



**CONVOCATÒRIA DE LA SESSIÓ EXTRAORDINÀRIA DEL
PLE DE L'AJUNTAMENT DE PORRERES DE 7/3/2016 A LES 20.00 HORES**

En ús de les atribucions conferides a aquesta Batlia per l'article 21.1.c) de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases del Règim Local (LRBRL) i preceptes concordants del Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals, aprovat per Real Decret 2568/1986, de 28 de novembre (ROF) i de conformitat amb l'article 46.2.b) LRBRL, se convoca sessió plenària extraordinària que es celebrarà a la sala de sessions de l'Ajuntament, el proper **dilluns 7/3/2016 a les 20.00 hores** en primera convocatòria i, en cas de no existir quòrum necessari, en segona convocatòria dos dies més tard a la mateixa hora, a l'objecte de tractar els següents assumptes de l'ORDRE DEL DIA:

1. Estudi i aprovació de l'acta sessió anterior
2. Estudi i aprovació del pressupost municipal i plantilla municipal 2016

Porreres, 2/3/2016

La batlessa,

Francisca Mora Veny



PROPOSTA SOBRE APROVACIÓ INICIAL DEL PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI ECONÒMIC 2016

Format el pressupost general d'aquest Ajuntament corresponent a l'exercici econòmic 2016, així com les seves bases d'execució i la plantilla de personal comprensiva de tots els llocs de treball, de conformitat amb el que disposen els articles 168 i 169 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, i l'article 18 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol I del títol VI de la Llei 39/1988.

Vist el compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària i el de la regla de despesa, previ dictamen de la Comissió Informativa se proposa a l'Ajuntament Ple l'adopció de l'acord següent:

PRIMER. Aprovar inicialment el pressupost general de l'Ajuntament de Porreres per a l'exercici econòmic 2016, juntament amb les seves bases d'execució, el resum del qual per capítols és el següent

ESTAT DE DESPESES	
A) OPERACIONS NO FINANCERES	
A.1. OPERACIONS CORRENTS	
CAPÍTOL 1: despeses de personal	1.064.501 €
CAPÍTOL 2: despeses corrents en béns i serveis	1.377.741 €
CAPÍTOL 3: despeses financeres	43.590 €
CAPÍTOL 4: transferències corrents	467.100 €
CAPÍTOL 5: Fons de contingència	15.374,18 €
A.2. OPERACIONS DE CAPITAL	
CAPÍTOL 6: inversions reals	68.000 €
CAPÍTOL 7: transferències de capital	53.904,34 €
B) OPERACIONS FINANCERES	
CAPÍTOL 8: actius financers	0,00 €
CAPÍTOL 9: passius financers	277.530 €
TOTAL:	3.367.740,57 €

ESTAT D'INGRESSOS	
A) OPERACIONS NO FINANCERES	
A.1. OPERACIONS CORRENTS	
CAPÍTOL 1: impostos directes	1.765.379,37 €
CAPÍTOL 2: impostos indirectes	51.000 €
CAPÍTOL 3: taxes, preus públics i altres ingressos	266.163,39 €
CAPÍTOL 4: transferències corrents	1.266.987,81 €
CAPÍTOL 5: ingressos patrimonials	18.210 €
A.2. OPERACIONS DE CAPITAL	
CAPÍTOL 6: alienació d'inversions reals	0,00 €
CAPÍTOL 7: transferències de capital	0,00 €
B) OPERACIONS FINANCERES	
CAPÍTOL 8: actius financers	0,00 €
CAPÍTOL 9: passius financers	0,00 €
TOTAL:	3.367.740,57 €



AJUNTAMENT DE PORRERES

SEGON. Aprovar inicialment la plantilla de personal, comprensiva de tots els llocs de treball reservats a funcionaris, personal laboral i personal eventual.

TERCER. Exposar al públic el pressupost general per al 2016, les bases d'execució i la plantilla de personal aprovats, durant un termini de quinze dies, mitjançant anuncis en el Butlletí Oficial de les Illes Balears i en el taulell d'anuncis de l'Ajuntament, a l'efecte de la presentació de reclamacions pels interessats.

QUART. Considerar elevats a definitius aquests acords en el cas que no es presenti cap reclamació.

CINQUÈ. Trametre'n una còpia a l'Administració de l'Estat, així com a l'òrgan competent de la Comunitat Autònoma.

Porreres, 25/2/2016





MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PROJECTE DE PRESSUPOST MUNICIPAL

Els pressupostos municipals de l'Ajuntament de Porreres per a l'exercici 2016 es configuren com a la previsió de despeses i l'estimació dels ingressos previstos per a cobrir les despeses citades.

Es tracta d'uns pressupostos basats en l'austeritat, el control de la despesa pública, la cerca de l'eficiència i l'eficàcia en la gestió municipal. A més, reflecteixen el compromís amb l'estabilitat pressupostària i amb la sostenibilitat financera i el límit de despesa no financera de l'Administració local. L'objectiu és que aquest Ajuntament sigui una Administració ben gestionada i solvent, que redueix el seu endeutament i que es regeix per l'equilibri pressupostari.

Així, el pressupost per al 2016 ascendeix a 3.367.740,57 €, el què suposa un augment del 5% respecte a l'exercici anterior que se va pressupostar inicialment per 3.215.082,41 €.

ESTAT DE DESPESES

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DE DESPESA	2015	%	dif.	ORN	%	dif.	
CAPÍTOL I: despeses de personal	1064.501,00	1014.317,02	5%	50.183,98	1010.930,68	5%	53.570,32
CAPÍTOL II: despeses en béns corrents i serveis	1377.741,00	1001.549,56	38%	376.191,44	1356.880,35	2%	20.860,65
CAPÍTOL III: despeses financeres	43.590,00	100.300,00	-57%	-56.710,00	47.182,89	-8%	-3.592,89
CAPÍTOL IV: transferències corrents	467.100,00	672.800,00	-31%	-205.700,00	598.952,43	-22%	-131.852,43
CAPÍTOL V: fons de contingència	15.374,18	14.615,83	5%	758,35	,00		15.374,18
CAPÍTOL VI: inversions reals	68.000,00	48.200,00	41%	19.800,00	123.436,07	-45%	-55.436,07
CAPÍTOL VII: transferències de capital	53.904,39	86.000,00	-37%	-32.095,61	85.294,06	-37%	-31.369,67
CAPÍTOL VIII: actius financers	,00	,00		0,00	,00		0,00
CAPÍTOL IX: passius financers	277.530,00	277.300,00	0%	230,00	275.849,16	1%	1.680,84
	3367.740,57	3215.082,41	5%	152.658,16	3498.525,64	-4%	-130.785,07

CAPÍTOL 1. Respecte a la **despesa de personal** hi ha una correlació entre els crèdits del capítol I de despeses de personal, inclosos en el pressupost i l'annex de personal d'aquesta entitat local per a aquest exercici econòmic, essent el seu import global de 1.064.501,00 €, experimentant un increment de l'1% respecte al consignat en el pressupost de l'exercici anterior 2015, de conformitat amb el que estableix l'article 19.2 de la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2016¹. D'altra banda, i tal com s'autoritza en la disposició addicional dotzena de la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2016, de manera excepcional es pressuposta el crèdit suficient², en concepte de recuperació de l'import restant de la paga extraordinària de 2012 dels empleats públics pendent de reintegrar.

CAPÍTOL 2. S'ha fet un esforç de contenció de la **despesa en béns, serveis i transferències corrents**, consignat en el pressupost municipal de 2016, per a aquest tipus de despeses, un crèdit per l'import de 1.377.741,00 €, el qual suposa un increment del 38% respecte a aquesta mateixa despesa en el pressupost municipal de 2015. El total dels crèdits pressupostaris consignats per operacions corrents i les despeses derivades del funcionament dels serveis existents a l'Ajuntament de Porreres poden considerar-se suficients per a atendre les obligacions exigibles a la Corporació.

¹ L'article 19.2 de la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2016, estableix que: «En l'any 2016, les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superior a l'1 per cent respecte a les vigents a 31 de desembre de 2015, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de la comparació, tant pel que respecta a efectius de personal com a l'antiguitat d'aquest.»

² La dis. Add. dotzena de la Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2016 disposa que les entitats locals podran aprovar per una sola vegada l'abonament de quantitats encara no recuperades en concepte de recuperació dels imports efectivament deixats de percebre com a conseqüència de la supressió de la paga extraordinària, així com de la paga addicional de complement específic o pagues addicionals equivalents, corresponents al mes de desembre de 2012.



CAPÍTOL 3. Les **despeses financeres** recollides en aquest capítol es refereixen a les consignacions de pagaments d'interessos i despeses dels préstecs contractats per l'entitat. En concret els següents: amortització d'interessos de l'obra de la Ronda, l'escoleta, el refinançament del Fons de pagament a Proveïdors així com l'abonament dels interessos per la pòlissa de crèdit de curt termini, per un import de 43.590 €, la qual cosa suposa una reducció del 57% respecte al pressupost municipal de 2015, conseqüència de les actuals condicions dels mercats financers.

CAPÍTOL 4. Les **transferències corrents** comprenen els crèdits per aportacions de l'Ajuntament sense contraprestació dels agents receptors i amb destí a operacions corrents. Es preveuen crèdits per l'import de 467.100,00 euros el 2016. Aquest capítol experimenta una reducció del 31% respecte al pressupost municipal de l'exercici anterior 2016.

CAPÍTOL 5. El fons de contingència recull els crèdits per a l'atenció de necessitats imprevistes, inajornables i no discrecionals que sorgeixin al llarg de l'exercici, per a les que no hi hagi un crèdit pressupostari o el previst resulti insuficient.

Es preveuen crèdits per l'import de 15.374,18 euros el 2016. Aquest capítol experimenta un increment del 5% respecte al pressupost municipal de l'exercici anterior 2015.

CAPÍTOL 6. S'han consignat en l'estat de despeses del pressupost de 2016 **inversions reals** per un import de 68.000 euros, finançades amb recursos propis. D'aquesta forma, aquests crèdits experimenten un increment del 41% respecte al pressupost municipal de l'exercici anterior 2015.

CAPÍTOL 7. En relació amb les **transferències de capital**, comprenen 53.904,39 euros. Aquests crèdits constaten una reducció del 37% respecte al pressupost municipal de l'exercici 2015.

CAPÍTOL 8. Els **actius financers** estan constituïts per bestretes de pagues al personal, amb la seva contrapartida en despeses; constitució de dipòsits i fiances que els siguin exigides a l'entitat local; adquisició d'accions. Amb un import de 0 euros representa un 0 % del pressupost total.

CAPÍTOL 9. Compreren els **passius financers** les despeses per amortització de passius financers; devolució de dipòsits i fiances. Aquest capítol preveu un crèdit per l'import de 277.530,00 euros, que suposa un increment/decrement del crèdit del 0% respecte al pressupost municipal de l'exercici anterior.

ESTAT D'INGRESSOS

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA D'INGRESSOS	2016	%	dif.	DRN	%	dif.	
CAPÍTOL 1: impostos directes	1.765.379,37	1701.124,58	4%	64.254,79	1632.116,77	8%	133.262,60
CAPÍTOL 2: impostos indirectes	51.000,00	11.722,68	335%	39.277,32	54.589,24	-7%	-3.560,24
CAPÍTOL 3: taxes i altres ingressos	266.163,39	237.003,50	12%	29.159,89	378.125,11	-30%	111.961,72
CAPÍTOL 4: transferències corrents	1.266.987,81	1.245.211,65	2%	21.776,16	1.331.799,79	-5%	64.811,98
CAPÍTOL 5: ingressos patrimonials	18.210,00	20.020,00	-9%	-1.810,00	17.247,28	6%	962,72
CAPÍTOL 6: alienació d'inversions reals	0,00	,00		0,00	,00		0,00
CAPÍTOL 7: transferències de capital	0,00	,00		0,00	72.034,99	-100%	-72.034,99
CAPÍTOL 8: actius financers	0,00	,00		0,00	,00		0,00
CAPÍTOL 9: passius financers	0,00	,00		0,00	,00		0,00
	3.367.740,57	3215.082,41	5%	162.658,16	3486.913,18	-3%	-118.172,61



CAPÍTOL 1. Els **impostos directes** comprenen l'impost de béns immobles, l'impost d'activitats econòmiques, l'impost de vehicles de tracció mecànica i l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana. Els ingressos que provenen d'aquests impostos directes ascendeixen a 1.765.379,37 €. Aquests ingressos en el seu conjunt suposaran un increment del crèdit del 4% respecte al pressupost municipal de l'exercici anterior.

CAPÍTOL 2. Els ingressos que provenen dels **impostos indirectes** i en concret de l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres ascendeixen a 51.000,00 euros i suposant un increment del crèdit del 335% respecte al pressupost municipal de l'exercici anterior.

CAPÍTOL 3. Els ingressos previstos per operacions corrents procedents de **taxes, preus públics i altres ingressos**, ascendeix a 266.163,39 euros el que suposa un increment del 12 % respecte al pressupost municipal de l'exercici anterior. Aquesta xifra d'ingrés es calcula tenint en compte els drets que es preveuen liquidar en l'exercici actual i les modificacions aprovades pel Ple d'aquesta Corporació, relatives a les quotes i l'increment de tarifes recollides en les ordenances fiscals i reguladores de preus públics.

CAPÍTOL 4. El total d'ingressos previstos en el capítol IV per **transferències corrents** es preveu 1.266.987,81 € i es superior en la seva totalitat al previst en l'exercici anterior en un 2%.

CAPÍTOL 5. Els **ingressos patrimonials** provenen de rendes d'immobles, que ascendeixen a 18.210,00 €. Això suposarà una reducció del 2 % respecte a l'ingrés consignat en el pressupost de l'exercici anterior.

CAPÍTOL 6. Les **alienacions d'inversions reals** suposarà un 0 % del pressupost al no estar prevista cap tipus de venda que generi ingressos.

CAPÍTOL 7. El capítol VII de **transferències de capital** del pressupost d'ingressos s'han calculat sobre la base de les subvencions sol·licitades, les que es preveuen que es concedeixin, o si escau concedides per les entitats públiques i privades ascendirà a 0 euros i constituirà un 0% del pressupost municipal.

CAPÍTOL 8. Els **actius financers** estan reflectits pels ingressos provinents de bestretes de pagues a personal, amb la seva contrapartida en despeses. Amb un import previst de 0 euros el 2016, al no estar previstes aquest tipus d'actuacions.

CAPÍTOL 9. El **passiu financer** està reflectit pels ingressos provinents d'operacions de crèdit concertades per la Corporació. Es preveu un crèdit per l'import de 0 euros atès que no s'han projectat operacions de crèdit.



GESTIÓ DE LA DESPESA

És potestativa³ la inclusió de l'apartat denominat «gestió de despeses» en el que es pot determinar la distribució del crèdit pressupostari entre les diferents àrees en la que estigui organitzat el municipi.

CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES DE DESPESA	
ÀREA DE DESPESA 1: serveis públics bàsics	772.456,23
ÀREA DE DESPESA 2: actuacions de protecció i promoció social	303.080,00
ÀREA DE DESPESA 3: Producció béns públics caràcter preferent	803.482,78
ÀREA DE DESPESA 4: actuacions de caràcter econòmic	52.600,00
ÀREA DE DESPESA 9: actuacions de caràcter general	1.122.001,56
ÀREA DE DESPESA 0: deute públic	314.120,00
	3.367.740,57

En virtut del que disposa l'article 168.1.a) del Text refós de la Llei de hisendes locals, aprovat pel Reial decret 2/2004, de 5 de març, i de l'article 18.1.a) del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, aquesta Alcaldia eleva al Ple de la Corporació el projecte del pressupost general i les seves bases d'execució, per a l'exercici econòmic 2016, l'import del qual ascendeix a 3.367.740,57 euros, acompanyat d'aquesta memòria.

Porreres, 25/2/2016

La batlia,

Francisca Mora Veny



Fax 971 16 82 65

Tel. 971 64 72 21

07260 Porreres

Plaça de la Vila, 17

www.porreres.cat

³ Aquesta potestat no està establerta legalment, simplement resulta interessant per a determinar més concretament la situació del pressupost en el municipi.



ANNEX D'INVERSIONS

L'annex d'inversions a realitzar en l'exercici 2016 recull la totalitat dels projectes d'inversió que es preveuen realitzar en l'exercici, especificant-se per a cadascun d'ells els extrems que exigeix l'article 19 del Reial decret 500/1990.

Quant a l'execució d'aquests projectes al llarg de l'exercici, es considera que l'annex d'inversions té un caràcter merament informatiu, sempre que es respectin els nivells de vinculació jurídica establerts per a les aplicacions pressupostàries amb càrrec a les que s'ha previst la seva realització. Se determina l'aplicació pressupostària prevista per a les inversions financerament sostenibles que es preveuen realitzar conforme al pressupost de l'entitat local (en aplicació de la disposició addicional setzena del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals) amb una descripció del projecte, en virtut de l'article 168.1 d) del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Partida	Concepte	Import
342 63200	Millorca camp municipal d'esports	20.000 €
920 63600	Renovació equips informàtics	6.000 €
323 63300	Millora instal.lació climatització	14,000 €
920 63200	Edificis i altres construccions	28,000 €
Total Capítol 6, despeses		68.000 €

Porreres, 25/2/2016





ANNEX DE PERSONAL

L'annex de personal suporta documentalment les consignacions per a despeses de personal pressupostades en el capítol I del pressupost i es compona d'una relació individualitzada dels llocs de treball. La dotació atorgada al personal citat es disposa sens perjudici de les adequacions retributives que amb caràcter singular i excepcional, resulti imprescindible pel contingut del lloc de treball, per la variació del nombre d'efectius o pel grau de consecució dels objectius fixats.

Denominació PERSONAL FUNCIONARI	Nombre places	Grup	Nivell	Situació
1. Amb habilitació de caràcter estatal				
1.1. Secretaria-Intervenció	1	A1	28	activo
2. Escala d'Administració General				
2.1. Subescala Administratiu	5	C1	19	2 act., 1 inter., 1 vac., 1 ser. especials
2.3. Subescala personal d'oficis	1	C2	12	activo
2.4. Subescala auxiliar administratiu	1	C2	18	interí
3. Escala d'Administració Especial				
3.1. Subescala de Serveis Especials				
3.1.1. Agents policia	1	C1, policia auxiliar extingir	17	Segona activitat
3.1.2. Agents policia	2	C1	17	Actiu, 1vac.
3.1.3. Agents policia auxiliar ext.	2	C1	15	actiu
3.1.4. Policia auxiliar	3	C1	15	interí

PERSONAL LABORAL		
Oficis Oficial segona Brigada	2	Temporal
Treballadora Social	1	Fixe
Educadora Social	1	Fixe
Mediadora	1	Temporal
Auxiliar serveis socials	1	Temporal
Treballadora Familiar	1/5	Fixe/Temporal
Agent Mediambiental	1	Temporal
Auxiliar comptabilitat	1	Temporal
Bibliotecària	1	Temporal
Conductor/a Servei menjador	1	Temporal
Vigilància Punt Verd	1	Temporal
Auxiliar auditori	1	Temporal

Porreres, 25/2/2016

