



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

**MEMÒRIA TÈCNICA DEL PROJECTE DE PRESSUPOSTS PER A L'ANY 2022**

**I – INTRODUCCIÓ**

L'estructura pressupostària s'adequa a la regulació establerta en l'Ordre HAP / 419/2014 de 14 de març, (que modifica la EHA / 3565/2008, de 3 de desembre) per la qual s'aprova la nova estructura pressupostària de les entitats locals .

La Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera estableix entre els seus objectius garantir l'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera de totes les Administracions Públiques.

Per això l'aprovació i la liquidació dels Pressupostos de les Entitats Locals han de realitzar-se sota el compliment de les anomenades tres regles fiscals: l'estabilitat pressupostària, la regla de la despesa i el deute públic.

Cal indicar que Comissió Europea va decidir aplicar la clàusula general de salvaguarda del Pacte d'Estabilitat i Creixement en 2020 (prorrogada per a l'exercici 2021), considerant que es complien les condicions per mantenir-la en vigor també per a l'any 2022, per la qual cosa el Consell de Ministres del passat 27 de juliol va acordar el manteniment de la suspensió de les regles fiscals.

Aquesta decisió va ser ratificada pel Congrés dels Diputats el 13 de setembre de 2021, considerant que a Espanya es mantenen les condicions d'excepcionalitat que justifiquen suspeses les regles fiscals en 2022. D'aquesta manera, amb l'apreciació adoptada per la majoria absoluta del Congrés i amb efectivitat des d'aquest dia en què es va prendre l'acord, **es mantenen suspesos durant l'exercici 2022, els objectius d'estabilitat i deute, així com la regla de despesa.**

En qualsevol cas, la suspensió de les regles fiscals no implica la suspensió de l'aplicació de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març ni de la resta de la normativa de hisendes locals, totes continuen en vigor.

Igualment, no suposa la desaparició de la responsabilitat fiscal, ja que el Govern ha fixat una taxa de dèficit de referència per a les Corporacions Locals en l'exercici 2022 del 0,00% del PIB que servirà de guia per a l'activitat municipal.

Així, la suspensió de les regles fiscals, no suposa que desaparegui la responsabilitat fiscal de cadascuna de les administracions públiques a la qual es refereix l'article 8 de la referida Llei Orgànica 2/2012, com tampoc el principi de prudència a l'hora d'executar els seus pressupostos.

S'ha de fer esment a què el pressupost creix a la vegada que minva el deute sense incrementar els impostos.



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

## II.-PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE CALVIÀ

El Pressupost de l'Ajuntament de Calvià per 2022, es presenta anivellat i se situa inicialment en 102.303.341,58 euros i representa un increment d'un 3,94 % respecte del pressupost de 2021. No obstant això, els comptes inclouen un augment de la despesa destinada a les polítiques públiques, respecte del pressupost inicial 2021, i es preveu un nou increment amb la incorporació de més recursos addicionals provinents dels romanets, cas que fos necessari, per acompanyar les accions encaminades a la recuperació econòmica de la ciutadania i mantenir la qualitat dels serveis públics i afrontar les contingències que puguin sorgir. Com a objectius prioritaris la despesa social, el foment d'una reactivació social i econòmica amb la recuperació del teixit productiu.

La despesa corrent, en el seu conjunt, experimenta un augment d'un 3,13% respecte a l'any 2021. Per capítols, la despesa en personal s'incrementa en un 4,40%, la despesa en béns i serveis minva en un 1,28%, les despeses financeres també s'incrementen en un 0,71% així com també les transferències corrents que en un 4,58%.

Pel que fa a operacions de capital, s'incrementen en conjunt un 13,19% respecte a l'exercici 2021. El motiu d'aquesta variació ve explicat fonamentalment per l'increment de les inversions reals en un 25,56%.

### PRESSUPOST DE DESPESES

La composició del conjunt de despeses a gestionar ordenat per capítols, segons la classificació econòmica, és la que s'exposa a continuació:

DESCRIPCIÓ	2022	% S. TOTAL	2021	% s/ TOTAL	Diferències	% 2022/2021
<b>DESPESES:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>93.338.881,00</b>	<b>91,24%</b>	<b>90.503.111,51</b>	<b>91,95%</b>	<b>2.835.769,49</b>	<b>3,13%</b>
1 Despeses de personal	38.356.310,31	37,49%	36.739.969,51	37,33%	1.616.340,80	4,40%
Despeses en bens i serveis	20.885.494,84	20,42%	21.146.971,77	21,49%	-261.476,93	-1,24%
2						
3 Despeses financeres	352.500,00	0,34%	350.000,00	0,36%	2.500,00	0,71%
Transferències						
4 corrents	33.744.575,85	32,98%	32.266.170,23	32,78%	1.478.405,62	4,58%
<b>B.- OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>8.964.460,58</b>	<b>8,76%</b>	<b>7.919.840,07</b>	<b>8,05%</b>	<b>1.044.620,51</b>	<b>13,19%</b>
6 Inversions reals	5.872.941,39	5,74%	4.677.340,07	4,75%	1.195.601,32	25,56%
Transferències de						
7 capital	281.519,19	0,28%	282.500,00	0,29%	-980,81	-0,35%
Variació actius						
8 financers	310.000,00	0,30%	310.000,00	0,31%	0,00	0,00%
9 Variació passius	2.500.000,00	2,44%	2.650.000,00	2,69%	-150.000,00	-5,66%



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

financers						
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>102.303.341,58</b>	<b>100,00%</b>	<b>98.422.951,58</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.880.390,00</b>	<b>3,94%</b>

Les variacions experimentades per al Pressupost de l'Ajuntament de Calvià entre el projecte de pressupost per a l'exercici 2022 i el pressupost per a l'exercici 2021, en funció de la classificació orgànica, és la que s'exposa a continuació:

Total Àrea	2021	2022	Variación	% Var.
001-BATLIA	2.852.229,63	2.560.384,92	-291.844,71	-10,23%
002-TURISME	1.849.061,07	2.053.136,91	204.075,84	11,04%
003-LITORAL	946.088,74	1.035.921,00	89.832,26	9,50%
101-CULTURA	1.154.850,70	1.487.160,95	332.310,25	28,78%
102-DESENVOLUPAMENT SOCIAL, INFÀNCIA I GENT GRAN	4.362.869,64	4.430.524,47	67.654,83	1,55%
103-SALUT	28.844,68	28.844,68	0,00	0,00%
104-IGUALTAT	282.927,04	283.455,90	528,86	0,19%
105-HABITATGE	1.139.195,74	1.134.483,14	-4.712,60	-0,41%
106-COMUNICACIONS	562.553,45	709.938,29	147.384,84	26,20%
107-POLICIA I PROTECCIÓ CIVIL	14.128.869,32	14.413.778,51	284.909,19	2,02%
201-TRANSPARÈNCIA, INNOVACIÓ I QUALITAT	309.047,27	276.035,90	-33.011,37	-10,68%
202-INFORMÀTICA I NOVES TECNOLOGIES	1.760.126,25	1.745.613,68	-14.512,57	-0,82%
203-APROVISIONAMENT I CONTRACTACIÓ	488.434,81	666.210,06	177.775,25	36,40%
204-SERVEIS ECONÒMICS	33.767.334,80	34.952.782,19	1.185.447,39	3,51%
301-PARTICIPACIÓ, JOVENTUT I MEMÒRIA DEMOCRÀTICA	1.233.332,30	1.349.788,82	116.456,52	9,44%
302-MEDI AMBIENT I TRANSICIÓ ECOLÒGICA	1.927.856,99	2.513.536,79	585.679,80	30,38%
401-ESPORTS (ICE)	2.468.436,41	2.548.529,24	80.092,83	3,24%
501-RECURSOS HUMANS	2.574.803,50	2.466.318,21	-108.485,29	-4,21%
502-SECRETARIA	2.352.704,82	2.401.427,46	48.722,64	2,07%
503-INFRAESTRUCTURES	17.129.836,99	17.419.753,22	289.916,23	1,69%
601-URBANISME	1.205.713,16	1.074.890,84	-130.822,32	-10,85%
602-OFCINA REVISIÓ PGOU	731.553,47	599.678,40	-131.875,07	-18,03%
603-COMERÇ I ACTIVITATS	1.002.672,69	1.156.395,28	153.722,59	15,33%
604-INFRACCIONS, SANCIONS I INSPECCIÓ	613.686,52	827.777,91	214.091,39	34,89%
605-PATRIMONI	343.047,45	363.658,04	20.610,59	6,01%
701-IFOC	3.206.874,14	3.803.316,77	596.442,63	18,60%
<b>Total General</b>	<b>98.422.951,58</b>	<b>102.303.341,58</b>	<b>3.880.390,00</b>	<b>3,94%</b>

D'aquesta classificació orgànica, cal destacar les variacions que es detallen a continuació:

**TURISME/LITORAL:** Es mantén l'esforç en matèria de promoció turística (combinant accions amb la Fundació Calvià 2004), amb l'objectiu de consolidar el municipi com un Destí Turístic Intel·ligent. A l'àrea de Litoral es continua amb el procés d'abalissament per garantir la protecció del fons marí i la seguretat dels banyistes. També cal destacar les inversions en matèria de accessibilitat universal, així com les referides a la reparació i manteniment d'infraestructures a les nostres platges



## Ajuntament de Calvià Mallorca

**CULTURA:** Es manté el procés gradual i ambicions d'inversió en la millora dels espais escènics i la programació cultural, així com el canvi en la gestió dels centres culturals. Alhora, es recuperen les previsions de despesa prèvies a la pandèmia per tal de revitalitzar les festes tradicionals.

**DESENVOLUPAMENT SOCIAL, INFÀNCIA I PERSONES MAJORS:** Suposa un augment d'un 1,55% i es manté augment exponencial que va suposar el pressupost de 2021. En ple procés de recuperació econòmica, es redimensiona la dotació de la partida dirigida a afrontar les necessitats bàsiques de la població que, en qualsevol cas, triplica la aportació econòmica respecte al darrer any pre-pandèmia. Cal destacar el creixement exponencial dels serveis d'ajuda i menjar a domicili, així com la dotació dels programes d'ajudes en l'adquisició i formació d'habilitats sociolaborals i una nova línia d'ajudes a famílies cuidadores.

**IGUALTAT:** S'incrementa un 0,19% i es dona continuïtat al pla estratègic d'igualtat per al municipi de Calvià. L'increment observat a la despesa de l'àrea obeeix, en gran part, a l'assignació de les despeses de lloguer de l'espai situat en front de l'Ajuntament, nova seu del servei.

**HABITATGE:** Es manté una important línia de subvencions per al lloguer d'habitatges, incrementant considerablement la partida existent al darrer any pre-pandèmia amb el compromís d'incrementar-la per arribar a totes les persones que reuneixin els requisits per accedir-hi per acompanyar les accions encaminades a la recuperació econòmica de la ciutadania. Alhora, cal destacar l'increment en la dotació prevista per a les subvencions destinades a la rehabilitació d'habitatges.

D'altra banda, es creen noves partides per al manteniment i conservació dels habitatges de titularitat pública i la dotació de mobiliari per als nous immobles provinents de les polítiques públiques de habitatge, sense oblidar l'increment en la partida de subvencions per la rehabilitació i accessibilitat d'edificis. No obstant això, aquestes partides i les línies d'ajuts derivades se complementaran amb la incorporació de romanents i/ o qualsevol modificació pressupostària cas que fos necessari, per acompanyar les accions encaminades a la recuperació econòmica de la ciutadania.

**COMUNICACIONS:** Aquesta orgànica s'incrementa atès que integra la dotació de crèdit en comunicació que estava dispersa en els pressuposts d'altres àrees per tal de rendibilitzar i donar coherència a la despesa. D'altra banda, incorpora una dotació extraordinària prevista per a les campanyes d'informació a la ciutadania derivades de l'expedient d'aprovació inicial del nou Pla General d'Ordenació Urbana del Municipi.

**POLICIA I PROTECCIÓ CIVIL:** Es manté el nivell de despesa necessari per afrontar el procés de modernització dels elements propis del servei policial, s'obriran noves partides per la adquisició de nous equips de radio-comunicació interns per assegurar la qualitat de les comunicacions policials i seguretat dels agents i es milloraran les prestacions dels serveis de seguretat i socorrisme a les platges.

**TRANSPARÈNCIA, INNOVACIÓ I QUALITAT:** Minva respecte al pressupost de 2021 i és a causa de que no es contemplen les despeses de lloguer de l'espai situat en front de l'Ajuntament, així mateix es manté la continuïtat dels objectius dels serveis.

**INFORMÀTICA I NOVES TECNOLOGIES:** Una vegada afrontada part de la inversió necessària per la implementació de la plataforma d'administració electrònica es manté dimensionada l'àrea per a permetre la seva implantació, reflexa una lleugera disminució - 0,82 % respecte al pressupost de 2021. No obstant això, aquestes partides es complementaran amb la incorporació de romanents i/ o qualsevol modificació



## Ajuntament de Calvià Mallorca

pressupostària cas que fos necessari.

**SERVEIS ECONÒMICS:** Reflexa un increment, un 3,51% respecte al pressupost de 2021, si bé les amortitzacions dels préstecs han disminuït, s'han incrementat els crèdits per a transferències corrents i de capital. Al Capítol 4 s'hi consignen, fonamentalment, els crèdits per a les aportacions a les empreses públiques i els organismes autònoms IMEB i l'OMT que enguany han experimentat un considerable increment respecte al pressupost de l'any 2021.

**MEDI NATURAL I TRANSICIÓ ECOLÒGICA:** Reflexa un increment d'un 30,38% respecte al pressupost de 2021. Es preveu un augment de les subvencions al sector primari, així com inversions en millora d'itineraris, conservació de camins rurals i espais naturals. També es contempla una millora en el servei de control de plagues i una adequada dotació econòmica per la planificació i el disseny de projectes next-gen en clau de sostenibilitat i lluita contra el canvi climàtic. Es mantindran els programes d'educació ambiental i protecció de la biodiversitat, així com actuacions específiques en matèria de benestar animal i una important inversió en horts urbans.

**PARTICIPACIÓ, JOVENTUT I MEMÒRIA DEMOCRÀTICA.** Reflexa un increment d'un 9,44% respecte al pressupost de 2021, es manté la continuació dels objectius dels serveis alhora que es recuperen previsions de despesa prèvies a la pandèmia per tal de revitalitzar les festes populars. El servei de Joventut es veu reforçat amb l'increment de recursos amb dinamització juvenil, festival jove i subvencions a associacions de joves del terme.

**ESPORTS:** S'incrementa lleugerament, un 3,24% respecte al pressupost de l'exercici 2021. S'incrementa la dotació dels programes d'esport escolar i extraescolar, així com els d'esport i salut. S'obrirà una nova línia de subvencions per a la formació de tècnics esportius i es duran a terme importants inversions en instal·lacions esportives i els seus equipaments.

**INFRAESTRUCTURES:** S'incrementa lleugerament, un 1,69% respecte al pressupost de l'exercici 2021, així mateix s'incorporaran dels romanents els crèdits necessaris per afrontar les inversions i actuacions que siguin necessaris. Cal indicar que a l'any 2022 es materialitzarà una aposta decidida per la renovació de paviments al municipi amb inversions potents en asfaltat i acerat del terme. S'implementarà també un important esforç en el manteniment i renovació d'infraestructures als parcs i jardins. Es duran a terme importants inversions en la substitució de lluminàries públiques per il·luminació led, reformes integrals i digitalització dels processos de control de l'enllumenament públic, instal·lació de plaques fotovoltaïques a infraestructures públiques i condicionament de pàrquings públics, entre d'altres inversions públiques.

**OFICINA REVISIÓ PGOU:** Si bé presenta un descens, -18,03% respecte al pressupost de 2021, atès que van acabant els treballs tècnics necessaris per a l'imminent aprovació inicial del PGOU.

**COMERÇ I ACTIVITATS:** Es continuarà amb ajudes directes al sector productiu afectat per la crisi econòmica i amb bons per a incentivar el consum al comerç local. Les ajudes per a la promoció i la rehabilitació del comerç local seguiran tenint un pes determinant. D'altra banda, se bonificarà el 100% de les taxes per ocupació de via pública durant el primer semestre de l'any 2021.



## Ajuntament de Calvià Mallorca

**PATRIMONI:** S'incrementa lleugerament el pressupost, en un 6,01%, respecte al pressupost de 2021 i cal destacar les inversions que es realitzaran per tal de posar en funcionament el parc arqueològic del museu del Puig de Sa Morisca.

**IFOC:** L'increment, 18,60% respecte al pressupost de 2021, s'explica per l'augment de programes adjudicats per part del SOIB en matèria de formació professional per a la inserció en totes les seves modalitats, a més dels programes de contractació municipal dirigits a persones desocupades i col·lectius vulnerables. Finalment, destacar la obtenció d'ajudes per a la inversió en infraestructures i edificis municipals per a la gestió de l'esmentada formació, especialment a especialitats esportives i mediambientals.

D'aquestes variacions cal destacar en el pressupost de despeses:

L'import del qual ascendeix a 38.356.310,31 €, el que suposa un increment respecte de l'exercici 2021 d'un 4,40%. Aquesta variació ve donada principalment per l'augment salarial dels empleats públics del 2,00 % (exceptuant representants polítics i personal directiu) estimat per l'exercici 2022 (IPC) i l'equiparació de la carrera professional al funcionariat interí en relació al funcionariat de carrera.

Àrea – Capítulo I	2021	2022	Variación	% Var.
001-BATLIA	2.158.614,86	1.842.764,92	-315.849,94	-14,63%
002-TURISME	978.550,07	1.189.126,91	210.576,84	21,52%
003-LITORAL	104.977,73	133.689,16	28.711,43	27,35%
101-CULTURA	260.652,20	317.828,84	57.176,64	21,94%
102-DESENVOLUPAMENT SOCIAL, INFÀNCIA I GENT GRAN	1.667.090,04	2.188.077,47	520.987,43	31,25%
104-IGUALTAT	202.475,04	177.004,90	-25.470,14	-12,58%
105-HABITATGE	398.893,74	400.209,95	1.316,21	0,33%
106-COMUNICACIONS	242.224,45	362.713,29	120.488,84	49,74%
107-POLICIA I PROTECCIÓ CIVIL	12.392.789,36	12.627.733,75	234.944,39	1,90%
201-TRANSPARÈNCIA, INNOVACIÓ I QUALITAT	266.743,27	245.032,90	-21.710,37	-8,14%
202-INFORMÀTICA I NOVES TECNOLOGIES	701.724,25	778.661,68	76.937,43	10,96%
203-APROVISIONAMENT I CONTRACTACIÓ	417.932,81	583.210,06	165.277,25	39,55%
204-SERVEIS ECONÒMICS	800.864,56	889.974,34	89.109,78	11,13%
301-PARTICIPACIÓ, JOVENTUT I MEMÒRIA DEMOCRÀTICA	453.915,30	426.476,03	-27.439,27	-6,05%
302-MEDI AMBIENT I TRANSICIÓ ECOLÒGICA	947.026,25	1.174.984,79	227.958,54	24,07%
401-ESPORTS (ICE)	607.975,84	566.767,18	-41.208,66	-6,78%
501-RECURSOS HUMANS	2.442.663,50	2.310.097,77	-132.565,73	-5,43%
502-SECRETARIA	1.603.399,82	1.621.620,46	18.220,64	1,14%
503-INFRASTRUCTURES	6.036.428,56	6.237.105,94	200.677,38	3,32%
601-URBANISME	1.192.810,16	1.062.290,84	-130.519,32	-10,94%
602-OFICINA REVISIÓ PGOU	456.661,97	464.195,18	7.533,21	1,65%
603-COMERÇ I ACTIVITATS	662.043,26	722.765,85	60.722,59	9,17%
604-INFRACCIONS, SANCIONS I INSPECCIÓ	584.536,73	808.277,91	223.741,18	38,28%
605-PATRIMONI	150.713,85	168.718,86	18.005,01	11,95%
701-IFOC	1.008.261,89	1.056.981,33	48.719,44	4,83%
<b>Total Capítulo I</b>	<b>36.739.969,51</b>	<b>38.356.310,31</b>	<b>1.616.340,80</b>	<b>4,40%</b>



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

El **capítol II despesa en béns i serveis**, minva lleugerament en un -1,28 %. S'ha consignat el crèdit suficient per a fer front tant a allò que fa referència als actuals serveis i als nous, com a tots aquells compromisos adquirits durant l'any 2022 i que constitueixen despeses de caràcter pluriennal. No obstant això, es seguirà la senda d'aquest tipus de despesa corrent que genera escassa o nul·la millora al benestar de la ciutadania.

La variació per àrees gestores és el següent:

Àrea – Capítol II	2021	2022	Variación	% Var.
001-BATLIA	433.694,77	457.700,00	24.005,23	5,54%
002-TURISME	216.990,00	174.990,00	-42.000,00	-19,36%
003-LITORAL	574.295,94	558.906,50	-15.389,44	-2,68%
101-CULTURA	822.297,50	1.061.232,11	238.934,61	29,06%
102-DESENVOLUPAMENT SOCIAL, INFÀNCIA I GENT GRAN	2.250.488,60	1.807.456,00	-443.032,60	-19,69%
103-SALUT	28.844,68	28.844,68	0,00	0,00%
104-IGUALTAT	80.450,00	105.450,00	25.000,00	31,08%
105-HABITATGE	62.302,00	143.653,00	81.351,00	130,58%
106-COMUNICACIONS	318.827,00	345.224,00	26.397,00	8,28%
107-POLICIA I PROTECCIÓ CIVIL	1.446.579,96	1.536.544,76	89.964,80	6,22%
201-TRANSPARÈNCIA, INNOVACIÓ I QUALITAT	42.304,00	31.003,00	-11.301,00	-26,71%
202-INFORMÀTICA I NOVES TECNOLOGIES	553.902,00	580.400,00	26.498,00	4,78%
203-APROVISIONAMENT I CONTRACTACIÓ	70.500,00	81.000,00	10.500,00	14,89%
204-SERVEIS ECONÒMICS	396.094,01	225.425,00	-170.669,01	-43,09%
301-PARTICIPACIÓ, JOVENTUT I MEMÒRIA DEMOCRÀTICA	544.252,00	678.648,79	134.396,79	24,69%
302-MEDI AMBIENT I TRANSICIÓ ECOLÒGICA	618.828,74	883.551,00	264.722,26	42,78%
401-ESPORTS (ICE)	986.460,57	1.013.762,06	27.301,49	2,77%
501-RECURSOS HUMANS	132.140,00	156.220,44	24.080,44	18,22%
502-SECRETARIA	749.301,00	734.802,00	-14.499,00	-1,94%
503-INFRAESTRUCTURES	8.024.404,43	7.120.128,23	-904.276,20	-11,27%
601-URBANISME	12.902,00	11.600,00	-1.302,00	-10,09%
602-OFFICINA REVISIÓ PGOU	274.891,50	135.483,22	-139.408,28	-50,71%
603-COMERÇ I ACTIVITATS	105.629,43	105.629,43	0,00	0,00%
604-INFRACCIONS, SANCIONS I INSPECCIÓ	28.148,79	17.500,00	-10.648,79	-37,83%
605-PATRIMONI	185.032,60	187.638,18	2.605,58	1,41%
701-IFOC	2.197.410,25	2.702.702,44	505.292,19	22,99%
<b>Total Capítol II</b>	<b>21.156.971,77</b>	<b>20.885.494,84</b>	<b>-271.476,93</b>	<b>-1,28%</b>

El **capítol III de pagament d'interessos**, s'incrementa un 0,71% respecte a l'exercici anterior, si bé han minvat les amortitzacions del deute realitzades en els darrers exercicis i han disminuït els interessos de demora pel compliment del termini legal de pagament a proveïdors, no obstant això s'han incrementat els costos financers de les entitats bancàries.

Àrea – Capítol III	2021	2022	Variació	% Var.
204-SERVEIS ECONÒMICS	350.000,00	352.500,00	2.500,00	0,71%
<b>Total Capítol III</b>	<b>350.000,00</b>	<b>352.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,71%</b>



## Ajuntament de Calvià Mallorca

El **capítol IV de transferències corrents**, augmenta 4,58%. L'augment més important en termes absoluts es produeix en l'Àrea de Comerç i Activitats atès que s'han incrementat considerablement les partides destinades a subvencions i ajudes al comerç local, tant en matèria de promoció com de rehabilitació i modernització. Així com també s'incrementa considerablement la dotació de la partida destinada a subvencionar despeses dels agricultors i ramaders del terme de l'Àrea de Medi Ambient.

La variació per àrees gestores és la següent:

Àrea – Capítol IV	2021	2022	Variació	% Var.
001-BATLIA	259.920,00	259.920,00	0,00	0,00%
002-TURISME	653.520,00	689.020,00	35.500,00	5,43%
101-CULTURA	70.400,00	72.100,00	1.700,00	2,41%
102-DESENVOLUPAMENT SOCIAL, INFÀNCIA I GENT GRAN	445.290,00	434.990,00	-10.300,00	-2,31%
105-HABITATGE	595.000,00	350.000,00	-245.000,00	-41,18%
204-SERVEIS ECONÒMICS	29.134.876,23	30.669.381,85	1.534.505,62	5,27%
301-PARTICIPACIÓ, JOVENTUT I MEMÒRIA DEMOCRÀTICA	186.664,00	191.664,00	5.000,00	2,68%
302-MEDI AMBIENT I TRANSICIÓ ECOLÒGICA	129.000,00	165.000,00	36.000,00	27,91%
401-ESPORTS (ICE)	476.000,00	508.000,00	32.000,00	6,72%
503-INFRAESTRUCTURES	202.000,00	198.000,00	-4.000,00	-1,98%
603-COMERÇ I ACTIVITATS	105.000,00	198.000,00	93.000,00	88,57%
605-PATRIMONI	7.300,00	7.300,00	0,00	0,00%
701-IFOC	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00%
<b>Total Capítol IV</b>	<b>32.266.170,23</b>	<b>33.744.575,85</b>	<b>1.478.405,62</b>	<b>4,58%</b>

El **capítol VI d'Inversions** per a l'exercici 2022 s'incrementa un 26,64% respecte a l'exercici 2021. Així mateix, les inversions que es considerin necessàries i siguin executables en l'exercici 2022 es duran a terme amb la incorporació de romanents.

Els imports i les variacions d'inversió són les que es detallen en el quadre següent:

Àrea – Capítol VI	2021	2022	Variació	% Var.
002-TURISME	1,00	0,00	-1,00	-100,00%
003-LITORAL	266.815,07	343.325,34	76.510,27	28,68%
101-CULTURA	1.501,00	36.000,00	34.499,00	2298,40%
102-DESENVOLUPAMENT SOCIAL, INFÀNCIA I GENT GRAN	1,00	1,00	0,00	0,00%
104-IGUALTAT	2,00	1.001,00	999,00	49950,00%
105-HABITATGE	23.000,00	92.601,00	69.601,00	302,61%
106-COMUNICACIONS	1.502,00	2.001,00	499,00	33,22%
107-POLICIA I PROTECCIÓ CIVIL	289.500,00	249.500,00	-40.000,00	-13,82%
202-INFORMÀTICA I NOVES TECNOLOGIES	504.500,00	386.552,00	-117.948,00	-23,38%
203-APROVISIONAMENT I CONTRACTACIÓ	2,00	2.000,00	1.998,00	99900,00%
204-SERVEIS ECONÒMICS	3.000,00	2.001,00	-999,00	-33,30%
301-PARTICIPACIÓ, JOVENTUT I MEMÒRIA DEMOCRÀTICA	48.501,00	53.000,00	4.499,00	9,28%
302-MEDI AMBIENT I TRANSICIÓ ECOLÒGICA	233.002,00	290.001,00	56.999,00	24,46%
401-ESPORTS (ICE)	398.000,00	460.000,00	62.000,00	15,58%
502-SECRETARIA	4,00	45.005,00	45.001,00	1125025,00%



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

503-INFRAESTRUCTURES	2.867.004,00	3.864.519,05	997.515,05	34,79%
601-URBANISME	1,00	1.000,00	999,00	99900,00%
604-INFRACCIONS, SANCIIONS I INSPECCIÓ	1.001,00	2.000,00	999,00	99,80%
605-PATRIMONI	1,00	1,00	0,00	0,00%
701-IFOC	2,00	42.433,00	42.431,00	2121550,00%
<b>Total Capítol VI</b>	<b>4.637.340,07</b>	<b>5.872.941,39</b>	<b>1.235.601,32</b>	<b>26,64%</b>

El **capítol VII de transferències de capital** disminueixen en termes conjunts en -9,91% La variació a l'alça més important correspon a l'àrea d' Habitatge per a la concessió d'ajudes per a la rehabilitació d'habitatges.

Àrea – Capítol VII	2021	2022	Variació	% Var.
002-TURISME	0,00	0,00	0,00	
102-DESENVOLUPAMENT SOCIAL, INFÀNCIA I GENT GRAN	0,00	0,00	0,00	
105-HABITATGE	60.000,00	148.019,19	88.019,19	146,70%
204-SERVEIS ECONÒMICS	122.500,00	3.500,00	-119.000,00	-97,14%
603-COMERÇ I ACTIVITATS	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00%
<b>Total Capítol VII</b>	<b>312.500,00</b>	<b>281.519,19</b>	<b>-30.980,81</b>	<b>-9,91%</b>

El **capítol VIII de variació d'actius financers** s'igualava respecte a l'exercici anterior, amb un pressupost total de 310.000 euros per als préstecs a curt i a llarg termini per al personal municipal.

Àrea – Capítol VIII	2021	2022	Variació	% Var.
204-SERVEIS ECONÒMICS	310.000,00	310.000,00	0,00	0,00%
<b>Total Capítol VIII</b>	<b>310.000,00</b>	<b>310.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

Finalment, en el **capítol IX de variació de passius financers**, es produeix un decrement de la despesa del-5,66%.

Àrea – Capítol IX	2021	2022	Variació	% Var.
204-SERVEIS ECONÒMICS	2.650.000,00	2.500.000,00	-150.000,00	-5,66%
<b>Total Capítol IX</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-5,66%</b>

### **PRESSUPOST D'INGRESSOS**

La composició dels recursos ordenada per capítols, segons la seva classificació econòmica, és la que s'exposa a continuació:

DESCRIPCIÓ	2022	% s/ TOTAL	2021	% s/ TOTAL	Diferències	% 2022/2021
<b>INGRESSOS:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>100.794.376,91</b>	<b>98,53%</b>	<b>94.108.951,58</b>	<b>95,62%</b>	<b>6.685.425,33</b>	<b>7,10%</b>
1 Imposts directes	54.580.000,00	53,35%	51.450.000,00	52,27%	3.130.000,00	6,08%
2 Imposts indirectes	6.651.700,00	6,50%	5.501.700,00	5,59%	1.150.000,00	20,90%
3 Taxes i altres ingressos	11.153.312,36	10,90%	9.732.600,00	9,89%	1.420.712,36	14,60%



**Ajuntament de Calvià**  
**Mallorca**

4	Transferències corrents	24.191.983,80	23,65%	22.515.775,34	22,88%	1.676.208,46	7,44%
5	Ingressos patrimonials	4.217.380,75	4,12%	4.908.876,24	4,99%	-691.495,49	-14,09%
<b>B.- OPERACIONS DE CAPITAL</b>		<b>1.508.964,67</b>	<b>1,47%</b>	<b>4.314.000,00</b>	<b>4,38%</b>	<b>-2.805.035,33</b>	<b>-65,02%</b>
6	Venta d'inversions reals	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	-
7	Transferències de capital	1.198.964,67	1,17%	4.004.000,00	4,07%	-2.805.035,33	-70,06%
8	Variació actius financers	310.000,00	0,30%	310.000,00	0,31%	0,00	0,00%
9	Variació passius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>TOTAL INGRESSOS</b>		<b>102.303.341,58</b>	<b>100,00%</b>	<b>98.422.951,58</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.880.390,00</b>	<b>3,94%</b>

El detall dels ingressos per a l'exercici 2022 és el següent:

El **capítol I d'Impostos directes** s'incrementen un 6,08% respecte a l'exercici 2021.

- Impost de béns immobles

La previsió de l'Impost sobre Béns immobles de naturalesa rústica per a l'any 2022, és de 480.000 euros, suposa una variació de -26,15%, atès a la correcció de l'error de la previsió de l'exercici 2021, sobre la distribució de la càrrega entre rústica i urbana.

La previsió d'ingressos per l'impòst sobre béns immobles de naturalesa urbana per a l'any 2022 s'incrementa un 1,14%, en funció de la recaptació real d'aquest tribut, comptant amb la previsió de la incorporació de canvis a les edificacions no declarades i després d'haver esmenat l'error esmentat, l'import previst és de 35.400.000 euros.

- Impost sobre l'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana (Plusvàlues)

La previsió per a l'any 2022 s'ha fixat en 12.000.000 euros, fet que suposa un increment del 33,33 % respecte al pressupost de 2021. Aquesta estimació s'ha calculat atenint-nos a la recent sentència del Tribunal Constitucional sobre la plusvàlua municipal, la consegüent reforma de la regulació actual i, principalment, en funció de la recaptació real d'aquest tribut així com de les liquidacions practicades durant el present exercici.

- Impost sobre vehicles de tracció mecànica

S'ha estimat una liquidació de 3.800.000 euros per a l'any 2022, es manté la previsió d'acord amb les liquidacions practicades en l'any 2021.

- Impost sobre les activitats econòmiques

S'estima una liquidació de 2.900.000 euros per a 2022, presenta una desviació negativa d'un - 3,33% respecte a l'exercici 2021 d'acord amb les previsions de recaptació.



## Ajuntament de Calvià Mallorca

El **capítol II d'Impostos indirectes** s'incrementa un 20,90% respecte a l'exercici 2021.

Com a partida significativa d'aquest epígraf és la que correspon a l'Impost sobre construccions, instal·lacions i obres, la recaptació (ICIO) s'estima en 6.650.000 euros, representant un increment d'un 20,90% respecte a l'any 2021 que ve derivada de l'evolució de la recaptació de l'exercici anterior. La resta de partides es mantenen (vedats caça....).

El **capítol III, taxes i altres ingressos**, s'incrementa un 14,60% respecte a l'exercici 2021. Les taxes i preus públics més significatius són:

- Taxa de llicències urbanístiques

Per a l'exercici 2022 es preveu ingressar la quantitat de 3.500.000 euros el que suposa un increment sobre la quantitat pressupostada en 2021. De la mateixa manera que en els epígrafs anteriors, l'estimació d'aquesta taxa s'ha calculat amb l'evolució dels drets reconeguts nets derivats de les últimes liquidacions pressupostàries i que està en concordança amb l'increment que també ha tingut l'ICIO tal com veïem en l'apartat anterior.

- Taxa d'ocupació del vol, sòl i subsòl

Per a l'exercici 2022 es mantén igual que per a 2021, es preveu ingressar 1.400.000 euros.

- Taxa de llicència d'obertura

La previsió d'ingressos per l'exercici 2022 és de 115.000 euros, produint-se un increment de 35.000 euros respecte 2021, en funció de l'evolució i liquidacions practicades per aquest concepte durant l'exercici 2021.

- Taxa per ocupació taules i cadires

La previsió d'ingressos per a l'exercici 2022 és de 80.000 euros atès que es bonificarà el 100% de les taxes per ocupació de via pública durant el primer semestre de l'any 2022.

- Taxa per utilització del domini públic

Es preveu ingressar 82.000 euros en 2022, després de l'alta al padró de les instal·lacions que ocupen la via pública o bé es gestionen des de la via pública (caixers).

- Multes de trànsit i sancions per ordenances municipals

S'ha unificat la previsió d'ingressos en 750.000 i 1.250.000 euros respectivament, de manera que no suposaran en conjunt variació en la recaptació estimada per a l'exercici 2022 respecte a 2021. Igual que per altres conceptes d'ingrés abans explicats, en aquest cas l'estimació d'ingressos també s'ha calculat sobre la base de les liquidacions practicades per aquest concepte durant l'exercici 2021.

- Preu Públic per activitats esportives i activitats culturals

La previsió del Preu Públic per activitats esportives es de 512.212,36 € i per activitats culturals 104.000 degut a la nova configuració de la de gestió de les esmentades activitats.



## Ajuntament de Calvià Mallorca

- Recàrrecs i interessos de demora

L'estimació d'ingressos per aquests dos conceptes és de 1.350.000 euros, corresponents a 1.000.000 euros pel primer concepte i 350.000 euros pel segon. L'estimació de recaptació per aquests conceptes es manté invariable respecte a al pressupost de 2021.

El **capítol IV de transferències corrents** augmenta en un 7,44 % respecte a 2021, destaca:

- La participació en els Tributs de l'Estat per a l'exercici 2022, s'estimen en 14.400.000 euros, suposa una variació d'un 12,94% respecte a 2021, atès l'increment de població al terme de Calvià i al fet que el Govern d'Espanya ha adoptat mesures addicionals i extraordinàries per un import equivalent al volum total de reintegraments que haurien d'efectuar les Entitats Locals a 2022 derivats de la liquidació definitiva de 2020.
- La transferència de la Comunitat Autònoma per a finançar els costos de depuració d'aigües residuals s'ha estimat en 5.738.541,01 euros, quantitat que es deriva dels informes i propostes que des de l'organisme competent en la matèria s'estan realitzant per al trienni 2020 -2022.
- L'aportació procedent de el Fons de Cooperació Local per a l'any 2022, d'acord amb l'Addenda a el Conveni de Col·laboració entre la Comunitat Autònoma de les Illes Balears i l'Ajuntament de Calvià per finançar instal·lacions esportives d'ús públic, ascendeix a la quantitat de 490.000 euros.
- Els ingressos derivats de projectes que financen les activitats de l'IFOC s'han realitzat calculant els derivats de convocatòries ja realitzades a les quals l'Ajuntament ha presentat projectes. D'aquesta manera, l'estimació d'ingressos pels projectes presentats és la següent:

PROJECTE	INGRESSOS
PREF.DESOCUPATS	97.658,68
SOIB JOVE-SOIB 30	1.362.000,00
PQI	104.000,00
ADL	81.136,62
ITINERARIS	211.158,73

- Les transferències del Consell de Mallorca per al Pla de Prestacions Bàsiques són de 660.026,70 euros, d'acord amb els convenis existents. Les de l'IMAS en matèria de menors d'ajudes d'urgent necessitat ascendeix a 152.395,73.
- Segons el Conveni de col·laboració entre la Conselleria d'Afers Socials i Esports i l'Ajuntament de Calvià per a la reserva i ocupació de places residencials per a gent gran en situació de dependència, s'estima un ingrés màxim de 565.003,35 euros per al 2022.
- D'altra banda, s'han considerat les subvencions del Pacte de Violència de Gènere i de l'IB-Dona per import total de 70.062,98 euros.



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

El **capítol VI, ingressos patrimonials**, en conjunt minva en un -14,09 % respecte a 2021:

- Els interessos dels dipòsits es mantenen en 3.000 euros, derivat de l'evolució del tipus d'interès.
- Per a 2022 no es preveu repartiment de dividends de l'empresa Calvià 2000 S.A.
- Els ingressos per concessions administratives de platges s'han estimat en funció dels cànon de les concessions en vigor, estimant-se per 2022 uns ingressos de 1.700.000 euros. Així mateix, el cànon de costes municipal no pateix variació, mantenint-se en la quantia de 470.000, euros.
- De la mateixa manera, la resta dels ingressos per concessions s'han estimat en funció dels contractes actualment en vigor (com és el cànon d'exploració de la zona esportiva Magaluf es manté igual, 64.000 euros, concessions de marquesines, 450.000 euros; cànon regulació estacionaments, 169.000 euros, etc.).
- Aquest exercici s'ha de contemplar el cànon per valor de 100.000 euros per l'ús del solar de l'ITV.

**Capítol VII, transferències de capital**, suposa decrement d'un 70,06% respecte a l'any passat.

S'han pressupostat els ingressos els derivats dels diferents convenis/subvencions en tramitació, tant amb la Unió Europea (quantificats en 323.000 euros), la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, (313.256,49 euros) com amb el Consell de Mallorca (562.708,18 euros). Les més significatives són :

CAIB escola d'adults: 280.000 euros

Pla d'obres i serveis Consell: 140.000 euros

Consell Insular: 422.708,18 euros

Pla Moves III (UE): 131.000 euros

Transformació digital (UE): 192.000 euros

El **capítol VIII, de variació d'actius financers**, corresponents a préstecs al personal a curt i a llarg termini es manté igual respecte a l'exercici 2021.

Finalment, el **capítol IX de variació de passius financers**, no es preveu als crèdits inicials endeutament a llarg termini per a l'any 2022, encara que si fos necessari es realitzaria prèvia modificació pressupostària.



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

**III.- INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ I BIBLIOTEQUES**

El pressupost de l'IMEB per al 2022 serà de 8.484.947,46 euros tant en l'epígraf de despeses com en el d'ingressos, fet que suposa un increment sobre el pressupost de 2020 del 6,67%.

Les partides que destaquen són beques estudis universitaris per un import de 232.000 que suposen un 154% respecte a l'exercici 2021 i el cost del servei de manteniment CEIP's que suposen un increment d'un 60 % respecte al pressupost de 2021.

La composició del conjunt de despeses i ingressos a gestionar ordenats per capítols, segons la classificació econòmica i les variacions experimentades en el pressupost de l'IMEB per a l'exercici 2022 respecte a 2021, en funció de la classificació econòmica de despeses i ingressos són les que s'exposen a continuació:

DESCRIPCIÓ	2022	S. TOTAL	2021	% S. TOTAL	Diferències	% 2022/2021
<b>DESPESES:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>8.304.446,46</b>	<b>97,87%</b>	<b>7.756.299,72</b>	<b>97,51%</b>	<b>548.146,74</b>	<b>7,07%</b>
1 Despeses de personal	5.122.800,00	60,38%	4.977.215,83	62,57%	145.584,17	2,93%
2 Despeses en bens i serveis	2.568.546,46	30,27%	2.318.903,89	29,15%	249.642,57	10,77%
3 Despeses financeres	8.600,00	0,10%	8.600,00	0,11%	0,00	0,00%
4 Transferències corrents	604.500,00	7,12%	451.580,00	5,68%	152.920,00	33,86%
<b>B.- OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>180.501,00</b>	<b>2,13%</b>	<b>198.001,00</b>	<b>2,49%</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>-8,84%</b>
6 Inversions reals	158.501,00	1,87%	176.001,00	2,21%	-17.500,00	-9,94%
7 Transferències de capital	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
8 Variació actius financers	22.000,00	0,26%	22.000,00	0,28%	0,00	0,00%
9 Variació passius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>8.484.947,46</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.954.300,72</b>	<b>100,00%</b>	<b>530.646,74</b>	<b>6,67%</b>

DESCRIPCIÓ	2022	% S. TOTAL	2021	% S. TOTAL	Diferències	% 2022/2021
<b>INGRESSOS:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENT</b>	<b>8.462.947,46</b>	<b>99,74%</b>	<b>7.814.300,72</b>	<b>98,24%</b>	<b>648.646,74</b>	<b>8,30%</b>
1 Imposts directes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
2 Imposts indirectes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
3 Taxes i altres ingressos	1.506.808,29	17,76%	1.360.724,12	17,11%	146.084,17	10,74%
4 Transferències corrents	6.956.139,17	81,98%	6.453.576,60	81,13%	502.562,57	7,79%
5 Ingressos patrimonials	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	-
<b>B.- OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>22.000,00</b>	<b>0,26%</b>	<b>140.000,00</b>	<b>1,76%</b>	<b>-118.000,00</b>	<b>-84,29%</b>
7 Transferències de capital	0,00	0,00%	118.000,00	1,48%	-118.000,00	-100,00%
8 Variació actius financers	22.000,00	0,26%	22.000,00	0,28%	0,00	0,00%
9 Variació passius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>8.484.947,46</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.954.300,72</b>	<b>100,00%</b>	<b>530.646,74</b>	<b>6,67%</b>



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

**IV - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS CALVIÀ 2000, S.A.**

El pressupost de l'Empresa Municipal Calvià 2000, SA per a l'any 2022 suma la quantitat de 35.142.148,11 euros en l'epígraf de despeses i en l'epígraf d'ingressos, que representa un increment respecte a al pressupost de l'exercici 2021 del 2,85%.

La composició del conjunt de despeses i ingressos a gestionar ordenats per capítols, segons la classificació econòmica, així com les variacions experimentades en el Pressupost de l'Empresa Municipal Calvià 2000, SA per a l'exercici 2022 respecte a l'exercici 2021 és la que s'exposa a continuació:

DESCRIPCIÓN	2022	% S. TOTAL	2021	% S. TOTAL	Diferències	% 2022/2021
<b>DESPESES:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>30.036.048,16</b>	<b>85,47%</b>	<b>29.451.132,82</b>	<b>86,19%</b>	<b>584.915,34</b>	<b>1,99%</b>
1 Despeses de personal	17.105.402,02	48,67%	16.784.390,49	49,12%	321.011,53	1,91%
2 Despeses en bens i serveis	12.834.393,04	36,52%	12.569.990,23	36,79%	264.402,81	2,10%
3 Despeses financeres	96.253,10	0,27%	96.752,10	0,28%	-499,00	-0,52%
4 Transferències corrents	0,00	0,00%	0,00		0,00	
<b>B.- OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>5.106.099,95</b>	<b>14,53%</b>	<b>4.717.735,69</b>	<b>13,81%</b>	<b>388.364,26</b>	<b>8,23%</b>
6 Inversions reals	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
7 Transferències de capital	0,00	0,00%	0,00		0,00	
8 Variació actius financers	3.020.070,95	8,59%	3.166.797,49	9,27%	-146.726,54	-4,63%
9 Variació passius financers	2.086.029,00	5,94%	1.550.938,20	4,54%	535.090,80	34,50%
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>35.142.148,11</b>	<b>100,00%</b>	<b>34.168.868,51</b>	<b>100,00%</b>	<b>973.279,60</b>	<b>2,85%</b>

DESCRIPCIÓN	2022	% S. TOTAL	2021	% S. TOTAL	Diferències	% 2022/2021
<b>INGRESSOS:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>31.603.530,41</b>	<b>89,93%</b>	<b>31.679.750,62</b>	<b>92,72%</b>	<b>-76.220,21</b>	<b>-0,24%</b>
1 Imposts directes	0,00	0,00%	0,00		0,00	
2 Imposts indirectes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
3 Taxes i altres ingressos	17.287.316,44	49,19%	17.282.962,97	50,58%	4.353,47	0,03%
4 Transferències corrents	14.572.161,00	41,47%	14.159.175,00	41,44%	412.986,00	2,92%
5 Ingressos patrimonials	-255.947,03	-0,73%	237.612,65	0,70%	-493.559,68	-207,72%
<b>B.- OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>3.538.617,70</b>	<b>10,07%</b>	<b>2.489.117,89</b>	<b>7,28%</b>	<b>1.049.499,81</b>	<b>42,16%</b>
7 Transferències de capital	-942.089,63	-2,68%	789.251,13	2,31%	-1.731.340,76	-219,37%
8 Variació actius financers	4.480.707,33	12,75%	1.699.866,76	4,97%	2.780.840,57	163,59%
9 Variació passius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>35.142.148,11</b>	<b>100,00%</b>	<b>34.168.868,51</b>	<b>100,00%</b>	<b>973.279,60</b>	<b>2,85%</b>



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

**V - EMPRESA MUNICIPAL LLAR DE CALVIÀ, S.A.**

El pressupost de l'Empresa Municipal LLAR DE CALVIÀ, SA per a l'exercici 2022, aconseguix la quantitat de 3.853.725 euros tant en l'epígraf de despeses com en el d'ingressos, el que representa un augment sobre el pressupost de 2021 de l' 11,42%. Aquest increment deriva principalment de l'increment de personal qualificat per l'implementació de serveis de millor qualitat als nostres majors, adaptant el dimensionament de la residència als nous protocols d'actuació establerts com a conseqüència de la pandèmia de la Covid.

La composició del conjunt de despeses i ingressos a gestionar, ordenats per capítols, segons la classificació econòmica, i les variacions experimentades en el Pressupost de l'Empresa Municipal Llar de Calvià, SA entre el pressupost 2022 i el corresponent a l'exercici 2021, en funció de la classificació econòmica de despeses i ingressos és la que s'exposa a continuació:

DESCRIPCIÓN	2022	% S. TOTAL	2021	% S. TOTAL	Diferències	% 2022/2021
<b>DESPESES:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>3.761.725,00</b>	<b>97,61%</b>	<b>3.367.850,00</b>	<b>97,37%</b>	<b>393.875,00</b>	<b>11,70%</b>
1 Despeses de personal	2.938.250,00	76,24%	2.604.075,00	75,29%	334.175,00	12,83%
2 Despeses en bens i serveis	822.225,00	21,34%	762.525,00	22,05%	59.700,00	7,83%
3 Despeses financeres	1.250,00	0,03%	1.250,00	0,04%	0,00	0,00%
4 Transferències corrents	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>B.- OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>92.000,00</b>	<b>2,39%</b>	<b>91.000,00</b>	<b>2,63%</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1,10%</b>
6 Inversions reals	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
7 Transferències de capital	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
8 Variació actius financers	92.000,00	2,39%	91.000,00	2,63%	1.000,00	1,10%
9 Variació passius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>3.853.725,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.458.850,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>394.875,00</b>	<b>11,42%</b>

DESCRIPCIÓN	2022	% S. TOTAL	2021	% S. TOTAL	Diferències	% 2022/2021
<b>INGRESSOS:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>3.853.725,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.458.850,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>394.875,00</b>	<b>11,42%</b>
1 Imposts directes	695.000,00	18,03%	680.000,00	19,66%	15.000,00	2,21%
2 Imposts indirectes	103.850,00	2,69%	93.850,00	2,71%	10.000,00	10,66%
3 Taxes i altres ingressos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
4 Transferències corrents	3.054.875,00	79,27%	2.685.000,00	77,63%	369.875,00	13,78%
5 Ingressos patrimonials	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>B.- OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
7 Transferències de capital	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
8 Variació actius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
9 Variació passius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>3.853.725,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.458.850,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>394.875,00</b>	<b>11,42%</b>



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

**VI - EMPRESA MUNICIPAL LIMPIEZAS COSTA DE CALVIA, S.A.**

El pressupost de l'Empresa Municipal Limpiezas Costa de Calvià, SA per a l'exercici 2022, aconsegueix la quantitat de 4.516.876,07 euros tant en l'epígraf de despeses com en el d'ingressos, el que representa un increment sobre el pressupost de 2021 del 6,21%.

La composició del conjunt de despeses i ingressos a gestionar, ordenats per capítols, segons la classificació econòmica, i les variacions experimentades en el seu pressupost entre els anys 2022 i 2021, és la que s'exposa a continuació:

DESCRIPCIÓN	2022	% S. TOTAL	2021	% S. TOTAL	Diferències	% 2022/2021
<b>DESPESES:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>4.508.201,07</b>	<b>99,81%</b>	<b>4.236.100,43</b>	<b>99,60%</b>	<b>272.100,64</b>	<b>6,42%</b>
1 Despeses de personal	4.342.486,70	96,14%	4.077.914,21	95,88%	264.572,49	6,49%
2 Despeses en bens i serveis	165.714,37	3,67%	158.186,22	3,72%	7.528,15	4,76%
3 Despeses financeres	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
4 Transferències corrents	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>B.- OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>8.675,00</b>	<b>0,19%</b>	<b>16.866,82</b>	<b>0,40%</b>	<b>-8.191,82</b>	<b>-48,57%</b>
6 Inversions reals	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
7 Transferències de capital	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
8 Variació actius financers	8.675,00	0,19%	16.866,82	0,40%	-8.191,82	-48,57%
9 Variació passius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>4.516.876,07</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.252.967,25</b>	<b>100,00%</b>	<b>263.908,82</b>	<b>6,21%</b>

DESCRIPCIÓN	2022	% S. TOTAL	2021	% S. TOTAL	Diferències	% 2022/2021
<b>INGRESSOS:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>4.514.692,07</b>	<b>99,95%</b>	<b>4.250.705,00</b>	<b>99,95%</b>	<b>263.987,07</b>	<b>6,21%</b>
1 Imposts directes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
2 Imposts indirectes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
3 Taxes i altres ingressos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
4 Transferències corrents	4.514.692,07	99,95%	4.250.705,00	99,95%	263.987,07	6,21%
5 Ingressos patrimonials	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>B.- OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>2.184,00</b>	<b>0,05%</b>	<b>2.262,25</b>	<b>0,05%</b>	<b>-78,25</b>	
7 Transferències de capital	2.184,00	0,05%	2.262,25	0,05%	-78,25	
8 Variació actius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
9 Variació passius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>4.516.876,07</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.252.967,25</b>	<b>100,00%</b>	<b>263.908,82</b>	<b>6,21%</b>



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

**VII. OFICINA MUNICIPAL DE TRIBUTS**

La OFICINA MUNICIPALDE TRIBUTS DE CALVIÀ, desenvoluparà la gestió directa del servei públic de gestió i recaptació de tributs municipals i altres ingressos de dret públic. El seu pressupost és de 1.900.610,93 euros, incrementa en un 12,11% respecte a l'any 2021. aquest increment s'explica fonamentalment per l'increment de les despeses del capítol I, per la previsió de l'IPC i per la dotació d'un nou lloc de feina de tècnic superior al Servei de recaptació, així com la contractació de persones que pertanyen a col·lectius vulnerables mitjançant programes d'ocupació del SOIB (reactiva...). La composició del conjunt de despeses i ingressos a gestionar, ordenats per capítols, segons la classificació econòmica, i les variacions experimentades en el seu pressupost entre els anys 2021 i 2020, és la que s'exposa a continuació:

DESCRIPCIÓN	2022	% S. TOTAL	2021	% s/ TOTAL	Diferències	% 2022/2021
<b>DESPESES:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>1.875.110,93</b>	<b>98,66%</b>	<b>1.668.780,07</b>	<b>878,31%</b>	<b>206.330,86</b>	<b>12,36%</b>
1 Despeses de personal	1.574.610,93	82,85%	1.320.579,07	77,90%	254.031,86	19,24%
2 Despeses en bens i serveis	300.500,00	15,81%	348.201,00	20,54%	-47.701,00	-13,70%
3 Despeses financeres	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
4 Transferències corrents	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>B.- OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>25.500,00</b>	<b>1,34%</b>	<b>26.500,00</b>	<b>1,56%</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-3,77%</b>
6 Inversions reals	3.500,00	0,18%	4.500,00	0,27%	-1.000,00	-22,22%
7 Transferències de capital	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
8 Variació actius financers	22.000,00	1,16%	22.000,00	1,30%	0,00	0,00%
9 Variació passius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>1.900.610,93</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.695.280,07</b>	<b>100,00%</b>	<b>205.330,86</b>	<b>12,11%</b>

DESCRIPCIÓN	2022	% s/ TOTAL	2021	% s/ TOTAL	Diferencias	% 2022/2021
<b>INGRESSOS:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>1.875.110,93</b>	<b>98,66%</b>	<b>1.668.780,07</b>	<b>98,44%</b>	<b>206.330,86</b>	<b>12,36%</b>
1 Imposts directes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
2 Imposts indirectes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
3 Taxes i altres ingressos	115.905,59	6,10%	91.000,00	5,37%	24.905,59	27,37%
4 Transferències corrents	1.759.205,34	92,56%	1.577.780,07	93,07%	181.425,27	11,50%
5 Ingressos patrimonials	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
<b>B.- OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>25.500,00</b>	<b>1,34%</b>	<b>26.500,00</b>	<b>1,56%</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-3,77%</b>
7 Transferències de capital	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
8 Variació actius financers	3.500,00	0,18%	4.500,00	0,27%	-1.000,00	-22,22%
9 Variació passius financers	22.000,00	1,16%	22.000,00	1,30%	0,00	0,00%
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.900.610,93</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.695.280,07</b>	<b>100,00%</b>	<b>205.330,86</b>	<b>12,11%</b>



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

**VIII.-PRESSUPUEST CONSOLIDAT**

La consolidació dels diferents pressupostos que integren el Pressupost General de l'Ajuntament de Calvià per a l'any 2022 (pressupost propi de l'Ajuntament, el de l'IMEB, l'Oficina Municipal de Tributs i el de les empreses municipals Calvià 2000, SA, Llar de Calvià, SA i Limpiezas Costa de Calvià, SA) conformen el PRESSUPUEST CONSOLIDAT.

El pressupost consolidat obtingut de la suma dels pressupostos anteriors, prèvia deducció dels imports relacionats entre ells mateixos, es presenta anivellat i aconsegueix la quantitat de 132.297.215,74 euros, el que representa un increment d'un 9,32% respecte al pressupost consolidat corresponent a l'exercici 2021. Les variacions experimentades en el pressupost consolidat entre l'exercici 2022 i 2021, en funció de la classificació econòmica de despeses i ingressos són les que s'exposen a continuació:

DESCRIPCIÓN	2022	% S. TOTAL	2021	% S. TOTAL	Diferencias	% 2022/2021
<b>DESPESES:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>117.923.479,21</b>	<b>89,14%</b>	<b>108.183.398,32</b>	<b>89,39%</b>	<b>9.740.080,89</b>	<b>9,00%</b>
1 Despeses de personal	69.439.859,96	52,49%	66.504.144,11	54,95%	2.935.715,85	4,41%
2 Despeses en bens i serveis	37.576.873,71	28,40%	37.314.778,11	30,83%	262.095,60	0,70%
3 Despeses financeres	458.603,10	0,35%	456.602,10	0,38%	2.001,00	0,44%
4 Transferències corrents	10.448.142,44	7,90%	3.907.874,00	3,23%	6.540.268,44	167,36%
<b>B.- OPERACIONS DE CAPITAL</b>	<b>14.373.736,53</b>	<b>10,86%</b>	<b>12.837.443,58</b>	<b>10,61%</b>	<b>1.536.292,95</b>	<b>11,97%</b>
6 Inversions reals	6.034.942,39	4,56%	4.817.841,07	3,98%	1.217.101,32	25,26%
7 Transferències de capital	278.019,19	0,21%	190.000,00	0,16%	88.019,19	46,33%
8 Variació actius financers	3.474.745,95	2,63%	3.628.664,31	3,00%	-153.918,36	-4,24%
9 Variació passius financers	4.586.029,00	3,47%	4.200.938,20	3,47%	385.090,80	9,17%
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>132.297.215,74</b>	<b>100,00</b>	<b>121.020.841,90</b>	<b>100,00%</b>	<b>11.276.373,84</b>	<b>9,32%</b>

DESCRIPCIÓN	2022	% s/ TOTAL	2021	%	Diferencias	% 2022/2021
<b>INGRESSOS:</b>						
<b>A.- OPERACIONS CORRENTS</b>	<b>127.203.449,37</b>	<b>96,15%</b>	<b>114.171.461,76</b>	<b>94,34%</b>	<b>13.031.987,61</b>	<b>11,41%</b>
1 Imposts directes	55.275.000,00	41,78%	52.130.000,00	43,08%	3.145.000,00	6,03%
2 Imposts indierectes	6.755.550,00	5,11%	5.595.550,00	4,62%	1.160.000,00	20,73%
3 Taxes i altres ingressos	30.063.342,68	22,72%	28.467.287,09	23,52%	1.596.055,59	5,61%
4 Transferències corrents	31.148.122,97	23,54%	22.832.135,78	18,87%	8.315.987,19	36,42%
5 Ingressos patrimonials	3.961.433,72	2,99%	5.146.488,89	4,25%	-1.185.055,17	-23,03%
<b>B.- OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>5.093.766,37</b>	<b>3,85%</b>	<b>6.849.380,14</b>	<b>5,66%</b>	<b>-1.755.613,77</b>	<b>-25,63%</b>
7 Transferències de capital	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
8 Variació actius financers	259.059,04	0,20%	4.795.513,38	3,96%	-4.536.454,34	-94,60%
9 Variació pasius financers	4.834.707,33	3,65%	2.053.866,76	1,70%	2.780.840,57	135,40%
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	

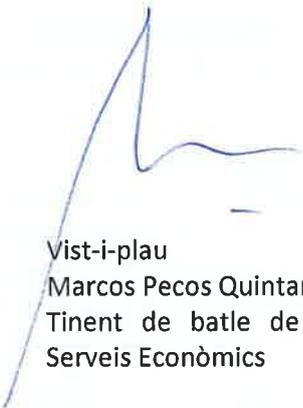


**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

TOTAL INGRESOS	132.297.215,74	100,00	121.020.841,90	100,00%	11.276.373,84	9,32%
----------------	----------------	--------	----------------	---------	---------------	-------

Calvià, 13 de desembre de 2021

  
Catalina Morro Pastor  
Directora de Servicios Económicos

  
Vist-i-plau  
Marcos Pecos Quintans  
Tinent de batle de Transparència, Innovació i  
Serveis Econòmics