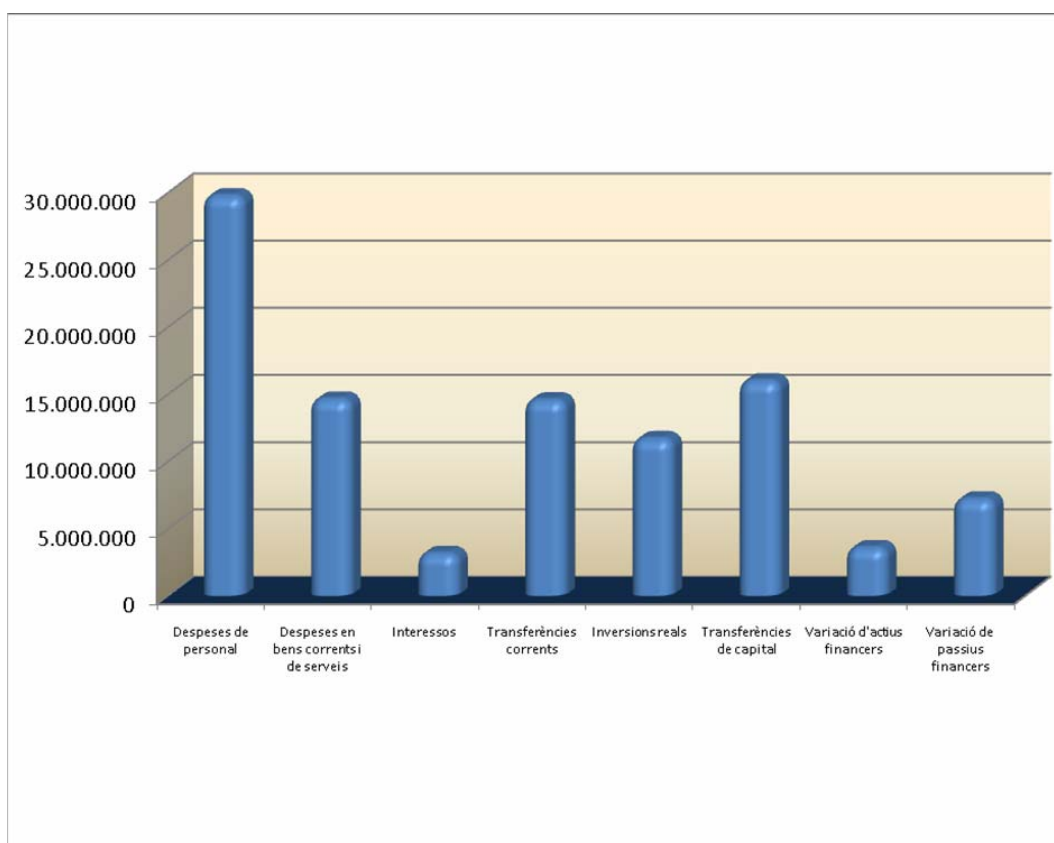




MEMÒRIA DEL PRESSUPOST GENERAL DE 2009.

D'acord amb el que disposa l'article 168.4 del RDLeg 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aquesta Presidència eleva al Ple de la Diputació, el Pressupost General i les Bases d'execució corresponent a l'exercici de 2009, que compren el Pressupost propi de la Diputació i el dels seus Organismes Autònoms: Fundació Pública "Institut d'Estudis Ilerdencs", Patronat Intercomarcal de Turisme "Terres de Lleida", Organisme Autònom de Gestió i Recaptació de Tributs Locals, i Patronat de Promoció Econòmica de les Terres de Lleida.

La previsió de despesa en termes consolidats ve marcada per l'actual conjuntura econòmica amb una clara contenció dels ingressos corrents com a font de finançament del pressupost, amb tot la previsió de despeses ascendeix a 100.609.720,78 euros, essent la seva distribució la que segueix:



La línia d'actuació dels pressupostos per a l'exercici 2009 ve marcada pel manteniment de les transferències de capital i corrents a les entitats locals, així com per l'increment de la inversió directa a la xarxa viària del territori de Lleida.



Diputació de Lleida

A la vegada, es fa un esforç de contenció de la despesa corrent de funcionament, amb una disminució neta de despesa en el pressupost de la Diputació. Aquesta disminució també es contempla en el cas de les despeses financeres derivades de l'evolució dels tipus d'interès actuals.

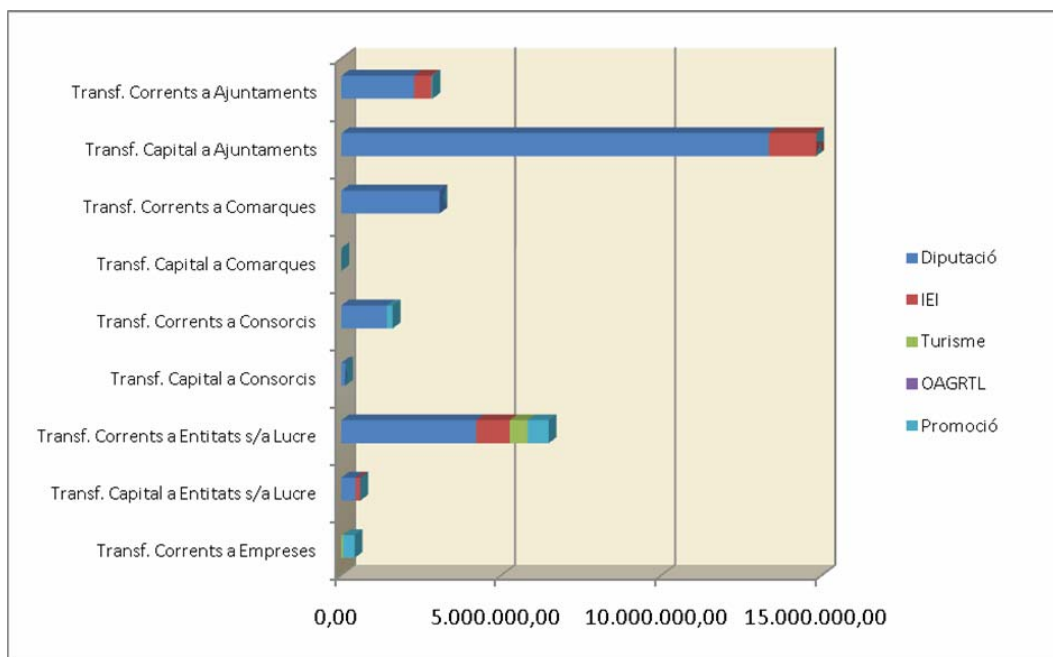
La Despesa de personal s'incrementa en atenció als compromisos derivats de l'actual plantilla i relació de llocs de treball així com dels pactes que hi són d'aplicació, tot i que aquest increment es nul en el cas dels càrrecs electes i del personal eventual.

En el cas de les transferències a les entitats locals del territori de Lleida, principalment destaquen les destinades a inversió, les quals són la concreció dels acords plenaris d'aprovació dels diferents plans d'actuació en aquest àmbit, així com les previsions d'aportació al PUOSC 2008-2012, tant al Programa General com al Programa Específic de la Diputació concretat en el Pla d'Inversions Locals, a l'hora que es continua amb l'aportació per al cofinançament de les actuacions amb fons FEDER de l'annualitat 2009 que s'emmarca dins del conveni signat amb el Departament de Governació i Administracions Públiques de la Generalitat de Catalunya. En l'àmbit de les transferències a entitats locals es volentat de la corporació continuar amb convocatòries sectorials i en benefici de determinades entitats, les quals han tingut el seu inici a l'actual exercici 2008.

El total de transferències que es contemplen al pressupost ascendeix a 29.934.481,18 euros, entre les que destaca les de capital a Ajuntaments que sumen 14.830.277,35 euros, del total de 15.536.194,24 euros del conjunt de les transferències de capital, essent el total de les transferències corrents de 14.398.286,94 euros. La distribució de la globalitat de les transferències del pressupost és la que segueix



Diputació de Lleida



L'esforç pressupostari també es materialitza en les despeses d'inversió les quals contempen els compromisos de despesa plurianual a l'àmbit de les obres de carreteres, entre les que cal destacar les previsions derivades dels convenis amb el Departament de Política Territorial i Obres Públiques de la Generalitat de Catalunya, als àmbits de les carreteres i dels camins municipals, el que comporta una previsió de despesa de 6.000.000 d'euros, dels quals 4.000.000 d'euros es corresponen a carreteres de competència de la Diputació, algunes de les quals ja es reflecteixen de forma diferenciada, i 2.000.000 d'euros es corresponen a camins municipals.

En el pressupost de despeses, i en concret en l'àmbit dels actius financers s'hi preveu una dotació per a l'atorgament de bestretes reintegrables sense interès a entitats locals del territori de Lleida per tal de ser un complement que ajudi a l'efectiva execució de les obres que comptin amb finançament del PUOSC de la respectiva anualitat. Aquesta mesura ha estat instaurada de nou a la vista de les dificultats econòmiques que actualment tenen les entitats locals del territori i que enradereixen l'execució d'obres que tenen cofinançament de l'esmentat Pla però amb problemes per materialitzar els recursos propis inicialment previstos, que també es concreten en la dificultat per accedir a la concertació de préstecs per part de les entitats locals.

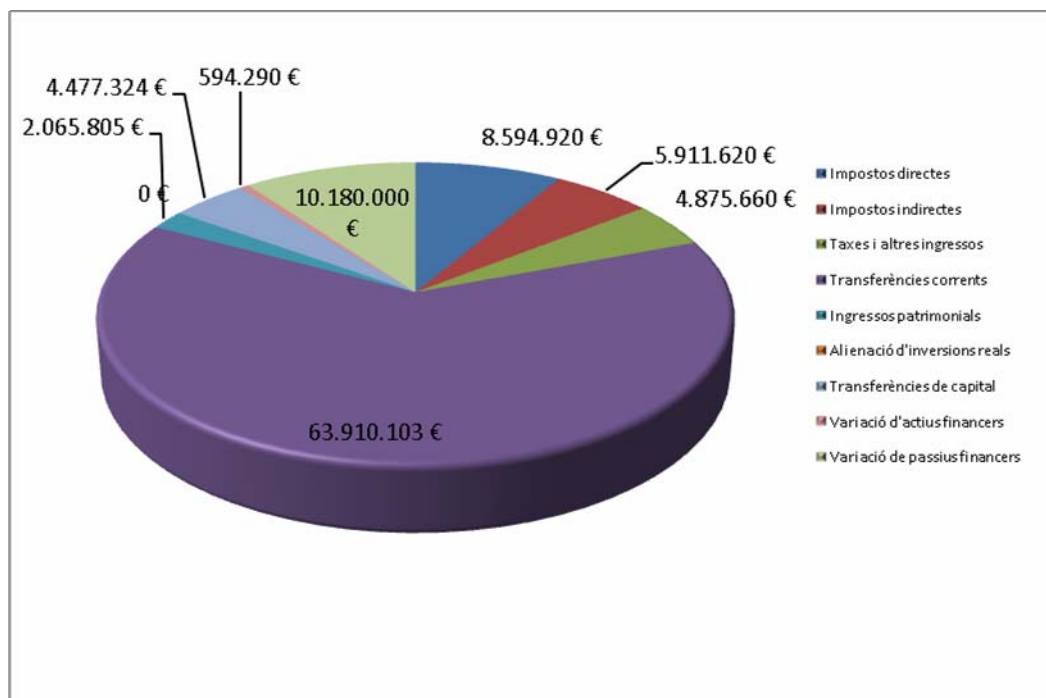


Diputació de Lleida

Dins d'aquesta línia d'actuació també es preveu, com a mesura de suport, l'atorgament de bestretes als Ajuntaments i altres entitats locals que siguin beneficiàries del Fons Estatal d'Inversió Local creat per Reial Decret Llei 9/2008, de 28 de novembre per tal de finançar del cost dels honoraris tècnics de redacció de projectes d'obres que s'inclouin dins l'esmentat Fons.

El finançament d'aquesta despesa es la que es deriva de les previsions de l'estat d'ingressos, el qual es concentra majoritàriament en les transferències corrents que comporta l'assignació del fons complementari de la participació en els tributs de l'Estat, així com la cessió de la recaptació de tributs de l'Estat en els termes del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, la qual per aquest exercici 2009 ha estat molt inferior als increment que s'havien donat en exercicis anteriors, lo qual ha condicionat l'elaboració d'aquest pressupost.

La distribució de les previsions d'ingressos consolidada es la que segueix



L'increment previst dels ingressos corrents, així com les previsions d'ingressos per transferències de capital derivats de convenis compromesos per la Generalitat de Catalunya i per acords d'atorgament de subvencions d'aquesta institució així com per l'Estat, fa que en el pressupost de l'exercici 2009 es doni un estalvi corrent superior als 23,22 Meuros, el qual, una vegada s'ha descomptat l'import de les amortitzacions aquest és de 16,01 Meuros.

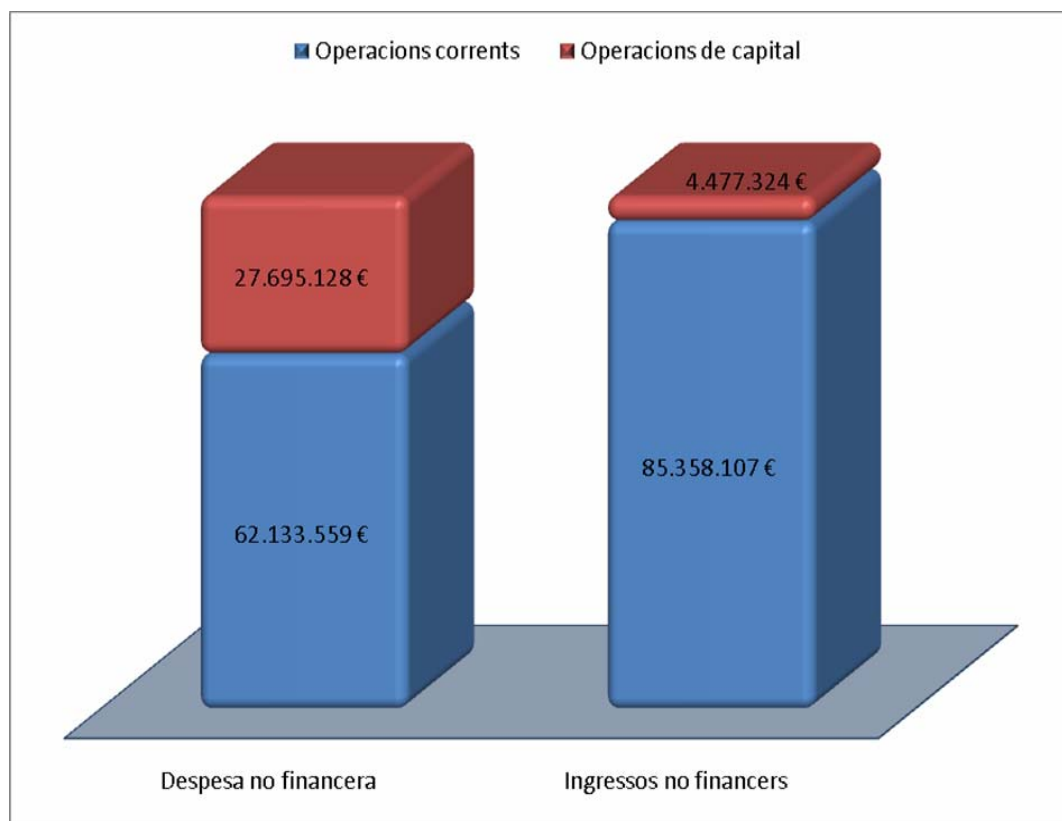


Diputació de Lleida

Així aquest estalvi corrent més les transferències de capital són suficients per finançar tota la despesa de capital no financera prevista al pressupost de l'exercici 2009, essent el superàvit no financer previst, en termes agregats, de 6.743,72 euros.

Per tant en aquest exercici 2009 s'ha aconseguit arribar també a una situació de superàvit no financer, complint amb els requeriments de la Llei d'Estabilitat Pressupostària.

La comparació de les despeses no financeres i dels ingressos no financers que es contempla en el quadre següent permet observar aquest equilibri pressupostari.



La conseqüència immediata d'aquest equilibri és la contenció del deute viu al final de l'exercici 2009, en tant que aquest es situarà en uns termes similars als que es donen a l'actual exercici 2008, en tant que durant aquest exercici no s'ha procedit a la concertació de la totalitat de les operacions previstes, atenent l'actual execució del pressupost. Amb tot, caldrà disposar de la liquidació de l'actual exercici 2008, per veure on es situa l'estalvi net superior així com l'indicador de deute viu, que atenent a l'actual estat d'execució es preveu millorar



Diputació de Lleida

considerablement la capacitat de la Diputació d'afrontar en el futur noves actuacions.

A l'àmbit del pressupost dels diferents OO.AA. de la Diputació s'ha procedit a reajustar les dotacions respectives amb el criteri d'establir una clara relació de la despesa amb la funció que li correspon a cada un d'ells, a l'hora que s'han previst noves dotacions per tal de potenciar aquesta funció específica.

Pel que es refereix a les Bases d'Execució que acompanyen al pressupost de 2009, destaca únicament les modificacions tècniques que s'hi han inclòs, fruit de les necessitats, l'experiència d'anteriors pressupostos i dels canvis normatius que s'han donat, especialment l'àmbit de la contractació administrativa. Com annexes a les bases hi figuren les normes que regulen els ajuts nominatius i excepcionals que atorga la Diputació i els seus Organismes Autònoms, així com el Reglament que ha de regir la caixa de crèdits reitegrables que atorgui la Diputació a les entitats locals del territori de Lleida, davant la necessitat de regular aquest àmbit de la despesa i del seu posterior retorn a la Diputació.

Per tot l'exposat, aquesta Presidència eleva al Ple de la Corporació el Pressupost General per a l'exercici de 2009.

Lleida, 5 de desembre de 2008.

El President,

Jaume Gilabert i Torruella.