

MEMÒRIA PRESSUPOST 2020

El pressupost de 2020 és el primer de l'actual legislatura, i neix sens dubte marcat per la crisi sanitària i social causada per la pandèmia mundial de la COVID-19.

En un context tan convuls i complex com l'actual, cal que el pressupost de l'Ajuntament d'Esporles sigui un reflex de les principals necessitats de la ciutadania del poble. Per això, s'han reformulat els càlculs prevists a l'inici de l'any 2020 i reajustat partides i prioritats. Tot això, mantenint els principis que han fonamentat els comptes municipals dels darrers anys: la recerca del benestar de la ciutadania del poble i la prestació d'uns serveis públics de qualitat sobre la base d'un model sostenible i responsable.

Entenem el pressupost com un instrument clau del control intern, i per tant, l'elaboram d'acord amb els principis d'economia, eficàcia, eficiència i oportunitat i d'acord amb els objectius prèviament establerts i amb les necessitats emergents de cada moment.

Com sempre, però més que mai, el pressupost municipal ha de seguir essent una eina per a impulsar aquelles polítiques de marcat caràcter social, educatiu i de foment de l'ocupació, mantenint de manera transversal eixos com el medi ambient, la millora energètica, la cultura, la igualtat i la joventut, entre d'altres.

En el marc de les competències municipals, l'objectiu és aconseguir impulsar les àrees més directament perjudicades per la crisi sanitària, social i econòmica i al mateix temps, mantenir l'alt nivell de prestació de serveis públics. Esporles és, tal com reflecteixen els informes de la Sindicatura de Comptes, un municipi amb un altíssim índex de retorn a la ciutadania. Això significa que retorna a mode de serveis directes a la ciutadania més del que recapta per via tributària (vegeu Informe 163/2019 sobre la consolidació dels comptes generals de les entitats locals corresponent a l'exercici 2017). Aquest fet, que no compromet la solvència de la corporació, és el reflex de l'alt nivell de compromís amb els serveis públics que caracteritza el municipi.

D'entre les principals característiques del pressupost de l'Ajuntament d'Esporles per a l'any 2020 cal destacar les següents:

- És un pressupost realista i adaptat a les circumstàncies: enguany disposarem de 4.452.734,63€, el que significa una reducció prevista d'aproximadament 150.000€ respecte de l'any 2019. En la previsió d'ingressos i despesa, s'ha dut a terme una anàlisi pormenoritzada, tant del nivell d'execució de cada partida de despesa del pressupost 2019 com a nivell de reducció prevista d'ingrés.
- És un pressupost ajustat al màxim tant a les prioritats com a les possibilitats de gestió: es parteix de l'anàlisi de les obligacions i competències municipals, i des d'aquest punt, es prioritza la despesa assumible.
- Són uns comptes transparents i ordenats: s'ha continuat amb l'esforç iniciat ja fa uns anys de reordenació i desglossament de partides ajustades a les necessitats reals d'execució, fet que inevitablement implica una anàlisi minuciosa de la liquidació de l'exercici anterior. L'ordenació de partides, l'aclariment de conceptes i la inclusió de tots aquells compromisos d'ingrés ja quantificats, permet entendre millor el pressupost i garanteix una millor gestió.

INGRESSOS:

D'acord a les previsions d'ingressos que es preveuen rebre al llarg del 2020 i a la revisió de les liquidacions produïdes d'imposts i taxes, transferències corrents, s'ha establert un pressupost d'ingressos més ben ajustat a l'execució real seguint el mateixos criteris que al pressupost 2019

Els impostos indirectes estan calculats damunt la mitjana aproximada dels tres darrers anys i amb especial atenció a l'ingrés real del 2019 sempre amb la prudència de no preveure uns ingressos excessius i que a final d'any no és puguin liquidar en la totalitat.

Les taxes municipals s'ha calculat damunt els padrons dels darrers mesos i fent la mitjana amb la quantitat dels mesos que es dona el servei.

Respecte les transferències corrents i les transferències de capital, a diferència del 2019, s'han pressupostat menys però no perquè no se ingressin sinó perquè a mesura

que existeixi el compromís és farà una generació de crèdit amb la corresponent correlació de despeses.

DESPESES:

Per al 2020, el pressupost de l'Ajuntament ha vist alliberat el crèdit de Ca l'Amet, fet que redueix els passius financers i permet dedicar gairebé 70.000€ a altres partides.

El Capítol I veu incrementada la seva dotació respecte de 2019, i això és degut fonamentalment diverses causes:

- L'increment de 2% en les retribucions dels treballadors públics, el mínim establert per la Llei de Pressuposts Generals de l'Estat.
- El manteniment del pacte d'establiment de la carrera professional horitzontal, aprovat en Mesa de Negociació i sotmès al Ple, per tal de que els treballadors de l'Ajuntament vegin plasmat aquest dret reconegut a Llei de l'Estatut Bàsic dels Empleats Públics i que en el 2020 serà aplicat en un 45%.
- L'increment de personal a l'àrea de Serveis Socials, el qual ha vist incrementada de forma substancial la seva càrrega de treball: es dota la contractació d'una altra treballadora social a mitja jornada.
- L'increment de personal a l'àrea de neteja, atès que es dota la contractació d'una netejadora per a l'escola d'estiu, i poder així complir els protocols establerts amb suficiència de recursos humans.
- L'incorporació del personal de l'escoleta d'infants i de l'escola de música al capítol 1 després d'haver dissolt el Patronat Escoles Municipals a final del 2019.

Pel que fa al Capítol II, es mantenen previsions semblants a l'exercici anterior, amb determinades modulacions:

- L'àrea de Serveis Socials manté el seu pes específic, amb els serveis que es presten al centre de dia, l'atenció psicològica, les ajudes d'emergència social, les treballadores familiars i l'educadora de medi obert, però amb una càrrega de feina molt superior a la del 2019. Per això, s'incrementa substancialment la

partida dedicada a Ajudes puntuals, i impulsam novament la xarxa d'ajuda mútua d'Esportistes per Esportistes.

S'inclou, a més, una partida dedicada al seguiment del Pla de Qualitat, tal i com correspon fer per a la seva adequada implementació i acreditació, i una altra partida dedicada als tallers d'acompanyament al dol.

- L'Ajuntament enguany continuarà fent un gran esforç per tal de mantenir el programa de col·laboració social, engegat anys enrere amb fons propis, i que contribueix indubtablement a l'increment d'oportunitats d'inserció i ocupació per a les persones beneficiàries i, a la vegada, permet visibles millores en el dia a dia dels serveis que ofereix l'Ajuntament. Enguany, avançam l'inici de l'escola taller de setembre a juliol, i mantenim el programa Visibles.

- A l'àrea d'Educació, i amb la integració dels Patronats a l'estructura administrativa de l'Ajuntament, el pressupost 2020 inclou ja l'Escoleta municipal i l'Escola de Música i Dansa. Es tracta de dos serveis essencials per al municipi i el pressupost 2020 en garanteix el seu adequat funcionament.
S'incrementa notablement la dotació de la partida d'Ajudes per a l'adquisició de llibres de text i material, amb l'objectiu de cobrir millor les necessitats de les famílies en temps de dificultats econòmiques i arribar a un major nombre de persones beneficiàries.
En aquest àmbit, cal també destacar l'esforç i compromís de l'ajuntament en la conciliació familiar, per a la qual s'ha creat una partida que permet l'organització de l'actual escola de juny, i permetrà cobrir eventuais necessitats futures en aquesta àrea.

- Promoció econòmica: com ja s'ha dit, és un dels principals eixos en el moment actual i l'ajuntament farà un notable esforç per a posar en marxa iniciatives impulsores del sector empresarial i comercial del municipi. A més de preveure una important partida per a ajudes a autònoms i pimes, en coordinació amb el Govern i el Consell de Mallorca, es pressuposten les partides adients que permetran arrancar iniciatives com la tarja de fidelització i la creació d'una plataforma en línia de compra i venda de productors i empreses locals. Davant la incertesa relativa a la celebració de la Fira Dolça, es manté una part de la despesa assignada i es treballa en els diferents escenaris possibles per a adaptar la seva realització.

- En el marc actual, es redueix notablement la despesa assignada a la partida de festes, per tal de poder dotar les de serveis socials i promoció econòmica, bàsicament. Partint de la base de què les festes s'han de celebrar en el marc legal i de seguretat actual, s'ha considerat convenient dur a terme una reducció important i organitzar unes festes adaptades i, com sempre, partint d'un model participatiu i dinàmic.
- Precisament, les entitats i associacions, aquest teixit social que enriqueix Esporles i que ja ens és tan característic, entren al pressupost municipal a través de les partides dedicades a participació ciutadana i a les subvencions a les entitats culturals i esportives –anteriorment gestionades a través dels patronats-.
- La previsió pressupostària per al manteniment dels espais i infraestructures municipals és indefugible i permet un ús veritablement públic, el qual s'ha vist reforçat en aquests anys gràcies al marc normatiu que s'ha anat elaborat per a regular-ne el seu ús. Esporles disposa d'un ampli ventall d'instal·lacions i l'objectiu és mantenir l'equilibri entre el seu bon ús i la satisfacció de les demandes ciutadanes i, en el context actual, garantint la seguretat i higiene. El pressupost municipal contempla la previsió ajustada de despeses que s'hauran de fer en àrees com els serveis d'atenció a la ciutadania, aigua, clavegueram, enllumenat, manteniment dels carrers, cementeri, recollida de fems i neteja, entre d'altres. Algunes partides d'aquesta àrea veuen reduïdes les seves quanties atès que se n'ha fet un ús menys intensiu de l'habitual en els darrers mesos, fet que permet redirigir la despesa per ser més eficients.
- Les àrees de joventut, cultura, medi ambient i igualtat mantenen el seu pes al pressupost, modulant determinats aspectes i adaptant-los a les noves necessitat i a les noves maneres de prestar els serveis. Aquí també, el pressupost reflecteix l'esforç per mantenir el serveis i prestar-los de la manera més ajustada a la realitat: el servei de dinamització del casal, les activitats culturals, les obligacions ambientals que assumim i el nostre compromís per seguir avançant en ser un municipi per a la igualtat troben el seu encaix pressupostari adequadament dotat.

- Finalment, cal assenyalar que l'Ajuntament mantén el seu compromís amb la solidaritat i les persones més desafavorides, col·laborant amb el Fons Mallorquí de Solidaritat i altres activitats de caire solidari (amics dels animals, dentistes sobre rodes, etc.).

Pel que fa als Capítols IV i VI, cal assenyalar que s'han hagut de modificar les previsions inicials pel que fa a la capacitat de realitzar inversions: partint d'un escenari a priori favorable, s'han hagut de renunciar a algunes de les ja planificades per tal de poder fer front a l'actual moment de crisi. Es mantenen, això si, les més urgents i necessàries, com són la reforma de la capella del cementeri i la part que correspon sufragar a l'ajuntament de la reforma de la Placeta del Jardinet, a més d finalitzar el pagament de les obres de la nova seu de l'Escola de Música i Dansa.