



PRESSUPOST GENERAL 2021

AJUNTAMENT DE BONREPÒS I MIRAMBELL

MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL CONTINGUT I PRINCIPALS **MODIFICACIONS DEL PRESSUPOST GENERAL 2021**

Aquesta Presidència, en compliment del que s'estableix en l'article 168.1.a) del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i l'article 18.1.a) del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, emet aquesta Memòria explicativa del contingut del Pressupost de 2021 i les principals modificacions respecte de l'anterior.

El Pressupost General de l'Ajuntament de Bonrepòs i Mirambell per a l'exercici 2021 està integrat exclusivament pel Pressupost de la pròpia Entitat que ascendeix a QUATRE MILIONS TRES-CENTS SEIXANTA-UN MIL CENT DÈSSET EUROS AMB CINQUANTA-CINC CÈNTIMS D'EURO (4.361.117,55 €), tant en el seu Estat de Despeses com d'Ingressos.

L'estructura pressupostària de despeses i ingressos per a l'exercici 2021 s'ajusta al que s'estableix en l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la qual es modifica l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

ESTAT D'INGRESSOS

El Pressupost d'ingressos de l'ajuntament de 2021 experimenta en termes absoluts un increment percentual del 49,27 per cent respecte al de l'exercici 2020, la qual cosa es tradueix en 1.439.455,66 euros més d'ingressos.

Quant a la recaptació executiva dels impostos directes i indirectes, taxes, preus públics, altres ingressos de dret públic i les contribucions especials que es troba delegada en la Diputació de València, s'han obtingut uns ingressos nets durant l'exercici 2020 de 52.032,84 euros.

Capítol 1. Impostos Directes.

Els impostos directes comprenen l'Impost de Béns immobles, l'Impost d'activitats Econòmiques, l'Impost de Vehicles de Tracció Mecànica i l'Increment del Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana.

Cal esmentar que es manté la recaptació de tots els impostos directes per a l'exercici 2021. El seu import es xifra en 1.133.000 €, representant un 25,98% del total del Pressupost.



PRESSUPOST GENERAL 2021

AJUNTAMENT DE BONREPÒS I MIRAMBELL

Capítol 2. Impostos Indirectes.

Els ingressos per impostos indirectes provenen de l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres i el seu import ascendeix a 12.000 €.

Capítol 3. Taxes, Preus públics i altres ingressos.

Es xifra en 315.300 €, representant el 8,85% de l'import del Pressupost

D'aquest capítol cal destacar la creació de la partida: Taxa per drets d'examen, per import de 5.000 euros, per al procés selectiu de consolidació d'ocupació temporal de 4 places d'Agent de la Policia Local.

Capítol 4. Transferències corrents.

Quant a transferències corrents s'estima una previsió d'ingressos total d'1.066.165,77 euros, la qual cosa representa un increment del 17,42 per cent respecte a les previsions inicials de 2020, degut principalment al fet que l'aportació de la Diputació de València en el Fons de Cooperació Municipal ha duplicat el seu import; a l'increment en la Participació dels Ingressos de l'Estat l'import del qual passa dels 625.000 als 671.603,87 euros; a la Subvenció rebuda de Diputació per al Monitoratge del consum elèctric Smart City, per import de 20.000 euros i a les aportacions al Pla Resistir per import de 59.116,64 euros (43.468,12 de Generalitat i 15.648,52 de Diputació).

Capítol 5. Ingressos patrimonials.

Els ingressos patrimonials provenen de la venda de llum fotovoltaica.

Capítol 6. Alienació d'inversions reals.

Es xifra en 14.300 euros, dels quals 14.000 corresponen a la posada en venda de les dues places de garatge de propietat municipal.

Capítol 7. Transferències de capital.

Es contemplen transferències de capital per import d'1.808.351,78 euros, representant un 41,47% del pressupost total.

Aquest elevat increment es deu principalment a dos conceptes: al Pla d'inversions de la Diputació de València 2020-2021, l'import de la qual ascendeix a 551.421,18 euros i a la incorporació de l'annualitat de 2021 del Pla *Edificant per import de 715.179,10 euros.



PRESSUPOST GENERAL 2021

AJUNTAMENT DE BONREPÒS I MIRAMBELL

Capítol 8. Actius financers.

Es preveu el reintegrament de bestretes als funcionaris, xifrant-se per import de 5.000 euros, igual que el seu correlatiu en despeses.

Capítol 9. Passius financers.

No tenen reflex en el Pressupost lloc que no es preveuen ingressos per operacions de crèdit a concertar per la Corporació.

ESTAT DE DESPESES

Capítol 1. Despeses de Personal

Xifrat en 1.115.969,54 €, representa el 25,59% del Pressupost.

S'incrementen les retribucions del personal en el 0,9% per a 2021, tal com estableixen els Pressupostos Generals de l'Estat.

Es proposa la modificació de la plaça d'oficial B(22) de la RPT a una plaça d'agent C1(18).

Per a 2021 es regularitzen les partides dels tècnics de l'ajuntament (Arquitecte, Arquitecte tècnic i Enginyer industrial). Fins al 31 de març continuen amb el contracte vigent en l'actualitat. I a partir de l'1 d'abril es reconeixen com a personal laboral fix, passant a capítol 1. I dotant la corresponent partida de Seguretat Social per la despesa estimada.

La partida de Seguretat Social (16000.221) incrementa un 23% respecte a l'exercici anterior pel fet que les partides de Personal temporal: Programes de foment de l'ocupació i Personal neteja viària inclouen la despesa en seguretat social. En 2021 s'ha regularitzat aquesta situació i la part corresponent a les quotes de seguretat social van en la seua partida Seguretat Social. Com s'ha dit anteriorment aquesta partida també incrementa per la seguretat social dels tècnics, en 4.439,03 €.

Capítol 2. Despeses corrents en béns i serveis

Es xifra en 833.992,03 €, que representa un 19,12% del Pressupost.



PRESSUPOST GENERAL 2021

AJUNTAMENT DE BONREPÒS I MIRAMBELL

Davant l'actual situació que vivim derivada de la pandèmia produïda per la Covid_19, aquest exercici 2021 s'han reduït diverses partides, entre elles, la corresponent a Festes, que passa de 35.000 € a 25.000 €; Despeses en alimentació Festes que es redueix un 50%, passant de 20.000 € a 10.000 €; Escola Esportiva, ja que durant el 1r i 2n trimestre estaran cancel·lades les activitats esportives, per la qual cosa es redueix de 36.000 € a 12.000 €; Cultura i Joventut disminueixen també lleugerament.

Per part seua, les partides que augmenten són aquelles destinades a sufragar despeses derivades de la pròpia pandèmia, com ara Productes per a la neteja viària; Productes per a la protecció de la salubritat pública, que passa dels 2.500 € a l'inici de 2020 a 15.000 € per a 2021; Sanitat, que passa dels 1.500 € a principis de l'any anterior als 6.000 € per a aquest exercici; Promoció econòmica i Neteja dels edificis municipals.

Les partides de Benestar Social i Despeses diverses. Igualtat mantenen la seua dotació de 20.000 € i 5.000 €, respectivament.

Cal destacar per a aquest exercici la creació de les partides: “Oposicions i proves selectives. Policia local” per al procés selectiu de consolidació de les 4 places d'agent de la policia local, i “Subministrament Monitoratge consum energètic Smart City” que es durà a terme amb la subvenció rebuda des de la Diputació.

Capítol 3. Despeses financeres

L'import consignat en aquest capítol es refereix al pagament d'interessos, comissions i altres despeses financeres i ascendeix a un total de 5.500 €. Dels quals 2.000 € corresponen al pagament d'interessos pels préstecs.

Capítol 4. Transferències corrents

Xifrades en 467.854,44 €, significant un 10,73% del Pressupost, amb un augment del 35,8%.

Destaquen en el capítol 4 les ajudes al Pla Resistir per import global de 69.549 €, dels quals l'ajuntament aporta 10.432,36 €, Generalitat 43.468,12 € i Diputació 15.648,52 €.

Es crea la partida Ajudes extraordinàries al comerç per Covid19, que es destinaran a sectors afectats per la pandèmia com són les perruqueries, els gabinets d'estètica i qualsevol altre sector que el necessite i que fins al moment no hagen percebut ajudes locals.



PRESSUPOST GENERAL 2021

AJUNTAMENT DE BONREPÒS I MIRAMBELL

Per a aquest exercici es reconeixen subvencions nominatives a 29 entitats municipals, agrupades en 5 partides pressupostàries en funció del seu objecte o finalitat. L'import total ascendeix a 61.900 €.

Així mateix, es doten partides diferenciades per a la concessió de subvencions de concurrència competitiva, d'una banda, a particulars per al Foment de l'esport i per un altre, a associacions per a Projectes socioculturals.

Capítol 6. Inversions reals

En compliment de les normes contingudes en la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i del RD 500/90, relatives a la confecció del Pressupost, les despeses que figuren en aquest Capítol 6 per Inversions reals són els que es venen reflectits en l'Annex d'Inversions, com a annex a la documentació del Pressupost 2021.

Capítol 8. Passius financers

Es xifra en l'import de 5.000 € destinat a la concessió de bestretes al personal.

Capítol 9. Passius financers

Xifratge en 129.755,25 €, es destina al pagament de les quotes d'amortització dels préstecs concertats. En compliment de les normes contingudes en la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i del RD 500/90, relatives a la confecció del Pressupost, figura com a documentació annexa al mateix l'Estat de moviments i situació del deute.

En conclusió, es presenten anivellats els Estats de Despeses i Ingressos en l'import de 4.361.117,55 € i queden justificats els recursos i despeses previstes en aquests, per la qual cosa s'eleva a l'Ajuntament la present Memòria juntament amb el Projecte de Pressupostos a l'efecte de la seua aprovació.

Bonrepòs i Mirambell a 8 de febrer de 2021

L'ALCALDESSA