



## **Sessió Extraordinària del Ple de l'Ajuntament de Sencelles, celebrada en data 17 d'agost de 2018**

<b>Lloc de la reunió:</b>	Sencelles, Sala d'Actes de la Casa de la Vila
<b>Data:</b>	17 d'agost de 2018
<b>Hora de començament:</b>	14:00 hores
<b>Hora d'acabament:</b>	15:11 hores
<b>President:</b>	Joan Carles Verd Cirer
<b>Present:</b>	Bartomeu Morro Oliver Mercè Muntaner Mas Maria del Rosario Roca Garcia Pedro Llabrés Fontirroig Maria del Carme Reynés Llabrés Joan Miquel Chacón Nicolau Catalina Maria Salom Niell Miquel Fiol Julià Jaume Alorda Alomar
<b>Caràcter de la sessió:</b>	Ordinària
<b>Secretària :</b>	Xavier Rodriguez Abril

### **1.- APROVACIÓ DEL PLA ECONÒMIC-FINANCIER DERIVAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE 2017.**

El text és el següent:

### **PLAN ECONÓMICO-FINANCIERO A LOS EFECTOS DEL INCUMPLIMIENTO DE LA REGLA DEL GASTO EN LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO MUNICIPAL DE 2017.**

#### **1. INTRODUCCIÓN**

La elaboración, aprobación y ejecución de los Presupuestos y demás actuaciones que afecten a los gastos o ingresos de las entidades locales se someterán a los principios de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad

financiera, coherente con la normativa europea y de conformidad con lo establecido en los artículos 3, 4, 11, 12 y 13 de la Ley Orgánica 2 /2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPSF).

Se entenderá por Estabilidad Presupuestaria de las AAPP la situación de equilibrio o superávit estructural. De acuerdo con el artículo 11.3 y 11.4 de la LOEPSF, las corporaciones locales no podrán presentar déficit estructural, definido como déficit ajustado al ciclo, neto de medidas excepcionales y temporales.

Igualmente, se deberá cumplir con el principio de Sostenibilidad Financiera, entendido como la capacidad para financiar compromisos de gasto presentes y futuros dentro de los límites de déficit, deuda pública y morosidad de la deuda comercial de acuerdo con lo establecido en esta Ley, la normativa sobre morosidad y en la normativa europea.

Finalmente, se evaluará el cumplimiento de la Regla del Gasto, la cual según lo dispuesto en el artículo 12 de la LOEPYSF se determina que la variación del gasto computable (suma de capítulos 1 a 7 del presupuesto de gastos excluidos los intereses de la deuda y los gastos financiados con fondos finalistas o afectados y con transferencias por fondos de los sistemas de financiación) de las corporaciones locales no podrá superar la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española. (2'1% para 2017).

## **2.- ANTECEDENTES Y SITUACIÓN ACTUAL**

Mediante Decreto de Alcaldía nº 38 de 29 de junio de 2018 se aprueba la liquidación del presupuesto municipal 2017, en la que se advierte el incumplimiento de la Regla del Gasto.

Este hecho implica la necesaria formulación de un Plan Económico-Financiero en el plazo de un mes, que permita, al año en curso y el siguiente, el cumplimiento de la citada Regla, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 21 y 23 de la LOEPSF.

La elaboración de un Plan Económico-Financiero supone, en primer lugar, la realización de un análisis y diagnóstico de la situación económico-financiera de la entidad, para poder determinar cuáles han sido las causas del incumplimiento de la Regla del Gasto y, en función de estas, establecer

si se han de adoptar medidas correctoras, y cuáles.

Las causas de incumplimiento pueden ser varias y de distinta índole, aunque suele hacerse una primera distinción entre si el incremento de gasto computable producido obedece a gastos estructurales y recurrentes, es decir, que van a continuar produciéndose en ejercicios sucesivos, o si, por el contrario, obedece a gastos no recurrentes, de marcado carácter puntual.

Una breve revisión de las liquidaciones del Ayuntamiento de Sencelles en los últimos años, que arrojan todas ellas el cumplimiento de los principios de estabilidad presupuestaria y de la Regla del Gasto (se adjuntan cuadros-resumen) centra la atención en las operaciones propias del ejercicio 2017.

### Liquidación de los Presupuestos de las Entidades Locales para 2014

Entidad Local: 04-07-047-AA-000 Sencelles

#### F.3.3 Informe actualizado de cumplimiento de la Regla del Gasto Liquidación 2014

Entidad	Gasto computable Liq.2013 (GC2013) <sup>I</sup> (1)	(2)= (1)*(1+TRCP10) <sup>II</sup>	Aumentos/ disminuciones Pto.Act. 2014 (art. 12.4) (Inc.Norm2014) <sup>III</sup> (3)	Gastos inversiones financieramente sostenibles (4)	Límite de la Regla Gasto (5)=(2)+(3)	Gasto computable Liquidación 2014 (GC2014) <sup>IV</sup> (6)
04-07-047-AA-000 Sencelles	2.077.197,04	2.100.355,00	30.000,00	73.605,00	2.130.355,00	1.748.078,95
<b>Total de gasto computable</b>	<b>2.077.197,04</b>	<b>2.100.355,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>73.605,00</b>	<b>2.130.355,00</b>	<b>1.748.078,95</b>

¿Incumple la Corporación Local la regla de gasto en 2013? <sup>SI</sup>  
\* NO

Diferencia entre el "Límite de la Regla del Gasto" y el "Gasto computable Pto.2014" (5)-(6) 390.276,05  
% Incremento gasto computable 2014 s/ 2013 -18,84

CUMPLE CON EL OBJETIVO DE LA REGLA DEL GASTO.

## Liquidación de los Presupuestos de las Entidades Locales para 2015

Entidad Local: 04-07-047-AA-000 Sencelles

MARZO 2015

### F.3.3 Informe actualizado de cumplimiento de la Regla del Gasto Liquidación 2015

Entidad	Gasto computable Liq.2014 sin IFS (GC2014) <sup>1</sup> (1)	Gasto inversiones financieramente sostenibles L-2014 <sup>2</sup> (11)	(2)= ((1)-((11))) <sup>*</sup> (1+TRCP1B) (12)	Aumentos/ disminuciones (art. 12.4) Pto.Act. 2015 (IncNorm2015) <sup>3</sup> (3)	Gasto inversiones financieramente sostenibles L- 2015 (4)	Límite de la Regla Gasto (5)=(2)+(3)	Gasto computal Liquidación (GC2015) (6)
04-07-047-AA-000 Sencelles	1.821.683,95	-73.605,00	1.770.803,90	215.000,00	0,00	1.985.803,90	1.981,7
<b>Total de gasto computable</b>	<b>1.821.683,95</b>	<b>-73.605,00</b>	<b>1.770.803,90</b>	<b>215.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.985.803,90</b>	<b>1.981,7</b>

Diferencia entre el "Límite de la Regla del Gasto" y el "Gasto computable Liq.2015" (GC2015) (5)-(6) **4.022,00**  
% incremento gasto computable 2015 s/ 2014 **0,79**

LA CORPORACIÓN CUMPLE CON EL OBJETIVO DE LA REGLA DEL GASTO de acuerdo con LO 2/2012. Esta valoración es sin perjuicio del cumplimiento o incumplimiento establecido en el Plan Económico Financiero (PEF)

## Liquidación de los Presupuestos de las Entidades Locales para 2016

Entidad Local: 04-07-047-AA-000 Sencelles

MARZO 2016

### F.3.3 Informe actualizado de cumplimiento de la Regla del Gasto Liquidación 2016

Entidad	Gasto computable Liq.2015 sin IFS (GC2015) (1)	Gasto inversiones financieramente sostenibles (2015) (11)	(2)= ((1)-((11))) <sup>*</sup> (1+TRCP1B) (12)	Aumentos/ disminuciones (art. 12.4) Pto.Act. 2016 (IncNorm2016) (3)	Gasto inversiones financieramente sostenibles (4)	Límite de la Regla Gasto (5)=(2)+(3)	Gasto computal Liquidación (GC2016) (6)
04-07-047-AA-000 Sencelles	1.981.781,90	0,00	2.017.454,06	80.000,00	-61.631,20	2.097.454,06	2.076,5
<b>Total de gasto computable</b>	<b>1.981.781,90</b>	<b>0,00</b>	<b>2.017.454,06</b>	<b>80.000,00</b>	<b>-61.631,20</b>	<b>2.097.454,06</b>	<b>2.076,5</b>

Diferencia entre el "Límite de la Regla del Gasto" y el "Gasto computable Liq.2016" (GC2016) (5)-(6) **28.486,57**  
% incremento gasto computable 2016 s/ 2015 **4,00**

LA CORPORACIÓN CUMPLE CON EL OBJETIVO DE LA REGLA DEL GASTO de acuerdo con LO 2/2012. Esta valoración es sin perjuicio del cumplimiento o incumplimiento establecido en el Plan Económico Financiero (PEF)

### **3.- LAS CAUSAS DEL INCUMPLIMIENTO Y SUS MEDIDAS CORRECTORAS**

Efectivamente, en fecha 18.04.2017, tiene entrada en el RGE (núm. 827) oficio remitido por el Juzgado de lo Contencioso-Admtvo. Nº 3 de Palma, dimanante del Proc. Ejecución Definitiva 21/2016, requiriendo el pago de la suma de 379.055,37 €, más los intereses legales desde la fecha de notificación de la sentencia. Es en este escenario cuando, a través del Fondo de Financiación a Entidades Locales (FFEL), se abre el mecanismo del Fondo de Impulso, con una rama específica para la financiación de sentencias firmes.

Tramitado el oportuno expediente de solicitud, en el que se acreditan también las graves dificultades o desfases de tesorería que se ocasionarían en la entidad, con el pago de esta nueva obligación, el Ministerio de Hacienda y Función Pública resuelve aceptar la financiación de la ejecución de la sentencia judicial con Ref. 125/2015, por un importe máximo de 425.000 €.

Si bien la operación de préstamo formalizada al amparo del Fondo de Impulso no afecta al gasto computable de nuestra Entidad Local, puesto que la amortización del préstamo constituye un empleo financiero y sus intereses resultan expresamente excluidos del gasto computable del Ayuntamiento por el artículo 12 LOEPSF, no sucede igual con el gasto presupuestario derivado de la ejecución de la sentencia.

Efectivamente, dicho gasto tiene la consideración de “valor atípico”, si nos atenemos a la respuesta de la IGAE a una consulta formulada por COSITAL: *“Se entiende por un valor atípico, un valor muy distinto del resto, que hace que la media aritmética no sea representativa del grupo de valores considerado (...) Entre otros, se considerarán valores atípicos (...): los gastos de naturaleza extraordinaria derivados de situaciones de emergencia, acontecimientos catastróficos, indemnizaciones abonadas en virtud de sentencias judiciales y similares... Como dicen José M<sup>a</sup> Agüeras y Pedro Corvinos en “La ejecución de sentencias firmes por las entidades locales y su financiación”:*

*“su propia definición como gasto atípico anticipa la respuesta: la liquidación presupuestaria del ejercicio en que tenga lugar el reconocimiento de las obligaciones derivadas de la ejecución de la sentencia genera puntualmente unas obligaciones reconocidas atípicas, por excepcionales, que con gran probabilidad determinarán el incumplimiento puntual de la Regla del Gasto en dicho ejercicio por suponer empleos no financieros muy superiores a los*

del año anterior, en que seguramente no existían valores atípicos de dicha naturaleza y cuantía. (...) En todo caso, el incumplimiento de la Regla del Gasto por el cumplimiento de la sentencia es puntual, únicamente tendrá lugar en la liquidación presupuestaria del ejercicio en que tenga lugar el reconocimiento de las obligaciones, retornando al cumplimiento al año siguiente, una vez eliminado dicho "valor atípico"; ello determina que el plan económico financiero que deberá en su caso elaborarse y aprobarse, no deberá incluir en principio medida estructural alguna de retorno el cumplimiento..."

A los efectos de confirmar que el cumplimiento de la sentencia condenatoria es, en verdad, la causa del incumplimiento de la Regla del Gasto, se realiza una proyección de la Regla del Gasto para la Liquidación del Presupuesto Municipal del Ayuntamiento de Sencelles del ejercicio 2017 descontando, del gasto computable del capítulo 2, el importe de la indemnización contemplada en la sentencia condenatoria.

## Liquidación 2017

### Liquidación del ejercicio 2017

(importes en €)

Entidad	Gasto máximo admisible Regla de Gasto					Gasto computable Liquidación 2017 (GC2017 descontadas IFS) (6)	
	Gasto computable Liq. 2016 sin IFS (1)	Gasto inversiones financieramente sostenibles (2016) (11)	(2) = ((1)-(11))*1 + TRCPIB	Aumentos/ disminuciones (art.12.4) Pto. Act. 2017 (IncNorm2017)III(3)	Gasto inversiones financieramente sostenibles 2017 (4)		Límite de la Regla Gasto (5)=(2)+(3)
AYUNTAMIENTO DE SENCELLES	2.138.598,69	61.631,20	2.120.583,81	56.000,00	-	2.176.583,81	2.465.583,51
<b>Total de Gasto Computable ejercicio</b>	<b>2.138.598,69</b>	<b>61.631,20</b>	<b>2.120.583,81</b>	<b>56.000,00</b>	<b>-</b>	<b>2.176.583,81</b>	<b>2.465.583,51</b>

## Proyección de la liquidación 2017 sin pago sentencia

## Liquidación del ejercicio 2017

(importes en €)

Entidad	Gasto máximo admisible Regla de Gasto					Límite de la Regla Gasto (5)=(2)+(3)	Gasto computable Liquidación 2017 (GC2017 descontadas IFS) (6)
	Gasto computable Liq. 2016 sin IFS (1)	Gasto inversiones financieramente sostenibles (2016) (11)	(2) =((1)-(11))*(1+TRCPIB)	Aumentos/ disminuciones (art.12.4) Pto. Act. 2017 (IncNorm2017) (3)	Gasto inversiones financieramente sostenibles 2017 (4)		
AYUNTAMIENTO DE	2.138.598,69	61.631,20	2.120.583,81	56.000,00	-	2.176.583,81	2.086.528,14
<b>Total de Gasto Computable ejercicio</b>	2.138.598,69	61.631,20	2.120.583,81	56.000,00	-	<b>2.176.583,81</b>	<b>2.086.52</b>

Así queda constatado conforme el cuadro anterior que en el caso de que la Corporación no hubiere tenido que hacer frente al pago de la sentencia condenatoria anteriormente referida se habría cumplido con el indicador correspondiente a la regla de gasto, de ahí el carácter excepcional y coyuntural de este incumplimiento.

#### 4.- CONCLUSIÓN

Este breve análisis, más la excepcionalidad del pago de la indemnización, impulsan a la decisión de **no aplicar medidas correctoras** a seguir por la Entidad Local en los ejercicios 2018 y 2019, más allá de la natural disminución que se observará en el importe de gastos del capítulo 2 de ambos ejercicios, al no tener que afrontar nuevos empleos de naturaleza o importe similar en este capítulo dado el carácter excepcional del gasto que origina el incumplimiento.

Todo ello siempre bajo el prisma de un normal desarrollo de la política presupuestaria con una evolución en previsión de ingresos y gastos en un escenario donde no se producen cambios en las políticas fiscales y de gastos.

La Sra. Salom diu que es podria haver fet abans.

El Sr. Batle diu que l'incompliment de la regla ve donada per l'augment de la despesa no afectant als ingressos ni allò que afecta al propi compliment. Es tracta d'un compliment dels paràmetres establerts per la llei Montoro.

El complir ve determinat pel compliment de la sentència, però no és una qüestió que s'hagi de reproduir actualment, ja que no hi ha previsió de sentències condemnatòries que hagin de recaure a curt termini.

El Sr. Morro comenta que entre 2016 i 2018 a les Illes Balears hi ha un seguit de municipis amb un Pla Econòmic-Financer.

Sotmesa a votació es aprovada amb 9 vots a favor i un abstenció (Sr. Chacón).

## **2.- APROVACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS I DESPESES DE L'AJUNTAMENT DE SENCELLES PER A 2018**

### **MEMÒRIA D'INVERSIONS I PRINCIPALS MODIFICACIONS DEL PRESSUPOST DE 2018 EN RELACIÓ AL PRESSUPOST DE 2017.**

En compliment dels articles 164 al 167 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, R.D.L. 2/2004 de 5 de març, present la següent memòria explicativa del contingut del pressupost per al 2018 amb especial menció a les principals modificacions introduïdes respecte del pressupost de 2017.

1 er.- El Pressupost previst per al 2018, es desglossa en la forma següent:

#### **INGRESSOS**

Capítol 1.-Imposts Directes	1.066.080 €
Capítol 2.-Imposts Indirectes	245.250 €
Capítol 3.-Taxes i altres Ingressos	726.700 €
Capítol 4.-Transferències Corrents	742.576 €
Capítol 5.-Ingressos Patrimonials	47.000 €
Capítol 7.-Transferències de Capital	222.218 €
Capítol 9.	468.000 €



**TOTAL** ..... **3.517.824 €**

## **DESPESES**

Capítol 1.-Despeses de Personal	864.095 €
Capítol 2.-Despeses béns corrents i serveis	1.032.292 €
Capítol 3.-Despeses Financeres	18.000 €
Capítol 4.-Transferències Corrents	537.900 €
Capítol 5.-Fons de Contingència	25.000 €
Capítol 6.-Inversions Reals	830.537€
Capítol 9.-Passius Financers	210.000 €

**TOTAL** ..... **3.517.824 €**

El Pressupost del 2018 es presenta, en relació a la seva estructuració, a nivell de grup de programa, i en relació a l'econòmica, a nivell de concepte.

El nivell de vinculació és de àrea de despesa i capítol.

La distribució a nivell d'orgànica és la següent:

ORGÀNICA 1.- BATLIA, URBANISME I ADMINISTRACIÓ I SERVEIS GENERALS

ORGÀNICA 2.- EDUCACIÓ, CULTURA I MEDI AMBIENT

ORGÀNICA 3.- FIRES, FESTES I JOVENTUT

ORGÀNICA 4.- SEGURETAT CIUTADANA, SERVEIS, GENT GRAN I ESPORTS

ORGÀNICA 5.- HISENDA I PROMOCIÓ ECONÒMICA

ORGÀNICA 6.- SERVEIS SOCIALS, COOPERACIÓ I SALUT

ORGÀNICA 7.- INFORMACIÓ CIUTADANA, PARTICIPACIÓ I TRANSPARÈNCIA

Zon.- Pel que fa al **Pressupost d'ingressos**, es poden assenyalar les següents novetats:

Respecte del capítol 1, les dates a les que s'ha ultimat el present projecte de pressupost han permès disposar de la informació de l'ATIB totalment confirmada i consignar, especialment, a les aplicacions pressupostàries d'IBI Rústica i IBI Urbana uns valors que, si bé són elevats, no deixen de ser

prudents.

Els capítols 2 i 3 preveuen unes consignacions en consonància entre la liquidació de l'any anterior, l'execució dels messos passats del present any i les previsions realitzades per cada servei.

Al capítol 4 es consigna la participació en els tributs de l'estat, i diverses subvencions: la participació en els tributs de la CAIB (amb un fort increment), subvenció per SOIB, Fons de Seguretat Pública, retribucions dels càrrecs polítics, ajuda a les despeses corrents per part del CIM...

Al capítol 5 s'inclouen els ingressos per diferents concessions administratives concedides, així com el pendent de nixols i columbaris pendents d'adjudicar.

El capítol 7 detalla els ingressos per subvencions de capital (instal·lacions fotovoltaïques i rutes cicloturístiques).

Per acabar, al capítol 9 s'inclou l'import de l'operació de préstec concertada per a l'adquisició del solar del carrer Molins, degudament aprovada per Plenari.

3er.- Pel que fa al **Pressupost de Despeses**, cal assenyalar la inèrcia a la continuïtat de la major part dels capítols. D'aquest anàlisi general, s'exclou el capítol 6, referit a inversions.

610 Adquisició solar	468.000
633 Inversió de reposició en ordinadors	3500
641 Aplicacions Informàtiques	10000
632 Reforma Casal de joves	7500
619 Millora rutes cicloturístiques	233947
Altres treballs realitzats per altres empreses i	
619 professionals	15500
623 Instal·lacions fotovoltaïques	48590
623 Inversió de millora de les instal·lacions	5500
632 Reforma oficines serveis socials	38000

Com ja és sabut, perquè la tramitació de l'expedient és anterior a la present aprovació de pressupost, la Corporació adoptà l'acord d'adquirir el solar del carrer Molins, amb càrrec a la formalització d'un préstec.

Consten també en aquest capítol altres inversions, algunes amb fons propis (reposició ordinadors,

aplicacions informàtiques, reforma del casal de joves, millores a les instal·lacions, part de la reforma de les oficines de serveis socials, petits asfaltats...) i d'altres amb una subvenció d'altres ens (com instal·lacions fotovoltaïques, o millora rutes cicloturístiques, subvencionades per la CAIB.

Tot això s'exposa a la Corporació Municipal en Ple perquè acordi la seva aprovació, si s'escau, un cop discutit el projecte presentat.

## INGRESSOS

2018

0	112	Impost sobre béns immobles (rústica)	425000
0	113	Impost sobre béns immobles (urbana)	390000
0	114	Impost sobre béns immobles (especial)	1080
0	115	Impost sobre vehicles de tracció mecànica	155000
0	116	Impost sobre increment del terreny	75000
0	130	Impost sobre activitats econòmiques	20000
0	290	Impost sobre construccions, instal·lacions i	245000
0	291	Impost sobre despeses sumptuàries	250
0	302	Serveis de recollida d'escombraries	200000
0	303	Servei de tractament de residus	240000
0	325	Taxa per expedició de documents	80000
0	331	Taxa per entrada de vehicles	6000
0	332	Taxa per utilització privativa o aprofitament	40000
0	335	Taxa per ocupació de la via pública amb terra	100
		Altres taxes per la utilització privativa del domini	
0	339	públic	7500
0	343	Serveis esportius	100
0	39100	Multes per infraccions urbanístiques	125000
0	39120	Multes per infraccions de l'ordenança de circulació	10000
0	39190	Altres multes i sancions	2000
0	39211	Recàrrec de constrenyiment	5500
0	393	Interessos de demora	5500
0	399	Altres ingressos diversos	5000
0	42000	Participació en els tributs de l'Estat	517000
0	45000	Participació en els tributs de la CAIB	111060
0	45050	Transferències corrents en compliment de convenis	21000
0	45060	Altres transferències corrents en compliment	38152
0	45080	Altres subvencions corrents de l'administració	25000
0	461	Del Consell	30364
0	551	De concessions administratives amb contrapés	12000
	550	De concessions administratives amb contrapés	35000
0	75080	De la Caib (fotovoltaïques)	27060
0	75080	De la Caib (rutes cicloturístiques)	187158
0	77	D'empreses privades( CaixaBank)	8000
0	911	De préstecs	468000

3517824

**DESPESES 2018**

2018

Org Prog. Econ. Descripció

1	11	300	Interessos	17000
1	11	911	Amortització de préstecs a llarg termini del sector públic	210000
<b>1</b>	<b>11</b>		<b>Deute públic</b>	<b>227000</b>
1	150	22706	Estudis i treballs tècnics	65000
1	150	610	Adquisició solar	468000
<b>1</b>	<b>150</b>		<b>Administració general d'habitatge i urbanisme</b>	<b>533000</b>
1	170	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	13000
<b>1</b>	<b>170</b>		<b>Administració general del medi ambient</b>	<b>13000</b>
1	4411	472	Subvencions per reduir el preu a pagar pels consumidors	10000
<b>1</b>	<b>4411</b>		<b>Transport col·lectiu urbà de viatgers</b>	<b>10000</b>
1	912	10000	Retribucions bàsiques (sou batle)	34500
1	912	16000	Seguretat social	10500
1	912	22601	Atencions protocol·làries i representatives	6000
1	912	48	Retribucions grups polítics	12600
1	912	23000	Retribucions bàsiques (assistència regidors)	40000
<b>1</b>	<b>912</b>		<b>Òrgans de govern</b>	<b>103600</b>
1	920	12001	Retribucions Secretaria Intervenció	20295
1	920	12003	Bàsiques funcionaris C1	35000
1	920	12004	Bàsiques funcionaris C2	20000
1	920	12006	Triennis	9000
1	920	12100	Complements de destinació	25000
1	920	12101	Complement específic	18000
1	920	12103	Altres complements	16000
1	920	13000	Retribucions bàsiques laborals	55000
1	920	13002	altres remuneracions	19000
1	920	150	productivitat	2000
1	920	151	gratificacions	2500
1	920	16000	Seguretat social	50000
1	920	16008	Assistència medico farmacèutica	7000
1	920	164	Complement familiar	9500
1	920	212	Edificis i altres construccions	1500
1	920	213	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge (fotocopiadores)	5500
1	920	215	Mobiliari	2000
1	920	220	Material d'oficina	8000
1	920	22100	Energia elèctrica	4500
1	920	22101	Aigua	500
1	920	22199	Altres subministraments	2000
1	920	222	Comunicacions	18000
1	920	224	Primes d'assegurances	19500
1	920	226	Despeses diverses	5000
1	920	227	treballs realitzats per altres empreses i professionals	97500
1	920	479	Subvenció retolació	1000
1	920	48	A famílies i institucions sense ànims de lucre	4000

1	920	500	Fons de contingència	25000
1	920	633	Inversió de reposició en ordinadors	3500
1	920	641	Aplicacions Informàtiques	10000
<b>1</b>	<b>920</b>		<b>Administració general</b>	<b>495795</b>
1	932	22708	Serveis de recaptació a favor de l'entitat	50000
<b>1</b>	<b>932</b>		<b>Gestió del sistema tributari</b>	<b>50000</b>
1	934	359	Altres despeses financeres	1000
<b>1</b>	<b>934</b>		<b>Gestió del deute i de la tresoreria</b>	<b>1000</b>
1	942	463	A mancomunitats	405000
<b>1</b>	<b>942</b>		<b>Transferències a entitats locals territorials</b>	<b>405000</b>
1	943	467	A Consorcis	10000
<b>1</b>	<b>943</b>		<b>Transferències a entitats locals</b>	<b>10000</b>
<b>BATLIA, URBANISME I SERVEIS GENERALS</b>				<b>1848395</b>

2	1622	22700	Gestio punt verd	52272
<b>2</b>	<b>1662</b>		<b>Gestio Punt Verd</b>	<b>52272</b>
2	323	13000	Retribucions bàsiques (netejadores)	30000
2	323	13002	altres remuneracions	2500
2	323	16000	Seguretat social	12000
2	323	16008	Assistència medico farmacèutica	2100
2	323	22100	Energia elèctrica	25000
2	323	22101	Aigua	6000
2	323	22199	Altres subministraments	2000
2	323	22200	Serveis de telecomunicacions	3000
2	323	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	10000
<b>2</b>	<b>323</b>		<b>Funcionament de centres docents de preescolar i primària</b>	<b>92600</b>
2	326	472	Subvencions per reduir el preu a pagar pels consumidors	3000
2	326	479	Altres subvencions a empreses privades	85000
<b>2</b>	<b>326</b>		<b>Serveis complementaris d'educació</b>	<b>88000</b>
2	3321	131	Retribucions personal laboral biblioteca	45000
2	3321	16000	Seguretat social	12000
2	3321	16008	Assistència medico farmacèutica	600
2	3321	212	Edificis i altres construccions	1000
2	3321	213	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	1000
2	3321	22100	Energia elèctrica	3200
2	3321	22101	Aigua	1000
2	3321	22200	Serveis de telecomunicacions	1000
2	3321	22699	Altres despeses diverses	500
2	3321	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
			(compra llibres biblioteca)	2500
2	3321	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
			(compra DVD biblioteca)	500
2	3321	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
			(material tallers i activitats)	1000
2	3321	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
			(activitats externes)	1500
2	3321	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
			(concurs i premis biblioteca)	500
2	3321	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
			(altres, fons de maniobra)	18200

2	3321		<b>Biblioteques públiques</b>	<b>89500</b>
			Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
2	336	22799	(despesa taller pedra en sec)	1700
			Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
2	336	22799	(activitats arqueològiques cova del Bisbe)	12000
			Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
2	336	22799	(dinamització de la ruta arqueològica)	4600
			Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
2	336	22799	(altres, fons de maniobra)	6100
2	336		<b>Protecció i gestió del patrimoni historicoartístic</b>	<b>24400</b>
			Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
2	334	22799	(activitats culturals)	14000
			Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
2	334	22799	(suport a associacions)	10000
			Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
2	334	22799	(mobiliari infraestructures)	1100
			Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
2	334	22799	(altres, fons de maniobra)	1700
2	334		<b>Promoció cultural</b>	<b>26800</b>
<b>EDUCACIÓ, CULTURA I MEDI AMBIENT</b>				<b>373572</b>
3	231	22799	Despeses diverses de l'àrea de joventut	13700
3	337	632	Reforma Casal de joves	7500
3			<b>Joventut</b>	<b>21200</b>
3	338	22699	Altres despeses diverses (focs artificials)	6500
3	338	22699	Altres despeses diverses (correfocs)	5000
3	338	22699	Altres despeses diverses (grups musicals i espectacles)	50000
3	338	22699	Altres despeses diverses (activitats municipals)	7000
			Altres despeses diverses (activitats organitzades per	
3	338	22699	associacions)	12000
3	338	22699	Altres despeses diverses (premis)	4500
3	338	22699	Altres despeses diverses (publicitat)	3500
3	338	22699	Altres despeses diverses (Biniali)	21000
3	338	22699	Altres despeses diverses (paperí)	1500
3	338	22699	Altres despeses diverses (altres, fons de maniobra)	17100
3	338	22699	Altres despeses diverses (seguretat i sistemes sanitaris)	7000
3	338		<b>Festes populars i celebracions</b>	<b>135100</b>
3	4311	22699	Altres despeses diverses	37000
3	4311		<b>Fires</b>	<b>37000</b>
<b>FIRES, FESTES I JOVENTUT</b>				<b>193300</b>
5	414	22699	Altres despeses diverses	1000
5	414		<b>Desenvolupament rural</b>	<b>1000</b>
5	433	22699	Altres despeses diverses (activitats municipals)	1000
5	433	22699	Altres despeses diverses	500
5	433		<b>Desenvolupament empresarial</b>	<b>1500</b>
<b>HISENDA I PROMOCIÓ ECONÒMICA</b>				<b>2500</b>
6	231	212	Edificis i altres construccions	7000
6	231	22100	Energia elèctrica	3400

6	231	22101	Aigua	500
6	231	22199	Altres subministraments	100
6	231	48	A famílies i institucions sense ànims de lucre	4100
		49		
6	231	(02)	Passius financers. Ajudes al Rebost solidari «Càritas Sencelles»	3200
<b>6</b>	<b>231</b>		<b>Assistència social primària</b>	<b>18300</b>
6	312	131	Laboral temporal	12000
6	312	16000	Seguretat social	3600
6	312	632	Reforma oficines serveis socials	38000
<b>6</b>	<b>312</b>		<b>Hospitals, serveis assistencials i centres de salut</b>	<b>53600</b>
<b>SERVEIS SOCIALS, COOPERACIÓ I SALUT</b>				<b>71900</b>
7	924	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals (dinamització i eines per la participació)	17000
7	924	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals (dinamització mercat dels dissabtes)	7000
<b>7</b>	<b>924</b>		<b>Informació ciutadana, participació i transparència</b>	<b>24000</b>
<b>INFORMACIÓ CIUTADANA, PARTICIPACIÓ I TRANSPARENCIA</b>				<b>24000</b>
4	130	12005	Sous del grup E. Policia local	43000
4	130	12006	Triennis	3500
4	130	12100	Complement de destinació	20000
4	130	12101	Complement específic	32000
4	130	12103	Altres complements	3100
4	130	151	gratificacions	15000
4	130	16000	Seguretat social	42000
4	130	16008	Assistència medico farmacèutica	2100
4	130	212	Edificis i altres construccions	1500
4	130	214	Elements de transport	1500
4	130	215	Mobiliari	2000
4	130	22100	Energia elèctrica	3500
4	130	22101	Aigua	800
4	130	22103	Combustibles i carburants	3000
4	130	22200	Serveis de telecomunicacions	1000
4	130	22299	Altres despeses en comunicacions	800
4	130	224	Primes d'assegurances	1300
4	130	22104	Seguretat (vestuari)	5200
<b>4</b>	<b>130</b>		<b>Administració general de la seguretat i protecció civil</b>	<b>181300</b>
4	133	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	4900
<b>4</b>	<b>133</b>		<b>Ordenació del trànsit i de l'estacionament</b>	<b>4900</b>
4	135	214	Elements de transport	500
4	135	22103	Combustibles i carburants	500
4	135	22699	Altres despeses diverses	2500
<b>4</b>	<b>135</b>		<b>Protecció civil</b>	<b>3500</b>
4	150	13000	Retribucions bàsiques	25000
4	150	13002	Altres remuneracions	11000
		131		
4	150	(01)	Laboral temporal. Brigada	100000
		131		
4	150	(02)	Laboral temporal. SOIB	35000

4	150	151	gratificacions	14000
4	150	16000	Seguretat social	50000
4	150	16008	Assistència medico farmacèutica	4200
4	150	210	Infraestructures i béns naturals	4500
4	150	22200	Serveis de telecomunicacions	1500
4	150	224	Primes d'assegurances	600
4	150	22699	Altres despeses diverses	1000
4	150	22199	Altres subministraments	7200
<b>4</b>	<b>150</b>		<b>Administració general d'habitatge i urbanisme</b>	<b>254000</b>
4	153	619	Millora rutes cicloturístiques	233947
<b>4</b>	<b>153</b>		<b>Millora rutes cicloturístiques</b>	<b>233947</b>
4	1532	619	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	15500
<b>4</b>	<b>1532</b>		<b>Pavimentació de vies públiques</b>	<b>15500</b>
4	16	200	Arrendaments de terrenys i béns naturals	20000
4	16	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	10000
<b>4</b>	<b>16</b>		<b>Benestar comunitari</b>	<b>30000</b>
4	160	22100	Energia elèctrica	5000
4	160	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	17000
<b>4</b>	<b>160</b>		<b>Clavegueram</b>	<b>22000</b>
4	161	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	2200
<b>4</b>	<b>161</b>		<b>Paviment domiciliari d'aigua potable</b>	<b>2200</b>
4	163	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	5000
<b>4</b>	<b>163</b>		<b>Neteja viària</b>	<b>5000</b>
4	164	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	5000
<b>4</b>	<b>164</b>		<b>Cementeri i serveis funeraris</b>	<b>5000</b>
4	165	22100	Energia elèctrica	35000
4	165	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	23000
<b>4</b>	<b>165</b>		<b>Enllumenat públic</b>	<b>58000</b>
4	172	623	Instal·lacions fotovoltaïques	48590
<b>4</b>	<b>172</b>		<b>Protecció i millora del medi Ambient</b>	<b>48590</b>
4	459	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	75000
<b>4</b>	<b>459</b>		<b>Altres infraestructures</b>	<b>75000</b>
4	341	131	Laboral temporal	7500
4	341	16000	Seguretat social	3000
4	341	16008	Assistència medico farmacèutica	600
4	341	212	Edificis i altres construccions	500
4	341	22100	Energia elèctrica	500
4	341	22101	Aigua	120
4	341	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	
4	341	22799	(foment de l'esport)	2600
4	341	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	400
<b>4</b>	<b>341</b>		<b>Promoció i foment de l'esport</b>	<b>15220</b>
4	342	212	Edificis i altres construccions	12000
4	342	213	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	10000
4	342	22100	Energia elèctrica	7000
4	342	22101	Aigua	8000
4	342	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	7500
4	342	623	Inversió de millora de les instal·lacions	5500
<b>4</b>	<b>342</b>		<b>Instal·lacions esportives</b>	<b>50000</b>



## ANNEX DE PLANTILLA DE PERSONAL 2018

PLANTILLA	ANNEX DE PLAN	GRUP	NIVELL
<b>A PERSONAL FUNCIONARI</b>			
1.- Amb habilitació de caràcter nacional	1	A1	26
<b>2.- Escala d'Administració General</b>			
2.1.- Subescala Administratiu	4	C1	20
2.2.- Subescala Auxiliar	2	C2	17
<b>3.- Escala d'Administració Especial</b>			
3.1.- Subescala Policia Local	4	C2	16
<b>B PERSONAL LABORAL</b>			
1.- Auxiliar Administratiu	1		
2.- Oficial 1 <sup>a</sup> electricista / Llanterner	1		
3.- Oficial 2 <sup>a</sup>	1		
4.- Peó	4		
5.- Bidell	1		
6.- Neteja (a temps parcial)	5		
7.- Dinamitzador juvenil	1		
8.- Bibliotecari-Arxiver	1		

La Sra. Salom demana una explicació dels pressupost d'ingressos i despeses del 2018.

El Sr. Morro procedeix a l'explicació, per una part parla dels ingressos,

El Capítol I, la informació del qual està fonamentalment avançada per l'ATIB i es manté la prudència.

El Capítol II i III van en consonància amb l'any anterior.

El Capítol IV ha tingut un augment com a conseqüència de l'increment de les aportacions de la CAIB i CIM.

El Capítol VI es tracta de concessions administratives com les aigües, poliesportiu, i la resta pendent dels nínxols i columbaris.

El Capítol VII fa referència a les rutes cicloturístiques i les instal·lacions fotovoltaïques.

El Capítol IX parla del préstec que té l'Ajuntament pel tema del solar.

Segueix l'explicació parlant de les despeses.

L'únic que cal destacar que hi ha una novetat a les inversions amb el solar, rutes i altres. Diu que els pressuposts estaven vinculats amb la participació ciutadana i es compleixen més del 90% de les sol·licituds fetes pels ciutadans (suport al patinantge, per exemple...) El que ha quedat pendent ha estat organitzar una actuació de l'humorista El Casta.

La Sra. Salom demana amb quina quantitat participaven.

El Sr. Morro respon que aproximadament amb uns 110.000€.

La Sra. Salom, el que hem vist ha estat la pujada del pressupost que va a les inversions, i la resta?

El Sr. Morro comenta que bàsicament són inversions, i la resta de la pujada és de l'1,5% del personal, entre altres temes, però repeteix que bàsicament són a les inversions.

El Sr. Alorda demana la diferència.

El Sr. Alorda diu que les previsions que s'han de fer, són aquelles que es troben al projecte de pressupost on ve l'augment.

El Sr. Morro diu que del préstec més les subvencions lligades a inversions.

El Sr. Batle comenta que per exemple l'augment de quantia aprovada al Govern.

El Sr. Alorda diu que així el pressupost es pareix al de l'any passat llevat de les inversions a dur a terme.

El Sr. Batle diu que no necessàriament son subvencions per fer-ne inversions sinó que les subvencions també poden ser per fer-ne despeses corrents.

La Sra. Salom comenta que el Capítol VI ha experimentat moltes variacions respecte de l'any anterior.

El Sr. Morro comenta que el Capítol VI es troba disseminat per tot el pressupost.

La Sra. Salom demana el pressupost resumit per Capítols.

El Sr. Secretari diu que li farà arribar.

La Sra. Salom comenta que s'han assabentat que a l'IBI rústic ha augmentat així com l'IBI urbà ha disminuït.

El Sr. Morro explica que és degut a la baixada de valors que es va sol·licitar al cadastre i al registre s'han detectat noves construccions.

El Sr. Alorda demana si així s'ha fet la revisió de valor.

El Sr. Batle respon que sí: s'han modificat els coeficients de l'Ajuntament i en compliment de la revisió que es pot fer des de l'anterior actualització i en aplicació al final dels quatre anys que resta donaria la revisió adient.

L'actualització de valors i la presència de valors són qüestions diferents i independents, però per coses com el que planetja el regidor del PP s'havia de demanar a l'ATIB.

La Sra. Salom comenta el tema de les infraccions urbanístiques i demana la còpia de la liquidació.

La Sra. Salom demana què són gratificacions.

El Sr. Morro respon que és una partida prevista per imprevists, perquè doni joc, com per exemple a les festes s'ha de mantenir els banys nets...

La Sra. Salom demana si ha estat beneficiosa l'externalització de la gestió del punt verd, econòmicament.

La Sra. Roca diu que, econòmicament, sí; i, en funcionament, es recicla més i també respecte del rebuig general.

El Sr. Chacón demana si l'acord que presentaren l'any passat per a la revisió de la valoració cadastral no ha afectat a l'estabilitat pressupostària, ja que era una dels hàndicaps que els posaren.

El Sr. Batle respon que la seva proposta presentada l'any passat era reduir al mínim; es farà gradualment, i per això no es pot saber si hauria afectat, de la manera que MÉS proposava.

El Sr. Chacón diu que si el pressupost participatiu no s'ha complert en un 10%, a què correspon la diferència.

El Sr. Morro diu que un és el Casta, l'altra una actuació de Cris Juanico a Biniali, i un acondicionament d'espais públics per a activitats.

Un cop sotmesa a votació, resulta aprovada per 7 vots a favor (PI, PSOE, Volem) i 3 abstencions (PP, MÉS).

### **3.- PROPOSTA D'ADHESIÓ A LA CENTRAL DE CONTRACTACIÓ DE LA**

FELIB.



---

**MODEL D'ACORD D'ADHESIÓ A LA CENTRAL DE CONTRACTACIÓ DE LA FELIB**

---

**ANTECEDENTS**

**PRIMER.** La Federació d'Entitats Locals de les Illes Balears (FELIB), per acord del seu Consell Executiu de dia 7 d'octubre de 2016, va aprovar la creació d'una Central de Contractació d'acord amb el que preveu la Disposició Addicional Quinta de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les Bases del Règim Local, conforme a la redacció donada a la mateixa per l'article 135 de la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de Racionalització i Sostenibilitat de l'Administració Local, així com en els articles 203 i següents del Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic, aprovat pel Real Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre.

**SEGON.** L'ajuntament de Sencelles està interessat en la adhesió a la Central de Contractació creada per la FELIB.

En conseqüència, tenint en compte el que disposa l'article 227 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la que es traslladen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014 (LCSP) essent d'interès per a aquesta Entitat la adhesió a la Central de Contractació de la FELIB, el Ple de la Corporació municipal

**ACORDA**

**PRIMER.-** Adherir-se a la Central de Contractació de la FELIB a fi de poder contractar les obres, serveis i subministraments a través de l'esmentada central, de conformitat a les condicions i preus que es fijen en els corresponents contractes o acords marc que es subcriguin entre la central i les empreses adjudicatàries dels mateixos.

**SEGON.-** Remetre el present acord a la Federació d'Entitats Locals de les Illes Balears (FELIB).

**TERCER.-** Facultar al Sr. Batle perquè en nom i representació d'aquesta corporació procedeixi a la formalització quants contractes i documents siguin precisos per a l'efectivitat del present acord.

Sencelles a 6 d'agost de 2018.

El Sr. Batle explica que si ens acollim a la plataforma de la central de contractació de la FELIB no estam obligats a fer-la servir.

La Sra. Salom comenta que els agradaria saber els avantatges i inconvenients d'aquesta central de contractació.

El Sr. Batle diu que es pot accedir als contractes però no te reconeixements ja que no obliga a fer-la servir.

La Sra. Salom demana si hi ha molts de municipis adherits.

El Sr. Batle respon que mes de 20 municipis adherits.

Un cop sotmesa a votació es aprovada per unanimitat.

I no havent més temes per tractar, el Sr. Batle aixeca la Sessió, de la qual, jo, com a Secretari-Interventor, en dono fe.

EL SECRETARI

EL BATLE

XAVIER RODRIGUEZ ABRIL

JOAN CARLES VERD CIRER