



Ajuntament de Montoliu de Lleida

Expedient núm.: 351/2024
Memòria Explicativa del Projecte de Pressupost Municipal
Procediment: Elaboració i Aprovació del Pressupost

MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PROJECTE DE PRESSUPOST MUNICIPAL

I.- INTRODUCCIÓ.-

Els pressupostos municipals d'aquest Ajuntament per a l'exercici 2025 es configuren com la previsió de despeses i l'estimació dels ingressos previstos per l'exercici.

II.- AIXECAMENT DE LA SUSPENSÍO DE LES REGLES FISCALS 2025

Des de l'any 2020 fins al 2023 han estat suspeses les regles fiscals, d'acord amb l'article 135.4 de la CE i l'article 11.3 de la LOEPSF. Primer per la crisi econòmica derivada de la **COVID-19** i després per la **guerra d'Ucraïna**.

Es reactiven aquest any, 2024, amb efectes en la liquidació de 2025.

L'article 3 de la LOEPSF estableix que l'elaboració, aprovació i execució dels pressupostos (i la resta d'actuacions que afectin a les despeses i ingressos) es realitzaran en un marc d'estabilitat pressupostària

III.- OBJECTIU.-

L'objectiu és que, aquest Ajuntament sigui una administració degudament gestionada i solvent, que es regeixi per l'equilibri pressupostari.

Així, el Pressupost ascendeix 1.204.304,02€, la qual cosa suposa un discret increment respecte de l'aprovat l'any anterior

IV.- ESTAT DE DESPESES

CAPÍTOL 1. Pel que fa al **despesa de personal** existeix correlació entre els crèdits del Capítol I de Despeses de Personal, inclosos al Pressupost i l'Annex de Personal d'aquesta Entitat Local per a aquest exercici econòmic, s'ha pressupostat un import global de 212.815,90€.

La valoració d'aquest capítol, no inclou cap increment atès que a data d'avui no hi ha cap previsió al respecte. Si el Govern de l'Estat aprova, a través de la llei de pressupostos, un increment en la retribució del personal, ja es procedirà a incloure., les quanties pertinents, a través d'una modificació de crèdit.

D'altra banda, el petit increment que ha sofert aquest capítol, correspon a l'increment de la previsió de despeses de les partides d'hores extraordinàries i de formació de personal.

CAPÍTOL 2. L'import del **despesa en béns, serveis i transferències corrents** del Capítol II consignat al Pressupost Municipal, ascendeix a un crèdit per import de 436.410,00€ la qual cosa suposa una rebaixa de l'import imputat en el pressupost municipal anterior.





Ajuntament de Montoliu de Lleida

El total dels crèdits pressupostaris consignats per operacions corrents i les despeses derivades del funcionament dels serveis existents en aquest Ajuntament poden considerar-se suficients per atendre les obligacions exigibles a la Corporació, caldrà veure l'evolució de preus en el mercat, i les necessitats que hagin de cobrir-se.

CAPÍTOL 3. Els **despeses financeres** recollits en aquest Capítol es refereixen a les consignacions de pagaments d'interessos i despeses dels préstecs, als que pot estar subjecta l'entitat.

CAPÍTOL 4. Les **transferències corrents** comprenen els crèdits per aportacions de l'Ajuntament sense contraprestació dels agents receptors i amb destinació a operacions corrents.

En aquest capítol es poden observar, les ajudes nominatives, que es preveu concedir a les entitats municipals d'acord amb el que estableix la Llei 38/2003 de 17 de novembre, general de subvencions.

L'import total d'aquest capítol s'ha incrementat.

TRANSFERÈNCIES CORRENTS

231	46500	Consell Comarcal, serveis socials		10.200,00 €
231	46502	Consell comarcal, conveni recollida animals		1.000,00 €
162	46503	Consell Comarcal, quota recollida de brossa		43.000,00 €
433	479	Municipalisme i desenvolupament rural		2.300,00 €
			350,00	
		<i>Micropobles i ACM</i>	€	
			500,00	
		<i>ATM.- Aportació Consorci</i>	€	
			1.450,00	
		<i>Micropobles Segrià.- Torrebesses.-</i>	€	
231	48001	Ajut Cultural Gent Gran		2.500,00 €
341	48002	Ajuts Associacions Esportives		3.500,00 €
			2.000,00	
		<i>Club Patinatge Montoliu</i>	€	
			1.000,00	
		<i>Club Futbol Sala Montoliu</i>	€	
			500,00	
		<i>Associació Caçadors</i>	€	
320	48005	Ajut AFA		2.000,00 €
320	48007	Ajuts .-Activitats Cultural Foment de la Cultura Popular i patrocini del Municipi		3.400,00 €
			1.000,00	
		<i>Associació Halloween</i>	€	
			1.500,00	
		<i>Grallers i Puputs</i>	€	
			900,00	
		<i>Guarnir Carrers municipals Festa Major Setembre</i>	€	
320	48006	Conveni Escola Bressol Albatàrrec		6.500,00 €
320	48008	Ajut CIM Promoció Música		1.500,00 €
		Conveni Sudanell Marxa de Tardor (ingressos)		3.000,00 €

TOTAL CAPITOL IV

78.900,00 €





Ajuntament de Montoliu de Lleida

Totes les subvencions, atorgades a entitats municipals, constaran en les bases del pressupost municipal, i hauran d'estar degudament justificades per l'entitat peticionaria d'acord amb la Llei General De Subvencions i el que s'estableix en les bases del pressupost.

CAPÍTOL 6. S'han consignat en l'Estat de Despeses del Pressupost les **inversions reals** per un import de 318.478,12€, finançades amb recursos afectats procedents de subvencions o transferències de capital

INVERSIONS		
SCT.- Seguretat Vial		50.078,88 €
ACA.- Redacció de Projectes constructius , per millorar el sistema de drenatge urbà.		78.054,68 €
Conca Nord	35.934,58 €	
Conca Sud	42.120,10 €	
Generalitat Cultura.- Redacció de Projecte d'obra d'equipament Cult (Sala Ball)		18.148,79 €
ARC.- Arranjar camins amb àrid reciclat		40.356,00 €
Generalitat.-Promoció del Patrimoni -Xemeneia		55.430,10 €
Arreglar pati escola i mobiliari		28.000,00 €
Diputació Inversions Salut 2023-2025.-		48.409,67 €
Col·lector	48.409,67 €	
TOTAL CAPÍTOL VI		318.478,12 €

Aquestes inversions, son les previstes segons les diferents ajudes concedides per tal que es puguin realitzar. Ara bé recentment ha sortit publicat inicialment l'aprovació inicial del Pla d'Obres i Serveis per les properes anualitats. La corporació valorarà si s'activa alguna partida finançada pel Pla. Aquesta haurà d'incorporar-se a través d'una modificació de crèdit.

CAPÍTOL 9 Comprenen els **passius financers** les despeses per amortització de passius financers; devolució de dipòsits i fiances.

Aquest capítol preveu la devolució de la pòlissa de crèdit per import de 150.000€.

El **deute viu a 31 de desembre de 2024 correspon al** Capital viu pendent d'amortitzar, segons es desprèn dels estats financers ascendeix de 150.000€ atès que l'ajuntament va constituir una pòlissa de crèdit per fer front a pagament de les despeses generades, durant l'any 2023 la qual ha estat renovada.





Ajuntament de Montoliu de Lleida

V.- ESTAT D'INGRESSOS

CAPÍTOL I.- Ingressos per impostos directes,

Aquests ingressos, en el pressupost per aquest exercici, s'han incrementat en el seu conjunt, respecte a l'alta en el Cadastre de la Planta de Tractament de Residus del Segrià . Aquest increment en quantifica en 13.235,44€.

CAP. I		IMPOSTOS DIRECTES
11300	Impost de Bens Immobles Urbana	103.376,58 €
11400	Impost de Bens Immobles BICES	2.539,29 €
11200	Impost de Bens Immobles Rústica	22.404,88 €
115	Impost Vehicles Tracció Mecànica	47.747,31 €
130	Impost Activitats Econòmiques	16.000,00 €
TOTAL CAPÍTOL I		192.068,06 €

CAPÍTOL 2. Impostos indirectes.

IMPOSTOS INDIRECTES		
29000	Impost de Construcció Instal. Obres	3.000,00 €
TOTAL CAPÍTOL II		3.000,00 €

Els ingressos que provenen dels **impostos indirectes** i en concret de l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres ascendeix a 3.000 euros, aquests ingressos s'han reduït atès que no hi ha cap previsió, de realització d'obres importants al respecte, a diferència de les darreres anualitats.

CAPÍTOL 3.

TAXES I ALTRES INGRESSOS		
300	Taxa pel Servei de subministre d'Aigua	50.000,00 €
304	ACA - Recaptació Cànon d'aigua	25.000,00 €
301	Taxa de Clavegueram	13.100,00 €
	Taxa Recollida residus	9.000,00 €
30901	Taxa pel Servei de Veu Pública	20,00 €
312	Serveis Educatius i Activitats esportives	7.500,00 €
313	Taxa de piscina municipal	15.000,00 €
325	Taxa expedició de documents administratius	100,00 €
329	Altres Ingressos realització activitats Festes Marxa	6.000,00 €





Ajuntament de Montoliu de Lleida

34900	P.P Ocupacions del Sól 1,5 Telef I fecsa	3.900,00 €
39200	Recàrrec Via Constrenyiment	1.200,00 €
399	Altres ingressos diversos	300,00 €

TOTAL CAPITOL III	131.120,00 €
--------------------------	---------------------

Els ingressos previstos per operacions corrents procedents de **taxes, preus públics i altres ingressos**, ascendeix a 131.120,00€, la qual cosa suposa un increment de les previsions respecte el Pressupost Municipal de l'exercici anterior.

Aquesta xifra d'ingrés s'ha calculat tenint en compte, els drets que es preveuen liquidar en l'exercici actual i les modificacions aprovades pel Ple d'aquesta Corporació, relatives a les quotes i increment de tarifes recollides en les Ordenances fiscals i reguladores de preus públics, especialment la recaptació de la taxa d'aigua i l'implantació del servei de recollida de brossa.

CAPÍTOL 4. El total d'ingressos previstos en el Capítol IV per **transferències corrents**, es preveu es superior al previst en l'exercici anterior. Es consigna un import de 233.492,94€

TRANSFERÈNCIES CORRENTS

42000	Participació Fons de L'Estat	106.000,00 €
42091	Estat.- Ajut Iguatat de Genere	1.500,00 €
45000	Participació Fons Coop Local	45.000,00 €
45004	CCAA, finançament jutjat pau	800,00 €
45005	CCAA, finançament Consultori Mèdic	1.500,00 €
45003	CCAA, Finançament càrrecs electes2024	9.929,00 €
45080	Generalitat, Ajut Pla Lokal2024	1.700,00 €
46101	Diputació de Lleida, Pla d'ajut Salut despesa Corrent 2025	21.934,00 €
46102	Diputació de Lleida, Pla de Camins 2025	14.901,00 €
46108	IEI ajut Oferta Cultural 2025	3.782,00 €
46109	Diputació de Lleida, Pla Coop despesa Corrent 2025	26.446,94 €

TOTAL CAPITOL IV	233.492,94 €
-------------------------	---------------------

Aquest capítol s'ha vist reduït, en un import molt mínim, però que permetrà executar el pressupost amb certa prudència.

CAPÍTOL 5. El total d'ingressos previstos en el Capítol V per **transferències corrents**, es igual que el previst en l'exercici anterior. Es consigna un import de 193.400€





Ajuntament de Montoliu de Lleida

INGRESSOS PATRIMONIALS

534	Participació Beneficis Distribuidora elec/Comercialitzadora	15.000,00 €
541	Lloguer Llar del Poble	2.400,00 €
541	Ingressos Patrimonials - Lloguer sales municipals	1.000,00 €
551	Concessió administrativa - Centre tract residus Segrià	152.000,00 €
55101	Concessió aadministrativa - Abocador de Runes	20.000,00 €
550	Concessió Ninxols	1.000,00 €
550	Concessió Administrativa, Sala Vetlles	2.000,00 €

TOTAL CAPITOL V 193.400,00 €

Els **ingressos patrimonials** provenen de rendes d'immobles, que ascendeixen a 193.400 euros, la font d'ingressos principal es el Conveni que s'ha signat per un període de 4 anys amb el Consorci de Residus del Segrià, en el qual s'estableix la quantia que ha de recepcionar l'ajuntament de Montoliu de Lleida, com a compensació pel detriment de tenir la planta l'import pressupostat es 152.000€.

També s'ha formalitzat un contracte de lloguer de terrenys amb l'Ute reciclatge Segrià, per un import de 20,400€ IVA inclòs.

CAPÍTOL 6. Les alienacions d'inversions reals.- No s'han pressupostat al respecte per aquest exercici.

CAPÍTOL 7. El Capítol VII de Transferències de Capital del Pressupost d'Ingressos s'han calculat sobre la base de les subvencions sol·licitades, les que es preveuen es concedeixin, o en el seu cas concedides per les Entitats Públiques i Privades i que consten en el quadre annex del Capítol 6 del pressupost de despeses.

TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

75009	SCT .- desenvolupament d'actuacions per la mobilitat segura ACA.- Redacció de Projectes constructius , per millorar el sistema de drenatge urbà.	50.078,88 €
75007		
75008	ACA .- Ajut Conca Nord	34.137,85 €
75008	ACA.- Conca Sud	40.014,10 €
75008	Generalitat Cultura.- Redacció de Projecte d'obra d'equipament Cult (Sala Ball)	6.992,44 €
75009	ARC.- Arranjar camins amb àrid reciclat	24.732,00 €
76103	IEI - Ajut Rehabilitació Xemeneia	30.000,00 €
75006	Generalitat Xemeneia	12.000,00 €
	Diputació de Lleida, Pla Coop. Inversió 2025	28.000,00 €
76102	Diputació Inversions Salut 2023-2025	48.409,67 €

TOTAL CAPITOL VII 274.364,94 €

CAPÍTOL 9. El passiu financer ve reflectit pels ingressos provinents d'operacions de crèdit que l'ajuntament preveu concertar, en cas de necessitat, i sempre d'acord amb els principis establerts per tutela financera.





Ajuntament de Montoliu de Lleida

PASSIU FINANCER

Formalització Prèstam

176.858,08 €

TOTAL CAPITOL IX

176.858,08 €

Es preveu un crèdit, que suposaran un increment, de l'endeutament, respecte al pressupost de l'exercici anterior. Des de la corporació s'intentarà no tenir que, contracta cap línia de deute. Ara bé, caldrà valorar com evoluciona la situació econòmica financera de l'entitat, així com la tresoreria municipal.

I per a què així consti emeto el present document, el qual signo electrònicament.

