



## AJUNTAMENT DE SANTANYÍ

Tel. 971 65 30 02

Fax. 971 16 30 07

07650 SANTANYÍ-ILLES BALEARS

## MEMÒRIA

Que formula la Batlia amb relació al projecte del Pressupost municipal de l'any 2021.

El pressupost apareix anivellat en ingressos i despeses en la quantitat de 21.600.000,00 euros, que suposen 3.000.000,00 euros menys de diferència respecte del darrer pressupost municipal de 2020. Aquesta disminució tan important està motivada perquè s'ha optat per no pressupostar la reforma del Col·legi Blai Bonet, xifrada en 2,5 milions d'euros i es generarà el crèdit quan es disposi del projecte per a la seva contractació ja que la corporació ja disposa de la operació de factoring aprovada i en espera de disposició. La disminució de la despesa per import de 500.000 euros addicionals es conseqüència dels menors ingressos derivats de les rebaixes fiscals d'IBI i taxa de recollida i eliminació de fems.

	CONSIGNACIÓ		MODIFICACIONS	
	2021	2020	DIFERÈNCIA	%
DESPESES				
Capítol 1	8.322.652,80	7.748.811,11	573.841,69	7,406
Capítol 2	8.675.314,36	9.508.603,86	-833.289,50	-8,764
Capítol 3	43.000,00	43.000,00	0,00	0,000
Capítol 4	2.524.717,14	2.481.114,08	43.603,06	1,757
Capítol 6	1.907.427,41	4.491.673,10	-2.584.245,69	-57,534
Capítol 7	126.888,29	326.797,85	-199.909,56	-61,172
Capítol 8	0,00	0,00	0,00	0,000
Capítol 9	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTAL	21.600.000,00	24.600.000,00	-3.000.000,00	-12,195

INGRESSOS				
Capítol 1	10.654.764,43	10.843.449,13	-188.684,70	-1,740
Capítol 2	1.016.315,02	1.055.000,00	-38.684,98	-3,667
Capítol 3	5.061.642,51	5.347.298,29	-285.655,78	-5,342
Capítol 4	3.344.806,36	3.208.536,28	136.270,08	4,247
Capítol 5	1.059.621,16	1.079.870,38	-20.249,22	-1,875
Capítol 6	0,00	0,00	0,00	0,000
Capítol 7	462.850,52	3.065.845,92	-2.602.995,40	-84,903



## AJUNTAMENT DE SANTANYÍ

Tel. 971 65 30 02

Fax. 971 16 30 07

07650 SANTANYÍ-ILLES BALEARS

Capítol 8	0,00	0,00	0,00	0,000
Capítol 9	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTAL	21.600.000,00	24.600.000,00	-3.000.000,00	-12,195

Els ingressos s'han calculat partint del resultat de l'exercici anterior i del que portam d'aquest, ajustant-se més a la realitat.

Els ingressos tributaris del capítol 1 s'han calculat prenent com a referència els padrons cadastrals corresponents a l'exercici 2020 i la baixada de l'IBI del 2% xifrada en 200.000 euros.

Els previstos en el Capítol 2 i 3, també s'han calculat tenint en compte els drets reconeguts dels exercicis anteriors i les possibles variacions provinents de noves altes i en el cas de l'Impost de Construccions i Obres es te en compte el manteniment de la reactivació de la construcció al municipi. Es contempla la disminució d'ingressos de la taxa de fems per la baixada de tarifes del 13,9 % i també es contempla per primera vegada la taxa per escoletes al haver-se municipalitzat el servei, els ingressos estimats per aquesta taxa son de 121.170,00 euros.

En quant als ingressos per transferències corrents s'ajusta a la baixa la participació en els tributs de l'estat, s'ajusta a l'alça la transferència de la CAIB en concepte de fons de cooperació i es pressuposten les subvencions del SOIB per finançar els programes de contractació de personal AODL i REACTIVA

Les previsions del capítol 5, referit a ingresos patrimonials, han estat xifrades en base al producte de concessions existents.

Al capítol 7, transferències de capital, es pressuposten les subvencions que acte seguit es detallen:

Tranf. CAIB: equipament fotovoltaic escola Calonge	18.750,00
Trans.CAIB: punt recàrrega doble semiràpid	14.000,00
TC Consorci Borsa AT: paviment Boulevard i Ariel	85.617,45



## AJUNTAMENT DE SANTANYÍ

Tel. 971 65 30 02

Fax. 971 16 30 07

07650 SANTANYÍ-ILLES BALEARS

TC Consorci Borsa AT: carril bici Calonge a Cala Ferrera	27.340,27
Transf CIM: obres competència municipal 2020-2021 (Calonge)	206.340,31
Transf CIM: obres competència municipal 2020-2021 (C/Sol)	110.802,49

Pel que fa a les despeses, s'ha de tenir en compte la suspensió de les regles fiscals. El Consell de Ministres de 6 d'octubre de 2020 va aprovar la suspensió de les tres regles fiscals a causa de les circumstàncies excepcionals que estan succeint. El passat 20 d'octubre el ple del Congrés va ratificar la concurrència d'aquestes circumstàncies excepcionals del 135.4 de la Constitució Espanyola. Això suposa deixar sense efecte els objectius d'estabilitat i de deute públic i no aplicar la regla de despesa al 2020 i al 2021.

Respecte de les despeses de personal (capítol 1), es recull la consignació suficient per a tota la plantilla teòrica, si bé s'ha tengut en compte les places vacants i la periodificació de l'ocupació. S'ha previst l'augment del 0,9% a totes les retribucions del personal malgrat aquest augment no serà d'aplicació fins que ho disposi la llei de pressupostos generals de l'estat o un decret de mesures. Les retribucions dels òrgans de govern i de les dietes per assistència a sessions d'òrgans col·legiats queden congelades per l'exercici 2021.

Hi ha un fort impacte del cost del personal de les escoles xifrat en 249.247,76 euros a causa de la municipalització del servei.

2020	2019	DIFERÈNCIA
8.322.652,80	7.748.811,11	573.841,69

En el capítol 2 de despeses corrents en béns i serveis ha estat objecte de reducció d'un -8,764% a causa de la contenció de despesa associada a la disminució de la pressió fiscal.



## AJUNTAMENT DE SANTANYÍ

Tel. 971 65 30 02

Fax. 971 16 30 07

07650 SANTANYÍ-ILLES BALEARS

Els capítols 3 i 9 s'adeqüen a la nova situació de deute financera zero ja que dins el 2017 es va procedir a l'amortització total del deute pendent. Per altra banda, en el capítol 3 es consigna crèdit pressupostari per atendre, si n'és el cas, el cost dels depòsits bancaris.

L'augment del capítol 4 ve donat per l'augment de la transferència corrent a l'empresa municipal que consolida el servei de picapedrer assumit durant el 2020 si be s'adequa la transferència de corrent a capital a causa de la maquinària adquirida amb Leasing durant el 2020. Les demés transferències corrents s'anivellen per tal d'adequar-les a les necessitats actuals.

En el capítol 6 d'inversions es preveuen diferents despeses que es detallen tant en el pressupost com a l'annexe d'inversions i al pla financer.

Les inversions recollides inicialment en aquest pressupost representen la quantitat màxima que l'ajuntament pot destinar dels seus fons propis amb un criteri de prudència financera. Aquesta quantitat queda xifrada en 1.444.576,89 euros.

Durant el 2021 i vista la possibilitat d'utilització del romanent de tresoreria i del superàvit municipal derivada de la suspensió de les regles fiscals és intenció municipal afrontar alguns projectes d'inversió com el que es detallen a continuació del que ja es disposa de projecte i només estam pendents del finançament:

- Enllumenat públic del sector de s'Hort den Ferrando de Cala Santanyí xifrat en 248.226,11€.
- Impulsora de Cala Petita a la xarxa de clavegueram del nucli urbà de Cala d'Or, xifrat en 84.165,08€.
- Enllumenat públic del sector Colònia del Silenci, xifrat en 66.561,91€



## AJUNTAMENT DE SANTANYÍ

Tel. 971 65 30 02

Fax. 971 16 30 07

07650 SANTANYÍ-ILLES BALEARS

El capítol 7 té una reducció significativa degut a la necessitat de reajustar la transferència de capital que es realitzarà al Consorci de recursos socio-sanitaris per a la construcció del centre de dia de Cala d'Or ja que el projecte ha augmentat de preu i les obres s'han retrassat i s'ha aprovat una addenda al conveni subscrit amb el Consorci de recursos socio-sanitaris i assistencials de les Illes Balears que replanifica la transferència municipal i la deixa en 294.542,85€ pel 2020, en 0€ pel 2021 i en 206.205,83€ pel 2022. En aquest capítol també queda reflectit l'augment de la transferència de capital a la empresa municipal per import de 94.633,29 euros.

Pel que fa a la plantilla de personal es modifica:

Per la dotació pressupostària de les places noves que ara es detallen:

		grup	Destí/ ESPECIFIC
Educador/a social	LABORAL	A2	22 15
Coordinador comunicació (	LABORAL	C1	21 4

També es preveu la contractació de personal per atendre els següents programes temporals nous

PROGRAMES NOUS 2021:

Escoletes

3 PLACES Mestres educació infantil Laboral (25h/setm) 12 mesos LAB A2 22 15

6 PLACES Educador/a infantil Laboral (25h/setm) 12 mesos LAB C1 13 18

2 PLACES Educador/a infantil durant l'estiu Laboral (25h/setm) 6 mesos LAB C1 13 18

CONTRACTACIÓ DE PERSONAL TEMPORAL EXCEPCIONAL per cobrir necessitats urgents i inajornables 2021:

Treballador social COVID (A partir 01-04-2021) Laboral LAB A2 22 15



## **AJUNTAMENT DE SANTANYÍ**

Tel. 971 65 30 02

Fax. 971 16 30 07

07650 SANTANYÍ-ILLES BALEARS

Amb el tema de subvencions, es segueix amb la regulació àmplia i específica, en aplicació de la Llei general de subvencions 38/2003. I es mantenen quasi totes elles respecte de 2020.

Santanyí, 4 de desembre de 2020.

La batlessa

Maria C. Pons Monserrat