



MEMÒRIA RELATIVA AL PROJECTE DE PRESSUPOST DE 2020

En virtut del què disposa l'article 168.1.a) del Text refós de la Llei d'hisendes locals, aprovat pel Reial decret 2/2004, de 5 de març, i de l'article 18.1.a) del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, aquesta Alcaldia eleva al Ple de la Corporació el projecte del pressupost general i les seves bases d'execució, per a l'exercici econòmic 2020, l'import del qual ascendeix a 12.081.259,56 euros, acompanyat d'aquesta memòria en la que s'expliquen les modificacions més essencials que han estat introduïdes respecte a l'exercici anterior.

EXPLICACIÓ DEL SEU CONTINGUT

Els Pressuposts Generals de l'Ajuntament d'Artà per a l'exercici econòmic del 2020 inclouen les obligacions màximes que es podran reconèixer, d'acord amb els recursos i drets que la Llei dotarà, per a l'esmentat exercici, a la nostra Hisenda Municipal - recursos propis i participacions en drets d'altres Administracions - per al compliment de les nostres finalitats. També inclou els crèdits previstos per a les despeses de l'expedient d'aprovació extrajudicial de crèdits, si s'escau, de despeses realitzades durant exercicis anteriors i que es durà a l'aprovació durant l'exercici 2020. Menció especial mereix la situació produïda per les inundacions d'octubre de 2018, l'impacte econòmic de les quals està encara per concretar i comptabilitzar totalment cosa que es produirà amb tota probabilitat dins l'any 2020.

El total de despeses és de 12.081.259,56 €, anivellat amb el d'ingressos que puja també 12.081.259,56€, atès que el 2018, darrera liquidació aprovada, es va tancar amb romanent positiu de tresoreria.

Acompleixen el principi d'estabilitat pressupostària que exigeix l'apartat 3 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària y Sostenibilitat Financera.

Les obligacions que com a màxim es podran reconèixer per a despeses com a conseqüència d'operacions corrents seran de 9.769.331,28€ entenent per operacions corrents les referides a despeses de personal, funcionament dels serveis, interessos i transferències corrents.

Les despeses màximes previstes en el fons de contingència, del capítol V, seran de 109.002,00 €.

Les despeses màximes com a conseqüència d'operacions de capital seran de 2.202.926,28 €, inclouen les inversions reals, les transferències de capital i les despeses com a conseqüència d'actius i passius financers.

Per la seva part els ingressos que es preveu que s'obtidran per operacions corrents, és a dir, ingressos que provenen d'impostos directes, impostos indirectes, taxes i altres ingressos, transferències corrents i ingressos patrimonials es xifren en 11.389.959,85 €. Els ingressos per operacions de capital: alienació d'inversions, transferències de capital, actius financers i passius financers es xifren en 691.299,71 €.

A continuació es transcriu un resum de cada capítol.

Pl. de l'Ajuntament, 1
07570 Artà (Illes Balears)

Tel. 971 82 95 95
Fax 971 82 95 52

www.arta.cat
ajuntament@arta.cat

NIF P0700600J

Signatura 1 de 1
Manuel Galán Massanet
29/11/2019
ALCALDE

Per descarregar una còpia d'aquest document consulteu la següent pàgina web

Codi Segur de Validació ab153f1a44be4ee7847cbea349886d3b001

Url de validació <https://seu.arta.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





ESTAT DE DESPESES

TOTAL: 12.081.259,56 €.

A.- OPERACIONS CORRENTS

CAPITOL I- DESPESES DE PERSONAL .- 5.131.160,47 €

Compren les despeses de personal, tot tipus de retribucions, bàsiques i complementàries.

De l'estat de despeses s'aprecia que la quantitat pressupostària es suficient per fer front al personal en actiu de l'Ajuntament d'Artà i d'algunes places vacants les quals es preveu ocupar. Les retribucions no experimentaran a data 1 de gener de 2020 cap increment al no haver-se aprovat encara la Llei de pressuposts generals de l'Estat, tot i que s'ha previst consignació pressupostària suficient per fer-hi front, si s'escau.

També es preveu el sou del Batle, 1er Tinent de Batle, i 2ª Tinent de Batle, tal i com estan actualment.

S'adjunta estudi econòmic del personal.

CAPITOL II- DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS.

4.209.196,61 €

En aquest capítol s'apliquen totes les despeses en bens i serveis necessaris per a l'exercici de les activitats de l'Ajuntament i el seu normal funcionament, que no suposen un increment del capital ni del patrimoni públic.

S'han tingut en compte les obligacions reconegudes durant els exercicis 2018 i 2019 per a pressupostar el 2020. Així com també s'ha tingut en compte les despeses que, si s'escau, s'hauran d'aprovar extrajudicialment del pressupost vigent que no tenen crèdit i s'imputaran al 2020.

CAPITOL III- DESPESES FINANCERES.

20.002,00 €

Les despeses financeres recollides en aquest capítol es refereixen a les consignacions de pagaments d'interessos i despeses dels préstecs contractats per l'entitat.

CAPITOL IV- TRANSFERENCIES CORRENTS.

408.972,20 €

S'apliquen les despeses que suposen aportacions sense contrapartida i que es destinaran a finançar operacions corrents.

Es pot destacar el conveni anual amb el club de natació escolar, el conveni amb el terreny de joc, el club hípic i el conveni per gestionar l'oficina de l'antiga estació ferroviària.



B.- OPERACIONS DE CAPITAL

Les operacions de Capital descriuen les variacions en l'estructura del Patrimoni de l'Ajuntament.

CAPÍTOL V- FONS DE CONTINGÈNCIA

109.002,00 €

S'ha dotat amb cent mil euros un fons de contingència per fer front a necessitats imprevistes, inajornables i no discrecionals, per a les que no existeixi crèdit pressupostari o el previst resulti insuficient.

CAPÍTOL VI- INVERSIONS REALS

1.530.649,80 €

Són despeses que realitzarà l'Ajuntament directament i destinades a la creació d'infraestructures i a l'adquisició de béns inventariables necessaris pel funcionament de serveis. Es pot veure amb més detall a l'annex de les inversions a realitzar a l'exercici, on apareixen cada una de les inversions, el seu import, execució temporal i finançament. No hi ha inversions plurianuals.

Es poden destacar les inversions que es pretén executar en el 2020, vinculades amb subvencions d'altres administracions públiques com són: El projecte de reforma de l'edifici del Mercat Municipal d'Artà, subvencionat per la CAIB amb 458.735,80 euros; El projecte del vial costaner de Caloscamps, amb una aportació municipal de 36.263,60 euros i subvencionat per la CAIB amb 145.054,40 euros; la inversió prevista en el Pla Especial d'Ajudes per a 2020, que preveu la instal·lació d'una línia subterrània de mitja tensió per al futur PAC, un projecte de millora d'accessibilitat a l'edifici de l'ajuntament i un col·lector per pluvials en el lloc on s'ubicarà el futur PAC; també el projecte de recuperació dunar de Cala Torta i instal·lació turística, i la reforma de la Plaça de l'Església de la Colònia de Sant Pere, subvencionades pel Consorci Borsa d'Allotjaments Turístics, entre d'altres.

Pel que fa a les inversions que es volen dur a terme amb càrrec al pressupost ordinari de l'ajuntament s'han de destacar les inversions que es duran a terme en el 2020 a conseqüència del projecte de pressuposts participatius, consistents en 120.000 euros per inversions en xarxa d'aigua d'Artà i 80.000 per neteja de platges i faroles solars a la Colònia de Sant Pere.

CAPÍTOL VII- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

1,00 €

Comprèn els crèdits per aportacions per part de l'Entitat Local que es realitzen sense contrapartida i que es destinaran per part dels perceptors a finançar operacions de capital. No es preveu per ara cap inversió d'aquest tipus.

CAPÍTOL VIII- ACTIUS FINANCERS

Aquest capítol recull la despesa que realitzarà l'Ajuntament en l'adquisició d'actius financers, els avenços de pagues, préstecs al personal i la constitució de dipòsits i fiances exigibles.

CAPÍTOL IX- PASSIUS FINANCERS

672.275,48 €



Es recull l'amortització de préstecs i les previsions per a la devolució de dipòsits i fiances que s'haguessin constituït a favor de l'Ajuntament.

Es pot analitzar la càrrega per a cada un dels préstecs a l'annex que acompanya l'expedient.

ESTAT D'INGRESSOS

TOTAL: 12.081.259,56 €.

A.- OPERACIONS CORRENTS

CAPITOL I.- IMPOSTOS DIRECTES

4.760.000,00 €

Els impostos directes comprenen l'impost de béns immobles, l'impost d'activitats econòmiques, l'impost de vehicles de tracció mecànica i l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana. El càlcul s'ha fet tenint en compte els padrons, l'efectivament recaptat, i les bonificacions establertes a les ordenances municipals.

CAPITOL II.- IMPOSTOS INDIRECTES

570.595,85 €

Impost sobre Construccions, instal·lacions i obres i l'impost sobre despeses Sumptuàries. Es preveu en relació al previst i efectivament recaptat els darrers anys.

CAPITOL III.- TAXES I ALTRES INGRESSOS

3.778.752,00 €

S'inclouen taxes, preus públics, contribucions especials, multes, recàrrec de constrenyiment i interessos de demora.

En quant a les contribucions especials no n'hi ha.

Totes les previsions s'han calculat tenint en compte els drets liquidats en exercicis anteriors, l'import que figura en els respectius padrons i els increments produïts per noves altes i per l'aplicació de l'índex de preus al consum o altres revaloritzacions.

CAPITOL IV.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS

2.247.510,00 €

Ingressos que rep l'Ajuntament d'altres persones o ens de naturalesa no tributària, sense contraprestació i destinats a finançar operacions corrents. Són per exemple participacions en ingressos d'altres Administracions i subvencions per a despesa corrent.

CAPITOL V.- INGRESSOS PATRIMONIALS

33.102,00 €



Ingressos procedents de rendes del Patrimoni de l'Ajuntament: interessos, rendes, concessions i explotacions.

B.- OPERACIONS DE CAPITAL

CAPITOL VII-TRANSFERENCIES DE CAPITAL

691.299,71 €

Ingressos que percebrà l'Ajuntament de naturalesa no tributària i destinats a finançar operacions de capital.

Es preveu, de moment, l'aportació del CIM del Pla Especial d'Ajudes 2019-2020 i les subvencions provinents del Consorci Borsa d'Allotjaments Turístics, entre d'altres.

CAPITOL VIII- ACTIUS FINANCERS

0,00 €

Ingressos procedents del reintegrament de bestretes concedides al personal de la Corporació.

CAPITOL IX- PASSIUS FINANCERS

0,00 €

Recull el finançament de l'Ajuntament procedent de Préstecs. Per aquest any en principi no es preveu el finançament extern.

En definitiva es tracta d'uns Pressupostos que intenten recollir els objectius de l'equip de Govern en la mesura que sigui possible.