

PRESSUPOST PROPI EXERCICI 2012

MEMÒRIA DEL CONTINGUT I PRINCIPALS MODIFICACIONS RESPECTE AL VIGENT.

El pressupost propi de l'Ajuntament de Palma de Mallorca per a l'exercici 2012 té tres característiques principals:

- 1) S'emmarca dins un context de gran crisi econòmica; el que fa que hi hagi una restricció en els ingressos, tan corrents com de capital; i que a l'hora tingui que fer front a l'augment de les necessitats d'atenció social de la ciutat.
- 2) S'ha de dur a terme una important devolució de préstecs, sense tenir nou finançament com a font de recursos, com ha ocorregut en anys anteriors.
- 3) S'aprovarà després del que el del 2011 fos un pressupost prorrogat, i els primers mesos de l'exercici 2012 s'hagi funcionat amb una altra pròrroga.

Tot això ha fet que els pressuposts que es presenten hagin estat elaborat baix els principis d'austeritat, eficiència i responsabilitat.

El pressupost garanteix els serveis bàsics que ha de prestar un municipi com Palma en neteja, seguretat ciutadana, transport públic, manteniment de les infraestructures públiques, amb un increment en el pressupost de l'àrea de benestar social per les exigències actuals de la crisi i una major dotació a educació per la obertura de les noves escoles municipals.

El pressupost per a l'exercici 2012 s'ha reestructurat en les següents àrees de govern enfront de les del 2011.

Codi	2011
02	HISENDA I INNOVACIÓ
03	CULTURA
04	ESPORTS I JOVENTUT
05	BENESTAR SOCIAL
06	GOVERN INTERIOR
07	TURISME, COMERÇ I CONSUM
08	URBANISME
09	FUNCIO PÚBLICA I DESCONCENTRACIÓ TERRITORIAL
10	EDUCACIÓ
11	INFRAESTRUCTURES
12	POLICIA LOCAL
13	BOMBERS
14	NETEJA I MEDI AMBIENT
15	MOBILITAT
16	PARTICIPACIÓ CIUTADANA
17	HABITATGE
18	PROMOCIÓ SOCIAL.-OCUPACIO
19	SALUT
20	IGUALTAT I DRETS CÍVICS

Codi	Descripció 2012
02	HISENDA I INNOVACIÓ
03	CULTURA I ESPORTS
04	JOVENTUT
05	BENESTAR SOCIAL
06	GOVERN INTERIOR
07	COORDINACIÓ MUNICIPAL I TURISME
08	URBANISME I HABITATGE
09	FUNCIO PÙBLICA I DESCONCENTRACIÓ TERRITORIAL
10	EDUCACIÓ, IGUALTAT I FAMILIA
11	INFRAESTRUCTURES
12	SEGURETAT CIUTADANA
14	NETEJA I MEDI AMBIENT
15	MOBILITAT
16	PARTICIPACIÓ CIUTADANA
18	PROMOCIÓ SOCIAL I COMERÇ
19	SALUT, MERCATS I CONSUM

Essent el seu pressupost, a expenses de les possibles modificacions per l'acceptació d'alguna esmena al projecte presentat:

	2012	
HISENDA I INNOVACIÓ	67.154.188,74	17,4%
CULTURA I ESPORTS	27.819.552,06	7,2%
JOVENTUT	2.121.552,39	0,6%
BENESTAR SOCIALS	31.227.552,94	8,1%
GOVERN INTERIOR	13.580.385,17	3,5%
TURISME	2.321.397,92	0,6%
PROMOCIÓ ECONOMICA	5.604.597,36	1,5%
SALUT I CONSUM	2.975.963,60	0,8%
URBANISME I HABITATGE	12.857.141,87	3,3%
FUNCIO PÙBLICA	18.361.946,76	4,8%
EDUCACIÓ, IGUALTAT I FAMILIA	18.700.319,78	4,9%
INFRAESTRUCTURES I PARCS	33.574.849,37	8,7%
SEGURETAT CIUTADANA	65.696.911,24	17,1%
NETEJA I MEDI AMBIENT	44.585.864,67	11,6%
MOBILITAT	36.307.973,15	9,4%
PARTICIPACIÓ CIUTADANA	1.996.243,67	0,5%
TOTAL	384.886.441,00 euros	

Hem d'assenyalar l'extinció de l'Empresa Municipal d'Obres i Projectes (EMOP) al ser absorbida per la Societat Municipal d'Aparcaments i Projectes (SMAP), i de l'Institut Municipal de Protecció al Consumidor (IMPC).

Es modifica l'Organisme Autònom IMFOF, que passa a ser PalmaActiva i que té com a objectiu fonamental impulsar el creixement econòmic sostenible i integrador de la ciutat, fomentant la creació i la consolidació d'empreses, la capacitació professional i l'ocupació des de la cooperació pública-privada i la proximitat a la ciutadania.

També es crearà una nova entitat per substituir l'actual IMTUR, una fundació de col·laboració pública-privada amb el sector turístic que ha d'establir els nous objectius en promoció turística de la nostra ciutat per ampliar la temporada i millorar la nostra competitivitat, amb aportacions municipals i dels patrons que hi formaran part de la mateixa.

Els objectius i pla d'actuacions de les diferents àrees municipals, els seus organismes vinculats i les diferents empreses municipals, apareixen com a introducció en cada un dels seus pressuposts.

Volem destacar que per al 2012 no és recollit cap ingrés com a transferències de capital per la llei de capitalitat de Palma al no haver pressupostat per aquest motiu cap quantia pel 2012 la Comunitat Autònoma, el que dificulta encara més el poder fer noves inversions desitjables per a la ciutat.

En aquest sentit, hem d'indicar que es té previst que l'anualitat de la llei de capitalitat del 2012 es compensarà amb les quotes anuals del nou parc de bombers pels pròxims anys.

Per altra banda hem de dir, i així es recull també a les Bases d'Execució del pressupost, que si les gestions per eixugar el romanent de tresoreria negatiu de la liquidació de l'exercici de 2010, d'acord amb l'article 193.2 del RDL 2/2004, resultessin infructuoses, s'hauran de declarar en situació de crèdits no disponibles, un import equivalent a la diferència entre l'import del romanent negatiu pendent i els possibles nous o majors ingressos no reflectits en el pressupost inicial.

Creiem que les gestions seran fructíferes, i es per això que el pressupost s'ha presentat equilibrat en els seus ingressos i despeses.

Pel que fa a la comparació respecte al pressupost vigent, hem de dir que s'ha de tenir molt en compte que actualment s'està amb un pressupost prorrogat, que a l'hora és basat en un altre prorrogat, el del 2011. Per això el següent quadre que presentem s'ha de veure en aquest context, i tenint en compte les restriccions legals pel que fa a les aplicacions pressupostàries d'un pressupost prorrogat, que, per exemple, si resulten insuficients són fruit de modificacions durant l'exercici, o que per exemple en les dues pròrrogues efectuades moltes subvencions a rebre i inversions a fer no es recullen, sinó que varen ser objecte de generació de crèdit en el seu moment. En aquest sentit, algunes aplicacions pressupostàries, com les de personal o devolució de deute en els pressuposts prorrogats estan dotats en unes quanties que han estat del tot insuficients.

A expenses de les possibles modificacions per l'acceptació d'alguna esmena al projecte presentat tindriem el següent:

PRESSUPOST PROPI AJUNTAMENT

INGRESSOS

CAP.	DENOMINACIÓ	PRORROGAT 2011	PRORROGAT 2012	PRESSUPOST 2012
I	Impost directes	149.015.877,00	149.015.877,00	174.457.781,57
II	Imposts indirectes	25.707.060,00	25.707.060,00	22.752.899,76
III	Taxes, preus públics i altres ingressos	89.599.278,59	89.599.278,59	95.490.482,28
IV	Transferències corrents	78.168.852,97	76.505.588,79	75.132.881,43
V	Ingressos patrimonials	3.105.680,40	3.105.680,40	2.359.844,65
VI	Alienació d'inversions reals	650,00	650,00	13.000.000,00
VII	Transferències de capital	0,00	0,00	519.552,00
VIII	Actius financers	1.173.000,00	1.173.000,00	1.173.000,00
IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00
		346.770.398,96	345.107.134,78	384.886.441,69

DESPESES

CAP.	DENOMINACIÓ	PRORROGAT 2011	PRORROGAT 2012	PRESSUPOST 2012
I	Despeses de personal	119.090.790,50	117.650.043,87	122.871.403,07
II	Despeses en bens corrents i serv.	119.127.404,48	118.643.829,96	108.657.788,77
III	Despeses financeres	8.809.527,55	5.832.985,97	10.124.383,14
IV	Transferències corrents	98.265.753,73	92.443.216,34	94.058.710,99
VI	Inversions reals	182.371,00	182.371,00	5.083.183,14
VII	Transferències de capital	34.100,00	1.008.100,00	16.668.625,63
VIII	Actius financers	1.183.000,00	1.183.000,00	1.173.000,00
IX	Passius financers	77.451,70	8.163.587,64	26.249.346,17
		346.427.050,17	345.107.134,78	384.886.441,69

Els següents quadres mostren la comparativa dels principals capítols si es té en compte les modificacions essencials fetes en els pressuposts inicialment prorrogats.

INGRESSOS

CAP.	DENOMINACIÓ	PRORR.AJUSTAT 2011	PRESSUPOST 2012
I	Impost directes	149.015.877,00	174.457.781,57
II	Imposts indirectes	25.707.060,00	22.752.899,76
III	Taxes, preus públics i altres ingressos	89.599.279,00	95.490.482,28
IV	Transferències corrents	79.440.846,00	75.132.881,43
V	Ingressos patrimonials	3.105.680,40	2.359.844,65
VI	Alienació d'inversions reals	650,00	13.000.000,00
VII	Transferències de capital	40.459.357,00	519.552,00
VIII	Actius financers	1.173.000,00	1.173.000,00
IX	Passius financers	14.132.640,00	0,00
		402.634.388,40	384.886.441,69

DESPESES			
CAP.	DENOMINACIÓ	PRORR.AJUSTAT	PRESSUPOST
		2011	2012
I	Despeses de personal	119.338.918,00	122.871.403,07
II	Despeses en bens corrents i serv.	120.178.408,00	108.657.788,77
III	Despeses financeres	8.629.988,76	10.124.383,92
IV	Transferències corrents	98.322.753,00	94.058.710,99
VI	Inversions reals	14.991.861,00	5.083.183,14
VII	Transferències de capital	33.474.489,00	16.668.625,63
VIII	Actius financers	1.173.000,00	1.173.000,00
IX	Passius financers	6.522.959,64	26.249.346,17
		402.634.388,40	384.886.441,69

En l'informe econòmic-financer que es presenta conjuntament amb aquesta memòria es poden trobar més detalls del contingut i càlcul de cada capítol.

Palma de Mallorca, 7 de febrer de 2012

El director Financer-Tresorer

El tinent de batle d'Economia,
Hisenda i Innovació,

Josep Lluís Cortès Fleixas

Julio Martínez Galiano