PRESSUPOST MUNICIPAL 2022 - PEDREGUER -

Proposta Equip de Govern

desembre de 2021

ELS CONDICIONANTS

- Llei Estabilitat Pressupostària i Regla de la Despesa.
- Previsions.
- Noves necessitats.
- Pressupostos Participatius.

1.Estabilitat Pressupostària i Regla de la despesa

COMPLIMENT LLEI ESTABILITAT: obliga a totes les entitats locals a tenir el 2020 un dèficit estructural del 0%

Les corporacions locals han de mantenir una posició d'equilibri o de superàvit, computada en termes de capacitat de finançament.

El Consell de Ministres en data 27 de juliol de 2021 va acordar el manteniment de la suspènsió de les regles fiscals per a l'exercici 2022, aprovat pel Ple del Congrés dels Diputats el 20 d'octubre de 2020 per majoria absoluta.

La suspensió de les regles fiscals, no suposa que desaparega la responsabilitat fiscal de cadascuna de les administracions públiques, com tampoc el principi de prudència a l'hora d'executar els seus pressupostos

2. Previsions (I)

- A partir del comportament de les despeses de 2021:
  - Capítol I. Retribucions (+) .
  - Increment del 2% per a tota la plantilla, pla de foment de l'ocupació i per a personal de policia, 1 netejadora més, oficial policia ½ any, informàtic, 1 auxiliar administratiu, 1 conserge(+).
    - Alts càrrecs segueixen congelats (=)
  - Reparació i conservació col·legis (+)
  - Escoles esportives (+)
  - Aportació comissió de festes (+)
  - Aportacions consorcis, patronats i mancomunitats –massma, macma, creama, incendis, uned (+)
  - Subvencions institucions esportives i culturals (+)
  - Adquisició equip oficina (+)
  - Programació juvenil (+)
  - Programació cultural (+)
  - Manteniment piscina municipal (+)
  - Adquisició equip d'oficina (+)

2. Previsions (II)

- A partir del comportament de les despeses de 2021:
  - PEDASP (-).
  - Reparació i conservació edificis municipals (-)
  - Arrendament equip de so i llum (-)
  - Productes farmacèutics i material sanitari (-)

S'ha comprovat que les partides més sensibles per la situació que travessem han suportat de manera clara amb la dotació que es va consignar per a 2021 i per tant les mantenim en eixa quantitat (**benestar social**) o s'ampliaran amb les nombroses ajudes que altres administracions faciliten (**foment del comerç**)

3. Noves necessitats i actuacions pendents

- **De cara a 2022, l'Ajuntament assumeix noves necessitats i/o previsions municipals o amplia les existents (pressupostos participatius anteriors)** :

  - Promoció del municipi i comunicació
  - Serveis assessoria sobre patrimoni
  - Projectes tècnics varis (Edificants, la Musical...)
  - Construcció franges extinció d'incendis
  - **Adquisició Casa Acollida Animals abandonats**
  - Millora seguretat pous
  - Adquisició maquinària i instal·lacions edificis esportius (banquetes)
  - Canvi gespa artificial (subvenció)
  - Adquisició vivenda tanteig i retracte (subvenció)

4. Propostes Pressupostos Participatius (I)

De les 12 propostes dels pressupostos participatius per a 2022, s'han inclòs les tres amb més vots populars:

1. Projecte de rehabilitació de la Musical. 11.325,60 €

2. Millora i condicionament rodones entrada poble. Financerament sostenibles

3. Panells solars a edificis públics. 18.000 €

4. Propostes Pressupostos Participatius (II)

TOTAL: **29.325,60 € + el que es destine a les rodones amb romanent**

LES DADES

- Ingressos
- Despeses

1. Ingressos

Capitol	Denominació	Pressupost 2021		Pressupost 2022		2022/ 2021
		EUROS	%	EUROS	%	%
A)	***OPERACIONS NO FINANCERES***	***8.785.300,00***	***100***	***8.930.600,00***	***100,00***	***1,65***
A.1	**OPERACIONS CORRENTS**	**7.538.733,20**	**85,81**	**7.964.543,32**	**89,18**	***5,65***
1	Impostos directes	3.739.568,02	42,57	3.597.001,10	40,28	-3,81
2	Impostos indirectes	150.000,00	1,71	200.000,00	2,24	33,33
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	1.528.133,84	17,39	1.613.339,19	18,07	5,58
4	Transferències corrents	1.928.688,31	21,95	2.317.510,00	25,95	20,16
5	Ingressos patrimonials	192.343,03	2,19	236.693,03	2,65	23,06
A.2	**OPERACIONS DE CAPITAL**	**1.246.566,80**	**14,19**	**966.056,68**	**10,82**	***-22,50***
6	Alienació d'inversions reals	0		212.453,00	2,38	
7	Transferència de capital	1.246.566,80	14,19	753.603,68	8,44	-39,55
B)	***OPERACIONS FINANCERES***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	Actius financers	0		0		
9	Passius financers	0		0		
	TOTAL INGRESSOS	**8.785.300,00**		**8.930.600,00**		**1,65**

Algunes dades d'interés

- El Pressupost de 2022 es presenta equilibrat ingressos = despeses.
- Els impostos directes representen el 40,28 % del pressupost d'ingressos (cal destacar l'IBI que és el principal finançament ja que representa el 32,63 % del total del pressupost); experimenten un decrement respecte a 2021 del 3,81 % a conseqüència, sobretot, de la disminució dels ingressos esperats per les plusvàlues.
- El capítol 2, Impostos indirectes representa el 2,24% % del pressupost d'ingressos, augmentant un 33,33%.
- El capítol 3 representa el 18,07 % del pressupost, amb un increment del 5,58%.
- El capítol 4 de Transferències corrents experimenta un increment del 20,16% respecte a 2021 (increment participació tributs de l'estat) i representa el 25,95 % de pressupost.
- El capítol 5 experimenta un increment del 23,06% respecte a l'anterior exercici, a conseqüència de l'increment de la consignació prevista en la pda. de Concessió del servei de subministrament d'aigua potable, i representa el 2,65 % del pressupost.
- Enguany hi ha previst un ingrés al capítol 6, per transacció per subhasta d'una parcel·la, representant el 2,38% del pressupost
- Finalment, el capítol 7, subvencions, constitueix el 8,44% del pressupost.

2. Despeses

Capítol	Denominació	Pressupost 2021		Pressupost 2022		2022/ 2021
		EUROS	%	EUROS	%	%
A)	***OPERACIONS NO FINANCERES***	***8.771.960,32***	***99,84***	***8.917.260,32***	***99,85***	***1,66***
A.1	**OPERACIONS CORRENTS**	**7.179.663,61**	**81,72**	**7.479.977,56**	**83,76**	***4,18***
1	Despeses Personal	3.338.700,80	38,00	3.525.683,13	39,48	5,60
2	Despeses corrents en béns i servicis	2.899.633,66	33,01	3.001.541,27	33,61	3,51
3	Despeses financers	3.575,04	0,04	3.575,04	0,04	0,00
4	Transferències corrents	937.754,11	10,67	949.178,12	10,63	1,22
A.2	**OPERACIONS DE CAPITAL**	**1.592.296,71**	**18,12**	**1.437.282,76**	**16,09**	***-9,74***
6	Inversions reals	1.592.296,71	18,12	1.418.437,92	15,88	-10,92
7	Transferències de capital	0,00	0,00	18.844,84	0,21	
B)	***OPERACIONS FINANCERES***	***13.339,68***	***0,15***	***13.339,68***	***0,15***	***0,00***
8	Actius financers	0,00	0,00	0	0,00	0,00
9	Passius financers	13.339,68	0,15	13.339,68	0,15	0,00
	TOTAL DESPESES	**8.785.300,00**		**8.930.600,00**		**1,65**

Algunes dades d'interés (I)

- Les despeses de personal suposen el 39,48% del Pressupost i experimenten, en total, un increment del 4,87 % respecte del Pressupost de 2021, conseqüència de:

  - l'increment del 2 % per a l'any 2022.
  - S'ha consignat per tot l'any el lloc d'administrativa vacant.
  - S'ha dotat consignació per una plaça més de personal de neteja.
  - Es crea la plaça de tècnic informàtic.
  - Programes foment de l'ocupació:
  - Es pressuposta un oficial de policia durant mig any.
  - I s'afig un nou conserge per activitats culturals i esportives.

  D'altra banda, la consignació per alts càrrecs segueix congelada

Algunes dades d'interés (II)

- Les despeses en Béns i Serveis (capítol 2) han incrementat respecte a 2021 un 3,51% i representa el 33,61 % del pressupost.

  Partides de nova creació: - Serveis d'assessoria sobre patrimoni

  - Promoció del Municipi i comunicació.

  Partides amb incrementat destacable, respecte a 2021:

  -Reparació i conservació col·legis

  -Tractament i transport de RSU

  -Treballs oficina tècnica (projectes): edificant i musical entre altres.

  -Manteniment piscina municipal

  Partides que s'han reduït:

  -Arrendament equip de so i llum,-Renting equips informàtics, -Productes farmacèutics i material sanitari, -Desenvolupament del Pedasp, -Digitalització de l'arxiu i –Seguiment Agenda 21 Local.

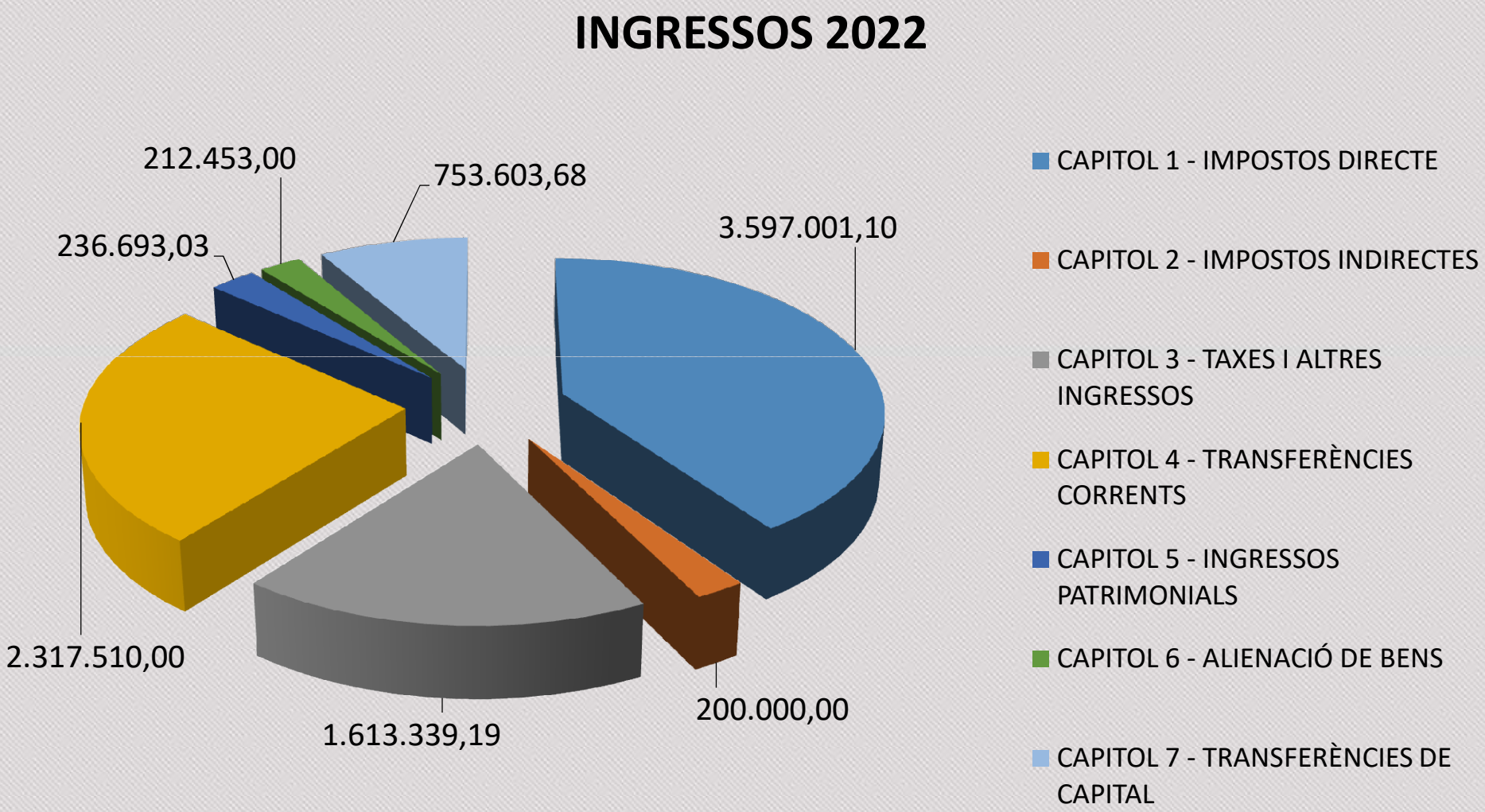
Algunes dades d'interés (III)

- Les despeses financeres (capítol 3) i amortitzacions (Cap. 9) es mantenen igual que en el pressupost de l'exercici anterior, i no hi ha consignació per a interessos de préstec.

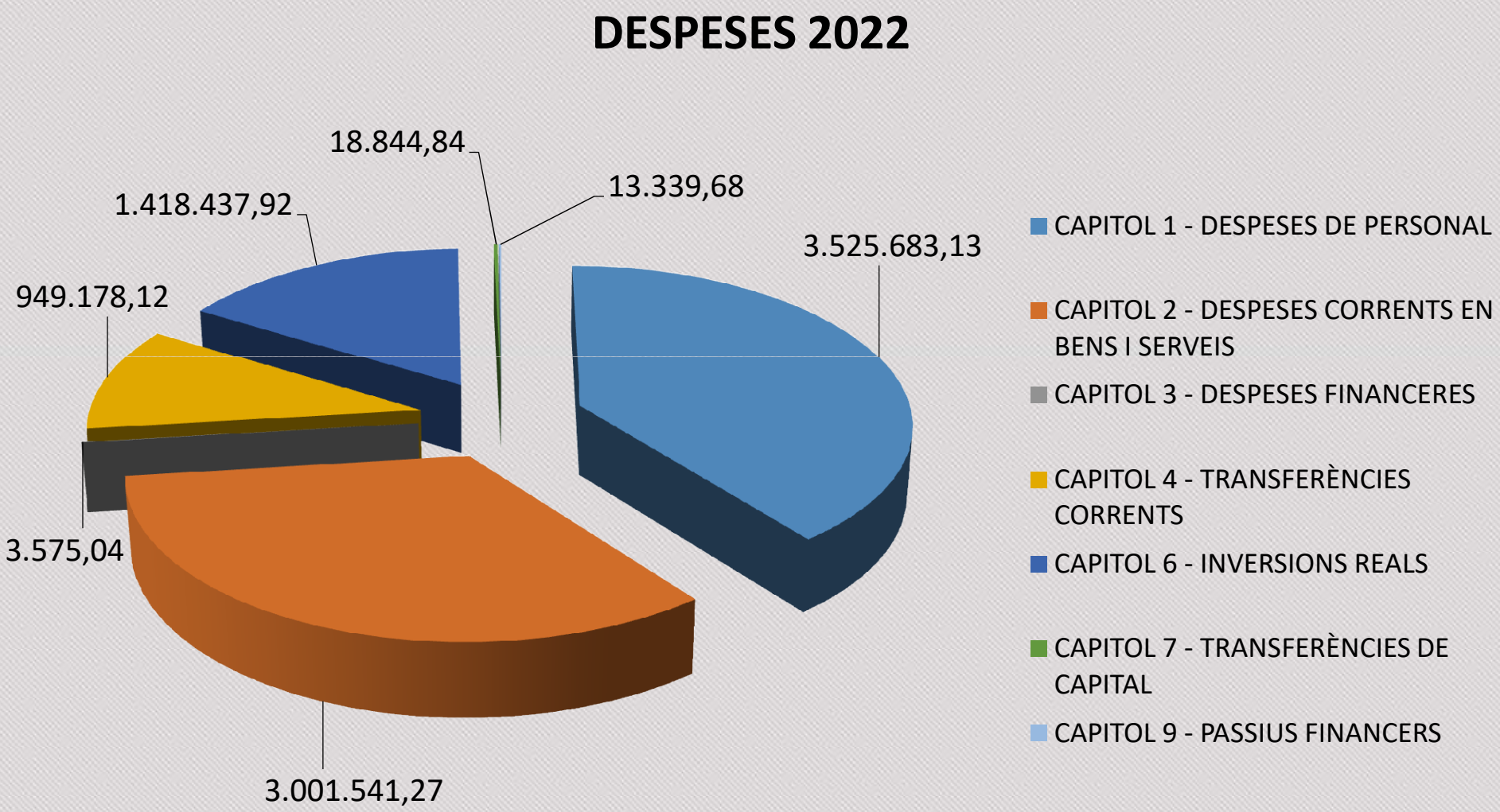
  A destacar que a 31 de desembre de 2021, el capital viu per operacions de préstecs es de 60.028,53 € (préstec subvencionat de l'IVACE.

- El capítol 4 (transferències corrents) creix un 1,22% i representa el 10,63 % del pressupost.
- S'han consignat en l'estat de despeses del Pressupost d'**inversions reals** un total de 1.418.437,92 €, finançats amb recursos afectats procedents de quotes d'urbanització (100.000,00 euros), amb subvencions (753.603,68 €) i amb recursos propis (352.381,24 euros). Els crèdits pressupostaris per a inversions reals suposen el 15,88% del total i experimenten un decrement respecte al 2021 del 10,92 %.
- Despeses financerament sostenibles que s'escometran amb la liquidació del Pressupost 2021: millora rodones, obres pluvials Pl Amistat, compostera, millora camins rurals i asfaltat vies públiques, rehabilitació porxes i punt d'aportació de residus

Repartiment ingressos



Repartiment despeses



Proposta de Pressupost General per a 2022 de l'Ajuntament de Pedreguer

Presentada per l'Equip de Govern
el 30 de desembre de 2021