

CERTIFICAT

EXPEDIENT NÚM.	ÒRGAN COL·LEGIAT	DATA DE LA SESSIÓ
1376/2024	El Ple	02/12/2024

EN QUALITAT DE SECRETÀRIA INTERVENTORA INTERINA D'AQUEST ÒRGAN, CERTIFICO:

Que en la sessió celebrada en la data a dalt indicada es va adoptar el següent acord:

EXPEDIENT 1376/2024. ELABORACIÓ I APROVACIÓ DEL PRESSUPOST

Favorable	Tipus de votació: Ordinària A favor: 6, En contra: 5, Abstencions: 0, Absents: 0
-----------	---

RESOLUCIÓ

Sotmès a votació hi ha 6 vots a favor del grup Acció per Montbrió i 5 vots en contra del grup municipal Xtu i Junts per Montbrió dels onze que, de fet i de dret, componen la corporació.

FETS

L'Àrea d'Intervenció ha informat que cal iniciar l'expedient d'aprovació del pressupost general de la Corporació, facilitant la següent documentació necessària per l'elaboració del pressupost:

1. Certificat de la liquidació del pressupost del exercici anterior
2. Avanç de la liquidació del pressupost de l'exercici corrent
3. Beneficis fiscals en tributs locals
4. Informació relativa als convenis subscrits amb les Comunitats Autònomes en matèria de despesa social

Mitjançant Decret d'Alcaldia núm. 629/2024 s'ha resolt iniciar l'expedient d'aprovació del pressupost adjuntant-se la següent documentació:

1. Previsions d'ingressos i despeses
2. Bases d'execució del pressupost



3. Memòria explicativa del seu contingut i de les principals modificacions que presenten en relació al pressupost vigent
4. Inversions a realitzar en l'exercici
5. Plans i programes de inversió i finançament per un període de 4 anys

Consta en l'expedient l'Informe de l'Àrea de serveis interns, unitat de Recursos Humans, on es detalla la proposta de plantilla de personal de la Corporació i s'adjunta:

1. Annex de personal

Consta en l'expedient l'informe d'Intervenció de projecte de pressupost de conformitat amb el Reial Decret Reial Decret 128/2018, de 16 de març, pel qual s'aprova el règim jurídic dels Funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional. Adjuntant-se al mateix informe els Annexos:

1. Estat de consolidació del pressupost de la pròpia entitat amb el de tots els pressupostos i estats de previsió dels seus organismes autònoms i societats mercantils.
2. Estat de previsió de moviments i situació del deute comprensiva del detall d'operacions de crèdit o d'endeutament pendents de reemborsament al principi de l'exercici, de les noves operacions previstes a realitzar al llarg de l'exercici i del volum d'endeutament al tancament de l'exercici econòmic, diferenciant operacions a curt termini, operacions a llarg termini, de recurrència al mercat de capitals i realitzades en divises o similars, així com de les amortitzacions que es preveuen realitzar durant el mateix exercici.
3. Informe econòmic financer, en el que s'exposen les bases utilitzades per l'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i, en conseqüència l'efectiva anivellació del pressupost

Consta en l'expedient l'Informe d'Intervenció sobre el compliment dels objectius d'estabilitat, regla de la despesa i deute públic de conformitat amb l'art. 16.2 del RD 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre d'estabilitat pressupost

Per part de l'Àrea de Secretària s'ha emès informe jurídic en relació a la tramitació del pressupost de conformitat amb el Reial Decret 128/2018, de 16 de març, pel qual s'aprova el règim jurídic dels Funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional

FONAMENTS DE DRET

1. L'article 168.1 del RD 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes locals (TRLRHL) estableix que el pressupost de l'entitat local el forma el seu president i a ell si ha d'unir la següent documentació:



- a) Memòria explicativa del seu contingut i de les principals modificacions que presenti en relació amb el vigent.
- b) Liquidació del pressupost de l'exercici anterior i avanç de la del corrent, referida, almenys, a sis mesos de l'exercici corrent.
- c) Annex de personal de l'entitat local.
- d) Annex de les inversions a realitzar en l'exercici.
- e) Annex de beneficis fiscals en tributs locals
- f) Annex amb informació relativa als convenis subscrits amb les comunitats autònomes en matèria de despesa social
- g) Un informe econòmic-financer, en el qual s'exposin les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i, en conseqüència, l'efectiva anivellació del pressupost.

2. L'article 168.2 i 3 del RD 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el TRLRHL enuncia que el pressupost de cadascun dels organismes autònoms integrants del general, proposat inicialment per l'òrgan competent d'aquells, s'ha de remetre a l'entitat local de la qual depenguin abans del 15 de setembre de cada any, acompanyat de la documentació detallada a l'apartat anterior. Pel que fa a les societats mercantils, fins i tot d'aquelles en el seu capital sigui majoritària la participació de l'entitat local, remetran a l'entitat local, abans del dia 15 de setembre de cada any, les seves previsions de despeses i ingressos, així com els programes anuals d'actuació, inversions i finançament per a l'exercici següent.

3. L'article 168.4 del RD 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el TRLRHL disposa que sobre la base dels pressupostos i estats de previsió de l'entitat local, organismes autònoms, el president de l'entitat formarà el pressupost general i el remetrà, informat per la Intervenció i amb els annexos i documentació complementària detallats en l'apartat 1 de l'article 166 i en el present article, al Ple de la corporació abans del dia 15 d'octubre per la seva aprovació, esmena o devolució.

4. L'article 168.4 del RD 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el TRLRHL disposa l'acord d'aprovació, que serà únic, ha de detallar els pressupostos que integren el pressupost general, no pot aprovar-se cap d'ells separatament.

5. L'article 166 del RD 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el TRLRHL relaciona els annexos que caldrà unir al pressupost general:



- plans i programes d'inversió i finançament que, per un termini de quatre anys, podran formular els municipis i altres entitats locals d'àmbit supramunicipal
- programes anuals d'actuació, inversions i finançament de les societats mercantils amb capital íntegrament o majoritari municipal
- l'estat de consolidació del pressupost municipal amb els dels organismes autònoms i societats mercantils
- l'estat de previsió de moviments i situació del deute.

6. L'article 169 del TRLRHL estableix que aprovat inicialment el pressupost, s'exposarà al públic previ anunci al BOP durant 15 dies en què es podrà examinar i presentar reclamacions. S'entendrà el pressupost definitivament aprovat si no es presenten reclamacions, en cas contrari, el Ple tindrà un mes per resoldre-les.

Afegeix que l'aprovació definitiva es farà abans del 31 de desembre de l'exercici anterior al qual hagin d'aprovar-se. Que el pressupost definitivament aprovat es publicarà al butlletí oficial de la província resumit per capítols i simultàniament se'n trametrà còpia a l'administració de l'estat i la comunitat autònoma.

També estableix que el pressupost entrarà en vigor a l'exercici corresponent una vegada publicat al BOP.

Finalment, disposa que si a l'iniciar-se l'exercici econòmic no hagués entrat en vigor el pressupost corresponent es considerarà prorrogat el de l'exercici anterior.

7. L'article 171 del RD 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el TRLRHL estableix que contra l'aprovació definitiva del pressupost es podrà interposar directament recurs contenciós administratiu.

8. Les plantilles, que hauran de comprendre tots els llocs de treball degudament classificats reservats a funcionaris, personal laboral i eventual, s'aprovaran anualment en ocasió de l'aprovació del Pressupost i hauran de respondre als principis de racionalitat, economia i eficiència i establir-se d'acord amb l'ordenació general de l'economia, sense que les despeses de personal puguin depassar els límits que es fixin amb caràcter general a la normativa de pressupostos generals d'aplicació.

La plantilla de personal és, la relació detallada per cossos, escales, subescales, classes i categories en què s'integren els funcionaris, el personal laboral i l'eventual, i que haurà de respondre als principis de racionalitat, economia i eficàcia en virtut d'article 90.1 de la Llei 7 /1985, de 2 d'abril, de les Bases del Règim Local.

L'Annex de personal forma part del Pressupost de la Corporació local en compliment de l'art. 168 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes locals i l'art. 26 del Decret 214/1990, de 30 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de personal al servei de les entitats locals.



L'art. 25 del Decret 214/1990, de 30 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de personal al servei de les entitats local, estableix que la plantilla de personal de les entitats locals ha d'estar integrada per la relació detallada per cossos, escales, subescales, classes i categories de les places en què s'integren els funcionaris, el personal laboral i l'eventual agrupades, indicant la denominació d'aquests, el nombre de places que les constitueixen, el nombre de les que es trobin vacants i el grup a què pertanyin, d'acord amb la titulació exigida per al seu ingrés.

L'òrgan competent per l'aprovació del pressupost, així com l'aprovació de la Plantilla és el Ple de la Corporació de conformitat amb l'art. 22..1.e) i i) de la Llei 7/85, de 2 d'abril, de bases de règim local, requerint-se l'acord majoria simple d'acord amb l'art. 47 de l'esmentada Llei.

1. PART DISPOSITIVA

Primer. Aprovar inicialment el pressupost general per a l'exercici **n+1** d'acord amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària, la regla de la despesa i l'objectiu del deute públic; el qual, resumit per capítols i per a cadascun dels corresponents organismes i empreses que l'integren.

AJUNTAMENT	PRESSUPOST D'INGRESSOS	AJUNTAMENT	PRESSUPOST DE DESPESES	DE
Capítol 1	785699,71	Capítol 1	937.041,66	
Capítol 2	64414,03	Capítol 2	1.587.476,07	
Capítol 3	931.271,50	Capítol 3	6.150,00	
Capítol 4	1.113.524,33	Capítol 4	223.500,00	
Capítol 5	600,00	Capítol 5	0,00	
Capítol 6	0,00	Capítol 6	762.440,98	
Capítol 7	631.813,43	Capítol 7	0,00	
Capítol 8	0,00	Capítol 8	0,00	
Capítol 9	0,00	Capítol 9	10.714,29	
TOTAL	3.527.323,00	TOTAL	3.527.323,00	

Segon.- Aprovar el sostre de la despesa no financera per l'Ajuntament, per import de 3.516.608,71 €

Tercer. Aprovar inicialment la plantilla de personal de l'Ajuntament segons el document que consta a l'expedient i que inclou les variacions que a continuació s'indiquen respecte de l'any 2024, com son la creació d'una borsa laboral temporal per cobrir la vacant d'electricista i una nova borsa per cobrir vacants del personal de neteja.



Quart. Exposar el pressupost al públic mitjançant la inserció de l'anunci al *Butlletí Oficial de la Província* i al tauler d'anuncis de la corporació durant el termini de quinze dies hàbils, durant el qual els interessats podran presentar-hi reclamacions.

L'aprovació inicial del pressupost general es considerarà definitiva si no es produeixen reclamacions en contra durant el termini d'exposició pública, i entrarà en vigor en l'exercici al qual es refereix.

Contra l'acord definitiu d'aprovació del pressupost es podrà interposar recurs contenciós administratiu davant la Sala Contenciosa Administrativa del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya, en el termini de 2 mesos, a comptar del dia següent de la última publicació.

Cinquè . Exposar al públic la plantilla de personal aprovada pel termini de 15 dies als efectes de presentació, si escau, de reclamacions, mitjançant anunci que es publicarà en el BOP en els termes que estableix l'art. 169 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.

Si no es presenten reclamacions, aquest acord d'aprovació inicial esdevindrà definitiu. Una vegada esdevingui definitiu l'acord, publicar íntegrament la plantilla conjuntament amb el resum del pressupost, en el Butlletí Oficial de la Província de Tarragona i en el Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya i trametre'n còpia a l'Administració de l'Estat i al Departament de Governació de la Generalitat.

Contra l'acord definitiu d'aprovació de la plantilla es podrà interposar recurs contenciós administratiu davant la Sala Contenciosa Administrativa del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya, en el termini de 2 mesos, a comptar del dia següent de la última publicació.

INTERVENCIONS

Per l'alcaldessa la senyora Carmina Blay es fa una explicació de les novetats d'aquest pressupost 2025. El pressupost és la base d'actuació per aquest 2025, en ell es reflecteixen les línies que se seguiran, quines inversions, les quals depenen molt del finançament de les administracions superiors, sense les subvencions que rebem no es podrien fer grans inversions en una economia municipal com la de Montbrió.

El pressupost d'ingressos per l'any 2025 és de 3.527.323, € aquest s'ha elaborat seguint la línia de l'avançament de liquidació de l'exercici anterior i s'han incorporat les subvencions i inversions que es preveuen que es rebran de les administracions superiors.

Seguidament, faré una explicació primer del pressupost d'ingressos i després del pressupost de despesa.

Pel que fa als ingressos:

Capítol 1 – Impostos directes: S'ha utilitzat com a base els Drets Reconeguts Nets resultants de l'exercici 2024, juntament amb el padró emès per Base, pel que fa a l'IBI i urbana.



Capítol 2 – Impostos indirectes: S'ha fet servir com a base els Drets Reconeguts Nets resultants de l'exercici 2024 i els expedients aprovats d'obres. ICIO

Capítol 3 – Taxes, preus públics i altres ingressos: aigua, clavegueres i escombraries aproximadament 374.500 (igual que l'exercici passat) i altres taxes de serveis bàsics.

Capítol 4 – Transferències corrents, subvencions que rebem per coses que es fan al capítol 2, Fructuós Canonge, turisme... Que detallaré quan expliqui el pressupost de despeses...

Ingressos de capital:

Capítol 7 – els ingressos provenen de les diferents Administracions en matèria de subvencions. Aquí cal destacar la subvenció de la Generalitat per mitigació 300.000 € Fons transició nuclear bar piscina 279.218,02 €

Pel que fa a les despeses:

CAPÍTOL 1

Pel que fa al pressupost de despesa s'ha modificat l'import total i global pressupostat l'any 2024, ja que es contempla la possibilitat de l'ampliació de plantilla, i la creació d'una plaça prevista borsa d'electricista/ conserge i netejadora.

S'ha actualitzat els sous dels treballadors amb un 2% esperant que la llei de pressupostos acordi l'increment retributiu.

S'ha tingut en compte la remuneració de l'alcalde, en el moment que s'incorpori en la jornada sencera. Aprofito per a dir que de moment no tinc data de cessament i continuo treballant pel govern de la Generalitat. Total 937.041,66

CAPÍTOL 2

Aquest capítol incorpora els manteniments, electricitat, aigua.... Partim de les línies similars a l'any anteriors. És la despesa general, real sempre amb la intenció d'optimitzar aquests recursos si es dona la situació.

També inclou les Màquines, utilitatges, manteniment clavegueram parc i jardins, cànon de l'aigua, cànon de la llar d'infants, etc...

Explicació detallada de partides.

Tenim en compte que el subministrament elèctric ha baixat, de 134.000 a 111.000, ha baixat 23.000 euros, això gran part és conseqüència de la instal·lació de plaques.

En resum, el manteniment de totes les infraestructures municipals és d'1.587.476,07 euros.

CAPÍTOL 3

Interessos del préstec i comissions bancàries, despeses financeres. Total:6.150 €



CAPÍTOL 4

Aquest capítol inclou les subvencions, transferències a entitats locals: consell comarcal, conveni de l'assistenta social, serveis tècnics, la recollida d'animals i els 130.000 consorcis del Cat de l'aigua.

I després totes les nominatives que subvencionem a entitats del nostre poble sense fi de lucre. Destinem 17.000 euros, 10.000 per activitats i 7.000 per inversió, i la resta són nominatives, igual que l'any passat excepte Càritas que hem augmentat de 700 a 1000 €. Total d'aquest capítol 223.500 euros.

CAPÍTOL 5 res a destacar

CAPÍTOL 6

Aquest capítol són les inversions que es faran, part amb recursos propis i el que marca la línia de govern i part amb subvencions. Com a principals destacaria: la reedició dels pressupostos participatius amb un pressupost de 30.000 euros (des del 2022 que no es fan), el projecte de la Fassina que ascendeix a 358.21,96 euros i que com vàrem explicar consisteix en alliberar la part del darrere de l'Església, l'adquisició d'un vehicle elèctric per 46.000 euros, adquisició d'una moto elèctrica per 6.200 euros (aquestes dues són subvencions del Paesc transició ecològica, es destina un 15% del total. Cal recordar que Montbrió del Camp rebrà 838.334,88 € des d'enguany fins al 2027 gràcies al nou Pla ImpulsDipta.

Una altra gran inversió amb el Fons de transició nuclear, es té previst la rehabilitació i ampliació del bar de la piscina amb la inversió de 280.000 €.

I destacaria com a noves partides: mobiliari vestidor 6.000 euros, mobiliari AFA 4.000 euros, els projectors del cinema nou per 3.870 euros, els micròfons de la sala de plens per 1.898 euros, els fitxadors de personal per 1.620 euros i per últim la modernització de la biblioteca per 2.659 euros. El total del capítol 6 és de 762.440,98 euros.

Capítol 9: Aquest capítol inclou les despeses financeres, és a dir el retorn en préstecs.

Al 2025 es paga l'última quota de crèdit i finalment podem dir que hem arribat a deute 0 en aquests dotze anys d'Acció per Montbrió.

En conclusió, veiem que el total del pressupost de despeses previst per l'any 2025 és de 3.527.323, €.

Pel regidor senyor Carles Prats es vol manifestar que no estan d'acord amb aquests pressupostos per diversos motius: en primer lloc, en l'apartat de despeses troben que els 280.000,00 euros invertits en el fons PENTA no concorden amb les línies establertes en la subvenció (teixit empresarial, creació d'ocupació, diversificació empresarial i transformació energètica).



Per una altra banda, protecció civil tenen poca partida, demanen més inversió, recordem que les persones que fan aquesta tasca ho fan de forma desinteressada.

Al ple del setembre ja es va manifestar el nostre desacord amb el sou de l'alcalde, continuem manifestant que no és necessari i que amb la despesa que suposa en dos anys es podria comprar la màquina de neteja.

Respecte als pressupostos participatius no estem d'acord amb la forma que es fa la votació i des del grup municipal de Xtu tenim idees per introduir canvis en la forma de votació, no pot ser que una proposta amb quinze vots sigui la que s'endú la inversió dels pressupostos participatius.

Per tots aquests motius el nostre vot serà en contra.

Per l'alcalde es respon que la inversió del bar de la piscina ja ha estat aprovada per Generalitat de Catalunya, precisament es va proposar aquesta idea amb la intenció de crear un lloc de treball en aquesta instal·lació, es podrà licitar, i a part també compleix amb la transformació energètica. Per una altra banda, el tema de protecció civil durant aquests anys ja s'ha anat fent moltes inversions i la partida que s'ha posat aquest any és la mateixa que l'anterior i ha estat suficient. Pel que fa al sou de l'alcalde ja es va manifestar que l'equip ho va considerar oportú. Pel que fa als pressupostos participatius s'està treballant i encara no és té decidit com es farà, ho tindrem en compte.

Per la regidora Nuria Roselló es manifesta que tenint en compte que la majoria de les decisions preses per l'equip de govern i l'estil de governança del municipi en aquest últim any i mig que portem de legislatura, nosaltres no veiem gens d'interès de participació, de presa de decisions conjunta entre els membres electes de tot el consistori, ni de consulta i tindre en compte i anotar aportacions dels grups de l'oposició. Per nosaltres no té gaire sentit votar aquest pressupost, ja que l'equip de govern en cap moment té una actitud dialogant i d'anàlisi conjunta previ. No és una qüestió que les nostres idees siguin millors ni pitjors, sinó perquè potser aporten un altre punt de vista a l'equip de govern. Podrien tenir en compte tant les aportacions del grup de Junts com de l'altre grup de l'oposició Xtu, que sempre en fem. Per nosaltres aquest és l'argument que destaquem. Destaquem que no podem votar uns pressupostos que en cap moment s'ha tingut en compte la nostra opinió ni se'ns l'ha demanat. No hi ha un treball previ de consens i avui ens ho trobem tot fet. Se'ns convoca una reunió per explicar-nos no sé què, perquè al final és més del mateix, és a dir, ja està tot fet i dit i beneït. I a partir d'aquí nosaltres simplement hem de dir si votem a favor o en contra o si ens abstenim i tampoc els importa gaire, perquè al final els vots favorables els tenen. Estem avui tots aquí perquè només es pot aprovar el pressupost en sessió plenària, però estem aquí per fer bonic i malgastar els recursos del contribuent. No serveix de res. Per tant, aquest és el nostre argument per justificar aquest vot en contra, a banda, el pressupost conté qüestions, dubtes i altres comentaris que no farem, ja que no els interessin. Conté projectes que nosaltres mai portaríem a terme pel nostre poble i d'altres que probablement també faríem i ens semblen bé. És el seu pressupost. Conté aspectes que sempre hem votat en contra i no hi estem d'acord, però tampoc se'ns dona un espai real pel debat i les aportacions. Per tant, el nostre vot NO serà favorable.



I, perquè així consti, signo aquest certificat, a data de la signatura electrònica.

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT

