

# **PRESSUPOST 2025**

# PRESSUPOST MUNICIPAL 2025

**Què és el pressupost?:**

El **pressupost** és el pla econòmic i financer que es fa anualment i que és una eina clau per a la gestió de l'Ajuntament.

Conté les previsions d'**ingressos** que s'esperen obtenir i les **despeses** que com a màxim es podran realitzar en l'exercici.

Cal aplicar el principi d'**equilibri**, havent de quadrar les despeses i els ingressos.



# **PRESSUPOST MUNICIPAL 2025**

## **Per què el pressupost no s'executa al 100%, en acabar l'any**

El pressupost a 31 de desembre no pot estar executat al 100% ja que es tracta de despeses que hem reconegut a un tercer l'obligació de pagar. Per tant, les certificacions o factures encara no rebudes o validades, consten com a despeses no executades.

## **Què passa amb els diners que no es gasten en acabar l'any**

Els imports de despeses que no s'han gastat a 31 de desembre s'incorporen com a romanents en el pressupost de l'any següent, si hi ha recursos per al seu finançament.



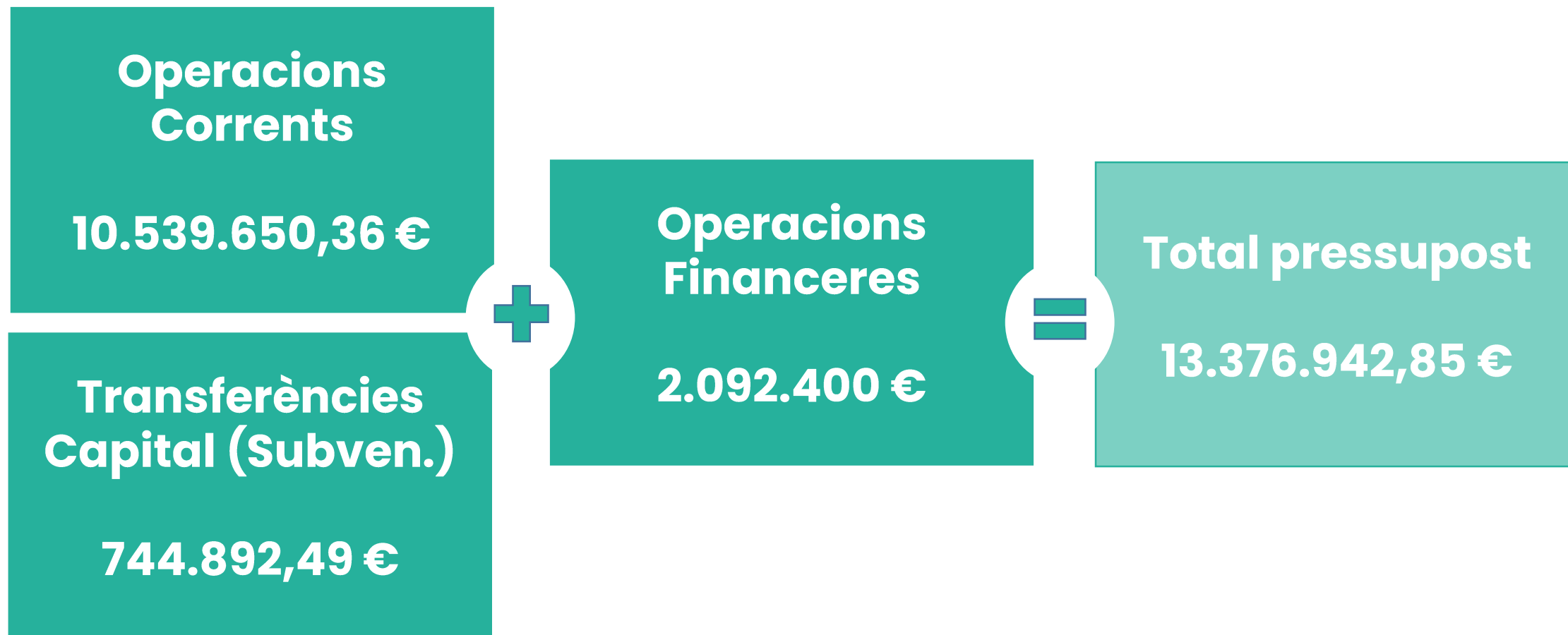
**PRESSUPOST MUNICIPAL 2025**

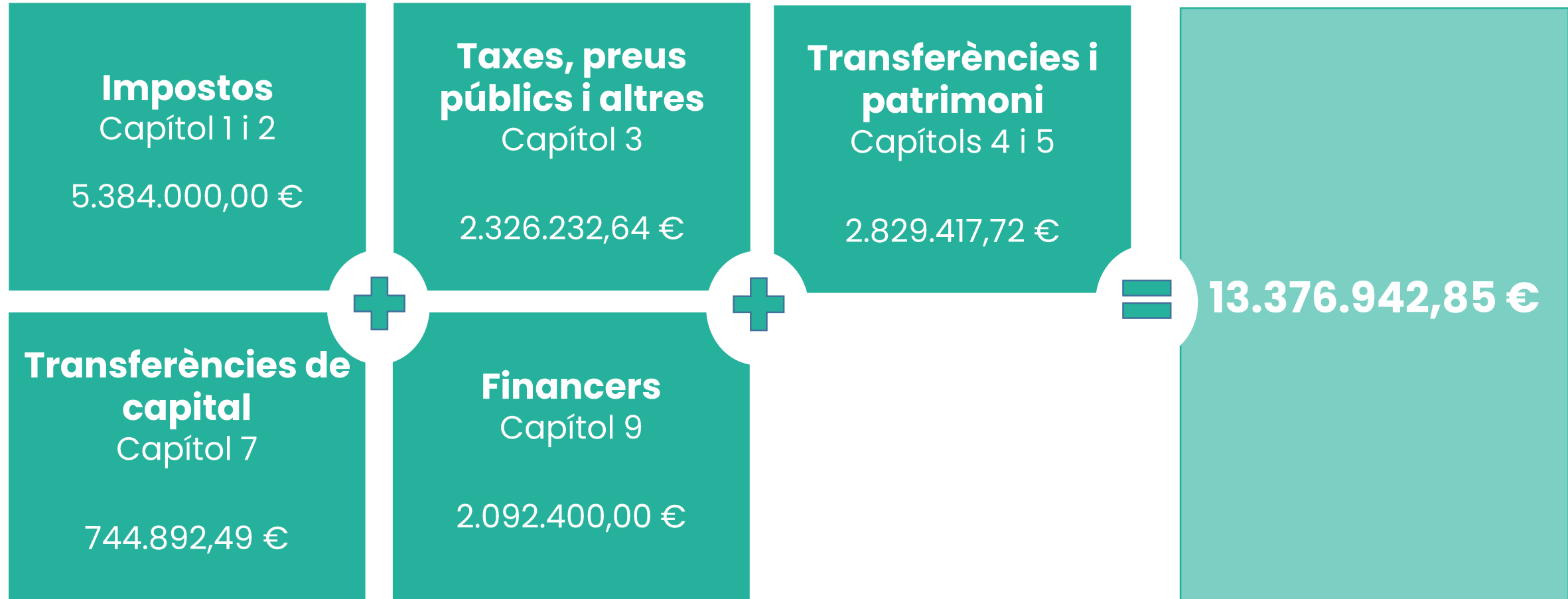
CAPITOL	INGRESSOS	DESPESES
1	5.234.000,00	5.231.069,68
2	150.000,00	4.423.001,00
3	2.326.232,64	74.780,15
4	2.742.685,00	599.268,00
5	86.732,72	0,00
<b>Estalvi brut operacions corrents</b>	<b>10.539.650,36</b>	<b>10.328.118,83</b>
6	0,00	2.897.292,49
7	744.892,49	0,00
<b>Operacions capital no financeres</b>	<b>744.892,49</b>	<b>2.897.292,49</b>
<b>Operacions NO financeres</b>	<b>11.284.542,85</b>	<b>13.225.411,32</b>
8	0,00	0,00
9	2.092.400,00	151.531,53
<b>Operacions capital financeres</b>	<b>2.092.400,00</b>	<b>151.531,53</b>
<b>TOTAL PRESSUPOST</b>	<b>13.376.942,85</b>	<b>13.376.942,85</b>
<b>Equilibri pressupostari</b>	<b>0,00</b>	



# **PRESSUPOST MUNICIPAL 2025**

## **INGRESSOS**





# Impostos

## Capítol 1 i 2

5.384.000 €

**Impostos directes:** són els que graven la font de la renda, els fruits del patrimoni o d'una activitat econòmica.

**Impostos indirectes:** són els que recullen els ingressos derivats de la recaptació d'impostos per a la realització, dins del terme municipal, de qualsevol construcció, instal·lació i obra.





# Taxes, preus públics i altres

## Capítol 3

2.326.232,64 €

**Taxes, preus públics i altres ingressos:** són els imports que cobra l'Ajuntament per oferir serveis, com la taxa per la recollida dels residus, els preus públics per serveis com escoles bressol, escola de música, serveis de menjar a domicili, cultura, esportius, etc.



# Transferències i patrimoni

## Capítols 4 i 5

2.829.417,72 €

**Transferències corrents:** són els diners que l'Ajuntament rep de l'Estat, la Generalitat, la Diputació de Tarragona.

**Ingressos patrimonials:** són les rendes de patrimoni del municipi. Són els beneficis sobre béns que no es destinen a servei públic. Per exemple, els cànon derivats de concessions.



# Transferències de capital

## Capítol 7

744.892,49 €

**Transferències de capital:** Diners rebuts en forma de subvenció d'altres administracions. Com ara Generalitat de Catalunya, Diputació de Tarragona, Agència Catalana de l'Aigua.



**Financers**

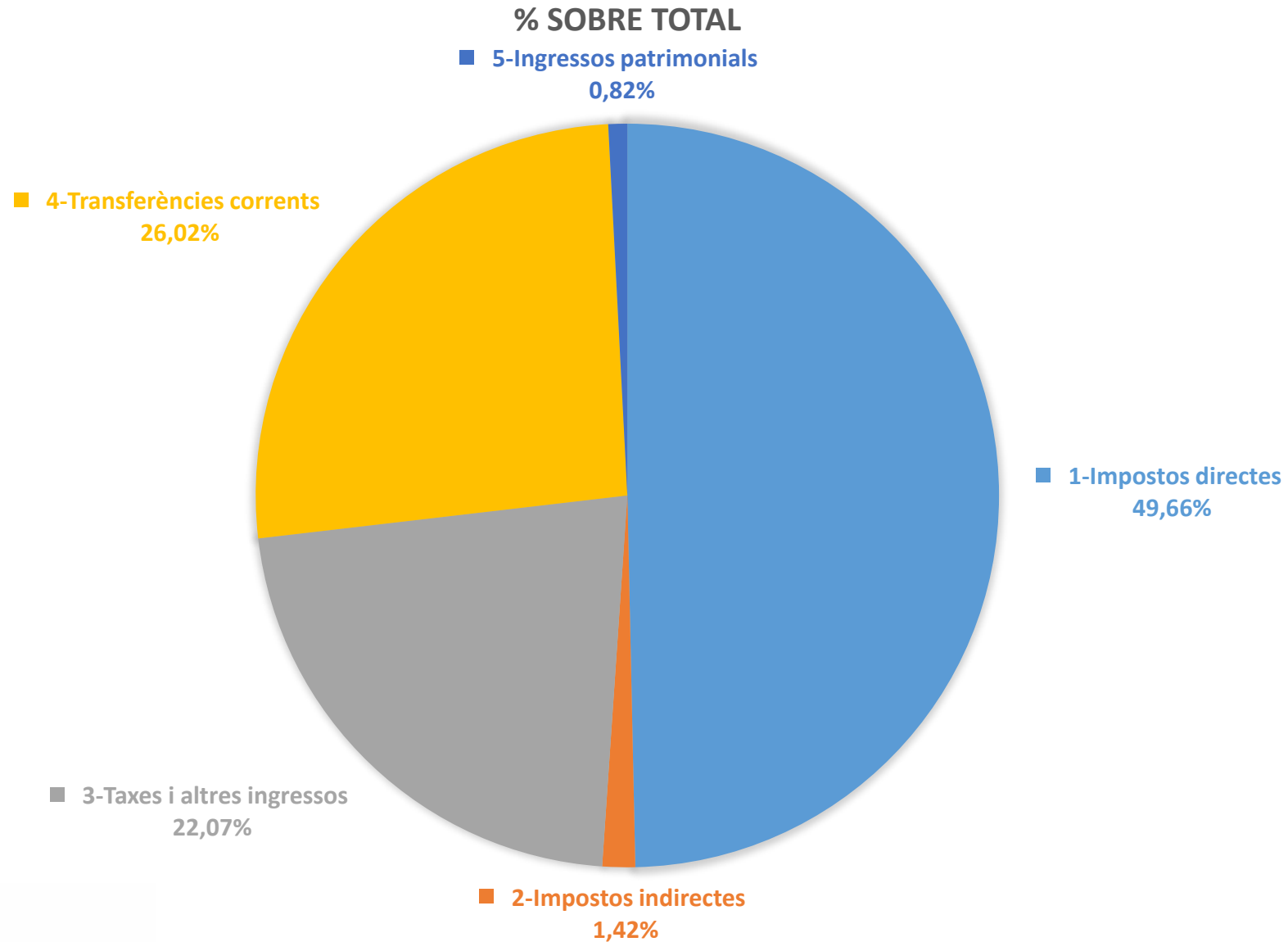
Capítol 9

2.092.000 €

**Passius financers:** Crèdits sol·licitats a bancs o a d'altres entitats privades.

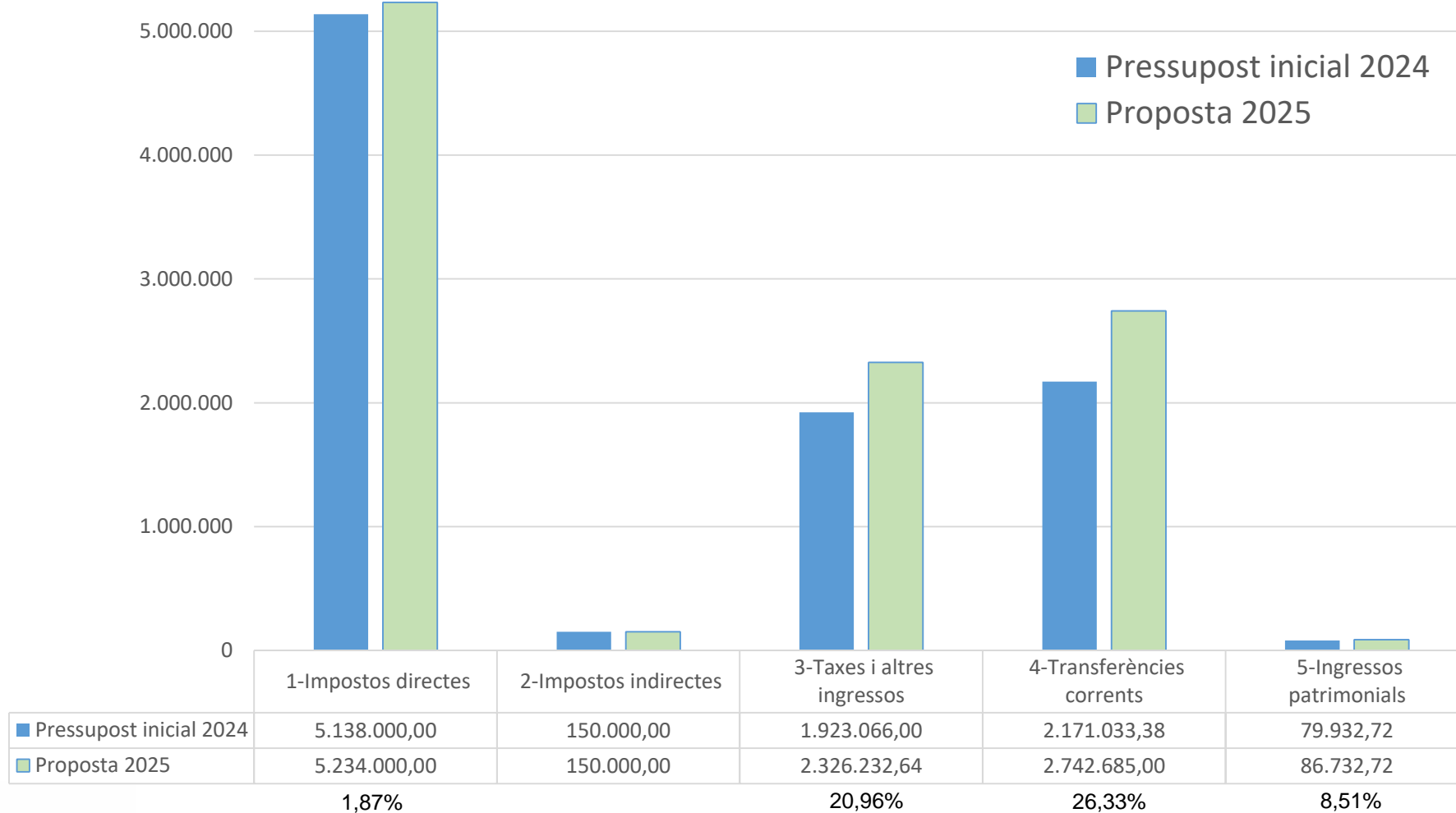


# PRESSUPOST MUNICIPAL 2025



# PRESSUPOST MUNICIPAL 2025

Compartiva 2024/2025

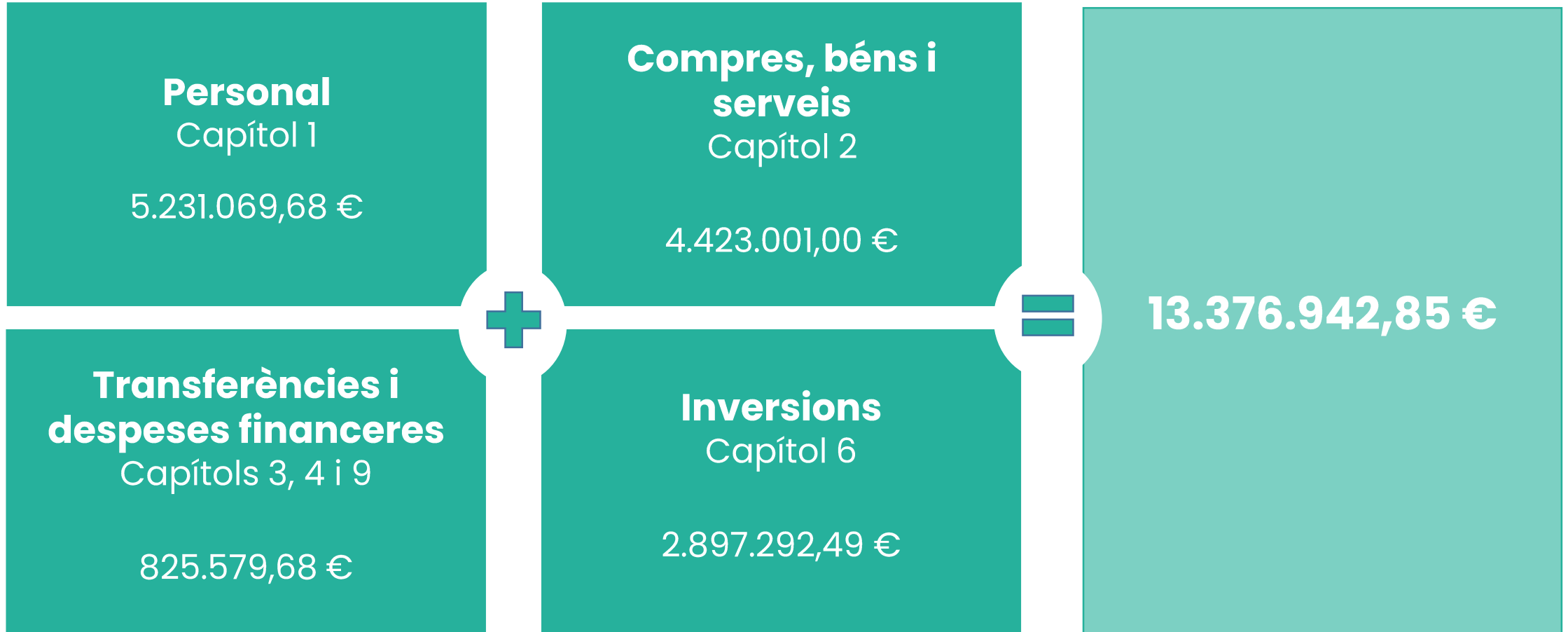


# PRESSUPOST MUNICIPAL 2025

## DESPESES







**Personal**  
Capítol 1

5.231.069,68 €

**Despeses de personal:** són les despeses derivades dels sous de funcionaris/àries, personal laboral, òrgans de govern, personal directiu i eventual, així com les cotitzacions a la Seguretat Social i les despeses de formació.



**Compres, béns i  
serveis**  
Capítol 2

4.423.001,00 €

**Despeses de béns corrents i serveis:** Subministraments, reparacions, materials i despeses de serveis o treballs realitzats per empreses externes contractades.



## Despeses financeres i Transferències

Capítols 3, 4 i 9

825.579,68 €

**Despeses financeres:** Pagament d'interessos derivats d'operacions financeres.

**Transferències corrents:**

Aportacions a d'altres entitats locals o empreses privades per finançar activitats o serveis, així com els ajuts socials, beques, etc.

**Passius financers:** Amortització de préstecs i crèdits.



# Inversions

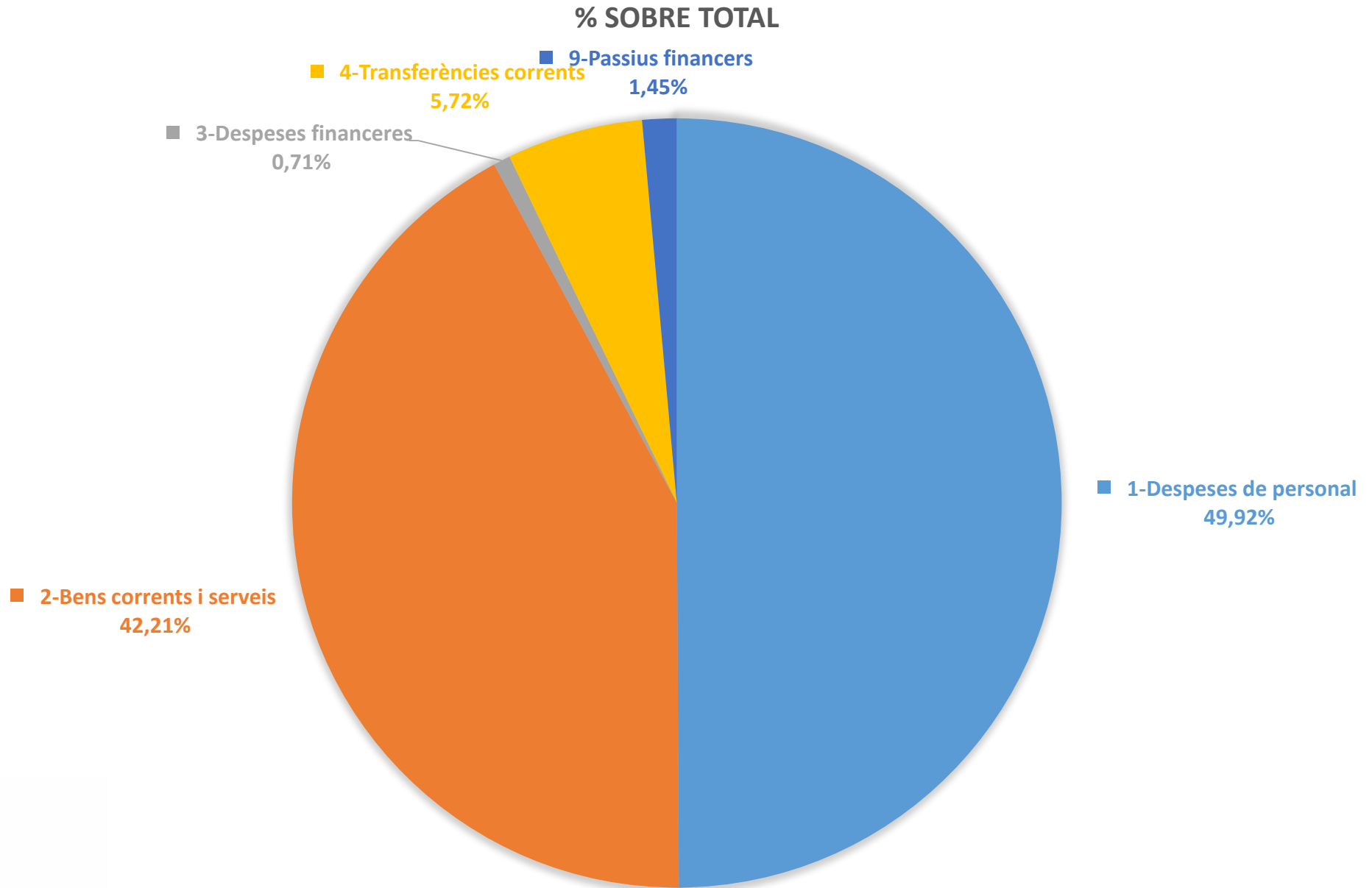
## Capítol 6

2.897.292,49 €

**Inversions reals:** Construcció o rehabilitació d'equipaments, adquisició de maquinària o de béns inventariables així com totes les actuacions que incrementin la vida útil del patrimoni municipal.



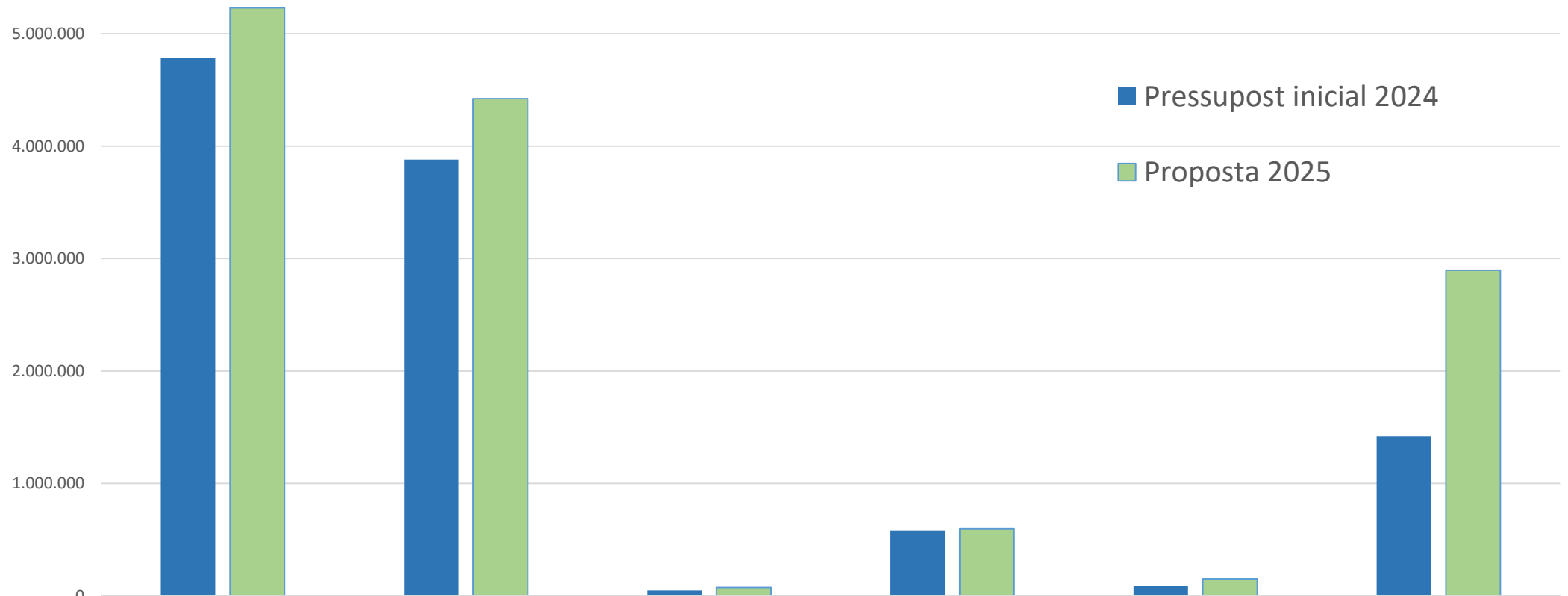
# PRESSUPOST MUNICIPAL 2025



# DESPESES

# PRESSUPOST MUNICIPAL 2025

Comparativa 2024/2025



	1-Despeses de personal	2-Bens corrents i serveis	3-Despeses financeres	4-Transferències corrents	9-Passius financers	6-Inversions
■ Pressupost inicial 2024	4.784.314,88	3.880.564,12	49.493,39	580.000,00	91.659,71	1.419.000,00
■ Proposta 2025	5.231.069,68	4.423.001,00	74.780,15	599.268,00	151.531,53	2.897.292,49
	9,34%	13,98%	51,09%	3,32%	65,32%	104,18%



# DESPESES

# PRESSUPOST MUNICIPAL 2025

## COMPARATIU PRINCIPALS DESPESES

Grup programa	Import 2025*	% sobre total	Import 2024*	% sobre total
Deute públic	223.311,68	2,12	138.153,00	1,28
Seguretat i ordre públic	84.000,00	0,80	121.500,00	1,12
Recollida de residus	1.335.000,00	<b>12,67</b>	1.220.000,00	<b>11,29</b>
Enllumenat públic	286.000,00	2,71	287.948,00	2,67
Administració General del Medi Ambient	179.750,00	1,71	220.200,00	2,04
Assistència social primària	291.100,00	2,76	273.500,00	2,53
Administració general d'educació	121.000,00	1,15	118.000,00	1,09
Promoció cultural	191.168,00	1,81	184.200,00	1,71
Festes populars i celebracions	111.000,00	1,05	113.000,00	1,05
Informació i promoció turística	153.000,00	1,45	126.000,00	1,17
Òrgans de govern	214.899,98	2,04	209.087,00	1,94
Administració general	<b>6.187.369,70</b>	<b>58,72</b>	<b>6.344.142,00</b>	<b>58,73</b>
Gestió del sistema tributari	315.000,00	2,99	260.000,00	2,41

\* No es tenen en compte inversions

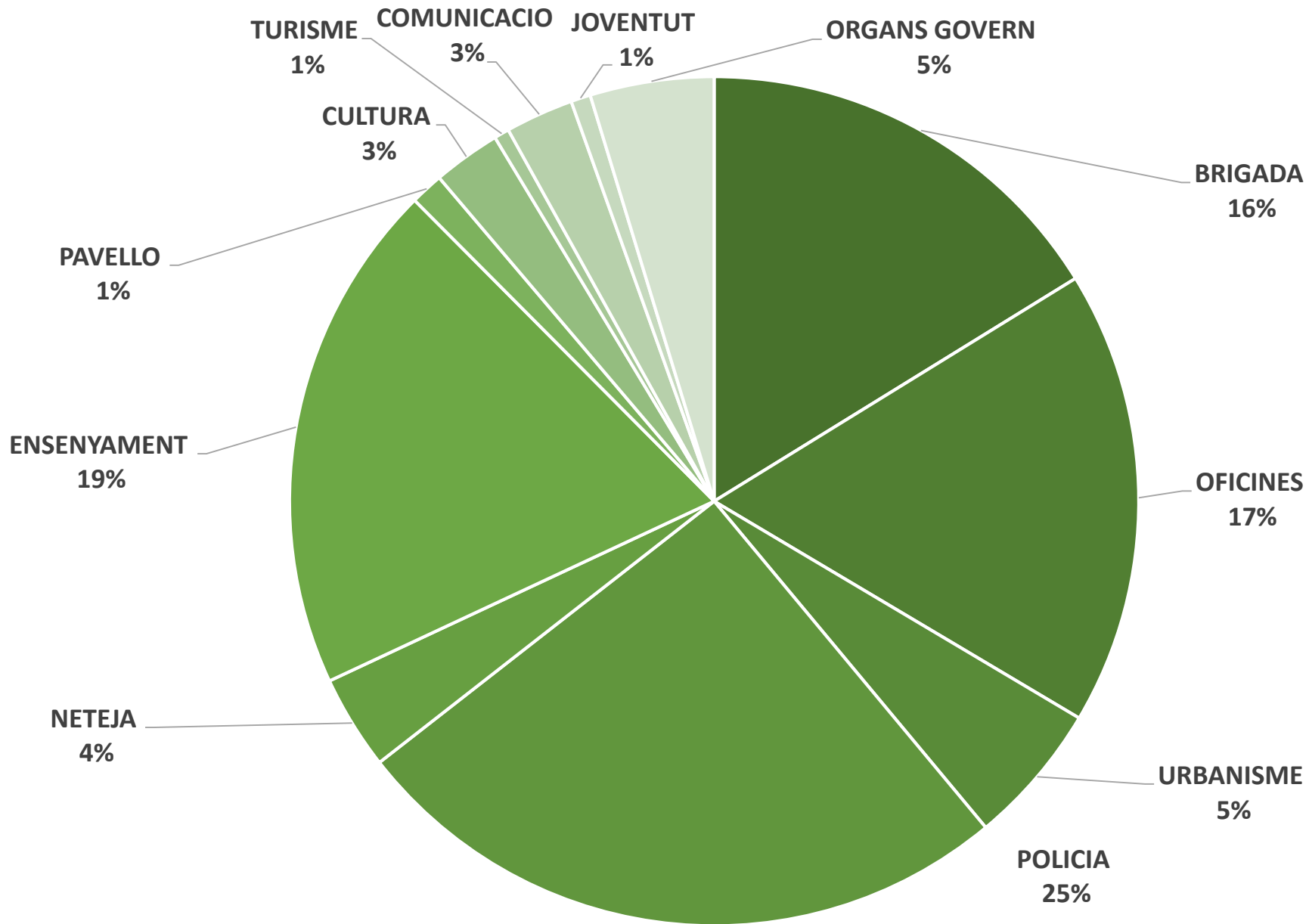




# DESPESES

# PRESSUPOST MUNICIPAL 2025

**Personal**  
Capítol 1  
5.231.069,68 €



# **PRESSUPOST MUNICIPAL 2025**

## **INVERSIONS**

Remodelació Plaça dels Vents 833.429	Pla d'inundacions 800.000	Remodelació Era de l'Hospital 330.000		Remodelació Piscina infantil 200.000		
		Plaques solars CEIP la Portalada 155.000	Red. Proj. C. Dia -Esplai- 100.000		Pla de voreres 50.000	
			Carril bici M. de Tamarit 143.864	Asfaltat de...	Millores llar infants H de Pau...	Estructura camp de futbol 40.000
		Nous nínx...		WC i Serveis Guingueta 35.000	M	O...
						Destibr



Pla d'inundacions  
800.000

Remodelació Plaça  
dels Vents  
450.000

Remodelació Era de  
l'Hospital  
230.000

Remodelació  
Piscina infantil  
200.000

Redacció  
projecte  
C. Dia -  
Esplai-  
100.000

Pla de  
voreres  
50.000

Construcció  
nous nínxols  
50.000

Millores llar  
infants H de  
Pau  
50.000

Asfaltat de  
carrers  
50.000

Estructura  
camp de  
futbol  
40.000

Plaques  
solars  
CEIP la  
Portalad  
a  
37.400

WC i  
Serveis  
Guingueta  
35.000

Remodelació Plaça dels Vents  
383.429

Carril bici M. de  
Tamarit  
143.864

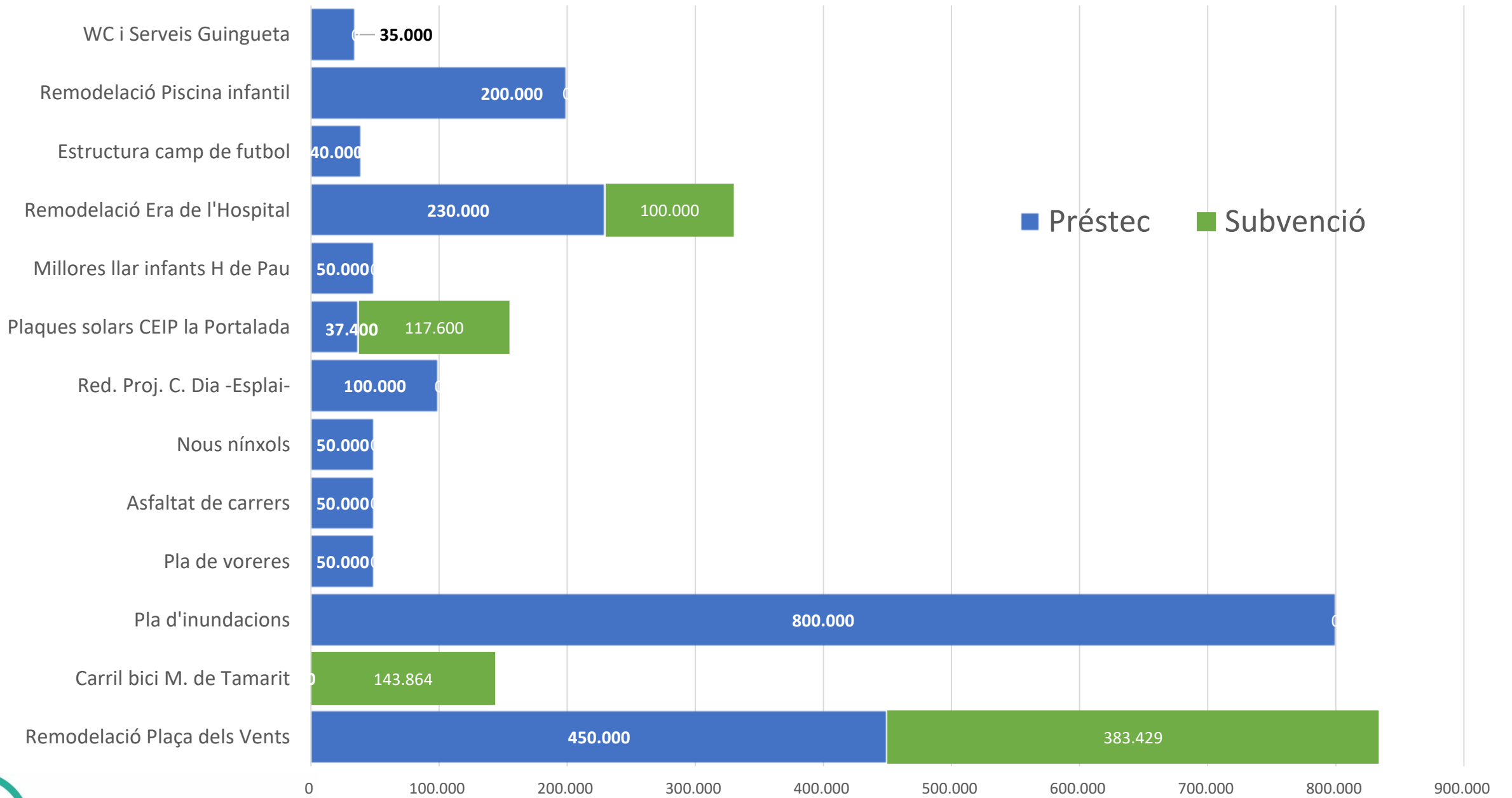
Plaques solars CEIP  
la Portalada  
117.600

Remodelació Era de l'Hospital  
100.000



Ajuntament  
d'Altafulla

**SUBVENCIONS – INVERSIONS 2025**



## RESUM

**PRESSUPOST MUNICIPAL 2025**

CAPITOL	INGRESSOS	DESPESES	
1	5.234.000,00	5.231.069,68	
2	150.000,00	4.423.001,00	
3	2.326.232,64	74.780,15	
4	2.742.685,00	599.268,00	
5	86.732,72	0,00	
<b>Estalvi brut operacions corrents</b>	<b>10.539.650,36</b>	<b>10.328.118,83</b>	<b>286.311,68</b>
6	0,00	2.897.292,49	
7	744.892,49	0,00	
<b>Operacions capital no financeres</b>	<b>744.892,49</b>	<b>2.897.292,49</b>	
<b>Operacions NO financeres</b>	<b>11.284.542,85</b>	<b>13.225.411,32</b>	
8	0,00	0,00	
9	2.092.400,00	151.531,53	
<b>Operacions capital financeres</b>	<b>2.092.400,00</b>	<b>151.531,53</b>	
<b>TOTAL PRESSUPOST</b>	<b>13.376.942,85</b>	<b>13.376.942,85</b>	
<b>Equilibri pressupostari</b>	<b>0,00</b>		



# PRESSUPOST MUNICIPAL 2025

286.311,68	Estalvi Net
574.273,79	Anualitat prevista
-287.962,11	Estalvi Net Resultant





# ENDEUTAMENT **PRESSUPOST MUNICIPAL 2025**

Ingressos ordinaris (Cap. I a V )	10.539.650,36
Deute viu a 31-12-2025	4.709.469,00
Ràtio endeutament a 31-12-2025	44,68%



# ENDEUTAMENT **PRESSUPOST MUNICIPAL 2025**

Ingressos ordinaris (Cap. I a V )	10.539.650,36
Deute viu a 31-12-2025	4.709.469,00
Ràtio endeutament a 31-12-2025	44,68%

## PUOSC

Ingressos ordinaris (Cap. I a V )	10.539.650,36
PUOSC	435.000,00
Deute viu a 31-12-2025	4.274.469,00
Ràtio endeutament a 31-12-2025	40,56%



# ENDEUTAMENT **PRESSUPOST MUNICIPAL 2025**

Ingressos ordinaris (Cap. I a V )	10.539.650,36
Deute viu a 31-12-2025	4.709.469,00
Ràtio endeutament a 31-12-2025	44,68%

## PUOSC

Ingressos ordinaris (Cap. I a V )	10.539.650,36
PUOSC	435.000,00
Deute viu a 31-12-2025	4.274.469,00
Ràtio endeutament a 31-12-2025	40,56%

## ROMANENT

Ingressos ordinaris (Cap. I a V )	10.539.650,36
P.U.O.S.C	435.000,00
Incorporació Romanent	600.000,00
Deute viu a 31-12-2025	3.674.469,00
Ràtio endeutament a 31-12-2025	34,86%



# CONCLUSIONS **PRESSUPOST MUNICIPAL 2025**

S'ha volgut preservar l'actual estructura de serveis del municipi, tot i que això suposa un esforç significatiu, especialment en aquells serveis que no són obligatoris per a un municipi de les nostres dimensions.

Continuar fent inversions que impactin directament en la ciutadania i millorin el nostre municipi.

Per tant, una de les tasques a fer aquest **2025**, considero que ha de ser la de consolidar els nous ingressos, ajustar més les despeses i reduir el dèficit d'alguns d'aquests serveis.



COST PRINCIPALS SERVEIS  
MUNICIPALS

1.410.339,29



■ Cost

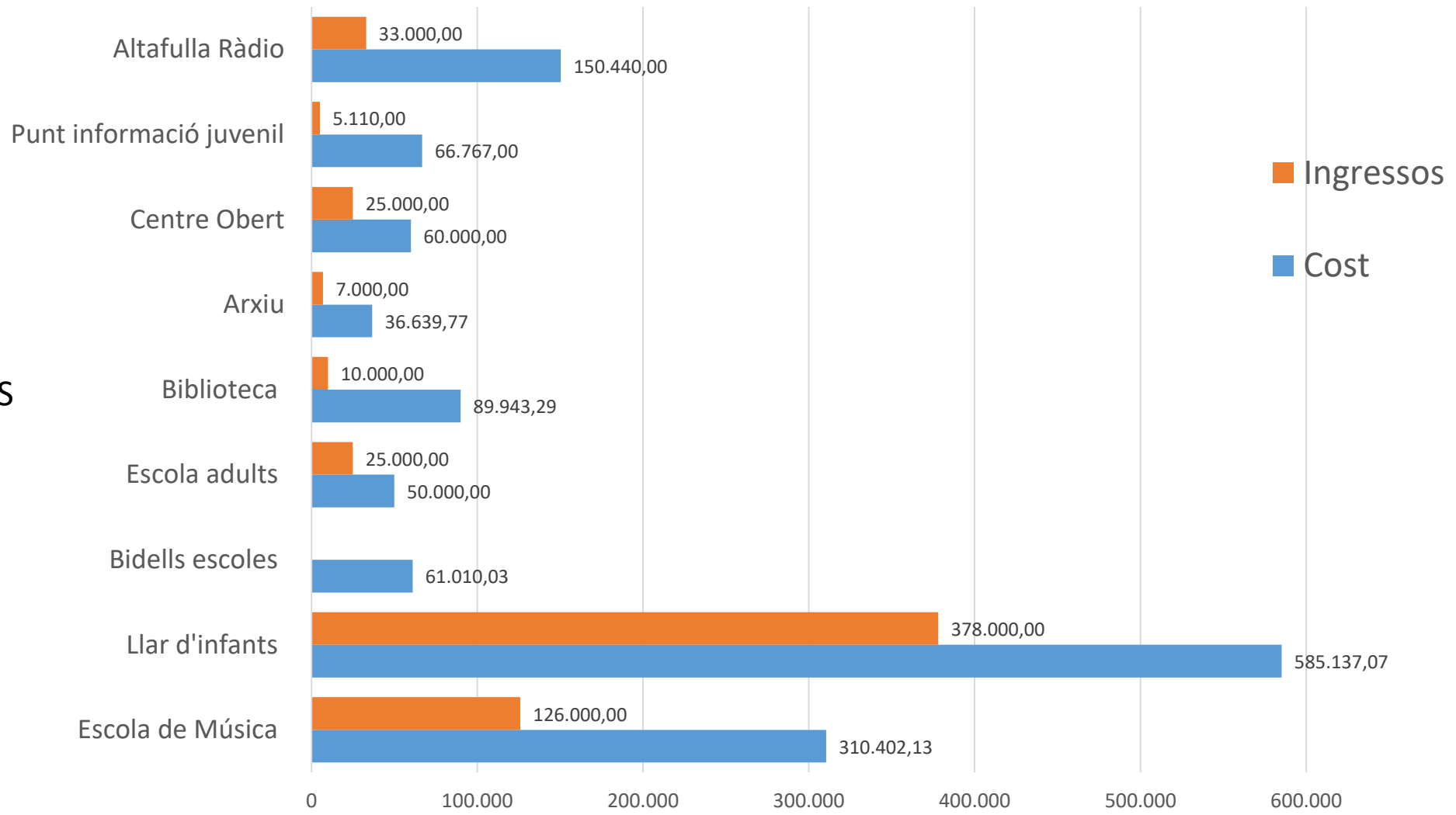
■ Ingressos

609.110,00



# CONCLUSIONS PRESSUPOST MUNICIPAL 2025

COST  
PRINCIPALS  
SERVEIS  
MUNICIPALS



# CONCLUSIONS **PRESSUPOST MUNICIPAL 2025**

Conseqüències de no tenir pressupost:

- Implica fer un reajustament de les partides per tal de dotar de forma obligatòria el capítol 1.
- Desapareixen les subvencions a entitats culturals, educatives, esportives, empresarials, ...
- Perjudici per tota la ciutadania.



# PRESSUPOST MUNICIPAL 2025

**GRÀCIES PER L'ATENCIÓ**