

Pressupost i ordenances fiscals 2024



Índex

- Factors externs: Context econòmic
- Factors interns: Necessitats de finançament per compromisos prèviament adquirits.
- Factors interns: Necessitats de finançament per adequar el pressupost i els recursos humans a la realitat.
- Necessitats de finançament: Escolta activa i millora i creació de nous serveis.
- Filosofia i eixos prioritaris.
- Pressupost consolidat.
- Pressupost de l'Ajuntament.
- Pressupost dels organismes autònoms.
- Pressupost de les empreses municipals.
- Política fiscal realista.
- Política fiscal amb sensibilitat social.
- Pla d'Inversions històric i reducció del deute.



Factors externs: Context econòmic

- Impacte dels conflictes bèl·lics i de la crisi energètica.
- 12,7% d'augment de l'IPC en 2 anys a setembre de 2023.
- Augment del salari mínim interprofessional (11,89%) i convenis (7,53%) en 2 anys.
- Augment dels tipus pel BCE (4,5% a setembre de 2023).
- Augment del 7,12% de les retribucions dels empleats públics 2022-2024 fixat per l'Estat.



Factors interns: Necessitats de finançament per compromisos prèviament adquirits

- Ingressos congelats durant el 2023 malgrat l'augment de la inflació.
- Revisió de preus del servei de neteja i recollida de residus previstos en el contracte.
- Incrementos en la retribució dels empleats públics (RTL i llei estatal).
- Increment de la dotació de la plantilla de la Guàrdia Urbana.
- Increment de la càrrega financera en 1,7 milions d'euros a causa de l'increment dels tipus.

5.621.695 euros



Factors interns: Necessitats de finançament per adequar el pressupost i els recursos humans a la realitat

- Correcció del pressupost dels ens dependents amb una dotació realista d'acord a les necessitats (organismes autònoms i empreses municipals).
- Estabilització de contractes temporals d'empleats públics.

2.639.000 euros



Necessitats de finançament: Escolta activa i millora i creació de nous serveis

- Creació d'una brigada d'intervenció ràpida.
- Millores al servei de neteja viària i recollida de residus.
- Millores a l'Oficina d'Atenció Ciutadana.
- Noves polítiques transversals en innovació.
- Ampliació de beques menjador.

1.700.000 euros



Resum necessitats de finançament

<u>Compromisos prèviament adquirits</u>	<u>5.621.695</u>
<u>Adequar el pressupost i els RRHH a la realitat</u>	<u>2.639.000</u>
<u>Millora i creació de nous serveis</u>	<u>1.700.000</u>
<u>Total</u>	<u>9.960.695</u>



Filosofia i eixos prioritaris

- Realista, d'acord a la necessitat de finançament com a garantia de servei de qualitat.
- Nou, no continuista i alineat amb el Pla d'Acció Municipal 2023-2027.
- Doble mirada: Pensar la ciutat en gran i respondre a les demandes de la ciutadania.
- Ampliació, millora i creació de nous serveis municipals.
- Prioritat en l'atenció a la vulnerabilitat i la generació d'activitat econòmica.
- Política fiscal realista i amb criteris de progressivitat i redistribució: Manteniment de bonificacions i subvencions a famílies i entitats.
- Esforç d'inversió històric.
- Reducció de l'endeutament.



Pressupost consolidat

Concepte	2022	2023	2024	Var. 24/23
Pressupost Ajuntament de Reus	136.359.369	131.281.080	148.982.115	17.701.035 (13,48%)
Suma dels pressupostos dels Organismes autònoms	7.952.588	8.331.372	10.100.212	1.768.840 (21,23%)
Suma dels pressupostos de les Empreses municipals	72.748.488	70.217.052	77.349.331	7.132.279 (10,16%)
Total	217.060.445	209.829.504	236.431.658	26.602.154 (12,68%)
Ajustos de consolidació	-14.210.535	-14.462.875	-18.615.147	4.152.272 (28,71%)
Total Pressupost consolidat	202.849.910	195.366.629	217.816.511	22.449.882 (11,49%)

Increment en 22,45 milions d'euros



Pressupost dels organismes autònoms

Concepte	2022	2023	2024	Var. 24/23
Institut Municipal Reus Cultura	3.249.707,00	3.460.078,04	4.105.647,00	645.568,96 euros (18,66%)
Institut Municipal de Formació i Empresa	2.868.543,97	2.868.526,67	3.263.341,46	394.814,79 euros (13,76%)
Agència de Promoció de Ciutat "Reus Promoció"	1.834.337,07	2.002.767,29	2.731.223,25	728.455,96 euros (36,37%)
TOTAL AGREGAT	7.952.588,04	8.331.372,00	10.100.211,71	1.768.839,71 (21,23%)



Pressupost de les empreses municipals

Entitat	2022	2023	2024	Var. 24/23
Reus Serveis Municipals	23.193.904	23.925.499	28.493.994	4.568.495 euros (19,09%)
Reus Mobilitat i Serveis	19.928.106	12.070.766	11.946.883	-123.883 euros (-1,03%)
Reus Desenvolupament Econòmic	6.379.480	8.559.621	7.896.847	-662.774 euros (-7,74%)
Reus Esport i Lleure	3.532.485	4.258.490	5.238.000	979.510 euros (23,00%)
Reus Transport Públic	3.889.876	3.973.609	5.069.976	1.096.367 euros (27,59%)
CMQ	15.824.637	17.429.067	18.703.631	1.274.564 euros (7,31%)
Total Agregat	72.748.488,29	70.217.052,29	77.349.331,05	7.132.278,76 euros (10,16%)



Pressupost de l'Ajuntament

Ingressos	2022	2023	2024	Diferència	Var. 24/23
1. Impostos directes	55.082.060,67	55.390.917,26	59.742.001,37	4.351.084,11	7,86%
2. Impostos indirectes	5.384.256,96	4.429.775,15	4.932.767,52	502.992,37	11,35%
3. Taxes i altres ingressos	23.635.878,76	23.636.490,36	26.810.305,11	3.173.814,75	13,43%
4. Transferències corrents	31.549.483,92	34.840.599,55	36.061.599,55	1.221.000,00	3,50%
5. Ingressos patrimonials	120.000,00	120.000,00	620.000,00	500.000,00	416,67%
A. OPERACIONS CORRENTS	115.771.680,31	118.417.782,32	128.166.673,55	9.748.891,23	8,23%
6. Alienació d inversions reals	-	-	7.176.277,66	7.176.277,66	
7. Transferències de capital	-	-	2.269.954,87	2.269.954,87	
8. Actius financers	1.057.688,24	193.298,00	-	-193.298,00	-100,00%
9. Passius financers	19.530.000,00	12.670.000,00	11.369.209,00	-1.300.791,00	-10,27%
B. OPERACIONS DE CAPITAL	20.587.688,24	12.863.298,00	20.815.441,53	7.952.143,53	61,82%
TOTAL INGRESSOS	136.359.369	131.281.080	148.982.115	17.701.035	13,48%

Despeses	2022	2023	2023	Diferència	Var. 23/22
1. Remuneracions del personal	40.931.815,52	43.756.403,52	47.960.338,17	4.203.934,65	9,61%
2. Despeses de béns corrents i serveis	43.066.316,52	45.449.934,56	47.003.372,79	1.553.438,23	3,42%
3. Despeses financeres	590.000,00	1.260.000,00	1.951.905,00	691.905,00	54,91%
4. Transferències corrents	17.263.062,25	17.801.312,99	19.871.848,58	2.070.535,59	11,63%
5. Fons de contingència	41.421,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
A. OPERACIONS CORRENTS	101.892.615,29	108.277.651,07	116.797.464,54	8.519.813,47	7,87%
6. Inversions reals	20.460.000,00	10.375.676,00	17.001.186,44	6.625.510,44	63,86%
7. Transferències de capital	686.753,25	2.307.753,25	3.814.255,09	1.506.501,84	65,28%
9. Passius financers	13.320.000,00	10.320.000,00	11.369.209,00	1.049.209,00	10,17%
B. OPERACIONS DE CAPITAL	34.466.753,25	23.003.429,25	32.184.650,53	9.181.221,28	39,91%
TOTAL DESPESES	136.359.369	131.281.080	148.982.115	17.701.035	13,48%



Pressupost de l'Ajuntament

Pressupost Ajuntament per àrees de despesa	2024	2023	Variació	Estructura	Variació absolut
Via Pública	21.981.464	21.236.174	3,51%	14,75%	745.290
Serveis Generals	16.249.031	14.802.440	9,77%	10,91%	1.446.591
Seguretat ciutadana	15.695.562	14.835.938	5,79%	10,54%	859.624
Habitatge i Urbanisme	14.882.179	8.968.656	65,94%	9,99%	5.913.523
Benestar social	13.815.693	12.592.948	9,71%	9,27%	1.222.744
Deute públic	13.191.114	11.450.000	15,21%	8,85%	1.741.114
Educació	10.770.317	10.463.834	2,93%	7,23%	306.483
Edificis municipals	10.513.543	7.133.806	47,38%	7,06%	3.379.737
Cultura	6.544.021	6.169.280	6,07%	4,39%	374.742
Medi ambient	5.313.375	3.976.031	33,64%	3,57%	1.337.345
Hisenda municipal	4.452.294	4.044.251	10,09%	2,99%	408.043
Tecnologies de la Informació	4.182.866	3.841.301	8,89%	2,81%	341.565
Promoció econòmica	3.911.482	4.402.227	-11,15%	2,63%	-490.745
Esports	3.682.022	4.059.493	-9,30%	2,47%	-377.472
Transport públic	2.206.324	1.973.737	11,78%	1,48%	232.588
Salut pública	1.590.829	1.330.965	19,52%	1,07%	259.864
Total Agregat	148.982.115	131.281.080	13,48%	100,00%	17.701.035



Política fiscal realista

Les 3 ordenances amb més rebuts

Taxa de la recollida domiciliària de residus.

- Increment del 14%, d'acord a l'obligació legal d'equilibri financer del servei.
- Exemple: Un habitatge de fins a 100m², augmenta 1,63 euros al mes de mitjana.

Impost de Béns Immobles.

- Increment del 12,5%, d'acord a la necessitat d'actualització d'acord a l'IPC.
- Exemple: Un habitatge de fins a 100m², augmenta 4,55 euros al mes de mitjana.

Impost de vehicles de tracció mecànica.

- Congelació, increment 0.



Política fiscal realista

Resum de l'expedient d'ordenances

Increment 0, no es modifiquen:

- 14 ordenances

Modificacions tècniques o per mandat legal:

- 3 ordenances

Actualització segons la inflació i/o adaptació als cost real del servei:

- 7 ordenances



Política fiscal amb sensibilitat social

- Aplicació de criteris de progressivitat fiscal.
- Polítiques redistributives, amb subvencions a l'import de les ordenances als col·lectius amb més vulnerabilitat.
- Increment de la partida de bonificacions fiscals fins als 1,8 milions.
- Decrement del 50% de la tarifa social d'Aigües de Reus.



Esforç inversor històric

Entitat	2024
Pla d'Inversions de l'Ajuntament de Reus	17.001.186,44
Pla d'inversions de les Empreses municipal	8.304.094,84
Total Agregat	25.305.281,28

Reducció del deute

- Reducció de l'endeutament en 3,86 milions d'euros.
- Deute a tancament de 2024 de 115.692.082 euros.
- Previsió de ràtio d'endeutament del 63,93%.





AJUNTAMENT DE REUS