



Federació de
Municipis de
Catalunya

PRESSUPOST DE L'ENTITAT CORRESPONENT A L'EXERCICI 2023

*Aprovat pel Comitè Executiu en data 24 d'octubre de 2022 i
per l'Assemblea General celebrada en data 4 de novembre de 2022.*

PROPOSTA D'ACORD

L'article 25 dels Estatuts de l'entitat atribueixen la competència per aprovar el Pressupost a l'Assemblea General.

El pressupost per a l'exercici 2023 s'ha elaborat tenint en compte el pressupost 2022. Cal observar que l'actual evolució de la pandèmia està permetent recuperar les activitats habituals i serveis que ofereix l'FMC, gairebé en la seva normalitat. La presencialitat del treball usual i de les reunions s'està recuperant, i això té un impacte en el pressupost del 2023, generant un cost superior al dels anys anteriors.

El resum del pressupost d'ingressos i despeses el conforma el següent quadre:

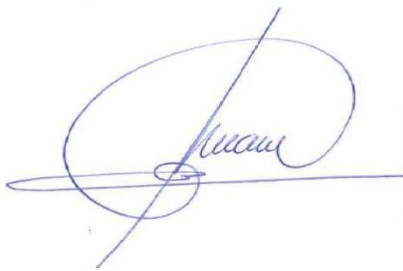
FEDERACIÓ MUNICIPIS CATALUNYA		
PROJECTE DE PRESSUPOST 2023		
ESTAT D'INGRESSOS. Compte PGC	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2022
Quotes ens associats	1.664.092,34	1.585.411,54
Aportacions	300.000,00	300.000,00
Subvencions oficials a l'activitat	308.247,50	280.225,00
Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent	125.000,00	125.000,00
Ingressos excepcionals	2.500,00	2.500,00
TOTAL INGRESSOS	2.399.839,84	2.293.136,54
ESTAT DE DESPESES. Compte PGC	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2022
Despeses de personal	1.331.213,27	1.305.431,02
Comissions, Formació, Jornades	437.225,00	366.750,00
Seminari de Dret Local	82.000,00	72.000,00
Cursos FEDAP: Seminari Tècnic Local, Seminari sobre Relacions Col·lectives, Seminari d'Actualització de Funció Pública Local	280.225,00	254.750,00
Aportacions a entitats	303.705,00	231.205,00
Despeses de la Seu Social	215.000,00	208.000,00
Despeses de funcionament	149.000,00	159.000,00
Serveis externs	110.000,00	120.000,00
Publicacions	62.200,00	34.200,00
Desplaçaments i indemnitzacions òrgans de govern	68.000,00	86.840,00
Altres despeses	158.204,62	235.241,15
TOTAL DESPESES	2.834.547,89	2.746.667,17
BENEFICI (+) / PÈRDUA (-) PRESSUPOST ECONÒMIC	-434.708,05	-453.530,63
INVERSIONS. Compte PGC	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2022
Inversions	8.000,00	8.000,00
ELIMINACIÓ DESPESES NO FINANCERES: DOTACIÓ AMORTITZACIÓ	-25.000,00	-25.000,00
SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) PRESSUPOST FINANCER	-417.708,05	-436.530,63

El pressupost adjunt és a tots els efectes la norma de guia de la gestió econòmica de l'entitat.

En raó de tot això, s'eleva a l'Assemblea General la següent proposta d'acord:

Únic.- RATIFICAR l'acord de la Comissió de Presidència de l'11 d'octubre de 2022 d'aprovació del pressupost de l'exercici econòmic 2023, de conformitat amb l'Annex I que s'adjunta a la proposta.

Barcelona, 20 d'octubre de 2022



La Presidenta de l'FMC
Olga Arnau i Sanabra

Anàlisi del contingut del projecte de Pressupost de l'FMC per a l'exercici 2023

Consideracions prèvies

El projecte de pressupost per a l'exercici 2023 s'ha elaborat tenint en compte que durant l'any vinent hi haurà la renovació de càrrecs en els òrgans col·legiats i l'assemblea de constitució de l'FMC després de les eleccions municipals del 28 de maig. A tot això, cal sumar-hi que l'activitat es veurà reduïda, en gran part, per aquest procés electoral. Malgrat això, hi ha despesa estructural que es manté i que obligarà, de nou, a sotmetre a aprovació un pressupost amb un dèficit, que serà cobert amb els diners que l'FMC ha obtingut gràcies a l'estalvi acumulat dels anys anteriors. S'ha intentat ajustar al màxim la despesa i aplicar una política d'austeritat per reduir aquest dèficit previst.

INGRESSOS

Quotes ens associats

El projecte de pressupost per a l'exercici 2023 incrementa en un **5%** la quota en comparació amb l'exercici de 2022, d'acord amb el quadre següent:

QUOTES FMC 2023			
Tipus d'entitat	Euros per habitant		
Municipis	0,174194		
Diputacions	0,174194		
Àrea Metropolitana de Barcelona	0,021739		
Consells Comarcals		-75.000 hab.	Màx. 840
		+75.000 hab.	Màx. 2.520

Mantenint les dades dels habitants per municipi segons la darrera publicació de **I'INE a 23 de desembre de 2021**, els ingressos previstos per quotes dels associats és d'1.664.092,34 euros.

D'acord amb l'actual cens d'associats, els ingressos previstos per al 2023 són:

Tipus d'entitat	Ingressos previstos
Ajuntaments	1.202.670,39 €
Diputacions	350.858,07€
Àrea Metropolitana de Barcelona	71.824,07€
Consells Comarcals	38.739,81€
TOTAL	1.664.092,34

L'increment de quotes va ser aprovat per la Comissió de Presidència en data **13 de setembre de 2022**. La proposta de padró es sotmetrà a aprovació en el Comitè Executiu del **24 d'octubre de 2022** i, posteriorment, es publicarà al Portal de Transparència de l'entitat.

Subvencions oficials

Aportació de la Generalitat de Catalunya

Per al 2023, la previsió de l'aportació del Departament de la Presidència de la Generalitat de Catalunya per al finançament general de les activitats de l'FMC és de 300.000 euros. Aquesta xifra es manté invariable com en exercicis anteriors.

Subvenció FEDAP (Formación para el empleo de las Administraciones Públicas)

Per al 2023, la previsió d'ingressos per al Pla de Formació del 2023 presentat per l'FMC provinents dels fons FEDAP es preveu en 308.247,50 euros.

Altres ingressos

La partida per ingressos d'inscripcions a cursos i jornades (bàsicament el Seminari de Dret Local) s'eleva fins als 120.000 euros al 2023.

En la venda de publicacions, fem una estimació d'ingressos de **5.000 euros**, xifra menor després que durant el 2022 s'edités, el Codi de Règim Local.

DESPESES

Personal

La partida de despeses de personal s'ha ajustat a la situació prevista per aquest any 2023, en relació a la situació de baixa mèdica d'alguns empleats, dels quals alguns de llarga durada. També s'ha previst en el pressupost la totalitat del cost per l'empresa de les places de cap de gabinet i secretaries generals adjuntes. També s'ha fet una previsió d'increment salarial del 2% global a la plantilla, alguns ajustos i la cobertura de les possibles jubilacions.

Formació i jornades

La partida de despeses de formació s'ha incrementat provisionalment respecte al 2022 en **70.475 euros**. Aquesta partida correspon a l'increment de formació previst pel 2023 dins del pla de formació subvencionat pels fons FEDAP. L'augment proposat en aquest pressupost és provisional, a falta de concretar el pla de formació del 2023. La xifra final podria ser més elevada, però no interfereix en el pressupost ja que es tracta d'una subvenció, per tant, està directament relacionada amb la mateixa quantitat en partides de despesa.

A més, també s'ha previst una despesa de **25.000 euros** per a la participació de l'FMC en la Fira Municipal o la celebració de l'assemblea constituent de l'FMC.

Aportació a entitats

Federación Española de Municipios y Provincias (FEMP)

Aquesta partida té previst un important increment, en tractar-se del primer any de la nova legislatura, i es calcula en 282.760 euros.

Consell de Diplomàcia Pública de Catalunya (Diplocat)

Aquesta partida representa una despesa de 15.000 euros anuals.

Despeses de la seu social

El lloguer de la seu social per al 2023 passarà a ser de 186.000 euros, 7.000 euros més que el 2022.

Despeses de funcionament

Es mantenen les mateixes despeses de funcionament que l'exercici 2022, amb una disminució de 10.000 euros en la gestió del web corporatiu.

Serveis externs

Es fa una previsió de 35.000 euros, com el 2022, que respon bàsicament a la contractació dels serveis d'assessorament extern en qüestions com ara la problemàtica de la gestió dels menjadors escolars o altres qüestions que es decideixi.

Publicacions -Ajuntament fàcil-

El projecte de pressupost per al 2023 incorpora una partida de 30.000 euros per a la publicació del llibre 'Ajuntament fàcil', que coordinarà en Pep Mir. S'ha previst l'edició i distribució de 1.500 exemplars així com els honoraris a l'autor.

Desplaçaments i indemnitzacions òrgans de govern

Aquesta despesa s'ha reduït tenint en compte que no hi haurà el mateix nombre de reunions dels diferents òrgans de govern a causa de les eleccions municipals.

Dotació per insolvències

Per reduir part del dèficit previst s'ha rebaixat en un 5% la dotació per a insolvències, prenent com a referència els dos darrers exercicis.

Inversions

Es preveu una dotació aproximada de 8.000 euros per a equipament informàtic si fos necessari renovar-lo.

Dèficit

Seguint la línia dels darrers anys, el projecte de pressupost 2023 es presenta desequilibrat, amb més despeses que ingressos, per un import de **417.708,05 euros**.

FEDERACIÓ MUNICIPIS CATALUNYA
PROJECTE DE PRESSUPOST 2023

ESTAT D'INGRESSOS. Compte PGC	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2022
Quotes ens associats	1.664.092,34	1.585.411,54
Quotes Ajuntaments	1.202.670,39	1.145.361,88
Quotes Diputacions	350.858,07	334.150,45
Quota Area Metropolitana de Barcelona	71.824,07	68.404,50
Quotes Consells Comarcals	38.739,81	37.494,71
Aportacions	300.000,00	300.000,00
Aportació Generalitat de Catalunya	300.000,00	300.000,00
Subvencions oficials a l'activitat	308.247,50	280.225,00
Subvenció FEDAP Generalitat de Catalunya	308.247,50	280.225,00
Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent	125.000,00	125.000,00
Inscripcions cursos i jornades	120.000,00	110.000,00
Publicitat	0,00	0,00
Venda de publicacions	5.000,00	15.000,00
Ingressos excepcionals	2.500,00	2.500,00
Ingressos excepcionals	2.500,00	2.500,00
TOTAL INGRESSOS	2.399.839,84	2.293.136,54

ESTAT DE DESPESES. Compte PGC	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2022
Despeses de personal	1.331.213,27	1.305.431,02
Retribucions del personal	1.055.837,63	1.036.143,22
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	275.375,64	269.287,80
Comissions, Formació, Jornades	437.225,00	366.750,00
Comissions, Jornades, actes	30.000,00	30.000,00
Organització sessions òrgans FMC / Assemblees i altres	20.000,00	10.000,00
Municipalia (Fira de Lleida)	25.000,00	0,00
Seminari de Dret Local	82.000,00	72.000,00
Seminari de Dret Local/altres serveis	37.000,00	27.000,00
SDL / Contractació col.laboradors formació externs	45.000,00	45.000,00
Cursos FEDAP: Seminari Tècnic Local, Seminari sobre Relacions Col·lectives, Seminari d'Actualització de Funció Pública Local	280.225,00	254.750,00
Cursos FEDAP, lloguer i serv.tec, altres	66.000,00	60.000,00
Contractació col.laboradors formació externs	159.225,00	144.750,00
Cursos FEDAP, contractació empreses formació	55.000,00	50.000,00
Aportacions a entitats	303.705,00	231.205,00
Aportació a la FEMP	282.760,00	210.260,00
Aportació DIPLOCAT	15.000,00	15.000,00
Aportació a Ciutats i Governes Locals Units	5.145,00	5.145,00
Aportació a Fundació Abadia Montserrat	600,00	600,00
Aportació a Consell Català Moviment Europeu	200,00	200,00
Despeses de la Seu Social	215.000,00	208.000,00
Lloguer de la Seu Social. Altres	186.000,00	179.000,00
Subministraments	15.000,00	15.000,00
Neteja / Serveis seguretat seu	14.000,00	14.000,00
Despeses de funcionament	149.000,00	159.000,00
Material d'oficina	20.000,00	20.000,00

FEDERACIÓ MUNICIPIS CATALUNYA
PROJECTE DE PRESSUPOST 2023

Manteniment equips d'oficina	45.000,00	45.000,00
Comunicacions telefòniques	13.000,00	13.000,00
Comunicacions postals / missatgeria	3.000,00	3.000,00
Documentació / Premsa	20.000,00	20.000,00
Publicitat	3.000,00	3.000,00
Gestió Web corporativa	40.000,00	50.000,00
Tributs	5.000,00	5.000,00
Serveis externs	110.000,00	120.000,00
Contractació col·laboradors formacio / comissions	55.000,00	65.000,00
Contractació assessors externs laborals / fiscals	35.000,00	35.000,00
Contractació d'informes i estudis	20.000,00	20.000,00
Publicacions	62.200,00	34.200,00
Publicacions	6.000,00	6.000,00
Catalunya Municipal	20.500,00	20.500,00
Codi de Règim Local	3.000,00	5.000,00
Ajuntament Facil	30.000,00	0,00
Fitxer Ajuntaments. Web	2.700,00	2.700,00
Desplaçaments i indemnitzacions òrgans de govern	68.000,00	86.840,00
Desplaçaments del personal i altres de representació	7.000,00	8.000,00
Desplaç. òrgans de govern i altres de representació	13.000,00	15.000,00
Indemnitzacions òrgans de govern	48.000,00	63.840,00
Altres despeses	158.204,62	235.241,15
Altres despeses	6.000,00	6.000,00
Convenis / Fundacio Pi Sunyer BBP i Memoria	30.000,00	30.000,00
Primes d'assegurances	11.000,00	12.700,00
Amortització de l'immobilitzat	25.000,00	25.000,00
Dotació para insolvencias 5%	83.204,62	158.541,15
Impostos	3.000,00	3.000,00
TOTAL DESPESES	2.834.547,89	2.746.667,17
BENEFICI (+) / PÈRDUA (-) PRESSUPOST ECONÒMIC	-434.708,05	-453.530,63
INVERSIONS. Compte PGC	PRESSUPOST 2023	PRESSUPOST 2022
Inversions	8.000,00	8.000,00
Equipaments informàtics i d'oficina	6.000,00	6.000,00
Mobiliari	2.000,00	2.000,00
ELIMINACIÓ DESPESES NO FINANCERES: DOTACIÓ AMORTITZACIÓ	-25.000,00	-25.000,00
SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) PRESSUPOST FINANCER	-417.708,05	-436.530,63