



Ajuntament  
d'Alaró

I L L E S   B A L E A R S

## **PRESSUPOST GENERAL 2019**

### **INFORME ECONÒMIC FINANCER**

**(art. 168.1 g Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març)**



Ajuntament  
d'Alaró

I L L E S   B A L E A R S



## **1. BASES QUE S'HAN FET SERVIR PER AVALUAR ELS INGRESSOS PREVISTES**

### **A) CAPÍTOL 1. IMPOSTS DIRECTES**

#### **1. Impost sobre béns immobles de naturalesa rústica (concepte d'ingrés 112.00)**

Les previsions definitives de l'Impost sobre béns immobles s'han elaborat partint del padró de l'exercici 2018.

Respecte dels béns de naturalesa rústica, el valor cadastral, que coincideix amb la base imposable, és de 3.160.015,94 €. El tipus de gravamen, d'acord amb l'ordenança fiscal en vigor des de l'any 1990, i no modificada, és el 0'65 %. Per la qual cosa la previsió de la quota líquida es de 18.000,00 €.

#### **2. Impost sobre béns immobles de naturalesa urbana (concepte d'ingrés 113.00)**

Pel que fa al l'impost sobre béns immobles de naturalesa urbana, segons informació proporcionada per la Gerència Regional del Cadastre, els valors cadastrals del municipi d'Alaró es troben per davall del 50% del valor de mercat recomanable, ja que la ponència de valors es va aprovar l'any 1997 i va entrar en vigor l'any 1998. No obstant, l'Ajuntament d'Alaró no va sol·licitar a la Direcció General del Cadastre l'aplicació per a l'any 2019, als valors cadastrals dels béns immobles urbans del municipi, dels coeficients d'actualització que regula l'article 32.2 del Reial decret legislatiu 1/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la llei del cadastre immobiliari. El Real Decret Llei 27/2018, de 28 de desembre, en virtut del qual es prorroguen diverses matèries tributaries i altres mesures urgents en matèria social, preveu en el seu article 5 els coeficients d'actualització dels valors cadastrals que, per a l'any 2019 es preveu per a l'Ajuntament d'Alaró un coeficient d'actualització de 1,03.

El tipus de gravamen per l'any 2019 serà del 0,716 %, d'acord amb l'ordenança fiscal modificada per acord de Ple de 15 de gener de 2018. D'aquesta manera, es congelen els imports que els alaroners pagaran l'any 2019 en concepte d'IBI urbana, i els ingressos de l'Ajuntament per l'any 2019 variaran respecte al 2018 partint del padró de l'exercici 2018, així doncs la previsió d'ingressos és de 1.377.000,00 €.

#### **3. Impost sobre vehicles de tracció mecànica (concepte d'ingrés 115.00).**

Regulat per Ordenança fiscal aprovada per acord plenari de 31/10/2008, exp. núm. 5285-08; aprovació definitiva publicada en el BOIB núm. 184, de 30/12/2008.



La previsió de 2019 es basa en la informació subministrada pel Servei de recaptació de l'agència Tributaria de les Illes Balears (ATIB) del padró de vehicles de 2018, per la qual cosa l'estimació d'ingressos és de 309.000,00 €.

4. Impost sobre l'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana, plusvàlues, (concepte d'ingrés 116.00).

Regulat per Ordenança fiscal aprovada per acord plenari de 09/11/2000, BOIB núm. 17, de 08/02/2001.

S'ha fet un anàlisi de l'evolució dels drets reconeguts en els darrers anys per aquest concepte: 39.742,53 € l'any 2011, 48.416,87 € l'any 2012, 50.794,16 € l'any 2013, 56.356,07 € l'any 2014, 81.131,42 l'any 2015; 93.955,65 € l'any 2016; i 166.667,72 € l'any 2017. Pel que fa a l'any 2018, l'import de les liquidacions a 31 de desembre ha estat de 147.406,62 €, tenint en compte l'increment dels valors cadastrals.

Seguint aquesta tendència, i tenint en compte que els valors cadastrals per l'any 2018 no implicarà un augment en la quota líquida de les plusvàlues així com el retrocés dels drets reconeguts en 2018 respecte 2017, per l'any 2019 es fa una previsió de 150.000,00 €.

5. Impost sobre Activitats Econòmiques, IAE, (concepte d'ingrés 130.00).

Regulat per Ordenança fiscal aprovada per acord plenari de 18/05/1992, BOCAIB núm. 64, de 28/05/1992).

S'ha tingut en compte, per una banda, la matrícula d'IAE 2018 informada per l'ATIB, que ascendeix a un import de 31.807,80 €, i per altra banda per aquest concepte també s'ha de tenir en compte la quota nacional de d'IAE que recapta l'Estat i posteriorment transfereix als municipis i que, tenint en compte l'evolució dels anys anteriors, es preveu que serà d'uns 15.000 €. Per això, s'ha fet una previsió total d'ingressos per 2019 de 40.000,00 €.

**B) CAPÍTOL 2. IMPOSTS INDIRECTES**

1. Impost sobre construccions, instal·lacions i obres (concepte d'ingrés 290.00)

Tipus de gravamen del 3'5 % (aprovat per acord plenari de 06/05/2004; exp. núm. 1779-04; BOIB núm. 98, de 15/07/2004).



S'ha fet un anàlisi de l'evolució dels drets reconeguts en els darrers anys per aquest concepte: 129.160,59 € l'any 2011, 88.140,82 € l'any 2012, 85.291,45 € l'any 2013, 58.238,72 € l'any 2014, 92.734,47 € l'any 2015, 131.736 l'any 2016 i 209.046,05 l'any 2017. Pel que fa a l'any 2018, l'import de les liquidacions a 31 de desembre ha estat de 184.181,73 €.

Seguint aquesta tendència, i tenint en compte el retrocés de les liquidacions en 2018, per a l'any 2019 es fa una previsió de 180.000,00 €.

## 2. Impost sobre despeses sumptuàries, vedats de caça (concepte d'ingrés 291.00)

Partint de l'evolució de l'import dels darrers anys, es preveu per a 2019 una quantia similar: 1.100,00 €

## C) CAPÍTOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS.

### 1. Ordenances tributàries i de preus públics:

<i>concepte d'ingrés i tribut o preu</i>	<i>data acord plenari o de junta de govern</i>	<i>núm. i data BOIB</i>
302.01 recollida i tractament fems	25.10.2018	157, 15.12.2018
309.01 cementeri cànon	31.10.2008	184, 30.12.2008
309.03 cementeri concessions	08.11.2001	20, 14.02.2002
309.04 cementeri inhumacions	05.11.1996	10, 23.01.1997
309.05 cementeri transmissions	05.11.1996	10, 23.01.1997
311.02 habitatges tutelats majors	08.03.2007	46, 27.03.2007
311.03 teleassistència domiciliària	18.10.2004	178, 16.12.2004
313.02 cursets natació i ús piscina	10.03.2005	80, 26.05.2005
313.03 ús instal·lacions poliesportiu	08.11.2008	20, 14.02.2002
321.01 llicències urbanístiques	18.10.2004	178, 16.12.2004
325.01 expedició documents	22.12.2008	184, 30.12.2008
326.01 retirada vehicles, objectes	29.01.2009	53, 11.04.2009
329.01 obertura establiments	05.11.1996	10, 23.01.1997
329.02 llic. connexió clavegueram	31.10.2008	184, 30.12.2008
329.03 llic. connexió xarxa aigua	31.10.2008	184, 30.12.2008
329.04 senyalització guals	12.11.2003	165, 27.11.2003
329.05 còpies suport CD	09.05.2007	83, 02.06.2007
329.06 llic. publicitat dinàmica	30.09.2010	183, 16.12.2010
331.01 entrada vehicles	27.10.1998	167 ext, 31.12.1998
332.01 ocupació sòl, subsòl i vol	27.10.1998	167 ext, 31.12.1998



335.01	taules i cadires via pública	18.10.2004	178, 16.12.2004
336.01	ocupació materials obra	18.10.2004	178, 16.12.2004
338.01	compensació telefònica	27.10.1998	167 ext, 31.12.1998
339.01	mercat, parades i llocs	31.10.2008	184, 30.12.2008
339.02	guals	27.10.1998	167 ext, 31.12.1998
339.03	ús locals municipals	24.11.2011	16, 02.02.2012
341.01	menjar a domicili	22.03.2016	40, 22.03.2016
342.01	centre educació infantil	27.09.2017	125, 12.10.2017
342.02	menjador "Es Nieró"	22.03.2016	40, 29.03.2016
349.02	cursets	06.02.2012	29, 23.02.2012
349.04	plaques números immobles	06.02.2012	29, 23.02.2012
391.00	multes infraccions urb.	-	(Llei Aut. 10/1990)
391.01	prestació econòmica LOUS	-	(Llei Aut.2/2014)
391.20	multes trànsit	16.01.2004	14, 29.01.2004
391.90	altres multes i sancions (residus, publicitat dinàmica, policia i bon govern, horaris establiments)	-	(lleis i ord. vàries)
335.02	filmacions i productes audiovisuals	30.11.2017	15, 01.02.2018
349.05	servei de ludoteca i espai familiar	25.01.2018	19, 10.02.2018

## 2- Previsió d'ingressos:

<i>concepte d'ingrés i tribut o preu</i>	<i>Padró o estimació drets rec. 30/11/2018</i>	<i>Previsió 2019</i>
302.01 rec. i tractament fems (padró)	337.832,49 €	336.000,00 €
309.01 cementeri (padró)	7.800,00 €	7.800,00 €
309.03 cementeri., concessions	100,00 €	400,00 €
309.04 cementeri., inhumacions	2.000,00 €	2.000,00 €
309.05 cementeri., transmissions	330,00 €	400,00 €
311.02 habitatges tutelats majors	37.000,00 €	40.000,00 €
311.03 teleassistència domiciliària	9.700,00 €	11.000,00 €
313.02 cursets natació i ús piscina	15.400,00 €	16.000,00 €
321.01 llicències urbanístiques	15.000,00 €	15.000,00 €
325.01 expedició documents	7.700,00 €	10.000,00 €
326.01 retirada vehicles, objectes	12,00 €	200,00 €
329.01 obertura establiments	0,00 €	100,00 €
329.02 llic. connexió clavegueram	1.500,00 €	1.400,00 €
329.03 llic. connexió xarxa aigua	2.070,00 €	2.500,00 €
329.04 senyalització guals	100,00 €	100,00 €
329.06 llic. publicitat dinàmica	60,00 €	300,00 €
331.01 entrada vehicles (padró)	1.700,00 €	1.700,00 €
332.01 ocupació sòl, subsòl i vol	46.000,00 €	49.000,00 €
335.01 taules i cadires (padró)	5.500,00 €	5.500,00 €



335.02	filmacions i productes audiovisuals	50,00€	100,00 €
336.01	ocupació materials obra	7.000,00 €	7.000,00 €
338.01	compensació telefònica	23.300,00 €	23.000,00 €
339.01	mercat, parades i llocs	11.700,00 €	18.000,00 €
339.02	guals (padró)	11.300,00 €	11.300,00 €
339.03	ús locals municipals	1.050,00 €	1.000,00 €
339.04	ús instal·lacions poliesportiu	450,00 €	1.500,00 €
341.01	menjar a domicili	17.500,00 €	19.000,00 €
342.01	centre educació infantil	99.000,00 €	110.000,00 €
342.02	menjador "Es Nieró"	9.200,00 €	0,00 €
344.01	entrades (museus, teatre)	2.200,00 €	500,00 €
349.01	altres preus públics (llibres)	1.000,00 €	100,00 €
349.02	cursets	960,00 €	100,00 €
349.03	cessió carpes, taules, cadires	960,00 €	1.000,00 €
349.04	plaques números immobles	0,00 €	100,00 €
349.05	servei de ludoteca i espai familiar	250,00 €	500,00 €
360.01	altres vendes	700,00 €	1.000,00 €
360.02	vendes bossa vermella	3.500,00 €	4.000,00 €
389.04	altres reintegraments d'operacions corrents	0,00 €	100,00 €
391.00	multes infraccions urb.	15.200,00 €	20.000,00 €
391.01	prestació econòmica LOUS	33.000,00 €	100,00 €
391.20	multes trànsit	31.000,00 €	35.000,00 €
391.90	altres multes i sancions	3.700,00 €	5.000,00 €
392.11	recàrrec constrenyiment	11.300,00 €	11.000,00 €
393.00	interessos de demora	11.700,00 €	11.000,00 €
397.10	aprofitament atípic en sòl rústic	0,00 €	100,00 €
399.00	altres ingressos diversos	6.300,00 €	8.000,00 €

### 3. Observacions:

Menjador Es Nieró (concepte 342.02): Amb la signatura del conveni de col·laboració entre l'Ajuntament d'Alaró i l'Associació de Pares i Mares d'Alumnes CEIP Pere Rosselló i Oliver per a la gestió del menjador escolar de l'Escola Infantil de 1r cicle (0-3 anys) "Es Nieró", signat el 21 de març de 2018 no es preveuen ingressos en 2019 ni els següents, ja que el conveni preveu la gestió d'aquest completa d'aquest servei. En conseqüència, es preveu la derogació de l'ordenança aprovada el 22.03.2016 (BOIB núm. 40, de 29.03.2016) durant aquest exercici.

Infraccions urbanístiques (concepte 391.00): En virtut del conveni signat entre l'Ajuntament d'Alaró i l'Agència de Protecció de la legalitat Urbanística i Territorial de Mallorca, s'han delegat les competències de disciplina urbanística (BOIB 164 de data 31 de desembre de 2016, en vigor al dia següent a la seva publicació). Tot i això, per a l'any 2019 es preveuen uns ingressos de 20.000,00 € conseqüència de les sancions



urbanístiques ajornades i fraccionades en anys anteriors, i també dels expedients en tràmit.

Prestació econòmica LOUS (concepte 391.011, regulada a la nova Llei 12/2017, de 29 de desembre, d'urbanisme de les Illes Balears, que s'ha de satisfer per incorporar a l'ordenació les edificacions existents en sòl rústic. D'acord amb la disposició transitòria vuitena, els projectes presentats abans de l'entrada en vigor de la llei continuaran la seva tramitació, per la qual cosa és possible que durant l'exercici 2019 hi hagi ingressos per aquest concepte.

Es tracta d'un ingrés afectat, i els imports percebuts s'hauran de destinar a adquirir, recuperar, protegir i gestionar de forma sostenible espais i recursos naturals (aplicació 1722.61902 del pressupost de despeses). Per això, la previsió que es fa és de 100,00 €, i l'aplicació de despeses està regulada com a ampliable en les bases d'execució del pressupost.

Altres multes i sancions (concepte 391.90): corresponen a infraccions en matèria de residus, publicitat dinàmica, policia i bon govern i horaris d'establiments.

#### D) CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS.

##### 1. De l'Administració General de l'Estat.

1.1. Participació en els tributs de l'Estat (concepte 420.00): La Secretaria General de Coordinació Autònoma i Local del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques ha fet públic la "Nota explicativa de las diferencias existentes en los importes de las entregas a cuenta del año 2019 respecto a 2018", amb data de consulta 31 de gener de 2019 que preveu que com a conseqüència de la pròrroga dels Pressuposts Generals de l'Estat per a l'any 2018, la quantia de les entregues a compte de la participació en tributs de l'Estat per a l'any 2019, serà la mateixa que la de 2018. Per tant, el total d'entregues a compte a l'Ajuntament d'Alaró és de 1.121.613,60 €.

No obstant, cal tenir en compte que la liquidació definitiva de l'exercici de 2008 (registre d'entrada núm. 4047, de 05.08.2010) fou negativa per import de 80.540,34 €; Aquesta quantitat es reintegra mensualment, tal i com es va establir per la Disposició Final Desena de la Llei 2/2012, de 29 de juny, de Pressuposts Generals de l'Estat per a 2012. L'any 2019 correspon a l'Ajuntament d'Alaró retornar 536,94 € mensuals, és a dir 6.443,28 € en total.

Així mateix, la liquidació definitiva de l'exercici de 2009 (registre d'entrada núm. 3898, de 10.08.2011) també fou negativa per import de 249.480,94 €, que es reintegra mensualment, tal i com es va establir a partir de 2012 per la Disposició Final Desena de





la Llei 2/2012, de 29 de juny, de Pressuposts Generals de l'Estat per a 2012. L'any 2019 correspon a l'Ajuntament d'Alaró retornar 2.079,01 € mensuals, és a dir 24.948,12 € en total.

D'acord amb la “Nota informativa nº 1/2010, de la Intervención General del Estado”, tramesa pel Servei d'assistència tècnica del Consell de Mallorca per correu electrònic en data 01.12.2010, “*la imputación presupuestaria de las devoluciones se hará con cargo a la aplicación de ingresos correspondiente a la participación en los tributos del estado*”.

Finalment, es preveu que la liquidació definitiva de la participació en els tributs de l'Estat sigui positiva, és a dir, que resulti un saldo a favor de l'Ajuntament. No obstant, en el supòsit que sigui així, amb aquest saldo positiu l'Estat compensarà l'import que quedi pendent de reintegrar.

En aplicació de tot allò exposat, s'ha fet una previsió d'ingressos per la participació en els tributs de l'estat per a 2019 de **1.090.000,00 €**.

1.2. Subvenció del Ministeri de Justícia per a les despeses de funcionament del Jutjat de Pau (concepte 420.90): En el primer punt de l'Ordre JUS/1185/2018, de 2 de novembre, per la qual es publica l'Acord del Consell de Ministres de 2 de novembre de 2018, pel qual es fixa el mòdul per a la distribució del crèdit que figura en els Pressuposts Generals de l'Estat per a l'any 2018, destinat a subvencionar les despeses de funcionament dels jutjats de pau va ser de 1.968,00 €. Per a 2019 es preveu un import similar, per tant la previsió es manté en 1.900,00 €.

1.3. Subvenció del Ministeri de la Presidència, Relacions amb les Corts i Igualtat pacte violència gènere per al desenvolupament de noves o ampliades competències reservades a les entitats locals en el pacte d'estat contra la violència de gènere (concepte 420.93): En la Resolució de 4 de desembre de 2019 de la Secretària d'Estat d'Igualtat en que s'aproven les transferències a les entitats locals per a la realització de projectes o programes en matèria de violència de gènere, de les quals a l'Ajuntament d'Alaró en corresponen 1.659,02 €. S'ha previst la mateixa quantitat.

## 2. De la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

2.1. Fons de cooperació local (concepte 450.01): està regulat a l'article 205 de la Llei 20/2006, de 15 de desembre, municipal i de règim local de les Illes Balears; amb les modificacions introduïdes per la disposició addicional novena de la Llei 9/2011, de 23 de desembre, de pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears per a l'any 2012. Tot i que no sabem l'import exacte per a l'any 2019, es preveu que el Fons



de Cooperació Local per a l'any 2019 sigui per un import similar al de 2018: 153.000,00 €.

2.2. Conselleria d'Educació, EI Es Nieró (concepte 450.30): l'Ajuntament rep anualment una subvenció de la Conselleria d'Educació per al sosteniment de l'escola infantil Es Nieró. Tenint en compte l'import rebut l'any 2018, es preveuen 33.000,00 €.

2.3. SOIB, contractació persones desocupades (exp. AE 132/2018), (concepte 450.50): Per resolució 29 de juny de 2018 del director del Servei d'ocupació de les Illes Balears es va concedir a l'Ajuntament d'Alaró una subvenció per import de 43.200,00 €, per finançar la contractació de 4 persones desocupades i majors de 35 anys corresponents a la categoria laboral de peons, en el marc de la Convocatòria de subvencions SOIB VISIBLES 2018. Es preveu un ingrés corresponent a les despeses de 2019 de 1.831,48 €.

2.4 SOIB, contractació d'agents d'ocupació i desenvolupament local (exp. 6076-2017), (concepte 450.52): Per resolució de la Conselleria de Treball, Comerç i Indústria, s'acordà la concessió de la subvenció per contractar agents d'ocupació i desenvolupament local, finançada amb càrrec als fons provinents de Conferència Sectorial. L'import adjudicat a l'Ajuntament d'Alaró en data 22 de novembre de 2016 és la quantitat de 27.045,54 €, per contractar un AODL pel període d'un any. Aquest contracte es va iniciar al desembre 2016 i finalitzà al novembre de 2017. S'han sol·licitat pròrrogues per 2018 i 2019. Els costos laborals del mateix s'abonaran de la següent manera: un 80 % per part del Servei d'Ocupació de les Illes Balears i el 20 % restant per part de l'Ajuntament d'Alaró, fent un total de 33.806,92 €.

2.5 SOIB, contractació de joves amb estudis de grau superior, Programa SOIB Jove (exp. 5069-2017), (concepte 450.53): Per resolució de la Conselleria de Treball, Comerç i Indústria, de data 31 de novembre de 2018, s'acordà la concessió de la subvenció per un import de 38.590,34 € per finançar projectes d'experiència professional per a l'ocupació de joves amb estudis de grau superior a les Illes Balears, cofinançada pel Fons Social Europeu, a través del Programa Operatiu Juvenil per al període 2014-2020 i de la Iniciativa d'Ocupació Juvenil. Es preveu un ingrés corresponent a les despeses de 2019 de 31.786,42 €.

2.6 SOIB, contractació de dones víctimes de violència masclista, Programa SOIB Dona 2018-2019 (AE 616/2018), (concepte 450.55), destinat a finançar projectes d'inserció laboral per contractar dones víctimes de violència masclista, atenent el Pla d'Ocupació de Qualitat de les Illes Balears (POQIB) 2017-2020. S'aproven tres projectes de contractació, cada un per un import concret:



<b>Data resolució Conselleria Treball, Comerç i Indústria</b>	<b>Denominació projecte</b>	<b>Import projecte</b>
27 de setembre de 2018	Suport de netejadora	16.749,48 €
13 de novembre de 2018	Suport brigada municipal	18.383,16 €
29 de novembre de 2018	Suport d'auxiliar administrativa	22.690,20 €

Es preveu un ingrés corresponent a les despeses de 2019 de 52.155,08 €.

2.7. Fons de Seguretat Pública (concepte 450.60): L'aplicació 16301 222C 76096 de la Llei 14/2018, de 28 de desembre, de Pressuposts de la Comunitat Autònoma per a l'any 2019 (Fons seguretat publica) està dotada en 2.450.000 €, import similar al de l'any 2017. Per això, es preveu un ingrés total per aquest concepte de 17.000 €.

2.8. IBSALUT, unitat sanitària (concepte 451.00): en virtut del conveni de col·laboració relatiu a la cessió d'ús dependències Unitat Sanitària, signat en data 1 de juliol de 1995 (reg. d'entrada núm. 2429, exp. 1906-95), la Conselleria de Sanitat es compromet a pagar a l'Ajuntament d'Alaró una part de les despeses del centre sanitari. Partint de les despeses dels anys anteriors (entre 5.500 i 6.500 € trimestrals), s'ha fet una previsió per l'any 2019 de 24.000,00 €.

### 3- Del Consell Insular de Mallorca (CIM).

3.1. IMAS, habitatges tutelats per a persones majors (concepte 461.01): anualment se signa un conveni amb l'Institut Mallorquí d'Afers Socials, pel qual aquest fa una aportació econòmica per al manteniment dels habitatges tutelats titularitat de l'Ajuntament d'Alaró. Basant-nos en els imports concedits els anys anteriors, es fa una previsió de 21.200 €.

3.2. IMAS, ajudes urgents a famílies i persones (concepte 461.02): el 9 d'abril de 2018 es signà un conveni bianual 2018-2019 amb l'Institut Mallorquí d'Afers Socials, pel qual aquest fa una aportació econòmica per a la concessió d'ajudes a famílies amb menors en situació de risc social i a persones en situació de greu i urgent necessitat. Basant-nos en aquest conveni, es fa una previsió de 9.138,39 €.

3.3. IMAS, Pla de prestacions bàsiques (concepte 461.04): a partir de l'any 2014 l'aportació del Pla de prestacions bàsiques la fa l'IMAS directament, i no a través de la Mancomunitat des Raiguer. La previsió es basa en l'import concedit el la Resolució del Consell de Mallorca: 109.493,87 €.

3.4. IMAS, Pla Suport psicosocial (concepte 461.05): el 9 d'abril de 2018 es signà un conveni bianual 2018-2019 amb l'Institut Mallorquí d'Afers Socials, pel qual aquest



realitzà una aportació econòmica per al suport psicosocial. Basant-nos en l'import concedit en la Resolució del Consell de Mallorca, es fa una previsió de 10.240,66 €.

3.5 Departament de Cultura, Patrimoni i Esports, subvencions pluriennal 2018-2019 al fons d'activitats del catàleg d'activitats culturals del Consell Insular de Mallorca (CACIM) per a entitats d'administració local. Acord del Consell Executiu, de 25 de juliol de 2018, de resolució i concessió (BOIB núm. 95, de 2 d'agost de 2018), del qual a l'Ajuntament d'Alaró se li concedeix 13.750,00 € entre les tres línies. Es fa una previsió per 2019 de 6.875,00 €, que pot variar en funció del romanent que pugui haver de la bestreta del 50% concedida en 2018.

3.6 Departament de Desenvolupament Local, subvenció per activitats de control de felins assilvestrats a zones urbanes dels municipis de Mallorca. Resolució del Conseller Executiu de Desenvolupament Local, adoptat el 20 de desembre de 2018, en que aprova la convocatòria de subvencions 2019 destinada a dur a terme activitats d control de felins assilvestrats. Tenint en compte el nombre d'habitats d'Alaró, es fa una previsió de 3.500,00 €.

#### 4. Transferències d'altres entitats locals.

No se'n preveuen.

#### 5. Transferències d'empreses privades.

Concepte (470.01): s'imputa a aquest concepte l'aportació que fan altres empreses i particulars per les festes i fira. Tenint en compte les aportacions dels anys anteriors, la previsió total per a 2019 és de 10.000,00 €

### E) CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS.

Lloguer bar-restaurant del poliesportiu municipal, (exp. 5139-2014), (concepte 541.01): el cànon mensual és de 1.000 €. Per tant, s'han previst uns ingressos de 12.000,00 €.

Lloguer del terreny de l'Avinguda de la Constitució (zona posterior Parc Verd) per a instal·lar un equip de telecomunicacions (exp. 4599-02 i 308-2013), (concepte 541.02): La Junta de Govern Local, en sessió celebrada el dia 7 de febrer de 2017 acordà la modificació del contracte d'arrendament amb una renda anual de 2.000 €.

Lloguer bar-restaurant del centre sanitari, (exp. núm. 1598-2018): la renda anual del lloguer és de 9.600,00 €/any IVA exclòs.



Cànon concessió servei de subministrament d'aigua, (exp. 3178-2000), (concepte 550.01): es preveuen uns ingressos de 8.000 €, corresponents al cànon de l'any 2019.

Cànon gestió centre d'activitats ambientals i d'oci S'Olivaret (exp. núm. 2197-2014), (concepte 550.01): El cànon mensual és de 800 € (9.600 € anuals).

Cànon quiosc Son Tugores (exp. núm. 442-2018), (concepte 550.03): Es preveu ingressar 4.100,00 € per aquest concepte, corresponent al cànon anual.

## F) CAPÍTOL 6. ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS.

No se'n preveuen per a l'exercici 2019.

## G) CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.

### 1. De l'Estat.

No se'n preveuen per a l'exercici 2019.

### 2. De la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

Transferència de la Conselleria de Cultura, Participació i Esports del Govern de les Illes Balears, subvencions per a la creació de noves instal·lacions juvenils, convocades per a l'any 2006, pel projecte "Reforma de l'antic escorxador per a casal de joves", (exp. núm. 472-06; reg. d'entrada núm. 6590, de 01.12.2006); anualitat de 2019: **7.273,99 €** (import total de la subvenció: 138.205,92 €, en 19 anualitats, de 2006 a 2024, inclusivament).

### 3. Del Consell Insular de Mallorca.

3.1 Subvencions 2018-2019 per dur a terme obres d'inversió de competència municipal, vehicles i immobles (concepte 761.04): el Consell Executiu del Consell de Mallorca acordà en sessió de dia 5 de desembre 2018 acordà l'assignació de les ajudes per import de 135.000,00 € de les quals 107.850,19 € corresponen a l'adquisició d'un immoble per al centre de dia i 27.1499,81 € a la millora d'accessibilitat del pavelló municipal d'esports.

3.2 Subvenció pel foment de l'esport mitjançant ajudes al manteniment i millora d'instal·lacions esportives públiques de Mallorca (exp. 3546-2017), (concepte 761.05): el Consell Executiu del Consell de Mallorca en la sessió celebrada dia 22 de novembre



de 2017 acordà concedir un import de 162.465,46 € a l'Ajuntament d'Alaró per la realització dels projectes: Recuperació Futbol 7, Tancament Pavelló i Millora dels vestuaris camp de futbol i pavelló cobert.

#### 4. D'altres entitats que agrupen municipis.

No se'n preveuen per a l'exercici 2019.

## **2. BASES UTILITZADES PER AVALUAR LES OPERACIONS DE CRÈDIT PREVISTES.**

No es preveuen operacions de crèdit per a l'exercici 2019.

## **3. SUFICIÈNCIA DELS CRÈDITS PER ATENDRE OBLIGACIONS I DESPESES.**

Els crèdits consignats per atendre les obligacions exigibles a l'Ajuntament s'han calculat segons la classificació econòmica i per programes de les despeses.

Les despeses de funcionament dels serveis tenen com a component principal les de personal, i aquestes s'han calculat amb un increment del 2,50% respecte les vigents a 31 de desembre de 2018 (d'acord amb el que preveu l'article 3 del Reial decret llei 24/2018, de 21 de desembre, pel qual s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions en l'àmbit del sector públic), que tot i que l'increment és del 2,25% de gener a juny i que es pot incrementar fins al 2,50% a partir de juliol en funció de l'increment del PIB en 2018, s'ha calculat amb un increment del 2,50% durant tot l'any per assegurar la suficiència de crèdit.

L'import de les obligacions del deute públic municipal (interessos i amortitzacions dels contractes de préstecs vigents, i del conveni amb la U.D. Alaró, "gespa artificial"; exp. 1787-2004), s'han estimat d'acord amb les informacions sobre el tipus d'interès facilitades per cada una de les entitats financeres amb qui es formalitzaren. El tipus d'interès legal previst per a 2019 és del 3,00 %, segons la LPGE de 2018, prorrogats en 2019.

Les despeses corrents (subministraments i serveis tals com telefonia, comunicacions postals, assegurances, material de neteja, etc.), s'han calculat partint de l'estimació imports de les obligacions reconegudes l'any 2018. Per a les previsions de les obligacions en l'àrea dels residus (recollida i incineració) s'han recollit les del pressupost de la Mancomunitat des Raiguer per a 2019.



Ajuntament  
d'Alaró

I L L E S B A L E A R S

Com a obligacions en transferències corrents es consignen les de convenis amb diferents associacions culturals locals, i les partides destinades a subvencions a entitats culturals i esportives en règim de concurrència competitiva.

S'estimen suficients els crèdits consignats en l'estat de despeses per atendre el compliment de les obligacions exigibles per la normativa i les despeses de funcionament dels serveis.

El pressupost es presenta amb superàvit, compleix els requisits d'estabilitat pressupostària, regla de despesa i nivell d'endeutament.

Alaró, 22 de febrer de 2019

El batle

Guillermo Claret Balboa Buika