



Pressupost 2023

Memòria d'Alcaldia



Taula de contingut

	Pàg.
Presentació	2
Ingressos	¡Error! Marcador no definido.
Despeses	¡Error! Marcador no definido.



Presentació

Com ha succeït en anys anteriors, la confecció del pressupost municipal per l'any 2023 s'està duent a terme en un context d'incertesa i de crisi. La guerra a Ucraïna ha pres el relleu a la pandèmia de la COVID-19 i ha fet continuar una dinàmica molt problemàtica en què es combinen un augment important dels preus dels subministraments energètics, una tendència alcista de la inflació, dificultats en l'abastament d'algunes matèries primeres i un increment sostinguts dels preus al consum.

Serveixi com exemple i indicador principal, que l'índex de preus al consum (IPC) interanual del mes de setembre de 2022 es va situar en un 9,0% – l'any 2021 va ser d'un 4,0% –. Les previsions assenyalen que l'IPC del proper mes de desembre de 2022 se situarà al voltant del 8,7% segons el Banc d'Espanya o del 9,1% segons la FUNCAS.

A mig termini, encara que s'espera un cert redreçament en a segona meitat de 2023, aquesta serà condicionada per aspectes com la durada del conflicte a Ucraïna o el grau d'execució i l'impacte real que tindran els fons europeus *Next Generation*.

En aquest context es fa difícil dibuixar un escenari econòmic estable i consistent per tot l'any 2023, ja que és molt probable que durant el seu decurs es produeixin canvis polítics i esdeveniments amb transcendència econòmica que alterin les previsions que es poden fer aquesta tardor de 2022.

És més que probable que l'increment dels preus afecti el cost dels serveis, subministraments i obres, tant pel que respecta als nous contractes com a les inversions en curs. A curt termini, per exemple, per al càlcul de la despesa de personal s'ha tingut en compte la proposta del govern de l'Estat, recolzada pels sindicats majoritaris, d'un increment del 2,5% per 2023, acumulat a un augment addicional del 1,5% que cal aplicar ja sobre les retribucions de 2022.

En el costat positiu del balanç hom pot comptar que l'estabilització a la baixa de la pandèmia de la COVID-19 ha facilitat una represa de l'activitat pública en situació de pràctica normalitat.

Tenint tot això en compte, les quatre grans prioritats marcades per aquesta Alcaldia i pel govern municipal per al pressupost 2023 són les següents:

- 1) Actuar en la mesura de les possibilitats de la nostra administració per **suavitzar els efectes de la crisi econòmica sobre les famílies**.

A tal efecte, s'ha optat per un manteniment de les ordenances fiscals, que no s'incrementen.

En paral·lel, es fa un esforç important per assegurar i ampliar els programes de caràcter social. En aquest sentit, l'àrea de despesa 2 – protecció, promoció social i ocupació – es veu incrementada en un 26%.

- 2) **Assegurar el bon funcionament dels serveis municipals**. En aquest sentit, s'han dotat adequadament totes les aplicacions pressupostàries que corresponen a compromisos vinculats als serveis, ja siguin per contractació de personal propi com per gestió externa, en les seves diferents modalitats.

Tenint en compte que un dels factors que suposarà un increment dels costos dels serveis serà l'augment de les tarifes per subministraments – electricitat, gas –, es continuarà amb les inversions



per millorar l'eficiència energètica, que han permès esmorteir significativament l'impacte d'aquests augments tarifaris – i s'elaborarà un **pla d'estalvi energètic**.

Cal indicar finalment, en aquest punt, que aproximadament un 86% de la despesa corrent – excloses les inversions i els despeses financeres – correspon a aquestes despeses compromeses.

- 3) Continuar amb el procés d'**anàlisi i modificació de la forma de gestió dels serveis municipals**, per tal d'optar progressivament per la forma que resulti més adequada i eficient en cada cas, si s'escau, amb procediments de municipalització.

En aquest apartat s'ha de destacar, en primer lloc, que 2023 serà el primer any complet en què la gestió de les escoles bressol municipals es farà de manera directa i internalitzada. Aquest canvi ha comportat un increment significatiu de la despesa, que es veurà compensat per un major control i més qualitat en la prestació.

Per altra banda, es preveu que en 2023 s'iniciïn els treballs per a la internalització de la gestió del servei d'abastament domiciliari d'aigua potable per part de la societat mercantil municipal SUMEM, SL.

- 4) Executar les inversions programades i en curs i posar en marxa algunes noves inversions clau: les derivades del procés participatiu – enllumenat del Passeig Marítim i nou 'pla de xoc' de voreres – i l'ampliació de l'escola bressol Sol Solet, per culminar l'execució del Pla d'Actuació Municipal.

El Masnou, a la data de la signatura electrònica



Ingressos

Els ingressos del pressupost municipal es classifiquen, segons la seva naturalesa, de la forma següent:

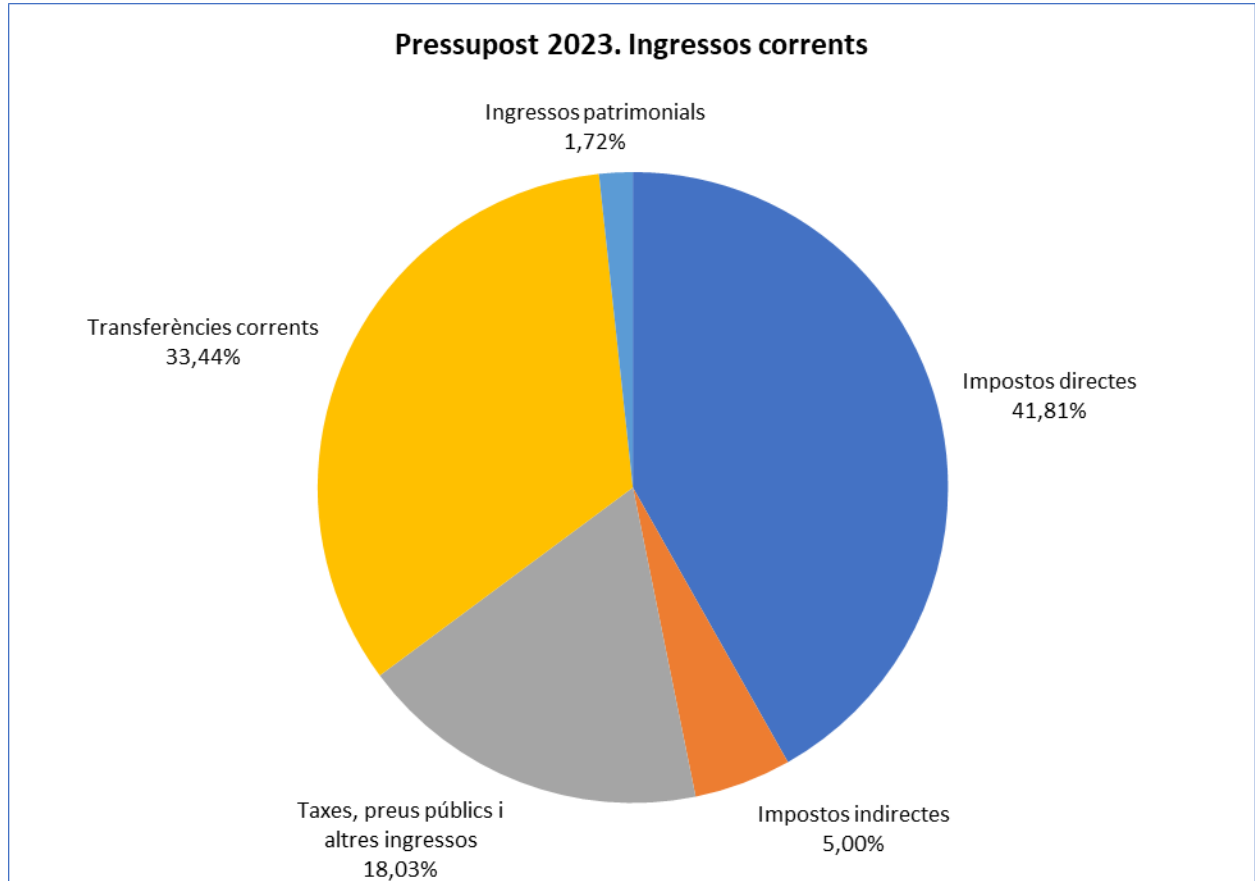
- 1) **Operacions corrents.** Comprenen els capítols 1 al 5 del pressupost d'ingressos. Els tres primers inclouen els ingressos de naturalesa tributària o anàloga; el capítol 4, els ingressos per transferències corrents i subvencions destinades a finançar despeses corrents o no destinades a cap finalitat específica; i el capítol 5, els ingressos patrimonials, derivats de dipòsits, dividendes o rendes de béns immobles, així com, entre d'altres, el producte corresponent al cànon de concessions administratives i les contraprestacions del dret de superfície.
- 2) **Operacions de capital.** Comprenen els capítols 6, que suma els ingressos per alienació d'inversions reals – vendes d'immobles i d'altre immobilitzat –, i el capítol 7 per transferències de capital, és a dir, per transferències reconegudes a favor de l'Ajuntament per finançar despeses de capital – inversions –.
- 3) **Operacions financeres.** Les operacions financeres tant a curt termini – no superior a un any – com a llarg termini – superior a un any – es recullen en els capítols 8, «Actius financers», i 9, «Passius financers». El primer recull les alienacions d'actius financers, així com els reintegraments de préstecs concedits, dipòsits i fiances constituïts per l'entitat local. El capítol 9, «Passius financers», inclou la concertació de préstecs per al finançament d'inversions o l'emissió de passius financers.

El pressupost d'ingressos per l'any 2023, comparat amb l'inicial de l'any 2022 és el següent:

Capítol	Previsió inicial 2022	Previsió inicial 2023	% sobre total	Variació inicials	% variació inicials
1 Impostos directes	11.812.704,49 €	11.266.650,00 €	40,11%	-546.054,49 €	-4,62%
2 Impostos indirectes	790.000,00 €	1.346.000,00 €	4,79%	556.000,00 €	70,38%
3 Taxes, preus públics i altres ingressos	4.481.686,53 €	4.858.250,00 €	17,30%	376.563,47 €	8,40%
4 Transferències corrents	7.406.851,39 €	9.010.706,68 €	32,08%	1.603.855,29 €	21,65%
5 Ingressos patrimonials	467.480,00 €	463.480,00 €	1,65%	-4.000,00 €	-0,86%
Ingressos corrents	24.958.722,41 €	26.945.086,68 €	95,93%	1.986.364,27 €	7,96%
6 Alienació d'inversions reals	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
7 Transferències de capital	1.410.104,64 €	0,00 €	0,00%	-1.410.104,64 €	-100,00%
Ingressos de capital	1.410.104,64 €	0,00 €	0,00%	-1.410.104,64 €	-100,00%
8 Actius financers	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
9 Passius financers	1.800.931,95 €	1.143.733,32 €	4,07%	-657.198,63 €	-36,49%
Ingressos financers	1.800.931,95 €	1.143.733,32 €	4,07%	-657.198,63 €	-36,49%
Suma	28.169.759,00 €	28.088.820,00 €	100,00%	-80.939,00 €	-0,29%



El gràfic següent mostra el pes relatiu dels diferents capítols d'ingrés del pressupost 2023:



Aproximadament dos terços – al voltant d'un 64% – dels ingressos previstos per 2023 deriven de recursos propis – tributaris o patrimonials –, mentre que el terç restant – aproximadament un 36% – prové de recursos externs, com per exemple, transferències d'altres administracions i préstecs per al finançament d'inversions.

Com ja s'ha comentat a la introducció, el pressupost municipal per l'any 2023 es prepara en un context de crisi. Tot i això, les previsions no apunten a una reducció dels ingressos corrents, sinó a un increment del 7,96%.

El total dels **ingressos corrents** previstos inicialment per l'any 2023 és de 26.945.086,68 €, la qual cosa suposa un increment de 1.986.364,27 € en relació amb el pressupost inicial de 2022.

En conjunt, es preveu una reducció dels ingressos totals d'un 0,29%, fonamentalment per la disminució de subvencions de capital – ingressos de capital – i de préstecs per finançar inversions – ingressos financers –.

Els aspectes més destacats de la proposta d'ingressos continguda en el pressupost són els següents:

- 1) **Impostos.** Es manté la pressió fiscal i no s'introdueixen variacions significatives pel que fa a tipus impositius o altres criteris de regulació en no modificar-se les ordenances fiscals corresponents.



El conjunt dels ingressos previstos per impostos directes i indirectes manté pràcticament igual a 2022. La reducció dels ingressos per plus-vàlues – uns 500.000 € – degudes al nou sistema de meritació i càlcul es veu compensada per la previsió d'un augment d'ingressos per l'Impost de construccions, instal·lacions i obres – ICIO –, per un major volum d'activitat.

- 2) **Taxes, preus públics i altres ingressos.** En general, es mantenen també els tipus de les taxes i els preus públics. Hi ha variacions puntuals dels ingressos previstos per canvis en la gestió – esports, escoles bressol... –.

En paral·lel a l'augment de l'ICIO es preveu un increment de la taxa per llicències d'obres – uns 178.000 € –.

- 3) **Transferències corrents.** Es preveu un increment significatiu de les transferències de l'Estat i de la Generalitat per compensar la situació la crisi econòmica i els augments d'algunes despeses derivades dels pressupostos generals de l'Estat, singularment les despeses de personal.
- 4) **Ingressos patrimonials.** Hi ha una lleugera variació a la baixa referida als arrendaments, ja que l'Ajuntament recupera per a ús propi part de les instal·lacions llogades a l'empresa concessionària del servei d'abastament domiciliari d'aigua potable; aquesta disminució s veu compensada per l'augment dels interessos dels dipòsits en comptes bancaris.
- 5) **Transferències de capital.** No es preveuen subvencions per inversions per l'any 2023. Això no implica, no obstant, que durant l'execució del pressupost 2023 no calgui aprovar alguna modificació si continuen convocant-se subvencions en el marc del pla *Next Generation*, que puguin donar lloc a noves inversions no previstes inicialment, o a modificar el finançament d'altres en curs o programades per 2023.
- 6) **Passius financers.** Es corresponen amb la previsió de sol·licitud de préstecs per finançar les noves inversions programades per 2023. Una part d'aquests préstecs – 200.000 € – és subvencionada per la Diputació de Barcelona i no comporta despeses financeres.

El nivell d'endeutament de l'Ajuntament continua molt per sota dels màxims previstos per la normativa.



Despeses

La **classificació econòmica** agrupa les despeses segons la seva naturalesa, la qual cosa permet saber en què es gasten els recursos públics del municipi.

Així, les despeses es classifiquen, des d'aquest punt de vista econòmic, en:

- a) **Despeses corrents.** Són les despeses necessàries per al funcionament ordinari de l'Ajuntament. Comprenen les despeses de personal, les compres de béns i serveis, les despeses financeres per interessos, les transferències de diners que es fan a associacions i empreses – subvencions –, a famílies – beques, ajudes – i a altres administracions – finançament d'actuacions desenvolupades en col·laboració –. També inclouen l'anomenat "fons de contingència", que és una dotació diferenciada de crèdits pressupostaris, destinada a atendre necessitats inajornables de caràcter no discrecional que poden presentar-se al llarg de l'any i que no es van poder preveure al pressupost aprovat inicialment.
- b) **Despeses de capital.** Les despeses de capital agrupen les inversions i les transferències a entitats o a tercers – normalment, altres administracions – destinades a finançar inversions.
- c) **Despeses financeres.** Finalment, les despeses financeres són les que corresponen a la realització d'operacions financeres. S'agrupen en "actius financers" i "passius financers". Els actius financers recullen bàsicament els drets a rebre futurs ingressos per part d'un venedor, per exemple, adquisicions de deute públic o d'obligacions, concessió de préstecs o adquisicions d'accions o participacions en empreses. Els passius financers, en canvi, són les despeses destinades a l'amortització de crèdits rebuts per l'Ajuntament – sobretot per realitzar inversions –.

El pressupost de despeses per l'any 2023, segons aquesta classificació econòmica, comparat el pressupost inicial de l'any 2022, és el següent:

Capítol	Crèdit inicial 2022	Crèdit inicial 2023	% sobre total	Variació inicials	% variació inicials
1 Despeses de personal	11.365.202,00 €	12.437.578,70 €	44,28%	1.072.376,70 €	9,44%
2 Despeses corrents en béns i serveis	9.121.819,81 €	9.963.697,64 €	35,47%	841.877,83 €	9,23%
3 Despeses financeres	72.150,00 €	212.250,00 €	0,76%	140.100,00 €	194,18%
4 Transferències corrents	2.849.640,60 €	2.735.091,27 €	9,74%	-114.549,33 €	-4,02%
5 Fons de contingència i altres imprevistos	25.000,00 €	200.000,00 €	0,71%	175.000,00 €	700,00%
Despeses corrents	23.433.812,41 €	25.548.617,61 €	90,96%	2.114.805,20 €	9,02%
6 Inversions reals	3.543.536,59 €	1.262.787,39 €	4,50%	-2.280.749,20 €	-64,36%
7 Transferències de capital	99.730,00 €	35.000,00 €	0,12%	-64.730,00 €	-64,91%
Despeses de capital	3.643.266,59 €	1.297.787,39 €	4,62%	-2.345.479,20 €	-64,38%
8 Actius financers	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
9 Passius financers	1.092.680,00 €	1.242.415,00 €	4,42%	149.735,00 €	13,70%
Despeses financeres	1.092.680,00 €	1.242.415,00 €	4,42%	149.735,00 €	13,70%
Suma	28.169.759,00 €	28.088.820,00 €	100,00%	-80.939,00 €	-0,29%

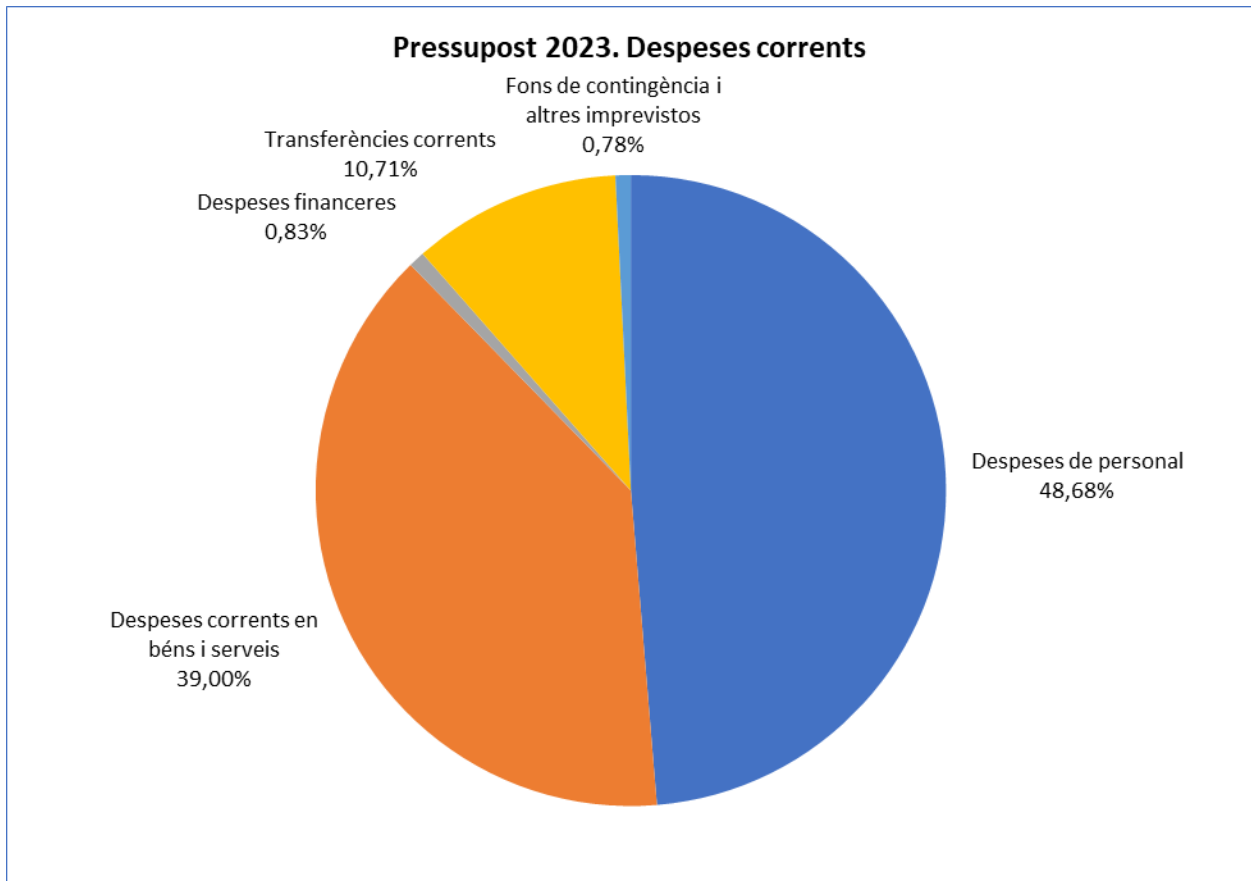
Hom pot apreciar com el conjunt de la despesa es redueix, respecte el pressupost inicial aprovat per 2022, en un 0,29%, limitada per la menor previsió d'ingressos – "sostre de despesa" –. Amb tot, la major part de la reducció correspon a la disminució de nous projectes d'inversió, ja que en 2023 es



concentraran els esforços en executar projectes en curs i posar en marxa només alguns projectes singulars, especialment els proposats pel procés participatiu.

Cal assenyalar també que aproximadament un 85% de les despeses tenen caràcter compromès, en virtut de contractes i convenis vigents.

Quant les **despeses corrents**, la seva composició per l'any 2023 és la que es mostra en el gràfic següent:



S'observa que els dos blocs principals són els corresponents a les despeses de personal – 48,68% – i a l'adquisició de béns i serveis corrents – 39,00% –. En el cas de les despeses de personal, l'increment d'un 9,44% respecte l'any anterior respon, entre d'altres factors, als increments de retribucions del personal que probablement es reflectirà en els pressupostos generals de l'Estat i a la consignació completa del **personal subrogat de les escoles bressol** – únic creixement de la plantilla –.

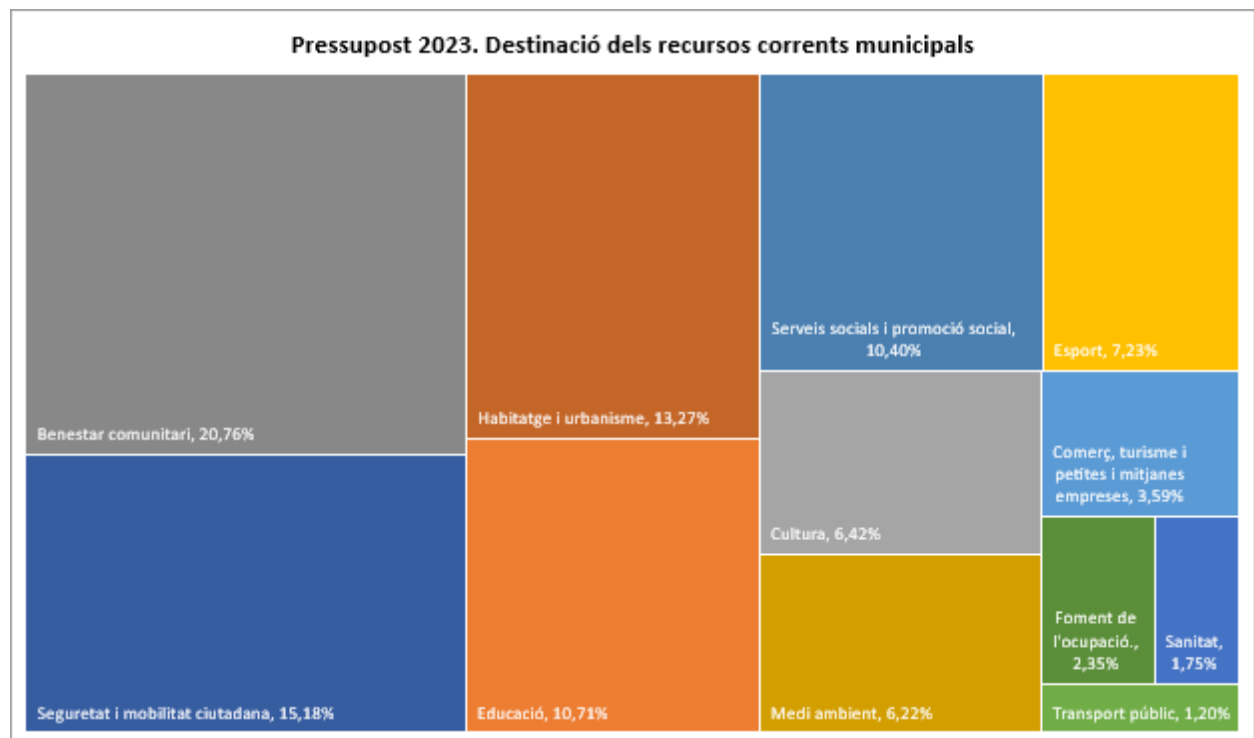
Per altra banda, la **classificació per programes** del pressupost permet analitzar el pressupost de despeses d'acord amb la seva finalitat i els objectius que es pretenen assolir. Des d'aquest punt de vista hom pot comprovar quines són les prioritats en la destinació dels recursos de l'Ajuntament, tenint en compte sempre els compromisos contractuals vigents i l'existència de serveis de caràcter obligatori.



El quadre següent presenta la **classificació per programes del pressupost corrent**, tenint en compte que les polítiques de despesa que corresponen a serveis i actuacions de caràcter intern o general – 01, 22, 91, 92, 93 –, necessàries per al bon funcionament dels conjunt dels serveis a la ciutadania, s’han distribuït proporcionalment entre la resta de polítiques de despesa:

Descripció	Crèdit inicial 2022	Crèdit inicial 2023	% sobre total	Variació	% variació
13 Seguretat i mobilitat ciutadana	3.783.697,52 €	3.879.301,94 €	15,18%	95.604,42 €	2,53%
15 Habitatge i urbanisme	3.062.277,96 €	3.389.032,93 €	13,27%	326.754,97 €	10,67%
16 Benestar comunitari	5.134.368,10 €	5.304.186,66 €	20,76%	169.818,56 €	3,31%
17 Medi ambient	1.590.398,23 €	1.587.892,60 €	6,22%	-2.505,63 €	-0,16%
23 Serveis socials i promoció social	2.377.941,88 €	2.656.695,79 €	10,40%	278.753,90 €	11,72%
24 Foment de l'ocupació.	177.801,72 €	600.550,27 €	2,35%	422.748,55 €	237,76%
31 Sanitat	443.401,48 €	445.927,42 €	1,75%	2.525,94 €	0,57%
32 Educació	2.244.298,78 €	2.735.983,45 €	10,71%	491.684,67 €	21,91%
33 Cultura	1.488.696,26 €	1.640.631,43 €	6,42%	151.935,18 €	10,21%
34 Esport	1.733.853,14 €	1.845.993,76 €	7,23%	112.140,62 €	6,47%
43 Comerç, turisme i petites i mitjanes emp.	872.308,54 €	915.918,10 €	3,59%	43.609,56 €	5,00%
44 Transport públic	292.491,12 €	305.342,78 €	1,20%	12.851,65 €	4,39%
22 Prestacions a favor d'empleats	147.071,66 €	152.125,00 €	0,60%	5.053,34 €	3,44%
42 Indústria i energia	2.739,96 €	3.006,96 €	0,01%	266,99 €	9,74%
49 Altres actuacions de caràcter econòmic	82.466,06 €	86.028,54 €	0,34%	3.562,48 €	4,32%
Suma	23.433.812,41 €	25.548.617,61 €	100,00%	2.114.805,20 €	9,02%

En el gràfic següent es pot veure quina és la distribució de la despesa corrent del pressupost 2023, atenent la seva finalitat, per les principals polítiques de despesa:





Finalment, la classificació orgànica de la despesa ens mostra quins àmbits funcionals gestionen la despesa de l'Ajuntament.

La classificació orgànica de la despesa del pressupost inicial de l'any 2023 és la següent:

Orgànic	Crèdit inicial 2022	Crèdit inicial 2023	% sobre total	Variació inicials	% variació inicials
AC Acció cívica	4.610,00 €	3.750,00 €	0,01%	-860,00 €	-18,66%
AD Accessibilitat i diversitat funcional	16.000,00 €	17.500,00 €	0,06%	1.500,00 €	9,38%
AL Alcaldia	139.750,00 €	315.286,26 €	1,12%	175.536,26 €	125,61%
AS Acció social	1.039.870,00 €	1.205.609,42 €	4,29%	165.739,42 €	15,94%
CP Comunitat i persones.	71.500,00 €	72.004,07 €	0,26%	504,07 €	0,70%
CU Cultura	318.795,00 €	367.158,54 €	1,31%	48.363,54 €	15,17%
CV Cicles de vida.	115.530,00 €	133.510,00 €	0,48%	17.980,00 €	15,56%
ED Educació	592.370,00 €	489.451,60 €	1,74%	-102.918,40 €	-17,37%
ES Esports	319.790,00 €	362.975,32 €	1,29%	43.185,32 €	13,50%
FE Festes	145.000,00 €	181.000,00 €	0,64%	36.000,00 €	24,83%
HA Habitatge	237.000,00 €	227.650,00 €	0,81%	-9.350,00 €	-3,95%
HI Hisenda	1.576.680,00 €	1.909.165,00 €	6,80%	332.485,00 €	21,09%
IG Igualtat	41.850,00 €	43.189,80 €	0,15%	1.339,80 €	3,20%
MA Transició ecològica i desenv. sostenible	710.537,36 €	453.409,06 €	1,61%	-257.128,30 €	-36,19%
MO Mobilitat i via pública	654.130,69 €	271.900,00 €	0,97%	-382.230,69 €	-58,43%
MS Manteniment, serveis mpals. i paisatge	7.451.382,21 €	7.548.430,74 €	26,87%	97.048,53 €	1,30%
PE Promoció econòmica	215.190,00 €	223.899,56 €	0,80%	8.709,56 €	4,05%
RH Recursos humans	11.577.812,00 €	12.703.911,70 €	45,23%	1.126.099,70 €	9,73%
SA Salut comunitària	29.800,00 €	31.300,00 €	0,11%	1.500,00 €	5,03%
SC Seguretat ciutadana	132.660,00 €	176.017,69 €	0,63%	43.357,69 €	32,68%
SD Solidaritat i drets civils	55.100,00 €	65.289,04 €	0,23%	10.189,04 €	18,49%
SG Serveis generals	309.030,00 €	293.245,52 €	1,04%	-15.784,48 €	-5,11%
SI Tecnologia, adm. electrònica i at. ciutad.	227.575,00 €	314.927,19 €	1,12%	87.352,19 €	38,38%
SP Salut pública i consum	253.920,00 €	253.179,49 €	0,90%	-740,51 €	-0,29%
TU Turisme i promoció del municipi	101.210,00 €	132.760,00 €	0,47%	31.550,00 €	31,17%
UB Urbanisme i obres.	1.832.666,74 €	292.300,00 €	1,04%	-1.540.366,74 €	-84,05%
Suma	28.169.759,00 €	28.088.820,00 €	100,00%	-80.939,00 €	-0,29%

A banda del cas de RH Recursos humans, que gestiona la despesa de personal de la totalitat de l'Ajuntament – un 45,23% del total del pressupost que, com s'ha dit, inclou el personal que s'ha subrogat amb la internalització de la gestió de les dues escoles bressol –, l'àmbit orgànic responsable del major conjunt de despesa és el de MS Manteniment, serveis municipals i paisatge, amb un 26,87% sobre el total de la despesa.

Pel que respecta específicament a les **inversions**, com s'ha assenyalat, les previsions per 2023 es concentren en executar els projectes que ja estan planificats o en curs, i en afegir únicament alguns projectes nous d'especial importància:

- 1) Posta en marxa dels projectes escollits en el procés participatiu:
 - a) Enllumenat del Passeig Marítim fins a Montgat.
 - b) Millora de voreres – “pla de xoc” –.



- 2) Milliores generals d'espais públics – clavegueram, enllumenat, platges, zones verdes – i d'equipaments municipals.
- 3) Ampliació de l'escola bressol 'Sol Solet'.
- 4) Millora de la gestió interna amb inversions en equips i aplicacions informàtiques.

També es destinen recursos a reforçar alguns dels projectes ja plantejats, com és el cas de les comunitats energètiques o l'adquisició de l'equipament cívic del carrer del Paraguai.

El detall de les inversions previstes per l'any 2023 és el següent:

Projecte	Crèdit inicial	Finançament previst		
		Diputació de Barcelona	Préstec	Recursos propis
Inversions de reposició per administració gral.	6.700,00 €			6.700,00 €
Mobiliari e equipaments cívics.	5.254,07 €			5.254,07 €
Mobiliari escoles bressol	10.000,00 €	10.000,00 €		
Reposició mobiliari escola bressol	800,00 €			800,00 €
Material inventariable esports (subv. DIBA)	3.300,00 €			3.300,00 €
Comunitats energètiques	43.000,00 €			43.000,00 €
Projectes participatius. Via pública.	250.000,00 €		250.000,00 €	
Milliores al clavegueram.	35.000,00 €		35.000,00 €	
Millora de l'enllumenat	50.000,00 €	40.000,00 €	10.000,00 €	
Projectes participatius. Enllumenat passeig marítim.	250.000,00 €		250.000,00 €	
Utilitatge i instal·lacions platges.	78.000,00 €		78.000,00 €	
Milliores a jardins i zones verdes.	50.000,00 €		50.000,00 €	
Milliores equipaments cívics (Paraguai).	60.000,00 €			60.000,00 €
Remodelació terra sala C Espai Casinet.	6.000,00 €		6.000,00 €	
Instal·lacions elèctriques pavelló esportiu.	20.000,00 €		20.000,00 €	
Eficiència energètica edificis municipals.	15.000,00 €		15.000,00 €	
Milliores equipaments generals.	50.000,00 €		50.000,00 €	
Equips i aplicacions gestió de personal.	10.018,80 €		10.018,80 €	
Equips i aplicacions gestió de personal.	32.466,97 €		32.466,97 €	
Renovació equips informàtics generals.	65.647,55 €		65.647,55 €	
Aplicacions informàtiques adm. electr.	26.100,00 €		26.100,00 €	
Aplicacions informàtiques generals.	3.500,00 €		3.500,00 €	
Obres ampliació escola bressol Sol Solet.	150.000,00 €	150.000,00 €		
Adquisició immobles (c. Paraguai)	42.000,00 €		42.000,00 €	
Suma	1.262.787,39 €	200.000,00 €	943.733,32 €	119.054,07 €