



SIGNAT PER

ANA MARIA GÓMEZ JIMÉNEZ
La Coordinadora general
4/12/2025



Ajuntament de
Mollet del Vallès

NIF: P0812300B

Oficina pressupostària

Expedient 188709X

ANNEX : INFORME ECONOMICOFINANCER

INFORME ECONOMICOFINANCER

L'Oficina de Gestió Pressupostària, d'acord amb el que es disposa en l'article 168.1.e) del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i en l'article 18.1.e) del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el Capítol I del Títol VI de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, en relació a l'expedient d'aprovació del Pressupost Municipal per a l'exercici 2026, emet el següent

INFORME

PRIMER. Tal com recull la legislació vigent, aquest informe econòmic financer conté una exhaustiva anàlisi dels criteris utilitzats per a l'avaluació dels ingressos, l'anàlisi de les operacions de crèdit previstes, per al finançament d'inversions, i en definitiva, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i com a conseqüència d'això l'efectiva anivellació del pressupost.

SEGON. El Pressupost General de l'Ajuntament incorpora els corresponents pressupostos dels Organismes Autònoms i els Estats de previsió d'Ingressos i Despesa de les Societats Mercantils de capital íntegrament municipal, essent:

- Institut Municipal de Serveis als Discapacitats
- Institut Municipal d'Educació
- Fundació Municipal Joan Abelló
- Empresa Municipal per a la Formació i Ocupació, SL
- Mollet Comunicació, SL
- Mercamollet, SL
- Mollet Impulsa, SL
- Consorci Teledigital Mollet



AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLÈS

Codi Segur de Verificació: FNCA A4AN A227 UTYU YJYT

Informe economic-financer pto 2026 - SEFYCU 174103

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://eserveis.molletvalles.cat/>

Pàg. 1 de 8



SIGNAT PER

ANA MARIA GÓMEZ JIMÉNEZ
La Coordinadora general
4/12/2025



Ajuntament de
Mollet del Vallès

NIF: P0812300B

Oficina pressupostària

Expedient 188709X

TERCER. El Pressupost Consolidat

Els ingressos previstos en el pressupost consolidat suposen un total de 101.890.179,66 euros el que suposa un increment del 3,96% respecte els 98.006.434,73 euros de l'exercici anterior.

Els crèdits de despesa previstos sumen 98.659.154,59 euros que suposen un increment del 0,69% respecte els 97.981.514,00 euros de l'exercici passat.

QUART. Pressupost Ajuntament. Avaluació dels Ingressos.

Els ingressos d'aquesta entitat s'han calculat tenint com a base la Liquidació del Pressupost de 2024 i l'avanç de l'execució dels sis primers mesos de l'exercici 2025 deduïts de l'estat de tramitació d'ingressos segons ens mostra la comptabilitat.

Després d'aquestes consideracions inicials s'analitza l'estructura econòmica dels ingressos del Pressupost d'aquesta entitat per a aquest exercici:

PRESSUPOST D'INGRESSOS RESUM PER CAPÍTOLS 2026

Capítol	Previsions inicials 2025	Previsions inicials 2026
1- Impostos directes	21.211.361,16	21.316.461,56
2- Impostos indirectes	650.000,00	426.504,57
3- Taxes	16.981.527,24	19.486.020,48
4- Transferències corrents	39.856.214,34	40.545.259,87
5- Ingressos patrimonials	1.360.493,54	1.369.493,54
Operacions corrents	80.059.596,28	83.143.740,02
6- Alienació d'inversions reals	0,00	0,00
7- Transferències de capital	6.335.061,66	3.640.541,63
Operacions de capital	6.335.061,66	3.640.541,63
Operacions no financeres	86.394.657,94	86.784.281,65
8- Actius financers	0,00	0,00
9- Passius financers	4.200.000,00	6.800.000,00
Operacions financeres	4.200.000,00	6.800.000,00
TOTAL	90.594.657,94	93.584.281,65



AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLÈS

Codi Segur de Verificació: FNCA A4AN A227 UTYU YJYT

Informe economic-financer pto 2026 - SEFYCU 174103

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://eserveis.molletvalles.cat/>

Pàg. 2 de 8



SIGNAT PER

ANA MARIA GÓMEZ JIMÉNEZ
La Coordinadora general
4/12/2025



Ajuntament de
Mollet del Vallès

NIF: P0812300B

Oficina pressupostària

Expedient 188709X

Ingressos per impostos directes, indirectes, taxes, preus públics i altres ingressos (capítols 1, 2 i 3):

Els ingressos previstos en el **Capítol 1, Impostos Directes** de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2026, s'ha calculat prenent com a referència tant l'any d'entrada en vigor de la ponència de valors cadastrals del municipi com el valor dels immobles en l'exercici vigent.

A més s'han incrementat d'acord amb les modificacions dutes a terme en les Ordenances fiscals aprovades inicialment per Acord del Ple de la Corporació, de data 27 d'octubre de 2025 (exp. 174989Q).

Els ingressos previstos en el **Capítol 2, Impostos indirectes** de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2026, procedents de l'Impost de Construccions Instal·lacions i Obres en la seva major part, s'ha calculat prenent com a referència els ingressos per aquest concepte en exercicis anteriors i el nivell de desenvolupament urbanístic actual.

Els ingressos previstos en el **Capítol 3, Taxes, Preus Públics i altres Ingressos** de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2026, s'han calculat prenent com a referència els drets reconeguts en l'avanç de la liquidació del Pressupost Municipal de l'exercici anterior.

A més, s'han incrementat d'acord amb les modificacions dutes a terme en les quotes o preus i elements necessaris per a la determinació de les quotes tributàries contingudes en les Ordenances fiscals del 2026.

Ingressos per Transferències Corrents (Capítol 4):

Les previsions inicials contingudes en el Capítol 4 de Transferències Corrents, que ascendeix a 40.545.259,87 euros, s'han calculat prenent com a base les aportacions corresponents a les Participació en Tributs de l'Estat de l'exercici anterior, que suposa un import per a aquest exercici de 25.805.974,50 euros.



AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLÈS

Codi Segur de Verificació: FNCA A4AN A227 UTYU YJYT

Informe economic-financer pto 2026 - SEFYCU 174103

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://eserveis.molletvalles.cat/>

Pàg. 3 de 8



SIGNAT PER

ANA MARIA GÓMEZ JIMÉNEZ
La Coordinadora general
4/12/2025



Ajuntament de
Mollet del Vallès

NIF: P0812300B

Oficina pressupostària

Expedient 188709X

Igualment s'han tingut en compte les subvencions concedides segons la informació aportada pels Serveis Gestors.

Ingressos Patrimonials (Capítol 5):

Els ingressos Patrimonials previstos per 2026, s'han consignat sobre la base de les previsions dels Serveis Responsables de cada ingrés.

Ingressos per Alienació d'Inversions reals (Capítol 6):

No s'ha previst cap ingrés d'aquest capítol.

Ingressos per Transferències de capital (Capítol 7):

Els ingressos previstos en el Capítol 7, Transferències de capital de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2026, s'han calculat sobre la base de les subvencions previstes i/o concedides informades segons la informació aportada pels Serveis Gestors.

Ingressos per Actius financers (Capítol 8):

No s'han previst ingressos en el Capítol 8 d'Actius financers, procedents dels reintegraments de les bestretes al personal funcionari i laboral.

Ingressos per Operacions de Crèdit (Capítol 9):

Els ingressos previstos en el Capítol 9, Passius financers de l'Estat d'Ingressos del Pressupost de 2026 són, al costat de les transferències de capital previstes en el Capítol 7 i les contribucions especials previstes en el Capítol 3, els necessaris per escometre les inversions reals consignades en el Capítol 6 «*inversions reals*» de l'Estat de Despeses del Pressupost, i incloses en el Pla d'Inversions a realitzar en l'exercici econòmic de 2026.



AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLÈS

Codi Segur de Verificació: FNCA A4AN A227 UTYU YJYT

Informe economic-financer pto 2026 - SEFYCU 174103

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://eserveis.molletvalles.cat/>

Pàg. 4 de 8



SIGNAT PER

ANA MARIA GÓMEZ JIMÉNEZ
La Coordinadora general
4/12/2025Ajuntament de
Mollet del Vallès

NIF: P0812300B

Oficina pressupostària

Expedient 188709X

CINQUÈ. Pressupost Ajuntament. Avaluació de Despeses.

Les despeses d'aquesta entitat s'han calculat tenint com a base la Liquidació del Pressupost de 2024 i l'avanç de l'execució dels sis primers mesos de l'exercici 2025 deduïts de l'estat de tramitació de despeses segons ens mostra la comptabilitat.

Després d'aquestes consideracions inicials s'analitza l'estructura econòmica de les despeses del Pressupost d'aquesta entitat per a aquest exercici:

PRESSUPOST DE DESPESES RESUM PER CAPÍTOLS 2026

Capítol	Previsions inicials 2025	Previsions inicials 2026
1-Despeses del Personal	23.943.771,68	25.664.442,82
2-Despeses corrents en béns i serveis	29.866.736,48	33.984.428,41
3-Despeses financeres	1.161.342,72	992.937,90
4-Transferències corrents	14.610.202,69	14.915.184,50
5-Fons de contingència	7.137.542,71	2.529.310,40
Operacions corrents	76.719.596,28	78.086.304,03
6- Inversions reals	10.492.561,66	9.079.869,95
7- Transferències de capital	42.500,00	513.688,70
Operacions de capital	10.535.061,66	9.593.558,65
Operacions no financeres	87.254.657,94	87.679.862,68
8- Actius financers	0	1.900.000,00
9- Passius financers	3.340.000,00	4.004.418,97
Operacions financeres	3.340.000,00	5.904.418,97
TOTAL	90.594.657,94	93.584.281,65

Despeses de Personal (Capítol 1):

Existeix correlació entre els crèdits del Capítol 1 de Despeses de Personal, inclosos al Pressupost i l'Annex de Personal d'aquesta Entitat Local per a aquest exercici econòmic, sent el seu import global de 25.664.442,82 euros, de conformitat a allò que s'ha fixat pel salari dels treballadors públics des de l'Estat per a l'exercici 2026.

Despeses Corrents en Béns i Serveis i Transferències Corrents (Capítols 2 i 4):

AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLÈS

Codi Segur de Verificació: FNCA A4AN A227 UTYU YJYT

Informe economic-financer pto 2026 - SEFYCU 174103La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://eserveis.molletvalles.cat/>

Pàg. 5 de 8



SIGNAT PER

ANA MARIA GÓMEZ JIMÉNEZ
La Coordinadora general
4/12/2025Ajuntament de
Mollet del Vallès

NIF: P0812300B

Oficina pressupostària

Expedient 188709X

El total dels crèdits pressupostaris consignats per operacions corrents poden considerar-se suficients per atendre les obligacions exigibles a la Corporació, i les despeses derivades del funcionament dels serveis existents actualment en aquesta entitat, segons s'indica per l'Alcaldia en la Memòria explicativa d'aquest document pressupostari.

Despeses Financeres (Capítol 3):

Es preveu la meritació de 792.160,94 euros en concepte d'interessos dels préstecs concertats amb les diferents entitats financeres, així com l'import de 200.776,96 euros derivats d'altres operacions financeres.

Despeses per Fons de Contingència (Capítol 5):

Els crèdits pressupostaris consignats en el Fons de contingència, per a l'atenció de necessitats imprevistes, inajornables i no discrecionals que sorgeixin al llarg de l'exercici, ascendeixen a un import de 455.044,32 euros, sobre la base de la casuística d'exercicis anteriors i les previsions per a l'any 2026. S'estableixen crèdits destinats al Fons de contingència Voluntari, per import de 2.074.266,08 euros.

Despeses per Operacions de capital (Capítol 6):

S'han consignat en el Capítol 6 d'Inversions Reals de l'Estat de Despeses del Pressupost Municipal un import de 9.593.558,65 euros, finançades amb recursos afectats procedents de subvencions o Transferències de capital per import de 3.660.541,62 euros, amb operacions de crèdit per import de 4.200.000,00 euros, i amb recursos ordinaris per import de 1.733.017,03 euros.

Les inversions previstes en el document pressupostari suposen un 10,25 % del total dels crèdits pressupostaris de l'Estat de Despeses.

Les inversions reals contingudes en el Capítol 6 del Pressupost de Despeses coincideixen amb les presentades en el Pla d'Inversions per a l'exercici econòmic del 2026, sent la totalitat/o la part d'elles, Projectes de Despeses d'Inversió amb finançament afectat.



AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLÈS

Codi Segur de Verificació: FNCA A4AN A227 UTYU YJYT

Informe economic-financer pto 2026 - SEFYCU 174103La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://eserveis.molletvalles.cat/>

Pàg. 6 de 8



SIGNAT PER

ANA MARIA GÓMEZ JIMÉNEZ
La Coordinadora general
4/12/2025Ajuntament de
Mollet del Vallès

NIF: P0812300B

Oficina pressupostària

Expedient 188709X

La disponibilitat dels crèdits pressupostaris per a despeses amb finançament afectat del Capítol 6 «Inversions Reals», s'ha de condicionar a l'existència de documents fefaents que acreditin compromisos fermes d'aportació, en el cas de les subvencions tingudes en compte com a previsions inicials en el Capítol 7 del Pressupost d'Ingressos, i a la concessió d'autorització de l'òrgan competent de la Comunitat Autònoma, en el cas de les operacions de crèdit objecte d'autorització, tingudes en compte com a previsions inicials en el Capítol 9 del Pressupost d'Ingressos.

Despeses per Transferències de capital (Capítol 7):

L'import consignat en el **Capítol 7**, per Transferències de capital s'ha calculat prenent com a referència les despeses per aquest concepte en exercicis anteriors.

Despeses per Actius financers (Capítol 8):

Les previsions inicials contingudes en el Capítol 8, d'Actius financers, procedents del préstec participatiu que es preveu atorgar a l'empresa municipal Mollet Impulsa SL ascendeix a 1.900.000,00 euros.

Despeses per Operacions de Crèdit (Capítol 9):

Les despeses previstes en el Capítol 9, Passius financers de l'Estat de Despeses del Pressupost de 2026 són els corresponents a les quotes d'amortització de les operacions de crèdit vigents, a les quals ha de fer front aquesta entitat. Es detallen a l'estat de previsió de moviments i situació del deute a curt i llarg termini.

SISÈ. Anivellació Pressupostària.

Tenint en compte l'exposat i, una vegada exposades les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions previstes i les despeses de funcionament d'aquesta entitat, així com, les operacions de crèdit previstes, es dedueix l'efectiva anivellació del pressupost conforme a allò que s'ha fixat en el paràgraf últim de l'apartat 4 de l'article 165 del Text Refós de la



AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLÈS

Codi Segur de Verificació: FNCA A4AN A227 UTU YJYT

Informe economic-financer pto 2026 - SEFYCU 174103La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://eserveis.molletvalles.cat/>

Pàg. 7 de 8



SIGNAT PER

ANA MARIA GÓMEZ JIMÉNEZ
La Coordinadora general
4/12/2025



Ajuntament de
Mollet del Vallès

NIF: P0812300B

Oficina pressupostària

Expedient 188709X

Llei Reguladora d'Hisendes Locals aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i **es presenta el Pressupost sense dèficit inicial.**

Signat electrònicament a Mollet del Vallès,



AJUNTAMENT DE MOLLET DEL VALLÈS

Codi Segur de Verificació: FNCA A4AN A227 UTU YJYT

Informe economic-financer pto 2026 - SEFYCU 174103

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://eserveis.molletvalles.cat/>

Pàg. 8 de 8