



AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA

MEMÒRIA PRESSUPOST MUNICIPAL 2021

1. INTRODUCCIÓ

Es presenta a l'aprovació del Ple Municipal el pressupost de l'Ajuntament de Cassà de la Selva i el pressupost de l'empresa municipal Gestió de Serveis Municipals, S.L. per al 2021.

Pel que fa al pressupost de l'Ajuntament, que aquest any és el mateix que el consolidat, és de **14.421.900 €**, un **32,78 % més que l'any 2020**. **El pressupost de l'empresa de Gestió de Serveis Municipal és de 470.000€, amb un increment del 3% respecte el pressupost anterior**. Els esmentats pressupostos no presenten dèficit inicial segons informe d'intervenció.

Els pressupostos que integren el pressupost general de l'Ajuntament contenen els estats de despeses i els estats d'ingressos, els quals s'han confeccionat d'acord amb les classificacions que estableix l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

S'han analitzat els indicadors de solvència i liquiditat d'estalvi net i de deute viu del pressupost de l'Ajuntament per a l'exercici 2021, en els termes previstos a l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals:

- L'estalvi net del pressupost de l'Ajuntament és positiu per import de 445.695,00 euros, que en relació als ingressos corrents previstos dona una ràtio positiva de 3,57%.
- El deute viu previst a 31 de desembre de 2021 serà de 3.522.635,80 euros, que representarà una ràtio de 28,21% respecte la previsió d'ingressos corrents previstos.

Per l'elaboració d'aquest pressupost s'ha tingut la col·laboració de l'àrea de tresoreria i intervenció, juntament amb tots els caps d'àrea per ajustar-lo al màxim i poder-lo presentar al Ple seguint 5 línies generals d'actuació: **Mesures anticrisis; consolidació de l'estructura municipal; estabilitat i desenvolupament; i, oportunitat.**

Mesures anticrisis. Una de les prioritats serà continuar la línia d'ajudes als veïns i veïnes que han quedat afectats directament per la pandèmia del COVID. Es donarà continuïtat a les ajudes per aquells que han perdut la feina o que es troben en situació d'ERTO. Aquestes ajudes també s'adreçaran a empreses i comerços que han vist minvats els seus ingressos. En aquest pressupost hi ha les bases per a donar solucions reals al problema de l'habitatge de tipus social i per a casos d'emergència. Una part del Fons de contingència servirà per cobrir aquestes despeses. S'han mantingut i ampliat les subvencions aprovades en anys anteriors i les que es van aprovar en el Ple de novembre.

**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

L'any 2020 vam posar ajudes per valor de 300.000€ traient-los de partides del pressupost aprovat, per aquest 2021 ja hi ha partides concretades destinades a ajudes i es té previst continuar amb la mateixa direcció.

Per últim, garantir el bon funcionament de la Residència Geriàtrica a través de l'empresa SUMAR. Han gestionat 10 mesos molt complicats pel que fa a la pandèmia de manera excel·lent ja que estan preparats per donar resposta a qualsevol emergència. El pressupost de 2021 inclou la gestió de la Residència segons les previsions fetes.

Consolidació d'àrees. En aquest pressupost es pretén donar cobertura a diferents mancances i falta de personal en diferents àrees de l'Ajuntament, sobretot en les àrees d'urbanisme, educació i àrea esportiva. En l'àrea d'urbanisme es cobriria la plaça d'enginyer, fins ara depenent del Consell Comarcal del Gironès, que pel volum i projectes del poble és imprescindible; es mantindria la plaça d'arquitecte tècnic a temps parcial i la convocatòria d'una plaça d'administrativa per promoció interna. A l'àrea d'educació es crea una plaça d'administrativa per donar suport a la responsable tècnica. A l'àrea esportiva, es proposa la contractació d'un netejador per a la piscina i els seus equipaments municipals. A més s'incorporaria un tècnic de comunicació en una àrea molt desatesa tot i ser una de les àrees més importants ja que és la responsable de la comunicació entre l'administració i la ciutadania. Destacar també que com que hi ha la previsió de desplaçar diversos serveis a can Trinxeria es preveu crear una plaça de conserge.

Estabilitat i desenvolupament. Aquest pressupost planifica l'acció de govern prevista pel 2021 amb una bona gestió dels recursos públics. Es continua amb la mateixa línia de treballar per que les inversions vagin acompanyades de subvencions i complicitat de diferents administracions. Com qualsevol altra pressupost no deixa de ser un punt de partida que anirà agafant forma i modificant-se al llarg de l'any depenent del tancament de l'exercici 2020 i dels acords que es vagin aprovant. El creixement pressupostari per aquest 2021 inclou el manteniment de tots els serveis municipals tot i la davallada d'ingressos que hi ha hagut per la pandèmia.

Oportunitat

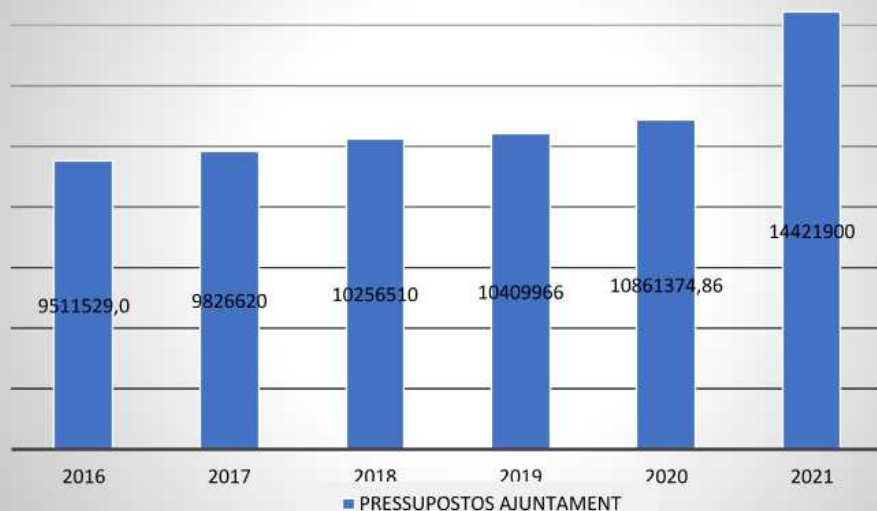
Gràcies a la suspensió de les regles de despesa i estabilitat, es podran utilitzar els romanents i estalvis d'anys anteriors. Si a això hi sumem el nivell baix d'endeutament ens trobem amb un panorama econòmic còmode per a fer front a obres i inversions que en situacions normals es veurien executades en un temps molt més llarg. Durant anys hem estalviat i reduït el deute i ara és el moment d'activar la iniciativa. Inversions que van des de la millora d'infraestructures (endegament riera) a embelliment i renovació dels serveis en el centre del poble (C/ Indústria – la Bisbal), a concentrar serveis d'atenció a les persones en un sol edifici (can Trinxeria), a promoció econòmica (Via Verda) o un gran paquet de millora de la via pública.

Per altra banda els indicadors econòmics no són gens eufòrics i per tant cal actuar per aconseguir la màxima eficiència i eficàcia en la despesa de recursos públics. Pel que fa a la situació econòmica del consistori, aquest 2020 es tancarà amb un nivell d'endeutament del 15,85%. Aquesta situació ens permetrà, si es donés el cas, marge de moviment per fer front a nous projectes per aquesta legislatura sense arribar a nivells d'endeutament inassolibles.



**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

PRESSUPOSTOS AJUNTAMENT



ENDEUTAMENT A LLARG TERMINI EN TERMES CONSOLIDATS

IDENTIFICACIÓ CIR-LOCAL	ENTITAT PRESTATARIA	ENTITAT PRESTAMISTA	PRINCIPAL	PENDENT A 31/12/2019	PENDENT A 31/12/2020
1004954496312	AJUNTAMENT	BBVA	826.000,00	289.100,00	247.800,00
1004950045068130	AJUNTAMENT	BBVA	195.000,00	70.687,50	60.937,60
1004954574852	AJUNTAMENT	BBVA	650.000,00	130.000,16	86.666,84
1030000370	AJUNTAMENT	BANCO SANTANDER	559.000,00	545.025,00	489.125,00
2016/2/CAIXA	AJUNTAMENT	CAIXABANK	2.572.406,79	211.437,22	122.154,78
60209648	AJUNTAMENT	BBVA	850.000,00	850.000,00	807.500,00
Previsió 2020	AJUNTAMENT		182.799,14	0,00	182.799,14
TOTAL DEUTE VIU				2.096.249,88	1.996.983,36

2. INGRESSOS I DESPESES PER CAPÍTOLS:

L'estructura dels ingressos de l'Ajuntament de Cassà segueix sent la mateixa que anys anteriors i ascendeix a un total de l'estructura econòmica del pressupost d'ingressos, i tal i com es pot veure en el quadre anterior l'estructura és homogènia a la de l'exercici 2020, on aproximadament el 36,78% dels ingressos provenen de la recaptació dels impostos directes (IBI, IVTM, IIVTNU, i IAE).

Capítol 1. Impostos directes: Com el seu propi nom indica, en aquest capítol s'inclouran els ingressos derivats dels impostos directes, entesos com a tals, aquells recursos exigits

**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

sense contraprestació, el fet imposable dels quals està constituït per negocis, actes o fets de naturalesa jurídica o econòmica que posin de manifest la capacitat contributiva del subjecte passiu, com a conseqüència de la possessió d'un patrimoni o l'obtenció d'una renda. Aquest capítol representa el 36,78% de totes les previsions d'ingressos del pressupost per a 2021 l'Ajuntament.

El quadre següent mostra la previsió pel 2021, així com la previsió inicial de 2020 i els drets reconeguts nets fins a novembre de 2020:

Econòmica	Descripció	Inicial 2021	Inicial 2020	%	Drets rec. nets 2020
13000	IAE	235000	205000	14,63	224063,13
11600	Impost sobre	600000	450000	33,33	437244,67
11500	Impost sobre	715000	725000	-1,38	711915,94
11300	IBI Urbana	3480000	3480000	0,00	3457261,39
11200	IBI rústica	275000	270000	1,85	275553,73
	TOTAL	5305000	5130000	3,41	5106038,86

Totes les partides d'aquest capítol s'han estimat en funció de l'aplicació als padrons municipals (excepte l'import sobre l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana) a de les ordenances fiscals aprovades i vigents per a l'exercici 2021.

Degut a les circumstàncies sanitàries, econòmiques i socials l'equip de govern no ha modificat els imports. D'aquesta manera s'intenta no gravar més als ciutadans.

En quan a la previsió dels ingressos derivats de l'impost sobre l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana, aquesta s'ha fet en relació a la previsió d'execució del 2020 i tenint en compte el principi de prudència, que ha de regir en tot cas, alhora de fer les estimacions dels ingressos.

Capítol 2. Impostos indirectes. Aquest capítol recull els ingressos derivats de la recaptació de l'impost per a la realització dins el terme municipal, de qualsevol construcció, instal·lació i obra (ICIO).

El quadre següent mostra la previsió pel 2021, així com la previsió inicial de 2020 i els drets reconeguts nets fins a novembre de 2020:

Econòmica	Descripció	Inicial 2021	Inicial 2020	(2021 - Comp)	%	Drets rec. nets 2020
29000	Impost sobre	180000	100000	80000	80	264817,37
	TOTAL	180000	100000	80000	80	264817,37

Cal tenir en compte, la dificultat per poder estimar els ingressos derivats d'aquest concepte, ja que està molt vinculada a la situació econòmica del conjunt del sector de la construcció. Per aquest motiu s'ha cregut oportú baixar l'import que s'ha recaptat aquest 2020. Representa un 1,25% del pressupost total.



**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

Capítol 3. **Taxes i altres ingressos**, amb 3.705.400 €, que representa un 26% dels ingressos totals. Des del punt de vista quantitatiu, les previsions s'han determinat a partir de l'aplicació de les ordenances fiscals vigents per a 2021 sobre els padrons dels diferents serveis o aprofitaments, i per aquells ingressos que no es gestionen via padró, estimant la mateixa intensitat en l'activitat i ocupació que la realitzada durant el 2020.

Les dues taxes més important són la derivada dels preus públics de la residència Sant Josep (32,15%) i la del servei recollida d'escombraries (21,95%). Les dues taxes conjuntament representen el 54,10 % de tot el capítol 3.

Els preus públics de la Residència sols es veuran afectats amb la puja de l'IPC interanual segons s'estableix en els contractes.

La puja del servei d'escombraries serveix per cobrir part del servei amb la nova gestió que hi haurà en la nova licitació del servei de recollida selectiva i per l'augment del cànon que determina la generalitat per portar les deixalles a l'abocador de Solius.

Capítol 4. **Subvencions corrents** de l'Estat, la Generalitat, o la Diputació de Girona, amb 3.271.500€ i que representen un 22,7% del pressupost d'ingressos. A la data d'elaboració d'aquest informe no es coneix informació sobre les magnituds dels pressupostos generals de l'estat per a 2021, ja que no s'ha iniciat el tràmit d'aprovació dels mateixos.

Cal tenir en compte, que per acord de Ple de 24 de novembre de 2014, es va sol·licitar al MINHAP la modificació del període de devolució de les liquidacions negatives de 2008 i 2009 en conseqüència, el quadre final per anualitats s'amplia fins l'any 2031 tal i com es reflecteix tot seguit:

L'increment bàsic és per què rebem les transferències corrents de les places públiques de la Residència geriàtrica Sant Josep, que puja a 535.500€.

També hi ha un increment de l'aportació que fa la Generalitat a la Llar d'Infants

Capítol 5. **D'ingressos patrimonials** de l'Ajuntament, amb 25.000€, corresponents als interessos bancaris, la concessió de parquímetres, i l'arrendament de l'antena de ràdio. L'estimació dels ingressos s'ha fet tenint en compte els contractes vigents i l'evolució dels ingressos dels darrers anys.

Per aquest 2021 es té previst fe una nova licitació del servei de zona blava.

- Capítol 7, **transferències de capital**. No s'han previst
- Capítol 9, **passius financers**, amb 1.935.000€, que representa un 13,4€, és un crèdit per finançar la majoria de les grans inversions previstes: endegament de la riera del Castell pel seu pas pel Pol. Industrial; la remodelació del c/ la Bisbal i Indústria i la reordenació de l'edifici de can Trinxeria per a ubicar-hi els diferents serveis d'atenció a les persones; i altres inversions definides en el capítol 6 d'inversions.

**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

La definició d'aquest apartat es veurà afectat per l'aplicació dels romanents.

L'estructura de les despeses s'equilibra amb els ingressos de la següent manera:

CAP	CONCEPTE	AJUNTAMENT	GMS, SL	AJUSTAMENTS DE CONSOLIDACIÓ	TOTAL CONSOLIDAT
1	DESPESES DE PERSONAL	3.977.600,00	460.000,00	0,00	4.437.600,00
2	DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	6.705.400,00	10.000,00	0,00	6.715.400,00
3	DESPESES FINANCERES	33.800,00	0,00	0,00	33.800,00
4	SUBVENCIONS CORRENTS	1.085.500,00	0,00	-470.000,00	615.500,00
5	FONS DE CONTINGÈNCIA	116.400,00	0,00	0,00	116.400,00
6	INVERSIONS REALS	2.106.200,00	0,00	0,00	2.106.200,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	121.000,00	0,00	0,00	121.000,00
8	ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00
9	PASSIUS FINANCERS	276.000,00	0,00	0,00	276.000,00
TOTAL PRESSUPOST DESPESES		14.421.900,00	470.000,00	-470.000,00	14.421.900,00

Capítol 1. **Despeses de personal**, sumen un total de 3.977.600€, representa un 27,5% de les despeses totals. Hi ha un increment del 5,58% dels salaris dels treballadors. Per al càlcul de les despeses de personal s'ha tingut en compte la relació de llocs de treball i plantilla per a l'exercici 2020. La seva distribució en funció al tipus de personal es detalla tot seguit:

Econòmica	Descripció	Inicial 2021	Inicial 2020	%
1	DESPESES DE PERSONAL	3977600	3767299,4	5,58
10	Òrgans de govern i personal directiu.	77600	67342,68	15,23
11	Personal eventual.	25500	25624,94	-0,49
12	Personal funcionari.	1450800	1304089,93	11,25
13	Personal laboral.	1438100	1482391,2	-2,99
15	Incentius al rendiment.	4000	4000	0,00
16	Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupado	981600	883850,65	11,06

Cal tenir en compte que les previsions de costos de personal s'han efectuat tenint en compte, les dotacions de la plantilla per a 2021 i la relació valorada que figura com a document annex en l'expedient d'aprovació del pressupost.

En aquest apartat cal destacar la voluntat de consolidació de diverses àrees de l'ajuntament o bé per que no tenien un tècnic responsable d'àrea: enginyer, tècnic de promoció econòmica, tècnic de comunicació o bé per reforçar l'estructura interna: administrativa a l'àrea de cultura i conserge.

Capítol 2. **Despeses en béns corrents i serveis**, pugen a un total de 6.679.400€, representant el 46,5% de la despesa.

**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

Econòmica	Descripció	Inicial 2021	Inicial 2020	%
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	6705400,00	4302711,63	55,84
20	Arrendaments i cànon.	151800,00	120804,90	25,66
21	Reparacions, manteniment i conservació.	423100,00	391857,27	7,97
22	Material, subministraments i altres.	6027500,00	3684094,46	63,61
23	Indemnitzacions per raó del servei.	84600,00	91700,00	-7,74
24	Despeses en publicacions	14300,00	14255,00	0,32
25	T	4100,00	0,00	

Aquest capítol presenta un augment de quasi 2.104.300€ per cobrir la despesa de gestió a l'empresa SUMAR per la gestió i direcció de la Residència geriàtrica Sant Josep.

Capítol 3. **Despeses financeres**, pugen a 33.800 €. Com que es té menys deute tenim menys interessos per pagar a les diferents entitats bancàries.

Capítol 4. **Subvencions corrents** pugen a 1.075.500€, amb una disminució respecte el 2020, representant 7,5% del pressupost. En aquest capítol hi ha totes les subvencions nominals amb les diferents entitats del poble, convenis amb Consorcis i altres entitats.

Baixa per què l'aportació que es feia anual a la Residència Geriàtrica Sant Josep s'ha passat al capítol 2. Si no tenim en compte aquest canvi de capítol, pujaria uns 29.000€ per l'augment d'algunes subvencions i per donar compliment a nous convenis.

Capítol 5. **Fons de contingència**, amb 116.400€. Respecte les mesures que es preveien el pressupostat l'any passat, per aquest 2021 sols es preveu l'augment dels salaris un 0,9% i la resta per contrarestar efectes de la pandèmia.

Capítol 6. **Inversions reals**. Els crèdits previstos per a inversions són de 2.106.200€, que representen el 14,6% de la despesa total prevista per a l'exercici 2021.

Es tenen previst diverses grans obres de l'endegament de la riera del castell pel seu pas pel polígon industrial, la remodelació del carrer La Bisbal- Indústria, can Trinxeria i part de l'execució de les Vies Verdes. En un altre àmbit es concreta una partida d'inversions per la Residència i es puja la inversió en vies i espais públics. Un altre apartat són les millores en tecnologies de la informació.

Capítol 7. **Transferències de capital**. Els crèdits previstos per a transferències de capital són de 121.000€. Hi ha un augment degut a la inversió en les Vies Verdes que s'executa a través de la Diputació de Girona i pel conveni per la caldera de biomassa de la residència i col·legi Puig d'Arques.

Capítol 8. **Actius financers**. No n'hi ha.

Capítol 9. **Passius financers**, amb 276.000, representa un 1,9% del pressupost. Són per amortitzacions de diferents crèdits.



AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA

3. ANÀLISI DE LES PARTIDES DE DESPESA PER ORGÀNICA:

a. Serveis Generals, amb un import de 3.372.600€.

La puja més destacada d'aquesta partida és la inclusió de la despesa de SUMAR que gestiona la Residència Geriàtrica Sant Josep, amb una previsió per aquest 2021 de 2.104.292€. En aquest mateix apartat de la Residència, es preveuen unes inversions de 46,000€ (finestres de l'edifici que toquen a la Rambla, modificació dels lavabos de l'entrada i millores en la cuina i office)

Hi ha una puja en la partida de "Retribucions càrrecs electes" per que es cobreix econòmicament la dedicació parcial d'una regidora tal i com es va aprovar per Ple. Aquesta dedicació parcial l'any passat no estava pressupostada.

Hi ha una puja en "Arrendament de solars" per que hi tenim més lloguers (can Molinas).

Es té en compte una partida de 20.000€ per a "Despeses emergència sanitària" (despeses que sorgiran pel tema COVID)

S'ha fet nova licitació aquest 2020 de les "Despeses correus i repartiment" per regularitzar aquest servei.

En el "Fons de Contingència" hi ha una previsió de l'augment del 0,9% sous als treballadors segons llei estatal i la resta per a fer front a possibles subvencions degut a la COVID

Serveis Informàtics, amb un import de 122.700€.

L'increment s'explica bàsicament per l'adquisició d'una aplicació informàtica Audifilm (nou gestor administratiu) i el projecte WIFI 4EU, per a dotar de WIFI a diversos punts del poble de manera gratuïta.

b. Promoció Econòmica, amb un import de 323.200€

En tema de personal hi ha un increment per la creació de la plaça de tècnic de Promoció Econòmica. Hi ha la intenció de consolidar aquesta àrea amb la creació del lloc de treball i l'ocupació de la plaça a través de concurs públic. Fins ara l'ocupava una AODL i per tant era un projecte limitat en el temps. La intenció d'aquest govern és consolidar el servei amb l'organització d'aquesta àrea.

A "projectes de desenvolupament local" (54.600€) dividit en dues parts. Una reserva per a les formacions de persones adultes i l'altra per a altres projectes de desenvolupament local. Aquí s'hi inclou, el Conveni amb la Cambra de Comerç, projectes derivats a accions de promoció i desenvolupament del comerç local, les despeses de la Fira del Tap, Santa Tecla, Fum, Fum, Fum i a altres projectes derivats de la gestió del Coworking, accions destinades a la promoció del turisme, etc.

A nivell de comerç local: treballar en campanyes de promoció de forma constant, establint un programa que reverteixi en dues vessants: captació de nous consumidors partint de diferents *targets* i fidelització.

Coworking: tècnicament (tenint en compte mesures COVID) es troba al seu màxim d'ocupació. Es promouran noves formes de promoció que repercutixin en el creixement qualitatiu del servei a pesar de les limitacions derivades de la condició de servei públic

**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

(limitació del temps d'estada, procés d'entrada que en dificulta un ús temporal a la carta, etc.)

Turisme: es vol treballar en la potenciació de les rutes turístiques en els entorns naturals del municipi. Aquest any s'ha treballat en una nova versió de la ruta teatralitzada del suro que malauradament no s'ha pogut estrenar, esperem poder-la posar en marxa durant el 2021.

Espai Feina: la col·laboració amb el Consell Comarcal ha estat positiva i ha permès professionalitzar un servei bàsic per a la promoció econòmica del municipi. Es vol consolidar el model i treballar per millorar les sinèrgies entre empreses i Ajuntament, sobretot a nivell de detecció de necessitats.

Formació: al llarg d'aquest any s'han portat a terme cursos de manipulació d'aliments, carretoners i anglès entre d'altres amb bona acollida, i s'ha donat suport a les activitats formatives de la UBC. Es vol continuar aquest model mixte de suport a la formació combinant cursos impartits en espais municipals i cursos impartits i gestionats per a tercers en el marc d'associacions empresarials. No es descarten nous convenis de col·laboració amb entitats externes.

Fires: l'any passat es va engegar el Fum, Fum, Fum, que s'ha consolidat aquest any a pesar de la pandèmia i que complementa les accions de La Família se'n va al Mercat. Pel que fa al Fira del Tap, esperem poder-la a terme amb el nou enfocament que s'havia treballat durant l'any passat. També esperem poder recuperar les dues activitats de la Fira de Santa Tecla gestionades per promoció econòmica.

c. Serveis Econòmics, amb un import de 815.700 €.

Pel que fa a personal, hi ha hagut una promoció interna per cobrir plaça tesorera i s'eliminen partides del personal laboral de l'àrea econòmica que van a altres àrees.

d. Participació, amb un import de 90.000 €.

Augmenta la quantitat d'"Inversions pels pressupostos participatius", amb la Voluntat doble, incrementar partida per fer front a projectes més grans i/o incrementar número de propostes a fer.

La partida "Despeses diverses participació ciutadana" servirà per cobrir les despeses del procés participatiu dels pressupostos.

e. Arxiu, amb un import de 102.700 €.

Aquesta àrea es manté la mateixa despesa que el pressupost anterior per fer front a les necessitats actuals.

Es vol seguir aportant col·laboració tècnica amb el GREC i continuar els cicles de conferències que permeten la difusió de les activitats que es porten a terme a l'arxiu. De la mateix manera, es garanteixen les tasques de conservació, classificació i preservació del material de l'arxiu.



**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

f. Medi Ambient, amb un import de 1.433.700 €.

En aquesta àrea, es mantenen les partides i programes de neteja de boscos i franges de protecció d'incendis, prevenció de la salut i promoció del reciclatge.

Es continuarà amb la política d'eliminació de contenidors soterrats per adaptar-nos a les característiques de la nova licitació que resoldrà el Consell Comarcal del Gironès en l'últim tram de l'any.

Hi ha la despesa per cobrir l'ampliació d'horari de la deixalleria.

L'increment de la partida de "Gestió de residus" (de 270.000 el 2020 a 319.000€ pel 2021) ve per la nova licitació de la selectiva

S'incrementa la partida de neteja viària fruit de l'increment del preu de tona de rebuig a l'abocador i de l'augment del preu del contracte amb l'increment d'IPC.

Es preveuen accions per a incrementar el percentatge de reciclatge, sobretot als locals comercials i la incorporació d'un tècnic per millorar la gestió dels horts urbans.

S'incrementen les aportacions al Consorci de les Vies Verdes i al Consorci de les Gavarres seguint els acords presos.

g. Urbanisme, amb un import de 513.300 €.

El capítol de personal augmenta perquè hi ha un lloc de treball d'enginyer que l'any passat no hi era, s'hi inclou una auxiliar administrativa que fins ara era a Serveis Econòmics i es traurà a concurs una plaça d'enginyer tècnic.

La partida de Treballs Tècnics Urbanisme servirà per donar cobertura a la finalització d'alguns projectes /can Trinxeria); legalització d'instal·lacions (Foment, Futbol, Pineda Fosca); avantprojecte per la Carretera Provincial i mobilitat.

Hi ha una aptida per a expropiacions per la parcel·la que hi ha entre la riera del Castell –c / Castellflorit.

h. Serveis Culturals, amb un import de 363.000€.

Es porta a terme un procés selectiu per plaça de C1

S'ha fet una ordenació de partides. Ajust a la partida 300 3300 21200 a l'espera de tancament de 2020 i possible increment a posteriori.

Es garanteix una programació cultural al llarg del 2021. Es disposa de l'import necessari per poder tirar endavant una programació cultural de qualitat i orientada a portar a Cassà un ampli ventall d'espectacles. No obstant, es preveuen canvis en alguns formats, però que no afecten als mitjans posats a disposició de l'àrea.

Es garanteix la continuïtat del Càntut.

Creació d'una estructura de personal i de serveis estable dins l'àrea que en garanteixi el funcionament.

A nivell de subvenciona a entitats: garantir el funcionament de les entitats en funció de les activitats portades a terme.

Manteniment i millora d'espai: treballa constant d'adequació de les instal·lacions i compra de material adequat per als projectes que es porten a terme dins l'àrea. Potenciació de l'ambientació en els actes en la cerca de la singularitat.

Programació cultural: treball en verticals introduint el tractament pre i post acte com a complement a l'experiència cultural amb l'entrada de nous formats que permetin una major interacció de l'espectador.

**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

Integració i millora dels canals digitals.

Potenciació de la cultura contemporània mitjançant l'adopció de sistemes nous sistemes de comunicació i tractament dels actes.

i. Sala Galà, amb un import de 558.800€.

Amb la partida pressupostària es mantenen totes les activitats. S'ha fet la licitació de l'Escola Municipal de Música Pere Mercader i està pendent de licitar-se l'Escola d'Art. Es pintarà la paret interior d'accés al primer pis de la biblioteca i es manté la partida d'activitats de la biblioteca.

j. Ràdio Municipal, amb un import de 146.900€.

Amb aquest pressupost es mantenen la programació i les activitats que es realitzen. Pel que fa al personal, hi ha la creació d'una plaça de tècnic de comunicació per organitzar l'àrea i per millorar la comunicació entre diferents parees de l'Ajuntament i la comunicació cap els veïns.

k. Joventut, amb un import de 140.000€.

Es manté la dinamització de l'espai l'Escorxador i les hores del personal. S'incrementen les partides de Festa Major i Reis. Es mantenen les subvencions a les entitats.

l. Llar d'infants, amb un import de 525.500€.

A nivell de personal passem les auxiliars a educadores. D'aquesta manera es reconeix la categoria als treballadors que disposen del títol i la responsabilitat de mestre. Al mateix temps que es mantenen les inversions i manteniments en aquest equipament.

m. Serveis Educatius, amb un import de 513.500€.

A nivell de personal, la partida puja per què s'ha creat la plaça l'Administrativa d'Educació que no estava pressupostada l'any passat.

Es dona continuïtat a tirar endavant els objectius de les accions recollides al Pla Local d'Educació.

Es manté el Consell Escolar Municipal com a òrgan de coordinació, participació i dinamització en l'àmbit de l'educació, dotant-lo de major contingut en les seves actuacions.

Es manté i actualitza el catàleg de recursos pedagògics a disposició de tots els centres educatius de Cassà de la Selva involucrant entitats i empreses al projecte.

Es recuperarà el Consell dels Infants com a un òrgan de participació ciutadana adreçat als nens i nenes del poble amb l'objectiu de potenciar la seva coresponsabilitat als afers públics.

Desenvolupar i mantenir els projectes d'assessorament, orientació i formació en les habilitats de criança (El Niu, Creixem i El Racó del joc).

S'incrementa de 10.000€ a 17.000€ la partida "Despeses diverses educatives": PTT d'Auxiliar de Vivers i Jardins + Curs de preparació de l'ACTIC mitjà + Racó del Joc + Biblioniu + llibret de formació municipal + Dia internaciona ciutats educadores + Espai Familiar El Niu + bestreta + Consell d'Infants Municipal + Jornada d'Educació i Família + Passaport Edunauta + Disseny catàleg recursos pedagògics + etc.

Mantenir les 80 places del CREC i el Servei d'Atenció Diürna.

**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

Canvi del projecte Reciclatext. En aquest sentit, comunicar-vos que des de l'Ajuntament de Cassà de la Selva es canvia el plantejament del projecte reciclat text com a conseqüència de les necessitats reals que les AMPA/AFA i els centres educatius manifesten i, també, perquè les necessitats educatives han evolucionat molt i s'ha comprovat que, de vegades, el projecte recicla text no podia fer front a les necessitats actuals. Per aquest motiu, a partir de l'any 2021, enlloc de fer el projecte recicla text, es concedirà una subvenció nominativa a cada AMPA/AFA per tal que puguin destinar els diners subvencionats a les diverses necessitats que puguin tenir. D'aquesta manera, entenem que ja no té sentit renovar el conveni entre els diversos ajuntaments.

S'ha fet la nova licitació servei municipal de logopeda i es mantindrà la partida pressupostària per tal de poder-lo dur a terme.

Mantenir les partides de les subvencions a les AMPES i AFA de les escoles del poble.

Donar continuïtat al conveni pel PFI amb Llagostera.

n. Serveis Esportius, amb un import de 400.500 €.

Es crea una nova plaça de conserge per completar l'estructura organitzativa de les instal·lacions.

Es mantenen les subvencions a totes les entitats esportives. Volem continuar donant importància en el manteniment i la millora de les instal·lacions esportives.

Es continuarà treballant per la millora de l'eficiència energètica i l'estalvi.

o. Piscina Municipal, amb un import de 589.000€.

A nivell de personal es posa un netejador més i s'incorpora un monitor més.

La Piscina Municipal ha tingut un increment molt favorable d'usuaris i això comporta un manteniment constant de les instal·lacions. Es faran diverses millores per garantir la qualitat del servei i la conservació de les instal·lacions.

p. Serveis Socials i Ciutadania, amb un import de 487.500€.

S'incrementa un 8% respecte el pressupost del 2020 si hi traiem l'aportació que feia ja l'Ajuntament a la Residència Geriàtrica.

En aquestes regidoria els pressupostos es mantenen estables, tot i que repartides de diferent manera per tal de unificar criteris i separar partides d'altres regidories que fins ara estaven barrejades.

Es mantenen les partides per l'atenció a la pobresa energètica, així com les subvencions a famílies en risc d'exclusió social i a Càritas que s'ocupa del servei d'alimentació i rober per les famílies més desfavorides del nostre poble, així com també les ajudes per el pagament de l'IBI amb les ampliacions dels supòsits ja descrits en les noves ordenances fiscals.

Es mantenen els programes del Centre Diürn amb ampliació d'activitats així com els serveis d'atenció al Taller Orquestra i s'amplia el programa del SAD d'atenció domiciliària i amb la previsió de la posada en funcionament de un nou programa adreçat a les persones grans en general i amb una cura especial a les que viuen soles.

En aquests pressupostos posarem també les bases per engegar el nou programa d'habitatge per poder donar resposta efectiva a la gran demanda que hi ha en aquest moment per part de la població més desfavorida de la nostra vila.

Es mantenen les subvencions a les entitats que ja es tenia conveni i se'n creen de noves com: Catalunya contra el Càncer, Associació esclerosi Múltiple i Oncolliga.

**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA****q. Ciutadania, amb un import de 24.300€.**

S'incorporen en aquesta àrea partides que estaven en altres .

Pel que fa a Habitatge, s'han fet convenis amb la Fundació SERGI, amb el Consorci i s'està treballant en el de lloguer de pisos (previsió pis d'emergència).

Es mantenen els projectes del Taller Orquestra, els dedicats als temes relacionats amb les dones (punt lila, dia de la dona), jornades LGTBI i altres de sensibilització socials, volem promoure un nou programa de traducció simultània en llenguatge de signes, tirar endavant el projecte de teatre per a discapacitats intel·lectuals, continuar i ampliar els tallers de participació de gent gran, i posar en marxa diversos cursos per el benestar destinat a majors de 65 anys.

Renovació del conveni amb Consorci de Benestar pel nou programa d'educadors de carrer.

r. Seguretat Ciutadana i Mobilitat, amb un import de 1.088.300€.

En aquest pressupost es mantenen les eines i recursos policials que facilitaran el dia a dia dels nostres agents en la resolució de conflictes.

Es milloren les aplicacions informàtiques.

Es donarà continuïtat al conveni amb poblacions veïnes.

s. Via pública, amb un import de 2.810.700€.

No hi ha canvis en el tema de personal.

Hi ha la inclusió de les quatre grans obres per aquest 2021: Vies Verdes, can Trinxeria, rehabilitació del c/ Indústria – La Bisbal i l'endegament de la riera del Polígon. Es fa un aposta ambiciosa per afrontar aquestes inversions en part a través de subvencions i en part amb recursos propis que mirarem de concretar a partir de l'aplicació dels romanents.

Hi ha dues partides per fer diversos arranjaments i inversions a la via pública per l'import de 282.600€: enllumenat del parc de l'Estació; cruïlles intel·ligents; nova pista poliesportiva; pla d'asfaltatge; jardí del grup Sant Josep; nou quadre de llum; vorera polígon, clausura contenidors; tancaments Ràdio Cassà; enderroc de can Parera; i, millora de camins veïnals.

La partida de manteniment de zones verdes puja per la nova licitació.



**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

4. RESPECTE LA PLANTILLA I EL PERSONAL DE L'AJUNTAMENT I ELS SEUS ENS ADSCRITS:

La plantilla de personal per a l'any 2021 preveu, inicialment, un total de 109 places, de les quals 1 correspon a personal eventual, 49 a personal funcionari i 59 a personal laboral.

Les diferències principals que presenta la plantilla de personal de l'exercici 2021 en relació amb la del 2020 són les següents:

- S'activa una plaça de Tècnic superior, funcionari d'administració especial, sotsescala tècnica, classe superior, subgrup A1, vinculada al lloc de treball d'Enginyer/a.
- S'activa una plaça de Tècnic de gestió, funcionari d'administració general, sotsescala tècnica, classe de gestió, subgrup A2, vinculada al lloc de treball de Tècnic/a de Comunicació.
- S'activa una plaça de Tècnic mitjà, funcionari d'administració especial, sotsescala tècnica, subgrup A2, vinculada al lloc de treball d'Arquitecte/a tècnic/a.
- S'activen tres places d'administratiu/va, funcionari d'administració general, sotsescala administrativa, subgrup C1, vinculades als llocs de treball d'Administratiu/va d'Educació, Administratiu/va de Promoció Econòmica i Administratiu/va d'Urbanisme).
- S'activa una plaça d'educador/a de la llar d'infants, personal laboral, administratius o assimilats, subgrup C1, vinculada a un lloc de treball d'Educador/a de la Llar d'Infants.
- S'activen dues places de conserge, personal laboral, auxiliars o assimilats, subgrup C2, vinculades als llocs de treball de Conserge de la Zona Esportiva i Conserge de Can Trinxeria.
- Es declara a amortitzar una plaça d'auxiliar administratiu, funcionari d'administració general, sotsescala auxiliar, subgrup C2, vinculada a un lloc de treball d'auxiliar administratiu/va.
- Es declara a amortitzar una plaça d'auxiliar administratiu, personal laboral, auxiliars administratius o assimilats, subgrup C2, vinculada a un lloc de treball d'auxiliar administratiu/va.
- Es declara a amortitzar una plaça d'auxiliar de llar d'infants, personal laboral, auxiliars administratius o assimilats, subgrup C2, vinculada a un lloc de treball d'auxiliar de llar d'infants.

El capítol 1 de despeses de personal del pressupost que es preveu aprovar per a l'exercici 2021 suposa un total de 3.973.153,90 €.

Tenint en compte la Llei General de Pressupostos de l'Estat per a l'any 2021 encara no ha estat aprovada, els crèdits per fer front a les despeses de personal s'han calculat tenint en

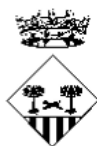
**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

compte les retribucions que perceben actualment els empleats/des de la Corporació, sense cap increment.

La diferència d'import del capítol 1 de l'any 2020 amb el que es preveu per a l'any 2021 es justifica per la creació de les noves places esmentades, que no es poden incloure dins dels termes d'homogeneïtat per als dos períodes de comparació.

El pressupost de despeses del capítol 1 incorpora els conceptes referents a les retribucions bàsiques i complementàries tant del personal funcionari com del personal laboral i eventual, així com aquells conceptes relacionats amb el venciment de nous triennis, els quals s'han incorporat a les aplicacions corresponents.

Els conceptes retributius del personal funcionari, esmentats en el paràgraf anterior, s'ajusten al que disposa la legislació vigent i a les previsions contingudes als articles 20 i següents del RD legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de l'Estatut Bàsic de l'empleat públic.



**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

5. DEL PRESSUPOST DE LA SOCIETAT GESTIÓ DE SERVEIS MUNICIPALS, SL.

El pressupost de la societat Gestió de Serveis Municipals, amb un total de **456.486,70€**, comprèn les despeses del personal i gestió del personal de la piscina.

CINQUÈ. AVALUACIÓ DELS INGRESSOS DE L'EMPRESA GESTIÓ DE SERVEIS MUNICIPALS CASSÀ, SL

Econòmica	Descripció	Inicial 2021	Inicial 2020	(2021 - Comp)	%
40000	De l'Ajuntament pel finançament de les despeses corrents	470000,00	456486,70	13513,30	2,8700000
	TOTAL	470000,00	456486,70	13513,30	2,87

Els ingressos que s'han previst, són els derivats de l'aportació que haurà de fer l'Ajuntament, per tal de poder fer front a les despeses previstes per la societat, ja que aquesta no té cap tipus ingrés de mercat.

DOCUMENT DOC_AMPLIA	ÒRGAN SERVEIS ECONÒMICS I TRESORERIA	EXPEDIENT X2020002106
Codi Segur de Verificació: 58fd83fb-645e-4c68-990a-e3642d982ad1 Origen: Administració Identificador document original: ES_L01081000_2020_10267036 Data d'impressió: 01/02/2021 12:53:23 Pàgina 17 de 17		SIGNATURES 1.- Robert Mundet Anglada - DNI 77912475K (SIG) (Alcalde), 22/12/2020 17:41



**AJUNTAMENT
DE
CASSÀ DE LA SELVA**

7. APUNT FINAL DEL PRESSUPOST MUNICIPAL:

Aquest pressupost que presentem està confeccionat a partir de l'extrapolació de les dades obtingudes en cadascuna de les partides executades aquest 2020 i a les quals s'han incorporat les línies de treball s'ha proposat executar el nou equip de govern al llarg d'aquesta legislatura.

Creiem que és un pressupost que s'ajusta molt a la realitat econòmica de l'Ajuntament i que pretén consolidar els serveis que es donen als ciutadans i millorar-los per tal de guanyar qualitat de vida.

Cassà de la Selva 9 de desembre de 2020