



Ajuntament de Sineu

MEMÒRIA PRESSUPOST 2020

PRESSUPOST D'INGRESSOS

El Pressupost d'ingressos de l'exercici 2020 de l'Ajuntament de Sineu ascendeix a un import total de **2.910.231,05€**

Respecte a l'exercici 2019 suposa un increment de 85.207,87€, amb el següent anàlisi, respecte a les modificacions més significatives.

CAPÍTOL 1. IMPOSTOS DIRECTES

1.- Hi ha un increment pel que fa a l'Impost sobre bens immobles (IBI) de naturalesa rústica, per import de **211.247,60€**. Aquest increment és degut a que, aprofitant la tramitació d'una ponència parcial de valors de les zones semi-extensives de Sineu, també s'ha procedit al canvi de naturalesa cadastral (de urbana a rústica) de les construccions situades en sòl rústic no indispensables per a l'explotació agrícola, ramadera o forestal i la seva fusió amb la parcel·la corresponent, de conformitat amb la previsió establerta a la disposició transitòria primera del text refós de la Llei del cadastre immobiliari, aprovat per Reial decret legislatiu 1/2004, de 5 de març.

2.- Per altra banda, hi ha una disminució de pel que fa a l'Impost sobre bens immobles (IBI) de naturalesa urbana, per import de **280.211,34€**. El motiu de la disminució és el mateix que en l'apartat anterior, però a l'inversa, ja que construccions que abans tributaven com a urbanes, passen a tributar com a rústiques.

Pel que fa al conjunt de l'IBI, suposa una disminució de **68.963,74€** respecte a l'exercici 2019.

CAPÍTOL 2. IMPOSTOS INDIRECTES

1.- S'incrementa en 3.000€ l'Impost sobre construccions, instal·lacions i obres, tenint en compte l'evolució de les llicències d'obres que es sol·liciten en els darrers anys.

CAPÍTOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS

1.- Es preveu un ingrés de 130.000€ pel concepte de la taxa de recollida de residus sòlids, corresponent a la liquidació positiva presentada per la Mancomunitat del Pla de Mallorca.

2.- Hi ha un increment de 2.000€ en relació a la taxa per a la prestació de serveis d'escola municipal, vist que a l'exercici 2019 hi va haver un romanent positiu aproximat de 2.000€ i es preveu que sigui continu.

3.- Hi ha un increment de 5.000€ en relació a la taxa per a la tramitació de llicències urbanístiques, pels mateixos motius que per l'ICIO.

4.- Hi ha una disminució de 2.500€ en relació a les taxes per realització de proves selectives, atès que es preveu un menor volum dins 2020.



Ajuntament de Sineu

CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS

1.- Hi ha un increment de 4.890,11€ de l'import de la participació en els tributs de l'Estat, tenint en compte les dades publicades pel Ministeri d'Hisenda.

2.- La resta de diferències corresponen a aportacions d'altres administracions públiques relatives a projectes o programes que han finalitzat a l'exercici 2019 i altres que es varen iniciar a finals de l'exercici 2019 o a l'exercici 2020.

Les aportacions que corresponen a projectes finalitzats a 2019 i que, per tant, no es pressuposten en aquest exercici són els següents:

Apl. pressupostària	Concepte	Import
45083	Subv. SOIB Visibles 2018	20.551,69
45085	Subv. SOIB Joves Qualificats 2018	35.056,00
46100	Subv. Pacte de Batles i Batleses	12.500,00

Les aportacions que corresponen a projectes que ja es varen iniciar a l'exercici 2019 i continuen durant 2020 o be, que s'inicien dins el 2020 són les següents:

Apl. pressupostària	Concepte	Import
45082	Subv. SOIB Visibles 2019-2020	17.886,39
45083	Subv. IB DONA	15.398,00
45084	Subv. SOIB DONA	9.867,46
46100	Subv. per actuacions relatives al PAESC	25.470,50

Hi ha aportacions que continuen en el 2020 però que el seu import es modifica i són:

Apl. pressupostària	Concepte	Import 2019	Import 2020
45080	Subv. dedicació exclusiva 2020	39.432,25	40.422,00
45081	Fons Seguretat Pública	16.652,34	17.376,33
46101	Subv. Catàleg d'Activitats Culturals (CACIM)	9.167,14	13.750,00

Respecte a les aportacions o subvencions cal fer un anàlisi per veure la seva contrapartida en el pressupost de despeses

1.- Subv. Visibles 2019-2020: es tracta d'un programa per fomentar la contractació temporal de persones aturades de llarga durada amb l'objectiu de millorar la seva ocupabilitat i les possibilitats de la inserció laboral posterior. Les contractacions es varen iniciar el mes de novembre de 2019 i finalitzaran el mes de març i maig de 2020.

Les partides de despesa a les quals s'aplica aquesta subvenció són les següents:

9201-14000	Personal SOIB Visibles 2019-2020	14.620,26
9201-16000	Seguretat Social	5.023,95

2.- Subv. IB DONA: es tracta d'un programa destinat a finançar projectes de foment i suport a la igualtat d'oportunitats entre dones i homes, d'eliminació de qualsevol



Ajuntament de Sineu

forma de discriminació per raó de sexe i de prevenció i intervenció davant les violències masclistes per als anys 2019 i 2020.

Les partides de despesa a les quals s'aplica aquesta subvenció són les següents:

231-14000	Personal projecte SOIB Dona i IB Dona	13.780,00
231-16000	Seguretat Social	3.449,50

3.- Subv. SOIB DONA: es tracta d'un programa destinat a finançar els costos salarials, la Seguretat Social i els costos derivats d'accions complementàries que es derivin de la contractació de dones víctimes de violència masclista. La contractació es va iniciar en el mes de juny de 2019 i finalitza en el mes de juny de 2020

Les partides de despesa a les quals s'aplica aquesta subvenció són les següents:

231-14000	Personal projecte SOIB Dona i IB Dona	8.604,19
231-16000	Seguretat Social	3.011,47

4.- Subv. per actuacions relatives al PAESC: es tracta d'una línia de subvencions adreçades a finançar actuacions de despeses corrents relatives al Pla d'Acció per a l'Energia Sostenible i el Clima.

Les partides de despesa a les quals s'aplica aquesta subvenció són les següents:

1622-22799	Campanya de millora del reciclatge	7.260
170-22706	Campanya reducció consum aigua i implantació sistema Euronet 50/50	18.210,50

5.- Subv. Dedicació exclusiva: es troba regulada al Decret 37/2014, de 8 d'agost, regulador del sistema de compensació econòmica destinada a ajuntaments i entitats locals menors de les Illes Balears que abonin als seus membres electes retribucions per l'exercici dels seus càrrecs amb règim de dedicació exclusiva o parcial al servei de la gestió pública local. En el cas de l'Ajuntament de Sineu, compensa la totalitat de les despeses que suposa l'exercici del càrrec del Batle amb règim de dedicació exclusiva.

La partida de despesa a la qual s'aplica aquesta subvenció és la següent, si be, no es destina la totalitat de la partida a aquestes despeses, sinó la quantitat de 40.422€

912 10000	Retribucions bàsiques	51.615,21
-----------	-----------------------	-----------

6.- Fons Seguretat Pública: la quantitat que es pressuposta és la corresponent al Fons de Seguretat Pública de 2019 la qual se rebrà dins el 2020 tal i com estableix la Resolució de la consellera d'Hisenda i Administracions Públiques de data 29 d'agost de 2019, que determina que l'import de l'aportació s'abonarà en dues anualitats, 17.376,73€ durant l'anualitat 2019 i 17.376,33€ durant l'anualitat 2020.

Es troba regulat en el Decret 13/2013, de 5 d'abril, pel qual es regula el Fons de Seguretat Pública.

Les partides de despesa a les quals s'aplica aquesta subvenció són les següents, si



Ajuntament de Sineu

be, la despesa és superior a l'ajuda concedida, ja que es tracta d'un fons per contribuir a les despeses en seguretat pública.

132 12003	Personal Funcionari. Retrib. Bàsiques. Sous grup C1	67.920,99
132 12006	Personal Funcionari. Retrib. Bàsiques. Triennis	13.513,92
132 12100	Personal Funcionari. Retrib. Compl. Compl. Destí	27.477,76
132 12101	Personal Funcionari. Retrib. Compl. Compl. Específic	43.338,05
132 12103	Personal Funcionari. Retrib. Compl. Altres Complement	4.158,70
132 15100	Personal Funcionari- Incentius al Rendiment. Gratificac.	30.000
132 16000	Seguretat Social	59.556,22
132 22104	Vestuari	1.000

7.- Subvenció Catàleg Activitats Culturals (CACIM): es tracta d'una subvenció per donar suport a les entitats locals en la programació d'activitats culturals als efectes d'incentivar i estimular les activitats culturals a tota l'illa. Es pressuposta la quantitat corresponent a 2020

La partida de despesa a la qual s'aplica aquesta subvenció és la següent, si bé, conté altres despeses derivades d'activitats culturals:

334 22609	Activitats culturals	25.750
-----------	----------------------	--------

CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

1.- Es pressuposta la quantitat corresponent a l'aportació del Consorci Borsa d'Allotjaments Turístics destinada a finançar projectes d'inversió i actuacions per a la millora de l'Oferta turística a l'Illa de Mallorca (convocatòria 2018). Amb aquesta subvenció es finançarà el projecte d'Enllumenat decoratiu als edificis públics de Sineu (aplicació pressupostària 432 62200).

La quantitat que destina el Consorci serà de 80.000€ i l'Ajuntament haurà d'aportar 20.000€.

2.- Es pressuposta l'import de la subvenció concedida en el marc de la convocatòria de subvencions 2019 per dur a terme obres d'inversió de competència municipal, l'adquisició de vehicles i immobles per a la prestació de serveis de competència municipal i sufragar honoraris de redacció de projectes i direcció d'obres per import de 193.531,41€

Aquesta subvenció es destina a finançar els següents projectes:

1533 61900	Adaptació voravia c/Sant Joan	94.206,80
342 63200	Adaptació a normativa d'accessibilitat Parc infantil poliesportiu	16.028,86
9200 63200	Consolidació de coberta i façana Quartera de d'Alt	83.295,75

3.- Es pressuposta la subvenció concedida per dur a terme despeses d'inversió relatives al Pla d'Acció per a l'Energia Sostenible i el Clima per import de 12.750€. No es tracta d'una aportació del 100% del projecte, per la qual cosa, l'Ajuntament haurà d'aportar la quantitat de 7.342,61€



Ajuntament de Sineu

La partida de despesa a la qual s'aplica aquesta subvenció és la següent:

165 61900	Adequació instal·lacions enllumenat c/Rafel Rotger Mestre i Francesc de Borja Moll	20.092,61
-----------	--	-----------

La resta de partides del pressupost d'ingressos no contempen canvis significatius.

El resum del Pressupost per capítols de l'exercici 2019 i la seva comparativa amb el Pressupost de 2019 és el següent:

CAPÍTOLS	PRESSUPOST 2019	PRESSUPOST 2020
Capítol 1: Impostos directes	1.089.000	1.020.036,26
Capítol 2: Impostos indirectes	67.800	70.800
Capítol 3: Taxes i altres ingressos	525.604,54	577.000
Capítol 4: Transferències corrents	915.018,67	925.513,38
Capítol 5: Ingressos patrimonials	30.600	30.600
Capítol 7: Transferències de capital	196.999,97	286.281,41
TOTAL	2.825.023,18	2.910.231,05

PRESSUPOST DESPESES

El Pressupost de despeses de l'exercici 2020 de l'Ajuntament de Sineu ascendeix a la quantitat de **2.910.231,05€**, complint així amb el principi d'equilibri pressupostari.

L'anàlisi del Pressupost de despeses és el següent:

L'àrea de despesa 0, Deute Públic, per import total de 2.000€.

Inclou únicament la política de despesa 01 i el grup de programa 011.

No hi ha diferències respecte a 2019.

Únicament es pressuposten en el grup de programa 011, 2.000€ corresponents a altres despeses financeres per fer front a qualche tipus de despeses per transferències bancàries o comissions bancàries diverses que es puguin produir dins l'exercici 2020.

L'àrea de despesa 1, serveis públics bàsics, per import de 653.095,96€.

Es divideix en les següents polítiques de despesa:

- 13.- Seguretat i mobilitat ciutadana
- 15.- Habitatge i Urbanisme
- 16.- Benestar comunitari
- 17.- Medi Ambient

13.- Seguretat i mobilitat ciutadana, per import total de 272.965,64€, es



Ajuntament de Sineu

divideix en els següents grups de programa:

132.- Seguretat i ordre públic, per import de 264.165,64€.

S'inclouen en aquest grup de programa les despeses relatives al servei de Policia Local.

Els únics canvis significatius es donen en el capítol 1 (despeses de personal), que suposa un increment de 10.071,86€ respecte al Pressupost de 2019, i són conseqüència de l'increment de les retribucions com a conseqüència de l'aplicació de la relació de llocs de treball aprovada pel Ple en data 18 de desembre de 2017 i l'aplicació del Reial decret-Llei 2/2020, de 21 de gener, mitjançant el qual s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions en l'àmbit del sector públic.

133.- Ordenació del trànsit i estacionament, per import de 3.000€.

S'inclouen en aquest grup de programa les despeses ocasionades per la retirada de vehicles de la via pública per estacionament en zones no permeses.

Ni hi ha canvis en aquest grup de programa.

135.- Protecció Civil, per import de 5.800€.

S'inclouen en aquest grup de programa les despeses corrents relacionades amb l'Agrupació de Voluntaris de Protecció Civil.

Respecte a l'exercici 2019 suposa un increment de 4.000€, atès que s'ha dotat una partida per compra de material pels membres de l'Agrupació.

15.- Habitatge i urbanisme, per import total de 241.567,21€ es divideix en els següents grups de programa:

151.- Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística, per import de 42.500€.

S'inclouen en aquest grup de programa les despeses derivades de:

- a) Contracte pel servei tècnic d'elaboració d'informes sobre llicències urbanístiques.
- b) Anualitat 2020 del contracte de serveis per a la redacció i elaboració del Pla Especial de Protecció de conjunt històric de Sineu.
- c) Despeses tècniques relatives a la elaboració d'informes en supòsits puntuals (tramitació ARRU, entre d'altres).

Respecte a l'exercici 2019 no hi ha canvis significatius.

153.- Vies públiques, per import de 199.047,21€.

S'inclouen en aquest grup de programa:

- a) Despeses corrents destinades a tasques de reparació, manteniment i conservació de vies urbanes, camins rurals i vies públiques en general, tals com feines de



Ajuntament de Sineu

jardineria, pintura, asfalt de carrers sempre i quan no es considerin inversió. També s'hi inclouen les despeses corresponents al cànon de sanejament d'aigües dels comptadors municipals.

b) Despeses en inversions destinades a l'arranjament i millora de la voravia del carrer Sant Joan des de la carretera de Lloret fins el camí vell de Montuïri, per tal de millorar les condicions d'accessibilitat i mobilitat de la via pública.

Aquest projecte es troba finançat al 100% pel Consell de Mallorca en el marc de la convocatòria de subvencions 2019 per dur a terme obres d'inversió de competència municipal, l'adquisició de vehicles i immobles per a la prestació de serveis de competència municipal i sufragar honoraris de redacció de projectes i direcció d'obres (apl. Press. Ingressos 76100)

Les diferències respecte a l'exercici 2019 són les següents:

1.- Es redueix en 34.000€ la partida destinada a reparació, conservació i manteniment de vies públiques urbanes, atès les previsions realitzades per a l'exercici 2020 i vist que durant el 2019 va ser l'import aproximant d'excés per aquest concepte.

2.- Es redueix en 10.959,59€ la partida destinada a reparació, conservació i manteniment de camins rurals, atès les previsions realitzades per a l'exercici 2020 i vist que durant el 2019 va ser l'import aproximant d'excés per aquest concepte.

3.- També es redueix en 8.385€ la partida destinada a neteja de vies públiques, tenint en compte l'import gastat a l'exercici 2019 i que la Mancomunitat del Pla destina un import a neteges especials als municipis, quedant així cobertes les necessitats municipals per aquest concepte.

4.- Pel que fa a les inversions, en l'exercici 2019 es varen pressupostar inversions per import de 211.563,97€ corresponents a obres finançades amb recursos afectats i que varen finalitzar en aquest exercici. Tampoc es pressuposten 4.000€ destinats a mobiliari urbà.

Es pressuposta el projecte d'adaptació de la voravia del c/Sant Joan, per import de 94.206,80€.

Això suposa una disminució de 121.357,17€ en inversions d'aquest grup de programa.

16.- Benestar comunitari, per import total de 120.352,61€ comprèn el següents grups de programa:

162.- Recollida, gestió i tractament de residus, per import de **37.260€**.

Es manté el programa relatiu a la gestió de residus sòlids urbans per a les despeses relatives al servei per a la gestió del mateix que es durà terme per personal de la Fundació Garrovers i es tenen en compte despeses de manteniment del Punt Verd, si bé, s'incrementa el seu import en 7.000€ més vistes les previsions en l'increment dels preus.

Es pressuposten 7.260€ per una campanya de millora del reciclatge, subvencionada



Ajuntament de Sineu

al 100% pel Consell de Mallorca en el marc de la convocatòria de subvencions per dur a terme actuacions relatives al PAESC (Pla d'Acció per a l'Energia Sostenible i el Clima) (apl. Pressup. 46100).

164.- Cementiri i serveis funeraris, per import de 8.000€.

Comprèn bàsicament les despeses derivades de la conservació i manteniment del recinte del cementiri municipal i l'energia elèctrica generada per aquesta instal·lació.

No hi ha cap diferència respecte a l'exercici 2019.

165.- Enllumenat públic, per import de 75.092,61€.

Destinats a:

a) La reparació, conservació i manteniment de les infraestructures pròpies de l'enllumenat públic, que, respecte a 2019, es disminueix en 18.482,37€, atès que ja es destinen 20.000€ al projecte d'enllumenat decoratiu d'edificis públics, subvencionat al 80% pel Consorci Borsa Allotjaments Turístics (apl. Pressup. 75000), que figura en el capítol d'inversions del grup de programa 432, per import de 100.000€ i també es fa una inversió d'adequació d'enllumenat al c/Rafel Rotger Mestre i Francesc de Borja Moll, en la qual l'Ajuntament aporta aproximadament 5.000€

b) L'energia elèctrica generada per aquestes infraestructures.

c) S'inclou com a inversió en aquest grup de programa el projecte d'adequació de les instal·lacions d'enllumenat al c/Rafel Rotger Mestre i Francesc de Borja Moll, per import de 20.092,61€, projecte subvencionat amb pel Consell de Mallorca en un 64%, mitjançant la subvenció per dur a terme actuacions relatives al PAESC (apl. Pressup. 76101)

17.- Medi Ambient, per import total de 18.210,50€ compren únicament el següent grup de programa:

170.- Administració general de medi ambient, per import de 18.210,50€.

S'inclouen les despeses relatives als següents projectes:

a) Campanya de reducció del consum d'aigua, per import de 12.765,50€

b) Implantació del programa Euronet 50/50 a l'escola de Sineu, per import de 5.445€

Aquestes despeses es troben subvencionades pel Consell de Mallorca en un 100%, mitjançant la subvenció per dur a terme actuacions relatives al PAESC (apl. Pressup. 46100)

L'àrea de despesa 2, actuacions de protecció i promoció social, per import de 73.892,92€.

Comprèn la política de despesa 23, serveis socials i promoció social i alhora aquesta



Ajuntament de Sineu

comprèn el grup de programa 231, assistència social primària, destinada a cobrir les despeses originades per:

a) Despeses de personal generades pels programes SOIB DONA i IB-DONA, subvencionats per la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

Pel que fa al programa SOIB DONA, l'Ajuntament ha contractat una treballadora durant un any (des de 24/6/2019 fins 23/6/2020) per dur a terme tasques de neteja d'edificis municipals.

Pel que fa al programa IB-DONA, l'Ajuntament te previst contractar dins el mes de març una Treballadora Social amb experiència amb violència de gènere per dur a terme actuacions relatives a la Taula de Coordinació de violència de gènere. El contracte serà a mitja jornada fins a 31 de desembre de 2020.

b) Projecte Banc d'Aliments, per import de 12.000 euros, destinats al pagament d'aliments i altres despeses per a les persones més necessitades del poble.

c) Projecte Estudiar Enganxa, per import de 5.280 i finançat en part per l'aportació de 3.000 euros que realitza la Muchal Foundation.

d) Aportació anual al Fons Mallorquí de Solidaritat, per import de 1.500 euros.

e) Ajudes assistencials a famílies, per import de 1.500 euros.

f) Aportació a la Mancomunitat, per import de 24.767,76€, per a la gestió d'ajudes socials. Respecte a 2019 aquesta partida és la que suposa un increment important en vista als serveis i activitats que presta la Mancomunitat en matèria de serveis socials i el quadre de participació per municipis corresponent a 2020.

L'àrea de despesa 3, producció de béns de caràcter preferent, per import total de 833.921,20€.

Es divideix en les següents polítiques de despesa:

- 31.- Sanitat
- 32.- Educació
- 33.- Cultura
- 34.- Esport

31. Sanitat, per import total de 8.500€.

Comprèn el grup de programa 311, protecció de la salubritat pública, destinat a cobrir les despeses relatives als serveis de desinsectació, desratització i processionària.

No hi ha novetats respecte a 2019.

32.- Educació, per import total de 450.395,37€.

Es divideix en els següents grups de programa:

321.- Creació de centres docents d'ensenyament infantil i primària, per



Ajuntament de Sineu

import de **200.000€**.

Es pressuposten les quantitats corresponents als Acords aprovats pel Ple en data 12 de desembre de 2016, sobre l'incompliment del conveni urbanístic signat l'any 2008, en relació als terrenys per a la construcció del CEIP Rodamilans.

No hi ha canvis respecte a 2019.

323.- Funcionament de centres docents d'ensenyament infantil i primària i educació especial, per import de 270.427,73€.

S'inclouen els següents programes:

- 3230, per import de 90.612,07 euros, que inclou les despeses de funcionament del CEIP Rodamilans i que són les següents:
 - Capítol 1: despeses de personal per import de 48.762,87€. S'imputen en aquest capítol les despeses derivades de retribucions, incentius i quotes a la Seguretat Social de les dues treballadores destinades com a personal de neteja al CEIP Rodamilans, tenint en compte un l'increment que suposa l'aplicació de la relació de llocs de treball aprovada pel Ple en data 18 de desembre de 2017 i l'aplicació del Reial decret-Llei 2/2020, de 21 de gener, mitjançant el qual s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions en l'àmbit del sector públic.
 - Capítol 2: despeses corrents, per import de 40.849,20€. Les despeses que s'imputen en aquest capítol són les derivades de les reparacions, conservació i manteniment de l'edifici del CEIP Rodamilans, les reparacions, manteniment i conservació dels equips d'aire condicionat, ascensor de l'edifici, alarmes i extintors, subministrament d'energia elèctrica i aigua, productes de neteja, vestuari pel personal de neteja, serveis de telecomunicacions i les primes de les assegurances de danys i responsabilitat civil de l'edifici.
Com a novetat respecte a 2019, es pressuposten 3.000 euros més per destinar a manteniment de l'edifici de l'escola i es disminueix en 6.950,80€ el servei de neteja, atès que s'ha constituït una borsa de feina per, en el seu cas, cobrir les possibles baixes de les treballadores de neteja i no haver d'acudir a un servei extern.
 - Capítol 4: transferències corrents, per import de 1.000€, que es destinen al projecte Fons de Llibres.
- 3231, per import de 158.221,10€, que inclou les despeses de funcionament de l'EI Sa Rota i que són les següents:
 - Capítol 1: despeses de personal, per import de 117.171,10€. S'imputen en aquest capítol les despeses derivades de retribucions, incentius i quotes a la Seguretat Social del personal docent de l'escoleta municipal. Es pressuposten 4 treballadores, atès que durant el curs 2019-2020 estan en funcionament 3 aules i es preveu que pel curs 2020-2021 es mantinguin i es te en compte l'increment que suposa l'aplicació de la relació de llocs de treball aprovada pel Ple en data 18 de desembre de 2017, així com



Ajuntament de Sineu

l'aplicació del Reial decret-llei 2/2020, de 21 de gener, mitjançant el qual s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions en l'àmbit del sector públic.

Respecte a 2019 suposa una reducció de 17.241,44€, atès que en l'exercici 2019 es varen pressupostar 5 treballadores atès que el nombre d'aules en funcionament era de 4.

- Capítol 2: despeses corrents, per import de 41.050€. Les despeses que s'imputen en aquest capítol són les derivades de les reparacions, conservació i manteniment de l'edifici destinat a escoleta municipal, subministrament d'energia elèctrica, aigua i gas, productes alimentaris derivats del servei de càtering pel menjador escolar, entre d'altres, productes de neteja, serveis de telecomunicacions i les primes de les assegurances de danys i responsabilitat civil de l'edifici. No hi ha canvis significatius respecte a l'exercici 2019.

326.-Serveis complementaris d'Educació, per import de **1.562,20€**.

Inclou, com a novetat, les despeses que està previst que s'ocasionin per la posada en marxa de l'Escola d'Estiu per import de 1.000€

També inclou, igual que a l'exercici 2019, les despeses relatives a l'aportació de l'Ajuntament a la Mancomunitat pel sosteniment en comú de l'Escola d'Adults per import de 562,20€

33.- Cultura, per import total de 231.070,58€ es divideix en els següents grups de programa:

332.- Biblioteques i arxius, per import de **90.970,58€**.

S'inclouen els següents programes:

- 3321, per import de 87.770,58 euros, que inclou les despeses de funcionament de la Biblioteca Municipal i que són les següents:
 - Capítol 1: despeses de personal, per import de 73.070,58€ S'imputen en aquest capítol les despeses derivades de retribucions, incentius i quotes a la Seguretat Social del personal adscrit a la biblioteca municipal i a l'arxiu, concretament 2 treballadors, tenint en compte l'increment que suposa l'aplicació de la relació de llocs de treball aprovada pel Ple en data 18 de desembre de 2017, així com l'aplicació del Reial decret-llei 2/2020, de 21 de gener, mitjançant el qual s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions en l'àmbit del sector públic.
 - Capítol 2: despeses corrents, per import de 14.700€. Les despeses que s'imputen en aquest capítol són les derivades de les reparacions, conservació i manteniment de l'edifici destinat a Biblioteca, les despeses de subscripcions, llibres i altres publicacions i subministrament d'energia elèctrica.
- 3322, per import de 3.200€. Inclou les despeses de reparació, manteniment i conservació de l'Arxiu Municipal així com la continuïtat del les tasques de digitalització i conservació documental dels fons arxivístics de Sineu.



Ajuntament de Sineu

334.- Promoció cultural, per import de 52.600€.

S'inclouen en aquest grup de programa les següents despeses:

- Capítol 2: despeses corrents, per import de 36.150€. Aquest import correspon a despeses de reparació, conservació i manteniment del local de la 3ªEdat (les despeses corresponents a la Casa de Cultura s'apliquen al grup de programa 920. Administració general, atès que actualment no té un ús definit), així com el subministrament d'energia elèctrica i aigua de l'edifici, compra i reparació d'instruments i vestuari de la banda de cornetes i tambors, despeses en atencions protocol·làries i representatives dins l'àrea de cultura, activitats culturals i espectacles que es celebrin durant l'any i altres despeses diverses relacionades amb l'àrea de cultura.
- Capítol 4: transferències corrents, per import de 16.450€. Es preveuen 13.000€ per aportacions a associacions socioculturals de Sineu, seguint el mateix criteri implantat a l'any 2017 i continuat a l'any 2018 i 2019 de convocatòria pública de subvencions en règim de concurrència competitiva. Es contempla 4 aportacions nominatives: a la banda de cornetes i tambors per import de 450€, al Patronat de Confraries per import de 1.000€, a la Prohomonía per import de 1.200€ i a la Societat de Caçadors per import de 1.000€

338.- Festes populars i festeigs, per import de 87.500€.

S'inclouen les despeses ocasionades per les festes populars que es celebren durant l'any, com són, les festes de Nadal i els Reis, Sant Antoni, disfresses, Sant Marc, Setmana Santa i Festes de la Mare de Déu d'Agost, tant pel que fa a les despeses de publicitat dels esdeveniments i el cost dels mateixos.

34.-Esports, per import total de 143.955,25€ es divideix en els següents grups de programa:

341.- Promoció i foment de l'esport, per import de 22.500€.

S'inclouen en aquest grup de programa les despeses corresponents a les diferents activitats esportives que organitzades durant l'any, així com aportacions als clubs, entitats i associacions esportives de Sineu, seguint el mateix criteri implantat l'any 2017 i continuat l'any 2018 i 2019, de convocatòria pública de subvencions en règim de concurrència competitiva.

S'incrementa en 3.800€ la quantitat destinada a activitats esportives, atès que aquestes han augmentat en els darrers anys i es contemplen, per exemple, despeses derivades de la celebració d'un Rally a Sineu. També s'inclou com a novetat una aportació nominativa al club S'esclat, per import de 1.000€

342.- Instal·lacions esportives, per import de 121.455,25€.

S'inclouen en aquest grup de programa les despeses corresponents a les reparacions, conservació i manteniment del Pavelló, del poliesportiu municipal i de la pista poliesportiva de la Plaça Es Fossar, així com de la maquinària pròpia d'aquestes instal·lacions, l'energia elèctrica generada i el cànon d'aigua dels comptadors de les esmentades instal·lacions, les despeses derivades de les



Ajuntament de Sineu

assegurances de responsabilitat civil i danys dels edificis i el servei extern d'analítiques d'aigua de les instal·lacions, de conformitat amb la normativa sanitària.

Respecte a 2019, hi ha els següents canvis significatius:

a) Increment de 19.000€ a la partida de reparació, manteniment i conservació (342 21200), atès que es preveu dur a terme una reparació important a la piscina municipal per tal de solucionar els problemes de fuites de fa uns anys.

b) Increment de 4.724,42€ a la partida 342 48000 d'aportació a l'IES pel conveni d'ús del pavelló, atès que les despeses que ha comunicat l'IES han estat més elevades.

c) S'inclou com a inversió l'adequació a normativa d'accessibilitat del parc infantil del Poliesportiu municipal, projecte que es troba subvencionat pel Consell de Mallorca al 100% en el marc de la convocatòria de subvencions 2019 per dur a terme obres d'inversió de competència municipal, l'adquisició de vehicles i immobles per a la prestació de serveis de competència municipal i sufragar honoraris de redacció de projectes i direcció d'obres (apl. Press. Ingressos 76100)

L'àrea de despesa 4, producció de béns de caràcter preferent, per import total de 165.200€ es divideix en les següents polítiques de despesa:

43.- Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses

44.- Transport públic

43. Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses, per import total de 160.200€ comprèn els següents grups de programa:

430.- Administració general de Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses, per import 2.500€.

S'inclou en aquest grup de programa les campanyes de comerç que anualment promou la PIMEM.

431.- Comerç, per import 49.200€.

S'inclouen en aquest grup de programa els següents programes:

- 4311, fires, per import de 40.000€, que inclou les despeses corresponents a les fires que es celebren durant l'any a Sineu i que són: sa Fira de maig i la fira de ses matances. Inclou també les despeses de publicitat i propaganda de les esmentades fires. Suposa un increment de 5.500€ respecte a 2019.
- 4312, mercat, que inclou les despeses ocasionades pel mercat setmanal dels dimecres. No hi ha canvis respecte a 2019.

432.- Informació i promoció turística, per import de 103.00€.

S'inclouen en aquest grup de programa les despeses destinades a la promoció de l'activitat turística de Sineu, que no suposen cap canvi significatiu respecte a 2019.

Com a novetat important a l'exercici 2020 es pressuposta un projecte d'inversió



Ajuntament de Sineu

turística finançat al 80% pel Consorci Borsa d'Allotjaments consistent en la instal·lació d'enllumenat decoratiu a edificis públics de Sineu, per import de 100.00€

44. Transport públic, per import total de 5.000€ comprèn el grup de programa 441, transport col·lectiu urbà de viatgers, que inclou les despeses derivades del Conveni amb intermunicipal targeta ciutadana amb l'EMT. Sense canvis respecte a 2019.

L'àrea de despesa 9, actuacions de caràcter general, per import total de 1.182.120,97€ es divideix en les següents polítiques de despesa:

- 91.- Òrgans de govern
- 92.- Serveis de caràcter general
- 93.- Administració financera i tributaria

91. Òrgans de govern, per import total de 84.015,21€ comprèn el grup de programa 912, òrgans de govern, destinat a cobrir les despeses relatives a:

- Capítol 1: despeses de personal, per import de 54.915,21€ S'imputen en aquest capítol les despeses derivades de retribucions del Batle, per import de 40.615,21€ que exerceix les seves funcions en règim de dedicació exclusiva. Aquesta quantitat es troba finançada al 100% mitjançant la compensació econòmica rebuda per la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques regulada en el Decret 37/2014, de 8 d'agost. Per la qual cosa, aquesta partida també compta amb el seu reflex pressupostari en el pressupost d'ingressos (apl. Pressup. 45080).

Com a novetat respecte a 2019, es contempla una dedicació parcial d'un membre de l'equip de govern, per import de 14.300€, el que suposa una dedicació aproximada del 25% de la jornada.

- Capítol 2: despeses corrents, per import de 25.800€. Les despeses que s'imputen en aquest capítol són les derivades de les assistències dels regidors a les sessions dels diferents òrgans col·legiats (Ple, Comissions Informatives i Juntetes de Govern)

Respecte a 2019 suposa una reducció de 6.200€ com a conseqüència de la dedicació parcial abans exposada, atès que al regidor que passa a tenir dedicació parcial no se li abonaran dietes per assistències a òrgans col·legiats.

- Capítol 4: transferències corrents, per import de 3.300€, inclou les despeses ocasionades per les assignacions als diferents grups municipals, de conformitat amb la Base 34 de les Bases d'execució del Pressupost municipal i l'article 73.3 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.

92. Serveis de caràcter general, per import total de 1.038.105,76€ comprèn els següents grups de programes

920.- Administració General, per import de 1.018.105,76€, que, alhora, es divideix en els següents programes:

- 9200, Administració General, per import de 603.982,92€, que inclou les



Ajuntament de Sineu

següents despeses:

- Capítol 1.- Despeses de personal, per import de 239.153,70€, que inclou les retribucions, incentius i quotes a la Seguretat Social del personal de les oficines municipals. Com a novetat respecte a 2019 s'eliminen les partides relatives a personal laboral, atès que durant el 2019 es va dur a terme un procediment de funcionarització del personal inclòs en aquest grup de programa i les seves retribucions passen a estar incloses dins les partides de personal funcionari. Així mateix, es té en compte l'increment que suposa l'aplicació de la relació de llocs de treball aprovada pel Ple en data 18 de desembre de 2017, així com l'aplicació del Reial decret-Llei 2/2020, de 21 de gener, mitjançant el qual s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions en l'àmbit del sector públic.
- Capítol 2 .- Despeses corrents, per import de 196.400€, que inclou les despeses corresponents a contractes de lloguer de les fotocopiadores, reparacions, conservació i manteniment dels edificis municipals destinats a l'ús general, així com els ascensors i les despeses de consum d'energia elèctrica i aigua. També compren les despeses derivades de l'adquisició de material d'oficina, productes alimentaris i de neteja, serveis de telecomunicacions i de correus, publicacions en diaris oficials, primes d'assegurances (assegurança de danys dels edificis municipals, responsabilitat civil, assegurança de vida del personal segons Conveni i una assegurança de responsabilitat civil d'autoritats i personal), atencions protocol·làries, publicitat i propaganda en general, despeses de defensa i representació davant Jutjats, el servei d'assessoria jurídica, el servei de prevenció de riscos laborals i el servei d'assessoria tècnica en matèria d'activitats.

Respecte a 2019, el canvi més significatiu és la disminució per import de 20.000€ de la partida 920 21200 de reparació, manteniment i conservació d'edificis, vist que durant el 2019 ja es varen dur tasques d'aquesta naturalesa en diferents edificis municipals i durant el 2020 es pot reduir l'import sense que es vegi afectat el servei.

- Capítol 4 .- Transferències corrents, per import de 73.330,14€, que inclou l'aportació al Consorci de Tecnologies de la Informació i de les Comunicacions de Mallorca, que presta el servei informàtic a l'Ajuntament i les aportacions a la FELIB i a la FEMP i a la Mancomunitat del Pla de Mallorca, segons el quadre de participació anual per municipis. Per aquest darrer concepte, respecte a 2019 hi ha un increment de 24.046,66€.

Com a novetat respecte a 2019, es pressuposta una aportació de 4.000€ a l'Associació Mallorca Rural, en concepte de quota per ser membres d'aquesta Associació.

- Capítol 6 .- Inversions, per import de 83.295,75€, que inclou el projecte de consolidació de coberta i façana de la Quartera de d'Alt, projecte subvencionat al 100% pel Consell de Mallorca en el marc de la convocatòria de subvencions 2019 per dur a terme obres d'inversió



Ajuntament de Sineu

de competència municipal, l'adquisició de vehicles i immobles per a la prestació de serveis de competència municipal i sufragar honoraris de redacció de projectes i direcció d'obres (apl. Press. Ingressos 76100)

- 9201, Manteniment d'infraestructures d'ús general, per import de 414.122,84€, que inclou les següents despeses:

- Capítol 1.- Despeses de personal, per import de 297.042,84€, que inclou les retribucions, incentius i quotes a la Seguretat Social del personal de la brigada municipal, concretament 6 treballadors i un de reforç per cobrir vacances i situacions de necessitat, per festes i altres esdeveniments i el personal de neteja, és a dir, 3 treballadores. Es té en compte, en tots els casos, l'increment que suposa l'aplicació de la relació de llocs de treball aprovada pel Ple en data 18 de desembre de 2017, així com l'aplicació del Reial decret-llei 2/2020, de 21 de gener, mitjançant el qual s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions en l'àmbit del sector públic.

S'inclouen també, les retribucions corresponents a 3 treballadors contractats mitjançant la subvenció SOIB Visibles 2019-2020, fins el mesos de març i maig que dura el programa i que té el seu reflex en el pressupost d'ingressos (45082)

- Capítol 2 .- Despeses corrents, per import de 95.300€, que inclou les despeses corresponents al lloguer de la nau per a la brigada municipal durant tot l'any. En l'exercici 2019 només es va pressupostar mig any atès que la previsió era rescindir el contracte i ubicar la totalitat del material de brigada a la nova nau industrial, però donada la quantitat de material és possible que no pugui ésser així, i, per tant, es preveu el lloguer durant tot l'any 2020.

També inclou les reparacions, conservació i manteniment dels vehicles de la brigada municipal, despeses de combustibles i assegurances, vestuari i subministraments varis de fontaneria, ferreteria, entre d'altres i serveis de telecomunicacions.

- Capítol 6 .- Inversions, per import de 21.780€, per a l'adquisició d'un camió per la brigada municipal que evitarà despeses de lloguer de camió que actualment es generen atès que a l'Ajuntament no es disposa d'aquest element de transport. La compra suposarà un gran estalvi per aquest concepte.

929.- Imprevists, situacions transitòries i contingències d'execució, per import de **20.000€**.

Per atendre necessitats de caràcter no discrecional i no previstes inicialment i que es puguin presentar durant l'any. Respecte a l'any 2019 es disminueix aquesta partida en 5.000€

93. Administració financera i tributària, per import de total de 60.000€

Comprèn el grup de programa 932, gestió del sistema tributari, que inclou les despeses derivades del Conveni amb l'Agència Tributària de les Illes Balears per a la



Ajuntament de Sineu

Recaptació de Tributs municipals.

El resum del Pressupost de despeses de 2020, per àrees de despesa i capítols i la seva comparativa amb el Pressupost de despeses de 2019, és la següent:

CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

ÀREA DE DESPESA	PRESSUPOST 2019	PRESSUPOST 2020
AD 0: Deute públic	2.000	2.000
AD 1: Serveis públics bàsics	799.702,12	653.095,96
AD 2: Actuacions de protecció i promoció social	38.444,68	73.892,92
AD 3: Producció de béns de caràcter preferent	817.531,88	833.921,20
AD 4: Actuacions de caràcter econòmic	62.200	165.200
AD 9: Actuacions de caràcter general	1.105.144,50	1.182.120,97
TOTAL.....	2.825.023,18	2.910.231,05

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

CAPÍTOL	PRESSUPOST 2019	PRESSUPOST 2020
Capítol 1: Despeses de personal	1.065.344,19	1.116.730,43
Capítol 2: Despeses corrents en béns i serveis	1.151.742,37	1.079.160,11
Capítol 3: Despeses financeres	2.000	2.000
Capítol 4: Transferències corrents	103.479,82	156.936,49
Capítol 5: Fons de contingència i altres imprevists	25.000	20.000
Capítol 6: Inversions reals	477.456,80	535.404,02
Capítol 9: Passius financers	0	0
TOTAL.....	2.825.023,18	2.910.231,05

La distribució del Pressupost de despeses de 2020, per classificació funcional i econòmica és la següent:

CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

IMPORT PRESSUPOST: 2.910.231,05	IMPORT	% s/política de despesa	% s/Pressupost
AD 0: DEUTE PÚBLIC	2.000		0,07
01.- Deute públic	2.000	100	0,07
AD 1: SERVEIS PÚBLICS Bàsics	653.095,96		22,44
13.- Seguretat i mobilitat ciutadana	272.965,64	41,80	9,38
15.- Habitatge i urbanisme	241.567,21	36,99	8,30
16.- Benestar comunitari	120.352,61	18,43	4,14
17.- Medi Ambient	18.210,50	2,79	0,63
AD 2: ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	73.892,92		2,54



Ajuntament de Sineu

23.- Serveis socials i promoció social	73.892,92	100	2,54
AD 3: PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	833.921,20		28,65
31.- Sanitat	8.500	1,02	0,29
32.- Educació	450.395,37	54,01	15,48
33.- Cultura	231.070,58	27,71	7,94
34.- Esport	143.955,25	17,26	4,95
AD 4: ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	165.200		5,68
43.- Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	160.200	96,97	5,50
44.- Transport públic	5.000	3,03	0,17
AD 9: ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	1.182.120,97		40,62
91.- Òrgans de govern	84.015,21	7,11	2,89
92.- Serveis de caràcter general	1.038.105,76	87,82	35,67
93.- Administració financera i tributària	60.000	5,08	2,06

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

PRESSUPOST TOTAL	2.910.231,05	100%
Capítol 1: Despeses de personal	1.116.730,43	38,37
Capítol 2: Despeses corrents en béns i serveis	1.079.160,11	37,08
Capítol 3: Despeses financeres	2.000	0,07
Capítol 4: Transferències corrents	156.963,49	5,39
Capítol 5: Fons de contingència i altres imprevists	20.000	0,69
Capítol 6: Inversions reals	535.404,02	18,40
Capítol 9: Passius financers	0	0

La distribució del Pressupost d'Ingressos de 2020 és la següent:

PRESSUPOST TOTAL	2.910.231,05	100%
Capítol 1: Impostos directes	1.020.036,26	35,05
Capítol 2: Impostos indirectes	70.800	2,43
Capítol 3: Taxes, preus públics i altres ingressos	577.000	19,83
Capítol 4: Transferències corrents	925.513,38	31,80
Capítol 5: Ingressos patrimonials	30.600	1,05
Capítol 7: Transferències de capital	286.281,41	9,84

CONCLUSIÓ:

El Pressupost de 2020 suposa un increment de 85.207,87€ respecte a l'exercici 2019, és a dir, un 3,02%.

Sineu, document signat electrònicament al marge.