

**PRESSUPOST DE 2025**

**MEMÒRIA EXPLICATIVA**

que es formula per aquesta Batlia - Presidència, en compliment del que disposa l'article 168.1 a) del Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de Març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

**Primer.- SITUACIÓ ECONÒMICA I FINANCERA**

El pressupost **GENERAL** ascendeix em el seu estat de despeses a // 2.804.373,70 // euros i en l'estat d'ingressos a // 2.804.373,70 // **euros**. En conseqüència el pressupost municipal de l'exercici 2025 es presenta **ANIVELLAT**.

**Segon.- MODIFICACIONS ESSENCIALS EN RELACIÓ AMB EL PRESSUPOST DE L'EXERCICI ANTERIOR.**

Les modificacions que en relació amb el pressupost de l'exercici anterior s'han establert, són les que numèricament es troben compreses a "l'Estat de modificacions", si bé les modificacions essencials són les que a continuació s'indiquen :

**DESPESES :**

En general, s'han consignat les xifres que s'han considerat imprescindibles per al desenvolupament dels serveis a càrrec de la Corporació Municipal, com despeses forçoses.

En el **capítol primer** s'han realitzat les previsions necessàries per a cobrir les retribucions del personal al servei de l'Ajuntament. El capítol experimenta un augment global d'un 4,55%, en relació al pressupost inicial de l'exercici 2024. L'esmentat increment està motivat, d'una banda, per l'augment del 2,5% segons increment experimentat en el 2024, ja que per l'exercici 2025 encara no està determinat l'augment, i, d'altre, a la consignació d'una plaça que hauria de cobrir les mancances de personal i que consisteixen en una vacant de peó per la brigada.

Les previsions del **capítol segon** s'han confeccionat tenint en compte tots els serveis que realitza l'Ajuntament, així com les despeses obligatòries derivades del manteniment de les instal·lacions municipals i de la prestació dels serveis públics necessaris.

El total de les previsions del capítol augmenta en un 14,08% respecte a l'exercici anterior. Destaquen els increments en les despeses de la via pública, el servei d'aigua potable i de l'energia elèctrica, així com l'augment en els estudis i treballs tècnics.

Destacar també la creació de dues noves consignacions, una per despeses diverses de la via pública i l'altra, pel manteniment de la zona estació vella.

Dins del **capítol tercer** es mantenen les previsions del pressupost 2024.

Pel que fa a les previsions del **capítol quart**, aquestes disminueixen en un 4,22%. Ja que si bé han augmentat les aportacions als dos Organismes Autònoms i a altres entitats, s'han suprimit dues aportacions: a la tercera Edat (Homenatges) que s'ha traspassat al capítol II; i a l'Agrupació de Voluntaris de Protecció Civil.

Del **capítol cinquè** es dota la mateixa quantitat que en l'exercici 2024, en concepte de Fons de contingència.

En referència al programa d'inversions, **capítol sis**, el pressupost per a l'exercici 2025, respecte a l'exercici anterior, es redueix en un -2,65%, donat que els projectes més significatius tenen consignació al 2024 i, en la part no executada en aquest exercici, s'incorporaran al 2025 mitjançant expedient d'incorporació de romanents de crèdit.

Destaca la no consignació del projecte de l'obra de l'escoleta, que al final serà portada a terme directament pel Govern Balear. També es preveu la part que s'ha de cobrir mitjançant aportació municipal del PAESC 2024-2025 i de la subvenció atorgada pel CIM per la millora d'instal·lacions esportives. D'altra banda, també es consignen nous projectes d'inversió com el Camí Enllaç Herbei-Ferritges; Centre interpretació i aula científica; demolició immoble Can Tofolet; Edificació sobre aparcament c/Església i Adquisició moto benzina brigada.

En el **capítol setè**, per a aquest exercici del 2025, és consigna un import de 6,00 €.

## **INGRESSOS :**

Pel càlcul de les previsions d'ingressos s'han tingut en compte els drets reals percebuts i liquidats, constatats per rendiments d'exercicis anteriors. Tenint en compte les Ordenances Fiscals actualment en vigor.

En el **capítol primer**, Impostos directes, s'incrementa un 6,85% respecte a les previsions del pressupost de l'any anterior. Els increments obeeixen a la consignació dels imports dels padrons de l'exercici 2024, segons liquidació de recaptació presentada per l'ATIB.

En el **capítol segon**; Impostos Indirectes, es manté el mateix valor que el pressupostat en l'exercici anterior.

El **capítol tres**, Taxes i altres ingressos, augmenta en un 2,81% respecte a 2024, principalment per l'augment del Servei de proveïment d'aigua i la Taxa per entrada de vehicles (guals).

Les transferències corrents, **capítol quart**, augmenten en un 11,94 % respecte l'any 2024. S'adequa a la transferència realment rebuda en 2024, la distribució per part de l'Estat i incrementa significativament l'aportació a Ajuntaments per diferents serveis.

El ingressos patrimonials, **capítol cinquè**, augmenten un 1,1%, incrementant notablement el concepte de Cànon Llar dels Padrins (S'Escolana) i en la resta de conceptes, es dota la mateixa quantitat que en l'exercici 2024.

Del **capítol sisè**, es dota la mateixa quantitat que en l'exercici anterior, en concepte de Alienació d'Inversions Reals.

Dins del **capítol setè**, no es dota cap subvenció. Les subvencions corresponents al POS 24-25; PAESC 24-25 i CIM Millora instal·lacions esportives, ja s'han tingut en compte en l'exercici 2024, i si s'escau, ja s'incorporaran al 2025 mitjançant el corresponent expedient d'incorporació de romanents de crèdit.

Pel que fa a la convocatòria del CIM de la Subvenció per a garantir el subministrament d'aigua potable a la població (Pacte de l'aigua), a data d'avui no ha estat aprovada la concessió de la mateixa. Depenent de l'exercici comptable en que es faci la mateixa, s'aprovarà el corresponent expedient de generació d'ingressos per incorporar-ho al Pressupost vigent.

Per últim, no ha estat necessari preveure la consignació de noves operacions d'endeutament.

Tot això, s'exposa a la Corporació Municipal en ple perquè acordi la seva aprovació si procedeix, una vegada deliberat el projecte presentat.

A PETRA, a 15 de novembre de 2024.

EL BATLE - PRESIDENT,