

El principal objectiu d'aquest informe sobre l'estat econòmic i financer de la institució és oferir una guia vàlida per a la interpretació econòmica de crèdits i partides pressupostàries que conté el Pressupost per a l'any 2010.

El projecte de pressupost general del Consell Insular de Formentera per a l'exercici 2010 que es presenta per a la seva aprovació, suma un total de 31.828.000,00 euros

PRESSUPOST IMPORT

EXERCICI 2009: 22.360.300,00

EXERCICI 2010: 31.828.000,00

INCREMENT: 9.467.700,00

PERCENTATGE: 42,34%

Segons els antecedents que hi ha i fent una anàlisi dels diferents capítols del Pressupost, els punts més importants que cal destacar en relació a l'exercici anterior són els següents:

PRESSUPOST DE DESPESES

CAPÍTOL I. L'import de les remuneracions del personal és de 7.040.000,00 euros. L'increment total és de 440.000,00 euros i representa un augment del 6,67% respecte del pressupost inicial de l'exercici anterior. Diferència que s'explica per les noves incorporacions que hi han hagut durant l'any anterior, per la inclusió de les figures de Cap de Grup Polític de l'oposició, per això cal que el grup polític de l'oposició tingui com a mínim dos consellers, i la de Portaveu de Grup Polític de l'oposició. Així mateix hi ha una partida per afrontar les possibles conseqüències econòmiques de la negociació del conveni laboral del Consell Insular de Formentera que ha de substituir l'anterior de l'Ajuntament de Formentera.

L'increment de les remuneracions del personal és el previst en el projecte de Llei de pressupostos de l'Estat (LPGE) pel 2010. Concretament, l'augment que preveu la LPGE és del 0,3% amb clàusula de revisió salarial inclosa.

Per tal d'adequar la plantilla a les necessitats dels serveis i als objectius programàtics de l'equip de govern es creen dues noves places (un auxiliar informàtic i un coordinador d'infraestructures) a canvi d'una reestructuració de places no convocades o que han quedat vacants (un zelador de biblioteca, un tècnic superior i un tècnic mitjà de gestió).

D'aquesta manera fem les passes necessàries per a la consolidació de la plantilla, després de dos anys de creixement per tal de fer front a les competències pròpies d'un Consell.

De la mateixa manera, hi ha la descripció dels llocs de feina necessaris per posar en marxa el centre d'Alzheimer, el poliesportiu i l'ampliació de l'escoleta. Val a dir que la partida pressupostària és nul·la a fi i efecte de rebre la partida pressupostària suficient per poder obrir aquestes instal·lacions.

CAPÍTOL II. Les despeses per compra de béns corrents i serveis s'han previst en 4.076.900,00 euros, un 12,93% inferiors a les consignacions inicials del mateix capítol del pressupost de l'any 2009. A més, d'aquesta quantitat, el 70% fa referència a despeses en béns corrents i serveis fixes; és a dir, arrendaments de terrenys i béns immobles, reparacions

d'equipaments informàtics, material d'oficina, subministrament d'energia elèctrica, subministrament de combustibles i carburants, subministrament de productes de neteja, comunicacions telefòniques i postals, primes d'assegurances i tributs estatals.

CAPÍTOL III i IX. La càrrega financera bruta consignada en aquests capítols és de 190.000,00 euros d'interessos i 115.000,00 euros d'amortitzacions dels préstecs del Consell Insular de Formentera. En relació amb l'exercici anterior, representen un increment del 111,11% en els interessos i cap variació en les amortitzacions. S'han calculat d'acord amb les condicions fixades en els diferents contractes vigents.

CAPÍTOL IV. Les transferències corrents, amb un total de 2.788.000,00 euros han augmentat un 7,81% respecte del pressupost de l'exercici anterior. D'aquí destacarem: la transferència de 1.220.000,00 euros al Patronat de Turisme i els 506.000,00 euros del conveni amb el Consell d'Eivissa per prestacions relatives a benestar social.

CAPÍTOL VI. Les inversions reals, amb un import total de 16.084.100,00 euros suposen un augment del 111,35% en relació al pressupost inicial de l'any anterior. Cal tenir en compte que s'han incorporat romanents d'obres iniciades durant l'any 2009. El detall de les inversions reals previstes per a l'any 2010 està en l'annex d'inversions a realitzar l'any 2010.

CAPÍTOL VII. Les transferències de capital destinades a realitzar inversions sumen 1.534.000,00 euros, un 126,59% superior a l'any anterior. Concretament, hi ha 77.000,00 euros per amortitzar crèdits del Consorci Formentera Desenvolupament (CFd) i 1.457.000,00 euros per finançar la finalització de la construcció del poliesportiu, transferència que va al Consorci Eivissa i Formentera Emprenen (ceife) que és que s'encarrega de l'execució del projecte

PRESSUPOST D'INGRESSOS

CAPÍTOL I. Aquest capítol s'ha pressupostat inicialment en 2.965.750,00 euros, un 5,25% més que el 2009 i inclou les següents partides més importants:

L'impost sobre béns immobles de naturalesa urbana amb una previsió de recaptació de 2.325.000,00 euros representa el 78,40% de la recaptació via imposició directa.

L'impost sobre vehicles de tracció mecànica amb una previsió de recaptació de 450.000,00 euros, representa el 15,17% de la recaptació d'impostos directes.

CAPÍTOL II. Aquest capítol s'ha pressupostat inicialment amb un total de 355.000,00 euros, la qual cosa implica un descens mínim respecte de l'any 2009, concretament d'un 1,39% menys. La recaptació d'aquest capítol és fruit de l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres.

CAPÍTOL III. En concepte de taxes i altres ingressos, es preveu una recaptació de 3.169.250,00 euros, import calculat en funció de les tarifes dels serveis finançats amb taxes i preus públics aprovades per l'exercici 2010, que en general s'han mantingut iguals. La taxa pel servei de recollida d'escombraries representa un 41,81%, la taxa pel servei de tractament de residus representa un 9,62% i la taxa per utilització privativa del domini públic (platges) un

15,33% del total d'aquest capítol.

Aquest capítol, respecte del pressupost inicial de l'any anterior, s'incrementa en un 2,66% en virtut de l'augment del nombre de prestacions de serveis i la previsió de liquidació de 2009.

CAPÍTOL IV. La previsió d'ingressos és de 7.580.000,00 euros, un 1,47% menys que l'any anterior. Malgrat l'entorn de crisi econòmica, les transferències corrents que rep el Consell Insular de Formentera són pràcticament les mateixes. La participació en tributs de l'Estat representa 2.581.000,00 euros, un 34,05% dels ingressos per transferències corrents. Les transferències corrents per part de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears pel fet de ser consell suposen 3.426.000,00 euros, un 45,20% del total del capítol IV. Finalment, hem de destacar la quantitat de 1.020.000,00 euros provinent d'IBATUR, un 13,46% del total dels ingressos d'aquest capítol.

CAPÍTOL V. La previsió d'ingressos patrimonials és de 30.000,00 euros, un 757,14% més que l'any 2009. Això es deu a una millor gestió de tresoreria i s'han calculat en base a les previsions de tresoreria, tenint en compte l'estat d'execució de les diferents partides durant l'any 2010 i les variacions del tipus d'interès.

CAPÍTOL VI. La previsió d'ingressos per l'alienació d'inversions reals és de 750.000,00 euros. Concretament, es tracta de la venda de Ca Ses Ferreres a La Mola per adquirir, a canvi, un local polivalent a La Mola; on hi haurà un espai per a la gent gran, un punt de lectura, un telecentre i espai per a les associacions de caçadors, de festes, d'artesanía, etc.

CAPÍTOL VII. Les transferències de capital es consignen inicialment en 16.978.000,00 euros. D'aquí, cal fer esment de la transferència de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, fruit de l'acord de la comissió mixta entre el Govern de les Illes Balears i el Consell Insular de Formentera per resoldre el dèficit històric d'infraestructures; són 6.000.000,00 euros, un 35,34% del total de transferències de capital. També, les procedents de l'Estat via conveni de carreteres (4.750.000,00 euros) i via conveni de turisme per a la Plaça Europa (3.200.000,00 euros) que representen un 46,83% del total. Finalment, entre les importants, hi ha la transferència d'un milió d'euros del fons de cohesió de la Unió Europea per a la segona fase de soterrament de contenidors, que representa un 5,89% del total d'aquest capítol.

EQUILIBRI PRESSUPOSTARI

En la proposta presentada, el pressupost es troba formalment anivellat en els estats d'ingressos i despeses. Pel que fa al pressupost de despeses, les partides s'han dotat per fer front a les despeses reals i a les previsions dels compromisos adquirits pel Consell Insular de Formentera i, pel que fa als ingressos, les quantitats consignades inicialment es podran obtenir si es manté una gestió evolutiva respecte de l'any anterior. Per tant, es considera una previsió raonable i prudent, i en definitiva, un pressupost equilibrat.