

## **MEMÒRIA DEL PRESSUPOST GENERAL DE 2024**

De conformitat amb l'article 168.4 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aquesta Presidència sotmet a l'aprovació del Ple de la Corporació el pressupost general i les bases d'execució corresponent a l'exercici de 2024. El pressupost general comprèn el pressupost propi de l'Ajuntament, l'estat de previsions d'ingressos i despeses de l'entitat pública empresarial local Fira de Teatre al Carrer i de la Societat Urbanística Municipal d'Habitatge Social de Tàrrrega (SUMTA).

L'objectiu d'aquesta memòria preceptiva és explicar l'estructura i el contingut del pressupost així com les principals novetats i diferències, respecte al pressupost de l'annualitat 2023.

En el pressupost de l'any 2024 s'ha observat el compliment de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF) i el compliment del Tractat d'Estabilitat, Coordinació i Governança de la Unió Europea i Monetària, de 2 de març de 2012, i del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de l'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les Entitats Locals. La LOEPSF introdueix nous principis generals com els de transparència, plurianualitat, eficàcia en l'assignació i utilització de recursos públics, entre d'altres, i l'obligació d'informar el compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària, i sostenibilitat financera per a totes les entitats locals, tenint en compte els preceptes del Sistema Europeu de Comptes (SEC 2010).

La previsió del pressupost consolidat per l'exercici 2024 ascendeix a 21.496.074,41 euros deduïdes les transferències internes i és com segueix en la següent taula:

	Ajuntament	SUMTA	FIRA
PRESSUPOST 2024	20.452.724,41 €	9.000,00 €	1.253.350,00 €
PRESSUPOST 2023	21.044.245,98 €	9.000,00 €	1.204.000,00 €
Variació	<b>-2,81%</b>	<b>0,00%</b>	<b>4,10%</b>

L'anàlisi en detall dels diferents elements que componen aquest pressupost general es desgrana a continuació:

### **Pel que fa als ingressos:**

Impostos Directes (capítol 1): la previsió de recaptació per l'any 2024 se situa en 7.917.500,00 euros, que implica un increment de 205.100 euros respecte

Signatura 1 de 1  
Maria Alba Pijuan Vallverdú  
06/11/2023  
Alcaldesa

Per tal de validar aquest document consulti la següent adreça:

Codi Segur de Validació 672a7689fb62497fb181410148410c65001

Uri de validació <https://seu.tarrega.cat>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



l'any anterior (2,66%) provinents de l'augment de la recaptació prevista en concepte l'Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana (IIVTNU).

La recaptació esperada pels diferents tipus d'Impost sobre Béns Immobles (IBI) serà pràcticament la mateixa que l'any 2023, doncs no hi han hagut modificacions significatives en l'ordenança. Per aquest concepte es recaptaran 5.652.500 euros

Es detalla mitjançant aquest quadre la variació del capítol 1 d'ingressos:

EC	Descripció	2023	2024	Variació
<b>1</b>	I.A.E. Hisenda	100.000,00	100.000,00	0,00%
	IBI BICES	2.500,00	2.500,00	0,00%
	IBI Rústica	250.000,00	250.000,00	0,00%
	IBI Urbana	5.400.000,00	5.400.000,00	0,00%
	Impost activitats econòmiques	485.000,00	485.000,00	0,00%
	Impost increment terrenys nat. Urb.	244.900,00	450.000,00	83,75%
	Impost vehicles de tracció mecànica	1.230.000,00	1.230.000,00	0,00%
<b>Total</b>		<b>7.712.400,00</b>	<b>7.917.500,00</b>	<b>2,66%</b>

Impostos indirectes (capítol 2): s'estima que la recaptació derivada de l'Impost sobre construccions, instal·lacions i obres augmenti en 10.000 euros, arribant fins als 460.000 euros. Aquest increment és a causa de l'ampliació de les obres del Centre d'Atenció Primària que es realitzaran durant l'exercici 2024.

Taxes i Preus públics (capítol 3): la recaptació total prevista per l'exercici 2024 és de 4.271.558,58 euros, un increment del 11,28% respecte l'any anterior. Per aquest exercici s'han congelat la gran majoria de taxes, a excepció d'algunes modificacions aprovades en el Ple del 19 d'octubre 2023. Aquestes modificacions han resultat un augment del 14% de la taxa de recollida de les escombraries. Aquest increment ha sorgit per la pujada del servei de la recollida del Consorci per la Gestió de Residus de l'Urgell, pels cànon de l'Agència Catalana de Residus i per l'aplicació de l'IVA en el cànon.

En aquest capítol s'ha incrementat la previsió d'ingressos de:

- La matrícula de les llars municipals i la utilització del servei de menjador.
- I la taxa pels aprofitaments especials a favor d'empreses explotadores de subministraments que afectin a la generalitat o a una part important del veïnat que es preveu per 240.000 euros i les sancions corresponents per import de 40.000 euros.

Transferències corrents (capítol 4): les previsions és que s'ingressin 104.737,59 euros més respecte el 2023 (augment del 1,75%), ingressant dins d'aquest

Signatura 1 de 1  
 Maria Alba Pijuan Vallverdú  
 06/11/2023  
 Alcaldessa

Per tal de validar aquest document consulti la següent adreça:	
Codi Segur de Validació	672a7689fb62497fb181410148410c65001
Url de validació	<a href="https://seu.tarrega.cat">https://seu.tarrega.cat</a>
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



capítol fins a 6.090.453,57 euros. L'aplicació pressupostària de més impacte en aquest capítol és la participació en els tributs de l'Estat que s'estima que la previsió d'ingressos serà de 4.622.000,00 euros.

De les subvencions que l'Ajuntament preveu rebre, entre d'altres permetrà arreglar camins, gestionar el patrimoni del call, desenvolupar el temps per cures, una major aportació dirigida a la violència contra la dona i potenciar el Pla Educatiu Entorn.

Ingressos patrimonials (capítol 5): l'import previst d'aquest capítol és de 336.716,00 euros. En aquest capítol cal destacar els ingressos de l'abocador comarcal per 18.000 euros, els arrendaments de finques que ascendeixen a 14.000 euros i la concessió de la piscina coberta per import de 236.133,00 euros.

Alienació d'inversions reals (capítol 6): no es preveuen alienacions per l'any 2024.

Transferències de capital (capítol 7): es concreta en aquest pressupost amb la xifra de 651.296,26 euros en previsió de les obres projectades pel departament d'urbanisme. Aquest capítol s'ha reduït en un 51,01%, respecte de l'any 2023.

Així i tot, cal mencionar la subvenció del torricó de Sant Eloi per import de 100.800 finançat per l'Estat, actuació per a la qual s'ha sol·licitat acollir-se a la línia d'ajudes 2% Cultural que atorga el Ministeri de Transports, Mobilitat i Agenda Urbana.

També es preveuen uns ingressos de l'Agència Catalana de l'Aigua per reparacions i millores de la depuradora per import de 500.000 euros.

Finançament bancari (capítol 9): es preveu la concreció de diferents operacions de préstec bancari per import de 725.200 euros destinades al finançament de diferents inversions detallades en l'annex d'inversions.

### **Pel que fa a l'apartat de despeses:**

Despeses de personal (capítol 1): la despesa prevista en sous i salaris per l'any 2024 és de 8.589.191,07 mentre que el 2023 va ser de 8.294.415,67 euros, per tant una diferència de 294.775,40 més que l'any anterior. Aquest increment és principalment provocat pels augments salarials regulats per la Llei general de pressupostos de l'Estat.

Signatura 1 de 1  
Maria Alba Pijuan Vallverdú  
06/11/2023  
Alcaldesa

Per tal de validar aquest document consulti la següent adreça:

Codi Segur de Validació	672a7689fb62497fb181410148410c65001
Url de validació	<a href="https://seu.tarrega.cat">https://seu.tarrega.cat</a>
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



Despeses corrents i serveis (capítol 2): la despesa total prevista ascendeix fins als 7.482.572,06 euros, un 4,62% més respecte l'any 2023. Els subministraments de l'Ajuntament ascendeixen a:

ECON	DESCRIPCIÓ	IMPORT
2210001	Subministrament Energia Elèctrica	917.050,00
2210002	Subministrament Energia Elèctrica antenes sant Eloi	18.000,00
2210101	Subministrament aigua	42.740,00
2210102	Subministrament aigua autocaravanes	150,00
2210102	Subministrament Aigua Reg Carrers i Jardins	4.000,00
2210201	Subministrament Gas	209.300,00
2210300	Subministrament combustible orgànic	30.000,00
2210301	Combustible i carburants	115.850,00
2210302	Combustible i carburants cotxes	20.000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>1.357.090,00</b>

I pel que fa el manteniment d'edificis, carrers, maquinària, instal·lacions, elements de transport, mobiliari i equips informàtics ascendeixen a un import de 618.802 euros.

ECON	DESCRIPCIÓ	IMPORT
2100001	Manteniment Carrers, Jardins, Camins	160.500,00
2100002	Manteniment Gespa Camp Annex	2.000,00
2100002	Reposició arbres	7.000,00
2100003	Manteniment de solars	3.000,00
2100003	Manteniment pista atletisme	3.000,00
2120000	Manteniment Edificis i Construccions	151.750,00
2120001	Arranjaments pista d'skate	1.000,00
2120001	Manteniment en il·luminació	1.000,00
2120001	Reparació detectors incendis	4.000,00
2130001	Manteniment maquinària, instal·lació i utilitatge	173.150,00
2140001	Manteniment Elements de Transport	53.500,00
2150001	Manteniment mobiliari	19.750,00
2160001	Manteniment Equips Informàtics	

Signatura 1 de 1  
Maria Alba Pijuan Vallverdú  
06/11/2023  
Alcaldeessa

Per tal de validar aquest document consulti la següent adreça:

Codi Segur de Validació 672a7689fb62497fb181410148410c65001

Url de validació <https://seu.tarrega.cat>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



ECON	DESCRIPCIÓ	IMPORT
		28.700,00
2160002	Compra de petit material informàtic	8.252,00
2160003	Manteniment emissores	1.000,00
2190001	Manteniment d'instruments i altre immob.material	1.200,00
	<b>TOTAL</b>	<b>618.802,00</b>

Despeses financeres (capítols 3 i 9): la càrrega financera que ha de suportar l'Ajuntament ha incrementat en un 55,61% pel que fa el capítol 3 mentre que el capítol 9 ha disminuït en 46,23%. Aquesta disminució és deguda a que l'Ajuntament va amortitzar els préstecs que va subscriure per a poder fer front als pagaments a proveïdors.

Transferències corrents, es produeix un augment d'un 6,26% i l'import total ascendeix a 1.002.209,36 euros. Permetrà mantenir les subvencions a tot el teixit associatiu de Tàrrrega, als pobles i impulsar la reactivació del comerç mitjançant el bons.

Entre les noves mesures de caire social que s'implementaran destaca la creació d'una partida de 25.000 euros que permetrà que els infants dels pobles agregats que cursen els estudis de primària a les escoles de la ciutat de Tàrrrega gaudeixin de servei menjador de franc. S'equipararan així els seus drets amb els d'infants escolaritzats fora del seu municipi de residència, ja que fins ara aquestes famílies havien d'assumir la meitat del cost del servei. Es calcula que una quarantena de famílies amb infants de fins a 12 anys d'Altet, Claravalls, Santa Maria de Montmagastrell, la Figuerosa, Riudovelles i El Talladell es beneficiaran de la mesura.

I finalment, en el capítol d'inversions es pressuposten per l'exercici 2024 un total de 2.241.012,50 euros, d'on destaca la concreció dels diferents projectes detallats en l'annex d'inversions i el seu finançament.

Se centrarà sobretot en la implantació i desenvolupament de polítiques actives en matèria d'habitatge, noves mesures socials i la millora d'equipaments públics, així com en l'arranjament d'espais de la via pública i la millora de l'accessibilitat. Així doncs, amb la voluntat d'incrementar el parc d'habitatge públic disponible a la ciutat de Tàrrrega, es crea una nova partida que preveu destinar 243.733 euros a l'adquisició de nous habitatges (100.000 euros dels quals provenen de fons propis del consistori) i 30.400 euros a la rehabilitació de pisos que ja són propietat de l'Ajuntament per destinar-los a lloguer social.

Pel que fa a les inversions destinades a la millora d'equipaments municipals destaquen els 60.000 euros que es destinaran a rehabilitar la Casa de Cultura,

Signatura 1 de 1  
Maria Alba Pijuan Vallverdú  
06/11/2023  
Alcaldeessa

Per tal de validar aquest document consulti la següent adreça:

Codi Segur de Validació	672a7689fb62497fb181410148410c65001
Url de validació	<a href="https://seu.tarrega.cat">https://seu.tarrega.cat</a>
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



edifici que acull la Sala Marsà. L'Ajuntament preveu millorar l'accessibilitat de l'immoble, el sistema de climatització i renovar-ne els serveis durant el 2024 per tal que aculli personal de diversos departaments del consistori. També, una partida de 22.000 euros per climatitzar l'Oficina Jove, situada al carrer de La Solana; o 65.000 euros per a l'arranjament de la piscina d'estiu i uns altres 42.000 euros per a l'adquisició de nova maquinària i equips per a la piscina coberta, així com la millora dels accessos a les instal·lacions.

Des de l'àrea d'Urbanisme preveu iniciar el desenvolupament del nou polígon industrial previst al nord de la ciutat. Es tracta de l'àmbit SUD-16 Boscarró Nord, una gran àrea industrial que dotarà la capital de l'Urgell amb 264.000 metres quadrats de nou sòl per a usos industrials i de serveis. El nou sector, que disposarà de 19 parcel·les, ocuparà una superfície de gairebé 40 hectàrees, 131.857 metres quadrats de les quals es correspondran a sòl públic destinat a la xarxa de vials, espais verds i equipaments. En aquest sentit es destina una partida de 150.000 euros a cofinançar una part de serveis addicionals vinculats al nou polígon.

Es destinaran 170.000 euros a l'ampliació de la vorera sud de l'avinguda de Balaguer i es manté una aportació fixa anual per a treballs de pavimentació i accessibilitat de l'espai públic per la millora de la mobilitat que ascendeixen a 105.000 euros.

En matèria de patrimoni, s'ha de destacar els 144.000 euros per a la conservació dels torricons del parc de Sant Eloi; els 57.000 euros que es destinaran a l'adquisició de Cal Caçada, immoble situat al carrer Major entre la casa familiar de Manuel de Pedrolo i el Museu Tàrrrega Urgell, que en un futur permetrà ampliar les instal·lacions d'aquest equipament museístic; o els 42.000 euros que es destinaran al manteniment del torricó del carrer de Migdia, actuació que compta amb una subvenció de la Diputació de Lleida de 25.496,26 euros.

I finalment pel que pel que fa a àrees de despesa, mencionar que s'assignaran 2.631.415,54 euros a activitats culturals; 2.467.936 euros a accions en matèria d'educació; 2.116.372,89 euros a les àrees d'habitatge i urbanisme; 1.468.030,67 euros a seguretat i mobilitat ciutadana; 1.376.091,76 euros a actuacions en l'àmbit esportiu; 547.699,83 euros a mesures relacionades amb el medi ambient; i 531.677,23 euros a polítiques socials.

Es pot afirmar que s'ha assolit l'objectiu fixat per aquest govern de treure el màxim profit als recursos disponibles i, amb el ferm compromís d'obtenir-ne més. D'aquesta manera es mantindran els serveis municipals tot i l'augment generalitzat de costos sense que això hagi de suposar un increment de la pressió fiscal sobre els ciutadans.

Signatura 1 de 1  
Maria Alba Pijuan Vallverdú  
06/11/2023  
Alcaldeessa

Per tal de validar aquest document consulti la següent adreça:	
Codi Segur de Validació	672a7689fb62497fb181410148410c65001
Uri de validació	<a href="https://seu.tarrega.cat">https://seu.tarrega.cat</a>
Metadades	Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original



Els comptes per al 2024 demostren el clar compromís de l'Equip de Govern per millorar el benestar de la ciutadania.

L'alcaldeessa

M. Alba Pijuan Vallverdú

Signatura 1 de 1
Maria Alba Pijuan Vallverdú
06/11/2023
Alcaldeessa

Per tal de validar aquest document consulti la següent adreça:

Codi Segur de Validació	672a7689fb62497fb181410148410c65001
Url de validació	<a href="https://seu.tarrega.cat">https://seu.tarrega.cat</a>
Metadades	Origen: Origen administració    Estat d'elaboració: Original

