



Expedient: 2018/81/05.01.02 -Aprovació del pressupost

## ANNEX DELS PRESSUPOSTOS INTEGRANTS DEL PRESSUPOST GENERAL

L'article 168 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el Text refós de la Llei d'hisendes locals, estableix que al pressupost general de l'entitat local s'hi haurà d'annexar la següent documentació relativa tant a l'ajuntament com, si escau, als organismes autònoms:

- a) Memòria explicativa del contingut i de les principals modificacions que presenti en relació al vigent.
- b) Liquidació del pressupost de l'exercici anterior i un avanç del corrent.
- c) Annex de personal de l'entitat local.
- d) Annex de les inversions a realitzar durant l'exercici.
- e) Annex de beneficis fiscals en tributs locals.
- f) Annex de convenis subscrits amb les Comunitats Autònomes en matèria de despesa social.
- g) Un informe econòmic financer , en el que s'exposin les bases utilitzades per a la confecció del pressupost i l'efectiva anivellació d'aquest.

Si l'entitat local té societats mercantils de capital **íntegre o majoritari** de l'entitat local caldrà que informi de:

- a) previsions d'ingressos i de despeses
- b) programes anuals d'actuació, inversió i finançament





## a) MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL CONTINGUT I DE LES PRINCIPALS MODIFICACIONS QUE PRESENTA EN RELACIÓ AMB EL PRESSUPOST VIGENT

La confecció del pressupost s'ha realitzat de forma anàloga a la d'exercicis anteriors.

### 1. PRESSUPOST D'INGRESSOS

#### a) Bases utilitzades per a avaluar els ingressos

##### Ingressos corrents:

En quant al **CAPÍTOL I. IMPOSTOS DIRECTES**, es preveu una recaptació total d'**1.012.459, 99 €**, segons el resum següent:

CAPITOL I - IMPOSTOS DIRECTES	2018
<b>Denominació</b>	
IMPOST SOBRE BENS IMMOBLES. BENS IMMOBLES DE N. RÚSTICA.	58.550,70
IMPOST SOBRE BENS IMMOBLES. BENS IMMOBLES DE N. URBANA.	596.114,64
IMPOST SOBRE BENS IMMOBLES. BICES.	14.655,97
IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA.	208.000,00
IMPOST INCREMENT VALORS TERRENYS N.URBANA.	20.000,00
IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE).	115.138,68
<b>TOTAL CAPITOL I</b>	<b>1.012.459,99</b>

CAPÍTOL I. IMPOSTOS DIRECTES 2017	2017
<b>Denominació</b>	<b>Import</b>
IMPOST SOBRE BENS IMMOBLES. BENS IMMOBLES DE N. RÚSTICA.	73.850,60
IMPOST SOBRE BENS IMMOBLES. BENS IMMOBLES DE N. URBANA.	614.067,31
IMPOST SOBRE BENS IMMOBLES. BICES.	14.200,00
IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA.	208.000,00
IMPOST INCREMENT VALORS TERRENYS N.URBANA.	20.000,00
IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE).	98.500,00
<b>CAPITOL I IMPOSTOS DIRECTES 2017</b>	<b>1.028.617,91</b>





En aquest sentit indicar que els aspectes més significatius són:

- 1) **La disminució pel que fa a les previsions d'ingressos d'IBI RÚSTICA**, respecte del padró de 2017. En aquest sentit indicar que la Corporació va decidir modificar les OOFF per a 2018 en el sentit de disminuir el tipus aplicable al 0,65% com a mesura de suport al sector agrari i per que, amb el procés de regularització cadastral 2013-2016, es van incorporar al padró béns abans no considerats o inclosos incorrecta o insuficientment.  
Per tant el canvi del tipus del 0,79% al nou tipus, aplicable a partir de 2018, del 0,65% fa que disminueixi la previsió de recaptació.  
En aquest sentit si la base liquidable es preveu en 9.007.800, 59 €, la previsió de recaptació seria de 58.550, 70 €. Això suposa una **disminució respecte de les previsions del pressupost inicial de 2017 de 15.299, 90 €.**
- 2) En quant a **IBI URBANA**, s'han considerat les dades derivades del padró definitiu de 2017, elaborat per l'OAGRTL que determina una base liquidable final de 91.714.690, 69 € i, un cop descomptats els exempts, resulta una quota de 596.114,64 € tenint en compte el tipus aplicable del 0, 65%
- 3) En quant als béns immobles de característiques especials (**BICES**), també es preveu en termes similars al del padró de 2017 i es fixa una consignació de 14.655,97 € que seria la quota íntegra prevista per a 2017.
- 4) Les previsions de **l'impost sobre vehicles de tracció mecànica (IVTM)**, s'han formulat a partir del deute tributari corresponent al padró de 2017 i que es de 208.296 12€. Per tant la consignació la tanquem en una previsió de 208.000 €, igual que l'any anterior.
- 5) En quant a **l'IVTNU**, s'han mantingut les previsions de 2017, amb un total de 20.000 €
- 6) **Pel que fa a l'IAE**, hem considerat les dades del padró de quotes del 2017 que preveu un import total municipi de 115.138, 68 €. En aquest sentit considerar també que els DRN per a 2017 han estat de 118.009, 32 € i per això la quantitat considerada s'estima correcta.

Així la suma de les PARTIDES DEL CAPÍTOL I D'INGRESSOS 2018 puja una previsió total de 1.012.459, 99 €, experimentant una disminució de 16.157, 91 € respecte de l'any 2017, especialment motivats pels ajustos de les previsions d'IBI urbana i rústica.

La disminució equival a un 1, 57% de les previsions de 2017.

**En quant al CAPÍTOL II. IMPOSTOS INDIRECTES,** únicament consta l'ICIO que es fixa, per a 2018, en un total de 25.000 €.





Aquí es preveu un increment considerable respecte de les previsions inicials de 2017 (8.000 €), ja que s'ha constatat una evolució a l'alça en quant a la construcció d'immobles, especialment per particulars. La presentació de diversos projectes a finals de 2017 i les dades de què es disposen per a 2018, permeten estimar que la previsió de 25.000 € serà efectiva. En aquest cas l'increment sobre les previsions inicials de 2017 és de més del 300%.

En aquest sentit destacar que de les dades provisionals de la liquidació del pressupost de 2017 han estat de 24.645, 72 €.

CAPITOL II - IMPOSTOS INDIRECTES		2018
Subconcepte	Denominació	Import
290.00	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS.	25.000,00
<b>TOTAL CAPITOL II</b>		<b>25.000,00</b>

En quant al **CAPÍTOL III. TAXES I ALTRES INGRESSOS**, les partides previstes són les següents:

CAPITOL III - TAXES I ALTRES INGRESSOS		2018
Subconcepte	Denominació	
300.00	TAXA PER LA PRESTACIO DEL SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA.	1.054,00
301.00	TAXA PEL SERVEI DE CLAVEGUERAM.	1.054,00
302.00	TAXA PEL SERVEI DE RECOLLIDA D'ESCOMBRARIES.	160.000,00
309.00	TAXA PER CONSERVACIÓ DEL CEMENTIRI.	10.000,00
312.00	TAXA PRESTACIÓ SERVEI LLAR D'INFANTS.	103.000,00
313.00	TAXA PRESTACIÓ SERVEI PISCINES MUNICIPALS.	27.800,00
319.00	TAXA PER UTILITZACIÓ IMMOBLES I INSTAL·LACIONS MPALS.	600,00
322.00	TAXA PER EXPEDICIÓ DE CÈDULES D'HABITABILITAT I L·LICÈNCIES 1a OCUPACIÓ.	200,00
325.00	TAXA PER EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS.	5.000,00
329.00	TAXA PER LA L·LICÈNCIA D'ACTIVITATS ECONÒMIQUES.	2.500,00
329.01	TAXA PER LA VEU PÚBLICA.	144,58
331.00	TAXA PER ENTRADA DE VEHICLES.	6.800,00
332.00	TAXA U.P. SUBMINSTRADORA ENERGIA ELÈCTRICA I GAS.	54.000,00
333.00	TAXA U.P. EMPRESES TELEFONIA MÒBIL	300,00
338.00	COMPENSACIÓ DE TELEFONICA D'ESPANYA, S. A.	14.000,00
339.00	TAXA PER ALTRES OCUPACIONS DE LA VIA PÚBLICA, PARADES, BARRAQUES, MERCAT	1.000,00
339.01	TAXA PER OCUPACIÓ DELS IMMOBLES MUNICIPALS	2.520,00
339.05	ALTRES TAXES PER UTILITZACIÓ PRIVATIVA DEL DOMINI PÚBLIC. WIFI.	0,00
350.00	CCEE PER L'EXECUCIÓ DE LES OBRES D'URBANITZACIÓ DEL C.MIRALBO	18.689,65
391.00	MULTES PER INFRACCIONS URBANÍSTIQUES.	100,00
391.10	MULTES PER INFRACCIONS TRIBUTÀRIES I ANÀLOGUES.	100,00





391.90	ALTRES MULTES I SANCIIONS.	100,00
392.10	RECÀRREC EXECUTIU.	300,00
392.11	RECARREC DE CONSTRENYIMENT	10.000,00
393.00	INTERESSOS PER MORA	5.000,00
398.00	INDEMNITZACIONS PER ASSEGURANCES DE NO VIDA	1.700,00
399.00	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS. Assegurances	4.500,00
399.01	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS. FESTES I PROMOCIÓ MUNICIPAL	2.000,00
399.02	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS. Matrícules, cursos de formació, lleure	6.000,00
	<b>TOTAL CAPITOL III</b>	<b>438.462,23</b>

Les previsions inicials de l'exercici 2018 (438.462, 23 €) són lleument superiors respecte de les previsions inicials de 2017 (419.598,05 €), amb un increment superior a 18.800 €

Els aspectes més significatius referits al capítol III són els següents:

- 1) Taxa per recollida d'escombraries:** En aquest sentit cal tenir en compte que els DRN considerats en el pressupost de 2017 arran de les dades dels dos padrons semestrals han suposat un total de 157.931, 50 € No obstant s'ha estimat que es puguin dur a terme noves altes (import anual 92 €) i per tant, el **padró s'ha fixat en una previsió de 160.000 €, igual que pel 2017.**
- 2) Taxa de cementiri:** Les dades provisionals de la liquidació del pressupost de 2017 han determinat un import de DRN de 9.253 €. Per aquest motiu, doncs, es considera que es pot preveure per a 2018 l'import de 10.000 €, igual que la previsió de l'exercici anterior.
- 3) Taxa llar d'infants: Previsió 2017. 105.000 €. Previsió 2018: 103.000 €.** En aquest cas s'ha previst una disminució de 2.000 € respecte de les previsions de 2017, que ja va disminuir a la seva vegada la consignació en 5.000 € respecte de les previsions inicials de 2016.

Aquesta disminució progressiva deriva, d'una banda, en què durant els darrers anys les matriculacions han disminuït centralitzant-se, alhora, en el que seria horari base i, finalment, en el fet que la darrera redistribució horària al centre ha fixat que únicament hi ha un horari (horari base) que coincidiria amb l'horari escolar. L'eliminació dels horaris complet i intensió han fet que els ingressos addicionals procedents d'aquests no es puguin considerar.

Actualment hi ha un total de 61 alumnes per al curs 2017/2018 que equival al 100% de la ràtio; si bé hi ha alumnes en llista d'espera.





Tots els alumnes fan horari base i alguns duen a terme acollida matinal o de migdia

Les previsions d'ingressos del curs 2017-2018 (gener a juliol 2018) i 2018-2019 (setembre-desembre 2018) podrien ser les següents:

**LLAR D'INFANTS LO TOSSALET**

Alumnes horari base	Preu mes	Mesos	Total
63	92	10	57.960,00
Alumes escola estiu			
30	92	1	2.760,00
ALUMES CURS ESCOLAR + ESCOLA ESTIU			60.720,00
MATRICULES CURS ESCOLAR			
63	67	1	4.221,00
<b>TOTAL ALUMNES CURS + ESCOLA ESTIU</b>			<b>64.941,00</b>

**SERVEI MENJADOR**

Alumnes fixes	Preu permanents	Dies any	
22	6,2	207	28.234,80
Berenar			
2	1	207	414,00
Alumnes esporàdics	Preus esporàdics	Dies any	
2	6,8	207	2.815,20
<b>TOTAL MENJADOR (estimació)</b>			<b>31.464,00</b>

**MONITORATGE INFANTS FINS A 18 MESOS**

5	3,05	207	<b>3.156,75</b>
---	------	-----	-----------------

**ACOLLIDA MATINAL/MIGDIA**

Alumnes	Preu mes	Mesos	
22	18	10	3.960,00
2	9	10	180,00
Baby control			
63	1	10	630,00
<b>Subtotal estimat</b>			<b>104.331,75</b>

No s'ha previst ingressos per matrícula d'escola d'estiu ja que durant l'any 2017 es va acordar no cobrar aquest import.

Així doncs, segons les previsions vinculades a gestió educativa, servei de menjador, matrícules principalment, hi hauria una previsió en els termes que s'exposen. No obstant això s'ha ajustat la previsió inicial de **la partida a 103.000 €** seguint un criteri de prudència i considerant que, els DRN generats per la partida a l'empara de la liquidació provisional de 2017, són de 102.081,64 €.





- 4) **Taxa piscines:** Arran de la modificació de les OOFF 2016 i tenint en compte la gran aflluència d'usuaris durant la darrera temporada d'estiu s'han generat uns ingressos elevats. Per aquest motiu i a partir de les dades de 2017 es preveu el següent:

• 900 abonaments de temporada x 25 € =	22.500 €
• 42 abonaments mensuals x 20 € =	840 €
• 203 tiquets 6 entrades x 18 € =	3.654 €
• 122 entrades individuals x 6,5 € =	793 €
<b>SUBTOTAL PREVIST</b>	<b>27.787 €</b>

Cal indicar que, aquest import és íntegre, atès que un 25% del mateix (6.946, 75 €), està previst, en la partida corresponent a despeses com a compensació a lliurar a l'adjudicatari de la concessió del servei de bar – restaurant del pavelló i manteniment de les instal·lacions. Per tant, els ingressos nets que – finalment – revertirien a la Corporació s'elevarien a una quantitat d'entorn als 20.840, 25 €.

- 5) **Taxa entrades de vehicles (guals):** Es preveuen ingressos de 6.800 € per a 2018, igual que el previst per a 2017. En aquest sentit tenir en compte que els DRN derivats de la previsió de liquidació de 2017 pugen 6.686, 92 € amb la qual cosa la previsió inicial es considera correcta.

- 6) **Taxa UP subministradora energia elèctrica:** Amb càrrec a aquesta partida es comptabilitzen els ingressos corresponents a la taxa per ocupació de subsòl, sòl i volada vinculats a entitats subministradores d'energia elèctrica i gas, com Gas Natural, Naturgas, Corporació Alimentària de Guissona, Endesa Distribución Eléctrica, Endesa Energia, Viesgo Energia, Electra Redenergia, etc.

Els drets reconeguts, fins a la data, corresponents a 2017 s'han elevat fins als 53.935, 78 €. Per aquest motiu es considera adient mantenir, per a 2018, les mateixes previsions que l'any anterior fixant la partida en 54.000 €.

- 7) **Compensació telefònica:** El Ministeri d'Hisenda practica, a les entitats locals, liquidacions vinculades a la compensació de telefònica a l'empara del Reial Decret 1334/1988 de 4 de novembre, pel que es desenvolupa parcialment la Llei 15/1987 de 30 de juliol, de tributació de la Compañía Telefónica Nacional de España. Es formula un total de 4 liquidacions anuals, la darrera de l'exercici anterior i les 3 de l'exercici en curs.

Els DRN previstos per a 2017 han estat de 14.041, 87 € i, per aquest motiu es preveu, per a 2018, uns ingressos també de 14.000 €, pràcticament iguals que l'exercici anterior.

- 8) **Altres taxes per utilització privativa del domini públic. WIFI.**  
**Aquesta partida s'ha eliminat, aquest any, amb motiu de la supressió**





del servei com a servei públic. Aquest servei el presten, actualment, empreses privades en règim de lliure concurrència per la qual cosa no es un servei municipal que generi ingressos per a la Corporació.

### 9) CCEE per l'execució de les obres d'urbanització del carrer Miralbó.

Com sigui que, durant l'any 2017 no es va poder dur a terme aquesta actuació i es un dels objectius de la Corporació Municipal, s'ha previst novament al pressupost de 2018 amb les mateixes dades que l'any anteriors.

Des d'aquest punt de vista i examinada la proposta de CCEE l'Ajuntament ha considerat el següent:

PDA. DESPESES	FINANÇAMENT	IMPORT	PDA. DESPESES	TITOL	TOTAL DESPESA
621.01.1532	RROO	29.310,35	621.01.1532	OBRES D'URBANITZACIÓ ORDINÀRIA DEL CARRER MIRALBÓ	48.000,00
			<b>PDA. INGRESSOS</b>		
	CCEE (Finançament afectat)	18.689,65	350,00		

Finalment indicar que s'han considerat partides d'ingressos relatives als imports percebuts en concepte d'indemnitzacions a favor de l'Ajuntament per sinistres i també vinculades a ingressos procedents per ocupació d'immobles i instal·lacions municipals, i per matrícules de cursos de formació, lleure, etc.

En definitiva, la comparació del CAPÍTOL III del pressupost inicial de 2018 (438.462, 23 €), respecte del pressupost inicial de 2017 (419.598, 05 €) es d'una diferència de 18.864, 18 € i suposa un increment del 4, 50%

## CAPÍTOL IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS.

CAPÍTOL IV - TRANSFERÈNCIES CORRENTS 2017		
Subconcepte	Denominació	Import
420.00	TRANSF.CORRENTS.PARTICIPACIÓ EN ELS TRIBUTS DE L'ESTAT.	529.721,95
420.20	COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS COOPERATIVES	6.350,00
450.00	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL DE CATALUNYA.	75.447,92
450.04	TRANSFERÈNCIES GENERALITAT JUTJAT DE PAU.	3.000,00
450.05	TRANSFERÈNCIES GENERALITAT CONSULTORI MÈDIC.	3.515,57
450.06	ALTRES TRANSFERÈNCIES CA	100,00
461.00	TRANSFERÈNCIES DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA. LLAR D'INFANTS.	58.625,00







461.01	TRANSFERÈNCIES DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA. ESCOLA DE MÚSICA.	2.300,00
461.02	TRANSFERÈNCIES DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA. CONSULTORI MÈDIC.	25.568,00
461.03	TRANSFERÈNCIES DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA. SOCORRISTES.	7.500,00
461.04	ALTRES TRANFERÈNCIES CORRENTS DE LA DIPUTACIÓ	100,00
<b>TOTAL CAPITOL IV</b>		<b>712.228,44</b>

CAPITOL IV - TRANSFERÈNCIES CORRENTS		2018
Subconcepte	Denominació	
420.00	TRANSF.CORRENTS.PARTICIPACIÓ EN ELS TRIBUTS DE L'ESTAT.	548.255,76
420.20	COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS COOPERATIVES	6.350,00
450.00	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL DE CATALUNYA.	75.599,27
450.04	TRANSFERÈNCIES GENERALITAT JUTJAT DE PAU.	3.000,00
450.05	TRANSFERÈNCIES GENERALITAT CONSULTORI MÈDIC.	3.515,57
450.06	ALTRES TRANSFERÈNCIES CA	28.733,64
461.00	TRANSFERÈNCIES DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA. LLAR D'INFANTS.	55.125,00
461.01	TRANSFERÈNCIES DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA. ESCOLA DE MÚSICA.	2.300,00
461.02	TRANSFERÈNCIES DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA. CONSULTORI MÈDIC.	25.568,00
461.03	TRANSFERÈNCIES DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA. SOCORRISTES.	7.500,00
461.04	ALTRES TRANFERÈNCIES CORRENTS DE LA DIPUTACIÓ	8.950,25
<b>TOTAL CAPITOL IV</b>		<b>764.897,49</b>

En relació a aquest capítol es constata un increment a l'alça en el volum total d'ingressos previstos amb càrrec a aquest capítol, per import de 52.669, 05 €, respecte de les previsions inicials de 2017. Això suposa un increment del 7, 39%.

- 1) Participació en els tributs de l'Estat:** En primer lloc destacar però una disminució en les aportacions derivades de la participació en tributs de l'Estat respecte dels ingressos mensuals de 2017. Com sigui que no s'ha aprovat la LGPE per a 2018, des del Ministeri d'Hisenda s'ha informat de les dades provisionals per a 2018 comunicant que serien lleument a la baixa i també que no hi havia previsió de liquidació positiva de l'exercici 2017. D'acord amb això la previsió mensual d'ingressos, per aquest concepte, a partir del gener de 2018 és de 45.687, 98 €, la qual cosa fa un total anual de 548.255, 76 € que és l'import previst a la partida.
- 2) Compensació cooperatives:** De les dades de la comptabilitat municipal 2017 els DRN corresponents a la partida referent a la compensació per beneficis fiscals ha esta de 6.332, 48 €. Per aquest motiu, doncs, la partida s'estableix per a 2018 en una consignació inicial de 6.350 €.





- 3) **Fons de Cooperació Local de Catalunya.** Aquesta partida es preveu en la quantitat de 75.599, 27 € que es l'import reconegut per mitjà de resolució GAH 1112/2017, de 19 de maig (DOGC 2415), de distribució als municipis de Catalunya de la participació en els ingressos de la Generalitat integrada en el Fons de cooperació local de Catalunya, any 2017. Aquesta quantitat no ha estat abonada a les Corporacions, per la qual cosa el seu ingrés es considerarà com a ingrés de l'exercici 2018, motiu pel qual es consigna en els termes indicats.
- 4) **Altres transferències de la CA.** S'ha previst aquí els ingressos derivats el PUOSC d'arrendaments i subministrament corresponent a l'annualitat 2016 (Pla 2013-2016) que ja està degudament justificat, per un import de 28.733, 64 €. Aquest import a hores d'ara no s'ha ingressat però s'estima que durant l'any 2018 s'abonaran aquestes quantitats corresponents al
- 5) **Transferències Diputació.** S'han previst per a 2018 diverses transferències corrents de la Diputació en termes similars als de 2017 idèntics als de 2016 en relació a:
- Llar d'Infants
  - Escola de Música
  - Consultori Mèdic
  - Socorristes
  - Altres. Pla d'arrendaments i subministraments de la Diputació de Lleida, anualitats 2017 a 2019. Cost actuació: 10.500 €. Import subvenció 2018: 8.950, 25 €.

La resta de partides que s'inclouen en aquest capítol, són de menor importància quantitativa i s'ajusten a les previsions per a 2017 de la Generalitat de Catalunya relatives al manteniment de jutjats de pau i consultoris locals.

**CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS.** Es preveuen ingressos globals per import de 46.133, 79 € que suposen un increment de 8.333, 79 € respecte del 2017 i això suposa un 22% més que les previsions de 2017.7

El detall que s'aporta és el següent:

Aplicació	Concepte	2017 Import
520.00	INTERESSOS DE DIPÒSITS.	1.000,00
541.00	ARRENDAMENTS DE FINQUES URBANES.	3.700,00
542.00	ARRENDAMENT DE FINQUES RÚSTIQUES	33.100,00
	<b>TOTAL CAPITOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS 2017</b>	<b>37.800,00</b>





CAPITOL V - INGRESSOS PATRIMONIALS		2018
Aplicació	Concepte	
520.00	INTERESSOS DE DIPÒSITS.	1.000,00
541.00	ARRENDAMENTS DE FINQUES URBANES.	18.156,23
542.00	ARRENDAMENT DE FINQUES RÚSTIQUES	12.200,00
550.00	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	14.777,56
<b>TOTAL CAPITOL V</b>		<b>46.133,79</b>

Les partides del pressupost de 2017 s'han disminuït pel que fa a la previsió de l'obtenció d'interessos de dipòsits tenint en compte en nivell d'aquests tipus d'interès en l'actualitat.

- **Rendiment de dipòsits.** Es preveu en aquesta partida l'import de 1.000 €, igual que per a l'any 2017. Els DRN de la previsió de liquidació del 2017 suposen uns 986,48 € per la qual cosa es considera correcte l'import consignat a la partida
- **Arrendament finques urbanes.** Es preveu en aquesta partida l'import de l'arrendament d'un pis de titularitat municipal al c/ Major d'Alcoletge per un import mensual per a 2018 similar al del 2017, se'ns perjudici de l'aplicació dels increments en les nòmimes que també s'aplicaria a l'arrendament. (262,50 €/ mes aproximadament). Total estimat any: 3.150 €. També s'hauria de considerar els imports corresponents als subministraments derivats d'aquesta finca per un import anual d'entorn als 1.000 €. Tanmateix no es preveuen ingressos per viver d'empreses, perquè els locals no estan ocupats.

Per contra s'han incorporat en aquesta partida les previsions d'ingressos de les empreses Adamo, Tecnologia Lliure, Orange i Movistar, amb motiu de l'arrendament d'espais per instal·lació d'antenes, ocupació d'espais municipals per al desplegament de xarxes, etc.

Els imports que es preveuen liquidar durant el 2018 corresponent a l'exercici anterior per aquestes empreses suposen un total estimat de 14.006, 23 € segons el següent detall:

1. Movistar: 5.835, 24 €
2. Orange: 7.111, 90 €
3. Adamo 706, 06 €
4. Tecnologia Lliure: 353, 03 €

La suma de tots els imports indicats faria el total consignat de 18.156, 23 €.

- **Arrendament finques rústiques.** Es preveuen els imports següents, pendents d'actualització per a 2018:





Agrària Alous SCCL:	9.997, 86 €
M. C. Lladós:	2.184, 28 €
J.M. Gras:	731, 52 €

No s'ha previst cap import en concepte de l'arrendament de finques per Natur Grup Integral, SL per quant s'està tramitant una moratòria addicional al termini de pagament de l'arrendament.

La previsió final de la partida s'ajusta a un total de 12.200 €.

- **Concessions administratives.** Aquesta partida suposa una novetat respecte del pressupost de 2017 i per això la diferència entre els imports del Capítol d'un any a l'altre. Així amb càrrec a aquesta partida es preveuen els ingressos procedents de les successives concessions dels servei de bar restaurant del pavelló poliesportiu municipal i manteniment de les instal·lacions, com serien:
  - a) Liquidació de despeses de l'anterior concessionari: 5.777, 56 €.
  - b) Previsió del cànon de la nova concessió: 9.000 €
 TOTAL CONSIGNACIÓ: 14.777, 56 €.

### Ingressos de capital:

Capítol VI – Alienació d'inversions reals: s'han previst les inversions que figuren a l'annex d'inversions del pressupost: No es preveuen.

## CAPÍTOL VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

Per a 2018 es preveuen dues partides procedents de dues subvencions atorgades per la Generalitat de Catalunya.

La primera, per import de 5.921, 10 €, es correspon a la resolució dictada el 28 de novembre de 2017, corresponent ala convocatòria TES/541/2017 de 13 de març d'utilització d'àrids reciclats en ores promogudes pels ens locals. Es tracta d'una subvenció per a la millora de camins amb la utilització d'aquests àrids. El cost total de l'actuació es preveu en un total de 19.000 €.

La segona, per un import de 47.425, 50 €, es correspon a la proposta de resolució provisional de concessió de la línia de subvencions per a inversions en camins públics locals per al període 2018-2020 (Ordre GAH/1342/2017, de 7 de juny). El cost total de l'actuació de millor del camí del Tossal de l'Agustinet, es preveu en 55.000 €.

No es disposa de cap altra subvenció reconeguda a favor de l'Ajuntament que procedeixi de la CA ni tampoc de la Diputació de Lleida.





PDA. DESPESES	FINANÇAMENT	IMPORT	PDA.DESPESES	TITOL	TOTAL DESPESA
631.02.454	RROO	13.079,00	631.02.454	MILLORA DE CAMINS AL TERME MUNICIPAL Àrids reciclats	19.000,00
			<b>PDA. INGRESSOS</b>		
	SUBVENCIÓ CA (Finançament afectat)	5.921,00	750.80		
PDA. DESPESES	FINANÇAMENT	IMPORT	PDA.DESPESES	TITOL	TOTAL DESPESA
631.03.454	RROO	7.574,50	631.01.454	MILLORA DE CAMINS AL TERME MUNICIPAL	55.000,00
			<b>PDA. INGRESSOS</b>		
	SUBVENCIÓ CA (Finançament afectat)	47.425,50	750.81		

**Ingressos financers: No es preveuen.**

Capítol VIII – Actius financers.

Capítol IX – Passius financers (concertació de préstecs).

Les previsions inicials d'ingressos són de 2.340.400 €. La variació en relació al pressupost de l'exercici anterior és la següent:

INGRESSOS	Previsions inicials 2017	Previsions inicials 2018	% Variació
Capítol 1	1.028.617,91	1.012.459,99	-1,57%
Capítol 2	8.000,00	25.000,00	212,50%
Capítol 3	419.598,05	438.462,23	4,50%
Capítol 4	712.228,44	764.897,49	7,39%
Capítol 5	37.800,00	46.133,79	22,05%
Capítol 6	0,00	0,00	
Capítol 7	22.755,60	53.446,50	
Capítol 8	0,00	0,00	
Capítol 9	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>2.229.000,00</b>	<b>2.340.400,00</b>	<b>5,00%</b>

Les principals modificacions en relació al pressupost de l'exercici anterior han estat les que s'han indicat en els paràgrafs anteriors.



## 2. PRESSUPOST DE DESPESES

### a) Bases utilitzades per a avaluar les despeses

#### Despeses corrents:

**Capítol I – Despeses de personal:** S'han previst els crèdits per a despeses de personal d'acord amb les retribucions previstes per a 2017 atès que, com no es disposa de LGPE 2017 no es disposa d'informació sobre eventuais increments salarials per al personal al servei de les AAPP.

Tanmateix s'ha fet una estimació d'increment de l'1,5% global tenint en compte les dades a què s'ha fet referència des del Ministeri d'Hisenda sobre increment de retribucions al personal al servei de les AAPP. Evidentment, però, aquests increments no s'aplicaran fins que no s'adopti una resolució ferma al respecte.

S'han mantingut les retribucions previstes per als membres electes respecte de les consignades l'any 2017, actualitzant-les amb els nous topalls per dedicació exclusiva i en proporció a les dedicacions dels regidors.

S'han actualitzat les despeses corresponent a triennis, considerant els que tenen venciment durant aquest any 2018.

Ahora s'han previst dues partides noves derivades de la necessitat de formació tant dels electes com del personal de la Corporació (Partides 920.100.01 i 920.162.00, amb unes consignacions de 1.300 i de 2.200 € respectivament).

Una altra de les modificacions experimentades ha estat en relació a la previsió, derivada del procés d'elaboració de la nova RLT, d'una plaça de vigilant o agent municipal. Aquesta plaça que procediria d'una actualment inclosa en la partida de personal de brigada i oficina, es configuraria com una plaça de funcionari, a cobrir durant l'actual exercici. Per això i si bé els imports no experimentarien variació si ho faria l'estructura del pressupost i de les partides de despesa establint-se una nova partida (920.120.05) per atendre la despesa del sou del funcionari del grup E/AP (7.950, 50) i, al mateix temps, es modificarien a l'alça les partides de complement específic (10.721, 30 €) i de destí nivell 14 (4.421, 58 €) per tal d'atendre aquesta nova previsió. Paral·lelament disminuiria la previsió de la partida , 920.130.00. Els imports considerats són referits a 14 pagues i inclouen la previsió d'increment d'un 1,5%.

De la mateixa manera es preveu, també, amb motiu de la nova RLT que està en fase d'elaboració, la convocatòria d'una plaça de tècnic de cultura i turisme vinculat al CIPGC; essent considerat un personal laboral equivalent a un grup C1 (10.235, 02 €), un complement específic (1.722, 25 €) i un complement de destí nivell 14 (4.421, 58 €). Els imports considerats són referits a 14 pagues i inclouen la previsió d'increment de l'1,5%. El total d'aquestes previsions farien necessari garantir 16.378, 85 € i la partida 333.130.00 s'habilita en quantia suficient amb un import de 16.815 €. La diferència permetria cobrir





indemnitzacions per finalització de contracte, si s'escau, de la persona que interinament cobreix aquest lloc de treball.

També ha estat necessari mantenir una partida de 10.335 € vinculada a personal temporal de la Llar d'Infants ja que la voluntat de la Corporació ha estat de dotar d'un TEI de reforç per aquest curs escolar per implantar una nova metodologia al centre.

Igualment s'han mantingut les previsions relatives a despeses de personal temporal que esdevenen al llarg de l'exercici com serien:

- Substitució període vacances personal administració consultori mèdic (1.450 €).
- Substitució període vacances personal CIPGC (2.440 €)
- Contractació 2 socorristes / 3 mesos temporada estiu. (11.174 €).
- Altre personal (920.143.00. Import partida: 6.000 €). Previsió imputació despeses contractació personal sanitari per plans d'autoprotecció amb motiu de festes i activitats municipals; col·laboració social allotjament temporers, col·laboració social campanya de la fruita; principalment.

A banda d'aquestes previsions, i amb motiu de l'elaboració de la nova RLT s'han previst uns ajustos singulars en determinats llocs de treball que han determinat una previsió d'increment de les partides de despesa, que afecten les partides 920.121.00, 920.121.01 i 920.130.00

Paral·lelament aquests increments s'han compensat parcialment amb disminucions en partides com les relatives a productivitat i gratificacions.

Totes les modificacions experimentades es detallaran adequadament a la documentació relativa a l'aprovació de la RLT i plantilla de personal.

Finalment s'han ajustat les necessitat de dotació per a despeses en matèria de Seguretat Social a càrrec de l'empresa, passant dels 150.000 € previstos al 2017 als 157.000 € previstos al 2017.

En qualsevol cas els canvis experimentats en les diferents partides del CAPÍTOL I no han afectat al **global import del CAPÍTOL I, que es fixa es 644.000 €, segons el detall adjunt:**





CAPITOL I - DESPESES DE PERSONAL			2018
subcte	Grup p	Denominació	
100.00	912	RETIBUCIONS BASIQUES I ALTRES REM. DELS MEMBRES DE GOVERN	28.550,00
100.01	912	DESPESES FORMACIÓ, CURSOS I ALTRES	1.300,00
120.00	920	SOUS DEL GRUP A1	15.200,00
120.03	920	SOUS DEL GRUP C1	10.240,00
120.05	920	SOUS DEL GRUP E / AP	7.951,00
120.06	920	TRIENNIS	7.420,00
121.00	920	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ	26.000,00
121.01	920	COMPLEMENT ESPECIFIC	46.760,00
130.00	312	RETRIBUCIONS P.LABORAL FIX. Personal Administració Consultori Mèdic	16.650,00
130.00	326	RETRIBUCIONS P.LABORAL FIX. Personal Llar d'Infants	103.150,00
130.00	3321	RETRIBUCIONS P.LABORAL FIX. Personal Biblioteca	8.275,00
130.00	333	RETRIBUCIONS P.LABORAL FIX. Personal CIPGC	16.815,00
130.00	920	RETRIBUCIONS P.LABORAL FIX. Personal brigada i oficina	135.900,00
130.01	920	HORES EXTRAORDINÀRIES	15.380,00
131.00	312	RETRIBUCIONS PERSONAL TEMPORAL. Personal Administració Consultori Mèdic	1.450,00
131.00	326	RETRIBUCIONS PERSONAL TEMPORAL. Personal Llar Infants	10.355,00
131.00	333	RETRIBUCIONS PERSONAL TEMPORAL. Personal CIPGC	2.440,00
131.00	342	RETRIBUCIONS PERSONAL TEMPORAL. Socorristes	11.174,00
131.00	920	RETRIBUCIONS PERSONAL TEMPORAL. Brigada municipal	3.250,00
143.00	920	ALTRE PERSONAL	6.000,00
150.00	920	PRODUCTIVITAT	3.140,00
151.00	920	GRATIFICACIONS	1.000,00
160.00	920	SEGURETAT SOCIAL	157.000,00
162.00	920	FORMACIÓ I PERFECCIONAMENT DEL PERSONAL	2.200,00
162.05	912	ASSEGURANCES ÒRGANS DE GOVERN	3.300,00
162.05	920	ASSEGURANCES PERSONAL	3.100,00
		<b>TOTAL CAPITOL I</b>	<b>644.000,00</b>







**Capítol II – Despeses corrents en béns i serveis.** S'han consignat, en la mesura de les disponibilitats, crèdits per atendre la compra de béns corrents i el funcionament dels diferents serveis que presta aquesta entitat local.

Subcpt	Grup P	Denominació	
<b>CAPITOL II - DESPESES BENS CORRENTS I SERVEIS</b>			
200.00	133	ARRENDAMENT DE TERRENYS I BENS NATURALS. Cessió terrenys pàrquing	1.000,00
202.00	920	ARRENDAMENT DE TERRENYS I BENS NATURALS. Lloguers equipaments administració general	6.700,00
203.00	334	ARRENDAMENT MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE. Festes.	4.000,00
203.02	342	PRESTACIONS DERIVADES DE CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	6.950,00
204.00	326	ARRENDAMENTS EN MATÈRIA DE TRANSPORT	300,00
209.00	334	CÀNONS. Cànon SGAE.	3.500,00
210.00	1532	INFRAESTRUCTURES I BENS NATURALS: Pavimentació i senyalització vies públiques.	7.000,00
210.00	160	INFRAESTRUCTURES I BENS NATURALS: Clavegueram.	12.500,00
210.00	161	INFRAESTRUCTURES I BENS NATURALS: Aigua. Abastament domiciliari d'aigua potable.	14.700,00
210.00	163	INFRAESTRUCTURES I BENS NATURALS: Neteja vies públiques.	58.200,00
210.00	165	INFRAESTRUCTURES I BENS NATURALS: Enllumenat públic.	32.500,00
210.00	171	INFRAESTRUCTURES I BENS NATURALS: Conservació i manteniment de parcs i jardins.	11.500,00
210.00	410	INFRAESTRUCTURES I BENS NATURALS: Conservació finques rústiques.	6.000,00
210.00	454	INFRAESTRUCTURES I BENS NATURALS: Conservació de camins veïnals.	20.000,00
210.00	459	INFRAESTRUCTURES I BENS NATURALS: Altres.	2.000,00
212.00	164	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Cementiri municipal.	1.800,00
212.00	231	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Llar de Jubilats.	1.100,00
212.00	312	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Consultori Mèdic.	20.000,00
212.00	323	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Escola Mare de Déu del Carme.	72.500,00
212.00	326	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Llar d'Infants.	25.000,00
212.00	333	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: CIPGC.	13.000,00
212.01	333	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Tossal dels Morts i Trinxeres.	2.000,00
212.00	334	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Escola de Música.	3.500,00
212.00	337	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Local del jove.	1.100,00
212.01	337	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Sala Infantil.	500,00
212.00	342	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Piscines Municipals.	11.000,00
212.01	342	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Camp de Futbol.	17.200,00
212.02	342	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Pavelló Municipal.	48.500,00
212.00	920	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Casa de la Vila.	39.000,00
212.01	920	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Magatzem municipal.	1.500,00
212.00	933	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Pis edifici argent.	2.000,00
212.01	933	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Viver d'empreses.	1.500,00





212.02	933	EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS: Pis i traster A. March	1.500,00
213.00	171	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS TÈCNiques I UTILLATGE. Parcs i jardins.	1.000,00
214.00	920	ELEMENTS DE TRANSPORT. Manteniment i reparacions vehicles municipals.	4.000,00
220.00	920	MATERIAL D'OFICINA. Administració General.	12.500,00
220.01	920	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACONS. Administració General.	5.000,00
220.00	3321	LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS BIBLIOTECA MUNICIPAL.	2.500,00
220.00	312	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE. Consultori Mèdic.	1.000,00
220.00	326	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE. Llar d'Infants.	1.000,00
221.00	165	ENERGIA ELÈCTRICA: General.	53.000,00
221.00	231	ENERGIA ELÈCTRICA: ALTRES. Despeses subministrament elèctric Església Parroquial.	700,00
221.03	171	COMBUSTIBLES I CARBURANTS: Parcs i jardins.	1.000,00
221.03	920	COMBUSTIBLES I CARBURANTS: Vehicles administració general.	4.500,00
221.04	920	VESTUARI. Despeses vestuari personal Corporació.	1.500,00
221.05	326	PRODUCTES ALIMENTARIS. Servei de menjador. Llar d'Infants.	35.000,00
221.05	231	PRODUCTES ALIMENTARIS. Ajut aliments.	200,00
221.05	920	PRODUCTES ALIMENTARIS. Subministrament aigua oficines i altres	1.500,00
221.10	920	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT: General.	200,00
221.10	342	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT. Esports. Pavelló i piscines.	1.700,00
221.99	342	ALTRES SUBMINISTRAMENTS. Materials tractament piscines.	3.500,00
221.99	920	ALTRES SUBMINISTRAMENTS. Materials per administració general.	2.100,00
222.00	491	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS. ALTRES. ADSL Wifi, Fibra òptica	4.000,00
222.00	920	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS: General.	13.500,00
222.01	920	SERVEIS POSTALS.	3.000,00
222.03	920	SERVEIS INFORMÀTICS.	3.000,00
224.00	920	PRIMES D'ASSEGURANCES	11.000,00
225.00	160	TRIBUTS ESTATALS. Cànon abocament CHE.	17.500,00
226.01	920	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES I REPRESENTATIVES.	9.000,00
226.02	338	PUBLICITAT I PROPAGANDA. Festes.	2.100,00
226.02	920	PUBLICITAT I PROPAGANDA.	3.000,00
226.03	920	PUBLICITAT EN DIARIS OFICIALS.	8.500,00
226.04	920	JURÍDICS, CONTENCIOSOS.	2.000,00
226.06	330	REUNIONS, CONFERÈNCIES, CURSOS I EXPOSICIONS.	9.000,00
226.08	338	FESTES POPULARS I CELEBRACIONS. Actuacions i lloguer equips de so i llum.	109.500,00
226.09	338	FESTES POPULARS I CELEBRACIONS. FESTIVAL BUUF	38.100,00
226.09	334	ACTIVITATS CULTURALS I ESPORTIVES. Premis, trobades, concursos, campanyes de promoció diverses.	15.200,00
226.99	338	ACTIVITATS CULTURALS I ESPORTIVES. Activitats paral·leles festes.	3.000,00
226.99	334	ALTRES DESPESES DIVERSES. Pla Local de Joventut.	11.000,00
226.99	4311	ALTRES DESPESES DIVERSES. Fires.	1.000,00
227.00	1621	RECOLLIDA DE RESIDUS.	110.500,00





227.00	1622	GESTIÓ DE RESIDUS	29.200,00
227.00	1623	TRACTAMENT DE RESIDUS	40.000,00
227.02	920	VALORACIONS I PERITATGES.	1.700,00
227.05	920	PROCESSOS ELECTORALS.	200,00
227.06	920	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. SSTT municipals.	16.000,00
227.06	312	CAMPANYES SANITÀRIES ESCOLARS.	150,00
227.08	932	SERVEIS DE RECAPTACIÓ A FAVOR DE L'ENTITAT.	45.500,00
227.99	334	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. Funcionament EMMA.	12.350,00
227.99	311	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. Vigilància salut personal.	1.900,00
227.99	312	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. Animals abandonats.	500,00
227.99	342	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. Estudis geotècnics	1.000,00
227.99	430	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. Programa activitats i altres	350,00
227.99	920	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. Gestors i assessors.	14.000,00
227.99	931	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. Programa comptabilitat.	3.000,00
227.99	933	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. Actualització inventari municipal.	8.000,00
227.99	135	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. Plans autoprotecció i gestió de dades	4.350,00
227.99	342	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFESSIONALS. Servei socorrista piscines	1.300,00
230.00	912	DIETES DELS MEMBRES DELS ÒRGANS DE GOVERN.	6.500,00
230.20	920	DIETES DEL PERSONAL NO DIRECTIU.	400,00
231.00	912	DESPESES DE LOCOMOCIÓ DELS MEMBRES DELS ÒRGANS DE GOVERN.	400,00
231.20	920	DESPESES DE LOCOMOCIÓ DELS MEMBRES DEL PERSONAL NO DIRECTIU.	1.550,00
		<b>TOTAL CAPITOL II</b>	<b>1.143.700,00</b>

**En aquest sentit cal considerar que el CAPÍTOL II, segons les previsions inicials de 2018 (1.143.700 €), han disminuït lleument respecte de les previsions inicials de 2017 (1.144.300 €) en concret, en un import de 600 €, la qual cosa suposa una reducció del 0,05%.**

En definitiva això respon a l'intent de contenció en la despesa corrent per atendre altres actuacions i, especialment, despeses d'inversió.

Aquest fet ha estat possible perquè algunes de les despeses previstes en el 2017 no es mantenen per a 2018 i, altres, s'han ajustat a la baixa, la qual cosa ha permès atendre l'increment d'altres partides de despesa i, fins i tot, incorporar o ampliar partides per imputar a més algunes despeses s'han ajustat a la baixa la qual cosa també ha permès incorporar partides per imputar despeses pendents d'aplicació d'exercicis anteriors.





Així, per exemple, s'han ampliat partides vinculades a consum d'aigua per atendre despeses pendents d'aplicar com ara:

1. Derrama 2n semestre Canal d'Urgell 2002: 4.183, 45 €.
2. Endesa. Consum d'aigua exercicis 1999/2000/2001: 7.448, 43 €.

També s'ha ampliat la despesa dels serveis de socorrisme per atendre una factura pendent d'aplicar de l'empresa Esports en Joc, per import de 1.79, 44 € i, finalment, la partida de publicacions d'edictes per import de 2.492, 08 €.

També cal tenir en compte que, per a l'any 2018, s'han modificat despeses vinculades a la gestió de la xarxa WIFI a una empresa externa, com a servei prestat per l'Ajuntament. L'Ajuntament, durant l'any 2017, ha tramitat la supressió del servei i per això, la partida 491.227.99, destinada a aquestes despeses i habilitada, per al 2017, en 15.000 €, s'ha eliminat aquest any. Aquesta disminució ha permès, compensar l'increment d'altres partides com ara les habilitacions necessàries per atendre despeses pendents d'aplicar.

El CAPÍTOL II, en definitiva, continua essent el **capítol amb major importància** quantitativa del pressupost de 2017, igual que ha succeït en els pressupostos anteriors i **representa el 48,87% del total del pressupost municipal.**

El manteniment dels serveis, infraestructures, la compra de material, la contractació de serveis a tercers, suposen un volum molt important en la despesa del municipi.

Es tracta de despesa corrent que si bé cal intentar controlar, ajustar i reduir, com es constata en aquest pressupost, això es quelcom complex atesa la gran quantitat de serveis i prestacions que es duen a terme pels municipis.

Aquesta circumstància condiona, alhora, la disponibilitat de recursos per atendre altres tipus de despeses.

Amb càrrec a aquest capítol s'assumeixen les despeses de manteniment, reparacions, neteja, subministrament elèctric de tots els immobles municipals (cementiri, llar de jubilats, consultori mèdic, escola, llar d'infants, CIPGC, Tossal dels Morts, escola de música, local del jove, sala infantil, piscines, camp de futbol, pavelló, casa de la Vila, magatzem municipal, pis edifici argent, viver d'empreses, pis i traster c/ Ausiàs March), principalment.

Per determinar els import de despeses que cal preveure, s'ha analitzat la comptabilitat de cadascuna de les partides, resultants del 2017, excloent aquelles despeses extraordinàries, i considerant les despeses corrents que s'han indicat.





També s'ha tingut en compte la previsió actualitzada de despeses de neteja de les vies públiques, adjudicada a l'empresa BROCOLI, S. L. per acord plenari de 9 d'octubre de 2017 i per un preu que suposa un total de 58.178, 36 € (Iva inclòs) a l'any.

Les **despeses de manteniment estimades per aquests immobles municipals** suposa un total de **283.100 € segons el següent resum:**

Núm.	Concepte	Import 2017	Import 2018
1	Cementiri	2.000,00	1.800, 00
2	Llar Jubilats	1.300,00	1.100, 00
3	Consultori Mèdic	22.000,00	20.000, 00
4	Escola Mare de Déu del Carme	90.000,00	72.500, 00
5	Llar d'Infants	29.000,00	25.000, 00
6	CIPGC	15.000,00	13.000, 00
7	Tossal dels Morts i Trinxeres	4.000,00	2.000, 00
8	Escola de Música	3.500,00	3.500, 00
9	Local del Jove	800,00	1.100, 00
10	Sala Infantil	400,00	500, 00
11	Piscines municipals	12.000,00	11.000, 00
12	Camp de Futbol	13.000,00	17.200, 00
13	Pavelló Municipal	44.000,00	48.500, 00
14	Casa de la Vila	38.000,00	39.000, 00
15	Magatzem municipal	2.000,00	1.500, 00
16	Pis edifici argent	1.700,00	2.000, 00
17	Viver d'empreses	2.700,00	1.500, 00
18	Pis i traster edifici A. March	1.700,00	1.500, 00
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>283.100,00</b>	<b>262.700,00</b>

Del resum esmentat es constata una disminució de 20.400 € (7, 21%). Aquesta disminució ve com a conseqüència d'ajustar, al màxim, les despeses en funció de les dades provisionals de la comptabilitat municipal i del fet que, durant l'any 2017, es van fer importants actuacions sobretot en el Col·legi Mare de Deu del Carme, amb treballs d'adequacions interiors i pintura externa per un import superior als 15.000 € i que, durant l'any 2018, no es reproduiran.

En quant a l'increment previst en relació a les despeses del pavelló esmentat que de les dades provisionals de la liquidació de 2017 es van generar, durant aquell exercici, unes ORN per import de més de 54.000 € per tant, a la pràctica, també s'ha intentat controlar aquesta despesa amb la previsió inicial de 2018.

En aquests imports s'hi inclouen les despeses de neteja, a més de subministrament elèctric, calefacció, gas, telèfon, seguretat, manteniment ascensors, despeses de comunitat i reparacions diverses.



**Altes partides significatives són:**

- Partida 163.210.00. Neteja vies públiques: 58.200 €**  
 Aquest import es correspon amb la previsió resultant del contracte formalitzat amb l'empresa BROCOLI, S. L. per un període de 3 anys, a l'empara de l'acord plenari de 9 d'octubre de 2017.  
 El preu anual és de 58.178, 36 € (Iva inclòs) a l'any.
  - Partida 165.210.00. Enllumenat públic: 32.500 €.** Aquesta partida s'ha augmentat, considerablement, respecte de les previsions inicials de 2017 (21.500 €) i això es deu a què, precisament, durant l'any 2017 es va haver d'augmentar considerablement la partida, generant-se unes ORN segons la liquidació provisional de 2017, per import de 31.164 €. Això es deu, principalment, no tant al consum sinó sobretot a les reparacions periòdiques de les infraestructures de l'enllumenat públic que suposen un cost molt elevat cada any.  
 Per això i per tal d'intentar garantir la disponibilitat de recursos suficients durant l'any s'ha estimat oportú fixar inicialment la partida en 32.500 €, la qual cosa suposaria incrementar les previsions inicials de 2017 en 11.000 €.
  - Partida 165.221.00. Energia elèctrica: 53.000 €.** Contempla despeses de subministrament d'energia elèctrica per l'enllumenat públic. Es manté en els mateixos termes que les previsions inicials de 2017. En aquest sentit les ORN previstes d'acord amb la liquidació provisional de 2017 suposen un total de 49.461, 59 €. Per tant, doncs, es considera que la partida garanteix la disponibilitat de recursos per a l'actual exercici.
- Cal tenir en compte que l'Ajuntament d'Alcoletge es va adherir, durant l'any 2016, al mecanisme de compra centralitzada amb l'ACM en quant a subministrament elèctric i això ha suposat una millora i disminució de consum que, anirà combinada, a curt termini en un anàlisi a càrrec de l'empresa en matèria de potències contractades per adequar-se a les necessitats reals.
- Partida 171.210.00. Conservació i manteniment parcs i jardins: 11.500 €.** Contempla materials, productes fitosanitaris, adquisició de plantes, cànon aigua, etc. S'ha augmentat respecte de les previsions inicials de 2017, en un total de 1.500 € fixant-la en 11.500 € i això tot i que les ORN previstes per l'exercici 2017 han estat d'uns 7.350 €. Això ve motivat perquè, durant el 2018, es preveu plantar o reposar arbrat i, per tant, cal ampliar la partida indicada.
  - Partida 454.210.00. Conservació de camins veïnals: 20.000 €.** Es manté pràcticament igual que les previsions inicials de 2017 i es considera suficient atès que, a banda d'aquesta partida, es preveuen





dues actuacions d'inversions en matèria de camins municipals per un import total de 19.000 € i 55.000 € (74.000 €).

- **Partida 326.221.05. Servei menjador Llar Infants: 35.000 €.** Aquesta partida ha experimentat, any rere any, una evolució a l'alça. Així l'any 2016 es van generar unes ORN de 24.674, 26 €. Per la seva banda, l'any 2017 es va habilitar partida, inicialment, per un import de 27.000 €, ampliant-se posteriorment fins als 32.000 €. Les ORN previstes per a 2017 són de 27.739, 05 €. En canvi, per a 2018, es considera necessari habilitar aquesta partida en 35.000 €. Aquestes modificacions i increments venen motivats perquè si, fins a ½ de l'any 2017, les TEI de la Llar d'Infants s'encarregaven de lliurar el menjar dels infants, fent tasques de monitoratge de menjador, la Corporació Municipal va decidir encarregar, aquests serveis, a una empresa externa, concretament a l'empresa de càtering que lliura els menús. Per aquest motiu s'han del liquidar, amb càrrec a aquesta partida, tant els menús servits per als infants (dinars i berenars) com el servei de monitoratge.

- Import dinars: 2,86 € + 10% IVA
- Import berenars: 1 € + 10% IVA
- Monitoratge per menú servit: 3, 050 €
- Monitoratges addicionals: 6,5 hores setmanals: 11, 870 €/h.

- a. Previsió de menús: 4.968 x 3, 15 = 15.649, 20 €
- b. Berenars: 207 x 1,10 = 227, 70 €
- c. Monitoratges: 4.968 x 3,050 = 15.152, 40 €
- d. Monitoratges addicionals: Previsió 45 setmanes any- 45 x 6,5 h / setmana x 11, 870 = 3.471, 98 €.
- e. Previsió estimada: 34.501, 28 €.
- f. **Consignació: 35.000 €**

**Paral·lelament també s'han previst els ingressos corresponents a la partida relativa al servei de menjador amb una estimació de 35.600 €.**

- **Partida 920.222.00. Telecomunicacions general: 13.500 €.** Es mantenen les previsions inicials de 2017. Les ORN previstes per a 2017 han estat de 13.330 € per la qual cosa es considera que la consignació serà suficient.

Les despeses acreditades el 2016 han suposat entorn als 13.181, 43 €, i per tant s'ha habilitat aquesta partida amb la quantitat esmentada.

- **Partida 338.226.08. Festes populars i celebracions, s'ha dotat per un import de 109.500 €.**

L'any 2017 la consignació fou de 101.000 €, amb unes ORN resultants de la previsió de liquidació del 2017, per import de 100.883, 42 €.

Per tant, l'increment respecte de les previsions inicials és de 8.500 € i es fonamenta, bàsicament, en les empreses o grups que es preveu





contractar aquest any per a la celebració de les Festes Majors i altres festes del municipi.

A més s'ha integrat, també, en aquesta partida despeses que, l'any 2017, disposaven d'una partida específica com el tema de la seguretat i sistemes sanitaris per a les festes. L'any 2017 es va preveure una partida específica al respecte per import de 2.500 € import que, ara, quedaria integrat en l'actual partida. Per tant, l'increment real en termes homogenis entre el 2017 i el 2018 seria de 6.000 €.

### La distribució de la consignació atendria a les previsions següents:

<b>FESTES DE NADAL I REIS</b>	
Orquestra Nadal	1.250,00
Caramels	500,00
Manteniment vestuari	450,00
Coca Reis	330,00
Vigilància sopar cap d'any	360,00
	<b>2.890,00</b>
<b>CARNESTOLTES</b>	
Pastorets Rock	2.800,00
Equip so	1.500,00
Seguretat	260,00
	<b>4.560,00</b>
<b>FESTA MAJOR MAIG</b>	
Orquestra Gran Premier	1.350,00
En Peyu i en Dani	2.500,00
Seguirem (Tribut a Obrim Pas) + Dj	2.500,00
DJ	500,00
Orquestra Selvatana	7.200,00
La cosa nostra + DJ	1.950,00
Orquestra Voralmar	1.000,00
La Salcavila	0,00
3 espectacles infantils	2.400,00
Xaranga Màgic	690,00
Atracció inflable Espavila i Salta	500,00
<b>IMPORT IVA</b>	<b>4.323,90</b>
Diables d'Arbeca	1.600,00
4 Equips de so (Iva inclòs)	6.000,00
Berenar Festa Gent gran	3.800,00
Dietes músics	500,00
Invitacions pubilles hereus i personal	500,00
Seguretat i ambulància	1.400,00







Tirada de Bitlles. Invitacions	190,00
Publicitat i díptics	800,00
Concurs plantes	300,00
Vermut popular	650,00
Guarniment carrers	450,00
Despeses netejar pavelló	400,00
	<b>41.503,90</b>
<b>FESTA MARE DE DÉU DEL CARME</b>	
Contractació Orquestra	1.700,00
Serveis WC	300,00
	<b>2.000,00</b>
<b>SANT JAUME</b>	
Grup d'animació	1.200,00
	<b>1.200,00</b>
<b>FESTA MAJOR DEL SETEMBRE</b>	
Grup Banda Sonora	1.100,00
Banda Alucinogens + DJ	1.800,00
Orquestra Nova Blanes	6.500,00
Grup Doctor Prats	11.000,00
Grup All i oli + DJ	2.650,00
Grup Excelsior	1.200,00
Xaranga Mai Toquem B	750,00
Quim Masferrer	4.800,00
Xtrem Time o Humor Time	900,00
<b>IMPORT IVA</b>	<b>6.447,00</b>
Diablers de Lleida	2.000,00
3 espectacles infantils i juvenils	2.700,00
Equips de so (Iva inclòs)	7.000,00
Dietes músics	1.000,00
Invitacions pubilles i hereus i personal	500,00
Seguretat i ambulància	3.000,00
Vermut popular	1.300,00
Publicitat i díptics	1.400,00
Invitacions Tirada bitlles	245,00
<b>Guarniments carrers i pavelló</b>	<b>450,00</b>
Despeses netejar pavelló	400,00
	<b>57.142,00</b>
<b>TOTAL ESTIMAT 2018</b>	<b>109.295, 90</b>





Per aquest motiu i amb l'objectiu d'ajustar-se a les previsions indicades, la partida s'habilita en 109.500 € que es considera suficient per atendre les despeses corresponents a 2018.

- **Partida 338.226.09. Festival BUUF**

D'acord amb el conveni signat a finals de 2016 entre l'Ajuntament i la companyia KLOWN CARRER, S. L. TEATRE, es preveu novament dur a terme aquest festival. Seguint les previsions del 2017, s'ha habilitat una única partida amb caràcter específic per un **import de 38.100 €**.

Per a l'any 2017 les despeses finals vinculades a la gestió del BUUF i imputades a aquesta partida es van fixar en 35.582, 46 €.

No obstant això per a 2018 s'ha previst un increment de dites despeses , en una xifra d'entorn als 2.500 € addicionals.

La previsió de despeses seria la següent:

		Import (Iva inclòs)
<b>Actuacions artistes</b>		<b>15.730 €</b>
<b>Producció artística</b>	<b>Conceptes inclosos</b>	<b>21.974 €</b>
	Producció general	
	Adjunts a producció	
	Dissenys i continguts audiovisuals	
	Comunicació	
	Lloguers equips tècnics, carpa	
	Regidors de suport	
	Equip i personal tècnic	
	Lloguer grades	
	Cartells i programes	
	Distribució cartelleria	
	Distribució programes escoles	
	Despeses càtering	
<b>TOTAL</b>		<b>37.704 €</b>

A banda d'aquestes previsions mancaria determinar despeses per vigilància nocturna i, també, el cost dels treballs del personal de la Corporació que van a càrrec del Capítol I, hores extraordinàries, amb un import estimat de 1.500 €. A més cal tenir en compte els costos addicionals en matèria de SS.

- **Partida 920.226.01. Despeses protocol·làries i representatives.** Te una consignació de 9.000 €. Aquesta despesa s'ha reduït respecte de les previsions de 2017, ja que aquell exercici es va habilitar en 12.000 €, ampliant-se durant l'exercici i generant unes ORN per import de 13.373, 16 €.

Així, doncs, per a l'any 2018, s'ha ajustat la partida a la baixa per considera que, algunes despeses de l'any 2017 no es produiran el 2018.

D'entre aquestes despeses hi hauria el vermut popular de la Festa Major, per import de 670 €, així com el vermut de proclamació de





pubilles i hereus (600 €) imputats a aquesta partida es preveuen, ara, a càrrec de la partida de Festes. També es van imputar el cost dels obsequis a personal inclòs en el Pla de Garantia Juvenil i tècnic de l'arxiu, per un import de 119, 80 €.

També caldria excloure unes despeses de 2.904 € vinculades a l'adquisició de pins d'or, feta l'any 2017.

Així doncs, es podria descomptar un import estimat de 4.300 €, motiu pel qual es considera que l'habilitació per import de 9.000 € és suficient.

A càrrec a aquesta partida s'imputen despeses com:

- Obsequis pubilles i hereus
  - Complements vestits pubilles i hereus
  - Obsequis protocol·laris
- **Partida 330.226.06. Reunions, conferències, cursos i exposicions.** La consignació és de 9.000 €. En canvi, l'any 2017, es va habilitar per import de 6.000 €, ampliant-se per mitjà de modificació pressupostària fins assolir un total de 13.500 €. Les ORN previstes d'acord amb la liquidació de 2017, han estat de 8.241, 58 €. Es manté doncs la previsió de despesa generada durant l'any 2017 (9.000 €) amb càrrec a la qual es preveu dur a terme cursos com ara:

1. Curs d'anglès (1.000 €)
2. Curs de català (500 €)
3. Cursos de teatre (2.500 €)
4. Curs de cuina (2.000 €)
5. Universitat d'Estiu (1.500 €), etc.

- **Partida 334.226.09. Activitats culturals i esportives. Premis, trobades, concursos i campanyes de promoció diverses: 15.200 €.** Amb càrrec a aquesta previsió s'han assumit, durant l'any 2017, despeses per valor de 14.394, 47 € i, per aquest motiu, es considera adient mantenir al consignació de 15.200 €.

Amb càrrec d'aquesta partida s'imputen despeses vinculades a premis i obsequis relacionats amb certàmens organitzats per l'Ajuntament com serien, a títol d'exemple, els següents:

- Certamen literari Epistolae
- Actuacions Setmana Cultural
- Concurs de Fotografia
- Concurs de Pintura Ràpida
- Tast de vins / cervesa

- **Partida 334.226.99. Pla Local de Joventut: 11.000 €.** Amb càrrec a aquesta previsió s'hauran de dissenyar les activitats i projectes a càrrec de l'esmentat pla. El seu finançament, d'inici, es preveu a càrrec dels





RROO de la Corporació atès que la convocatòria d'ajuts per aquests plans no ha estat presentada. Es preveu un import lleument inferior al del 2017.

- **Recollida, gestió i tractament de residus: S'han desglossat tres partides per total de 179.700 €.**

L'any 2017 la suma d'aquestes partides va suposar un total de 165.000 €, si ve es va tenir que augmentar en 9.200 €. Total resultant: 174.200 €.

Per a 2018, per tant, la previsió implica un augment de 5.500 €

- Partida 1621.227.00. Recollida de residus. Import. 110.500 €. Aquí s'inclouria la recollida i excés de contenidors, així com les despeses de recollida d'escombraries mixtes per Griñó i despeses vinculades a la mini deixalleria i també la recollida de fracció vegetal, ja iniciada el 2016.
- Partida 1622.227.00. Gestió de residus. Import: 29.200 €. Aquí s'imputarà l'import de cànon per tona tractada.
- Partida 1623.227.00. Tractament de residus. Import: 40.000 €. Aquí s'imputarà el tractament de la RSU i de la FORM (Fracció orgànica).

Les previsions de despesa s'han fet a partir de les dades actuals, amb el sistema de gestió vigent per un període de 7 mesos i la resta del període anual (5 mesos) aplicant les previsions del nou conveni facilitat pel Consell Comarcal del Segrià a partir de la licitació del servei de gestió per illes de contenidors que, indiquen, preveuen que es posi en funcionament a l'estiu. Aquestes dades són, més que mai, una estimació i, per tant, es possible que es subjectin a majors variacions.

S'ha considerat, també, un nombre de 3.415 habitants, que es tracta de les dades actualitzades que s'aplicaran.

Conceptes	Import / habitant o unitat	Nombre	Import mes/any	TOTAL	mesos/any	total	Previsió 7 mesos	Previsió 5 mesos illes	Any	Consignació	Interessos
Recollida	2,13	3.415,00	7.273,95	7.273,95	12	87.287,40					
Excés contenidors	42,51	28,00	1.190,28	1.190,28	12	14.283,36					
<b>Recollida</b>			8.464,23	8.464,23		<b>101.570,76</b>	59.249,61	47.000,00			
Recollida V	44,27				24	<b>1.062,48</b>	1.062,48	1.062,48			
Tractament RSU	0,84	3.415,00	2.868,60	2.868,60	12	<b>34.423,20</b>	20.080,20	12.400,00			
Form	0,08	3.415,00	273,20	273,20	12	<b>3.278,40</b>	1.912,40				
Tract. FV	0,01	3.415,00	34,15	34,15	12	<b>409,80</b>	409,80		39.617,55	40.000,00	
Cànon	30	1.050,00	31.500,00	31.500,00	1	<b>31.500,00</b>	18.375,00	10.800,00	29.175,00	29.200,00	
<b>SUBTOTAL</b>						<b>170.772,36</b>	101.089,49		108.374,57	109.000,00	1.500,00
Altres									177.167,12	<b>179.700,00</b>	





Gestió Residus voluminosos	1,41	3.415,00			4.815,15	4.815,15		
Olis					0,00			
<b>TOTAL PREVIST</b>								<b>179.700, 00</b>

<b>INGRESSOS PREVISTOS RECOLLIDA ESCOMBRARIES</b>	<b>160.000,00</b>
<b>DÈFICIT ESTIMAT SERVEI</b>	<b>19.700, 00</b>

Si es preveuen aquestes despeses i es compleixen els ingressos estimats es constata un dèficit en el servei, que va en augment, que caldria modificar per mitjà de les Ordenances Fiscals incrementant els ingressos pel servei o, en el seu cas, buscar fórmules de reducció de despesa. Tanmateix s'estimen adequades les partides del pressupost previstes per aquests conceptes.

Al marge d'aquestes partides cal tenir en compte que, amb càrrec al CAPÍTOL II i també d'acord amb l'evolució de l'exercici 2017 es mantenen les partides corresponents a serveis com:

#### 1. Serveis tècnics municipals: 16.000 €

Ha disminuït lleument la previsió de la partida respecte de 2017, tenint en compte les dades provisionals de la liquidació d'aquest exercici. Aquesta ha superat lleument els 16.000 €.

- Arquitecte. Gestió ordinària. Estimació: 1.200 € / mes. Total any: 14.400 €.
- Despeses redacció altres documents tècnics: 1.600 €

#### 2. Serveis de recaptació a favor de l'entitat: 45.500 €.

Aquesta partida també s'ha reduït substancialment respecte de les previsions inicials de 2017, que inicialment es va fixar en 60.000 € si bé es va reduir posteriorment deixant-la en 50.000 €. En aquest sentit les dades aportades per l'OAGRTL corresponents a 2017, que s'imputaran a l'actual exercici, indiquen que la quantitat consignada es suficient.

#### 3. Funcionament Escola de Música: 12.350 €.

D'acord amb el contracte formalitzat entre l'Ajuntament d'Alcoletge i la Fundació Orfeó Lleidatà, amb motiu de la gestió del servei públic esmentat, sota la modalitat de concessió administrativa (01/09/16), les quantitats que l'Ajuntament ha d'aportar anualment per als cursos 2015/2016 i fins el 2018/2019, és correspon a un total de 190 €/ alumne. La previsió es fa a partir d'una estimació màxima de 65 alumnes, amb la qual cosa l'import consignat seria suficient per atendre dita despesa.

#### 4. Serveis gestor i assessor: 14.000 €





Durant l'any 2017, s'han generat despeses per import de 13.373 €. Per tant, es considera suficient habilitar aquesta partida.

Aquest exercici no es previst que això es reproduïxi, per la qual cosa s'estimen unes despeses de gestoria, per gestió de nòmines, contractes, altes i baixes a la seguretat social, amb uns costos estimats d'uns 690 €/mes (8.280 €) i, entorn a 2.800 € / any de gestió ordinària dels serveis d'assessoria jurídica.

Això faria necessari un mínim d'uns 11.100 €/ any. No obstant, per atendre eventualitats no previstes s'amplia la partida fins els 14.000 €.

## 5. Plans autoprotecció i gestió de dades: 4.350 €

S'han generat unes ORN pel 2017 per un import de 3.185, 95 €. En aquest sentit cal tenir en compte, amb càrrec a aquesta partida, s'imputen despeses com:

- Despeses de manteniment / implantació PAU Llar d'Infants: 692, 52 € (Iva inclòs).
  - Despeses de revisió del PAU Pavelló: 835 € (Iva inclòs)
  - Manteniment DUPROCIM: 508, 20 € (Iva inclòs)
  - Manteniment anual de l'establiment dels fixers de la LOPD, per import de 315 € (Iva inclòs).
- Aquestes despeses suposen entorn als 2.350 €. Per tant la partida es considera suficient.

## 6. Actualització inventari municipal: 10.000 €.

Seguint el criteri dels anys precedents es manté la partida encara que amb una previsió menor, per necessitats d'ajustar el pressupost. Així es reserven 6.000 € per iniciar els treballs d'actualització de l'inventari. Com ja s'ha manifestat en memòries anteriors, la conveniència de dur a terme aquest inventari es deu de la necessitat de poder determinar el cost efectiu dels serveis que exigeix tenir tots els béns inventariats i preveure'n la seva amortització així com de la pròpia exigència legal de disposar d'un inventari correcte i actualitzat. Així mateix el fet de disposar d'un inventari actualitzat és molt important per poder dur a terme una comptabilitat correcta, aplicant adequadament les amortitzacions dels béns inventariats; a banda de tenir una informació acurada i detallada de tots els béns de titularitat municipal.

Finalment i com a altres aspectes a destacar indicar, per exemple, el següent:

1. S'ha eliminat una partida prevista, el 2017, per a projectes de legalitzacions elèctriques. Això es deu a què s'ha elaborat una auditoria energètica i està previst encarregar un projecte d'eficiència





energètica i, en cas d'obtenir ajuts europeus, emprendre aquesta actuació per millorar l'enllumenat municipal. Aquesta documentació contempla que, en les despeses del projecte, s'hi inclouen les legalitzacions de les noves actuacions fetes. Per tant, es considera que es tractaria d'una duplicitat en la despesa preveure – de forma paral·lela- aquesta partida.

2. S'ha augmentat la partida 491.222.00 relativa a serveis de telecomunicacions. Altres, ADSL, Wifi, Fibra òptica, per quant l'Ajuntament, amb la supressió del servei públic wifi, actua com un subjecte passiu més que ha de contractar aquest servei a empreses privades. Aquest fet així com la voluntat d'ampliar els punts de wifi oberta en el municipi, han obligat a augmentar les previsions de despesa a càrrec d'aquesta partida, passant dels 3.000 € del 2017, a l'empara d'una modificació pressupostària i, amb unes ORN d'entorn als 1.770 € als 4.000 € que es preveuen per a 2018.

**Capítol III – Despeses financeres:** Únicament es preveu una quantitat de 700 € vinculada a comissions bancàries atès que l'Ajuntament d'Alcoletge no te cap operació vigent i no preveu concertar-ne cap. Tampoc s'estima la possibilitat de concertar cap operació de tresoreria a curt termini, ja que la situació actual de la tresoreria municipal es positiva.

**Capítol IV – Transferències corrents:** S'han consignat crèdits per atendre les diferents aplicacions pressupostàries relatives a convenis, subvencions i transferències de corrent.

CAPITOL IV - TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
Subcte	Grup P	Denominació	
465.00	231	TRANSFERÈNCIES CORRENTS A COMARQUES. Aportació per serveis socials.	31.300,00
465.01	311	TRANSFERÈNCIES CORRENTS A COMARQUES. Aportació acollida animals.	5.165,00
466.00	920	TRANSFERÈNCIES CORRENTS A ALTRES ENTITATS QUE AGRUPIN MUNICIPIIS. Aportació FMC, ACM, AMI.	1.700,00
467.00	4411	TRANSFERÈNCIES CORRENTS A CONCORCIS. Consorci Transport Públic.	3.600,00
467.00	491	TRANSFERÈNCIES CORRENTS A CONCORCIS. Consorci Localret.	435,00
480.00	231	TRANSFERÈNCIES CORRENTS A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINS DE LUCRE. Ajuts assistència social i altres	1.000,00
480.00	326	TRANSFERÈNCIES CORRENTS A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINS DE LUCRE. Ajuts per adquisició de llibres i socialització	30.000,00
480.00	334	TRANSFERÈNCIES CORRENTS A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINS DE LUCRE. Ajuts a entitats culturals.	25.600,00
480.00	336	TRANSFERÈNCIES CORRENTS A ENTITATS SENSE FINS DE LUCRE. Ajuts protecció patrimoni. Millora església parroquial.	2.000,00
480.00	341	TRANSFERÈNCIES CORRENTS A FAMÍLIES I ENTITATS SENSE FINS DE LUCRE. Ajuts a entitats esportives.	43.700,00
<b>TOTAL CAPITOL IV</b>			<b>144.500,00</b>

Les previsions inicials de 2017 van suposar un total de 133.400 €, si be per mitjà de modificacions pressupostàries es va ampliar en 13.200 €. Des d'aquest





punt de vista si que es produeix un increment respecte de les previsions inicials de l'any anterior però no respecte de les despeses finals. Així doncs el que s'ha intentat ha estat ajustar la despesa prevista a les previsions reals de l'actual exercici.

Les principals partides, quantitativament, són les destinades a entitats culturals i entitats esportives, a més dels ajuts destinats a l'adquisició de llibres de text i altre material didàctic i socialització de llibres, per un import de 30.000 €. Aquest import és similar al de 2017 ja que, aquell exercici s'ha socialitzat dos cursos i, l'any 2018, es preveu la socialització de dos cursos més assolint el procés de socialització dels llibres dels cursos de 3r a 6e de primària.

Durant l'any 2017 s'ha dut a terme la socialització relativa als cursos de 3r i 4t i, durant l'any 2018, es preveu per als cursos de 5è i 6è.

Igualment es manté una previsió en matèria de subvenció per aquells cursos que no accedeixen a la socialització, per un import màxim de 90 €/ alumne.

Així, pel que fa a la **partida 334.480.00. Ajuts entitats culturals**, la previsió contemplada en l'actual pressupost és la següent:

<b>AGRUPACIÓ CULTURAL I RECREATIVA ELS TIMONS</b>	
Reis 2018	6.237,02
Resta activitats	2.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>8.750,00</b>
<b>ASSOCIACIÓ ALCOLETGE JOVE 2018</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>500,00</b>
<b>AMPA CEIP</b>	
Neteja menjador	6.600,00
Concurs dibuix festa major	500,00
<b>TOTAL</b>	<b>7.100,00</b>
<b>ESCOLA MARE DE DEU DEL CARME</b>	
Festival Fi de Curs	700,00
Revista Sant Jordi	400,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.100,00</b>
<b>AMPA LO TOSSALET</b>	
Festa Carnestoltes	250,00
Festa Sant Jordi	250,00
Festa Fi de Curs	300,00
<b>TOTAL</b>	<b>800,00</b>
<b>LLAR DE JUBILATS 2018</b>	







<b>TOTAL</b>	<b>1.700,00</b>
<b>ASSOCIACIÓ DE DONES</b>	
Activitats any	
Associació Càncer	800,00
Marató TV3	650,00
Trobada puntaires	650,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.100,00</b>
<b>CORAL SANT MIQUEL</b>	
Activitats any	
Direcció Coral	2.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.500,00</b>
<b>ASSOCIACIÓ ESPORTIVA ALCOLETGE</b>	
Aportació premis carnestoltes	500,00
<b>TOTAL</b>	<b>500,00</b>
<b>ASSOCIACIÓ A 4 FORQUES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>500,00</b>
<b>TOTAL PARTIDA 2018</b>	<b>25.550,00</b>
<b>TOTAL DEFINITIU 2018</b>	<b>25.600,00</b>

En quant a la **partida 341.480.00. Ajuts entitats esportives**, la previsió contemplada en l'actual pressupost és la següent:

<b>AEA</b>	
Subvenció activitats	<b>15.000,00</b>
<b>FUTBOL SALA</b>	
Subvenció activitats	<b>15.000,00</b>
<b>CLUB PATI ALCOLETGE</b>	
Subvenció activitats	<b>3.400,00</b>
2018 no vestuari (1.500)	
<b>CLUB CICLISTA ALCOLETGE</b>	
Subvenció activitats	<b>1.000,00</b>
<b>CLUB ESCACS ALCOLETGE</b>	
Subvenció activitats	<b>1.300,00</b>
Activitats	





Acte Festa Major	
<b>CLUB FREE TIME</b>	
Subvenció activitats	<b>1.600,00</b>
<b>ASSOCIACIÓ CAÇADORS</b>	
Subvenció activitats	<b>1.000,00</b>
<b>TRES TOSSALS</b>	
Despeses cursa	<b>4.400,00</b>
<b>J. LLADOS PATROCINI MOTO</b>	<b>1.000,00</b>
<b>TOTAL PARTIDA</b>	<b>43.700,00</b>

La resta de partides es preveuen segons les previsions resultants de la comptabilitat municipal.





Així, en quant a la **partida 231.465.00. Aportació serveis socials**, es proposa un cost de 9, 15 € habitant. No es disposa de les dades del Consell Comarcal sobre actualització d'importos però s'ha estimat un increment d'un 2% sobre el preu de 2017 (8, 97 €).

Per aquest motiu es preveu un import de 9, 15 €/ habitant. Amb una previsió actualitzada de 3.415 habitants, l'estimació és de 31.247, 25 €. Per això, doncs, la partida la fixem definitivament en 31.300 €.

Pel que fa a la **partida 311.465.01. Aportació acollida animals**, es preveu d'acord amb els convenis subscrits amb el Consell Comarcal del Segrià, una aportació d'1 €/ habitant i 50 € per animal lliurat al Centre d'Acollida d'Animals d'Alcanó.

La quota d'animals assignada a Alcoletge és d'11. Per tant, les despeses inicials serien de 3.415 € i 550 €, la qual cosa suposa una consignació necessària de 3.965 €. A més s'afegeix una previsió de 600 € addicionals per al cas que es lliuri 4 animals més del màxim previst (300 €/ animal). Per tant es consigna la partida en 5.165 €.

**Import total de la partida: 5.165 €**

**En quant a la partida 920.466.00. Transferències a entitats que agrupin municipis**, ha estat necessària la seva ampliació atès que a l'adhesió vigent a la FMC (544, 98 €) cal afegir la ja formalitzada adhesió a l'AMI (373 €) així com l'adhesió a l'ACM (749 €).

El cost total s'eleva a 1.666, 98 €, en principi, igual que per a 2017 i per això també es manté la partida en 1.700 €.

**Les aportacions a Consorci del Transport Públic i Consorci Localret, les previsions són similars a les previstes l'any 2017.**

Finalment consta una **partida d'assistència social per import de 1.000 € i una previsió de 2.000 € destinats a millores en l'església parroquial.**

**Capítol V – Fons de contingència i altres imprevistos.** L'article 18.4 del RD 8/2013, de 28 de juny, de mesures urgents contra la morositat de les administracions públiques i de recolzament a entitats locals amb problemes financers disposa que les entitats locals que no comptin en el seu pressupost amb un fons de contingència l'hauran de crear en el seu pressupost, amb una dotació mínima del 0,5 per cent de l'import de les seves despeses no financeres (Capítols I a VII) i així ho hauran de fer constar en el seu pla d'ajust.

L'Ajuntament d'Alcoletge no disposa de cap Pla d'Ajust. No obstant això estableix un **fons de contingència per import d' 11.700 €**. Aquest import esdevé un coixí per possibles eventualitats que es produeixin al llarg de l'actual exercici pressupostari, en els termes establerts reglamentàriament.





## Despeses de capital

### CAPÍTOL VI. Inversions reals:

S'han consignat les aplicacions pressupostàries corresponents que permetran dur a terme la realització de les obres i serveis previstes a l'annex d'inversions, segons s'indica:

CAPITOL VI - INVERSIONS REALS			
Sbcte	Grup P	Denominació	
609.00	459	ALTRES INVERSIONS EN INFRAESTRUCTURES I BENS DESTINATS A L'ÚS GENERAL.	106.000,00
609.00	133	OBRES D'ADEQUACIÓ ESPAIS PER DESTINATS A ESTACIONAMENT PÚBLIC DE VEHICLES	6.000,00
621.00	1532	OBRES D'URBANITZACIÓ ORDINÀRIA DEL CARRER MIRALBÓ	48.000,00
621.01	164	OBRES DE MILLORA AL CEMENTIRI MUNICIPAL	30.000,00
622.00	323	OBRES D'ACONDICIONAMENT COL.LEGI PÚBLIC	6.000,00
623.01	342	ADQUISICIÓ CASETA EINES CAMP DE FUTBOL	1.200,00
625.00	323	ADQUISICIÓ MOBILIARI LLAR D'INFANTS	15.400,00
625.00	920	ADQUISICIÓ MOBILIARI DEPENDÈNCIES MUNICIPAL	3.000,00
626.00	323	ADQUISICIÓ EQUIPAMENT INFORMÀTIC LLAR D'INFANTS MUNICIPAL	1.500,00
629.01	312	ADQUISICIÓ EQUIPAMENT I MILLORES CONSULTORI MÈDIC	2.000,00
631.00	1532	MILLORA VIES URBANES MUNICIPI	60.000,00
631.02	454	MILLORA DE CAMINS AL TERME MUNICIPAL. Àrids reciclats	19.000,00
631.03	454	MILLORA DE CAMINS AL TERME MUNICIPAL. Camí del Tossal de l'Agustinet	55.000,00
632.00	342	ACTUACIONS DE MILLORA EN PISCINES MUNICIPALS	6.000,00
633.00	342	DOTACIÓ EQUIPAMENT BAR PAVELLÓ	6.500,00
636.00	491	INVERSIÓ EN EQUIPAMENT DESTINAT A LA SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	1.400,00
639.00	160	OBRES D'INVERSIÓ EN MATÈRIA DE CLAVEGUERAM	9.000,00
639.00	165	AUDITORIA ENERGÈTICA I MILLORES ENLLUMENAT PÚBLIC	17.000,00
		<b>TOTAL CAPITOL VI</b>	<b>393.000,00</b>

En relació a aquest capítol cal indicar que respecte de l'aprovació inicial del 2017 s'ha produït, en aquest capítol, un increment de 74.000 €, que suposa que un 66, 42% de l'increment del global d'un pressupost respecte de l'altre s'ha destinat a ampliar les previsions d'inversió. Això, doncs, suposa una lectura positiva del destí dels majors ingressos previstos.

Es evident, però, que per mitjà de modificació del pressupost de 2017 les previsions d'inversió han estat molt superiors.

En qualsevol cas es detecta una millora en la capacitat d'inversió de la Corporació, mantenint el compliment de les seves obligacions en matèria de despesa corrent.





En aquest sentit l'esforç, com en altres exercicis, per emprendre actuacions d'inversió necessàries per la Corporació tenint en compte, no únicament, la limitació en matèria de subvencions finalistes sinó, també, les limitacions i restriccions resultants de l'aplicació dels criteris d'estabilitat financera i sostenibilitat pressupostària, molt especialment en quant al criteri de la regla de la despesa que força a ajustar i limitar la possibilitat d'actuació de les Corporacions Locals.

En tot cas el volum actual del CAPÍTOL VI per al pressupost de 2017 s'eleva a un import 393.000 € que suposa un 16, 79%.

No cal oblidar que, en la situació actual, molts municipis únicament poden cobrir despeses de funcionament ordinari, despeses corrents i estan condemnats a no poder executar inversions.

A més, cal tenir en compte que, del total d'inversions projectades la majoria són assumides amb càrrec als RROO de la Corporació, ja que únicament es contempen dos ingressos parcials de caràcter finalista com són:

1. Previsió de CCEE per a l'execució de les obres d'urbanització ordinària del C. Miralbó.
2. Subvenció de la Generalitat de Catalunya (Agència de Residus de Catalunya. Ajuts per a la utilització d'àrids reciclats. Import ajut: 5.921 €.
3. Subvenció de la Generalitat de Catalunya. Subvenció arranament de camins. Tossal de l'Agustinet. Import: 47.425 €

Així doncs, la previsió de finançament d'aquestes actuacions seria la següent:

INGRESSOS			DESPESES		
Pdes despesa	Finançament	Import	Pdes despesa	Denominació	Import
621.01.1532	RROO	29.310,35	621.01.1532	OBRES D'URBANITZACIÓ ORDINÀRIA DEL CARRER MIRALBÓ	48.000,00
	CCEE	18.689,65			
INGRESSOS			DESPESES		
Pdes despesa	Finançament	Import	Pdes despesa	Denominació	Import
631.02.454	RROO	13.079, 00	631.02.454	MILLORA DE CAMINS AL TERME MUNICIPAL. Àrids reciclats.	19.000, 00
	SUBVENCIÓ CA	5.921, 00			
INGRESSOS			DESPESES		
Pdes despesa	Finançament	Import	Pdes despesa	Denominació	Import
631.03.454	RROO	7.574, 50	631.01.454	MILLORA DE CAMINS AL TERME MUNICIPAL. Camí del Tossal de l'Agustinet	55.000, 00
	SUBVENCIÓ CA	47.425, 00			

Per tant, doncs, els recursos previstos per al finançament de les inversions serien els següents:





		%
TOTAL CCEE	18.689, 65	4, 76
TOTAL SUBVENCIÓ CA	53.346, 50	13, 57
TOTAL RROO	320.963, 85	81, 67
<b>TOTAL FINANÇAMENT</b>	<b>393.000, 00</b>	<b>TOTAL</b>

A part de les actuacions descrites en els punts anterior, les dues altres grans actuacions projectades, que es financen, inicialment a càrrec als RROO del pressupost serien:

**1. Altres inversions en infraestructures diverses destinades a l'ús general. Import: 106.000, 00 €.**

Es tracta d'una partida oberta perquè actualment hi ha una diversitat de pressupostos i projectes en fase d'estudi i elaboració. Per això, des de la Corporació Municipal s'ha considerat més adient deixar una partida en aquests termes sens perjudici de la concreció, posterior, de projectes d'inversió més definits.

**2. Obres de millora al cementiri municipal. Import: 30.000 €.**

Es disposa d'una memòria tècnica per a la dotació de serveis al cementiri i, alhora, hi ha la possibilitat de portar llum a aquest equipament. El cost de la 1a de les actuacions és d'entorn als 18.090, 20 € i uns 8.000 € serien els previstos per a la portada de llum. Per això s'ha previst disposar d'una partida per import de 30.000 €.

**3. Adquisició mobiliari Llar d'Infants. Import. 15.400 €.**

Es preveuen recursos per habilitar la compra de troncs i també de taules i cadires pel centre així com, si s'escau, per a la compra de nou mobiliari per a l'ampliació de la Llar, en fase d'execució.

**4. Obres de millora de vies urbanes al municipi. Import: 60.000€.**

També es una partida oberta a càrrec de la qual es poden preveure l'execució de treballs d'urbanització ordinària de vials (darrera c/ Paral·lel) que estan en fase d'estudi, així com al col·locació de ressals als carrers, etc.

**5. Obres de millora en piscines municipals. Import: 6.000 €.**

Amb càrrec a aquesta partida es preveu la possibilitat de dur a terme unes obres per una guixeta per expedició de tiquets i entrades i, en el seu cas, un torn per controlar l'accés al recinte.





## 6. Dotació equipament bar pavelló. Import: 6.500 €.

Amb càrrec a aquesta partida es preveu els imports corresponent a la compra d'equips i reparació dels mateixos fetes per l'anterior concessionari del bar restaurant del pavelló, feta per l'Ajuntament d'Alcoletge, per tal de destinar-ho al servei i facilitar-ho al nou concessionari.

L'import previst d'acord amb el conveni elaborat al respecte entre les part s'ajusta a la consignació de la partida.

I, per concloure, es preveuen partides d'inversió vinculades a l'adquisició d'altre mobiliari per a les dependències municipals, equips informàtics i també la redacció d'un pla director de clavegueram (9.000 €) i els honoraris previstos per a la redacció de l'auditoria energètica necessària per presentar un projecte de millora de l'enllumenat en el marc del fons europeus (FEDER), per un import d'entorn als 17.000 €.

Aquesta xifra es considera prou significativa a la vista de la situació econòmica i financera actual de la majoria de Corporacions.

Tot això, però, no obsta a què atesa la situació totalment sanejada de la Corporació, amb deute zero, compliment de termini de pagament a proveïdors, estalvi net positiu, romanent de tresoreria per a despeses generals positiu, que es pugui preveure - amb posterioritat a l'aprovació d'aquest pressupost - l'execució de noves inversions, amb càrrec al RTDG, sens perjudici que sigui necessari aprovar un PEF, un cop es determinin les despeses reals esdevingudes amb les liquidacions dels respectius pressupost, sempre que es doni un incompliment de la regla de la despesa i/o estabilitat pressupostària que, inicialment, aquest pressupost compleix.

### CAPÍTOL VII. Transferències de capital:

S'ha previst, únicament, la partida 1522.780.00, corresponent als ajuts per millora de façanes, amb una dotació global de 2.800 €.

**Despeses financeres: No se'n preveuen, atès que l'Ajuntament no té cap préstec vigent a la data.**



