,78*	*38.250.106,20*	
Grau d'inexecució	*0,03*	*0,04*	*-0,01*	*0,02*	*0,02*
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*42.729.308,58*	*43.377.541,29*	*44.408.292,13*	*45.296.537,97*	
Inexecució	*824.128,42*	*836.631,01*	*856.511,30*	*873.643,06*	
Capítol 2. Despeses de funcionament	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**
Crèdit definitiu	*42.270.161,49*	*43.541.314,18*	*49.610.912,05*	*54.515.679,32*	
Obligacions netes	*37.608.050,11*	*37.665.977,10*	*37.661.293,98*	*42.152.106,61*	
Grau d'inexecució	*0,11*	*0,13*	*0,24*	*0,23*	*0,18*
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*48.353.240,45*	*51.310.245,25*	*51.312.207,86*	*51.312.207,86*	
Inexecució	*8.617.590,56*	*9.144.592,61*	*9.144.942,39*	*9.144.942,39*	
Capítol 3. Despesa financera	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**
Crèdit definitiu	*965.256,25*	*748.016,87*	*543.381,09*	*491.754,77*	
Obligacions netes	*932.791,31*	*712.642,21*	*383.909,75*	*237.109,69*	
Grau d'inexecució	*0,03*	*0,05*	*0,29*	*0,52*	*0,22*
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*1.236.191,08*	*1.236.691,08*	*1.236.691,08*	*1.236.691,08*	
Inexecució	*275.742,90*	*275.854,43*	*275.854,43*	*275.854,43*	
Capítol 4. Subvencions i transferències corrents	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**
Crèdit definitiu	*29.163.265,56*	*28.325.382,44*	*31.031.664,71*	*35.383.078,47*	
Obligacions netes	*22.673.161,51*	*19.834.617,71*	*22.007.997,13*	*25.925.038,55*	
Grau d'inexecució	*0,22*	*0,30*	*0,29*	*0,27*	*0,27*
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*25.937.854,11*	*24.690.099,67*	*21.530.369,67*	*21.530.369,67*	
Inexecució	*7.005.782,24*	*6.668.765,31*	*5.815.326,15*	*5.815.326,15*	
Capítol 6. Inversions reals	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**
Crèdit definitiu	*35.200.156,36*	*37.927.420,53*	*31.680.933,97*	*63.728.538,77*	
Obligacions netes	*12.166.838,13*	*16.021.919,67*	*14.757.805,81*	*10.483.985,45*	
Grau d'inexecució	*0,65*	*0,58*	*0,53*	*0,84*	*0,65*
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*2.084.712,45*	*685.278,80*	*655.278,80*	*652.438,45*	
Inexecució	*1.355.886,69*	*445.701,95*	*426.190,10*	*424.342,75*	
Capítol 7. Subvencions i transferències de capital	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**

Crèdit definitiu	*7.387.321,02*	*5.583.797,57*	*4.188.528,62*	*5.606.102,70*	*0,44*
Obligacions netes	*5.768.197,28*	*5.032.060,84*	*469.086,78*	*2.453.970,73*	
Grau d'inexecució	*0,22*	*0,10*	*0,89*	*0,56*	
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*661.591,58*	*53.811,57*	*1.034.079,31*	*1.034.079,31*	
Inexecució	*292.466,66*	*23.788,23*	*457.130,55*	*457.130,55*	

RESUM AJUSTAMENT PER GRAU D'EXECUCIÓ				
CAPÍTOL / EXERCICI	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Capítol 1. Despeses de personal	824.128,42	836.631,01	856.511,30	873.643,06
Capítol 2. Despeses de funcionament	8.617.590,56	9.144.592,61	9.144.942,39	9.144.942,39
Capítol 3. Despesa financera	275.742,90	275.854,43	275.854,43	275.854,43
Capítol 4. Subvencions i transferències corrents	7.005.782,24	6.668.765,31	5.815.326,15	5.815.326,15
Capítol 6. Inversions reals	1.355.886,69	445.701,95	426.190,10	424.342,75
Capítol 7. Subvencions i transferències de capital	292.466,66	23.788,23	457.130,55	457.130,55
TOTAL	**18.371.597,46**	**17.395.333,53**	**16.975.954,91**	**16.991.239,33**

Taula 30. Ajustament per grau d'execució de la despesa – Ajuntament

AJUSTAMENT PER RECAPTACIÓ DELS CAPÍTOLS 1,2,3

AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET

Capítol	Pressupost 2021	Recaptació corrent	Recaptació tancats	Total recaptació	% Recaptat / Previst	% Ajust
Capítol 1. Impostos directes	35.426.304,26	31.021.514,15	3.654.221,93	34.675.736,08	97,88%	-2,12%
Capítol 2. Impostos indirectes	2.569.800,00	3.206.288,69	163.904,29	3.370.192,98	131,15%	31,15%
Capítol 3. Taxes, preus públics i altres ingressos	11.000.090,55	6.334.229,48	2.961.582,98	9.295.812,46	84,51%	-15,49%
Total	**48.996.194,81**	**40.562.032,32**	**6.779.709,20**	**47.341.741,52**		

Capítol	Previsions inicials			
	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
Capítol 1. Impostos directes	36.760.000,00	39.460.000,00	42.210.000,00	45.235.000,00
Capítol 2. Impostos indirectes	4.084.300,00	4.084.300,00	4.084.300,00	4.084.300,00
Capítol 3. Taxes, preus públics i altres ingressos	11.349.590,55	11.649.590,55	11.649.590,55	11.649.590,55
Total	**52.193.890,55**	**55.193.890,55**	**57.943.890,55**	**60.968.890,55**

Capítol	Import absolut ajust recaptació			
	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
Capítol 1. Impostos directes	-778.824,86	-836.029,08	-894.292,63	-958.382,54
Capítol 2. Impostos indirectes	1.272.100,96	1.272.100,96	1.272.100,96	1.272.100,96
Capítol 3. Taxes, preus públics i altres ingressos	-1.758.427,20	-1.804.907,13	-1.804.907,13	-1.804.907,13
Total	**-1.265.151,10**	**-1.368.835,25**	**-1.427.098,80**	**-1.491.188,72**

Taula 31. Ajustament per recaptació - Ajuntament

c) PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	2023	2024	2025	2026
ENTITAT	PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA			

a) Ingressos no financers (Capítols 1a 7)		**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**
	Capítol 1. Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 2. Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 3. Taxes i preus públics	430.161,96	430.161,96	430.161,96	430.161,96
	Capítol 4. Subvencions i transferències corrents	563.804,80	563.804,80	563.804,80	563.804,80
	Capítol 5. Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 6. Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 7. Subvencions i transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ingressos financers (Capítols 8 i 9)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Capítol 8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 9. Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Ingressos totals (a+b)		**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**

c) Despeses no financeres (Capítols 1 a 7)		**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**
	Capítol 1. Despeses de personal	932.503,17	932.503,17	932.503,17	932.503,17
	Capítol 2. Despeses en béns i serveis	49.300,29	49.300,29	49.300,29	49.300,29
	Capítol 3. Despesa financera	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 4. Subvencions i transferències corrents	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	Capítol 5. Fons de contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 6. Inversions reals	4.163,30	4.163,30	4.163,30	4.163,30
	Capítol 7. Subvencions i transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Despeses financeres (Capítols 8 i 9)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Capítol 8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 9. Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Despeses totals (c+d)		**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**

Resultat d'operacions no financeres de l'exercici a 31/12 = a) - c)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ajustaments	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 2	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 3	-43.017,29	-43.017,29	-43.017,29	-43.017,29
	Ajust per liquidació PMTE 2008	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ajust per liquidació PMTE 2009	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ajust per liquidació PMTE diferent de les anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ajust per grau d'execució de la despesa	48.766,39	48.766,39	48.766,39	48.766,39
	Interessos	0,00	0,00	0,00	0,00
	Diferències de canvi	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inversions realitzades per compte de l'administració local	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ingressos per venda d'accions	0,00	0,00	0,00	0,00

	Dividends i Participació en beneficis	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ingressos obtinguts del pressupost de l'Unió Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operacions de permuta financera (SWAPS)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operacions de reintegrament i execució d'avals	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aportacions de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
	Assumpció i cancel·lació de deutes	0,00	0,00	0,00	0,00
	Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar a presupost	0,00	0,00	0,00	0,00
	Adquisicions amb pagament ajornat	0,00	0,00	0,00	0,00
	Arrendament financer	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contractes d'associació público privada	0,00	0,00	0,00	0,00
	Préstecs	0,00	0,00	0,00	0,00
	Devolucions d'ingresos pendents d'aplicar al pressupost	0,00	0,00	0,00	0,00
	Consolidació de transferències amb altres Administracions Públiques	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total ajustaments al pressupost de la corporació	**5.749,10**	**5.749,10**	**5.749,10**	**5.749,10**
CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT EN TERMES SEC		**5.749,10**	**5.749,10**	**5.749,10**	**5.749,10**

Taula 32. Estabilitat Pressupostària - Patronat Municipal de la Música

AJUSTAMENT PER GRAU D'EXECUCIÓ DE LA DESPESA

ENTITAT	**PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA**

DESPESES PERIODE 2021 - 2026						
DESPESES	**2021 (*)**	**2022 (**)**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Cap. I Despeses de personal	*867.968,19*	*915.473,71*	*932.503,17*	*932.503,17*	*932.503,17*	*932.503,17*
Cap. II Despeses en bens i serveis	*48.495,21*	*49.300,29*	*49.300,29*	*49.300,29*	*49.300,29*	*49.300,29*
Cap. III Despeses financeres	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Cap. IV Transferències corrents	*10.148,81*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
Cap. V Fons de contingència	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Cap. VI Inversions reals	*606,08*	*4.163,30*	*4.163,30*	*4.163,30*	*4.163,30*	*4.163,30*
Cap. VII Transferències de capital	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Cap. VIII Actius financers	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Cap. IX Passius financers	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
TOTAL	**927.218,29**	**976.937,30**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**
(*) dades liquidació			*(**) dades del pressupost inicial*			

GRAU D'EXECUCIÓ DE DESPESES EXERCICIS TANCATS					
Capítol 1. Despeses de personal	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**
Crèdit definitiu	*837.111,47*	*875.528,47*	*908.441,23*	908968,19	*0,04*
Obligacions netes	*812.646,92*	*838.656,27*	*862.733,96*	*867.968,19*	

Grau d'inexecució	*0,03*	*0,04*	*0,05*	*0,05*	
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*932.503,17*	*932.503,17*	*932.503,17*	*932.503,17*	
Inexecució	*38.875,88*	*38.875,88*	*38.875,88*	*38.875,88*	
Capítol 2. Despeses de funcionament	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**
Crèdit definitiu	*47.156,75*	*40.340,79*	*38.277,44*	52350,75	
Obligacions netes	*41.307,01*	*34.347,85*	*28.477,93*	*48.495,21*	
Grau d'inexecució	*0,12*	*0,15*	*0,26*	*0,07*	*0,15*
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*49.300,29*	*49.300,29*	*49.300,29*	*49.300,29*	
Inexecució	*7.422,99*	*7.422,99*	*7.422,99*	*7.422,99*	
Capítol 3. Despesa financera	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**
Crèdit definitiu	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
Obligacions netes	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
Grau d'inexecució	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
Inexecució	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
Capítol 4. Subvencions i transferències corrents	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**
Crèdit definitiu	*5.000,00*	*5.492,00*	*5.506,76*	10148,81	
Obligacions netes	*1.619,68*	*2.994,64*	*5.506,76*	*10.148,81*	
Grau d'inexecució	*0,68*	*0,45*	*0,00*	*0,00*	*0,28*
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	
Inexecució	*2.261,58*	*2.261,58*	*2.261,58*	*2.261,58*	
Capítol 6. Inversions reals	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**
Crèdit definitiu	*4.163,30*	*4.163,30*	*6.211,89*	606,08	
Obligacions netes	*4.106,38*	*3.396,44*	*6.211,89*	*606,08*	
Grau d'inexecució	*0,01*	*0,18*	*0,00*	*0,00*	*0,05*
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*4.163,30*	*4.163,30*	*4.163,30*	*4.163,30*	
Inexecució	*205,95*	*205,95*	*205,95*	*205,95*	
Capítol 7. Subvencions i transferències de capital	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**MITJANA**
Crèdit definitiu	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
Obligacions netes	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
Grau d'inexecució	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Exercici pressupostari	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Crèdit inicial	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
Inexecució	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

RESUM AJUSTAMENT PER GRAU D'EXECUCIÓ				
CAPÍTOL / EXERCICI	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Capítol 1. Despeses de personal	38.875,88	38.875,88	38.875,88	38.875,88
Capítol 2. Despeses de funcionament	7.422,99	7.422,99	7.422,99	7.422,99
Capítol 3. Despesa financera	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 4. Subvencions i transferències corrents	2.261,58	2.261,58	2.261,58	2.261,58
Capítol 6. Inversions reals	205,95	205,95	205,95	205,95
Capítol 7. Subvencions i transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**48.766,39**	**48.766,39**	**48.766,39**	**48.766,39**

Taula 33. Ajustament per grau d'execució de la despesa - Patronat Municpal de la Música

AJUSTAMENT PER RECAPTACIÓ DELS CAPÍTOLS 1,2,3

PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

Capítol	Pressupost 2021	Recaptació corrent	Recaptació tancats	Total recaptació	% Recaptat / Previst	% Ajust
Capítol 1. Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Capítol 2. Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Capítol 3. Taxes, preus públics i altres ingressos	448.050,00	401.132,34	2.111,52	403.243,86	90,00%	-10,00%
Total	**448.050,00**	**401.132,34**	**2.111,52**	**403.243,86**		

Capítol	Previsions inicials			
	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
Capítol 1. Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 2. Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 3. Taxes, preus públics i altres ingressos	430.161,96	430.161,96	430.161,96	430.161,96
Total	**430.161,96**	**430.161,96**	**430.161,96**	**430.161,96**

Capítol	Import absolut ajust recaptació			
	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
Capítol 1. Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 2. Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 3. Taxes, preus públics i altres ingressos	-43.017,29	-43.017,29	-43.017,29	-43.017,29
Total	**-43.017,29**	**-43.017,29**	**-43.017,29**	**-43.017,29**

Taula 34. Ajustament per recaptació - Patronat Municipal de la Música

7.2.2 Entitats amb comptabilitat empresarial

a) GRAMEPARK,SA

Capacitat/Necessitat de Finançament Gramepark,SA				
CONCEPTE	**Pressupost 2023**	**Pressupost 2024**	**Pressupost 2025**	**Pressupost 2026**
Ingressos no financers a efectes de Comptabilitat Nacional	**7.325.416,13**	**7.325.416,13**	**7.325.416,13**	**7.325.416,13**
Import net de la xifra de negocis	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
Treballs previstos realitzar per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos accessoris i altres ingressos de gestió corrent	3.904.869,76	3.904.869,76	3.904.869,76	3.904.869,76
Subvencions i transferències corrents	3.372.546,37	3.372.546,37	3.372.546,37	3.372.546,37
Ingressos financers per interessos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos de participacions en instruments de patrimoni (dividends)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos excepcionals	0,00	0,00	0,00	0,00
Aportacions patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvencions de capital rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses no financeres a efectes de Comptabilitat Nacional	**6.903.961,74**	**6.903.961,74**	**6.903.961,74**	**6.903.961,74**
Aprovisionaments	8.473,24	8.473,24	8.473,24	8.473,24
Despeses de personal	2.563.582,15	2.563.582,15	2.563.582,15	2.563.582,15
Altres despeses d'explotació	4.068.385,23	4.068.385,23	4.068.385,23	4.068.385,23
Despeses financeres i assimilables	220.158,56	220.158,56	220.158,56	220.158,56
Impost de societats	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses excepcionals	0,00	0,00	0,00	0,00
Variacions de l'Immobilitzat material i intangible; d'inversions immobiliàries; d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació del compte d'explotació	43.362,56	43.362,56	43.362,56	43.362,56
Aplicació de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions efectuades per compte d'Administracions i Entitats Públiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajudes, transferències i subvencions concedides	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustaments per operacions internes	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT	**421.454,39**	**421.454,39**	**421.454,39**	**421.454,39**

Taula 35. Estabilitat Pressupostària - Gramepark,SA

b) GRAMEIMPULS,SA

Capacitat/Necessitat de Finançament Grameimpuls,SA				
CONCEPTE	**Pressupost 2023**	**Pressupost 2024**	**Pressupost 2025**	**Pressupost 2026**
Ingressos no financers a efectes de Comptabilitat Nacional	**12.679.964,30**	**12.679.964,30**	**12.679.964,30**	**12.679.964,30**
Import net de la xifra de negocis	259.500,00	259.500,00	259.500,00	259.500,00
Treballs previstos realitzar per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos accessoris i altres ingressos de gestió corrent	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvencions i transferències corrents	12.420.464,30	12.420.464,30	12.420.464,30	12.420.464,30
Ingressos financers per interessos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos de participacions en instruments de patrimoni (dividends)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos excepcionals	0,00	0,00	0,00	0,00

Aportacions patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvencions de capital previstes rebre	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses no financeres a efectes de Comptabilitat Nacional	**12.574.964,30**	**12.574.964,30**	**12.574.964,30**	**12.574.964,30**
Aprovisionaments	500.734,51	500.734,51	500.734,51	500.734,51
Despeses de personal	10.500.729,79	10.500.729,79	10.500.729,79	10.500.729,79
Altres despeses d'explotació	1.543.000,00	1.543.000,00	1.543.000,00	1.543.000,00
Despeses financeres i assimilables	500,00	500,00	500,00	500,00
Impost de societats	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres impostos	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Despeses excepcionals	0,00	0,00	0,00	0,00
Variacions de l'Immobilitzat material i intangible; d'inversions immobiliàries; d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació del compte d'explotació	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicació de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions efectuades per compte d'Administracions i Entitats Públiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajudes, transferències i subvencions concedides	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustaments per operacions internes	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT	**105.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**

Taula 36. Estabilitat pressupostària - Grameimpuls,SA

c) BRESSOLGRAMENET,SA

Capacitat/Necessitat de Finançament BressolGramenet,SA				
CONCEPTE	**Pressupost 2023**	**Pressupost 2024**	**Pressupost 2025**	**Pressupost 2026**
Ingressos no financers a efectes de Comptabilitat Nacional	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**
Import net de la xifra de negocis	1.055.793,74	1.055.793,74	1.055.793,74	1.055.793,74
Treballs previstos realitzar per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos accessoris i altres ingressos de gestió corrent	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvencions i transferències corrents	3.135.733,08	3.135.733,08	3.135.733,08	3.135.733,08
Ingressos financers per interessos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos de participacions en instruments de patrimoni (dividends)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos excepcionals	0,00	0,00	0,00	0,00
Aportacions patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvencions de capital rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses no financeres a efectes de Comptabilitat Nacional	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**
Aprovisionaments	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses de personal	3.432.572,96	3.432.572,96	3.432.572,96	3.432.572,96
Altres despeses d'explotació	755.114,10	755.114,10	755.114,10	755.114,10
Despeses financeres i assimilables	0,00	0,00	0,00	0,00
Impost de societats	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses excepcionals	0,00	0,00	0,00	0,00
Variacions de l'Immobilitzat material i intangible; d'inversions immobiliàries; d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació del compte d'explotació	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicació de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00

Inversions efectuades per compte d'Administracions i Entitats Públiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajudes, transferències i subvencions concedides	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustaments per operacions internes	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT	**3.839,76**	**3.839,76**	**3.839,76**	**3.839,76**

Taula 37. Estabilitat Pressupostària - BRESSOLGRAMENET,SA

7.2.3 Avaluació del compliment per al perímetre total de consolidació:

ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	EXERCICI 2023	EXERCICI 2024	EXERCICI 2025	EXERCICI 2026

ENTITATS S. A PRESSUPOST LIMITATIU	AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET			
Ingressos no financers	125.198.044,76	126.849.814,17	130.018.254,37	133.038.030,37
Despeses no financeres	121.502.898,25	121.853.667,66	120.676.918,85	121.562.324,34
RESULTAT PRESSUPOSTARI NO FINANCER	3.695.146,51	4.996.146,51	9.341.335,52	11.475.706,03
(+/-)Ajustaments SEC2010	17.773.957,65	16.694.009,56	16.216.367,39	16.167.561,90
(+/-)Ajustaments per operacions internes	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-)	**21.469.104,16**	**21.690.156,07**	**25.557.702,91**	**27.643.267,93**

ENTITATS S. A PRESSUPOST LIMITATIU	PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA			
Ingressos no financers	993.966,76	993.966,76	993.966,76	993.966,76
Despeses no financeres	993.966,76	993.966,76	993.966,76	993.966,76
RESULTAT PRESSUPOSTARI NO FINANCER	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-)Ajustaments SEC2010	5.749,10	5.749,10	5.749,10	5.749,10
(+/-)Ajustaments per operacions internes	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-)	**5.749,10**	**5.749,10**	**5.749,10**	**5.749,10**

ENTITATS S. A PRESSUPOST LIMITATIU	AJUNTAMENT + PATRONAT			
Ingressos no financers	125.628.206,72	127.279.976,13	130.448.416,33	133.468.192,33
Despeses no financeres	121.933.060,21	122.283.829,62	121.107.080,81	121.992.486,30
RESULTAT PRESSUPOSTARI NO FINANCER	3.695.146,51	4.996.146,51	9.341.335,52	11.475.706,03
(+/-)Ajustaments SEC-2010	17.779.706,75	16.699.758,66	16.222.116,49	16.173.311,00
(+/-)Ajustaments per operacions internes	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-)	**21.474.853,26**	**21.695.905,17**	**25.563.452,01**	**27.649.017,03**

ENTITATS S. A COMPTAB. EMPRESARIAL	GRAMEPARK,SA			
Ingressos no financers SEC-2010	7.325.416,13	7.325.416,13	7.325.416,13	7.325.416,13
Despeses no financeres SEC-2010	6.903.961,74	6.903.961,74	6.903.961,74	6.903.961,74
(+/-)Ajustaments per operacions internes	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-)	**421.454,39**	**421.454,39**	**421.454,39**	**421.454,39**

ENTITATS S. A COMPTAB. EMPRESARIAL	GRAMEIMPULS,SA			
Ingressos no financers SEC-2010	12.679.964,30	12.679.964,30	12.679.964,30	12.679.964,30
Despeses no financeres SEC-2010	12.574.964,30	12.574.964,30	12.574.964,30	12.574.964,30

(+/-)Ajustaments per operacions internes	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-)	**105.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**

ENTITATS S. A COMPTAB. EMPRESARIAL	**BRESSOLGRAMENET,SA**			
Ingressos no financers SEC-2010	4.191.526,82	4.191.526,82	4.191.526,82	4.191.526,82
Despeses no financeres SEC-2010	4.187.687,06	4.187.687,06	4.187.687,06	4.187.687,06
(+/-)Ajustaments per operacions internes	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-)	**3.839,76**	**3.839,76**	**3.839,76**	**3.839,76**

TOTAL	**22.005.147,41**	**22.226.199,32**	**26.093.746,16**	**28.179.311,18**

Taula 38. Avaluació global del compliment de l'estabilitat

Per tant, si bé l'exercici 2023 es veu afectat per la suspensió de les regles fiscals establertes a la LLOEPSF, es posa de manifest el compliment consolidat d'aquest principi tant per a l'exercici 2023, així com per a l'escenari 2024 -2026.

7.3 REGLA DE DESPESA

L'article 12 de la LOEPSF determina que la variació de la despesa computable de les Corporacions Locals no podrà superar la taxa de referència de creixement del PIB a mig termini de l'economia espanyola.

S'entendrà per despesa computable, els usos no financers definits en termes del Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals, exclosos els interessos del deute, la despesa no discrecional en prestacions d'atur i la part de despesa finançada amb subvencions finalistes.

Atesa la modificació derivada de l'Ordre HAP/2082/2014 de 7 de novembre, per la qual es modifiquen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, i concretament en el seu apartat novè, que modifica l'article Art.15.1.h), no s'analitza el compliment de l'objectiu d'estabilitat i el límit del deute, ja que segons aquesta nova regulació, l'obligació d'analitzar el compliment de la regla de la despesa, desapareix en el moment de l'aprovació del pressupost, posposant la seva verificació pel moment de la liquidació.

No obstant, s'ha procedit a dur a terme aquesta verificació, partint de la despesa computable que s'obté de la liquidació de l'exercici 2021, aplicant la taxa de referència i els ajustaments per al pressupost de l'exercici 2022 i per últim sobre el projecte de pressupost 2023 que es presenta a aprovació.

7.3.1 Entitats subjectes a pressupost limitatiu:

- Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet
- Patronat Municipal de la Música

a) AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET I PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

REGLA DE LA DESPESA ENTITATS PRESSUPOST LIMITATIU	2023	2024	2025	2026

ENTITAT	AJUNTAMENT I PMM			
Despeses capítols 1 a 7	**121.933.060,22**	**122.343.829,63**	**121.168.280,81**	**122.054.910,30**
(-) Despesa en interessos del deute	**1.236.191,08**	**1.236.691,08**	**1.236.691,08**	**1.236.691,08**
Usos no financers	**120.696.869,14**	**121.107.138,55**	**119.931.589,73**	**120.818.219,22**
Ajustos Càlcul ús no financer segons SEC	**-18.420.363,86**	**-17.444.099,92**	**-17.024.721,31**	**-17.040.005,73**
(-) Alienació de terrenys i altres inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Inversions realitzades per compte d'una Corp. Local	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Execució d'avals	0,00	0,00	0,00	0,00
(+) Aportacions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Asumpció i cancel·lació de deutes	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar al pressupost	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Pagaments a socis privats realitzats en el marc de les Asoc. Público privades	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Adquisicions amb pagament aplaçat	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Arrendament financer	0,00	0,00	0,00	0,00
(+) Préstecs	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Inversions realitzades per la corporació local per compte d'altres AAPP	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa	-18.420.363,86	-17.444.099,92	-17.024.721,31	-17.040.005,73
Altres ajustos	0,00	0,00	0,00	0,00
Usos no financers termes SEC excepte interessos de deute	**102.276.505,28**	**103.663.038,63**	**102.906.868,42**	**103.778.213,49**
Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	**-9.608.744,43**	**-8.473.011,35**	**-8.473.011,35**	**-8.473.011,35**
Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o d'altres Adm. Públiques	**-15.916.848,58**	**-15.916.848,58**	**-15.916.848,58**	**-15.916.848,58**
UE	*-2.797.746,81*	*-2.797.746,81*	*-2.797.746,81*	*-2.797.746,81*
Estat	*-107.976,63*	*-107.976,63*	*-107.976,63*	*-107.976,63*
CCAA	*-5.989.121,57*	*-5.989.121,57*	*-5.989.121,57*	*-5.989.121,57*
Diputacions	*-2.999.294,41*	*-2.999.294,41*	*-2.999.294,41*	*-2.999.294,41*
Altres	*-4.022.709,17*	*-4.022.709,17*	*-4.022.709,17*	*-4.022.709,17*
Transferències per fons dels sistemes de finançament	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total de despesa computable de l'exercici	**76.750.912,27**	**79.273.178,70**	**78.517.008,49**	**79.388.353,56**

Increment d'ingressos per canvis normatius	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Taxa de referència creixement PIB	
2022	3,2

2023	3,3
2024	3,3
2025	3,3
2026	3,3

DESPESA COMPUTABLE LIQUIDACIÓ EXERCICI 2021	91.133.289,74	76.750.912,27	79.273.178,70	78.517.008,49
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2022 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	94.049.555,01	-	-	-
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2023 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	97.181.405,19	79.283.692,37	81.889.193,60	81.108.069,77
DESPESA COMPUTABLE PRESSUPOST 2023	76.750.912,27	79.273.178,70	78.517.008,49	79.388.353,56
DIFERÈNCIA	20.430.492,93	10.513,67	3.372.185,11	1.719.716,21
COMPLIMENT REGLA DE LA DESPESA	COMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT

AJUNTAMENT I PATRONAT	**2020**	**2021**	**PROMIG**
Unió Europea	-3.574.586,42	-2.020.907,20	-2.797.746,81
Estat	-141.664,18	-74.289,08	-107.976,63
Comunitat Autònoma	-5.456.785,48	-6.521.457,65	-5.989.121,57
Diputacions	-3.802.700,17	-2.195.888,64	-2.999.294,41
Altres Administracions Publiques	-3.232.150,44	-4.813.267,90	-4.022.709,17
(-) Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o altres administracions	**-16.207.886,69**	**-15.625.810,47**	**-15.916.848,58**
(-) Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	**-10.982.839,26**	**-28.605.897,70**	**-19.794.368,48**

Taula 39. Regla de la despesa - Ajuntament i Patronat Municipal de la Música

b) AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET

REGLA DE LA DESPESA ENTITATS PRESSUPOST LIMITATIU	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**

ENTITAT	**AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET**

Despeses capítols 1 a 7	**121.502.898,25**	**121.853.667,66**	**120.676.918,85**	**121.562.324,34**
(-) Despesa en interessos del deute	**1.236.191,08**	**1.236.691,08**	**1.236.691,08**	**1.236.691,08**
Usos no financers	**120.266.707,17**	**120.616.976,58**	**119.440.227,77**	**120.325.633,26**
Ajustos Càlcul ús no financer segons SEC	**-18.371.597,46**	**-17.395.333,53**	**-16.975.954,91**	**-16.991.239,33**
(-) Alienació de terrenys i altres inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Inversions realitzades per compte d'una Corp. Local	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Execució d'avals	0,00	0,00	0,00	0,00
(+) Aportacions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Asumpció i cancel·lació de deutes	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar al pressupost	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Pagaments a socis privats realitzats en el marc de les Asoc. Público privades	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Adquisicions amb pagament aplaçat	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Arrendament financer	0,00	0,00	0,00	0,00

(+) Préstecs	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Inversions realitzades per la corporació local per compte d'altres AAPP	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa	-18.371.597,46	-17.395.333,53	-16.975.954,91	-16.991.239,33
Altres ajustos	0,00	0,00	0,00	0,00
Usos no financers termes SEC excepte interessos de deute	**101.895.109,71**	**103.221.643,06**	**102.464.272,86**	**103.334.393,93**
Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	**-9.608.744,43**	**-8.473.011,35**	**-8.473.011,35**	**-8.473.011,35**
Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o d'altres Adm. Públiques	**-15.896.394,71**	**-15.896.394,71**	**-15.896.394,71**	**-15.896.394,71**
UE	*-2.797.746,81*	*-2.797.746,81*	*-2.797.746,81*	*-2.797.746,81*
Estat	*-107.976,63*	*-107.976,63*	*-107.976,63*	*-107.976,63*
CCAA	*-5.989.121,57*	*-5.989.121,57*	*-5.989.121,57*	*-5.989.121,57*
Diputacions	*-2.978.840,53*	*-2.978.840,53*	*-2.978.840,53*	*-2.978.840,53*
Altres	*-4.022.709,17*	*-4.022.709,17*	*-4.022.709,17*	*-4.022.709,17*
Transferències per fons dels sistemes de finançament	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total de despesa computable de l'exercici	**76.389.970,57**	**78.852.237,00**	**78.094.866,80**	**78.964.987,87**

Increment d'ingressos per canvis normatius	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Taxa de referència creixement PIB	
2022	3,2
2023	3,3
2024	3,3
2025	3,3
2026	3,3

DESPESA COMPUTABLE LIQUIDACIÓ EXERCICI 2021	90.231.103,00	76.389.970,57	78.852.237,00	78.094.866,80
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2022 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	93.118.498,30	-	-	-
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2023 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	96.219.344,29	78.910.839,60	81.454.360,82	80.671.997,40
DESPESA COMPUTABLE PRESSUPOST 2023	76.389.970,57	78.852.237,00	78.094.866,80	78.964.987,87
DIFERÈNCIA	19.829.373,71	58.602,60	3.359.494,02	1.707.009,53
COMPLIMENT REGLA DE LA DESPESA	COMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT

AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET	**2020**	**2021**	**PROMIG**
Unió Europea	-3.574.586,42	-2.020.907,20	-2.797.746,81
Estat	-141.664,18	-74.289,08	-107.976,63
Comunitat Autònoma	-5.456.785,48	-6.521.457,65	-5.989.121,57
Diputacions	-3.786.823,97	-2.170.857,09	-2.978.840,53
Altres Administracions Publiques	-3.232.150,44	-4.813.267,90	-4.022.709,17
(-) Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o altres administracions	**-16.192.010,49**	**-15.600.778,92**	**-15.896.394,71**
(-) Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	**-10.982.839,26**	**-14.302.948,85**	**-12.642.894,06**

Taula 40. Regla de la despesa – Ajuntament

c) PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

REGLA DE LA DESPESA ENTITATS PRESSUPOST LIMITATIU	2023	2024	2025	2026

ENTITAT	PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA			
Despeses capítols 1 a 7	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**
(-) Despesa en interessos del deute	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Usos no financers	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**
Ajustos Càlcul ús no financer segons SEC	**-48.766,39**	**-48.766,39**	**-48.766,39**	**-48.766,39**
(-) Alienació de terrenys i altres inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Inversions realitzades per compte d'una Corp. Local	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Execució d'avals	0,00	0,00	0,00	0,00
(+) Aportacions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Asumpció i cancel·lació de deutes	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar al pressupost	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Pagaments a socis privats realitzats en el marc de les Asoc. Público privades	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Adquisicions amb pagament aplaçat	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Arrendament financer	0,00	0,00	0,00	0,00
(+) Préstecs	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Inversions realitzades per la corporació local per compte d'altres AAPP	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa	-48.766,39	-48.766,39	-48.766,39	-48.766,39
Altres ajustos	0,00	0,00	0,00	0,00
Usos no financers termes SEC excepte interessos de deute	**945.200,37**	**945.200,37**	**945.200,37**	**945.200,37**
Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o d'altres Adm. Públiques	**-20.453,88**	**-20.453,88**	**-20.453,88**	**-20.453,88**
UE	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Estat	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
CCAA	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Diputacions	*-20.453,88*	*-20.453,88*	*-20.453,88*	*-20.453,88*
Altres	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Transferències per fons dels sistemes de finançament	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total de despesa computable de l'exercici	**924.746,49**	**924.746,49**	**924.746,49**	**924.746,49**

Increment d'ingressos per canvis normatius	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Taxa de referència creixement PIB	
2022	3,2
2023	3,3
2024	3,3
2025	3,3
2026	3,3

DESPESA COMPUTABLE LIQUIDACIÓ EXERCICI 2021	902.186,74	924.746,49	924.746,49	924.746,49
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2022 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	931.056,72	-	-	-
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2023 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	962.060,90	955.263,13	955.263,13	955.263,13
DESPESA COMPUTABLE PRESSUPOST 2023	924.746,49	924.746,49	924.746,49	924.746,49
DIFERÈNCIA	37.314,41	30.516,63	30.516,63	30.516,63
COMPLIMENT REGLA DE LA DESPESA	COMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT

PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA	2020	2021	PROMIG
Unió Europea	0,00	0,00	0,00
Estat	0,00	0,00	0,00
Comunitat Autònoma	0,00	0,00	0,00
Diputacions	-15.876,20	-25.031,55	-20.453,88
Altres Administracions Publiques	0,00	0,00	0,00

(-) Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o altres administracions	**-15.876,20**	**-25.031,55**	**-20.453,88**
(-) Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Taula 41. Regla de la despesa - Patronat Municipal de la Música

7.3.2 Entitats subjectes a comptabilitat empresarial

a) GRAMEPARK,SA

REGLA DE LA DESPESA GRAMEPARK,SA	2023	2024	2025	2026
Aprovisionaments	8.473,24	8.473,24	8.473,24	8.473,24
Despeses de personal	2.563.582,15	2.563.582,15	2.563.582,15	2.563.582,15
Altres despeses d'explotació	3.590.117,75	3.590.117,75	3.590.117,75	3.590.117,75
Impost de societats	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres impostos	478.267,48	478.267,48	478.267,48	478.267,48
Despeses excepcionals	0,00	0,00	0,00	0,00
Variacions de l'immobilitzat material i intangible; inversions immobiliàries; d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	43.362,56	43.362,56	43.362,56	43.362,56
Aplicació de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions efectuades per comptes de l'Entitat Local	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajudes, transferències i subvencions donades	0,00	0,00	0,00	0,00
Usos no financers en termes SEC excepte interessos del deute	**6.683.803,18**	**6.683.803,18**	**6.683.803,18**	**6.683.803,18**
Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	-868.424,21	-868.424,21	-868.424,21	-868.424,21
Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o altres administracions	**-163.906,01**	**-163.906,01**	**-163.906,01**	**-163.906,01**
Unió Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
Estat	0,00	0,00	0,00	0,00
Comunitat Autònoma	-136.786,00	-136.786,00	-136.786,00	-136.786,00
Diputacions	-27.120,01	-27.120,01	-27.120,01	-27.120,01
Altres Administracions Publiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa computable de l'exercici	**5.651.472,96**	**5.651.472,96**	**5.651.472,96**	**5.651.472,96**

Taxa de referència creixement PIB	
2022	3,2
2023	3,3
2024	3,3
2025	3,3
2026	3,3

	2023	2024	2025	2026
DESPESA COMPUTABLE LIQUIDACIÓ EXERCICI 2021	5.639.100,46	5.651.472,96	5.651.472,96	5.651.472,96
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2022 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	5.819.551,67	-	-	-
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2023 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	6.011.596,88	5.837.971,57	5.837.971,57	5.837.971,57
DESPESA COMPUTABLE PRESSUPOST 2023	5.651.472,96	5.651.472,96	5.651.472,96	5.651.472,96

DIFERÈNCIA	360.123,92	186.498,61	186.498,61	186.498,61
REGLA DE LA DESPESA GRAMEPARK,SA	COMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT

GRAMEPARK,SA	**2020**	**2021**	**PROMIG**
Unió Europea	0,00	0,00	0,00
Estat	0,00	0,00	0,00
Comunitat Autònoma	-188.675,00	-84.897,00	-136.786,00
Diputacions	0,00	-54.240,02	-27.120,01
Altres Administracions Publiques	0,00	0,00	0,00
(-) Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o altres administracions	**-188.675,00**	**-139.137,02**	**-163.906,01**
(-) Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	**-906.632,25**	**-830.216,17**	**-868.424,21**

Taula 42. Regla de la despesa - Gramepark,SA

b) GRAMEIMPULS,SA

REGLA DE LA DESPESA GRAMEIMPULS,SA	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Aprovisionaments	500.734,51	500.734,51	500.734,51	500.734,51
Despeses de personal	10.500.729,79	10.500.729,79	10.500.729,79	10.500.729,79
Altres despeses d'explotació	1.543.000,00	1.543.000,00	1.543.000,00	1.543.000,00
Impost de societats	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres impostos	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Despeses excepcionals	0,00	0,00	0,00	0,00
Variacions de l'immobilitzat material i intangible; inversions immobiliàries; d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicació de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions efectuades per comptes de l'Entitat Local	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajudes, transferències i subvencions donades	0,00	0,00	0,00	0,00
Usos no financers en termes SEC excepte interessos del deute	**12.574.464,29**	**12.574.464,29**	**12.574.464,29**	**12.574.464,29**
Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	-13.870,06	-13.870,06	-13.870,06	-13.870,06
Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o altres administracions	**-7.571.835,50**	**-7.571.835,50**	**-7.571.835,50**	**-7.571.835,50**
Unió Europea	-3.021.763,74	-3.021.763,74	-3.021.763,74	-3.021.763,74
Estat	-146.474,63	-146.474,63	-146.474,63	-146.474,63
Comunitat Autònoma	-3.242.725,75	-3.242.725,75	-3.242.725,75	-3.242.725,75
Diputacions	-813.285,77	-813.285,77	-813.285,77	-813.285,77
Altres Administracions Publiques	-347.585,62	-347.585,62	-347.585,62	-347.585,62
Despesa computable de l'exercici	**4.988.758,74**	**4.988.758,74**	**4.988.758,74**	**4.988.758,74**

Taxa de referència creixement PIB	
2022	3,2
2023	3,3
2024	3,3
2025	3,3
2026	3,3

2023	**2024**	**2025**	**2026**

DESPESA COMPUTABLE LIQUIDACIÓ EXERCICI 2021	3.485.728,93	4.988.758,74	4.988.758,74	4.988.758,74
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2022 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	3.597.272,26	-	-	-
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2023 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	3.715.982,24	5.153.387,77	5.153.387,77	5.153.387,77
DESPESA COMPUTABLE PRESSUPOST 2023	4.988.758,74	4.988.758,74	4.988.758,74	4.988.758,74
DIFERÈNCIA	-1.272.776,49	164.629,04	164.629,04	164.629,04
REGLA DE LA DESPESA GRAMEIMPULS,SA	INCOMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT

GRAMEIMPULS,SA	**2020**	**2021**	**PROMIG**
Unió Europea	-2.650.649,66	-3.392.877,82	-3.021.763,74
Estat	-156.709,06	-136.240,19	-146.474,63
Comunitat Autònoma	-2.867.368,21	-3.618.083,29	-3.242.725,75
Diputacions	-771.558,83	-855.012,71	-813.285,77
Altres Administracions Publiques	-184.736,52	-510.434,71	-347.585,62
(-) Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o altres administracions	**-6.631.022,28**	**-8.512.648,72**	**-7.571.835,50**
(-) Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	**-2.474,42**	**-25.265,69**	**-13.870,06**

Taula 43. Regla de la despesa - Grameimpuls,SA

c) BRESSOLGRAMENET,SA

REGLA DE LA DESPESA BRESSOLGRAMENET,SA	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Aprovisionaments	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses de personal	3.432.572,96	3.432.572,96	3.432.572,96	3.432.572,96
Altres despeses d'explotació	755.114,10	755.114,10	755.114,10	755.114,10
Impost de societats	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses excepcionals	0,00	0,00	0,00	0,00
Variacions de l'immobilitzat material i intangible; inversions immobiliàries; d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicació de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions efectuades per comptes de l'Entitat Local	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajudes, transferències i subvencions donades	0,00	0,00	0,00	0,00
Usos no financers en termes SEC excepte interessos del deute	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**
Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o altres administracions	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Unió Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
Estat	0,00	0,00	0,00	0,00
Comunitat Autònoma	0,00	0,00	0,00	0,00
Diputacions	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres Administracions Publiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa computable de l'exercici	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**

Taxa de referència creixement PIB	
2022	3,2

2023	3,3
2024	3,3
2025	3,3
2026	3,3

	2023	**2024**	**2025**	**2026**
DESPESA COMPUTABLE LIQUIDACIÓ EXERCICI 2021	1.108.105,28	4.187.687,06	4.187.687,06	4.187.687,06
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2022 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	1.143.564,65	-	-	-
DESPESA MÀXIMA EXERCICI 2023 EN APLICACIÓ REGLA DE LA DESPESA	1.181.302,28	4.325.880,73	4.325.880,73	4.325.880,73
DESPESA COMPUTABLE PRESSUPOST 2023	4.187.687,06	4.187.687,06	4.187.687,06	4.187.687,06
DIFERÈNCIA	-3.006.384,78	138.193,67	138.193,67	138.193,67
REGLA DE LA DESPESA BRESSOLGRAMENET,SA	INCOMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT	COMPLIMENT

GRAMEPARK,SA	**2020**	**2021**	**PROMIG**
Unió Europea	0,00	0,00	0,00
Estat	0,00	0,00	0,00
Comunitat Autònoma	0,00	0,00	0,00
Diputacions	0,00	0,00	0,00
Altres Administracions Publiques	0,00	0,00	0,00
(-) Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o altres administracions	**0,00**	**0,00**	**0,00**
(-) Pagaments per transferències o altres operacions internes a altres entitats del grup	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Taula 44. Regla de la despesa - BRESSOLGRAMENET,SA

7.3.3 Verificació de compliment de la Regla de la despesa per a tot el perímetre de consolidació

REGLA DESPESA TOTAL PERÍMETRE DE CONSOLIDACIÓ	**DESPESA COMPUTABLE LIQUIDACIÓ EXERCICI 2021**	**DESPESA COMPUTABLE MÀXIMA LIQUIDACIÓ 2022**	**DESPESA COMPUTABLE MÀXIMA LIQUIDACIÓ 2023**	**DESPESA COMPUTABLE PRESSUPOST 2023**	**DIFERÈNCIA**
		3,20	**3,33**		
Ajuntament Santa Coloma de Gramenet	90.231.103,00	93.118.498,30	96.219.344,29	76.389.970,57	19.829.373,71
Patronat Municipal de la Música	902.186,74	931.056,72	962.060,90	924.746,49	37.314,41
Gramepark, SA	5.639.100,46	5.819.551,67	6.013.342,75	5.651.472,96	361.869,79
Grameimpuls, SA	3.485.728,93	3.597.272,26	3.717.061,42	4.988.758,74	-1.271.697,31
BressolGramenet,SA	1.108.105,28	1.143.564,65	1.181.645,35	4.187.687,06	-3.006.041,71
TOTAL	**101.366.224,41**	**104.609.943,59**	**108.093.454,71**	**92.142.635,82**	**15.950.818,89**

REGLA DESPESA TOTAL PERÍMETRE DE CONSOLIDACIÓ	**DESPESA COMPUTABLE MÀXIMA LIQUIDACIÓ 2024**	**DESPESA COMPUTABLE PRESSUPOST 2024**	**DIFERÈNCIA**

	3,30		
Ajuntament Santa Coloma de Gramenet	78.910.839,60	78.852.237,00	58.602,60
Patronat Municipal de la Música	955.263,13	924.746,49	30.516,63
Gramepark, SA	5.837.971,57	5.651.472,96	186.498,61
Grameimpuls, SA	5.153.387,77	4.988.758,74	164.629,04
BressolGramenet,SA	4.325.880,73	4.187.687,06	138.193,67
TOTAL	**95.183.342,80**	**94.604.902,25**	**578.440,55**

REGLA DESPESA TOTAL PERÍMETRE DE CONSOLIDACIÓ	DESPESA COMPUTABLE MÀXIMA LIQUIDACIÓ 2025	DESPESA COMPUTABLE PRESSUPOST 2025	DIFERÈNCIA
	3,30		
Ajuntament Santa Coloma de Gramenet	81.454.360,82	78.094.866,80	3.359.494,02
Patronat Municipal de la Música	955.263,13	924.746,49	30.516,63
Gramepark, SA	5.837.971,57	5.651.472,96	186.498,61
Grameimpuls, SA	5.153.387,77	4.988.758,74	164.629,04
BressolGramenet,SA	4.325.880,73	4.187.687,06	138.193,67
TOTAL	**97.726.864,02**	**93.847.532,05**	**3.879.331,98**

REGLA DESPESA TOTAL PERÍMETRE DE CONSOLIDACIÓ	DESPESA COMPUTABLE MÀXIMA LIQUIDACIÓ 2026	DESPESA COMPUTABLE PRESSUPOST 2026	DIFERÈNCIA
	3,30		
Ajuntament Santa Coloma de Gramenet	80.671.997,40	78.964.987,87	1.707.009,53
Patronat Municipal de la Música	955.263,13	924.746,49	30.516,63
Gramepark, SA	5.837.971,57	5.651.472,96	186.498,61
Grameimpuls, SA	5.153.387,77	4.988.758,74	164.629,04
BressolGramenet,SA	4.325.880,73	4.187.687,06	138.193,67
TOTAL	**96.944.500,61**	**94.717.653,12**	**2.226.847,48**

Taula 45. Avaluació global del compliment de la regla de la despesa

Per tant, si bé l'exercici 2023 es veu afectat per la suspensió de les regles fiscals establertes a la LLOEPSF, es posa de manifest el compliment consolidat d'aquest principi per a l'exercici 2023, així com per a l'escenari 2024 -2026.

7.4 OBJECTIU DEUTE PÚBLIC

L'article 4 LOEPSF estableix que les actuacions de les administracions públiques estaran subjectes al principi de sostenibilitat financera, entenen aquesta com la capacitat per finançar compromisos de despesa presents i futurs dintre dels límits de dèficit, deute públic i morositat del deute comercial.

Aquest principi de sostenibilitat financera s'instrumenta mitjançant l'article 13 de l'esmentada norma on s'estableix la impossibilitat de concertar nou endeutament al conjunt de les administracions locals en cas que l'endeutament viu representi més del 3% del PIB nacional.

DEUTE VIU CONSOLIDAT 31/12/2023

DESCRIPCIÓ	AJUNTAMENT	GRAMEPARK,SA	TOTAL
OPERACIONS A CURT TERMINI	0,00	0,00	0,00
OPERACIONS A LLARG TERMINI	48.491.246,74	10.948.503,93	59.439.750,67
TOTAL DEUTE VIU	48.491.246,74	10.948.503,93	59.439.750,67
INGRESSOS CORRENTS LIQUIDATS 2021			120.821.881,87
RÀTIO LEGAL DE DEUTE VIU A 31/12/2023			**49,20%**

Taula 46. Ràtio legal de deute viu

D'acord amb les previsions facilitades per la Tresoreria Municipal i que consten en l'annex al pressupost, corresponent a l'estat de previsió de moviments i situació del deute per al proper exercici, el deute viu a nivell consolidat previst a 31 de desembre de 2023, és a dir, en el que s'inclou tant l'endeutament del propi Ajuntament, com el de Gramepark, S.A., seria a finals de l'exercici d'aproximadament de 59.439.750,67 euros, per tant, en cas que els ingressos corrents consolidats es mantinguessin en el nivell de la liquidació de l'exercici 2021, que van ser de 120.821.881,87 euros, la ràtio de deute viu es situaria al voltant del 49,20%, significativament per sota del llindar del 75% establert al TRLRHL.

Per tant, es consolida la tendència de reducció del deute viu de l'Ajuntament, tant a nivell del propi Ajuntament com a nivell consolidat de tot el Grup Municipal, en el que s'incorporaria l'endeutament de la societat mercantil Gramepark, S.A

Tot l'anterior posa de manifest la sostenibilitat financera per a l'exercici 2023 d'aquesta administració local, conforme amb les previsions de la LLOEPSF.

8. ADEQUACIÓ A LES NORMES TÈCNIQUES

El Decret de l'Alcaldessa número 4393/2022 de data 12 de maig de 2022 va aprovar les normes tècniques d'elaboració del pressupost general de l'exercici 2023 i escenari 2024-2026 de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet i els seus ens depenents.

En primer lloc, cal tenir en compte l'apartat novè del document Normes Tècniques, que conté els terminis per a la presentació de la documentació que forma part de l'expedient d'aprovació del pressupost general corresponent a l'exercici 2023 d'acord amb el detall següent:

a) Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet:

DIRECCIÓ / SERVEI	DOCUMENTACIÓ	FORMAT	TERMINI MÀXIM DE PRESENTACIÓ
DIRECCIÓ DE RECURSOS HUMANS I SERVEIS INTERNS / Servei de Selecció i Desenvolupament	Plantilla i Relació de Llocs de Treball ***(*)***	-	Abans del dia 15 de setembre de 2022
DIRECCIÓ DE RECURSOS HUMANS I SERVEIS INTERNS / Servei de Relacions Laborals i Suport Administratiu	Crèdit inicial de capítol 1 aplicacions pressupostàries	Annex 1	Abans del dia 15 de setembre de 2022
	Informe comprensiu de les bases de la pressupostació	-	
	Annex de Personal ***(*)***	-	

TRESORERIA MUNICIPAL / Tresoreria Municipal	Estat de previsió de moviments i situació del deute, que inclogui el detall de les operacions de crèdit pendents de cancel·lar al començament de l'exercici, les noves operacions previstes durant l'exercici i el volum de l'endeutament al tancament de l'exercici, diferenciant les operacions a curt i llarg termini, la recurrència al mercat de capitals i les amortitzacions que es preveuen realitzar al llarg de l'exercici.	-	Abans del dia 15 de setembre de 2022
TRESORERIA MUNICIPAL / Servei de Gestió Tributària	Annex de beneficis fiscals en tributs locals, contenint informació detallada dels beneficis fiscals i la seva incidència en els ingressos de l'entitat local	Annex 2	Abans del dia 15 de setembre de 2022

Taula 47. Terminis establerts a les nornes tècniques del pressupost

b) Patronat Municipal de la Música

Abans del dia 15 de setembre de 2022:

- Previsions d'ingressos i de despeses en format pdf i Excel
- Annex de personal

Abans del dia 30 de setembre de 2022:

- Certificat d'aprovació del pressupost del Patronat Municipal de la Música per a l'exercici 2023

c) Societats mercantils municipals: Gramepark,SA, Grameimpuls,SA, BressolGramenet,SA

S'ha de lliurar per correu electrònic abans del dia 3 d'octubre de 2022, la documentació següent:

- Acord del Consell d'Administració
- Previsions d'ingressos i de despeses en format pdf i excel
- Pla actuacions, inversions i finançament (PAIF)
- Annex de personal ***(*)***

En segon lloc, l'apartat novè de les normes tècniques preveia el següent. *"El seguiment i avaluació del contingut d'aquestes normes tècniques es durà a terme a informe econòmic i financer que forma part del pressupost general, en el que s'informarà si escau de l'incompliment de les mateixes."*

El pressupost general per a l'exercici 2023 és el primer que s'enmarca en unes normes tècniques, de caràcter local que regulen els terminis i formats d'entrega de documentació. Si bé, part de la documentació ha estat correctament lliurada en temps i forma per algunes Direccions d'Àrea, la valoració sobre aquest primer exercici d'implantació és que **cal una major conscienciació sobre la importància del compliment dels terminis de tramesa d'informació**, especialment en un expedient de caràcter transversal i de vital importància com és el pressupost, per tal que els retards acumulats no suposin un perjudici en la seva gestió.

9. CONCLUSIONS

El Pressupost General per a l'exercici 2023 és un pressupost global i efectivament anivellat, atès que de l'avaluació de les previsions d'ingressos i els crèdits inicials del pressupost de despeses, es desprèn que els ingressos excedeixen als crèdits inicials, i que aquests seran suficients per atendre les obligacions i despeses de funcionament del serveis exigibles a la corporació.

Si bé, el pressupost per a l'any 2023, es troba afectat per la suspensió de les regles fiscals esmentades a l'apartat 7.1.3 de l'informe, s'ha dut a terme la verificació d'aquests principis orgànics, per motiu de prudència i de control de les magnituds de comptabilitat nacional previstes a la LLOEPSF.

D'altra banda, el Pla Pressupostari a mig termini per al període 2023-2026 pel perímetre de consolidació de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, del seu organisme autònom, el Patronat Municipal de la Música, i de les seves societats municipals de capital íntegrament municipal, Grameimpuls,S.A., Gramepark, S.A. i BressolGramenet,S.A, en el que s'emmarcarà les línies fonamentals dels pressupostos anuals inclosos en aquest pla, també assegura una programació pressupostària coherent amb els objectius d'estabilitat pressupostària i deute públic a mig termini, així com la resta d'especificacions que preveu la normativa aplicable

A la data de la signatura electrònica del document,

Vist i conforme,

Noèlia Expósito Fernández
Cap de Serveis Econòmics

Ana Muñoz Martínez
Directora d'Economia i Finances

Taula d'il·lustracions:

Taula 1. Pressupost general 3
Taula 2. Estats de consolidació 3
Taula 3. Variació del pressupost general d'ingressos 4
Taula 4. Variació del pressupost general de despeses 4
Taula 5. Equilibri del pressupost de l'Ajuntament 5
Taula 6. Pressupost d'ingressos de l'Ajuntament 6
Taula 7. Evolució de les principals figures impositives 6
Taula 8. Evolució taxes, preus públics i altres ingressos 7
Taula 9. Evolució Participació Municipal en els Tributs de l'Estat 7
Taula 10. Transferències corrents per agent finançador 8
Taula 11. Evolució dels drets reconeguts per transferències corrents per agent finançador 8
Taula 12. Naturalesa de les transferències corrents 8
Taula 13. Contracte Programa 2022-2025 9
Taula 14. Detall de les transferències de capital 10
Taula 15. Pressupost de despeses de l'Ajuntament 11
Taula 16. Despeses de personal 12
Taula 17. Detall de les despeses de capital i procedència del seu finançament 14
Taula 18. Variació de la despesa financera i d'amortitzacions 14
Taula 19. Modificacions de l'estructura orgànica 15
Taula 20. Regularització d'operacions futures 15
Taula 21. Pressupost per Objectius de Desenvolupament Sostenible 16
Taula 22. Presupost d'ingressos i despeses del PMM 18
Taula 23. Previsió d'ingressos i despeses de Gramepark,SA 20
Taula 24. Repartiment del resultat de l'exercici per línies d'activitat 20
Taula 25. Previsió d'ingressos i despeses de Grameimpuls,SA 21
Taula 26. Previsió d'ingressos i despeses de BRESSOLGRAMENET,SA 23
Taula 27. Marc pressupostari 2023-2026 24
Taula 28. Estabilitat pressupostària - Ajuntament i Patronat Municipal de la Música 29
Taula 29. Estabilitat pressupostària – Ajuntament 30
Taula 30. Ajustament per grau d'execució de la despesa – Ajuntament 32
Taula 31. Ajustament per recaptació - Ajuntament 32
Taula 32. Estabilitat Pressupostària - Patronat Municipal de la Música 34
Taula 33. Ajustament per grau d'execució de la despesa - Patronat Municpal de la Música 36
Taula 34. Ajustament per recaptació - Patronat Municipal de la Música 36
Taula 35. Estabilitat Pressupostària - Gramepark,SA 37
Taula 36. Estabilitat pressupostària - Grameimpuls,SA 38
Taula 37. Estabilitat Pressupostària - BRESSOLGRAMENET,SA 39
Taula 38. Avaluació global del compliment de l'estabilitat 40
Taula 39. Regla de la despesa - Ajuntament i Patronat Municipal de la Música 42
Taula 40. Regla de la despesa – Ajuntament 43
Taula 41. Regla de la despesa - Patronat Municipal de la Música 45
Taula 42. Regla de la despesa - Gramepark,SA 46
Taula 43. Regla de la despesa - Grameimpuls,SA 47
Taula 44. Regla de la despesa - BRESSOLGRAMENET,SA 48
Taula 45. Avaluació global del compliment de la regla de la despesa 49
Taula 46. Ràtio legal de deute viu 50
Taula 47. Terminis establerts a les nornes tècniques del pressupost 51

Intervenció

INFORME D'INTERVENCIÓ D'APROVACIÓ DEL PRESSUPOST GENERAL DE L'EXERCICI 2023

1.NORMATIVA APLICABLE:

- Articles 22.2e) i 112 a 116 de la Llei 7/1985 de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local (LBRL)
- Article 52.2 f) del Decret Legislatiu 2/2003 de 28 d'abril pel qual s'aprova el text refós de la Llei Municipal de Règim Local de Catalunya
- Articles 162, 163, 164, 165, 166, 167,168 i 169 del Reial Decret 2/2004, Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL).
- Articles 12, 13, 18, 19 i 20 del Real Decret 500/1990 de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, en matèria de pressupostos
- Articles 12, 30 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOESPF).
- Article 4 del Reial Decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional.
- Ordre HAP/2105/2012 d'1 d'octubre per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la LOEPSF
- Lleis 19/2013 i 19/2014 de transparència, accés a la informació pública i bon govern
- Ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre sobre l'estructura dels pressupostos de les Entitats Locals
- Instruccions de Comptabilitat, de 20 de setembre: Ordres EHA/1781/2013 pel qual es regula el model de comptabilitat normal
- Nota informativa sobre la suspensió de les regles fiscals per als exercicis de 2020 i 2021 i les conseqüències de la suspensió en els procediments previstos a l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.

L'article 168.4 del Reial Decret 2/2004, Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals estableix:

"Sobre la base dels Pressupostos i estats de previsió als que és refereixen els apartats 1 i 2 anteriors, el President de l'Entitat formarà el Pressupost General i el trametrà, informat per la intervenció i amb els annexes i documentació complementaria detallats a l'apartat 1 de l'article 166 i al present article, al Ple de la Corporació abans del 15 d'octubre per la seva aprovació, esmena o devolució" En el mateix sentit, es pronuncia l'article 18.4 del RD 500/1990

Tanmateix l'article 169 de la LLRHL estableix el procés per l'aprovació del pressupost. Així aquest aprovat inicialment s'exposarà al públic per un termini de 15 dies durant els quals els interessats podran examinar-los i presentar reclamacions. Si durant aquest termini no es presenten reclamacions el pressupost es considerarà definitivament aprovat, en cas contrari el Ple disposarà de 15 dies per resoldre-les.

L'article 169.2 diu que l'aprovació definitiva del pressupost general haurà de realitzar-se abans del 31 de desembre de l'any anterior a l'exercici al qual s'ha d'aplicar, mentre que l'apartat 5 del mateix article estableix que el pressupost entrarà en vigor a l'exercici corresponent quan aquest s'hagi publicat per capítols i resti aprovat definitivament.

L'article 165 de la LLRHL estableix que el pressupost General haurà de contenir per cadascun dels pressupostos que l'integren:

a) Els estats de despeses que inclouran, amb la deguda especificació els crèdits necessaris pel

compliment de les seves obligacions i els estats d'ingressos on hi figurin les estimacions dels diferents recursos que es preveuen liquidar durant l'exercici.
b) Estat d'ingressos, en què figuren les estimacions dels diferents recursos econòmics per liquidar durant l'exercici.
Aquest dos requisits tant per l'estat d'ingressos com pel de despeses figuren, a l'expedient del Pressupost General per 2023.
c) Les bases d'execució que desenvoluparan les diferents disposicions en matèria pressupostaria i d'organització.

Per altra banda l'article 168 del TRLLRHL (modificat per conducte del RD 17/2014 de mesures de sostenibilitat financera de les CC.AA i EE.LL i altres de caràcter econòmic) detalla quina és la documentació que ha d'acompanyar al Pressupost General, essent aquesta la següent:

- Memòria explicativa del seu contingut i principals modificacions que presenti en relació al vigent.
- Liquidació del Pressupost de l'exercici anterior i avanç de la del corrent, referida al menys a sis mesos.
- Annex de Personal de l'Entitat Local.
- Annex de les inversions que s'hagin de realitzar a l'exercici.
- Annex de beneficis fiscals en tributs locals, contenint informació detallada dels beneficis fiscals i la seva incidència en els ingressos de l'entitat local.
- Annex de convenis signats amb la CC.AA en matèria social que incloguin la clàusula de retenció a la que es refereix l'article 57 bis de la Llei 7/1985 de 2 d'abril, reguladora de Bases de Règim Local. En relació amb aquest annex, recordar que la clàusula de retenció de garantia esmentada es va declarar inconstitucional i nul·la, arrel de la Sentència del TC 41/2016 de 3 de març. Aquesta nul·litat no s'ha traslladat a la redacció de l'actual article 168 del TRLLRHL, de manera que la integració d'aquest annex de convenis a l'expedient pressupostari en aquest moment, perd la raó de ser que a l'inici va donar-li el legislador.
- Informe Econòmic-financer.

Per últim l'article 166 de la LLRHL , on especifica quins seran els annexos que han d'acompanyar al Pressupost General i que són:

a) Els plans i programes d'inversió i finançament per un termini de quatre anys amb el detall dels ingressos previstos pel període i amb el detall de les operacions de crèdit que siguin necessàries per completar el finançament, indicant a més a més els costos que generaran.
b) Els programes anuals d'actuació, inversions i finançament de les Societats Mercantils el capital dels quals sigui titular únic o majoritari l'Ens Local.
c) L'estat de consolidació del Pressupost de l'entitat, Organismes autònoms i societats mercantils.
d) Estat de previsió de moviments i situació del deute, que inclogui el detall de les operacions de crèdit pendents de cancel·lar al començament de l'exercici, les noves operacions previstes durant l'exercici i el volum de l'endeutament al tancament de l'exercici, diferenciant les operacions a curt i llarg termini, la recurrència al mercat de capitals i les amortitzacions que es preveuen realitzar al llarg de l'exercici.

2. PRESSUPOST GENERAL:

El Pressupost General de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, es composa pel pressupost de l'Ajuntament, del seu organisme autònom així com dels estats de previsió d'ingressos i de despeses de les societats mercantils de capital social íntegrament municipal. A continuació es relacionen les dades agregades:

PRESSUPOSTOS LIMITATIUS:	INGRESSOS	DESPESES
Ajuntament	128.262.636,42 €	128.262.636,42 €
Patronat Municipal de la Música	993.966,76 €	993.966,76 €

ESTATS DE PREVISIÓ INGRESSOS I DESPESES SOCIETATS MUNICIPALS:	INGRESSOS	DESPESES
Gramepark, S.A.	7.382.053,57 €	6.960.599,18 €
Grameimpuls, S.A.	12.779.964,30 €	12.674.964,30 €
Bressol Gramenet, S.A.	4.291.526,82 €	4.287.687,06 €

D'acord amb les dades anteriors, els pressupostos de l'Ajuntament i del seu organisme autònom compleixen amb l'equilibri pressupostari d'ingressos i despeses. Pel que fa a les societats mercantils Gramepark, SA, Grameimpuls, SA i Bressol Gramenet, SA es preveu un resultat positiu de 421.454,39 €, 105.000,00 € i 3.839,76 € respectivament, respectant allò que es preveu a l'RD 500/1990.

A partir de les dades anteriors, i un cop realitzats els ajustaments de consolidació que eliminen les transferències internes, s'obté el següent estat consolidat de pressupost per l'exercici 2023, a nivell de capítols d'ingrés i de despesa:

ESTAT DE CONSOLIDACIÓ INGRESSOS (per capítols)	Previsions inicials 2023
1. Impostos directes	36.437.696,56
2. Impostos indirectes	4.084.300,00
3. Taxes, preus i contribucions especials	15.972.639,40
4. Transferències corrents	83.010.909,56
5. Ingressos patrimonials	995.636,05
a) INGRESSOS CORRENTS	**140.501.181,57**
6. Alienació d'inversions reals	-
7. Transferències de capital	207.826,78
b) INGRESSOS DE CAPITAL	**207.826,78**
1. INGRESSOS PER OPERACIONS NO FINANCERES	**140.709.008,35**
8. Actius financers	180.000,00
9. Passius financers	2.884.591,65
2. INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES	**3.064.591,65**
TOTAL INGRESSOS (1 + 2)	**143.773.600,00**

ESTAT DE CONSOLIDACIÓ DESPESES (per capítols)	Crèdits inicials 2023
1. Despeses de personal	60.158.696,65
2. Despeses de funcionament	52.329.484,38
3. Despesa financera	1.757.809,64
4. Transferències corrents	18.987.109,68
5. Fons de contingència	500.000,00
a) DESPESA CORRENT	**133.733.100,36**
6. Inversions reals	2.088.875,75
7. Transferències de capital	661.591,58
b) DESPESA DE CAPITAL	**2.750.467,33**
1. DESPESA PER OPERACIONS NO FINANCERES	**136.483.567,69**
8. Actius financers	1.327.591,65
9. Passius financers	5.432.146,51
2. DESPESA PER OPERACIONS FINANCERES	**6.759.738,16**
TOTAL DESPESES (1 + 2)	**143.243.305,85**

3. COMPARABILITAT:

Les comparacions de les previsions de l'estat d'ingressos així com les consignacions previstes a l'estat de despeses per a l'exercici 2023 es realitzaran sobre els crèdits inicials del pressupost de l'exercici 2022.

4. PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET

L'avantprojecte de Pressupost de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet per l'exercici 2023 es presenta equilibrat, essent el seu import per a les despeses i pels ingressos de 128.262.636,41 €. De l'anàlisi d'aquest avantprojecte de pressupost per a l'exercici 2023 es desprèn un increment global respecte al pressupost inicial de l'exercici 2022 d'un 7,32 %.

4.1 ESTAT D'INGRESSOS:

INGRESSOS (per capítols)	Previsions inicials 2022	% Previsions inicials 2022/ Total	Previsions inicials 2023	% Previsions inicials 2023/ Total	Variació 2022-2023
1. Impostos directes	36.959.989,95	30,87%	36.760.000,00	28,66%	-0,54%
2. Impostos indirectes	3.665.508,00	3,06%	4.084.300,00	3,18%	11,43%
3. Taxes, preus i contribucions especials	10.202.590,55	8,52%	11.349.590,54	8,85%	11,24%
4. Transferències corrents	65.347.540,91	54,59%	72.077.127,44	56,19%	10,30%
5. Ingressos patrimonials	568.200,00	0,47%	719.200,00	0,56%	26,58%
a) INGRESSOS CORRENTS	**116.743.829,41**	**97,52%**	**124.990.217,98**	**97,45%**	**7,06%**
6. Alienació d'inversions reals	-	0,00%	-	0,00%	-
7. Transferències de capital	307.014,75	0,26%	207.826,78	0,16%	-32,31%
b) INGRESSOS DE CAPITAL	**307.014,75**	0,26%	**207.826,78**	0,16%	-32,31%
1. INGRESSOS PER OPERACIONS NO FINANCERES	**117.050.844,16**	**97,77%**	**125.198.044,76**	**97,61%**	**6,96%**
8. Actius financers	180.000,00	0,15%	180.000,00	0,14%	0,00%
9. Passius financers	2.484.210,72	2,08%	2.884.591,65	2,25%	16,12%
2. INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES	**2.664.210,72**	**2,23%**	**3.064.591,65**	**2,39%**	**15,03%**
TOTAL INGRESSOS (1 + 2)	**119.715.054,88**	**100,00%**	**128.262.636,41**	**100,00%**	**7,14%**

4.1.1 INGRESSOS NO FINANCERS: Els ingressos no financers del pressupost 2023 ascendeixen a 125.198.044,76 € el que suposa un 97,61% del pressupost total d'ingressos.

a) Ingressos corrents: Els ingressos corrents incrementen un 7,06 % i del comportament individualitzat dels diferents capítols es fan les següents consideracions:

Capítol 1. Impostos directes:
Es preveu que els impostos directes de l'exercici 2023 experimentin un augment respecte a l'exercici 2022 i les previsions per a les diferents figures tributàries són les següents:

CAPÍTOL 1	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	VARIACIÓ
Impost sobre la renda de les persones físiques	1.680.000,00 €	1.800.000,00 €	7,14%
Impost sobre Bens Immobles	24.719.989,95 €	24.800.000,00 €	0,32%
Impost Vehicles Tracció Mecànica	3.860.000,00 €	3.860.000,00 €	0,00%
Impost Increment Valor Terrenys Naturalesa Urbana	4.900.000,00 €	4.500.000,00 €	-8,16%
Impost Activitats Econòmiques Empresarial	1.800.000,00 €	1.800.000,00 €	0,00%
TOTAL CAPÍTOL I	**36.959.989,95 €**	**36.760.000,00 €**	**-0,54%**

En aquest punt cal fer una apreciació respecte l'impost d'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana. Arrel de la sentència del Tribunal Constitucional declarant inconstitucional la forma de calcular aquest impost ha suposat una modificació en el seu càlcul. Durant l'exercici 2022 s'ha observat una caiguda en la recaptació d'aquesta figura i per tant s'han adequat les previsions de cara al pressupost 2023 reduint-les un 8,16 %.

Capítol 2. Impostos indirectes:
Es preveu que els impostos indirectes de l'exercici 2023 augmentin en un 11,43 % principalment per l'augment de l'impost sobre els hidrocarburs i l'IVA la qual cosa ve en consonància amb l'elevada inflació dels últims mesos i la pujada dels preus dels carburants, amb el detall que es mostra a continuació:

CAPÍTOL 2	PREVISIONS INICIALS 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	VARIACIÓ
Impost sobre el valor afegit	2.702.000,00 €	3.032.000,00 €	12,21%
Impost especial sobre l'alcohol i begudes derivades	33.300,00 €	35.300,00 €	6,01%
Impost especial sobre la cervesa	11.300,00 €	13.000,00 €	15,04%
Impost especial sobre el tabac	204.000,00 €	213.000,00 €	4,41%
Impost especial sobre hidrocarburs	414.000,00 €	490.000,00 €	18,36%
Impost especial sobre productes intermitjos	908,00 €	1.000,00 €	10,13%
Impost Construccions, instal·lacions i obres	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00%
TOTAL CAPÍTOL II	**3.665.508,00 €**	**4.084.300,00 €**	**11,43%**

Capítol 3. Taxes, preus i contribucions especials:
Les previsions inicials del capítol 3, corresponents a taxes i preus ascendeixen a 11.349.590,54 € un 11,24 % superiors a l'exercici 2022, principalment degut a l'increment de les ingressos de les companyies d'aigua, llum i gas i l'increment de les multes de serveis.

CAPÍTOL 3	PREVISIONS INICIALS 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	VARIACIÓ
Taxa per a la realització d'activitats de competència local	1.580.000,00 €	1.700.000,00 €	7,59%
Taxa per a la utilització privativa o aprofitament especial	1.928.220,00 €	2.478.220,00 €	28,52%
Preus públics	1.225.670,55 €	1.375.670,54 €	12,24%
Vendes	370.000,00 €	370.000,00 €	0,00%
Altres ingressos	5.098.700,00 €	5.425.700,00 €	6,41%
TOTAL CAPÍTOL III	**10.202.590,55 €**	**11.349.590,54 €**	**11,24%**

Capítol 4. Transferències corrents: El total ascendeix a 72.077.127,44 € dels quals, un 84,76% provenen de la Participació en els Tributs de l'Estat que es pressuposta al capítol 4 que xifra en 61.090.000,00 € (FCF + PMTE + Compensació IAE).

CAPÍTOL 4	PREVISIONS INICIALS 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	VARIACIÓ
Fons complementari de finançament	49.910.000,00 €	54.930.000,00 €	10,06%
Participació municipal en tributs de l'Estat (mancomunitat 6,25% PTE)	3.616.000,00 €	4.020.000,00 €	11,17%

Compensació IAE	1.930.000,00 €	2.140.000,00 €	10,88%
Pacte d'Estat contra la violència de gènere	0,00 €	71.000,00 €	-
Contracte Programa	4.035.145,26 €	5.206.393,71 €	29,03%
Generalitat de Catalunya Fons de Cooperació local	560.000,00 €	560.000,00 €	0,00%
Generalitat. Escoles Bressol Municipals	1.119.371,43 €	1.779.237,97 €	58,95%
Altres subvencions de la Generalitat	196.544,25 €	243.000,00 €	23,64%
Subvencions de la Diputació de Barcelona	1.838.789,09 €	1.046.131,35 €	-43,11%
Àrea metropolitana de Barcelona	1.992.604,41 €	2.075.364,41 €	4,15%
Subvencions de l'exterior - Fons FEDER	143.086,47 €	0,00 €	-100,00%
Generalitat de Catalunya Fons per al foment del turisme	6.000,00 €	6.000,00 €	0,00%
TOTAL CAPÍTOL IV	**65.347.540,91 €**	**72.077.127,44 €**	**10,30%**

Participació Municipal en els Tributs de l'Estat:

La previsió d'ingressos de la PMTE per a l'exercici 2023, resulta de practicar a les entregues a compte brutes mensuals de l'exercici 2023, el descompte corresponent a les quantitats a retornar de les liquidacions definitives de la PTE dels exercicis 2008 i 2009, que s'està efectuant en 120 mensualitats, segons acord aprovat pel Ple Municipal en sessió ordinària del mes de novembre de 2014 i que representaran un import anual de 740.943,63 €.

PMTE	EXERCICI 2022	EXERCICI 2023	VARIACIÓ
IRPF	1.680.000,00	1.800.000,00	7,14%
IVA	2.702.000,00	3.032.000,00	12,21%
Altres impostos indirectes	963.508,00	1.052.300,00	9,22%
Fons Complementari Finançament	55.456.000,00	61.090.000,00	10,16%
TOTAL	**60.801.508,00**	**66.974.300,00**	**10,15%**

Capítol 5. Ingressos patrimonials:

Els ingressos patrimonials s'incrementen en un 26,58 % respecte l'exercici anterior principalment degut a l'increment de les concessions administratives, tal i com es detalla a continuació:

CAPÍTOL 5	PREVISIONS INICIALS 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	VARIACIÓ
Interessos d'operacions financeres amb Gramepark	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00%
Interessos d'operacions financeres amb Grameimpuls	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00%
Interessos d'operacions financeres amb Bressol Gramenet	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00%
Interessos bestretes personal	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00%
Rendiments bancaris	0,00 €	1.000,00 €	-
Lloguers	143.200,00	143.200,00 €	0,00%
Concessions administratives	105.000,00	230.000,00 €	119,05%
Altres ingressos patrimonials	15.000,00	40.000,00 €	166,67%
TOTAL CAPÍTOL V	**568.200,00 €**	**719.200,00 €**	**26,58%**

Capítol 7. Transferències de capital:
Les transferències de capital presenten un decrement respecte a l'exercici 2022 del 32,31 %, tal i com es detalla a continuació:

CAPÍTOL 7	PREVISIONS INICIALS 2022	PREVISIONS INICIALS 2023	VARIACIÓ
Subvencions Diputació de Barcelona	92.182,26 €	207.826,78 €	125,45%
Subvencions Àrea Metropolitana de Barcelona	44.600,00 €	0,00 €	-100,00%
Subvencions Generalitat de Catalunya	18.673,28 €	0,00 €	-100,00%
Subvenció de l'exterior - Fons FEDER	151.559,21 €	0,00 €	-100,00%
TOTAL CAPÍTOL VII	**307.014,75 €**	**207.826,78 €**	**-32,31%**

4.1.2 INGRESSOS FINANCERS: Els ingressos financers representen una part molt petita respecte al total d'ingressos (2,39%), però mostra un canvi a causa de la concertació de la previsió de concertació d'un nou préstec per realitzar inversions, superior al pressupostat a l'exercici 2022.

Capítol 8. Actius Financers: La dotació d'ingressos per actius financers correspon als reintegraments de les bestretes concedides al personal i compta amb la mateixa dotació que en l'exercici 2022, que és de 180.000€.

Capítol 9. Passius Financers: La dotació d'ingressos per passius financers correspon als préstecs per realitzar inversions i la dotació inicial és de 2.884.591,65 € per l'exercici 2023, una disminució respecte l'any 2022 del 16,12%.

4.2 ESTAT DE DESPESES:

DESPESES (per capítols)	Crèdits inicials 2022	% Crèdits 2022/ Total	Crèdits inicials 2023	% Crèdits 2023/ Total	Variació 2022-2023
1. Despeses de personal	39.970.450,16	33,39%	42.729.308,58	33,31%	6,90%
2. Despeses de funcionament	45.952.664,69	38,39%	48.353.240,45	37,70%	5,22%
3. Despesa financera	363.137,03	0,30%	1.236.191,08	0,96%	240,42%
4. Transferències corrents	24.508.812,46	20,47%	25.937.854,11	20,22%	5,83%
5. Fons de contingència	500.000,00	0,42%	500.000,00	0,39%	0,00%
a) DESPESA CORRENT	**111.295.064,34**	**92,97%**	**118.756.594,22**	**92,59%**	**6,70%**
6. Inversions reals	2.189.225,47	1,83%	2.084.712,45	1,63%	-4,77%
7. Transferències de capital	60.416,66	0,05%	661.591,58	0,52%	995,05%
b) DESPESA DE CAPITAL	**2.249.642,13**	**1,88%**	**2.746.304,03**	**2,14%**	**22,08%**
1. DESPESA PER OPERACIONS NO FINANCERES	**113.544.706,47**	**94,85%**	**121.502.898,25**	**94,73%**	**7,01%**
8. Actius financers	1.868.367,24	1,56%	1.327.591,65	1,04%	-28,94%
9. Passius financers	4.301.981,17	3,59%	5.432.146,51	4,24%	26,27%
2. DESPESA PER OPERACIONS FINANCERES	**6.170.348,41**	**5,15%**	**6.759.738,16**	**5,27%**	**9,55%**
TOTAL DESPESES (1 + 2)	**119.715.054,88**	**100,00%**	**128.262.636,41**	**100,00%**	**7,14%**

4.2.1 DESPESA PER OPERACIONS NO FINANCERES: La despesa per operacions no financeres de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet per a l'exercici 2023, ascendeix a 121.502.898,25 €, import que és un 7,01% superior als crèdits inicials de l'exercici 2022. Pel que fa a la seva composició es fan els següents comentaris:

a) Despesa corrent: La despesa corrent suposa un 92,59% de la despesa total i augmenta un 6,70%, i del comportament individualitzat dels diferents capítols es fan les següents consideracions:

Capítol 1. Despeses de personal:

Les despeses de personal recollides als crèdits inicials del pressupost 2023 respecte als crèdits inicials dels pressupost 2022 mostra un augment del 11,30 %. Si aquesta variació la calculem prenent com a base els crèdits definitius de l'exercici 2022 a la data d'elaboració d'aquest informe, l'augment xifra en el 4,55 %.

CAPÍTOL 1 - DESPESES DE PERSONAL

CRÈDITS INICIALS 2023	42.729.308,58 €
CRÈDITS INICIALS 2022	39.970.450,16 €
CRÈDITS DEFINITIUS 2022	40.868.028,57 €
% Crèdits 2023 / C. inicials 2022	6,90%
% Crèdits 2023/ C. definitius 2022	4,55%

El capítol I per a l'any 2023 suposa un 33,31% del total del pressupost de despeses i un 35,98% de la despesa corrent, mentre que a l'exercici 2022 representava un 33,39 i un 35,91 % respectivament, reflectint-se així que l'augment global de la despesa de personal representa un lleuger increment, en termes relatius a la despesa corrent i global de l'Ajuntament.

Capítol 2. Despeses de funcionament:

Un 37,70% de la despesa de l'Ajuntament es situa en aquest capítol, amb un total de 48.353.240,45 €. L'augment interanual dels crèdits inicials és del 5,22%.

Una apreciació respecte als subministraments, els crèdits inicials de l'exercici 2023, en base a de l'anàlisi del promig d'obligacions reconegudes en les liquidacions 2019-2021, serà suficients per atendre el total de la despesa. Encara i així, el Pressupost 2023 preveu un Fons de Contingència que ascendeix a 500.000€ i que donat el cas podria ser utilitzat per fer front a despeses de subministraments en cas que sigui necessari, per la qual cosa, no hi haurà inconvenients per fer front a les despeses de subministrament.

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST 2023	Mitjana ORN 2019-2021
Energia elèctrica	2.202.982,00	1.668.663,19
Aigua	369.746,16	373.404,56
Aigua via pública, rec i fonts	259.241,48	227.914,95
Gas	1.983.584,84	427.864,14
TOTAL	**4.815.554,48**	**2.697.846,84**

Cal a dir, que els subministraments han patit un increment significatiu aquests últims mesos per la qual cosa, la mitjana de consum dels últims anys pot no ser representativa. Malgrat això, com es pot observar en els crèdits inicials de l'exercici 2023 la consignació es bastant més elevada que la mitjana, per poder assumir l'increment de costos de subministraments, en especial del gas.

Capítol 3. Despesa financera:
Es preveu despesa financera un 240,42% superior a la corresponent a l'exercici 2022, degut a la a les noves operacions d'endeutament concertades aquests últims anys i a l'increment de la càrrega financera derivada dels interessos d'aquests préstecs.

Capítol 4. Transferències corrents:
En conjunt, les transferències corrents de l'Ajuntament incrementen un 5,83%. Pel que fa al seu detall, a continuació es relacionen les transferències internes que procedeixen del pressupost de l'Ajuntament a la resta del grup, i les que a raó del seu import es consideren més significatives.

Transferències internes	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Variació
Transferència Patronat Municipal de la Música	546.775,34	563.804,80	3,11%
Transferències a Gramepark, SA	3.225.000,00	3.382.206,55	4,87%
Transferències a Grameimpuls, SA	3.054.309,09	2.947.814,81	-3,49%
Transferències a Grameimpuls, SA (Llei Barris/ cofinançament AMB)	500.000,00	400.000,00	-20,00%
Transferències a Bressol Gramenet, SA	2.120.000,00	3.235.733,08	52,63%
TOTAL	**9.446.084,43**	**10.529.559,24**	**11,47%**

Altres Transferències corrents significatives	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Variació
Conveni gestió centre d'acolliments d'animals	107.218,50	107.218,50	0,00%
Subvenció dèficit explotació concessionari SAD	2.730.000,00	2.460.000,00	-9,89%
Transferències a AMB PMTE	3.616.000,00	4.020.000,00	11,17%
Fons d' ajuts socials	2.600.000,00	2.458.000,00	-5,46%
Transferències a AMB PAMMU	1.570.638,72	1.570.638,72	0,00%
Transferència a les famílies per l'adquisició de llibres	778.270,00	750.000,00	-3,63%
Transferències Serveis Socials	392.500,00	392.500,00	0,00%
Diputació de Barcelona - SAD	0,00	264.000,00	-
Transferència a les famílies per l'adquisició d'ordinadors	187.500,00	180.000,00	-4,00%
Transferències a l'Heura	129.000,00	128.000,00	-0,78%
Altres transferències, ajuts i emergències	297.282,23	232.142,22	-21,91%
CD1 Servei metropolità de bicicleta pública compartida (AMBici)	0,00	173.306,68	-

Capítol 5: Fons de Contingència: El fons de contingència, de consignació pressupostària obligatòria en virtut del que es disposa a l'article 32 de la LOEPSF 2/2012, té un import de 500.000€. Pel que fa a la seva utilització, és regula a les Bases d'execució del pressupost.

b)Despesa de capital: La despesa de capital s'incrementen un 22,08% i del comportament individualitzat dels diferents capítols es fan les següents consideracions:

Capítol 6: Inversions reals:
Les despeses per inversions del pressupost de l'exercici 2023 ascendeixen a 2.084.712,45 €, i experimenten una disminució del 4,77 % respecte a l'exercici 2022. A continuació es fa un resum de les inversions més rellevants:

Descripció	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	VARIACIÓ
Inversió de reposició de cadenes dels accessos mecànics	27.387,72	454.638,52	1560,01%
Elements d'inversió	-	350.000,00	-
Jocs infantils	-	200.000,00	-
Edificis i altres construccions, inversió nova	-	182.826,78	-
Inversió de reposició en edificis i altres construccions. Rellotge XXI	-	150.000,00	-
Elements de transport	135.000,00	135.000,00	0,00%
Inversió de reposició - Escoles	117.000,00	117.000,00	0,00%
Adquisició de sol per tanteig i retracte	1.000,00	100.000,00	9900,00%
Inversió de reposició	195.000,00	100.000,00	-48,72%

Capítol 7. Transferències de capital:
La dotació de les transferències de capital ascendeix a 661.591,58 €, la qual cosa suposa un increment respecte al 2022 de 995,05%, degut principalment a l'increment de les transferències de capital a les societats mercantils del grup.

4.2.2 DESPESA PER OPERACIONS FINANCERES: La despesa per operacions financeres del pressupost 2023, suposa un 5,27% del total de despesa, i s'incrementa un 9,55% respecte a l'exercici 2022.

Capítol 8. Actius Financers: Recull un total de 1.327.591,65 € per a possibles bestretes que sol·liciti el personal al servei de l'Ajuntament i per aportacions patrimonials a la societat municipal Gramepark,SA.

Capítol 9. Passius financers: Recull els crèdits destinats a l'amortització del deute corresponent a aquest l'exercici, que ascendeixen a 5.432.146,51 €, un 26,27 % més que a l'exercici 2022.

4.3 DETERMINACIÓ DELS RECURSOS ORDINARIS A EFECTES DE COMPETÈNCIES

El present apartat s'adjunta a aquest informe a fi de facilitar quin és l'òrgan competent per a l'assumpció d'acords quan ja sigui la LBRL o bé legislació específica que estableix l'òrgan competent en funció de l'import de l'acte administratiu.

Els recursos ordinaris, s'assimilen al concepte d'ingressos corrents, és a dir capítols 1 a 5 d'ingressos, descomptant aquells que puguin tenir caràcter afectat o extraordinari com podrien ser subvencions finalistes o bé contribucions especials o quotes d'urbanització.

D'acord amb la definició anterior, els recursos ordinaris del projecte de pressupost, per a l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet xifren en **114.563.090,54 €,** per tal que sobre aquest import s'apliqui el percentatge establert a la legislació específica. Tot l'anterior sense perjudici de les esmenes que sobre aquest document pressupostari es puguin donar de cara a la seva aprovació definitiva.

5. PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

L'avantprojecte de Pressupost del Patronat Municipal de la Música per a l'exercici 2023 es presenta equilibrat, essent l'import corresponent a les despeses i als ingressos de 993.966,76 €. De l'anàlisi de les dades de l'avantprojecte de pressupost de despeses per l'exercici 2023 respecte als crèdits inicials del pressupost de l'exercici 2022, es desprèn que s'ha incrementat un 1,74 %.

5.1 ESTAT D'INGRESSOS

INGRESSOS (per capítols)	Previsions inicials 2022	% Previsions inicials 2022/ Total	Previsions inicials 2023	% Previsions inicials 2023/ Total	Variació 2022-2023
1. Impostos directes	-	0,00%		0,00%	-
2. Impostos indirectes	-	0,00%		0,00%	-
3. Taxes, preus i contribucions especials	430.161,96	44,03%	430.161,96	43,28%	0,00%
4. Transferències corrents	546.775,34	55,97%	563.804,80	56,72%	3,11%
5. Ingressos patrimonials	-	0,00%		0,00%	-
a) INGRESSOS CORRENTS	**976.937,30**	**100,00%**	**993.966,76**	**100,00%**	**1,74%**
6. Alienació d'inversions reals	-	0,00%		0,00%	-
7. Transferències de capital	-	0,00%		0,00%	-
b) INGRESSOS DE CAPITAL	**-**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**-**
1. INGRESSOS PER OPERACIONS NO FINANCERES	**976.937,30**	**100,00%**	**993.966,76**	**100,00%**	**1,74%**
8. Actius financers	-	0,00%		0,00%	-
9. Passius financers	-	0,00%		0,00%	-
2. INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES	**-**	**0,00%**	**-**	0,00%	**-**
TOTAL INGRESSOS (1 + 2)	**976.937,30**	**100,00%**	**993.966,76**	**100,00%**	**1,74%**

5.1.1 INGRESSOS PER OPERACIONS NO FINANCERES: Els ingressos totals del PMM per a l'exercici 2023, tenen naturalesa no financera, ascendint a 993.966,76 €. Pel que fa a la seva composició es fan els següents comentaris:

a)Ingressos corrents: Del comportament individualitzat de les previsions d'ingressos corrents dels diferents capítols es fan les següents consideracions:

Capítol 3. Taxes, preus i contribucions especials:
Les previsions inicials per concepte de taxes i preus públics es mantenen iguals respecte l'exercici 2022, el que suposa una previsió d'ingrés per aquest exercici 2023 de 430.161,96 €. Està format per les matrícules i les quotes dels alumnes i representen un 43,28 % dels ingressos totals.

Capítol 4. Transferències corrents:
Les previsions d'ingressos derivades de transferències corrents s'incrementen respecte a l'exercici 2022 i es composen per l'aportació municipal que aquest PMM rep de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet per import de 563.804,80 €.

b)Ingressos de capital: No es preveu reconèixer ingressos d'aquesta tipologia.

5.1.2 INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES: No es preveu reconèixer ingressos d'aquesta tipologia.

5.2 ESTAT DE DESPESES

DESPESES (per capítols)	Crèdits inicials 2022	% Crèdits 2022/ Total	Crèdits inicials 2023	% Crèdits 2023/ Total	Variació 2022-2023
1. Despeses de personal	915.473,71	93,71%	932.503,17	93,82%	1,86%
2. Despeses de funcionament	49.300,29	5,05%	49.300,29	4,96%	0,00%
3. Despesa financera	-	0,00%	-	0,00%	-
4. Transferències corrents	8.000,00	0,82%	8.000,00	0,80%	0,00%
a) DESPESA CORRENT	**972.774,00**	**99,57%**	**989.803,46**	**99,58%**	**1,75%**
6. Inversions reals	4.163,30	0,43%	4.163,30	0,42%	0,00%
7. Transferències de capital	-	0,00%	-	0,00%	-
b) DESPESA DE CAPITAL	**4.163,30**	**0,43%**	**4.163,30**	**0,42%**	**0,00%**
1. DESPESA OPERACIONS NO FINANCERES	**976.937,30**	**100,00%**	**993.966,76**	**100,00%**	**1,74%**
8. Actius financers	-	0,00%	-	0,00%	-
9. Passius financers	-	0,00%	-	0,00%	-
2. DESPESA PER OPERACIONS FINANCERES	**-**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**-**
TOTAL DESPESES (1 + 2)	**976.937,30**	**100,00%**	**993.966,76**	**100,00%**	**1,74%**

5.2.1 DESPESA PER OPERACIONS NO FINANCERES: La despesa total del PMM per a l'exercici 2023, té naturalesa no financera ascendint a 993.966,76 €, import que s'ha incrementat un 1,74 % respecte a l'exercici 2021. Pel que fa a la seva composició es fan els següents comentaris:

a)Despesa corrent: La despesa corrent explica un 99,58% del total del pressupost de despeses del PMM, i s'ha incrementat un 1,75% respecte l'exercici anterior. Del comportament individualitzat dels diferents capítols que la composen es fan les següents consideracions:

Capítol 1. Despeses de personal:
Els crèdits inicials del pressupost 2023 són un 1,86% superiors als corresponents al pressupost 2022.

Capítol 2. Despeses de funcionament:
Els crèdits inicials es situen en 49.300,29 €, pel que es mantenen iguals respecte l'exercici anterior.

b)Despesa de capital:

Capítol 6. Inversions reals:
Les despeses per inversions del pressupost de l'exercici 2023 ascendeixen a 4.163,30€, i es mantenen estables respecte l'exercici 2022.

5.2.2 DESPESA PER OPERACIONS FINANCERES: Al pressupost del PMM no s'hi recullen crèdits inicials d'aquesta tipologia.

6. ESTATS DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES DE LES SOCIETATS MERCANTILS

6.1 GRAMEPARK, S.A.

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES GRAMEPARK	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Variació 2022-2023
1. Import net de la xifra de negocis.	**3.162.283,63**	**3.676.433,71**	**16,26%**
a) Vendes	90.000,00	48.000,00	-46,67%
b) Prestacions de serveis	3.072.283,63	4.192.489,49	36,46%
c) Descompte social (-)		- 564.055,78	-
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**- 80.378,19**	**- 43.362,56**	**-46,05%**
4. Aprovisionaments	**- 707.906,66**	**- 8.473,24**	**-98,80%**
a) Consum de mercaderies	-	-	-
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	-	-	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	- 707.906,66	- 8.473,24	-98,80%
d) Deterioraments mercaderies, materies primes i altres aprovisionaments	-	-	-
5. Altres ingressos d'explotació	**3.404.239,07**	**3.648.982,42**	**7,19%**
a) Ingressos accesoris i altres gestió corrent	143.239,07	276.436,05	92,99%
b) Subvencions per a l'explotació	3.261.000,00	3.372.546,37	3,42%
6. Despeses de personal	**- 2.489.487,13**	**- 2.563.582,15**	**2,98%**
a) Sous, salaris i assimilats	- 1.900.529,97	- 1.936.056,79	1,87%
b) Carregues socials	- 588.957,16	- 627.525,36	6,55%
7. Altres despeses d'explotació	**- 2.554.541,15**	**- 4.068.385,23**	**59,26%**
a) Serveis exteriors	- 2.192.607,55	- 3.540.117,75	61,46%
b) Tributs	- 361.933,60	- 478.267,48	32,14%
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	-	- 50.000,00	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**- 446.930,85**	**- 578.386,00**	**29,41%**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**29.436,81**	**157.198,49**	**434,02%**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**316.715,53**	**220.425,44**	**-30,40%**
12. Ingressos financers	**-**	**-**	**-**
13. Despeses financeres	**- 312.297,31**	**- 220.158,56**	**-29,50%**
b) Per deutes amb tercers	- 312.297,31	- 220.158,56	-29,50%
A.2) RESULTAT FINANCER	**- 312.297,31**	**- 220.158,56**	**-29,50%**
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**4.418,22**	**266,88**	**-93,96%**
17. Impostos sobre beneficis	**-**	**-**	**-**

GRAMEPARK, SA	
INGRESSOS	7.482.614,62
DESPESES	-7.482.347,74
RESULTAT EXERCICI	**266,88**

De les dades anteriors relatives al pressupost de la societat municipal Gramepark, S.A es desprèn un resultat positiu per valor de 266,88 €.

6.2 GRAMEIMPULS, S.A.

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES GRAMEIMPULS,SA	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Variació 2022-2023
1. Import net de la xifra de negocis.	**338.000,00**	**259.500,00**	**-23,22%**
a) Vendes	0,00	0,00	-
b) Prestacions de serveis	338.000,00	259.500,00	-23,22%
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**0,00**	**0,00**	**-**
3. Treballs realitzats per altres empreses	**0,00**	**0,00**	**-**
4. Aprovisionaments	**-473.278,76**	**-500.734,51**	**5,80%**
a) Consum de mercaderies	-473.278,76	-500.734,51	5,80%
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	0,00	0,00	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	0,00	0,00	-
d) Deterioraments mercaderies, matèries primes i altres aprovisionaments	0,00	0,00	-
5. Altres ingressos d'explotació	**11.368.216,69**	**12.420.464,30**	**9,26%**
a) Ingressos accessoris i altres gestió corrent	0,00	0,00	-
b) Subvencions per a l'explotació	11.368.216,69	12.420.464,30	9,26%
6. Despeses de personal	**-9.684.347,30**	**-10.500.729,79**	**8,43%**
a) Sous, salaris i assimilats	-7.309.896,13	-8.108.546,08	10,93%
b) Carregues socials	-2.374.451,17	-2.392.183,71	0,75%
7. Altres despeses d'explotació	**-1.400.500,00**	**-1.573.000,00**	**12,32%**
a) Serveis exteriors	-1.370.500,00	-1.543.000,00	12,59%
b) Tributs	-30.000,00	-30.000,00	0,00%
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	0,00	0,00	-
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**-320.000,00**	**-320.000,00**	**0,00%**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**172.409,37**	**215.000,00**	**24,70%**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**500,00**	**500,00**	**0,00%**
12. Ingressos financers	**0,00**	**0,00**	**-**
13. Despeses financeres	**-500,00**	**-500,00**	**0,00%**
b) Per deutes amb tercers	-500,00	-500,00	0,00%
c) Per actualització de provisions	0,00	0,00	-
14. Variació valor raonable instrum. finan.	**0,00**	**0,00**	**-**
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,00	-
b) Imputació Rtat.exer.actius dispon.venda	0,00	0,00	-
15. Diferències de canvi	**0,00**	**0,00**	**-**
16. Deteriora. i Rtat. per venda d' instr.fin	**0,00**	**0,00**	**-**
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,00	-
b) Resultats per alineacions i altres	0,00	0,00	-
A.2) RESULTAT FINANCER	**-500,00**	**-500,00**	**0,00%**
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**0,00**	**0,00**	**-**

17. Impostos sobre beneficis	**0,00**	**0,00**	**-**
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	**0,00**	**0,00**	**-**

GRAMEIMPULS, SA	
INGRESSOS	12.894.964,30
DESPESES	- 12.894.964,30
RESULTAT EXERCICI	**0,00**

De les dades anteriors relatives al pressupost de la societat municipal Grameimpuls, S.A es desprèn un resultat equilibrat, ascendint els seus ingressos i despeses a 12.894.964,30 €.

6.3 BRESSOL GRAMENET, S.A.

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES GRAMEIMPULS,SA	**Pressupost 2022**	**Pressupost 2023**	**Variació 2022-2023**
1. Import net de la xifra de negocis.	**1.465.000,00**	**1.055.793,74**	**-27,93%**
a) Vendes	0,00	0,00	-
b) Prestacions de serveis	1.465.000,00	1.055.793,74	-27,93%
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	**0,00**	**0,00**	**-**
3. Treballs realitzats per altres empreses	**0,00**	**0,00**	**-**
4. Aprovisionaments	**-220.000,00**	**0,00**	**-100,00%**
a) Consum de mercaderies	-220.000,00	0,00	-100,00%
b) Consum primeres matèries i altres matèries consumibles	0,00	0,00	-
c) Treballs realitzats per altres empreses	0,00	0,00	-
d) Deterioraments mercaderies, matèries primes i altres aprovisionaments	0,00	0,00	-
5. Altres ingressos d'explotació	**2.020.000,00**	**3.135.733,08**	**55,23%**
a) Ingressos accessoris i altres gestió corrent	0,00	0,00	-
b) Subvencions per a l'explotació	2.020.000,00	3.135.733,08	55,23%
6. Despeses de personal	**-2.914.820,00**	**-3.432.572,96**	**17,76%**
a) Sous, salaris i assimilats	0,00	-2.608.544,80	-
b) Carregues socials	0,00	-789.622,15	-
c) Altres Despeses Socials		-34.406,01	
7. Altres despeses d'explotació	**-349.180,00**	**-755.114,10**	**116,25%**
a) Serveis exteriors	-349.180,00	-755.114,10	-
b) Tributs	0,00	0,00	-
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions comercials	0,00	0,00	-
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00	-
8. Amortització de l'immobilitzat	**0,00**	**-3.839,76**	**-**
9. Imputació subvencions d'immobilitzat no financer	**0,00**	**0,00**	**-**
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**1.000,00**	**0,00**	**-100,00%**
12. Ingressos financers	**0,00**	**0,00**	**-**
13. Despeses financeres	**-1.000,00**	**0,00**	**-100,00%**

b) Per deutes amb tercers	-1.000,00	0,00	-100,00%
c) Per actualització de provisions	0,00	0,00	-
14. Variació valor raonable instrum. finan.	**0,00**	**0,00**	**-**
a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,00	-
b) Imputació Rtat.exer.actius dispon.venda	0,00	0,00	-
15. Diferències de canvi	**0,00**	**0,00**	**-**
16. Deteriora. i Rtat. per venda d' instr.fin	**0,00**	**0,00**	**-**
a) Deterioracions i pèrdues	0,00	0,00	-
b) Resultats per alineacions i altres	0,00	0,00	-
A.2) RESULTAT FINANCER	**-1.000,00**	**0,00**	**-100,00%**
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**0,00**	**0,00**	**-**
17. Impostos sobre beneficis	**0,00**	**0,00**	**-**

BRESSOL GRAMENET, SA	
INGRESSOS	4.191.526,82
DESPESES	4.191.526,82
RESULTAT EXERCICI	**0,00**

De les dades anteriors relatives al pressupost de la societat municipal Bressol Gramenet, SA es desprèn un resultat equilibrat, ascendint els seus ingressos i despeses a 4.191.526,82 €.

7. REGLA DE LA DESPESA:

Atesa la modificació derivada de l'Ordre HAP/2082/2014 de 7 de novembre, per la qual es modifiquen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, i concretament en el seu apartat novè; que modifica l'article Art.15.1.h), l'informe d'Intervenció relatiu al pressupost ha de fer referència al compliment de l'objectiu d'estabilitat i al límit del deute, modificant-se per tant l'obligació de fer referència al compliment de la regla de la despesa, extrem que cal comprovar en la liquidació del pressupost.

Prenen com a base la liquidació de l'exercici 2021, i realitzant una previsió de la liquidació de l'exercici 2022 (calculada prenen com a base els crèdits totals consignats i l'execució del últims tres exercicis per tal de preveure la liquidació) es desprèn que es probable que la regla de la despesa s'incompleixi per aquest exercici 2022 però es compleixi al pressupost de 2023. Malgrat això, cal fer esment a l'alt grau d'inexecució, en especial de les inversions, la qual cosa fa que el pressupost acabi sent modificant per un import molt elevat per incorporar els romanents d'exercicis anteriors i això pot acabar provocant que la regla de la despesa s'acabi incomplint en exercicis posteriors, inclòs a l'exercici 2023.

	Despesa computable 2021	Màxim despesa computable 2022 (3,2%)	Previsió despesa computable 2022	Màxim despesa computable 2023 (3,3 %)	Despesa computable 2023
Ajuntament	90.231.103,00	93.118.498,30	99.859.929,31	103.155.306,97	78.222.204,52
Patronat Municipal de la Musica	902.186,74	931.056,72	925.330,63	955.866,54	941.571,11
Grameimpuls	3.435.197,55	3.545.123,87	2.880.309,35	2.975.359,56	2.669.693,28
Gramepark	5.639.100,76	5.819.551,98	5.576.817,97	5.760.852,96	6.707.302,74
Bressol Gramenet	1.108.105,28	1.143.564,65	3.484.000,00	3.598.972,00	4.187.687,06
TOTAL	**101.315.693,33**	**104.557.795,52**	**112.726.387,26**	**116.446.358,04**	**92.728.458,71**

8. ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA:

D'acord amb el que s'estableix a l'article 3 de la Llei Orgànica 2/2012, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat financera, que en l'elaboració, aprovació i execució dels pressupostos i altres actuacions que afectin a les despeses o ingressos dels diferents subjectes compresos en l'àmbit d'aplicació d'aquesta llei, es realitzarà un marc d'estabilitat pressupostària (entesa com a situació d'equilibri o superàvit estructural) coherent amb la normativa europea.
Tanmateix, l'article 6 estableix que el pressupost i la liquidació han de contenir la informació adequada i suficient per tal de determinar el compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
Per tal de donar compliment als article anteriors a continuació s'adjunta la comprovació dels esmentats extrems, i el detall del seu càlcul figura als annexes 1 i 2 d'aquest informe.

ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	EXERCICI 2023	EXERCICI 2024	EXERCICI 2025	EXERCICI 2026

ENTITATS S. A PRESSUPOST LIMITATIU	AJUNTAMENT			
Ingressos no financers	125.198.044,76	126.849.814,17	130.018.254,37	133.038.030,37
Despeses no financeres	121.502.898,25	121.853.667,66	120.676.918,85	121.562.324,34
RESULTAT PRESSUPOSTARI NO FINANCER	3.695.146,51	4.996.146,51	9.341.335,52	11.475.706,03
(+/-)Ajustaments SEC-95	18.236.120,34	18.315.544,61	14.544.627,44	13.358.243,85
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-)	**21.931.266,85**	**23.311.691,12**	**23.885.962,96**	**24.833.949,88**

ENTITATS S. A PRESSUPOST LIMITATIU	PATRONAT MUNICIPAL DE LA MUSICA			
Ingressos no financers	993.966,76	993.966,76	993.966,76	993.966,76
Despeses no financeres	993.966,76	993.966,76	993.966,76	993.966,76
RESULTAT PRESSUPOSTARI NO FINANCER	- 0,00	- 0,00	- 0,00	- 0,00
(+/-)Ajustaments SEC-95	50.461,48	50.461,48	50.461,48	50.461,48
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-)	**50.461,48**	**50.461,48**	**50.461,48**	**50.461,48**

ENTITATS S. A COMPTAB. EMPRESARIAL	GRAMEPARK			
Ingressos no financers SEC	9.073.007,78	9.073.007,78	9.073.007,78	9.073.007,78
Despeses no financeres SEC	7.453.961,74	7.453.961,74	7.453.961,74	7.453.961,74
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-)	**1.619.046,04**	**1.619.046,04**	**1.619.046,04**	**1.619.046,04**

ENTITATS S. A COMPTAB. EMPRESARIAL	GRAMEIMPULS			
Ingressos no financers SEC	12.679.964,30	12.679.964,30	12.679.964,30	12.679.964,30
Despeses no financeres SEC	12.574.964,30	12.574.964,30	12.574.964,30	12.574.964,30
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-)	**105.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**

ENTITATS S. A COMPTAB. EMPRESARIAL	BRESSOL GRAMENET			
Ingressos no financers SEC	4.191.526,82	4.191.526,82	4.191.526,82	4.191.526,82
Despeses no financeres SEC	4.187.687,06	4.187.687,06	4.187.687,06	4.187.687,06
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-)	**3.839,76**	**3.839,76**	**3.839,76**	**3.839,76**

TOTAL	**23.709.614,13**	**25.090.038,40**	**25.664.310,24**	**26.612.297,16**

De les dades anteriors es desprèn capacitat de finançament a nivell de grup, i per a tots els exercicis compresos en el període 2023-2026.

9. SOSTENIBILITAT FINANCERA:

Les entitats locals, en virtut del que es disposa a l'article 4 i a l'article 13 de la Llei Orgànica 2/2012, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat financera, entesa com a capacitat per finançar compromisos de despesa presents i futurs dins dels límits de dèficit i de deute públic.

D'acord amb l'annex que forma part de l'expedient del pressupost general que fa referència a l'estat de previsió de moviments i situació del deute, i amb els quadres següents que contenen el càlcul del ràtio de deute viu prevista per a 31/12/2023 per al perímetre de consolidació format l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, els seus organismes autònoms i les societats mercantils municipals Gramepark,SA i Grameimpuls,SA resulta del 49,20 %, inferior al llindar del 75%.

DEUTE VIU CONSOLIDAT	31/12/2022	31/12/2023
OPERACIONS A CURT TERMINI	-	-
OPERACIONS A LLARG TERMINI	51.038.801,60	48.491.246,74
DEUTE VIU AJUNTAMENT	**51.038.801,60**	**48.491.246,74**
OPERACIONS A CURT TERMINI	-	
OPERACIONS A LLARG TERMINI	12.069.357,24	10.948.503,93
DEUTE VIU GRAMEPARK,SA	**12.069.357,24**	**10.948.503,93**
TOTAL DEUTE GRUP	**63.108.158,84**	**59.439.750,67**
INGRESSOS CORRENTS LIQUIDATS	120.821.881,87	120.821.881,87
RÀTIO LEGAL DE DEUTE VIU	**52,23 %**	**49,20 %**

10. SUSPENSIÓ DE LES REGLES FISCALS

L'article 135 de la Constitució Espanyola estableix que totes les administracions públiques adequaran les seves actuacions al principi d'estabilitat pressupostària i mitjançant una llei orgànica es desenvoluparà aquest extrem.

L'article 135.4 del Constitució espanyola estableix que "*Los límites de déficit estructural y de volumen de deuda pública sólo podrán superarse en caso de catástrofes naturales, recesión económica o situaciones de emergencia extraordinaria que escapen al control del Estado y perjudiquen considerablemente la situación financiera o la sostenibilidad económica o social del Estado, apreciadas por la mayoría absoluta de los miembros del Congreso de los Diputados"*

El Consell de Ministres de 6 d'octubre de 2020 va acordar sol·licitar al Congrés dels Diputats l'apreciació de la situació d'emergència extraordinària prevista a l'article 135.4 de la Constitució, que comporta la suspensió de les regles fiscals per als exercicis de 2020 i de 2021. Posteriorment, el Congrés dels Diputats ha apreciat aquesta situació per majoria absoluta dels seus membres en el Ple de 20 d'octubre de 2020.

En data 6 de novembre de 2020, la Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor de la Generalitat de Catalunya va emetre la Nota informativa sobre la suspensió de les regles fiscals per als exercicis de 2020 i 2021 i les conseqüències de la suspensió en els procediments previstos a l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals. Segons aquesta nota informativa, les regles fiscals varen quedar suspeses per a l'exercici 2020 i 2021 tot manteniment els indicadors de solvència en els procediments de tutela financera (estalvi net positiu, romanent de tresoreria per a despeses generals positiu, deute viu no superior al 75 % dels ingressos corrents i període mitjà de pagament global a proveïdors no superior a 30 dies). En cas que s'incomplissin els indicadors de solvència l'entitat hauria d'aprovar un pla de sanejament financer per tal subsanar la situació.

El Consell de Ministres de data 27 de juliol de 2021 va acordar sol·licitar al Congrés dels Diputats l'apreciació de que a Espanya es donen les circumstàncies extraordinàries previstes a l'article 135.4 de la Constitució i 11.3 de la LOEPSF, la qual cosa, era el mateix tràmit que es va seguir anteriorment per suspendre les regles fiscals.

El 13 de setembre de 2021 el Congrés dels Diputats va avalar mantenir la suspensió de l'aplicació del Pacte d'Estabilitat, una mesura recomanada per la Unió Europea per afavorir la continuïtat dels estímuls econòmics, impulsar la recuperació i retornar als nivells del PIB anterior a la pandèmia.

Amb motiu dels efectes econòmics de la guerra de Rússia amb Ucraïna, el Congrés dels Diputats va apreciar l'acord del Consell de Ministres del passat 26 de juliol de 2022 pel qual es mantenia la suspensió de les regles fiscals per a l'exercici 2023, la qual va ser ratificar a la sessió celebrada el 22 de setembre.

En resum, tenint en compte els apartats 7, 8 i 9 d'aquest informe el pressupost elaborat per l'exercici 2023 compliria amb les regles fiscals compreses a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera però atenent a la situació actual ocasionada per la guerra de Rússia amb Ucraïna especialment, les regles fiscals han estat suspeses per l'exercici 2023 tot manteniment els indicadors de solvència en els procediments de tutela financera (estalvi net positiu, romanent de tresoreria per a despeses generals positiu, deute viu no superior al 75 % dels ingressos corrents i període mitjà de pagament global a proveïdors no superior a 30 dies). En cas que s'incomplissin

els indicadors de solvència l'entitat hauria d'aprovar un pla de sanejament financer per tal subsanar la situació.

11. MODIFICACIONS DE LES BASES D'EXECUCIÓ

Les Bases d'Execució del pressupost per a l'exercici 2023 s'han vist modificades en els aspectes que s'enuncien a continuació el detalls de les modificacions s'adjunta com ANNEX al present informe:

S'han fet correccions tipogràfiques i una revisió general del document per actualitzar entre d'altres dades, les relatives a l'exercici de referència i modificacions d'inclusió de la societat mercantil de nova creació BRESSOLGRAMENET,SA en alguns articles ens els que no hi constava

Art. 1: Actualització dels acords vigents

Art. 21.2: En relació a la tramitació d'operacions d'autorització i disposició (AD) s'han afegit les subvencions directes i aportacions a organismes autònoms i societats municipals.

Art.22.2: S'afegeix la possibilitat de tramitar com ADO les liquidacions de certificacions d'obra.

Art. 27.6: S'han inclòs Incloure les previsions de l'art. 9,4 del Decret 8/2021, de 9 de febrer, sobre la transparència i el dret d'accés a la informació pública, en matèria de concessió de subvencions.

Art.29.3: Es fa un aclariment respecte la utilització de l'annex IV de modificació de consignacions de projectes.

Art. 30: Respecte les operacions plurianuals s'afegeix una nota explicativa relativa a la validació de les operacions plurianuals futures de capítol I.

Art. 34: En relació a les bestretes de caixa fica s'incorpora menció expressa a l'aplicació del "petit" manteniment d'educació: 4140/32302/2120100 Manteniment d'edificis d'educació"
També s'incorpora menció a que únicament cal tancar les bestretes a fi de mandat i que a 31 de desembre cal que romanguin els diners no invertits al compte bancari de la bestreta.

Art. 35: S'adequa la utilització dels fons de contingència a causes sobrevingudes i justificades i no concretament a despeses de consums.

Art. 38: Es dona major flexibilitat als casos en els que proposen que projectes s'executin des d'altres orgànics, a causa de redistribució de càrregues de treball.

Art.39.3: S'afegeix una aplicació ampliable

Art.40: S'afegeix un punt 6 per permetre generar crèdit pels abonaments de consums

Art. 42: S'afegeix un nou punt 3 per tal de que els serveis gestors facilitin informació respecte l'execució dels projectes comptables per facilitar la incorporació de romanents.

Art. 47.9: respecte els avals bancaris s'afegeix nota respecte avals d'empreses estrangera comunitària amb seu a Espanya

Art. 47.11: S'incorpora les societats mercantils Gramepark i BressolGramenet per concedir operacions de tresoreria.

Art. 50.4: S'adequa la redacció de l'article a la previsió normativa del RD 424/2017 de règim jurídic de control intern.

Art.57 segon paràgraf: S'adequa el redactat a la Resolució de 30 de juliol de 2015, de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

Art. 57bis tercer paràgraf: S'afegeix la societat BressolGramenet

Annex I Art. 2.2.1 a): Es corregeix la redacció per adaptar-la a l'acord de l 'ACM de 20 de juliol de 2018, respecte al'exercici de la funció interventora en règim de requisits bàsics.

Annex I Art. 2.3.1 a): Es corregeix la redacció per adaptar-la a l'acord de l 'ACM de 20 de juliol de 2018, respecte a l'exercici de la funció interventora en règim de requisits bàsics.

Annex I Art. 2.3.bis): S'amplia el supòsit de revisió a d'altres contractes de serveis, i segons la previsió de LCSP en consonància amb l'acord del Consell de Ministres, indicat.

Annex I Art. 2.7: Es clarifiquen els requisits de fiscalització.

Annex I Art. 4.1: S'introdueix el supòsit específic de les permutes, com a procediment diferent d'alienació i amb diferents requisits legals i canvis en les numeracions dels apartats següents.

Annex I Art. 5: Es clarifica la regulació prevista pels diferents tipus de convenis, remetent els que contenen subvencions a la regulació pròpia de la matèria.

Annex I Art. 6: S'incorpora el nou punt 6.2, per a clarificar els requisits a exigir en els convenis que canalitzen subvencions directes.

Annex I Art. 7: Que s'inclogui l'informe del servei jurídic emès en l'expedient de responsabilitat patrimonial si des del servei no s'ha emès el corresponent informe jurídic, així com la documentació necessària.

13. CONCLUSIONS

Que el projecte de Pressupost General per a 2023 es troba fonamentalment anivellat amb un estat de previsió d'ingressos suportat en els drets reconeguts a l'exercici 2023 tal i com es justifica a l'informe econòmic financer de l'Àrea d'Economia, Hisenda, Planificació i Serveis Interns.

El projecte de Pressupost per a l'exercici 2023 compleix amb la normativa d'estabilitat pressupostaria ja que presenta capacitat de finançament per un import de 23.709.614,13 euros. El càlcul d'aquesta magnitud es detalla als annexos 1 i 2 del present informe sobre l'assoliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

La documentació presentada compleix amb les exigències esmentades als articles 164 a 167 del Reial Decret 2/2004, Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL) de forma evident i amb els requisits mínims per a l'acreditació dels extrems de necessari control.

L'observació efectuada a l'exercici 2022 en relació al PAAIF que s'adjunta per a l'empresa BRESSOLGRAMENET s'ha acomplert de forma mínima; l'article 114 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos recull el contingut d'aquests documents i especifica, entre altres, que haurà d'establir la relació dels objectius a assolir i de les rendes que s'esperen generar, així com la Memòria de les activitats que s'hagin de fer en l'exercici; en relació als objectius aquests s'haurien de concretar de forma més específica i no podem considerar que de la

documentació presentada es pugui tenir un coneixement significatiu de les activitats a realitzar; caldrà revisar la documentació i millorar-la per a propers exercicis.

Pel que fa a les Bases d'Execució que acompanyen al projecte de Pressupostos s'han modificat en el aspectes detallats a l'apartat 11 d'aquest informe per adequar-les a la normativa vigent, per la qual cosa s'ajusten formalment a allò que preveu la normativa local i en aquelles matèries que no estiguin regulades de conformitat amb allò que disposa l'article 9 del Reial Decret 500/1990, s'aplicarà el règim general. En concret pel que afecta a les modificacions han estat proposades en la seva major part per la Intervenció, la Tresoreria municipal, serveis territorials i Serveis econòmics, i són informades de forma favorable, en el benentès que en determinats casos durant l'exercici 2023 es comprovarà que no es donen incidències per la nova gestió proposada, fet que suposarà la seva revisió per al següent exercici.

Respecte l'estabilitat pressupostaria i la sostenibilitat financera, tal i com s'ha detallat als apartats 7, 8 i 9 d'aquest informe el pressupost compleix amb les regles fiscals, encara que com s'ha esmentat al punt desè de l'informe les regles fiscals han estat suspeses per als exercicis 2020 - 2023.

A la vista d'aquests antecedents i en execució del control financer es manifesta la valoració favorable del present expedient d'aprovació del pressupost municipal per al 2023, atès el que estableix l'apartat 4.1.b.2 del Reial Decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional, no obstant cal fer l'observació relativa a la possible contingència en relació a l'execució de les previsions sobre l'Impost sobre l'increment del valors dels immobles de naturalesa urbana i les mancances de personal adscrit a aquesta Intervenció que pot impedir el compliment de les obligacions inherents a aquesta Intervenció.

Santa Coloma de Gramenet, 26 d'octubre de 2022

L'INTERVENTOR.

Francesc Aragón Sánchez

ANNEX 1: COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA PER ENTITATS AMB PRESSUPOST LIMITATIU

Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet

VARIABLE		2023	2024	2025	2026
a) Ingressos no financers (Capítols 1a 7)		**125.198.044,76**	**126.849.814,17**	**130.018.254,37**	**133.038.030,37**
	Capítol 1	36.760.000,00	39.460.000,00	42.210.000,00	45.235.000,00
	Capítol 2	4.084.300,00	4.084.300,00	4.084.300,00	4.084.300,00
	Capítol 3	11.349.590,54	11.649.590,54	11.649.590,55	11.649.590,55
	Capítol 4	72.077.127,44	70.936.723,63	71.355.163,82	71.349.939,82
	Capítol 5	719.200,00	719.200,00	719.200,00	719.200,00
	Capítol 6	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 7	207.826,78	0,00	0,00	0,00
b) Ingressos financers (Capítols 8 i 9)		**3.064.591,65**	**616.000,00**	**586.000,00**	**586.000,00**
	Capítol 8	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
	Capítol 9	2.884.591,65	436.000,00	406.000,00	406.000,00
I. Ingressos totals (a+b)		**128.262.636,41**	**127.465.814,17**	**130.604.254,37**	**133.624.030,37**
c) Despeses no financeres (Capítols 1 a 7)		**121.502.898,25**	**121.853.667,66**	**120.676.918,85**	**121.562.324,34**
	Capítol 1	42.729.308,58	43.377.541,29	44.408.292,13	45.296.537,97
	Capítol 2	48.353.240,45	51.310.245,25	51.312.207,86	51.312.207,86
	Capítol 3	1.236.191,08	1.236.691,08	1.236.691,08	1.236.691,08
	Capítol 4	25.937.854,11	24.690.099,67	21.530.369,67	21.530.369,67
	Capítol 5	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	Capítol 6	2.084.712,45	685.278,80	655.278,80	652.438,45
	Capítol 7	661.591,58	53.811,57	1.034.079,31	1.034.079,31
d) Despeses financeres (Capítols 8 i 9)		**6.759.738,16**	**5.612.146,51**	**9.927.335,52**	**12.061.706,03**
	Capítol 8	1.327.591,65	180.000,00	3.495.189,01	4.629.559,52
	Capítol 9	5.432.146,51	5.432.146,51	6.432.146,51	7.432.146,51
II. Despeses totals (c+d)		**128.262.636,41**	**127.465.814,17**	**130.604.254,37**	**133.624.030,37**
Resultat d'operacions no financeres de l'exercici = a) - c)		**3.695.146,51**	**4.996.146,51**	**9.341.335,52**	**11.475.706,03**
Ajustaments	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 1	-914.833,41	-982.027,38	-1.050.465,68	-1.125.747,81
	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 2	-25.773,55	-25.773,55	-25.773,55	-25.773,55
	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 3	-1.302.613,97	-1.337.045,54	-1.337.045,54	-1.337.045,54
	(+)Ajust per liquidació PTE - 2008	152.530,68	152.530,68	152.530,68	152.530,68
	(+)Ajust per liquidació PTE - 2009	588.413,04	588.413,04	588.413,04	588.413,04
	(+/-) Ajust per liquidació PTE d'exercicis diferents a 2008 i 2009				
	Interessos				
	Diferències de canvi				
	(+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa	20.885.989,19	19.919.447,35	19.532.157,49	19.555.426,54
	Inversions realitzades per compte de l'administració local				
	Ingressos per venda d'accions				
	Dividends i Participació en beneficis				
	Ingressos obtinguts del pressupost de l'Unió Europea				
	Operacions de permuta financera (SWAPS)				
	Operacions de reintegrament i execució d'avals				
	Aportacions de Capital	- 1.147.591,65	-	- 3.315.189,01	- 4.449.559,52
	Assumpció i cancel·lació de deutes				

	Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar a pressupost				
	Adquisicions amb pagament ajornat				
	Arrendament financer				
	Contractes d'associació público privada				
	Préstecs				
	Devolucions d'ingressos pendents d'aplicar al pressupost				
	Consolidació de transferències amb altres Administracions Públiques				
	Total ajustaments al pressupost de la corporació	**18.236.120,34**	**18.315.544,61**	**14.544.627,44**	**13.358.243,85**
CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT EN TERMES SEC		**21.931.266,85**	**23.311.691,12**	**23.885.962,96**	**24.833.949,88**

Patronat Municipal de la Música

VARIABLE		2023	2024	2025	2026
a) Ingressos no financers (Capítols 1a 7)		**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**
	Capítol 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 2	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 3	430.161,96	430.161,96	430.161,96	430.161,96
	Capítol 4	563.804,80	563.804,80	563.804,80	563.804,80
	Capítol 5	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 6	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 7	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ingressos financers (Capítols 8 i 9)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Capítol 8	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 9	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Ingressos totals (a+b)		**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**

c) Despeses no financeres (Capítols 1 a 7)		**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**
	Capítol 1	932.503,17	932.503,17	932.503,17	932.503,17
	Capítol 2	49.300,29	49.300,29	49.300,29	49.300,29
	Capítol 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 4	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	Capítol 5	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 6	4.163,30	4.163,30	4.163,30	4.163,30
	Capítol 7	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Despeses financeres (Capítols 8 i 9)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Capítol 8	0,00	0,00	0,00	0,00
	Capítol 9	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Despeses totals (c+d)		**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**	**993.966,76**

Resultat d'operacions no financeres de l'exercici = a) - c)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ajustaments	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 1				
	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 2				
	Ajust per recaptació d'ingressos capítol 3	-1.934,17	-1.934,17	-1.934,17	-1.934,17
	(+)Ajust per liquidació PTE - 2008				
	(+)Ajust per liquidació PTE - 2009				
	(+/-) Ajust per liquidació PTE d'exercicis diferents a 2008 i 2009				
	Interessos				
	Diferències de canvi				

	(+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa	52.395,65	52.395,65	52.395,65	52.395,65
	Inversions realitzades per compte de l'administració local				
	Ingressos per venda d'accions				
	Dividends i Participació en beneficis				
	Ingressos obtinguts del pressupost de l'Unió Europea				
	Operacions de permuta financera (SWAPS)				
	Operacions de reintegrament i execució d'avals				
	Aportacions de Capital				
	Assumpció i cancel·lació de deutes				
	Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar a pressupost				
	Adquisicions amb pagament ajornat				
	Arrendament financer				
	Contractes d'associació público privada				
	Préstecs				
	Devolucions d'ingressos pendents d'aplicar al pressupost				
	Consolidació de transferències amb altres Administracions Públiques				
	Total ajustaments al pressupost de la corporació	**50.461,48**	**50.461,48**	**50.461,48**	**50.461,48**
CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT EN TERMES SEC		**50.461,48**	**50.461,48**	**50.461,48**	**50.461,48**

ANNEX 2: COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA PER ENTITATS SUBJECTES A COMPTABILITAT EMPRESARIAL

2.1 Gramepark,SA

CONCEPTE	2023	2024	2025	2026
Ingressos no financers a efectes de Comptabilitat Nacional	**9.073.007,78**	**9.073.007,78**	**9.073.007,78**	**9.073.007,78**
Import net de la xifra de negocis	3.676.433,71	3.676.433,71	3.676.433,71	3.676.433,71
Treballs previstos realitzar per l'empresa per al seu actiu	-	-	-	-
Ingressos accessoris i altres ingressos de gestió corrent	276.436,05	276.436,05	276.436,05	276.436,05
Subvencions i transferències corrents	3.372.546,37	3.372.546,37	3.372.546,37	3.372.546,37
Ingressos financers per interessos	-	-	-	-
Ingressos de participacions en instruments de patrimoni (dividends)	-	-	-	-
Ingressos excepcionals	-	-	-	-
Aportacions patrimonials	-	-	-	-
Subvencions de capital previstes rebre	1.747.591,65	1.747.591,65	1.747.591,65	1.747.591,65
Despeses no financeres a efectes de Comptabilitat Nacional	**7.453.961,74**	**7.453.961,74**	**7.453.961,74**	**7.453.961,74**
Aprovisionaments	8.473,24	8.473,24	8.473,24	8.473,24
Despeses de personal	2.563.582,15	2.563.582,15	2.563.582,15	2.563.582,15
Altres despeses d'explotació	3.540.117,75	3.540.117,75	3.540.117,75	3.540.117,75
Despeses financeres i assimilables	220.158,56	220.158,56	220.158,56	220.158,56
Impost de societats	-	-	-	-
Altres impostos	478.267,48	478.267,48	478.267,48	478.267,48
Despeses excepcionals	-	-	-	-
Variacions de l'Immobilitzat material i intangible; d'inversions immobiliàries; d'existències	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació del compte d'explotació	43.362,56	43.362,56	43.362,56	43.362,56
Aplicació de provisions	-	-	-	-
Inversions efectuades per compte d'Administracions i Entitats Públiques	-	-	-	-
Ajudes, transferències i subvencions concedides	-	-	-	-
CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT	**1.619.046,04**	**1.619.046,04**	**1.619.046,04**	**1.619.046,04**

2.2 Grameimpuls,SA

CONCEPTE	2023	2023	2025	2026
Ingressos no financers a efectes de Comptabilitat Nacional	**12.679.964,30**	**12.679.964,30**	**12.679.964,30**	**12.679.964,30**
Import net de la xifra de negocis	259.500,00	259.500,00	259.500,00	259.500,00
Treballs previstos realitzar per l'empresa per al seu actiu	-	-	-	-
Ingressos accessoris i altres ingressos de gestió corrent	-	-	-	-
Subvencions i transferències corrents	12.420.464,30	12.420.464,30	12.420.464,30	12.420.464,30
Ingressos financers per interessos	-	-	-	-
Ingressos de participacions en instruments de patrimoni (dividends)	-	-	-	-
Ingressos excepcionals	-	-	-	-
Aportacions patrimonials	-	-	-	-
Subvencions de capital previstes rebre	-	-	-	-
Despeses no financeres a efectes de Comptabilitat Nacional	**12.574.964,30**	**12.574.964,30**	**12.574.964,30**	**12.574.964,30**
Aprovisionaments	500.734,51	500.734,51	500.734,51	500.734,51
Despeses de personal	10.500.729,79	10.500.729,79	10.500.729,79	10.500.729,79
Altres despeses d'explotació	1.543.000,00	1.543.000,00	1.543.000,00	1.543.000,00
Despeses financeres i assimilables	500,00	500,00	500,00	500,00
Impost de societats	-	-	-	-
Altres impostos	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Despeses excepcionals	-	-	-	-
Variacions de l'Immobilitzat material i intangible; d'inversions immobiliàries; d'existències	-	-	-	-
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació del compte d'explotació	-	-	-	-
Aplicació de provisions	-	-	-	-
Inversions efectuades per compte d'Administracions i Entitats Públiques	-	-	-	-
Ajudes, transferències i subvencions concedides	-	-	-	-
CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT	**105.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**

Intervenció

2.3 Bressol Gramenet, SA

CONCEPTE	2022	2023	2023	2025
Ingressos no financers a efectes de Comptabilitat Nacional	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**	**4.191.526,82**
Import net de la xifra de negocis	1.055.793,74	1.055.793,74	1.055.793,74	1.055.793,74
Treballs previstos realitzar per l'empresa per al seu actiu	-	-	-	-
Ingressos accessoris i altres ingressos de gestió corrent	-	-	-	-
Subvencions i transferències corrents	3.135.733,08	3.135.733,08	3.135.733,08	3.135.733,08
Ingressos financers per interessos	-	-	-	-
Ingressos de participacions en instruments de patrimoni (dividends)	-	-	-	-
Ingressos excepcionals	-	-	-	-
Aportacions patrimonials	-	-	-	-
Subvencions de capital previstes rebre	-	-	-	-
Despeses no financeres a efectes de Comptabilitat Nacional	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**	**4.187.687,06**
Aprovisionaments	-	-	-	-
Despeses de personal	3.432.572,96	3.432.572,96	3.432.572,96	3.432.572,96
Altres despeses d'explotació	755.114,10	755.114,10	755.114,10	755.114,10
Despeses financeres i assimilables	-	-	-	-
Impost de societats	-	-	-	-
Altres impostos		-	-	-
Despeses excepcionals	-	-	-	-
Variacions de l'Immobilitzat material i intangible; d'inversions immobiliàries; d'existències	-	-	-	-
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació del compte d'explotació	-	-	-	-
Aplicació de provisions	-	-	-	-
Inversions efectuades per compte d'Administracions i Entitats Públiques	-	-	-	-
Ajudes, transferències i subvencions concedides	-	-	-	-
CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT	**3.839,76**	**3.839,76**	**3.839,76**	**3.839,76**

ANNEX 3: COMPLIMENT DE LA REGLA DE LA DESPESA

3.1 Ajuntament i Patronat Municipal de la Música

	PREVISIO LIQUIDACIÓ 2022		2023	
REGLA DE DESPESA	**AJT**	**PMM**	**AJT**	**PMM**
Suma capítols 1 a 7 de despeses	**137.465.406,50**	**925.330,63**	**120.266.707,17**	**993.966,76**
Ajustos Càlcul ús no financer segons SEC	**912.286,40**	**-**	**- 19.738.397,54**	**- 52.395,65**
(-) Alienació de terrenys i altres inversions reals				
(+/-) Inversions realitzades per compte d'una Corp. Local				
(+/-) Execució d'avals				
(+) Aportacions de capital	912.286,40		1.147.591,65	
(+/-) Assumpció i cancel·lació de deutes				
(+/-) Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar al pressupost				
(+/-) Pagaments a socis privats realitzats en el marc de les Asoc. Públic privades				
(+/-) Adquisicions amb pagament aplaçat				
(+/-) Arrendament financer				
(+) Préstecs				
(-) Inversions realitzades per la corporació local per compte d'altres AAPP				
(+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa			- 20.885.989,19	- 52.395,65
Altres ajustos				
Usos no financers termes SEC excepte interessos de deute	**138.377.692,90**	**925.330,63**	**100.528.309,63**	**941.571,11**
Pagaments per transferències (o altres operacions internes) a altres entitats que integren la Corporació Local	**- 18.054.240,17**	**-**	**- 11.677.150,89**	**-**
Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o d'altres Adm. Públiques	**- 20.463.523,43**	**-**	**- 10.628.954,22**	**-**
UE	- 2.460.709,91		-	
Estat	- 932.737,82		- 71.000,00	
CCAA	- 5.380.126,03		- 7.228.631,68	
Diputacions	- 2.856.843,96		- 1.253.958,13	
Altres	- 8.833.105,72		- 2.075.364,41	
Transferències per fons dels sistemes de finançament				
Increment/disminució d'ingressos per canvis normatius				
Despesa en inversions financerament sostenibles		-		
Total de despesa computable de l'exercici	**99.859.929,31**	**925.330,63**	**78.222.204,52**	**941.571,11**

Intervenció

3.2.Societats mercantils

Concepto	PREVISIO LIQUIDACIÓ 2022			2023		
	GRAMEPARK	GRAMEIMPULS	BRESSOL GRAMENET	GRAMEPARK	GRAMEIMPULS	BRESSOL GRAMENET
Aprovisionaments	963.264,92	473.278,76	220.000,00	8.473,24	500.734,51	-
Despeses de personal	2.531.830,33	9.684.347,30	2.914.820,00	2.563.582,15	10.500.729,79	3.432.572,96
Altres despeses d'explotació	1.464.282,43	1.350.000,00	349.180,00	3.540.117,75	1.543.000,00	755.114,10
Impost de societats	255.785,56	-				
Altres impostos		30.000,00		478.267,48	30.000,00	
Despeses excepcionals	361.933,60	1.024,12				
Variacions de l'immobilitzat material i inatngible, inversions immobiliaries i d'existències	6.742,58	296.520,00		600.000,00		
Variació d'existències de productes terminats i en curs de fabriació del compte de PiG	619.427,94			43.362,56		
Aplicació de provisions	54.106,15					
Inversions efectuades per compte de l'Entitat Local						
Ajudes, transferencies i subvencions concedides						
Usos no financers en termes SEC excepte interessos del deute	**6.257.373,52**	**11.835.170,18**	**3.484.000,00**	**7.233.803,18**	**12.574.464,30**	**4.187.687,06**
(-) Pagaments per transferències (i altres operac. Internes) a altres entitats de la Corp. Local	- 559.598,04	- 22.394,01	-	- 322.303,44	- 5.500,00	
(-) Despesa finançada amb fons finalistes procedents de la UE o d'altres Administracions	**- 120.957,51**	**- 8.932.466,82**	**-**	**- 204.197,00**	**- 9.899.271,02**	**-**
Unió Europea		- 3.079.613,46				
Estat		- 156.006,19			- 28.500,00	
Comunitat Autonòma	- 120.957,51	- 3.200.547,73		- 204.197,00	- 7.361.454,34	
Diputacions		- 823.274,21			- 2.251.768,21	
Altres Administracions Públiques		- 1.673.025,22			- 257.548,47	
Despesa computable de l'exercici	**5.576.817,97**	**2.880.309,35**	**3.484.000,00**	**6.707.302,74**	**2.669.693,28**	**4.187.687,06**