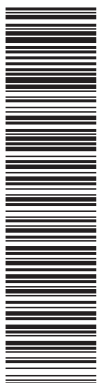


DOCUMENT DOCUMENTO POR DEFECTO: Memòria Alcaldia Pressupost General exercici 2024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: EJJ5R-6T6GS-0OV5E Data d'emissió: 17 de Octubre de 2023 a les 13:45:46 Pàgina 1 de 10	SIGNATURES El document ha estat signat o aprovat per : 1.- Alcaldessa de l'AJUNTAMENT DE REUS. Signat 17/10/2023 13:45	ESTAT SIGNAT 17/10/2023 13:45



Ajuntament de Reus

PRESSUPOST GENERAL EXERCICI 2024

MEMÒRIA DE L'ALCALDESSA

Corresponent al Pressupost General per a l'any 2024, que es formula per aquesta Alcaldessa, en compliment del que disposa l'article 168 del RDL 2/2004, de 5 de març, que aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

La Presidenta de la Corporació que subscriu, de conformitat amb allò establert a la legislació vigent, i en concret a l'article 168.1 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, presenta davant el Ple de l'Ajuntament el projecte del pressupost general per a l'exercici de 2024 integrat pel pressupost de l'Ajuntament, pels dels Organismes Autònoms de caràcter administratiu dependents del mateix i els estats de previsió de despeses i ingressos de les societats mercantils municipals, essent els respectius imports tant en ingressos com en despeses els següents :

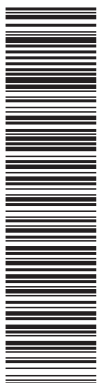
- Ajuntament de Reus	148.982.115,07 €
- Institut Municipal Reus Cultura	4.105.647,00 €
- Institut Municipal de Formació i Empresa	3.263.341,46 €
- Agència de Promoció de Ciutat de Reus	2.731.223,25 €

b) Els estats de previsió de despeses i ingressos de les societats municipals de capital social íntegrament de l'Ajuntament que es relacionen:

Entitats que pertanyen al sector AAPP:	
- Reus Serveis Municipals	25.024.872,00
- SAGESSA, Assistència Sanitària i Social, S.A.	3.183.403,00
- Reus Transport Públic, S.A.	4.394.976,00
- Reus Desenvolupament Econòmic, S.A.	
Ingressos	6.979.925,05
Despeses	6.974.408,29
Beneficis	5.516,76
- Reus Esport i Lleure, S.A.	3.838.000,00
- Fundació per a l'Atenció Social	8.401.840,00
- Fundació IMFE Mas Carandell	652.839,33
- Fundació per a l'Acció Educativa	7.521.493,00

Societats no financeres	
- CMQ Reus	18.155.702,00
- Reus Mobilitat, S.A.M.	

DOCUMENT DOCUMENTO POR DEFECTO: Memòria Alcaldia Pressupost General exercici 2024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: EJJ5R-6T6GS-0OV5E Data d'emissió: 17 de Octubre de 2023 a les 13:45:46 Pàgina 2 de 10	SIGNATURES El document ha estat signat o aprovat per : 1.- Alcaldessa de l'AJUNTAMENT DE REUS. Signat 17/10/2023 13:45	ESTAT SIGNAT 17/10/2023 13:45



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 1424813 EJJ5R-6T6GS-0OV5E C43AEDC1BDE3AF13D58EC109842303BFA1C7863) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://servis.reus.cat/VerificadorDocuments?codigo_entidad=AJ



Ajuntament de Reus

Ingressos	10.901.883,00
Despeses	9.834.131,00
Beneficis	1.067.752,00

Consortis dependents de l'Ajuntament de Reus

Consorti del Teatre Fortuny	1.033.314,15
Consorti del Teatre Bartrina	556.946,28

Detall de les inversions a portar a terme per part de les societats i fundacions municipals:

PRESSUPOST DE CAPITAL

Sector Societats no financeres

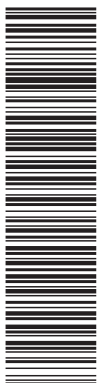
Reus Mobilitat SAM	1.045.000,00
Centre MQ	547.929
Sector Administracions Públiques	
Reus Serveis Municipals S.A.	3.469.122,00
Redessa	921.922,00
SAGESSA, Assistència Sanitària i Social, S.A.	20.000,00
Reus Transport Públic, S.A.	675.000,00
Fundació IMFE Mas Carandell	0,00
Fundació per a l'Atenció Social	55.000,00
Fundació Educativa i Social	11.000,00
Reus Esport i Lleure SA	1.400.000,00

Total Pressupost capital societats i fundacions dependents 8.144.973,00

El Pressupost general consolidat ascendeix a **217.816.510,61 €** tant pel que fa al seu estat d'ingressos com el de despeses, el que representa un +11,49% més que l'exercici anterior, en termes absoluts, la variació representa +22,45 milions d'euros.

En relació al pressupost de l'Ajuntament, pel que fa referència al rendiment dels tributs municipals, s'ha calculat de conformitat a la normativa legal vigent tot aplicant les ordenances municipals que regiran l'any 2024, així com els preus públics, que, junt amb la resta de conceptes d'ingressos es recullen al pressupost.

DOCUMENT DOCUMENTO POR DEFECTO: Memòria Alcaldia Pressupost General exercici 2024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: EJJ5R-6T6GS-0OV5E Data d'emissió: 17 de Octubre de 2023 a les 13:45:46 Pàgina 3 de 10	SIGNATURES El document ha estat signat o aprovat per : 1.- Alcaldessa de l'AJUNTAMENT DE REUS. Signat 17/10/2023 13:45	ESTAT SIGNAT 17/10/2023 13:45



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 1424813_EJJ5R-6T6GS-0OV5E_C43AEDC1BDE3AF13D58EC109842303BFA1C7863) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://servis.reus.cat/VerificadorDocumentos?codigo_entidad=AJ

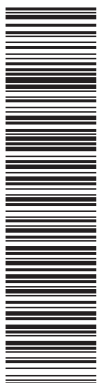


Ajuntament de Reus

Aquests, en conjunt, permeten assegurar que els diferents serveis no quedin indotats, mantenint una economitació i racionalització de les despeses públiques, en quan a les dotacions per al normal funcionament dels serveis, procurant la descentralització i agilització, i acudint en la mesura de les possibilitats al finançament extern mitjançant subvencions, col·laboracions i aportacions.

Cal destacar l'efecte sobre els ingressos de l'afectació de la Llei 7/2022, de 8 d'abril, de residus, la contaminació del sòl i l'economia circular, en atenció a l'exigència d'equilibri financer tant pel que fa a la taxa per la recollida d'escombraries, com al preu públic de recollida comercial, en tant que els increments previstos al pressupost responen al compliment normatiu derivats de l'art. 11 de la citada Llei.

El Pressupost general consolidat de l'exercici 2024, presenta la següent composició, tenint en compte la comparativa amb el pressupost corresponent a l'exercici immediat anterior:



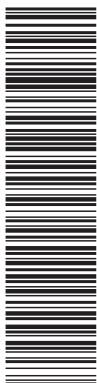
Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 1424813 EJJ5R-6T6GS-0OV5E C43AEDC1BDE3AF13D58EC10984230C3BFA1C7863) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://servis.reus.cat/VerificadorDocuments?codigo_entidad=AJ



Ajuntament de Reus

PRESSUPOST CONSOLIDAT 2024			
INGRESSOS			
CAPITOL			% Variació 2024/2023
	2024	2023	
a) Operacions corrents	185.270.222,04	170.796.304,00	8,47%
I Impostos Directes	58.909.553,36	54.425.130,26	8,24%
II Impostos Indirectes	4.928.167,52	4.425.175,15	11,37%
III Taxes i altres ingressos	80.460.933,89	73.252.802,40	9,84%
IV Transferències corrents	40.195.958,27	38.433.624,19	4,59%
V Ingressos patrimonials	775.609,00	259.572,00	198,80%
b) Operacions de capital	21.639.339,66	13.223.250,00	63,65%
VI Alienació patrimoni	7.176.277,66	300.000,00	0,00%
VII Transferències de capital	2.583.226,62	118.250,00	2084,55%
VIII Actius financers	510.626,38	135.000,00	278,24%
IX Passius financers	11.369.209,00	12.670.000,00	-10,27%
Subvencions de capital transferides a l'exercici	2.419.184,08	1.928.834,88	25,42%
Beneficis alienació immobilitzat			
Ingressos extraordinaris i d'altres ex.			
Variació fons maniobra	8.487.764,83	9.418.241,17	-9,88%
Total	217.816.510,61	195.366.630,05	11,49%
DESPESES			
CAPITOL			% Variació 2024/2023
	2024	2023	
a) Operacions corrents	167.223.791,25	155.303.542,87	7,68%
I Despeses personal	76.562.339,58	70.277.946,36	8,94%
II Compra de béns corrents i servei:	79.264.509,49	74.600.746,89	6,25%
III Interessos	2.709.581,94	1.946.788,85	39,18%
IV Transferències corrents	8.677.360,24	8.468.060,77	2,47%
V Fons de contingència	10.000,00	10.000,00	0,00%
b) Operacions de capital	41.502.823,49	32.788.622,42	26,58%
VI Inversions reals	25.305.281,28	18.022.920,00	40,41%
VII Transferències de capital	10.890,00	423.000,00	-97,43%
VIII Actius financers	955.865,01	115.000,00	731,19%
IX Passius financers	15.230.787,20	14.227.702,42	7,05%
Pèrdues immob. i desp.extraordinàries	0,00	0,00	
Amortitzacions i provisions	8.016.627,11	7.209.403,88	11,20%
Benefici	1.073.268,76	65.060,88	1549,64%
Total	217.816.510,61	195.366.630,05	11,49%

DOCUMENT DOCUMENTO POR DEFECTO: Memòria Alcaldia Pressupost General exercici 2024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: EJJ5R-6T6GS-0OV5E Data d'emissió: 17 de Octubre de 2023 a les 13:45:46 Pàgina 5 de 10	SIGNATURES El document ha estat signat o aprovat per : 1.- Alcaldessa de l'AJUNTAMENT DE REUS. Signat 17/10/2023 13:45	ESTAT SIGNAT 17/10/2023 13:45



Ajuntament de Reus

Modificacions essencials en relació amb el Pressupost General consolidat de l'exercici anterior.

ESTAT DE DESPESES

CAPITOL I.-

El total del capítol 1 de l'Estat s'incrementa en un 8,94% respecte el pressupost inicial de 2023, en termes absoluts, la variació és de +6,28 milions d'euros.

Aquest increment, és conseqüència de l'aplicació de les mesures retributives següents:

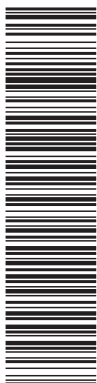
- Amb caràcter general, s'actualitzen les retribucions dels empleats públics en el 2,0% previst a l'acord de la mesa general de negociació de la funció pública per a 2024. S'afegeix a aquesta magnitud un 0,5% adicional aplicat l'exercici 2023 segons preveia l'art. 19 de la LPGE de 2023.
- Es preveu un increment de les bases màximes de les cotitzacions a la seguretat social del 4,0%, i la quota patronal s'incrementa un 0,5% a partir del 1 de gener de 2024.
- Es dota per un valor de 1.354 mil euros l'aplicació del cost de la nova valoració de llocs de treball l'exercici 2024.
- Es doten les places vacants en plantilla derivades d'acords presos durant l'exercici 2024. Cal fer especial referència a la consolidació de 44 llocs de treball i de la creació de 10 nous llocs de treball a la Guàrdia urbana, que suposa un increment de 1,45 milions d'euros.
- S'actualitzen els meritaments de nous triennis i s'adapten les necessitats de plantilla conjuntament amb les baixes per jubilacions o altres causes.

En relació a les retribucions del personal dels ens dependents, i atès que no es disposa d'un detall pormenoritzat per poder analitzar les variacions de retribucions en termes d'homogeneïtat del personal, es recorda que la massa salarial no es poden incrementar per damunt del 2,5% a partir del 1 de gener de 2024.

CAPITOL II.-

El capítol II de despeses "Compra de béns i serveis" del projecte de pressupost consolidat de l'exercici 2024, per import de 79.264.509,49 €, suposa un increment del +6,25%, respecte el Pressupost inicial de l'exercici 2023.

DOCUMENT DOCUMENTO POR DEFECTO: Memòria Alcaldia Pressupost General exercici 2024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: EJJ5R-6T6GS-0OV5E Data d'emissió: 17 de Octubre de 2023 a les 13:45:46 Pàgina 6 de 10	SIGNATURES El document ha estat signat o aprovat per : 1.- Alcaldessa de l'AJUNTAMENT DE REUS. Signat 17/10/2023 13:45	ESTAT SIGNAT 17/10/2023 13:45



Ajuntament de Reus

S'han recollit l'efecte que sobre aquest capítol presenta l'increment derivat de determinats subministraments (llum, Combustibles, gas...), així com la creació d'un nou servei, com és el cas de la Brigada d'intervenció immediata, i d'altres relatius a revisions de preus de contractes o ampliacions d'aquestos.

CAPITOL III.-

Es consigna en aquest capítol una quantitat de 2.709.581,94 €, la qual cosa representa un increment del 39,18%, en termes absoluts de 763 mil euros, com a conseqüència de l'augment dels tipus oficials del BCE al 4,5% (2% en previsió pressupost 2023), i acompanyat de la previsió de l'evolució dels tipus d'interès i la previsió del cost financer de les operacions en vigor.

CAPITOL IV.-

Aquest capítol experimenta un increment del 2,47%, en termes absoluts de 209 mil euros, degut als compromisos d'aportacions i subvencions a entitats dependents i no dependents i a famílies .

CAPITOL VI.-

En aquest capítol es consigna la quantitat de 25.305.281,28 € per a fer front a les inversions reals previstes en el Pla d'Inversions per a l'any 2024 de l'Ajuntament i dels seus ens dependents. El detall d'aquestes inversions i llur finançament es troben incorporats al Pla d'inversions de l'Ajuntament i als Plans d'actuació i finançament de les societats de capital.

Respecte l'exercici anterior, suposa un increment del 40,41%, en termes absoluts el pressupost d'inversions creix en +7,283 milions d'euros.

CAPITOL VII.-

Es fa una dotació de 10.890 € al CT Bartrina, entitat no inclosa en el Pressupost consolidat.

CAPITOL VIII.-

Es preveu 955.865,01 € d'acord amb l'estats de fluxes d'efectiu de les entitats dependents.

CAPITOL IX.-

DOCUMENT DOCUMENTO POR DEFECTO: Memòria Alcaldia Pressupost General exercici 2024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: EJJ5R-6T6GS-0OV5E Data d'emissió: 17 de Octubre de 2023 a les 13:45:46 Pàgina 7 de 10	SIGNATURES El document ha estat signat o aprovat per : 1.- Alcaldessa de l'AJUNTAMENT DE REUS. Signat 17/10/2023 13:45	ESTAT SIGNAT 17/10/2023 13:45



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 1424813 EJJ5R-6T6GS-0OV5E C43AEDC1BDE3AF13D58EC109842303BFA1C7863) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://servis.reus.cat/VerificadorDocuments?codigo_unidad=AJ



Ajuntament de Reus

Figura la quantitat de 15.230.787,20 €, , d'acord amb les previsions de l'Estat del deute que acompanya l'expedient del Pressupost i l'estat de fluxos d'efectiu de les societats mercantils.

La variació del deute net de l'exercici, tenint en compte la previsió de nou endeutament que contempla el pressupost, es d'una disminució del deute de 3,861 milions d'euros (per -1,56 ME € l'any anterior).

ESTAT D'INGRESSOS

CAPITOL I.-

Experimenta un increment respecte de la previsió de l'exercici anterior de 4,484 milions d'euros (+8,24%), originats pel càlcul dels padrons tributaris i en atenció a les mesures fiscals adoptades en l'expedient d'ordenances fiscals per a l'any 2024.

Aquesta variació esdevé gairebé en exclusiva en l'augment del tipus impositiu de l'IBI en un 12,5%.

CAPITOL II.-

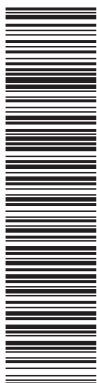
Respecte les previsions de l'exercici anterior, es produeix un increment del 11,37%, en termes absoluts, la variació és de 503 mil euros.

Això es deu fonamentalment a la fixació del tipus impositiu corresponent a l'Impost sobre construccions, instal·lacions i obres al 4%.

CAPITOL III.-

En aquest capítol s'han consignat 80,46 milions d'euros€, amb un increment del +9,84% respecte les previsions de l'any 2023, en termes absoluts +7,208 milions d'euros.

Aquest increment respon, pel que fa al pressupost ajuntament a l'adaptació a la Llei 7/2022, de 8 d'abril, de residus, la contaminació del sòl i l'economia circular, en atenció a l'exigència d'equilibri financer tant pel que fa a la taxa per la recollida d'escombraries (+10%), com al preu públic de recollida comercial (29%), la taxa incorpora un 4% addicional per atendre les millores contractuals previstes en el pressupost de l'exercici 2024.



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 1424813_EJJ5R-6T6GS-0OV5E_C43AEDDC1BDE3AF13D58EC10984230C3BEA1C7863) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://servis.reus.cat/VerificadorDocuments?codigo_entidad=AJ



Ajuntament de Reus

També s'ha produït un increment mitjà del 10%, en la resta de taxes i preus públics, si bé cal indicar, pel que fa a la taxa pel servei de retirada de vehicles, que aquest s'incrementa un 64%, en atenció al cost real i efectiu del servei.

Pel que fa als ens dependents, també s'ha produït un increment general del 10% de les seves tarifes, donades les circumstàncies derivades dels costos suportats, en que l'efecte de la inflació i dels increments de les retribucions dels empleats públics presenta sobre el compte d'explotació de les referides entitats.

CAPITOL IV.-

La consignació del Capítol IV és de 40,195 ME, la qual cosa representa una variació de +4,59% respecte l'exercici 2023.

El càlcul de la cessió dels tributs de l'Estat, és la següent:

	Concepte	2024	2023
A	Import bestretes a compte (previsió 2024)	31.418.198,38	31.143.198,38
B	Liquidació negativa exercici 2008	-71.211,11	-71.211,11
C	Liquidació negativa exercici 2009	-277.621,38	-277.621,38
	Total previsió ingressos (A+B+C)	31.069.365,89	30.794.365,89

S'ha de manifestar el termini de devolució de les liquidacions negatives dels exercicis 2008 i 2009 s'han contemplat l'ampliació en 120 mesos addicionals concedida pel Ministeri d'Hisenda.

La resta de previsions del capítol IV es troben fetes pels serveis gestors en base als programes subjectes a finançament de tercers en forma de transferència.

CAPITOL V.-

En el Capítol 5 es recull l'estimació d'ingressos patrimonials per interessos de dipòsits, calculats en funció de la previsió de Tresoreria i dels tipus d'interès vigents i previsibles.

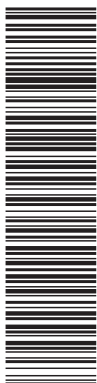
S'incrementa en 500 mil euros per l'efecte de la retribució dels dipòsits bancaris dels excedents temporals de tresoreria.

CAPITOL VI.-

Es computa la previsió d'alienació de patrimoni per part de l'Ajuntament de Reus, segons el següent detall:

Ingrés reparcel·lació H12	3.176.277,66
Venda finca Pich Aguilera	4.000.000,00
Total	7.176.277,66

DOCUMENT DOCUMENTO POR DEFECTO: Memòria Alcaldia Pressupost General exercici 2024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: EJJ5R-6T6GS-0OV5E Data d'emissió: 17 de Octubre de 2023 a les 13:45:46 Pàgina 9 de 10	SIGNATURES El document ha estat signat o aprovat per : 1.- Alcaldessa de l'AJUNTAMENT DE REUS. Signat 17/10/2023 13:45	ESTAT SIGNAT 17/10/2023 13:45



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 1424813 EJJ5R-6T6GS-0OV5E C43AEDC1BDE3AF13D58EC109842303BFA1C7863) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://serveis.reus.cat/VerificadorDocuments?codigo_entidad=AJ



Ajuntament de Reus

CAPITOL VII.-

Es preveu 2.583.226,62, corresponents, pel que fa a l'Ajuntament, el següent detall:

Subvenció GLTAT ERRP Barri Fortuny	488.690,00
Subvenció GLTAT Renatur Reus	1.471.316,91
Subvenció Diputació Escola d'oficis	135.880,00
Subvenció Diputació conveni Bràvium	174.067,96
Total	2.269.954,87

La resta fins a 313.271,75 €, es correspon a les previsions dels ens dependents de rebre finançament per part d'altres AAPP.

CAPITOL IX.-

Es preveu un nou endeutament per al finançament de les inversions de l'exercici per import de 11.369.209,00 €

Altres consideracions

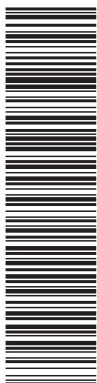
Cal assenyalar que l'elaboració d'aquest Pressupost s'ha fet seguint la metodologia de treballar en base als criteris del pressupost per programes, tal com es recull en l'estructura de les partides de despeses, la qual permet una millor gestió econòmica dels serveis municipals, d'acord amb la pròpia organització funcional de la Corporació.

S'incorporaran al Pressupost de 2024 totes aquelles despeses que estiguin en curs d'execució i les no iniciades, junt amb el seu finançament, procedents del pressupost de 2023, d'acord amb l'expedient d'incorporació de romanents de crèdit que correspongui.

Els estats de previsió de les despeses dels pressupostos de les societats municipals no tenen caràcter vinculant o limitatiu, com en el cas de l'Ajuntament i la resta d'organismes autònoms.

Per tot això, es sotmet al Ple de l'Ajuntament l'expedient per a l'aprovació inicial del projecte de pressupost general per a 2024, esperant mereixi la seva aprovació.

DOCUMENT DOCUMENTO POR DEFECTO: Memòria Alcaldia Pressupost General exercici 2024	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: EJJ5R-6T6GS-0OV5E Data d'emissió: 17 de Octubre de 2023 a les 13:45:46 Pàgina 10 de 10	SIGNATURES El document ha estat signat o aprovat per : 1.- Alcaldessa de l'AJUNTAMENT DE REUS. Signat 17/10/2023 13:45	ESTAT SIGNAT 17/10/2023 13:45



Ajuntament de Reus

Reus, document signat electrònicament



AJUNTAMENT DE REUS

ALCALDIA

L'Alcaldessa,

Sandra Guaita Esteruelas

Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 1424813_EJJ5R-6T6GS-0OV5E_C43AEDC1BDE3AF13D58EC10984230C3BFA1C7863) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està SIGNAT. Mitjançant el codi de verificació pot comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats en l'adreça web: https://servis.reus.cat/VerificadorDocumentos?codigo_entidad=AJ