



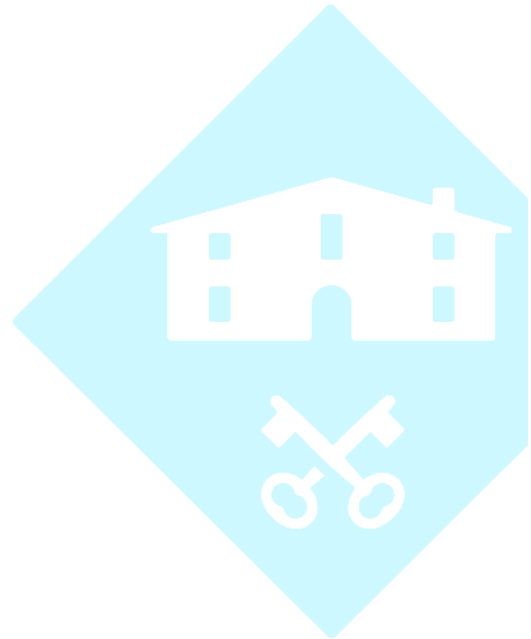
Ajuntament del Masnou

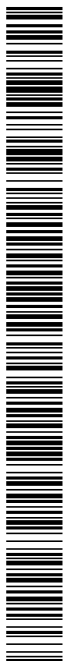
Pg. Prat de la Riba, 1
08320 El Masnou

Tel. 93 557 17 00
Fax 93 557 17 01
www.elmasnou.cat

Pressupost municipal 2025

Memòria d'Alcaldia

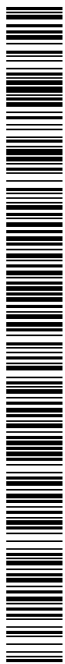




Ajuntament del Masnou

Taula de contingut

	Pàg.
Introducció.....	2
Escenari per al pressupost 2025	4
Evolució del pressupost municipal.....	6
Ingressos	7
Despeses	9
Inversions.....	12



Ajuntament del Masnou

Introducció

Aquesta **Memòria** té per objecte donar una explicació del contingut del projecte de pressupost de l'Ajuntament del Masnou per l'any 2025 i de les principals modificacions que aquest presenta en relació amb el pressupost vigent, d'acord amb allò que assenyalava l'article 168.1.a del Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

El pressupost de l'Ajuntament del Masnou constitueix l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim, pot reconèixer l'entitat i dels drets que preveu liquidar durant l'exercici.

Però a banda d'aquest caràcter formal, definit per la normativa sobre hisendes locals, el pressupost municipal és alhora l'expressió dels objectius i prioritats de l'equip de govern municipal per l'any en curs, tenint en compte els recursos que es preveu obtenir de les diferents fonts d'ingressos de les que es pot disposar.

En aquest sentit, el pressupost es vincula al **Pla d'acció municipal**, així com a d'altres plans i programes de caràcter sectorial, que tracen l'estratègia política i de gestió del municipi per l'actual mandat 2023-2027.

Així doncs, el pressupost, junt amb els esmentats plans i programes, és una eina fonamental per a la planificació, la programació, el control i seguiment, i l'avaluació de les actuacions i les polítiques públiques municipals.

El pressupost de l'Ajuntament per l'any 2025 recull l'assignació dels recursos suficients per fer front a les competències mínimes i obligatòries que estableix l'article 26 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local i a totes aquelles altres que per a la gestió dels seus interessos i en l'àmbit de les seves competències, l'Ajuntament pot promoure d'acord amb les polítiques i programes prioritaris i amb les necessitats de la ciutat, procurant la major eficàcia i eficiència en l'ús dels recursos públics.

El pressupost que es presenta en aquesta **Memòria** s'ha elaborat tenint en compte tres objectius clau, que es van establir per al present mandat i han quedat recollits en el **Pla d'acció municipal 2023-2027**, i que donen continuïtat als marcats per al pressupost 2024 vigent:

- 1) Assegurar el bon funcionament dels serveis municipals, en el seu nivell actual, i reforçar-los sempre que sigui possible.
- 2) Garantir les dotacions dels programes que impacten més directament sobre el benestar de la ciutadania: serveis i promoció social, ocupació, educació, etc.
- 3) Mantenir un nivell d'inversió prudent però constant, per donar resposta a les necessitats detectades tant a l'espai públic com als equipaments, per exemple, en l'àmbit de la sostenibilitat i l'estalvi energètic.

Així mateix, la gestió del pressupost es realitza, una vegada establerts els objectius polítics, amb criteris de gestió responsable, transparent i orientada a la millora per tal d'incrementar-ne l'eficiència i, particularment, cercant i obtenint noves fonts de finançament.



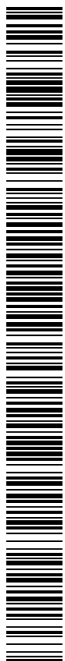
Ajuntament del Masnou

En l'elaboració del pressupost de l'Ajuntament ha participat la totalitat de les regidories i dels àmbits de gestió municipals, aportant les necessitats i les fonts de finançament previstes en cada cas. El conjunt de les propostes han estat ajustades i prioritzades d'acord amb les disponibilitats generals. I l'avantprojecte resultant s'ha posat a disposició dels grups municipals que no formen part del govern, per tal que poguessin fer les seves propostes i comentaris, així com peticions de major informació, abans de la tramitació formal de l'expedient.

El Masnou, a la data de la signatura electrònica

Document signat electrònicament

L'alcalde
JAUME OLIVERAS MARISTANY
05/11/2024



Ajuntament del Masnou

Escenari per al pressupost 2025

La darrera actualització de l'escenari macroeconòmic fins 2026 elaborada pel Ministeri d'Economia, Comerç i Empresa el setembre de 2024, dibuixa una millora de les previsions de creixement per als propers anys, amb un creixement sostingut i equilibrat de l'economia de l'Estat.

Així, la previsió de creixement del Producte Interior Brut (PIB) s'eleva en dues dècimes per a 2025 i 2026, fins al 2,4% i el 2,2% respectivament, per sobre de la mitjana dels principals països europeus.

Aquest creixement té un dels motors principals en l'evolució positiva del consum privat, amb taxes d'augment previstes a l'entorn del 2% al llarg de tot el període. Aquesta evolució positiva del consum privat es recolzaria especialment en el bon comportament del mercat laboral. La taxa d'atur continuaria una evolució descendent i arribaria a situar-se per sota del 10% en 2026.

Per altra banda, les anàlisis macroeconòmiques preveuen també una reducció dels tipus d'interès i de la inflació, la qual cosa incideix positivament i de forma directa en els costos dels serveis municipals.

Amb tot, hom no pot oblidar que aquestes previsions es realitzen en un context de inestabilitat tant en l'àmbit internacional com proper. Pel que fa a la primera d'aquestes perspectives, els conflictes bèl·lics a Ucraïna i a l'Orient pròxim podrien desestabilitzar l'economia de forma severa. I, tant en l'àmbit estatal com nacional, en el moment d'elaboració d'aquest pressupost municipal no hi ha certesa que es pugui comptar amb Pressupostos generals de l'Estat ni de la Generalitat per 2025.

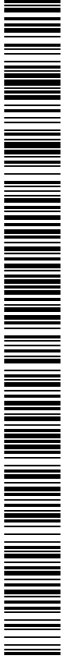
Així doncs, malgrat les perspectives macroeconòmiques positives, cal optar per la prudència i posar l'èmfasi en la sostenibilitat pressupostària.

Tal i com es recull en el Decret d'Alcaldia de 12 de setembre de 2024, de fixació de les línies fonamentals del pressupost 2025 de l'Ajuntament del Masnou, en la confecció d'aquest pressupost es contempla el compliment de l'estabilitat, l'equilibri i l'anivellament pressupostaris i el compliment de l'objectiu de deute.

Cal tenir en compte que la suspensió de les regles fiscals entre els anys 2020 i 2023, decidida per la Comissió Europea per esmorteir els efectes de la pandèmia causada per la COVID-19 i de la guerra d'Ucraïna, va quedar retirada a partir de finals de 2023. En conseqüència, les regles fiscals aplicables a totes les administracions públiques es van reactivar en 2024 i són en plena vigència per 2025.

Així, les línies fonamentals esmentades, finalment concretades en el projecte de pressupost per 2025, s'han basat en les dades que es coneixen en l'actualitat, tant de la previsió de tancament de l'exercici 2024 com de la previsió d'ingressos i de les necessitats dels compromisos per a l'exercici 2025, amb les variacions més destacades respecte a exercicis anteriors següents:

- 1) Increment del capítol 1 de despeses en previsió a l'increment salarial que marqui l'Estat en els seu Pressupost General.
- 2) Adaptació de la despesa de capítol 2 per ajustar-se als compromisos establerts i als increments dels contractes de serveis, com el de recollida de residus i neteja viària, entre d'altres.
- 3) Increment del capítol 3 d'ingressos principalment per:
 - a) Augment de la taxa de recollida de residus per adaptar-la als costos del servei, amb criteris justos, d'acord amb la Llei L7/2022, de 8 d'abril, de residus i sòls contaminants per una economia circular.
 - b) Augment d'ingressos del preu públic per utilització del complex esportiu, per l'augment previst de persones usuàries, com a resultat de les ampliacions realitzades.
- 4) Increment dels ingressos del capítol 4 per previsió d'increment en la Participació de Tributs de l'Estat.



Ajuntament del Masnou

Es recorda novament, que entre el 80% i el 85% de la despesa corrent correspon a crèdits compromesos formalment des de l'inici de l'any que cal assegurar i dotar suficientment; amb tot, això no ha de ser obstacle per què el municipi avanci per assolir millors quotes de benestar i sostenibilitat.

Com en exercicis anteriors, és necessari posar de relleu que la gestió pressupostària no es pot limitar a la fixació d'uns previsions inicials i a la seva execució progressiva al llarg de l'any, ja que amb tota seguretat es produiran esdeveniments durant tot el període, per exemple en matèria de finançament d'inversions o amb el tancament pressupostari definitiu del 2024, que faran aconsellable la tramitació de modificacions del pressupost que aquí es presenta.



Ajuntament del Masnou

Evolució del pressupost municipal

En els darrers exercicis, el pressupost municipal s'ha vist notablement incrementat. Concretament, entre el pressupost total inicial de l'any 2019 i el projecte de pressupost per l'any 2025 s'ha produït un augment del 33,51%. Bona part d'aquest increment s'explica per l'obtenció de nous recursos, tant propis com de transferències d'altres administracions, però també per l'augment dels costos afectats per l'IPC acumulat, que ha estat de més del 18%.

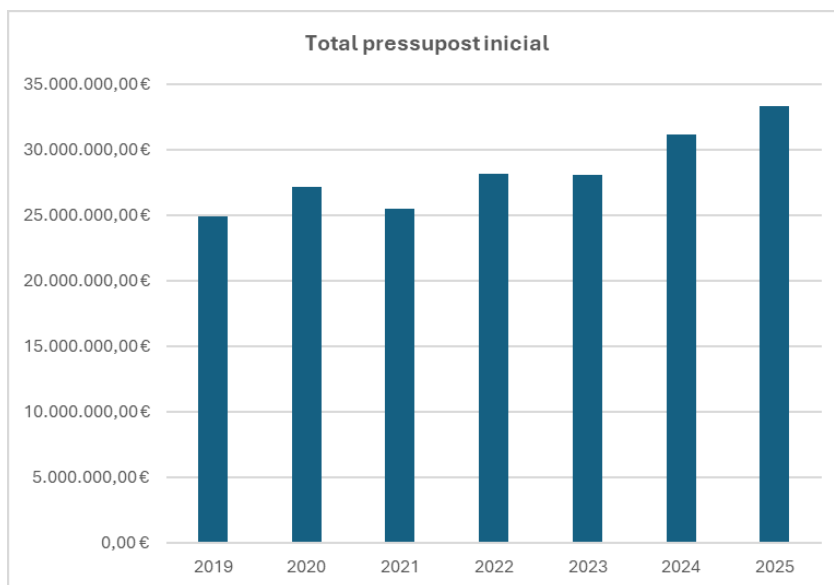
L'evolució del pressupost inicial entre 2019 i 2025 ha estat la següent:

Concepte	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Total pressupost inicial	24.966.570,01 €	27.209.797,00 €	25.494.590,08 €	28.169.759,00 €	28.088.820,00 €	31.185.570,00 €	33.331.900,00 €
Variació anual		8,98%	-6,30%	10,49%	-0,29%	11,02%	6,88%

Com s'aprecia en el gràfic següent, un primer augment es va produir amb el pressupost de 2020, i un segon salt significatiu, en què es van traspassar els 30 milions d'euros, es va donar l'any 2024.

L'any 2021 es va produir una contracció deguda a l'impacte de la crisi generada per la pandèmia de la COVID-19.

En aquest any 2025 l'increment s'ha moderat respecte l'exercici anterior.





Ajuntament del Masnou

Ingressos

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

- Operacions corrents.** Comprenen els capítols 1 al 5. 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.
- 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 –.
- 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.

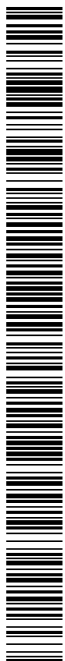
El pressupost d'ingressos per l'any 2025, comparat amb l'inicial de l'any 2024 és el següent:

Capítol	2024	2025	% variació 2024-2025
1 Impostos directes	12.112.575,00 €	12.483.175,00 €	3,06%
2 Impostos indirectes	700.000,00 €	820.000,00 €	17,14%
3 Taxes, preus públics i altres ingressos	5.310.810,32 €	6.473.406,48 €	21,89%
4 Transferències corrents	10.156.554,68 €	11.001.556,00 €	8,32%
5 Ingressos patrimonials	603.480,00 €	550.213,80 €	-8,83%
Operacions corrents	28.883.420,00 €	31.328.351,28 €	8,46%
6 Alienació d'inversions reals	0,00 €	0,00 €	---
7 Transferències de capital	1.339.155,00 €	667.472,62 €	-50,16%
Operacions de capital	1.339.155,00 €	667.472,62 €	-50,16%
8 Actius financers	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00%
9 Passius financers	912.995,00 €	1.286.076,10 €	40,86%
Operacions financeres	962.995,00 €	1.336.076,10 €	38,74%
Total ingressos	31.185.570,00 €	33.331.900,00 €	6,88%

Aproximadament un 65% dels ingressos corrents previstos per 2025 deriven de recursos propis – tributaris o patrimonials –, mentre que el 35% restant prové de recursos externs, com per exemple, transferències d'altres administracions.

En conjunt, es preveu un increment dels ingressos corrents d'un 8,46%, amb especial incidència del capítol 2 d'Impostos indirectes – en concret, de l'Impost sobre construccions i obres so ICIO – i del capítol 3 Taxes, preus públics i altres ingressos, en el que destaca l'impacte de l'adequació de la taxa per recollida d'escombraries als costos del nou contracte d'aquest servei – que no s'actualitzaven des de 2018 –.

També destaca l'augment del 8,32% de la previsió d'ingressos per transferències corrents, especialment per l'increment en la Participació de Tributs de l'Estat, que ja s'ha esmentat anteriorment.





Ajuntament del Masnou

Els recursos externs destinats a inversions – transferències de capital i préstecs – han disminuït en termes relatius de 2024 a 2025, d'un 7,22% a un 5,86%. No obstant, s'ha de considerar que algunes previsions de subvencions per la realització d'inversions no s'han tingut en compte en el pressupost inicial a l'espera de la seva concreció formal, moment en el qual es duran a terme les modificacions pressupostàries oportunes.



Ajuntament del Masnou

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 i altres imprevistos", 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 2025, segons aquesta classificació econòmica, comparat amb el pressupost inicial de l'any 2024, és el següent:

Capítol	2024	2025	% variació 2024-2025
1 Despeses de personal	13.194.252,57 €	13.251.521,00 €	0,43%
2 Despeses corrents en béns i serveis	10.721.429,65 €	12.384.848,76 €	15,51%
3 Despeses financeres	364.890,00 €	364.401,00 €	-0,13%
4 Transferències corrents	3.255.722,78 €	3.611.467,00 €	10,93%
5 Fons de contingència i altres imprevistos	20.000,00 €	132.055,94 €	560,28%
Operacions corrents	27.556.295,00 €	29.744.293,70 €	7,94%
6 Inversions reals	2.141.860,00 €	2.131.606,30 €	-0,48%
7 Transferències de capital	125.000,00 €	0,00 €	-100,00%
Operacions de capital	2.266.860,00 €	2.131.606,30 €	-5,97%
8 Actius financers	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00%
9 Passius financers	1.312.415,00 €	1.406.000,00 €	7,13%
Operacions financeres	1.362.415,00 €	1.456.000,00 €	6,87%
Total despeses	31.185.570,00 €	33.331.900,00 €	6,88%

S'aprecia que la despesa corrent s'incrementa en gairebé 8% respecte el pressupost inicial aprovat per 2024.

Com ja s'ha esmentat, cal assenyalar que aproximadament un 80% de les despeses corrents tenen caràcter compromès, en virtut de contractes i convenis vigents.



Ajuntament del Masnou

La despesa inicial de personal, que representa actualment un 44,55% del pressupost corrent, ha disminuït en termes relatius des de 2019 – en què suposava un 48,08% del pressupost ordinari –. Enguany l'increment és inferior al 1%, tot i les actualitzacions de llocs de treball. La plantilla de personal es manté congelada.

Quant el capítol 2, de Despeses en béns corrents i serveis, com ja s'ha esmentat anteriorment, veu un augment important degut a l'actualització dels contractes de serveis de gran pes en el pressupost, com la neteja viària i la recollida d'escombraries o la neteja d'equipaments.

En el fons de contingència s'ha previst una dotació al voltant dels 100.000,00 € que es podrà destinar, en el seu cas, a adequacions singulars de la retribució de llocs de treball com a fruit de la **valoració de llocs** actualment en curs i que s'espera pactar prou amb la representació sindical.

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. El quadre següent presenta la classificació per polítiques de despesa de les despeses corrents:

Política de despesa	2024	2025	% variació 2024-2025
01 Deute públic.	362.500,00 €	362.500,00 €	0,00%
13 Seguretat i mobilitat ciutadana	3.338.368,05 €	3.598.619,00 €	7,80%
15 Habitatge i urbanisme	3.105.312,39 €	2.814.299,00 €	-9,37%
16 Benestar comunitari	3.904.503,81 €	5.223.696,00 €	33,79%
17 Medi ambient	1.178.528,10 €	1.351.958,00 €	14,72%
22 Altres prestacions econòmiques a favor d'empleats	111.386,13 €	111.387,00 €	0,00%
23 Serveis socials i promoció social	2.075.728,37 €	2.289.520,00 €	10,30%
24 Foment de l'ocupació.	837.262,67 €	633.881,00 €	-24,29%
31 Sanitat	367.075,87 €	408.601,00 €	11,31%
32 Educació	2.177.402,76 €	2.216.956,00 €	1,82%
33 Cultura	1.287.095,99 €	1.373.434,00 €	6,71%
34 Esport	1.359.468,86 €	1.365.011,00 €	0,41%
42 Indústria i energia	2.200,00 €	2.200,00 €	0,00%
43 Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	718.141,34 €	855.798,00 €	19,17%
44 Transport públic	236.900,00 €	319.000,00 €	34,66%
49 Altres actuacions de caràcter econòmic	68.845,43 €	69.594,00 €	1,09%
91 Òrgans de govern	1.123.716,21 €	1.208.381,00 €	7,53%
92 Serveis de caràcter general	4.230.317,00 €	4.345.014,76 €	2,71%
93 Administració financera i tributària	1.071.542,02 €	1.062.388,00 €	-0,85%
Total despeses corrents	27.556.295,00 €	29.612.237,76 €	7,46%

Les variacions més significatives són les següents:

- Habitatge i urbanisme. La disminució es correspon a una reducció de les previsions de contractacions externes per serveis i subministraments de manteniment.
- Benestar comunitari. L'augment és degut, com ja s'ha comentat, a l'increment del cost del contracte de recollida d'escombraries i neteja viària.
- Medi ambient. Com en el cas anterior, l'increment es deu a la variació a l'alça del contracte de neteja de les platges.
- Foment de l'ocupació. La reducció es resultat d'un canvi en el criteri de la pressupostació de les contractacions subvencionades per plans d'ocupació i similars; enguany, en lloc de fe una previsió inicial es tramitarà la corresponent modificació de pressupost en rebre cada subvenció.
- Sanitat (salut pública). L'augment es concentra en els programes de sanitat ambiental i de benestar d'animals de companyia, per l'increment de les despeses relacionades.



Ajuntament del Masnou

43. Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses. La variació correspon sobretot al pressupost inicial de la neteja del Mercat municipal, que fins ara era assumida per personal propi que ara es destinarà a altres comeses i que a partir de 2025 es gestionarà a través del contracte de neteja d'equipaments municipals.
44. Transport públic. L'augment és degut a la previsió del cofinançament de la nova línia C15 bis entre Teià i l'estació del Masnou.



Ajuntament del Masnou

Inversions

Pel que respecta específicament a les inversions, el pressupost inicial recull, per una banda, aquelles de les quals es disposa ja d'un pressupost concret i del seu finançament i, per altra, una previsió d'inversions de reposició general.

S'ha optat, per tal desviacions que caldria ajustar posteriorment, per no pressupostar algunes inversions que encara es troben en fase d'elaboració dels projectes o les que depenen d'un finançament extern per subvencions que encara no han estat atorgades.

El quadre de la pàgina següent recull les inversions que s'han inclòs inicialment al pressupost de l'Ajuntament per 2025, així com el finançament previst:

Codi Segur de Verificació: cc344ed8-0d74-4e8a-8733-26ac710447ea
 Origen: Administració
 Identificador document original: 2374160
 Data d'impressió: 10/02/2025 11:51:16
 Pàgina 14 de 17

SIGNATURES
 1.- L'alcalde - JAUME OLIVERAS MARISTANY - 05/11/2024



Ajuntament del Masnou

Aplicació	Descripció	Credit inicial
210 13200 64801	Polícia local. Vehicles policials	7.251,51 €
411 15300 61900	Vies públiques: Milliores generals	50.000,00 €
401 15300 61903	Carrer de Pere Grau. Reurbanització.	610.821,90 €
411 15320 62302	Neteja viaña i recollida d'escombraries. Equipament i maquinaria.	458.080,35 €
411 16000 61901	Clavegueram. Millora de la xarxa.	150.000,00 €
403 16100 61900	Xarxa d'abastament d'aigua. Milliores c. Amadeu I, Fra J. Serra i Capitans Comellas	127.972,54 €
411 17020 63300	Platges. Actuacions d'estavi d'aigua.	50.000,00 €
411 17100 62901	Umbrades places i zones verdes	33.000,00 €
411 17100 63901	Zones verdes. Milliores diverses.	50.000,00 €
411 92060 63902	Reposició d'arbrat viari	42.000,00 €
330 31110 62300	Destribriadors	4.000,00 €
330 31113 62300	Instal·lacions de benestar animal. Utilitatge i instal·lacions.	12.000,00 €
411 32300 63201	Equipaments educatius. Milliores diverses.	50.000,00 €
320 32341 63500	Escoles bressol. Reposició de mobiliari.	6.000,00 €
310 33300 63200	Equipaments culturals. Maquinària. Instal·lacions i utilitatge.	31.000,00 €
310 33300 63200	Equipaments culturals. Obres de millora.	3.000,00 €
310 33300 63500	Equipaments culturals. Mobiliari divers.	9.500,00 €
411 34200 62200	Complex esportiu. Ampliació sala d'activitats dirigides.	100.000,00 €
411 34200 62202	Camps de Futbol. Adequació de vestidors.	50.000,00 €
340 34200 63300	Complex Esportiu. Instal·lacions diverses.	30.000,00 €
411 43120 62300	Mercat Municipal. Millora d'espais i instal·lacions.	100.000,00 €
220 43300 62200	Casa del Marqués. Reforma planta baixa	25.000,00 €
220 43300 62300	Casa del Marqués. Instal·lacions i utilitatge espai de Coworking.	3.630,00 €
220 43200 62300	Senyalització turística. Tòtems de navegació al municipi.	8.000,00 €
101 92000 63500	Edificis municipals generals. Mobiliari divers.	5.000,00 €
203 92050 64100	Administració electrònica. Aplicacions Informàtiques.	15.350,00 €
411 92060 63200	Edificis municipals generals. Milliores i adequacions.	100.000,00 €
	Total inversions	2.131.606,30 €

Finançament			
Prèstecs	Subvencions	Recursos propis	Total
0,00 €	0,00 €	7.251,51 €	7.251,51 €
50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
573.716,67 €	37.105,23 €	0,00 €	610.821,90 €
117.359,43 €	340.720,92 €	0,00 €	458.080,35 €
150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €
0,00 €	114.646,47 €	13.326,07 €	127.972,54 €
50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
0,00 €	33.000,00 €	0,00 €	33.000,00 €
50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
0,00 €	42.000,00 €	0,00 €	42.000,00 €
0,00 €	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
12.000,00 €	0,00 €	12.000,00 €	24.000,00 €
50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
0,00 €	0,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €	6.000,00 €
0,00 €	0,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €
100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
0,00 €	0,00 €	3.630,00 €	3.630,00 €
0,00 €	0,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
0,00 €	0,00 €	15.350,00 €	15.350,00 €
0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €
1.286.076,10 €	667.472,62 €	178.057,58 €	2.131.606,30 €

Pressupost municipal per l'any 2025

Memòria d'Alcaldia

13





Ajuntament del Masnou

Plaques fotovoltaïques i comunitats energètiques

L'energia solar fotovoltaica consisteix en la captació de la radiació solar amb l'objectiu de transformar-la en electricitat, la qual pot ser aprofitada de diferents maneres. L'aplicació per a la qual es destina l'electricitat generada per les instal·lacions incloses en els projectes executius aprovats per l'Ajuntament del Masnou és l'autoconsum instantani. Es tracta d'un tipus d'instal·lació amb recolzament de la xarxa i on no es preveu la venda d'excedents a la xarxa de distribució. En el cas d'existir algun excedent - quan la producció fotovoltaica és superior a la demanda elèctrica -, aquest es cedirà a la xarxa de distribució amb un mecanisme de compensació previst per la normativa actual. Les instal·lacions fotovoltaica s'ubiquen a les cobertes dels edificis.

En un context com l'actual, les instal·lacions fotovoltaïques promogudes per l'Ajuntament del Masnou són una política pública essencial per a la transició ecològica, la lluita contra el canvi climàtic, el consum sostenible de l'energia i el foment de les economies circulars. Alhora, aquesta política mediambiental es vincula als objectius de desenvolupament sostenible (ODS) de l'Agenda 2030 de l'Organització de les Nacions Unides número 7 (*Energia neta i assequible*), 9 (*Indústria, innovació i infraestructures*), 11 (*Ciutats i comunitats sostenibles*) i 13 (*Acció climàtica*).

En els darrers anys, l'Ajuntament del Masnou ha promogut l'aprovació dels projectes i la contractació d'obres públiques per a la instal·lació de sistemes fotovoltaics a diferents cobertes d'edificis municipals, que es detallen a continuació:

- Edifici Centre, nou Pavelló esportiu i Casa de la Vila, ja concloues.
- Dipòsit d'aigua junt al Cementiri, escola Ocata, escola Ferrer i Guàrdia i Ca n'Humet- espai escènic lago Pericot, en curs.

Així mateix, en l'exercici 2025 es preveuen noves inversions consistents en les instal·lacions fotovoltaïques a la coberta de la piscina municipal i de la remunta d'una planta del Pavelló esportiu municipal, amb un pressupost d'1.511.441,90 €, i la instal·lació fotovoltaica a la coberta de l'escola Lluís Millet amb un pressupost de 140.000,00 €. Alhora, la Diputació de Barcelona ha concedit a l'Ajuntament dos recursos tècnics sol·licitats, en el marc del catàleg de serveis de l'any 2024 (període 2024-2027), per a la redacció, per una banda, del projecte executiu de la instal·lació fotovoltaica a l'escola Lluís Millet i, per altra, per a la redacció del projecte executiu de la pèrgola fotovoltaica als Jardins de la Nimfa, els quals han estat acceptats expressament per l'Ajuntament.

Pressupostos participatius

Aquest mes d'octubre ha finalitzat el procés de pressupost participatiu de les inversions municipals. Enguany les propostes escollides per les gairebé mil persones que han votat en la fase final han estat les següents:

Actuacions	Import
Replantació d'arbres	50.000,00 €
Accessibilitat de les voreres del Masnou	250.000,00 €
Ombra als patis de les escoles i als parcs infantils	250.000,00 €
Total actuacions	550.000,00 €

Per a l'execució d'aquestes inversions caldrà en primer lloc l'elaboració dels corresponents projectes o estudis que determinin els imports exactes a executar; serà en aquest moment que, mitjançant les modificacions adients, s'incorporaran al pressupost municipal.



Ajuntament del Masnou

Clavegueram

Per altra part, es considera important destacar també en aquest apartat d'inversions que la Junta de govern local, en sessió celebrada el passat 3 d'octubre de 2024, va aprovar inicialment el projecte d'obres de renovació del col·lector paral·lel al traçat de la carretera N-II al seu pas pel municipi del Masnou.

Aquest projecte parteix del **Pla director de clavegueram** del municipi, redactat per Sorea SA en 2011, sota l'encàrrec del Servei d'equipament públic de la Diputació de Barcelona i amb la col·laboració dels serveis tècnics del propi Ajuntament del Masnou.

L'actuació té com objectiu renovar diferents trams de col·lector de l'actual xarxa que es troba adjacent a la calçada de la carretera N-II, que es troben en mal estat, amb capacitat insuficient o en situació d'obsolescència. Totes les canonades a substituir es troben sota les voreres o en els creuaments dels carrers transversals a la via principal.

Tenint en compte l'afectació que l'actuació pot tenir en la mobilitat, el projecte s'ha redactat com un grup de cinc sub-projectes separats, que comparteixen parts comunes, però que poden ser licitats i executats de manera independent, i que suposen un valor total de les obres – pressupost base de licitació - de 740.574,73 €

En el pressupost inicial per 2025 s'ha consignat una aplicació d'inversions per a treballs de millora de la xarxa de clavegueram de 150.000,00 €. No obstant, aquesta dotació es podrà veure ampliada en funció del ritme d'execució de les obres i de l'accés a fonts addicionals de finançament.

Xarxa d'abastament d'aigua potable

Finalment, en aquest terreny destaca també la inversió prevista per a la millora de la xarxa d'abastament d'aigua potable del municipi.

En data 27 de juny de 2024, el Ple de la Diputació de Barcelona, va aprovar el Programa sectorial de millora de les xarxes d'abastament d'aigua, com a fons de prestació, que preveia l'assignació al Masnou d'una subvenció per un import total de 427.500,00 €.

De forma similar, en data 22 de maig de 2024, l'Agència Catalana de l'Aigua va atorgar a l'Ajuntament del Masnou l'import de 63.457,46 € en concepte de subvenció per a la realització d'actuacions per a la millora i renovació de les xarxes de subministrament d'aigua en baixa i per a la millora de la digitalització dels sistemes de gestió de l'aigua urbana dels municipis de Catalunya.

Aquestes dues subvencions, afegides a una aportació de recursos propis municipals i a una part de finançament a partir dels ingressos de les tarifes del servei d'abastament d'aigua permeten desenvolupar un seguit d'inversions de millora de la xarxa.

El total del finançament és el següent:

Finançament	Import
Diputació de Barcelona. Programa sectorial de millora de les xarxes d'abastament d'aigua	427.500,00 €
Agència Catalana de l'Aigua. Subvenció per millora i renovació de les xarxes.	63.457,46 €
Ingressos procedents de tarifes.	177.927,96 €
Fons propis de l'Ajuntament del Masnou.	13.326,07 €
Total finançament	682.211,49 €



Ajuntament del Masnou

La destinació prevista d'aquest finançament inclou projectes que s'han incorporat al pressupost inicial d'inversions per l'any 2025 i d'altres que es troben en curs d'elaboració i que ho faran posteriorment a través de les corresponents modificacions:

Actuacions xarxa d'aigua	Diputació	ACA	Fons propis Ajuntament	Inversió pressupost municipal	Tarifes	Total inversió
Carrer de Pere Grau	37.105,23 €			37.105,23 €		37.105,23 €
Carrers Amadeu I, fra Juníper Serra i C. Comellas	51.189,01 €	63.457,46 €	13.326,07 €	127.972,54 €	177.927,96 €	305.900,50 €
Pressupost inicial 2025	88.294,24 €	63.457,46 €	13.326,07 €	165.077,77 €	177.927,96 €	343.005,73 €
Passeig de Roman Fabra	205.625,63 €			205.625,63 €		205.625,63 €
Altres actuacions	133.580,13 €			133.580,13 €		133.580,13 €
Modificacions de pressupost o posterior	339.205,76 €	0,00 €	0,00 €	339.205,76 €	0,00 €	339.205,76 €
Total actuacions previstes	427.500,00 €	63.457,46 €	13.326,07 €	504.283,53 €	177.927,96 €	682.211,49 €