



MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PROYECTO DE PRESSUPOST MUNICIPAL

El projecte de pressupost municipal per a 2019 recull el compromís social de l'Ajuntament amb els seus veïns reforçant les polítiques destinades al desenvolupament econòmic del municipi i dels seus ciutadans, amb iniciatives per al foment de l'ocupació, l'accés a l'habitatge i l'augment de la despesa social. Aquest pressupost contempla la clara voluntat d'impuls de la comunitat, marcant la línia que ha de seguir l'administració per a complir els objectius establerts. En aquest cas, el projecte econòmic per a 2019, indica la continuïtat de unes polítiques destinades a garantir la qualitat dels serveis públics municipals i promoció social recollint un increment significatiu de les partides destinades a recolzar i impulsar l'entramat social, cultural i esportiu del municipi i ajudes als que més ho necessiten. Al mateix temps, seguint amb la línia d'anys anteriors, s'inclouen importants inversions destinades a donar resposta a la necessària renovació i millora de la xarxa d'infraestructures i espais públics arreu de totes les parròquies. Tot això, complint, com sempre ha fet aquest Ajuntament, uns objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera que han marcat la bona salut financera del Consistori, permetent les inversions continuades al llarg dels darrers anys, sense augmentar deute i aprovant baixades de taxes i impostos municipals.

En el context general, **el pressupost de l'Ajuntament de Santa Eulària per a l'any 2019 puja a 40.108.000 euros**, el que suposa un increment del 3,54% en relació amb l'any anterior, continuant amb la tendència de creixement dels darrers pressupostos municipals. Aquest creixement s'aconsegueix amb els recursos propis de l'Ajuntament, que es veuen incrementats per una major activitat econòmica i conseqüent evolució dels padrons fiscals, i amb l'augment de les aportacions de l'Estat, el Govern i el Consell. Com és norma d'aquest equip de govern, l'any 2019 no s'haurà de recórrer a cap endeutament financer i es mantindrà la pràctica habitual d'anar reduint el deute, que passarà dels 4.231.391 euros de dia 1 de gener fins als 3.635.923 euros del 31 de desembre de 2019, no



descartant-se amortitzacions parcials o una liquidació total del deute si la conjuntura és favorable.

Les principals partides del pressupost són les que fan referència als serveis de Seguretat i Neteja, per raons òbvies de prestació de serveis essencials, però una de les principals novetats d'enguany és l'augment de les partides dedicades a atendre les necessitats dels ciutadans: promoció i foment de l'ocupació, atenció social, ajudes a habitatge... De fet, **2.573.361 euros es destinen a subvencions corrents, el que suposa un increment del 9% respecte a 2018.** Bona part d'aquest augment es pot atribuir a la creació d'un **Pla de Vivenda** que, dotat inicialment amb **130.000 euros**, vol cobrir les necessitats en la matèria que altres administracions no cobreixen adequadament, motiu pel qual el Consistori ha de prendre la iniciativa. També resulta important destacar que el conjunt previst com a **Assistència Social Primària arriba als 657.900 euros**, 112.000 euros més. O que la partida 'Promoció i Foment de l'Esport' estigui dotada amb 476.300 euros, 69.000 euros més. El pressupost manté també el compromís de seguir realitzant millores per a dotar les instal·lacions i les dependències municipals d'una major eficiència energètica.

Les principals inversions que es reflecteixen en aquest pressupost són inversions que, per la seva rellevància i entitat, s'han d'abordar amb partides plurianuals, una mostra més de compromís de l'administració local per assumir grans transformacions i projectes de gran envergadura. En aquest sentit, es recull la consignació econòmica per a executar el **Centre Social i Esportiu de Santa Gertrudis**, que inclourà nous vestidors per a les instal·lacions esportives, i que compta amb un pressupost de licitació de 2.300.000 d'euros, dels que es pressuposten 700.000 d'euros per el 2019. Un altra de les inversions previstes és el **Centre Juvenil s'Hort des Dominics de Jesús**, per un total de 1.000.000 d'euros, dels quals 600.000 es preveuen per a 2019. I, seguint amb la millora de les infraestructures socials i culturals, per a aquest exercici es reserven 400.000 euros per a una nova **Escola Municipal de Música**, una necessitat obligada pel creixement de la demanda.



Altres inversions destacades són la continuació de la **remodelació de la carretera de Santa Eulària a es Canar** (millora de la seguretat i execució d'un carril bici, fonamentalment), amb 650.000 euros de dotació per a aquest exercici, i els 375.000 euros com a primera partida de la inversió en diferents exercicis per a **remodelar, adaptar per a vianants i embellir el passeig marítim d'es Canar**.

A més, cal destacar l'existència de partides concretes o genèriques per tal d'abordar actuacions de millora de l'accessibilitat i supressió de barreres arquitectòniques per valor de 430.500 euros; i de 365.000 euros en el cas de millora de l'eficiència energètica. Tot això sense comptar que la línia d'actuació del Consistori marca incloure aquests dos principis a qualsevol intervenció urbanística municipal que s'hagi d'abordar.

El total d'inversions d'aquest pressupost puja a 7.627.480 euros sense comptar les inversions financerament sostenibles aprovades el 2018 i que s'han d'executar dins el 2019 i que serviran per a millorar les infraestructures de tot el municipi en matèria d'accessibilitat, parcs infantils, reposicions asfàltiques tant en sol urbà com en sol rústic, rehabilitant a la vegada l'entorn rural i recuperació paisatgística, inversions amb el cicle de l'aigua , etc.

Pel que fa al pressupost d'ingressos, l'increment ve motivat sobre tot en el Capítol III, Taxes, Preus Públics i altres que puja en 487.586 euros, motivat en part per la pujada de les taxes associades al increment de l'activitat econòmica i dels increments registrats anteriorment en els padrons de fems, etc.

Al Capítol I, Imposts directes, es preveu un increment de quasi 290.000 euros, lligat fonamentalment a la previsió d'ingressos en concepte del IIVTNU, (Plusvàlua municipal) i a l'evolució de l'Impost de Bens Immobles de Naturalesa Urbana i Rústica, ja que, encara que s'ha baixat el tipus impositiu de la primera al mínim legal del 0,40, no s'anul·la totalment l'increment degut a les revisions cadastrals i augments de padrons.

El Capítol IV de Transferències Corrents puja en 146.000 euros motivat per l'increment del que cobra aquest Ajuntament com a participació en els Tributs de l'Estat, lligat a l'evolució



APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO 2019

de la activitat econòmica. La inclusió dels convenis del Pla Insular d'Obres i Serveis (300.000 euros) fa que el Capítol VII de Transferències de Capital també presenti un augment a destacar, passant de 944.260 euros a 1.244.260.

En quan a l'estat de Despeses, l'apartat de Personal puja fins als 9.715.749 euros, en part per la incorporació de nou personal, però, sobre tot, per l'acord al qual s'ha arribat amb els sindicats per tal de traslladar la millora econòmica a les nòmines dels treballadors públics i compensar la possible pèrdua de poder adquisitiu dels anys d'estretor econòmica de la crisi. Així, s'ha pactat una pujada salarial lineal del 2,5%.

Les despeses corrents pugen un 5,35% i representen la forta aposta d'aquest Ajuntament per a millorar els seus serveis bàsics: neteja i recollida de residus, manteniment de les vies públiques, jardins, enllumenat, carreteres, camins veïnals. S'incrementen també les partides dedicades a seguretat, a nous aparcaments gratuïts, la millora de l'atenció social, la promoció de l'esport i funcionament dels centres escolars.

Els comptes de l'Ajuntament de Santa Eulària des Riu continuen basant-se en les premisses bàsiques de prudència comptable i equilibri, que han permès aquests anys mantenir una situació econòmica equilibrada que ha evitat la necessitat de realitzar ajustos que condicionen, i per tal poden desvirtuar, els objectius bàsics d'una administració local.

Els projectes plurianuals que s'inclouen en aquest pressupost son els següents:

PROJECTES PLURIANUALS PRESSUPOST 2019					
PARTIDA	OBRA	2018	2019	2020	TOTAL
3421-62921	Centre i vestuaris Santa Gertrudis	700.000,00	700.000,00	700.000,00	2.100.000,00
4531-61911	Remodelació Ctra. Es Caná y carril-bici	500.000,00	650.000,00	1.450.000,00	2.600.000,00
3371-62991	Centre juvenil S'hort des Dominics- Jesús	400.000,00	600.000,00		1.000.000,00
3331-62208	Escola municipal de música		400.000,00	1.100.000,00	1.500.000,00
4321-62904	Peatonalització Passeig Es Caná		375.000,00	475.000,00	850.000,00
1511-62972	Barreres arquitectòniques C/Mestral (S'Argamassa)		240.000,00	100.000,00	340.000,00
3231-62918	Ampliació Escoleta Santa Gertrudis		150.000,00	100.000,00	250.000,00



APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO 2019

1601-62944	Pluvials Can Negre II fase		110.000,00	100.000,00	210.000,00
3371-63203	Punt Jove y Centre informació juvenil		100.000,00	420.000,00	520.000,00
3421-62993	Ciutat Esportiva- I fase		95.000,00	250.000,00	345.000,00
TOTAL		1.600.000,00	3.420.000,00	4.695.000,00	9.715.000,00

En quan a les principals inversions incloses en el capítol VI que puja a 7.627.480,00 euros destaquem, relacionades per import:

INVERSIONS MES IMPORTANTS 2019	
Denominació de la partida	Crédits Inicials
Centre i vestuaris Santa Gertrudis (Plurianual)	700.000,00
Remodelació Ctra. Es Caná y carril-bici (Plurianual)	650.000,00
Centre juvenil S'hort des Dominics- Jesús (Plurianual)	600.000,00
Escola municipal de Música (Plurianual)	400.000,00
Peatonalització Passeig Es Caná (Plurianual)	375.000,00
Barreres arquitect. C/Mestral (S' Argamassa)(Plurianual)	240.000,00
Embelliment aparcament Jesús	200.000,00
Ampliació Escoleta Santa Gertrudis (Plurianual)	150.000,00
Proveïment C) Segovia (Roca Llisa)	145.000,00
Pista poliesportiva a Jesús	125.000,00
Pluvials Can Negre II fase (Plurianual)	110.000,00
Mil·lores il·luminat públic i eficiència energètica.	100.000,00
Punt Jove y Centre Informació Juvenil (Plurianual)	100.000,00
Millora instal·lacions esportives i ef. energètica.	100.000,00
Ciutat Esportiva - I fase (Plurianual)	95.000,00
Encreuament Ctra. San Carlos/Camí des Fil	91.000,00
Proveïment C) San José (Puig den Valls)	80.000,00
TOTAL	4.261.000,00
Altres inversions vàries	3.366.480,00
TOTAL INVERSIONS	7.627.480,00

El pressupost general de l'Ajuntament de Santa Eulària des Riu per a l'exercici econòmic de 2019, és el pressupost d'aquesta Entitat Local i les previsions d'ingressos i despeses de l'Empresa Pública Municipal Santa Eulària des Riu XXI, S.A., tal com s'especifica en la taula adjunta:



ENTITAT	ESTAT DE DESPESES	ESTAT DE INGRESSOS
Ajuntament de Santa Eulària des Riu	40.108.000,00	40.108.000,00
Empresa pública Santa Eulària des Riu XXI, S.A.	1.771.710,60	1.771.710,60
Ajustos	-909.710,60	-909.710,60
TOTAL	40.970.000,00	40.970.000,00

En quan a la càrrega financera consignada en aquest pressupost (quotes d'amortització de préstecs vigents i despeses financeres) puja a 620.550,00 euros, que representa un 1,60 per cent del total del pressupost per a l'any 2019, davant del 4,52 % per cent del de 2018.

El total del deute viu amb entitats financeres de l'Ajuntament en data 31/12/2018 serà de 4.231.391,89 euros. El total del deute viu amb entitats financeres de la societat municipal Santa Eulalia XXI puja a 4.691.044,78 i el deute total conjunt suma 8.922.436,67 d'euros.

Si tenim en compte que els drets reconeguts nets per operacions corrents (Capítol 1 a 5) de la darrer liquidació pressupostària aprovada (2017) pugen a 48.876.096,55 euros, estariem amb un rati de deute viu d'aquest Ajuntament d'un 8,66 % , i amb els ingressos de la Societat 50.861.597,91€ que si ho fem a nivell consolidat, puja el rati a 17,54%, molt lluny dels màxims marcats (110% no es pot superar i amb un 75% es necessita autorització de la CCAA per noves operacions).



ANNEX

DESPESES			
Cap.	Denominació	Pressupost 2019	
		Import	%
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	39.417.470,00 €	98,28%
A.1	OPERACIONS CORRENTS	31.452.480,00 €	78,42%
1	Despeses del Personal	9.715.749,57 €	24,22%
2	Despeses corrents en béns i serveis	19.068.338,93 €	47,54%
3	Despeses financeres	70.030,00 €	0,17%
4	Transferències corrents	2.573.361,50 €	6,42%
5	Fons de contingència	25.000,00 €	0,06%
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	7.964.990,00 €	19,86%
6	Inversions reals	7.627.480,00 €	19,02%
7	Transferències de capital	337.510,00 €	0,84%
B)	OPERACIONS FINANCERES	690.530,00 €	1,72%
8	Actius financers	95.010,00 €	0,24%
9	Passius financers	595.520,00 €	1,48%
TOTAL DESPESES		40.108.000,00 €	100,00%

INGRESSOS			
Cap.	Denominació	Pressupost 2019	
		Import	%
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	40.092.970,00 €	99,96%
A.1	OPERACIONS CORRENTS	38.848.689,44 €	96,86%
1	Impostos directes	17.789.522,97 €	44,35%
2	Impostos indirectes	2.000.260,00 €	4,99%
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	10.556.760,00 €	26,32%
4	Transferències corrents	8.035.040,00 €	20,03%
5	Ingressos Patrimonials	467.106,47 €	1,16%
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	1.244.280,56 €	3,10%



AJUNTAMENT
DE SANTA EULÀRIA DES RIU
(BALEARIS)

Exp. 2018/017079
Memoria explicativa del proyecto de presupuesto municipal

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO 2019

6	Alienació d'inversions reals	20,00 €	0,00%
7	Transferències de capital	1.244.260,56 €	3,10%
B)	OPERACIONS FINANCERES	15.030,00 €	0,04%
8	Actius financers	15.010,00 €	0,04%
9	Passius financers	20,00 €	0,00%
TOTAL INGRESOS		40.108.000,00 €	100,00%

Signat digitalment a Santa Eulària des Riu
L'Alcalde.