

PRESSUPOST 2023 SOCIETAT MUNICIPAL
LA PINASSA PROMOCIONS I SERVEIS MUNICIPALS, S.A.

LA PINASSA, PROMOCIONS I SERVEIS MUNICIPALS, SA. -“LA PINASSA”- NOTES AL PRESSUPOST 2023.

D'acord amb el seu objecte social, l'activitat de la Societat es continua desenvolupant dividida en dos grans blocs d'activitat. Per una banda, l'activitat derivada de la prestació dels serveis municipals, de neteja viària i eliminació de matèria vegetal i recollida i transport de residus i de neteja d'edificis municipals, encomanats per l'Ajuntament de Premià de Dalt. Per altra banda, l'activitat immobiliària derivada de la promoció pública, gestió de lloguer dels locals comercials, aparcaments, trasters i habitatges propietat de la Pinassa, i de l'encomanada pel propi Ajuntament, com és el cas, entre d'altres, de la construcció i gestió del complex d'esport amb piscina coberta municipal.

La Pinassa ha elaborat el seu pressupost per l'exercici 2023 amb base a la projecció d'ingressos i despeses de l'any 2022 tenint present el compte d'explotació realitzat a l'any immediatament anterior, exercici 2021. Així mateix, es confeccionen en consonància amb els paràmetres que recull l'Ordre HAP/2075/2014, de 6 de novembre, per la que s'estableixen els criteris de càlcul del cost efectiu dels serveis prestats per les entitats locals, i per tant la previsió de les despeses d'estructura s'imputen directament en proporcionalitat als ingressos que generen cada una de les activitats.

Pel que fa a les despeses és preveu bàsicament un increment salarial d'un 3,5%, d'acord al que es preveu pels Pressupostos Generals.

En els darrers exercicis i atès que els ingressos no s'han anant actualitzant per part de l'Ajuntament d'acord a les revaloritzacions dels costos reals de la prestació d'aquests serveis s'ha generat un dèficit acumulat, des de l'exercici 2015 al 2021, per import de 929.244,69 euros que s'ha vingut compensant amb el superàvit derivat de l'activitat immobiliària, el que ha permès continuar mantenint uns resultats d'explotació en positiu en els darrers exercicis. Aquests augments de despeses que han generat aquest dèficit són derivats, per una banda 109.022,34 euros de la despesa extraordinària que es va haver d'afrontar a l'exercici 2017 per la demanda de treballadors no subrogats, i per l'altre 820.222,35 euros bàsicament de l'increment derivat del manteniment del poder adquisitiu dels salaris del personal arrossegats, que són el principal cost d'aquests tipus de serveis, i derivat dels costos de reparacions, manteniments i subministraments de la flota de vehicles al servei de recollida de residus per envelliment.

En l'activitat immobiliària és preveu la licitació de la redacció de projecte, construcció i explotació del complex esportiu i salut amb piscina municipal.

La gestió directa dels serveis municipals a través de La Pinassa S.A. ve suposant per l'Ajuntament de Premià de Dalt un estalvi econòmic acumulat dels darrers anys 2015-2022 per valor de 2.671.534,66 euros derivat de la no repercussió de l'IVA, del benefici industrial i de les millores qualitatives que es van assumir sense incrementar els costos pel consistori, entre d'altres, la recollida de voluminosos, la gestió dels contenidors del mercat ambulant, el porta a porta industrial, servei de reforç dels diumenges, entre d'altres, i altres actuacions de reforç de neteja i recollida puntuals que en cap cas es facturen ni es liquiden a final d'any per part del consistori.

PRESTACIÓ DE SERVEIS MUNICIPALS

SERVEI DE NETEJA VIÀRIA I ELIMINACIÓ DE MATÈRIA VEGETAL

D'acord al Ple de l'Ajuntament de Premià de Dalt de data 10 de desembre de 2012 es va aprovar encomanar a la Societat Municipal la gestió del servei de neteja viària per un període de 10 anys i en data 12 de novembre de 2018 es va aprovar la modificació del plec de condicions administratives de l'esmentada Encomana ampliant el servei amb la eliminació de matèria vegetal.

S'estima un increment de les despeses de personal d'un 3,5% per revalorització de salaris d'acord al que determinen als PP.GG Estat.

S'estima la reposició d'una escombradora gran.

SERVEI DE RECOLLIDA I TRANSPORT DE RESIDUS MUNICIPALS I GESTIÓ PLANTA TRANSFERÈNCIA

En sessió ordinària, el consistori de l'Ajuntament de Premià de Dalt, el 9 de desembre de 2014 va aprovar encomanar a la Societat Municipal la gestió del servei de recollida i transport de residus municipals i en data 21 de desembre de 2018 va aprovar la modificació del plec de condicions administratives de l'esmentada Encomana ampliant el servei amb la gestió de la planta de transferència.

S'estima un increment de les despeses de personal d'un 3,5% per revalorització de salaris d'acord al que determinen als PP.GG Estat.

SERVEI DE NETEJA EDIFICIS

D'acord al Ple de l'Ajuntament de Premià de Dalt de data 10 de desembre de 2012 s'aprova encomanar a la Societat Municipal la gestió del servei de neteja d'edificis per un període de 10 anys.

Pel que respecta a les despeses, s'estima un increment de les despeses de personal d'un 3,5% per revalorització de salaris d'acord al que determinen als PP.GG Estat.

ACTIVITAT IMMOBILIÀRIA

Per a l'exercici pressupostat es preveu mantenir els preus establerts del lloguer comercial com del residencial contemplant un 5% de morositat principalment en els arrendaments d'habitatges, aparcaments i trasters. Pel que fa a la ocupació tenim el parc públic 100% ocupat al sector la Fàbrica i al sector Torrent Castells.

Per altre banda i atès la pujada de tipus d'interès, hem estimat un increment del 1% sobre els saldos pendents dels préstec hipotecaris per la pujada de l'Euribor.

També es preveu l'inici de l'execució de la redacció construcció i explotació del centre de salut i esport amb piscina coberta municipal encarregat per l'Ajuntament de Premià de Dalt en sessió extraordinària del Ple de la Corporació de data 27 de juliol de 2018. S'estima una execució del pressupost previst de 240.119,97 euros d'acord a la proposta econòmica ofertada corresponents al projecte bàsic i executiu, altres projectes i estudis i activitats i legalitzacions.

PREVISIÓ RESULTAT 2.023:					
ÀREA:	SERVEIS MUNICIPALS			IMMOBILIARI	T O T A L
SUBÀREA:	NETEJA VIÀRIA	NETEJA EDIFICIS	GESTIO RESIDUS		
TOTAL DESPESES 2023:	- 631.856,45 €	- 436.067,53 €	- 687.054,30 €	- 724.396,14 €	- 2.479.374,41 €
TOTAL INGRESSOS 2023:	527.080,08 €	385.965,19 €	650.109,51 €	927.193,84 €	2.490.348,62 €
RESULTAT PÈRDUES / GUANYS	- 104.776,37 €	- 50.102,34 €	- 36.944,79 €	202.797,70 €	10.974,21 €

NOTES:

- Resten pendents de liquidació les prestacions de les Encomanes des de l'exercici 2015 al 2021 amb un saldo a favor de la Societat Municipal acumulat de 820.222,35€
- L'ús dels diferents béns immobles(1), propietat de La Pinassa, per part de l'Ajuntament, no generen cap contraprestació a favor de la Societat Municipal.
- La gestió directa dels serveis municipals a través de la Societat Municipal suposa un estalvi anyal per l'Ajuntament del % d'IVA i del benefici industrial per un import aproximat de 283.369,78€ que s'hauria d'assumir en cas de gestió indirecte.

PREVISIO DESPESES 2.023:

AREA: SUBAREA:	SERVEIS MUNICIPALS			IMMOBILIARI	T O T A L B.IMPOSABLE
	NETEJA VIÀRIA	NETEJA EDIFICIS	GESTIO RESIDUS		

C.C.Ai.	Codi Cmppt.	Concepte	T.I.VA					
1	6400000	Recursos Humans		313.441,72 €	264.755,24 €	307.472,05 €	- €	885.669,00 €
1	6420000	Quotes Socials		93.268,32 €	83.703,87 €	95.179,50 €	- €	272.151,69 €
2	6290001	Despeses oficina	21	- €	- €		- €	- €
2	6220000	Conservació i manteniment	21	43.235,24 €	- €	66.654,48 €	- €	109.889,72 €
2	6230000	Treballs realitzats per altres empreses	21	- €	6.582,40 €	- €	- €	6.582,40 €
2	6280000	Subministraments	21	27.546,88 €	- €	55.452,48 €	- €	82.999,36 €
2	6250000	Assegurances	21	2.900,00 €	877,06 €	4.747,63 €	2.173,34 €	10.698,03 €
2	6290000	Altres Despeses:	21	- €	27.862,71 €	- €	- €	27.862,71 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbricall:	21				2.093,13 €	2.093,13 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica:	21				48.904,26 €	48.904,26 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. T.Castells:	21				46.957,32 €	46.957,32 €
2	6290000	Altres Despeses derivades existencies:	21				7.278,19 €	7.278,19 €
2	6290000	A/desp.derivades Piscina Municipal obra en curs	21				240.119,97 €	240.119,97 €
2	6300000	Tributs; impost de societats					45.000,00 €	45.000,00 €
		Repercusió despeses estructura n.viària+elim.mat.vegetal		70.307,19 €				70.307,19 €
		Repercusió despeses estructura neteja edificis			51.483,88 €			51.483,88 €
		Repercusió despeses estructura recollida residus i gestió plta.transf.				86.718,08 €		86.718,08 €
		Repercusió despeses estructura promoció immobiliària					91.648,75 €	91.648,75 €
3	6620000	Financers*		- €			45.447,11 €	45.447,11 €
	6820000	Amortització Immobilitzat mtj/mq.		81.157,10 €	802,38 €	56.069,60 €		138.029,08 €
	6820000	Amortització inversions inmob.RSU				14.760,48 €		14.760,48 €
	6820000	Amortització Locals CB/R/ Aparc.CW					6.089,18 €	6.089,18 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica II					14.360,78 €	14.360,78 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica I i Aparc.					64.709,43 €	64.709,43 €
	6820000	Amortització Edifici Municipal i Nau Buvisa					56.822,35 €	56.822,35 €
	6820000	Amortització Habitatges PC i espais vinculats T.Castells					52.792,33 €	52.792,33 €
	6940000	Previsions Promocions					- €	- €
TOTAL DESPESES 2023:.....				631.856,45 €	436.067,53 €	687.054,30 €	724.396,14 €	2.479.374,41 €

PREVISIÓ INGRESSOS 2.023:

AREA: SUBÀREA:	SERVEIS MUNICIPALS			IMMOBILIARI	T O T A L
	NETEJA VIÀRIA	NETEJA EDIFICIS	GESTIO RESIDUS		B.IMPOSABLE

C.C.Aj. Codi Cnt. Concepte

5	7520000	Arrend.: Can Balet	21				- €	- €
5	7520000	Arrend.: Local Riereta	21				9.503,90 €	9.503,90 €
5	7520000	Arrend.: Nau Buvisa	21					- €
5	7520000	Arrend.: Edifici Ajuntament Nou	21					- €
5	7520000	Arrend.: Locals la Fàbrica	21				439.390,00 €	439.390,00 €
5	7520000	Arrend.: Preu Concertat T. Castells					199.474,70 €	199.474,70 €
5	7520000	Arrend.: Locals la Fàbrica II	21				38.705,28 €	38.705,28 €
5	7520000	Arrend. Plaça aparcament CW	21					- €
5	7100000	Obra en curs:Piscina Municipal	21				240.119,97 €	240.119,97 €
4	7050000	Serveis: Neteja Viària		527.080,08 €				527.080,08 €
	7050006	Serveis: Peons de serveis	21					- €
4	7050007	Serveis: Neteja Edificis Municipals			385.965,19 €			385.965,19 €
4	7050008	Serveis: Gestio Residus				650.109,51 €		650.109,51 €
4	7050008	Serveis: Planta Transferència						- €
	7050010	Serveis: Eliminació matèria vegetal i mant.parcs	21				- €	- €
	7050000	Pr.Immob.: Torrent Castells	10					- €
	7050000	Pr.Immob.: Can Vilar	10					- €
	7050000	Pr.Immob.: La Suissa II	21					- €
	7780000	Ingr gestió immobiliària La Suissa	21					- €
	7020000	Venda Places aparcament (Can Werboom, Riereta,	21					- €
	7690000	Financers*						- €
				527.080,08 €	385.965,19 €	650.109,51 €	927.193,84 €	2.490.348,62 €
TOTAL INGRESSOS 2023:.....				527.080,08 €	385.965,19 €	650.109,51 €	927.193,84 €	2.490.348,62 €
TOTAL INGRESSOS I.V.A. INCLÒS				527.080,08 €	385.965,19 €	650.109,51 €	927.193,84 €	- €
				527.080,08 €	385.965,19 €	650.109,51 €	927.193,84 €	2.490.348,62 €

PRESSUPOST 2023**ÀREA:** NETEJA VIÀRIA I ELIMINACIÓ MATÈRIA VEGETAL**Kt** 0,0%**% DE.Desp. Pers.s/PP.GG Estat:** 3,50%**% DE.Desp. Gen.:** 0,0%**DESPESES:**

C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2022	Kt 2022 %	%IMP.	Prev. 2023	Incr/Decr. Servei 2023	TOTAL 2023
1	6400000	Recursos Humans Estr.						
1	6400000	Recursos Humans Neteja Viària	302.842,24 €	3,50%	100%	313.441,72 €		313.441,72 €
		RH						
1	6420000	Quotes Socials Estr.						
1	6420000	Quotes Socials Neteja Viària	90.114,32 €	3,50%	100%	93.268,32 €		93.268,32 €
		QS						
2	6290001	Despeses oficina Estr.						
2	6290001	Despeses oficina Net. Viària	- €	0,00%	100%	- €		- €
		DO						
2	6200000	Conservació i Manteniment Estr.						
2	6200000	Conservació i Manteniment Net. V.	43.235,24 €	0,00%	100%	43.235,24 €		43.235,24 €
		CM						
2	6280000	Subministraments Estr.						
2	6280000	Subministraments Neteja Viària	27.546,88 €	0,00%	100%	27.546,88 €		27.546,88 €
		SBM						
2	6250000	Assegurances Estr.						
2	6250000	Assegurances Neteja Viària	2.900,00 €	0,00%	100%	2.900,00 €		2.900,00 €
		ASS						
2	6290007	Despeses Generals Ctos.ind.	70.307,19 €	0,00%	100%	70.307,19 €		70.307,19 €
2	6290007	Altres Despeses Neteja Viària	- €	0,00%	100%	- €		70.307,19 €
		ADS						
	6070000	Treballs realitz. altres empreses Est						
	6070000	Treballs realitz. altres empreses NV						
		TAE						
3	6690000	Financers						
	6820000	Amortització Immobilitzat mtj/mq.	81.157,10 €	0,00%	100%	81.157,10 €		81.157,10 €
	6940000	Provisions						
		FAP						
			618.102,97 €			631.856,45 €	- €	631.856,45 € *

TOTAL DESPESES NETEJA VIÀRIA I ELIMINACIÓ MAT.VEGETAL 2023:.....**631.856,45 €****631.856,45 € ***

* Aquest import inclou tots els impostos d'acord al que determina l'art. 13.1 de la Directiva 2006/112/CE del Consell de 28 de novembre de 2006 relativa al sistema comú de l'impost sobre el valor afegit.

NOTES:

- Inclou com a serveis extraordinaris durant l'exercici: s'estima 13 sortides de 5 persones durant aprox. 5 hores per sortida i treballador
- Es contemplen 7 peons i 3 conductors adscrits al servei N.Viària
- S'estimen amortitzacions lineals
- Es preveu un 3,5% d'increment de la massa salarial d'acord PP.GG Estat.
- Es preveu la reposició d'una escombradora

PRESSUPOST 2023**ÀREA:** **RECOLLIDA RESIDUS I GESTIÓ PLANTA TRANSFERÈNCIA****Kt** **0,0%****% DE.Desp. Pers.s/PP.GG Estat:** **3,50%****% DE.Desp. Gen.:** **0,0%****DESPESES:**

<u>C.C.Aj.</u>	<u>Codi Cnt.</u>	<u>Concepte</u>	<u>Prev. Desp. 2021</u>	<u>Kt 2021 %</u>	<u>%IMP.</u>	<u>Prev. 2022</u>	<u>Incr/Decr. Servei 2022</u>	<u>TOTAL 2022</u>
	1	6400000 Recursos Humans Estr.						
	1	6400000 Recursos Humans Recollida Brossa	297.074,44 €	3,50%	100%	307.472,05 €		307.472,05 €
		RH						
	1	6420000 Quotes Socials Estr.						
	1	6420000 Quotes Socials Recollida Brossa	91.960,87 €	3,50%	100%	95.179,50 €		95.179,50 €
		QS						
	2	6290001 Despeses oficina Estr.	- €	0,00%	100%	- €		- €
	2	6290001 Despeses oficina Recollida Brossa						
		DO						
	2	6200000 Conservació i Manteniment Estr.	66.654,48 €	0,00%	100%	66.654,48 €		66.654,48 €
	2	6200000 Conservació i Manteniment Recollida Brossa						
		CM						
	2	6280000 Subministraments Estr.	55.452,48 €	0,00%	100%	55.452,48 €		55.452,48 €
	2	6280000 Subministraments Recollida Brossa						
		SBM						
	2	6250000 Assegurances Estr.	4.747,63 €	0,00%	100%	4.747,63 €		4.747,63 €
	2	6250000 Assegurances Recollida Brossa						
		ASS						
	2	6290007 Despeses Generals Ctos.ind.	86.718,08 €	0,00%	100%	86.718,08 €		86.718,08 €
	2	6290007 Altres Despeses Recollida Brossa	- €	0,00%	100%	- €		- €
		ADS						
	3	6690000 Financers	- €	0,00%	100%	- €		- €
		6820000 Amortització Immobilitzat mtj/mq.(1)	56.069,60 €	0,00%	100%	56.069,60 €		56.069,60 €
		6820000 Amortització Inversions inmob.	14.760,48 €	0,00%	100%	14.760,48 €		14.760,48 €
		FAP						
			673.438,06 €			687.054,30 €	- €	687.054,30 € *
TOTAL DESPESES RECOLLIDA RESIDUS I GESTIÓ PLTA.TRANSFERÈNCIA 2023:			673.438,06 €					687.054,30 €

* Aquest import inclou tots els impostos d'acord al que determina l'art. 13.1 de la Directiva 2006/112/CE del Consell de 28 de novembre de 2006 relativa al sistema comú de l'impost sobre el valor afegit.

(1) D'acord a la clàusula 8a de l'encomana de recollida i transport de residus de l'Ajuntament de Premià de Dalt, no es contempla cap amortització per els elements adscrits per l'Ajuntament a la Societat Municipal. Només es contempla amortització pels bens adquirits per la Societat Municipal.

NOTES:

- Contempla 10 treballadors adscrits al servei de recollida de residus (dels quals 2 peons amb contracte temporal de 6 mesos per substitucions estivals) i 1 peó per la planta de transferència.
- Es preveu un 3,5% d'increment de la massa salarial d'acord PP.GG Estat

PRESSUPOST 2023**ÀREA:** **NETEJA EDIFICIS****Kt** **0,0%****% DE.Desp. Pers.s/PP.GG Estat:** **3,50%****% DE.Desp. Gen.:** **0,0%****DESPESES:**

C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2022	Kt 2022 %	%IMP.	Prev. 2023	Incr/Decr. Servei 2023	TOTAL 2023
1	6400000	Recursos Humans Estr.						
1	6400000	Recursos Humans Neteja Edificis	235.752,35 €	3,50%	100%	244.003,68 €	20.751,55 €	264.755,24 €
		RH						
1	6420000	Quotes Socials Estr.						
1	6420000	Quotes Socials Neteja Edificis	73.658,34 €	3,50%	100%	76.236,38 €	7.467,49 €	83.703,87 €
		QS						
2	6230000	Treballs realitzats per altres empreses	6.582,40 €	0,0%	100%	6.582,40 €	- €	6.582,40 €
		AE						
2	6250000	Assegurances Estr.						
2	6250000	Assegurances Neteja Edificis	851,02 €	0,0%	100%	851,02 €	26,04 €	877,06 €
		AS						
2	6290007	Altres desp. Generals Ctos indir.	48.079,91 €	0,0%	100%	48.079,91 €	3.403,97 €	
	6290007	Altres despeses Neteja Edificis	26.060,91 €	0,0%	100%	26.060,91 €	1.801,80 €	
		AD						
							- €	79.346,59 €
		Amort.inmobil.mat.(maquinària-màquines ozó 1 rentadora industrial)	802,38 €	0,0%	100%	802,38 €		802,38 €
			391.787,30 €			402.616,68 €	33.450,86 €	436.067,53 € *

TOTAL NETEJA EDIFICIS 2023:

436.067,53 € *

* Aquest import inclou tots els impostos d'acord al que determina l'art. 13.1 de la Directiva 2006/112/CE del Consell de 28 de novembre de 2006 relativa al sistema comú de l'impost sobre el valor afegit.

NOTES:

- Es contempla 16 treballadors (dels quals 4 al 100% jornada, 1 al 81,25% jornada, 2 al 75% jornada, 3 al 62,5% jornada, 1 al 65% jornada, 4 al 56,25% jornada i 1 al 50% jornada).
- Es preveu un 3,5% d'increment de la massa salarial d'acord PP.GG Estat

PRESSUPOST 2023**ÀREA:** **GENERAL: ESTRUCTURA**% DE.Desp. Pers.s/PP.GG Estat: **3,50%**% DE.Desp. Gen.: **0,0%****DESPESES:**

s/l.V.A.

C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2022	%IPC 2022	%IMP.	Prev. EST 2.023	Incr. Servei 2023	TOT DESPESA 2.023
---------	-----------	----------	------------------	-----------	-------	-----------------	-------------------	-------------------

DIRECTES ESTRUCTURA

1	6400000	Recursos Humans	181.357,38 €	3,50%	100%	187.704,89 €	- €	187.704,89 €
1	6420000	Quotes Socials	49.441,51 €	0,00%	100%	49.441,51 €	- €	49.441,51 €
2	6290001	Despeses oficina	7.634,08 €	0,00%	100%	7.634,08 €	- €	7.634,08 €
2	6220000	Conservació i Manteniment	- €	0,00%	100%	- €	- €	- €
2	6280000	Subministraments	4.319,47 €	0,00%	100%	4.319,47 €	- €	4.319,47 €
2	6250000	Assegurances	2.315,98 €	0,00%	100%	2.316,39 €	- €	2.316,39 €
2	6290000	Altres Despeses:	21.348,48 €	0,00%	100%	21.348,48 €	- €	21.348,48 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica:	- €	0,00%	0%	- €	- €	- €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. T.Castells:	- €	0,00%	0%	- €	- €	- €
		Repercussió despeses estructura neteja viària	- 68.838,90 €	0,00%	100%	- 70.307,19 €	- €	- 70.307,19 €
		Repercussió despeses estructura neteja edificis	- 50.408,70 €	0,00%	100%	- 51.483,88 €	- €	- 51.483,88 €
		Repercussió despeses estructura recollida residus	- 84.907,07 €	0,00%	100%	- 86.718,08 €	- €	- 86.718,08 €
		Repercussió despeses estructura immobiliari	- 89.655,31 €	0,00%	100%	- 91.648,75 €	- €	- 91.648,75 €
		Inversió Gestió Sòl	- €	0,00%	100%	- €	- €	- €
		Infraestructures oficines	- €	0,00%	100%	- €	- €	- €
3	6690000	Financers	18.039,13 €	0,00%	100%	18.039,13 €	- €	18.039,13 €
	6820000	Amortització Immobilitzat mtj/mq.	9.353,95 €	0,00%	100%	9.353,95 €	- €	9.353,95 €
	6820000	Amortització Locals CB/R/ Aparc. CW		0,00%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica i Aparc.		0,00%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Edifici Municipal i Nau Buvisa		0,00%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Habitatges PC i espais vinculats T.Castells		0,00%	100%	- €	- €	- €
	6940000	Previsions promocions		0,00%	100%	- €	- €	- €
			0,00 €			0,00 €	- €	0,00 €

TOTAL DESPESES ESTRUCTURA 2023:.....**0,00 €****- €****0,00 €**

Es preveu 3,5% d'increment de massa salarial d'acord a les previsions dels PP.GG Estat

PRESSUPOST 2023**ÀREA: GENERAL: IMMOBILIARI****% IPC prev. 3,3%****DESPESES:**

s/I.V.A.

C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2022	%IPC 2022	%IMP.	Prev. EST 2.023	Incr. Servei 2023	TOT DESPESA 2.023
1	6400000	Recursos Humans	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
1	6420000	Quotes Socials	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6290001	Despeses oficina	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6220000	Conservació i Manteniment	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6280000	Subministraments	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6250000	Assegurances	2.103,91 €	3,3%	100%	2.173,34 €	- €	2.173,34 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica II:(1)	2.026,26 €	3,3%	100%	2.093,13 €	- €	2.093,13 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica:(1)	47.341,97 €	3,3%	100%	48.904,26 €	- €	48.904,26 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. T.Castells:(1)	45.457,23 €	3,3%	100%	46.957,32 €	- €	46.957,32 €
2	6290000	Altres Despeses derivades existències:	7.045,68 €	3,3%	100%	7.278,19 €	- €	7.278,19 €
2	6290000	Altres Despeses derivades Piscina Municipal	- €	0,0%	100%	- €	240.119,97 €	240.119,97 €
2	6300000	Tributs: Impost de societats	45.000,00 €	0,0%	100%	45.000,00 €	- €	45.000,00 €
		Repercussió despeses estructura	91.648,75 €	0,0%	100%	91.648,75 €	- €	91.648,75 €
				0,0%	100%	- €	- €	- €
3	6690000	Financers(2)	45.447,11 €	0,0%	100%	45.447,11 €	- €	45.447,11 €
	6820000	Amortització Immobilitzat mtj/mq.	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Locals CB/R/ Aparc. CW	6.089,18 €	0,0%	100%	6.089,18 €	- €	6.089,18 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica II	14.360,78 €	0,0%	100%	14.360,78 €	- €	14.360,78 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica i Aparc.	64.709,43 €	0,0%	100%	64.709,43 €	- €	64.709,43 €
	6820000	Amortització Edifici Municipal i Nau Buvisa	56.822,35 €	0,0%	100%	56.822,35 €	- €	56.822,35 €
	6820000	Amortització Habitatges PC i espais vinculats T.Castells	52.792,33 €	0,0%	100%	52.792,33 €	- €	52.792,33 €
	6940000	Previsions promocions	- €	0,0%	100	- €	- €	- €
			480.844,99 €			484.276,17 €	240.119,97 €	724.396,14 €

TOTAL DESPESES IMMOBILIARI 2023:.....**484.276,17 €****240.119,97 €****724.396,14 €**

(1) S'estima un 5% de morositat pels habitatges, trasters i aparcaments. S'estima una ocupació del 100% del parc públic.

(2) S'estima un 1% d'increment dels tipus d'interès sobre els capitals pendents prestats hipotecaris derivat de la pujada de l'Euribor.