

Expedient núm:

E0097.2018.000002



Ajuntament de Maó
Pressupost Exercici 2019

**Aprovat definitivament en sessió
plenària el dia 24/01/2019**

Ord	Descripción
0	CARÀTULA EXPEDIENT
1	INDEX DOCUMENTACIÓ EXPEDIENT PRESSUPOST
2	Memòria d'Alcaldia def
3	Informe econòmic-financer
4	Previsió càrrega financera 2019
5	Annex sobre incidència dels beneficis fiscals
6	Annex de subvencions nominatives
7	Annex sobre convenis amb la CAIB, de caire social
8	Estat d'ingressos
9	Estat de despeses.- Classificació econòmica
10	Estat de despeses.- Classificació per programes
11	Estat de despeses.- Classif. orgànica
14	Bases d'execució Pressupost 2019
15	Avanç Liquidació Pressupost 2018 a 30.09.2018
16	Estat de Liquidació a 31.12.2017
18	INFORME DE LA PLANTILLA
19	Plantilla de laborals
20	Plantilla de funcionaris
21	Annex pressupostari de la plantilla
22	INFORME SOBRE L'ANNEX PRESSUPOSTARI
25	Estat d'Inversions 2018
26	Informe LOEPSF
27	Informe d'intervenció



L'ALCALDESSA DE MAÓ

MEMÒRIA D'ALCALDIA

Una vegada més, presentam el pressupost com a eina que fixa els objectius de l'equip de govern, amb la finalitat d'atorgar a la ciutadania la continuïtat dels serveis bàsics, així com la d'incorporar les millores previstes per la capacitat inversora de l'Ajuntament per a l'any 2019.

La conjuntura nacional ha fet que encara no s'hagin actualitzat les normes que condicionen l'autonomia local en matèria financera. Resta pendent l'adaptació de la normativa en relació amb la sentència del TC respecte de les plusvàlues; i no s'ha modificat la regla de despesa, per la qual cosa segueixen vigents les restriccions al creixement; l'LRSAI està en vies d'una modificació, que sembla imminent, que inclogui el finançament de competències impròpies; i restam a l'espera que s'aprovin els Pressupostos Generals de l'Estat.

Sense variacions, per tant, en l'ordre normatiu municipal, s'ha previst —així i tot— un petit increment en els ingressos directes, com a conseqüència de les regularitzacions d'incidències en els valors cadastrals, que ha realitzat l'Oficina del Cadastre, i que es van fent a poc a poc, a mesura que es rep la informació. També s'ha realitzat una major estimació de les previsions de plusvàlues del 2019, per l'evolució a l'alça del mercat immobiliari.

En el capítol de taxes —i encara que s'han mantingut, un any més, sense increment de preus, per ordenança—, globalment sí que s'ha liquidat més per la majoria de conceptes, a causa d'un major dinamisme econòmic, amb l'excepció de les sancions de trànsit; i així ho hem previst en el pressupost de l'any venidor.

En el capítol IV tornam a incloure el possible i desitjable finançament de les competències impròpies en l'àmbit dels serveis socials, que, com s'ha dit, es preveu després de la modificació de l'LRSAI.

També hem de dir que hi ha previsions d'aportacions a través de programes FEDER, que ja s'han aprovat i liquidat. I es manté l'aportació, per part del Consell Insular de Menorca, en el Pla insular de cooperació i per a millores d'instal·lacions esportives, a més de la prevista per millorar una parcel·la als voltants de l'Hotel Mirador. Per altra banda, és previsible un PIC especial per a zones de costa, que encara no s'ha pressupostat.

Pel que fa a l'estat de despeses, el nivell de despesa corrent es manté estable, amb un increment global moderat, que engloba la variació del capítol 1, de personal, pressupostant l'increment que vindrà donat per la Llei general de pressupostos; o la recuperació del Servei de Socorrisme amb personal propi; o la col·laboració en programes d'inserció laboral del SOIB (Govern de les Illes Balears), entre altres efectes; la variació del capítol 2, per ampliació del pressupost del Servei d'atenció domiciliària (SAD) o el manteniment d'edificis de titularitat municipal; la variació del capítol 4, de subvencions, i l'augment d'aportacions a convenis, com el d'escoles infantils de 0-3 anys; i la variació del capítol 5,



del fons de contingència, per a possibles despeses ineludibles no previstes.

Per la seva banda, les despeses de capital (suma dels capítols 6 i 7) pugen un 4.76 %, principalment pels convenis amb el Govern de les Illes Balears i el Consell Insular de Menorca, respectivament, per a la rehabilitació i conversió de l'antiga Sala Augusta en nova seu del Conservatori Professional de Música de Menorca, a la qual destinarem 500.000 euros en aquest 2019 (l'import total de la inversió que rebrà Maó és de 7,9 milions d'euros); i, per altra banda, pels 200.000 euros que destinarem a l'habilitació de l'espai per a la construcció d'un aparcament municipal soterrat al solar de la nova residència per a gent gran, que es construirà a la part posterior dels antics quarters de Santiago (l'import total del projecte de la nova residència és de prop de 10 milions d'euros). Amb aquests convenis volem refermar el nostre compromís amb la recuperació d'edificis en desús, els quals no han deixat de perdre la seva vàlua i utilitat, malgrat que hagin restat abandonats durant massa temps; ben al contrari: la seva rehabilitació serveix per recuperar la barriada a la qual se situen i consoliden el model de ciutat viva, sostenible i justa que volem.

Pel que fa a les partides d'inversions, hi podem destacar, també, la dotació de crèdit per a l'habilitació d'una nau per a la Policia Local i la Brigada Municipal, la millora dels mercats municipals i les partides per a la reforma de carrers o d'inversió en edificis propis.

Hem d'acabar fent menció a l'endeutament municipal amb les entitats de crèdit, que continuarà, un any més, a nivells molt baixos. Durant aquest mandat, l'endeutament públic ha baixat a menys de la meitat, passant dels 11,4 milions de l'any 2015 als 5,3 milions de finals de l'any 2018. Per a l'any vinent, es preveu un endeutament màxim d'uns 6,3 milions d'euros, a finals del 2019, que representa un percentatge del 17,38 % en relació als ingressos corrents, molt allunyat del límit màxim legal del 110 %, encara que la situació més probable sigui la de baixar fins als 3,8 milions d'euros (10,48 %) de deute, ja que molt probablement no serà necessari concertar el préstec per a inversions previst en el Pressupost 2019, perquè esperam que serà possible finançar tota la inversió prevista mitjançant romanents de Tresoreria del mateix Ajuntament, i, per tant, no serà necessari acudir al mercat financer.

En definitiva, aquest és el darrer pressupost de l'actual mandat, i l'hem preparat amb l'ànim de seguir lluitant per aconseguir els serveis bàsics demandats per la ciutadania i amb l'objectiu de donar continuïtat a la feina iniciada, tot sabent que aquesta quedarà garantida i tindrà continuïtat durant la pròxima legislatura.

L'ALCALDESSA

Conxa Juanola Pons





Expedient: **E0097.2018.000002**

INFORME ECONÒMIC-FINANCIER PER AL PRESSUPOST DE 2019

Normativa aplicable : Legislació específica de règim local

- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local (LRBRL: arts. 22.2.e), 56, 64, 65, 70 i 112
- Real Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, en matèria de pressupostos: arts. 2 a 23
- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL): arts. 162 a 171 i 214.1
- Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals: arts. 16 i 32
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF): arts. 3, 5, 6, 11 a 18, 21, 23 i 27
- Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la LOEPSF: arts. 6, 15.1, 15.2
- Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Local: arts. 82, 123, 126 i 175
- Reial decret 1174/1987 pel qual s'aprova el Règim Jurídic dels Funcionaris amb Habilitació Nacional: art. 3
- Llei 39/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic de les Administracions Públiques i del Procediment Administratiu Comú :arts. 48 i 107
- Llei 29/1988, de 13 de juliol, Reguladora de la Jurisdicció Contenciós Administrativa: arts. 10 i 46

Àmbit de l'Informe

El Reial decret Legislatiu 2/2004 de 5 de Març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, estableix en l'article 164 que les Entitats Locals aprovaran anualment un Pressupost General en el qual s'integraran:

- a) El Pressupost de la pròpia Entitat.
- b) El dels Organismes Autònoms dependents de la mateixa.





- c) Els estats de previsió d'ingressos i despeses de les Societats Mercantils el capital de les quals pertanyi íntegrament a l'Entitat Local.

L'ajuntament de Maó no disposa d'organismes autònoms ni de societats mercantils amb capital íntegrament municipal.

Contingut de l'Informe.

L'article 168.1 de la citada disposició estableix que al Pressupost de l'Entitat Local s'uniran entre altres documents, un Informe Econòmic Financer en el qual s'exposin les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i, en conseqüència, si més no, l'efectiva anivellació del Pressupost.

L'Informe i la seva documentació complementària detalla els ingressos, l'operació de crèdit prevista i les aplicacions de l'estat de despeses establertes pel govern municipal per 2019, posant de manifest l'estructura del pressupost i la seva variació respecte a l'any anterior.

Pressupost de l'Ajuntament en 2019

En el Pressupost de l'Ajuntament de Maó l'any 2019 la previsió d'ingressos a liquidar apuja a 39.415.919 € i la de despeses a 36.870.376 €, segons s'explica al quadre següent:

ESTAT D'INGRESSOS

cap	Suma de PREVISIÓN INICIAL 2018	Suma de PREVISIÓN INICIAL 2019	diferència € 2019-2018	diferència % 2019-2018
1	17.781.000,00	17.953.000,00	172.000	0,97%
2	172.600,00	192.600,00	20.000	11,59%
3	6.883.025,00	7.407.525,00	524.500	7,62%
4	7.920.360,00	10.463.655,00	2.543.295	32,11%
5	289.900,00	230.100,00	-59.800	-20,63%
7	1.045.015,00	609.039,00	-435.976	-41,72%
8	60.000,00	60.000,00	0	0,00%





9	2.500.000,00	2.500.000,00	0	0,00%
Total general	36.651.900,00	39.415.919,00	2.764.019	7,54%

ESTAT DE DESPESES

CAP	Suma de PREVISIÓN INICIAL 2018	Suma de PREVISIÓN INICIAL 2019	diferència € 2019-2018	diferència % 2019-2018
1	12.175.000,00	12.597.720,00	422.720	3,47%
2	13.381.733,00	13.780.325,00	398.592	2,98%
3	306.893,00	208.295,00	-98.598	-32,13%
4	3.965.465,00	4.069.135,00	103.670	2,61%
5	350.000,00	150.000,00	-200.000	-57,14%
6	3.114.616,00	3.053.200,00	-61.416	-1,97%
7	1.195.347,00	1.462.047,00	266.700	22,31%
8	60.000,00	60.000,00	0	0,00%
9	1.483.058,00	1.489.654,00	6.596	0,44%
Total general	36.032.112,00	36.870.376,00	838.264	2,33%
DIFERÈNCIA	619.788,00	2.545.543,00		

L'estimació dels ingressos, per al 2019, s'ha fet en aplicació del que diu la el RDL 2/2004, text refós de la Llei d'Hisendes Locals, és a dir, en funció dels drets que es preveuen liquidar, ajustant-los als canvis normatius acordats.

ESTAT D'INGRESSOS**Impostos directes i indirectes**

Pel que fa a l'Estat d'Ingressos, el concepte més important, l'IBI, no ha tingut modificacions de l'ordenança, de cara a l'exercici 2019. Així i tot, seguim amb les regularitzacions de finques amb la informació rebuda des de Cadastre, i aquest motiu explica l'increment de previsions. Açò afecta tan a l'IBI en sol rustec com en sol urbà.

En els cas de l'Impost per increment del valor de terrenys de naturalesa urbana, les conegudes plusvàlues, no hi ha hagut, encara, cap canvi normatiu a conseqüència de la sentència 59/2017 del TC, i així, es van liquidant l'impost a mesura que es rep documentació de les diferents transmissions. A 30/09/2018, a falta d'un trimestre per





comptabilitzar, els drets reconeguts nets apugen a 1.463.692,13 €, més, fins i tot, del que s'ha previst per 2019.

La resta de conceptes (Impost sobre vehicles, IAE, o ICIO) s'han estimat per a l'exercici 2019 en funció dels drets liquidats durant 2017, i també de l'evolució que s'està produint durant 2018, en previsió d'una millora de la situació econòmica global.

Taxes i preus públics

Es pot constatar una reducció de la previsió de multes de trànsit, degut a la finalització del contracte de control de seguretat viària.

Hi un important increment en els ingressos per llicències, passant d'una previsió de 95.000 el 2018 a 195.000 el 2019. A 30/09/2018, els drets reconeguts nets per aquest concepte apugen a 191.275,23 €.

A la resta de conceptes d'ingrés, en el capítol 3, relatius a Taxes i altres ingressos s'han mantingut els criteris dels drets reconeguts els darrers anys, amb adaptació a les ordenances fiscals vigents.

Transferències corrents

La participació en els tributs de l'Estat es redueix, en el 2019 respecte de 2018, en 89.000 €. L'import s'ha estimat en funció de la recaptació mensual i tenint en compte que la liquidació definitiva de 2016 implica una devolució de 76.818,32 €.

S'estima l'aportació equivalent al dèficit assumit per l'ajuntament per competències diferents de les pròpies en matèria de serveis socials, segons es preveu també en el pla econòmic financer.

La resta de previsions s'ha fet en tenint en compte el criteri de continuïtat dels convenis o activitats que es financien.

Ingressos patrimonials

En el capítol 5 d'ingressos s'estima una reducció de 59.800 € a partir dels ingressos liquidats en el moment de fer aquest informe.

Transferències de capital.

En aquest capítol es mantenen les previsions d'aportacions de la CAIB pels convenis de la construcció de la Casa de Ses Aigües –vigent fins el 2024 – i per les amortitzacions tècniques de la concessió amb FUNERÀRIA GOMILA.

Respecte de 2018, hi ha una important reducció deguda a que no hi ha projecte finançat a través del pla de turisme sostenible. Sí que hi, en canvi, previsions d'aportacions a través de programes FEDER, que ja s'han aprovat i liquidat.



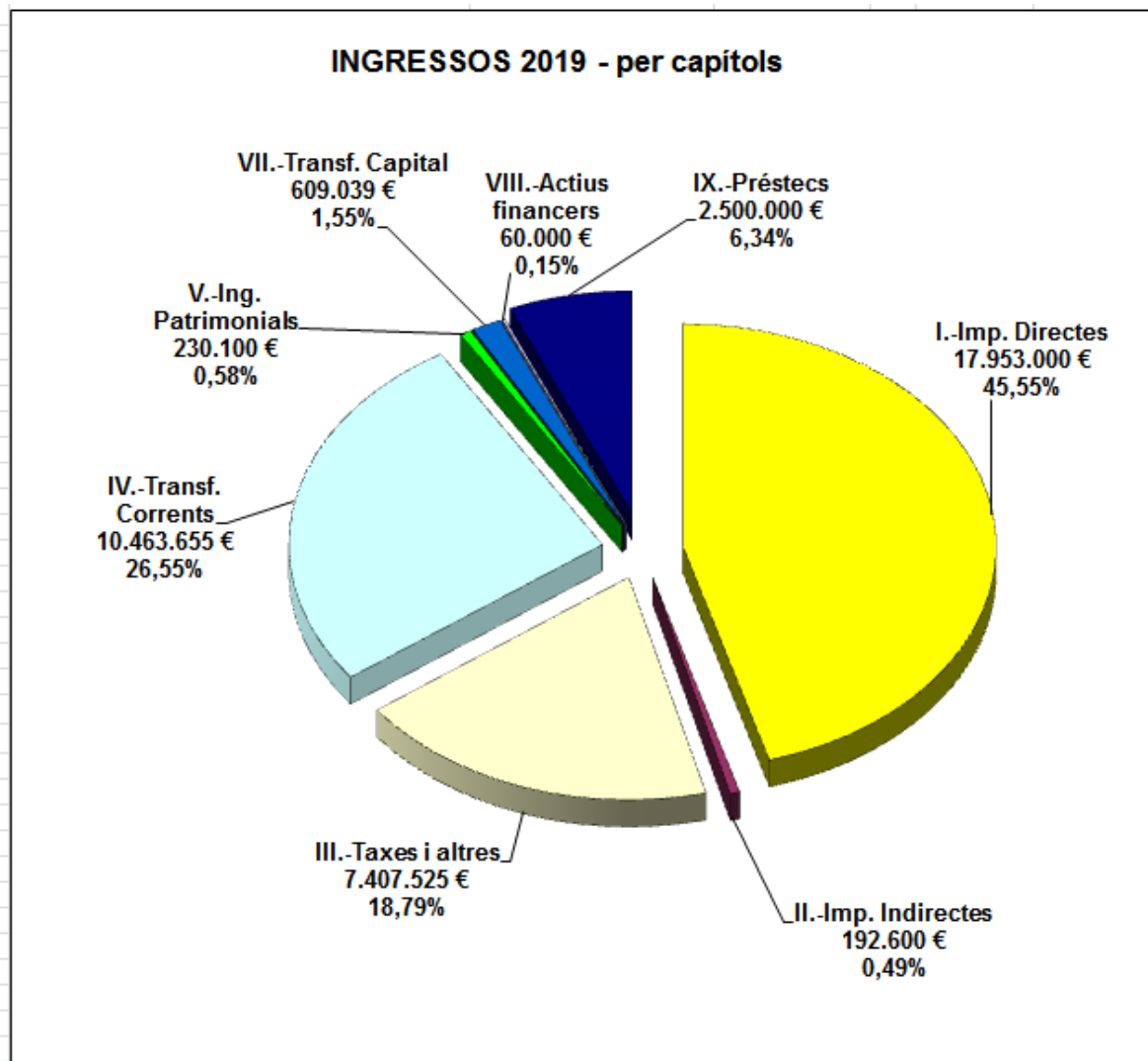


Es manté l'aportació per part del CIME, en el Pla Insular de Cooperació, i per millores d'instal.lacions esportives, a més de la prevista per millorar una parcel.la als voltants de l'Hotel Mirador.

Ingressos per operacions de crèdit

Es preveu la concertació de préstec per import de 2.500.000 €, i que representa un 6,90 % dels recursos ordinaris del pressupost. Es destinaria a finançar parcialment les inversions i transferències de capital, tot i que la seva contractació dependrà dels resultats de la liquidació de 2018, com en els darrers anys.

Gràficament, la distribució dels ingressos podria ser representada com segueix.





ESTAT DE DESPESES

Despeses de personal

La previsió del capítol de personal es suporta en la documentació rebuda des del departament de Recursos Humans. Inclou una dotació per personal temporal que ha de cobrir les incidències que es puguin donar durant 2019.

S'obvia més informació donat que ja consta a l'informe de RRHH en relació a l'annex pressupostari de la plantilla.

Despeses corrents – per compra de béns i serveis.

L'increment és d'un 2,98 % per cobrir les necessitats proposades pels diferents serveis, entre les quals trobam el lloguer de naus per recol.locar la brigada d'obres i la policia local; l'increment de cost del contracte de servei a domicili o de l'assistència tècnica a la recaptació, entre d'altres.

En aquest capítol, s'agrupen les partides per consums energètics, de forma que es pugui validar adequadament l'estalvi previst en el programa d'actuació preparat per Ecoolocal.

Els altres increments són conseqüència de la consolidació dels serveis que s'estan prestant.

Transferències corrents.

En el capítol IV, per transferències corrents, ens trobem amb un increment global del 2,61 %, bàsicament per increment de dotació a les subvencions nominatives, a majors despeses per la gestió de residus o a fer una dotació per possibles devolucions d'aportacions a la CAIB per convenis d'anys anteriors.

Per la resta de previsions, es mantenen els crèdits derivats dels acords vigents.

Fons de contingència

La previsió d'aquest fons, aquest any, s'ha deixat en una dotació de 150.000 €.

Inversions i transferències de capital.

El cap. 6 – destinat a inversions reals, pateix una reducció del 1,97% (61.416 €) mentres que al cap. 7 l'increment és de 266.700 € (22,31%), en aquest darrer cas bàsicament pels convenis amb la CAIB per la rehabilitació de la Sala Augusta i de les inversions a fer per a la nova residència geriàtrica a la zona del quarter de Santiago.

La resta de previsions es mantenen com l'any passat. L'annex d'inversions resulta suficientment descriptiu en cadascuna de les partides incloses.





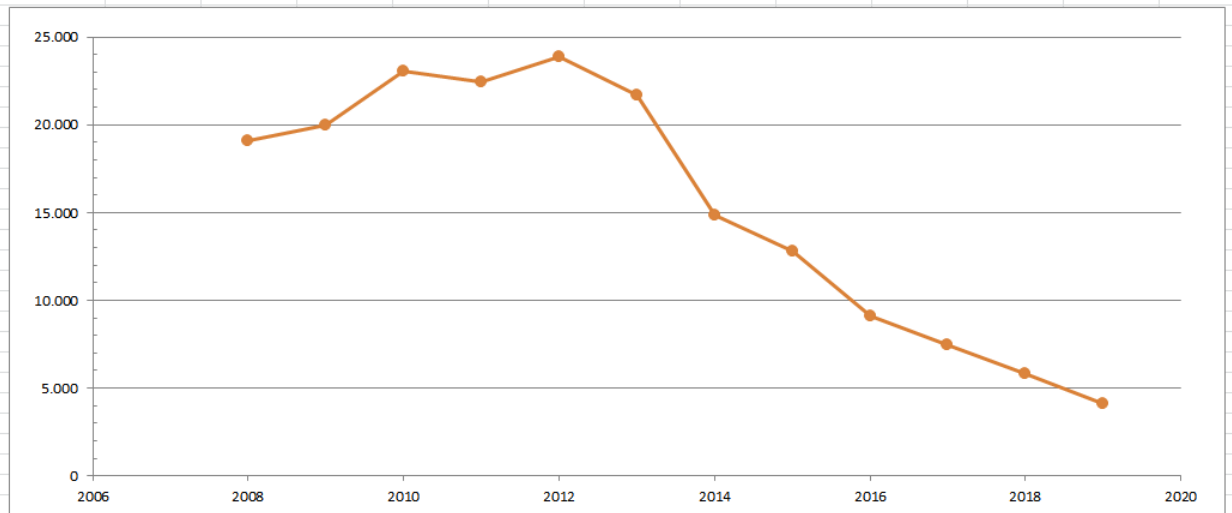
Interessos i amortitzacions

El detall dels imports previstos és el que es deriva del quadre de la càrrega financera pel deute viu vigent més els interessos previstos per l'operació de crèdit a concertar (per 2,5 milions d'euros).

Es fa una dotació de 50.000 € pels possibles interessos de demora derivats de l'aplicació de la Llei de Morositat, i a les bases d'execució es detalla el procediment a seguir, per al seu pagament, en liquidacions trimestrals.

Així i tot, la partida d'interessos es redueix en un 32,13 %, (98.598 €) per la reducció de la càrrega financera, que passa de 5,29 milions a 31/12/2018 a 3,80 milions a 31/12/2019 (si durant 2018 no es concerta l'operació de crèdit prevista de 2.5 milions, com sembla factible). L'evolució del deute financer queda representada de la forma següent:

Evolució del deute financer - anys 2008-2019

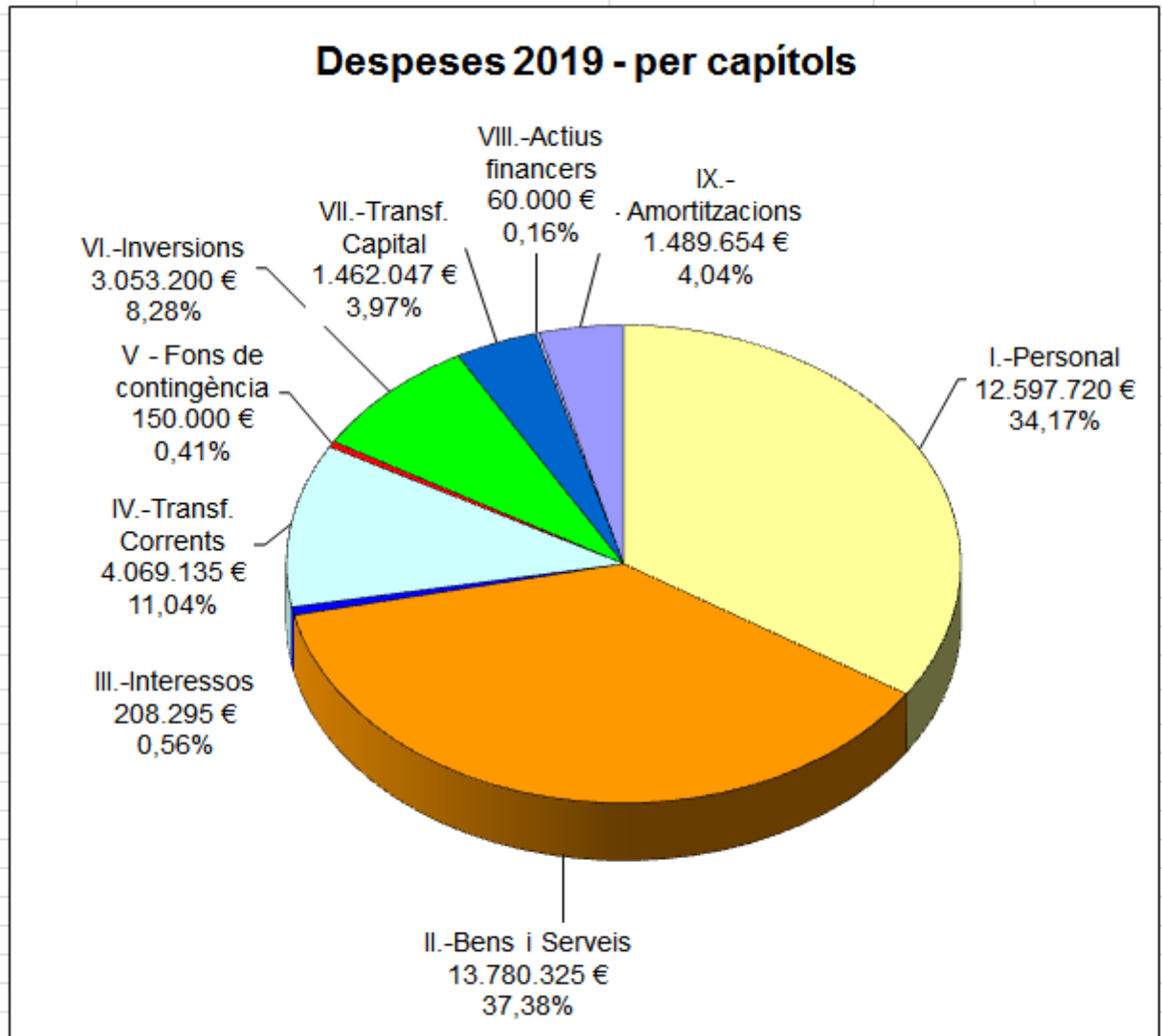


En el present quadre no s'inclou la concertació de préstec previst per al 2018, que, podria no contractar-se



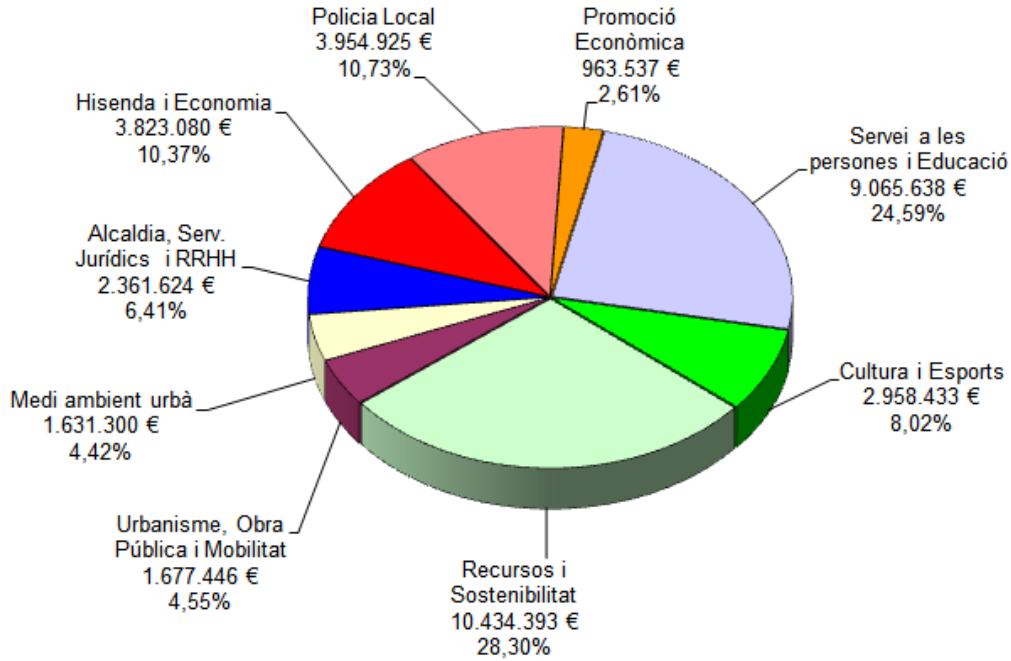


De forma gràfica podem representar el pressupost segons es mostra seguidament:





Pressupost 2019 classificació orgànica



SERVEI	IMPORT	%
Recursos i Sostenibilitat	10.434.393 €	28,30%
Urbanisme, Obra Pública i Mobilitat	1.677.446 €	4,55%
Medi ambient urbà	1.631.300 €	4,42%
Alcaldia, Serv. Jurídics i RRHH	2.361.624 €	6,41%
Hisenda i Economia	3.823.080 €	10,37%
Policia Local	3.954.925 €	10,73%
Promoció Econòmica	963.537 €	2,61%
Servei a les persones i Educació	9.065.638 €	24,59%
Cultura i Esports	2.958.433 €	8,02%
TOTAL	36.870.376	100,00





Modificacions a les bases d'execució del pressupost.

Pel que fa a les modificacions de les bases d'execució del pressupost, respecte de les bases de 2018, s'han inclòs les modificacions següents:

S'han modificat les referències al RDL 3/2011, per la llei 9/2017 de contractes del sector públic.

S'han agrupat les partides de consums energètics a fi de poder portar un millor control i adequar la informació al projecte ECOLOCAL.

A l'article 8, s'ha posat ampliable la partida SG5.1300.1210001, amb els ingressos de 46203, pels convenis de policia local, per a poder retribuir la col.laboració dels policies locals de l'ajuntament de Maó a altres municipis.

A l'article 30, s'inserta el punt 3, "L' import total màxim de les ordres de pagament a justificar és de 4.000 €., Excepcionalment, podrà superar-se aquesta quantitat, prèvia acreditació de la ineludible necessitat de fer el pagament de la despesa amb antelació a la realització de l'activitat, entrega del subministrament o prestació del servei."

Es modifica l'article 31, despeses de caixa fixa, establint globalment una quantia màxima anual de 50.000 €, per despeses incloses en aquest concepte. A més, s'afegeix una nova caixa fixa, per a la brigada d'obres municipal.

A l'article 32, s'inclou l'obligatorietat de donar compte al Ple, de les anul·lació de drets i obligacions d'exercicis tancats, juntament amb l'expedient de liquidació del pressupost, en un resum per anys i concepte d'ingrés.

Dintre del Títol VI – Altres operacions – s'inclou l'article 41 bis, per al pagament no pressupostari d'aquelles factures que, a final d'any, hagin quedat sense crèdit o aquest estigui pendent d'incorporar, amb la finalitat de no perjudicar als proveïdors, i no crear un enriquiment injust en favor de l'administració.

En el capítol II- Tresoreria – s'ha afegit un punt a l'article 42 , per regular el destí dels recursos procedents d'objectes perduts cap al banc d'aliments, la Creu Roja, o Càritas.

A l'article 53, es determina el procediment de comprovació material de les inversions, amb especial indicació de les obres que s'han de cedir a la concessionària d'aigua i sanejament.

L'article 57 regula el procediment de signatura de documents electrònics, amb independència dels treballs de control i fiscalització per part de la intervenció municipal.

SUFICIÈNCIA DELS CRÈDITS PER ATENDRE LES OBLIGACIONS

El Pressupost General de l'ajuntament de Maó es presenta amb superàvit i ascendeix a 39.415.919 € a l'estat d'ingressos, i 36.870.376 € euros a nivell de despeses





L'estat de despeses del Pressupost, per tant, recull els crèdits necessaris per fer front a les obligacions exigibles relatives al personal, assegurances social, contractes, despeses de funcionament, despeses financeres i amortitzacions de deute

Conclusions

D'acord amb les consideracions anteriors i a l'objecte de donar compliment al que es preveu a l'article 168.1. g) del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, cal considerar que la proposta de pressupost de l'Ajuntament de Maó, per a 2019, presentada per l'Alcaldia recull els recursos suficients per atendre les obligacions que es pretenen reconèixer.

Informe que s'emet en data de la signatura electrònica

El responsable dels Serveis Econòmics.

Jesús Camps Socías.



PREVISIÓ CARREGA FINANCERA 2019

PARTIDA	ENTITAT	FINALITAT	IMPORT	Interessos 2019	Amortitzacions 2019	Deute previst a 31/12/2019
3101101	Pendent	Op. Tresoreria	4.000.000,00			
3101801	SABADELLCAM	Inversions 2002	2.103.542,37	0,00	140.236,23	0,00
3101901	CAIXABANK	Inversions 2003	1.545.654,83	2.016,44	103.043,66	0,00
3102001	BBVA	Inversions 2004	3.995.500,00	20.795,10	266.366,67	266.366,62
3102101	BBVA	Inversions 2005	3.000.000,00	14.272,33	200.000,00	400.000,00
3102201	BBVA	Inversions 2006	3.926.906,00	34.022,71	261.793,73	785.381,24
3102501	CAIXABANK	Inversions 2007 - LC	2.042.612,50	135,66	130.441,55	391.324,65
3102502	BBVA	Inversions 2007 - BBVA	2.042.612,50	0,00	136.174,17	544.696,66
3102601	CAIXABANK	Inversions 2008	1.366.666,00	0,00	38.690,64	38.690,59
3102701	BBVA	Inversions 2009	2.202.710,00	54.740,23	144.440,00	974.970,00
3102801	BANKIA	Inversions 2010	2.752.367,00	4.300,30	68.151,02	397.297,58
3102901	CAIXABANK	ICO Entitats Locals 2011	592.094,39			0,00
3102902	BBVA	ICO Entitats Locals 2011	599.987,75			0,00
3103201	BMN	ICO Pagament a proveïdors 2012	3.031.206,68			0,00
3103301		Aval davant ABAQUA		3.000,00		
3103101		INVERS. 2018	2.500.000,00	25.000,00		
TOTAL DEUTE AMB ENTITATS FINANCERES				158.282,77	1.489.337,67	3.798.727,34

**Exp. Núm. E0097.2018.000001**

Procediment: Aprovació del pressupost municipal per l'exercici 2019

ANNEX DE BENEFICIS FISCALS EN TRIBUTS LOCALS PER A L'ANY 2019

En aquest annex, a partir de la informació rebuda des de Gestió Tributària, s'hi inclouen de manera detallada els beneficis fiscals en tributs locals i la seva incidència en els ingressos de l'Ajuntament de Maó, , per l'exercici 2019, per a donar compliment al mandat recollit en l'article 168.1 e) del TRLHL.

S'han tingut en compte les següents consideracions:

1. D'acord amb l'article 9 del TRLRHL s'inclouen el beneficis fiscals previstos en les normes amb rang de llei, així com aquells establerts en les respectives ordenances fiscals.

Considerem dins dels beneficis fiscals les bonificacions obligatòries, les bonificacions potestatives i les exempcions.

2. Respecte de l'exercici anterior, per a l'exercici 2018 no hi han hagut modificacions d'ordenances fiscals.

Tribut al que afecta	Tibus de beneficis fiscals	Descripció dels beneficis fiscals	Estimació de l'import	nº rebuts
11200- IBI Rustica,	Bonif.obligatòria demanada	Promotors i constructors. S'estableix una bonificació per als béns immobles que constitueixin l'objecte de l'activitat de les empreses d'urbanització, construcció i promoció immobiliària (art. 4, 1 O.F.) 73 del TRLHL	0,00 €	0
11301- IBI Urbana,	Bonif.obligatòria demanada	VPO o equiparables (art. 4, 2 O.F.) 73 del TRLHL	0,00 €	0
11400- IBI Urbana-	Bonif.obligatòria demanada	Cooperatives Agràries (art. 4, 3 O.F.) 73 del TRLHL	0,00 €	0
Béns Caract Esp	Bonif.Potest. demanada	Famílies nombroses (art. 4, 4 O.F.) 74 del TRLHL	12.328,31 €	36





AJUNTAMENT DE MAÓ - MAHÓN

--	--

	Bonif.Potest. demanada	Rebuts domiciliats (art. 4, 5 O.F.) 74 del TRLHL	172.337,59 €	11.692
	Bonif.Potest. demanada	BICEs (art. 4, 6 O.F.) 74 del TRLHL	6.357,96 €	56
	Bonif.Potest. demanada	Bonificació a efecicis amb act econòmica d'especial interès o utilitat municipal (art. 4, 7 O.F.)	43.118,94 €	5
	Exempts Urbana	Art. 62 TRLHL	1.356.500,20 €	366
	Exempts BICE	Art. 62 TRLHL	38.334,78 €	7
11501- I Vehicles	Exempts	Vehicles oficials o adscrits a defensa i Creu Roja Art. 93.a TRLHL RD 2/2004	11.158,21 €	102
	Exempts	Minusvalids o transport persones mobilitat reduïda Art. 93.1e TRLHL RD 2/2004	41.171,52 €	576
	Exempts	Vehicles agrícoles Art. 93.1g TRLHL RD 2/2004	7.458,93 €	103
	Bonif.Potest. demanada	Vehicles mixtos o elèctrics i combustibles no derivat petroli	4.840,47 €	55
	Bonif.Potest. demanada	Vehicles històrics	7.386,97 €	81
	Bonif.Potest. demanada	Vehicles > 25 anys	6.011,49 €	99
	Bonif.Potest. demanada	Rebuts domiciliats	14.830,81 €	6.889
11600- I Plusvalues	Bonif.Potest. demanada	Art. 108 TRLHL RD 2/2004, habitatge familiar o dels hereus	24.172,58 €	20
13000- IAE	Exempts	Art. 82 TRLHL RD 2/2004	no obligats	
	Bonif.obligatòria demanada	Cooperatives i inici activitat posterior 2on any Art. 88 TRLHL RD 2/2004	6.004,76 €	5
	Bonif.Potest. demanada	Creació llocs de feina, trasllat des del centre, millora energia Art. 88 TRLHL RD 2/2005	46.126,20 €	4
29000- ICIO	Potestativa	Art. 5, lletra f) O.F. d'Espacial Interès, per Ple (durant 2016)	1.981,55 €	
TOTAL			1.800.121,27 €	





INCIDÈNCIA DELS BENEFICIS FISCALS EN ELS INGRESSOS DEL PRESSUPOST MUNICIPAL PER L'EXERCICI 2019

Econòmica	Descripció	Previsió sense beneficis fiscals	Exempcions	B.F. Obligatori	B.F. Voluntaris	Previsió al pressupost 2019
11200	IBI Rustica	75.000				75.000
11301	IBI Urbana	12.679.715	1.356.500		279.715	12.400.000
	IBI Urbana-Béns					
11400	Caract Esp	1.490.000				1.490.000
11501	I Vehicles	1.508.250	60.120		33.250	1.475.000
11600	I Plusvalues	1.424.500			24.500	1.400.000
13000	IAE	1.165.150			52.150	1.113.000
29000	ICIO	191.363			1.363	190.000

Maó, a data de la signatura electrònica del document.

El responsable del serveis econòmics,

Jesús Camps Socías.



ANNEX DE SUBVENCIONS NOMINATIVES

nif	nom	2019	v servei
G07243660	ASSOCIACIO DE DIABETICS DE MENORCA	400	accions socials
G07335581	ASOCIACION FAMILIARES ALZHEIMER MENORCA	500	accions socials
G07401581	CLUB DE JUBILADOS Y PENSIONISTAS ENTIDAD CUI	7.500	accions socials
G07488059	FUNDACION HOMBRE LIBRE	500	accions socials
G07608771	ASSOCIACIO DE PARES DE NINS AMB CANCER DE B	400	accions socials
G07679400	FONS MENORQUI DE COOPERACIO	97.760	accions socials
G07709736	ALCER MENORCA	600	accions socials
G07998321	ASSOCIACIO DONES AFECTADES CANCER MAMA	400	accions socials
G28197564	ASOCIACION ESPAÑOLA CONTRA EL CANCER-MAO	500	accions socials
G57587321	ASSOCIACIÓ DE PERSONES SORDES DE MENORCA	400	accions socials
G57612533	ASSOC. ACOMPANYAMENT PROCESSOS DE DOL (LL	400	accions socials
G57783565	ASOCIACION PERSONAS MAYORES (ASPEMA)	600	accions socials
Q2866001G	CREU ROJA ESPANYOLA	45.000	accions socials
R0700070F	CARITAS DIOCESANA DE MENORCA	6.000	accions socials
G07046667	ORFEON MAHONES	10.000	cultura
G07050800	ATENEU CIENTIFIC LITERARI I ART. DE MAO	10.000	cultura
G07181910	JOVENTUTS MUSICALS MAÓ	28.000	cultura
G07224330	CORAL SANT ANTONI	900	cultura
G07548415	CASA DE ANDALUCIA DE MENORCA	1.000	cultura
G07815723	ASSOCIACIÓ AMICS DELS GEGANTS DE MAÓ	2.000	cultura
G07903990	GRUP FOLKLORIC ES REBOST DE MAO	1.300	cultura
G57029423	GRUP DE PESSEBRISTES DE MAÓ	1.000	cultura
G57334070	GRUP FILHARMONIC DE L ATENEU DE MAO	1.200	cultura
G57371155	COLLA D'AMICS GEGANTERS DELS GEGANTS DE LL	1.000	cultura
G57571572	ASSOCIACIÓ MUSICAL DE MAÓ	57.000	cultura
G57692881	FUNDACIÓ ENCICLOPÈDIA DE MENORCA	3.000	cultura
G07168073	APIMA CEIP MARE DE DEU DEL CARME	10.000	educació
G07123243	APIMA LA SALLE	13.000	educació
	CP MARIA LLUÏSA SERRA	2.500	educació
	CP MARE DE DEU DEL CARME	2.500	educació
B57640633	MECUP (MENORCA EVENTS SL)	5.000	esports
G07043227	CLUB DEPORTIVO MENORCA	5.000	esports
G07043987	CLUB MARITIMO DE MAHON	40.000	esports
G07055791	PEÑA CICLISTA MAHONESA	1.100	esports
G07056054	SOCIEDAD HIPICA AMIGOS DEL NOBLE BRUTO	5.000	esports
G07154297	CLUB TENIS MAHON	12.000	esports
G07155062	CLUB ESCUELA PATINAJE ARTISTICO MAHON	600	esports
G07203516	CLUB DEPORTIVO ALCAZAR	3.000	esports
G07224348	CLUB DE TIRO OLIMPICO	500	esports
G07283096	UNION DEPORTIVA MAHON	5.000	esports
G07485915	UNION DEPORTIVA SEISLAN	500	esports
G07517402	CLUB D'ARC MAÓ	250	esports
G07518210	GRUP DE CAVALLERS DE MAO	5.000	esports
G07634256	CLUB ESPORTIU PASQUAL CALBÓ (SECCIÓN GIMNA	600	esports
G07637234	CLUB NATACIÓ MAÓ	1.000	esports
G57067928	ASOCIACION CICLOTURISTA MENORCA	2.500	esports
G57372492	CLUB BALONCESTO LA SALLE MAHON	10.000	esports
G57441628	TRAMUNTANA RUGBY CLUB	550	esports
G57566937	CLUB RIT MÓ	500	esports
G57717282	BS RITMICA	500	esports
G57769952	ASOCIACIÓN PATINAJE ARTÍSTICO MENORCA	600	esports
G57816753	C.F. SPORTING DE MAHON	8.000	esports
G57856908	JUDO CLUB BUSHIDOKAN	400	esports
G57875882	CLUB VOLEIBOL MAÓ	600	esports
G57886228	CLUB ESPORTIU ARTÍSTIC MO	650	esports
J57366866	CLUB PETANCA SES VINYES	250	esports
G16528119	BASQUET MENORCA	10.000	esports
	CLUB HOCKEY MENORCA	400	esports
G07089600	GOB	6.000	medi ambient
G57659922	PROTECTORA D'ANIMALS DE MAO	1.000	medi ambient

ANNEX DE SUBVENCIONS NOMINATIVES

nif	nom	2019	v servei
G07140718	AAVV ES GRAU	1.000	participació ciutadana
G07203672	AAVV SANT CLIMENT	2.800	participació ciutadana
G07459845	AAVV LLUCMAÇANES	2.500	participació ciutadana
G07475676	AAVV MOLI D'ES PLA	1.500	participació ciutadana
G07490261	AAVV CAMI DE SES VINYES	1.500	participació ciutadana
G07524184	AAVV CAMI DEN BARROTES	1.500	participació ciutadana
G07588031	AAVV DALT SANT JOAN	1.000	participació ciutadana
G07589674	AAVV SA MESQUIDA	1.000	participació ciutadana
G07853971	AMICS DE LA MAR PORT-MAÓ	1.000	participació ciutadana
G07899420	AAVV ES CANUTELLS	1.000	participació ciutadana
G57293029	AAVV CAMI DES CASTELL DE DALT	600	participació ciutadana
G57315541	ASSOCIACIO AMICS ILLA DE L HOSPITAL	10.000	participació ciutadana
G57596116	AAVV SES TANQUES DEL CARME	1.500	participació ciutadana
G57771933	ASSOCIACIÓ DE VEÏNS DEL CENTRE HISTÒRIC DE M	1.000	participació ciutadana
H07780281	AAVV JARDINS DE MALBUGER	1.000	participació ciutadana
H57868143	ASOCIACION DE VECINOS CAPITAN DORIA	1.000	participació ciutadana
F07013196	SOCIEDAD COOPERATIVA LIMITADA VIRGEN DE MOI	31.000	participació ciutadana
G07043987	CLUB MARITIMO DE MAHON	20.000	promoció econòmica
G57671893	ASOCIACION DE COMERCIANTES Y EMPRESARIOS I	10.000	promoció econòmica
	total	522.760	

servei	Suma de 2019
accions socials	160.960,00
cultura	113.400,00
educació	31.000,00
esports	119.500,00
medi ambient	7.000,00
participació ciutadana	60.900,00
PROMOCIÓ ECONÓMICA	30.000,00
Total general	522.760,00



INFORMACIÓ SOBRE ELS CONVENIS SUBSCRITS AMB EL GOVERN DE LES ILLES BALEARS EN MATÈRIA DE DESPESA SOCIAL.

D'acord amb l'article 168 del Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i amb la disposició final 1.2 del Real Decret Llei 7/2014, de 26 de desembre de mesures de sostenibilitat financera de les comunitats autònomes i entitats locals i altres de caràcter econòmic, el Pressupost Municipal de l'Ajuntament de Maó, serà format per l'Alcaldessa, i s'hi hauran d'afegir, entre d'altres, un annex amb informació relativa als convenis subscrits amb les comunitats autònomes en matèria de despesa social, amb especificació de la quantia de les obligacions de pagament i dels drets econòmics que s'han de reconèixer en l'exercici a què es refereix el pressupost general i de les obligacions pendents de pagament i drets econòmics pendents de cobrament, reconeguts en exercicis anteriors, així com de l'aplicació o la partida pressupostària en què es recullen, i la referència a què els convenis esmentats inclouen la clàusula de retenció de recursos del sistema de finançament a què es refereix l'article 57 bis de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local.

A hores d'ara, en aquest serveis econòmics, consten els següent convenis, que tenguí abast dins el pressupost de l'exercici de 2019, en matèria de despesa social.

CONVENI	Aplicació pressupost	OBLIGACIONS PAGAMENT PREVISTES EXERCICI 2019	DRETS ECONÒMICS A RECONÈIXER PREVISTOS EN L'EXERCICI 2019	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT EXERCICIS ANTERIORS	DRETS ECONÒMICS PENDENTS DE COBRAMENT EXERCICIS ANTERIORS	CLAÚSULA ART. 57bis LLEI 7/1985
Conveni servei a domicili per persones en situació de dependència	-	36.166,00	22.777,20		13.388,80	-

Periòdicament s'estan renovant convenis en matèria d'educació infantil, places per la RGA, menjar i servei a domicili, etc. Però no consta res firmat, per al 2019.





Pel que fa als deutes derivats de convenis anteriors, en caire social, el resum és el següent:

Exercicis tancats				
Exerc.	Eco.	Descripció	Drets Pend. Cobrament	
2016	45050	CAIB - PROJECTES AEVUM-AMFORA-HORT DES FRARES		20.449,02
2016	45051	SOIB-PROJECTE RESCAT PMGJ-14/16		6.126,50
2017	45057	SOIB- PROJECTE IMPULS PMM 22/16		73.825,56
2017	45058	SOIB- PROJECTE INTROM@O - PMM 23/16		71.436,27
2017	45059	CAIB - SOIB - PROJECTE ALZINAR, EXP. CAIB VM67/17		140.649,88
Exercici corrent - 2018				
any	Eco.	Descripció	Previsions totals	Drets pendents de cobrament
2018	45003	CAIB - Conveni estades RGA	300.000,00	239.699,12
2018	45053	CAIB - PROJECTE ""ARBOCER""	32.400,00	32.400,00
2018	45054	CAIB - SOIB - ARRANCA V - VI - VII	658.077,63	658.077,63
2018	45055	SOIB-PROJECTE ""CICERÓ""	152.878,48	61.151,39
2018	45056	SOIB- PROJECTE ""PRINCIPAL DE GUARDIA""	193.314,62	77.325,84
2018	45058	SOIB - PROJECTE BRISTOL 170	155.229,04	80.434,51
2018	45059	CAIB - SOIB - DONES MALTRACTADES, EXP. SD 32-40 / 2018	192.386,64	192.386,64
TOTAL PENDENT DE COBRAMENT				1.653.962,36

Maó, a data del registre electrònic

El responsable del serveis econòmics.
Jesús Camps Socias.



Ajuntament de Maó - PREVISIÓ INGRESSOS 2019

Econòmica	cap	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
11200	1	IBI Rustica	51.000	75.000
11301	1	IBI Urbana	12.300.000	12.400.000
11400	1	IBI Urbana-Béns Caract Esp	1.550.000	1.490.000
11501	1	I Vehicles	1.620.000	1.475.000
11600	1	I Plusvalues	1.025.000	1.400.000
13000	1	IAE	1.235.000	1.113.000
Total 1			17.781.000	17.953.000
29000	2	ICIO	170.000	190.000
29100	2	Vedats de caça	2.600	2.600
Total 2			172.600	192.600
30008	3	T Abasteixament Aigua	1.350.000	1.350.000
30101	3	T Sanejament	515.000	515.000
31107	3	T Residencia Geriàtrica	976.000	1.115.000
31111	3	T Assistència domiciliaria	93.000	120.000
31206	3	T. Serveis Culturals i d'Oci	80.000	100.000
31309	3	T Instal·lacions Esportives	340.000	420.000
32100	3	T Llicències Urbanístiques	95.000	190.000
32106	3	T. Casaments	3.500	4.200
32505	3	T Expedició documents	12.000	18.000
32601	3	T Grua	19.000	30.000
32900	3	T Serveis Especial	14.000	18.000
32904	3	T Cementiris	260.000	275.000
32905	3	T Cementiris. Retrib. Conces.	226.025	226.025
33013	3	T Sistema Àrea	450.000	450.000
33101	3	T OVP Guals	160.000	165.000
33114	3	T.OVP Reserva d'Aparcament	8.000	8.500
33205	3	T Empres. Subministraments	300.000	320.000
33206	3	Compensació de Telefónica SA	105.000	115.000
33502	3	T OVP Taules, Cadires, etc.	115.000	125.000
33903	3	T OVP Feriants	4.000	0
33904	3	T OVP Ambulants	85.000	72.000
33906	3	T OVP Obres i bastides	6.500	2.000
34207	3	PP Esceles Infantils	700.000	760.000
34401	3	PP ENTRADES CENTRE D'ART I D'HISTÒF	4.000	7.200
39100	3	Sancions urbanístiques	7.000	9.600

Ajuntament de Maó - PREVISIÓ INGRESSOS 2019

Econòmica	cap	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
39120	3	Multes Tràfic	650.000	550.000
39190	3	Altres sancions	12.000	32.000
39211	3	Recàrrecs Apremi	125.000	210.000
39300	3	Inter. demora	70.000	85.000
39900	3	Recursos Eventuals	18.000	30.000
39904	3	Costes de procediment de recaptació	20.000	25.000
39940	3	INGR. PER EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES	60.000	60.000
Total 3			6.883.025	7.407.525
42000	4	Participació en Tributs Estat	6.085.000	5.996.000
42390	4	AUTORITAT PORTUÀRIA.- NETEJA PORT	56.000	57.000
45001	4	Aport Fons Coop. Local	243.000	243.000
45003	4	CAIB - Conveni estades RG	300.000	0
45006	4	CAIB - DÈFICIT COMPETÈNCIES IMPROPI	0	3.712.155
45030	4	CAIB - Aportació Educació 0-3	75.000	106.000
45083	4	CAIB - FONS DE SEGURETAT PÚBLICA	0	53.500
46100	4	CIM - Places concertades RG	510.000	0
46103	4	CIM - PROGRAMA SERVEIS SOCIALS COM	504.000	0
46104	4	CIM - Sou Bombers	51.360	53.000
46105	4	CIMe.- CONSUM GAS PROPÀ RESIDÈNCIA	15.000	15.000
46106	4	CIME- CONVENI SAD 2017	19.000	0
46107	4	CIMe - AJUTS TEMPORALS D'EMERGÈNC	0	110.000
46132	4	CIMe - AJUTS A L'EDUCACIÓ INFANITIL 0-	0	34.000
46138	4	CIMe - APORT. CENTRE HDEZ SANZ	60.000	60.000
46203	4	CONVENI AJUNTAMENTS CESSIÓ POLICI	0	20.000
47101	4	Anuncis Contractació	2.000	4.000
Total 4			7.920.360	10.463.655
52000	5	Interessos Dipòsits	290	100
54100	5	Lloguer vivendes mpals.	9.610	10.000
55000	5	Conces. Administ. ús privatiu	195.000	160.000
55001	5	Conc. Adm. Cementiri	33.000	25.000
55003	5	Canon Sistema Àrea	35.000	35.000
55004	5	FUNERARIA GOMILA - Canon concessió	17.000	0
Total 5			289.900	230.100
72001	7	CAIB - FEDER - subv. Rehab. Claustre del C	0	87.350
72005	7	Mº ECONOMIA - FEDER - MERCAT DES PI	0	73.584

Ajuntament de Maó - PREVISIÓ INGRESSOS 2019

Econòmica	cap	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
75000	7	CAIB Casa de les Aigües	6.605	6.605
75067	7	CAIB- Projecte Turisme Sostenible	624.910	0
76100	7	CIME - Pla Instal. Esportives	53.400	53.400
76102	7	CIME - Invers. Zonas y Areas Turíst	0	28.000
76109	7	CIME - Pla Insular Cooperació	352.000	352.000
77003	7	FUNERARIA GOMILA.- Amort. Tècniques	8.100	8.100
Total 7			1.045.015	609.039
83000	8	Bestretes Personal	60.000	60.000
Total 8			60.000	60.000
91301	9	Pretec II. T. Inversions	2.500.000	2.500.000
Total 9			2.500.000	2.500.000
Total general			36.651.900	39.415.919

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SG1	9120	9	1000001	1	RETRIBUCIONS.- CÀRRECS ELECTES	332.605,00	332.605,00
SG5	1300	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- POLICIA	914.935,00	934.717,00
CM2	1511	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- URBANISME	59.010,00	81.150,00
CM1	1532	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- VIES PUBLIQUES..	11.201,00	11.905,00
CM1	1711	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIU'	12.845,00	13.411,00
CM6	1721	1	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- MEDI AMBIENT	15.196,00	15.873,00
SP1	2310	2	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	16.409,00	16.489,00
SG8	2410	2	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- FORMACIÓ	14.332,00	14.992,00
SP3	3322	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ARXIU I PATR..	24.721,00	16.219,00
SP3	3370	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- JOVENTUT	0,00	44.365,00
SG8	4330	4	1200001	1	BASIQUES FUNC.-ACTIVITATS	16.913,00	17.751,00
SG1	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ORG. GOVERN..	17.064,00	12.454,00
SG1	9202	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.-SERVEIS JURÍDICS.....	64.129,00	48.949,00
SG1	9203	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- CONTRACTACIÓ...	17.882,00	18.745,00
SG4	9311	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- INTERVENCIÓ...	21.382,00	19.405,00
SG4	9340	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAP'	65.930,00	63.777,00
SG5	1300	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- POLICIA	785.196,00	904.497,00
CM2	1511	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- URBANISME	59.890,00	85.744,00
CM1	1532	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- VIES PUBLIQUES.	5.858,00	7.149,00
CM1	1711	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIU'	6.787,00	8.411,00
CM6	1721	1	1210001	1	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES.- MEDI AMB	10.796,00	9.275,00
SP1	2310	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	12.660,00	16.409,00
SG8	2410	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- FORMACIÓ	9.387,00	11.598,00
SP3	3322	3	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ARXIU I PATR..	16.411,00	17.983,00
SP3	3370	3	1210001	1	COMPLEMEN. FUNC.- JOVENTUT	0,00	30.175,00
SG8	4330	4	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-ACTIVITATS	16.135,00	15.424,00
SG1	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ORG. GOVERN	16.354,00	11.776,00
SG1	9202	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERVEIS JURÍDICS....	95.443,00	62.213,00
SG1	9203	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- CONTRACTACIÓ..	10.367,00	12.391,00
SG4	9311	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- INTERVENCIÓ..	31.946,00	22.964,00
SG4	9340	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAP'	52.329,00	57.713,00
SG5	1300	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- POLICIA	12.481,00	13.376,00
CM2	1511	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- URBANISME	133.580,00	142.454,00
CM1	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	0,00	127.995,00
CM2	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	39.710,00	0,00
CM1	1532	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- VIES PUBLIQUES ..	62.060,00	64.613,00
CM1	1650	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- ENLLUMENAT	65.463,00	67.391,00
CM1	1710	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- PARCS I JARD..	75.891,00	76.562,00
CM1	1711	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	140.768,00	149.940,00
CM6	1721	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- MEDI AMBIENT	26.550,00	28.428,00
SP1	2310	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	284.851,00	297.301,00
SP1	2311	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- RGA	903.440,00	968.204,00
SG8	2410	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- FORMACIÓ	13.607,00	14.772,00
SP1	3110	3	1300001	1	BASIQUES LAB.-SANITAT	27.962,00	16.934,00
SP1	3230	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- EDUCACIÓ	132.245,00	135.571,00
SP1	3260	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESCOLES MUNICIPALS	40.127,00	41.994,00
SP3	3322	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ARXIU I PATR..	34.273,00	35.773,00
SP3	3340	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- CULTURA	56.789,00	75.031,00
SP3	3370	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- JOVENTUT	42.417,00	23.033,00
SP3	3400	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESPORTS	242.974,00	244.088,00
SG8	4310	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- COMERÇ	12.858,00	13.572,00
SG8	4312	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- PROM. ECONOM.	41.940,00	30.695,00
SG8	4330	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- ACTIVITATS	36.653,00	38.323,00
SG1	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- ALCALDIA	56.349,00	60.531,00
SG1	9202	9	1300001	1	BASIQUES LAB.-SERVEIS JURÍDICS.....	83.281,00	90.142,00
SG1	9203	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- CONTRACTACIÓ.	14.729,00	14.339,00
SG1	9205	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- REC. HUMANS ...	98.885,00	104.339,00
SG4	9206	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INFORMÀTICA	32.249,00	29.922,00
SG1	9250	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	100.074,00	105.370,00
SG4	9311	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INTERVENCIÓ ...	44.491,00	47.934,00
SG4	9340	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTA	67.214,00	71.011,00
SG1	9203	9	1300101	1	COMPLEM. LAB.- CONTRACTACIÓ..	7.343,00	9.275,00
SG1	9205	9	1300101	1	HORES EXTRAORDINÀRIES /SERV. EXTRAORD..	65.975,00	65.975,00
SG5	1300	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- POLICIA	7.261,00	8.104,00
CM2	1511	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- URBANISME	106.088,00	113.241,00
CM1	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OBRA PUBLICA	0,00	107.990,00
CM2	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OBRA PUBLICA	41.208,00	0,00
CM1	1532	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- VIES PUBLIQUES..	44.834,00	53.942,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
CM1	1650	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ENLLUMENAT	54.237,00	56.677,00
CM1	1710	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- PARCS I JARD.	47.608,00	53.629,00
CM1	1711	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT/	118.191,00	135.278,00
CM6	1721	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MEDI AMBIENT	22.219,00	24.415,00
SP1	2310	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	192.122,00	202.928,00
SP1	2311	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- RGA	798.409,00	853.901,00
SG8	2410	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- FORMACIÓ.	7.275,00	9.575,00
SP1	3110	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SANITAT	0,00	11.573,00
SP1	3230	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- EDUCACIÓ.....	96.388,00	108.658,00
SP1	3260	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESCOLES MPALS.	36.887,00	37.463,00
SP3	3322	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ARXIU I PATR.	22.939,00	29.657,00
SP3	3340	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- CULTURA	38.002,00	52.424,00
SP3	3370	3	1300201	1	COMPLEMEN. LAB.- JOVENTUT	27.171,00	0,00
SP3	3400	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESPORTS	182.935,00	184.659,00
SG8	4310	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-COMERÇ	7.275,00	9.275,00
SG8	4312	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-PROM. ECONOM.	23.999,00	19.150,00
SG8	4330	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ACTIVITATS	25.367,00	26.220,00
SG1	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ALCALDIA	38.121,00	40.508,00
SG1	9202	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERVEIS JURÍDICS	53.006,00	63.442,00
SG1	9205	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- REC. HUMANS...	104.756,00	71.968,00
SG4	9206	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INFORMATICA....	30.864,00	35.189,00
SG1	9250	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	60.072,00	73.255,00
SG4	9311	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INTERVENCIÓ...	33.523,00	46.018,00
SG4	9340	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT/	41.673,00	51.301,00
SP1	2310	2	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	101.500,00	101.500,00
SP1	2311	3	1310001	1	PERS. EVENTUAL - R.G.A.	406.000,00	513.000,00
SG8	2410	2	1310001	1	PERS. EVENTUAL - FORMACIÓ.....	0,00	14.224,00
SP1	3260	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ESCOLES MUNICIPALS	162.400,00	165.000,00
SP3	3400	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- SERV. MPAL. D'ESPORTS	0,00	125.000,00
SG1	9205	9	1310001	1	PERS. EVENTUAL.- REC. HUMANS.	25.375,00	0,00
SG1	9205	9	1500001	1	PRODUCTIVITAT.- REC. HUMANS..	391.171,00	62.225,00
SG5	1300	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- POLICIA	550.394,00	594.031,00
CM2	1511	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- URBANISME	108.937,00	127.857,00
CM1	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	0,00	70.083,00
CM2	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	21.082,00	0,00
CM1	1532	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- VIES PUBLIQUES...	45.793,00	50.841,00
CM1	1650	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ENLLUMENAT	43.811,00	45.409,00
CM1	1710	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PARCS I JARDIN	45.201,00	47.650,00
CM1	1711	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	94.530,00	104.270,00
CM6	1721	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MEDI AMBIENT	21.742,00	22.809,00
SP1	2310	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	189.425,00	190.719,00
SP1	2311	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- RGA	660.882,00	561.803,00
SG8	2410	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- FORMACIÓ	12.430,00	0,00
SP1	3110	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.-SANITAT	8.640,00	8.809,00
SP1	3230	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- EDUCACIÓ	75.423,00	80.602,00
SP1	3260	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESCOLES MUNICIPALS	74.142,00	63.870,00
SP3	3322	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ARXIU I PATR..	31.417,00	31.641,00
SP3	3340	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CULTURA	30.414,00	40.616,00
SP3	3370	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- JOVENTUT	21.503,00	0,00
SP3	3400	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESPORTS	139.356,00	169.369,00
SG8	4310	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- COMERÇ	6.221,00	7.060,00
SG8	4312	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PROM. ECONOM.	20.375,00	15.402,00
SG8	4330	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ACTIVITATS	27.492,00	28.304,00
SG1	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ORG. GOVERN...	40.353,00	39.314,00
SG1	9202	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.-SERVEIS JURÍDICS	80.339,00	74.600,00
SG1	9203	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CONTRACTACIÓ ...	15.493,00	16.855,00
SG1	9205	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- REC. HUMANS ...	252.172,00	108.959,00
SG4	9206	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INFORMATICA	19.502,00	20.119,00
SG1	9250	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	49.485,00	55.195,00
SG4	9311	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INTERVENCIÓ...	37.658,00	42.038,00
SG4	9340	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTAC	69.021,00	75.140,00
SG1	9120	9	1600101	1	SEG.SOCIAL.-ORG.GOVERN D.EX.	77.049,00	77.049,00
SG1	9205	9	1610401	1	INDEMNITZACIONS JUBIL. ANTICIPADA	10.000,00	10.000,00
SG1	9205	9	1620001	1	FUNCIONARIS.- FORMACIÓ	4.000,00	4.000,00
SG1	9205	9	1620401	1	FUNCIONARIS.- ACCIO SOCIAL	85.000,00	50.000,00
SG1	9205	9	1630001	1	PERSONAL LABORAL.- FORMACIO	6.000,00	6.000,00
SG1	9205	9	1630401	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	0,00	150.000,00
SG2	9205	9	1630401	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	115.000,00	0,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Crítéri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SG1	9205	9	1630501	1	PERSONAL LABORAL.-ASSEGUANCES	4.500,00	4.500,00
Total 1						12.175.000,00	12.597.720,00
SG5	1300	1	2000001	2	LLOGUER TERRENYS.- POLICIA	205.000,00	220.000,00
SG5	1300	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- POLICIA	25.000,00	115.000,00
SP1	1522	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- HABITATGE	20.000,00	20.000,00
CM1	1711	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- MICROCIUTAT	25.000,00	25.000,00
SP3	3300	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - CULTURA	0,00	11.700,00
SP3	3322	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - ARXIU	28.000,00	28.000,00
SG4	9311	9	2020001	2	LLOGUER EDIFICI SANT ROC .- GESTIÓ PRES.	29.000,00	29.000,00
SG1	9203	9	2030001	2	LLOGUER MAQUINARIA.- CONTRACTACIÓ	40.000,00	40.000,00
CM1	1711	1	2040001	2	LLOGUER VEHICLES.-MICROCIUTAT	30.000,00	40.000,00
SG5	1300	1	2100001	2	CONSERVACIÓ VIES PÚBLIQUES.- POLICIA	50.000,00	50.000,00
CM1	1532	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- VIES PÚBLIQUES	180.000,00	180.000,00
CM1	1710	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- PARCS I JARDINS	80.000,00	100.000,00
SG5	1300	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- POLICIA	1.200,00	1.200,00
SP1	1640	1	2120001	2	REP.MANT. ZONES CEMENTIRI	10.500,00	10.500,00
CM1	1719	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDIFICIS MPALS	100.000,00	100.000,00
SP1	2311	2	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- RGA	85.000,00	105.000,00
SG8	2410	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- FORM. I OCUPAC.	6.000,00	6.000,00
SP1	3230	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDUCACIÓ	70.000,00	70.000,00
SP3	3300	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- CULTURA	12.000,00	13.000,00
SP3	3341	3	2120001	2	CONSERV. EDIFICI.- HDEZ SANZ	10.000,00	10.000,00
SP3	3400	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- ESPORTS	10.000,00	15.000,00
SG8	4310	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- PPAL DE GUARDIA	10.000,00	10.000,00
SG8	4312	4	2120001	2	MANT. EDIFICIS.-MERCATS	3.000,00	3.000,00
SG5	1300	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- POLICIA	10.000,00	10.000,00
CM2	1511	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- URBANISME I BC	2.000,00	2.000,00
CM1	1650	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ENLLUM. PUB.	60.000,00	72.000,00
CM1	1710	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- PARCS I JARD.	3.000,00	3.000,00
CM1	1719	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-EDIFICIS MPALS	8.000,00	8.000,00
SP1	2310	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-ATEN. PRIMÀRIA	5.000,00	5.000,00
SP1	2311	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- R.G.A	70.000,00	70.000,00
SP1	3230	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- EDUCACIÓ	37.000,00	37.000,00
SP3	3300	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- SM CULTURA SC	10.000,00	12.000,00
SP3	3322	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ARXIU	500,00	500,00
SP3	3400	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ESPORTS	45.000,00	50.000,00
SG1	9120	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ORG. GOVERN	500,00	600,00
SG1	9203	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- CONTRACTACIÓ	300,00	400,00
SG4	9311	9	2130001	2	MAQUINARIA, INSTAL.LACIONS.- SERV. ECONÒM	1.000,00	0,00
SG5	1300	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- POLICIA	18.000,00	18.000,00
CM1	1711	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- MICROCIUTAT	12.000,00	12.000,00
CM1	1719	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- EDIFICIS MPALS	5.000,00	3.000,00
SP1	2311	2	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- R.G.A	10.000,00	10.000,00
SP1	3230	3	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.-EDUCACIÓ	400,00	1.000,00
SG4	9206	9	2160001	2	REP.MANT.EQUIPS INFORMÀTICS.	5.000,00	5.000,00
SP1	2310	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	1.000,00	1.000,00
SP1	2311	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- RGA	1.000,00	1.000,00
SP3	3400	3	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ESPORTS	900,00	900,00
SG1	9120	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ORG. GOVERN	100,00	150,00
SG1	9250	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- OAC	500,00	500,00
SG4	9311	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- GESTIÓ PRES.	18.000,00	18.000,00
SP3	3322	3	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIPCIONS- ARXIU	700,00	700,00
SG1	9120	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP.- ORG. GOVERN	700,00	700,00
SG4	9311	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP...- G. PRES.	600,00	600,00
SG4	9311	9	2200201	2	MAT.INFORMÀTIC CONSUM. - GESTIÓ PRES.	3.000,00	3.000,00
CM1	1650	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-ENLLUMENAT PÚBLIC I EC	900.000,00	0,00
CM6	1722	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	900.000,00
CM6	1722	1	2210101	2	AIGUA - GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	31.000,00
SP1	3230	3	2210101	2	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA.- EDUCACIÓ	1.400,00	1.400,00
SG5	1300	1	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- POLICIA	28.000,00	0,00
CM1	1711	1	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- MICROCIUTAT	20.000,00	0,00
CM1	1719	1	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- EDIFICIS MPALS	4.000,00	0,00
CM6	1722	1	2210301	2	COMBUSTIBLE VEHICLES - GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	40.000,00
SP1	2311	2	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- R.G.A	72.000,00	0,00
SP1	3230	3	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.-EDUCACIÓ	58.000,00	0,00
SP3	3400	3	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.-ESPORTS	75.000,00	0,00
CM6	1722	1	2210302	2	GAS PROPÀ / BUTÀ CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENER	0,00	154.000,00
CM6	1722	1	2210303	2	GASOIL CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	35.000,00
SG5	1300	1	2210401	2	VESTUARI.-POLICIA	40.000,00	40.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Crèdits d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
CM1	1711	1	2210401	2	VESTUARI. - MICROCIUTAT	15.000,00	15.000,00
CM1	1719	1	2210401	2	VESTUARI. - EDIFICIS MPALS	6.000,00	6.000,00
SP1	2310	2	2210401	2	VESTUARI.-ATENCIÓ PRIMÀRIA	350,00	350,00
SP1	2311	2	2210401	2	VESTUARI.-R.G.A	10.000,00	15.000,00
SP1	3230	3	2210401	2	VESTUARI.- EDUCACIÓ	600,00	3.600,00
SP3	3400	3	2210401	2	VESTUARI.- ESPORTS	5.000,00	5.000,00
SP1	2311	2	2210501	2	PRODUCTES ALIMENTICIS.-RGA	170.000,00	170.000,00
SP1	2311	2	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-R.G.A	3.000,00	3.000,00
SP3	3400	3	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-ESPORTS	1.000,00	1.000,00
SP1	2311	2	2211001	2	PRODUCTES DE HIGIENE.-R.G.A	18.000,00	18.000,00
SG5	1300	1	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- POLICIA	20.000,00	20.000,00
SP1	2311	2	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- R.G.A	6.000,00	6.000,00
SP1	3231	3	2219901	2	MATERIAL DIVERS.- ESCOLES INFANTILS 0-3	30.000,00	30.000,00
SP3	3400	3	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- ESPORTS	10.000,00	10.000,00
SG4	9206	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- INFORMATICA	4.000,00	4.000,00
SG4	9311	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- GESTIÓ PRES.	3.000,00	3.000,00
SG4	9206	9	2220001	2	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES.	50.000,00	60.000,00
SG4	9340	9	2220101	2	COM. POSTALS (SEGELLS).- G. FINANCERA	60.000,00	40.000,00
SG5	1300	1	2240001	2	ASSEGURANCES.-POLICIA	8.000,00	8.000,00
SP1	2311	2	2240001	2	ASSEGURANCES.-R.G.A	7.500,00	7.500,00
SP1	3230	3	2240001	2	ASSEGURANCES.- EDUCACIO	400,00	900,00
SP3	3380	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-FESTES	12.000,00	12.000,00
SP3	3400	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-ESPORTS	5.000,00	5.000,00
SG1	9202	9	2240001	2	ASSEGURANCES.-SECRETARIA	60.000,00	70.000,00
CM1	1610	1	2250001	2	TRIBUTS.- AIGUA I SANEJAMENT	30.000,00	25.000,00
CM1	1610	1	2260001	2	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES.-AIGUA	10.000,00	20.000,00
CM6	1721	1	2260001	2	CONCESSION CANON COSTES.- CASETA CREU R	2.000,00	2.000,00
SG1	9120	9	2260101	2	ATENCIONS REPRESENTATIVES.- ORG. GOV.	10.000,00	10.000,00
CM2	1511	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- URBANISME	3.000,00	3.000,00
SP1	1522	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- HABITATGE	1.500,00	1.500,00
CM6	1721	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MEDI AMBIENT	10.000,00	10.000,00
SP1	2310	2	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ATE.PRIMÀRIA	10.000,00	10.000,00
SP1	3230	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- EDUCACIO	3.000,00	3.000,00
SP1	3260	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ESC.MUNICIPALS	1.500,00	1.500,00
SP3	3322	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ARXIU	1.000,00	1.000,00
SP3	3341	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MUSEU H. SANZ	10.000,00	10.000,00
SP3	3344	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- PROMO. CULT.	15.000,00	15.000,00
SP3	3370	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-OCI I TEMPS LLIURI	1.000,00	1.000,00
SP3	3380	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- FESTES	26.000,00	28.000,00
SG8	4310	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMERÇ	4.000,00	4.000,00
SG8	4312	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-MERCATS	5.000,00	5.000,00
SG8	4320	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-TURISME	6.000,00	6.000,00
SG8	4330	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-ACTIVITATS	4.000,00	4.000,00
SG1	9202	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- SECRETARIA	300,00	400,00
SG1	9203	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-CONTRACTACIO	6.000,00	8.000,00
SG1	9250	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- OAC	1.000,00	1.000,00
SG1	9260	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMUNICACIO	20.000,00	20.000,00
CM2	1511	1	2260401	2	DESPESES JURÍDIQUES.-URBANISME	2.500,00	2.500,00
SG1	9202	9	2260401	2	DESPESES JURÍDIQUES.- SECRETARIA	18.000,00	25.000,00
SG1	9205	9	2260601	2	CURSOS FORMACIÓN INTERNA S.-RRHH	4.000,00	4.000,00
SG5	1300	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-POLICIA	20.000,00	20.000,00
CM2	1511	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-URBANISME	4.500,00	4.500,00
SP1	1522	1	2269901	2	ALTRES DESPESES.- HABITATGE	15.000,00	15.000,00
CM1	1621	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RSU	15.000,00	18.000,00
SP1	1640	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-CEMENTIRI	1.600,00	1.600,00
CM1	1700	1	2269901	2	ALTRES DEPESES.- RECURSOS I SOSTENIBILITA	15.000,00	40.000,00
CM1	1711	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MICROCIUTAT	85.000,00	85.000,00
CM1	1719	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- EDIFICIS MPALS	8.000,00	10.000,00
CM6	1721	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MEDI AMBIENT	35.000,00	49.000,00
SP1	2310	2	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MEDIACIÓ SOC.	20.000,00	20.000,00
SP1	2310	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ATE. PRIMÀRIA Y C/	50.000,00	50.000,00
SP1	2311	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-R.G.A	3.000,00	6.000,00
SG8	2410	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-FOR. OCUPACIO CL	100.000,00	100.000,00
SP1	3230	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIO	63.500,00	70.000,00
SP1	3231	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIÓ.0-3	90.000,00	90.000,00
SP1	3260	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESC. MUNICIP.	8.500,00	8.500,00
SP3	3322	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ARXIU	20.000,00	20.000,00
SP3	3344	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-PROMO. CULT.	50.000,00	69.000,00
SP3	3346	3	2269901	2	ALTRES DESPESES.- POLÍTICA LINGÜÍSTICA	10.000,00	10.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Crèdits d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SP3	3370	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OCI I TEMPS LLIURE	30.000,00	30.000,00
SP3	3380	3	2269901	2	FESTES POPULARS.-FESTES	221.000,00	220.000,00
SP3	3400	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESPORTS	15.000,00	16.000,00
SG8	4310	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES - COMERÇ	25.000,00	25.000,00
SG8	4312	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MERCATS	20.000,00	20.000,00
SG8	4320	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES -TURISME	33.000,00	33.000,00
SG1	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ORG. GOVERN	15.000,00	17.000,00
SG1	9202	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-SECRETARIA	4.800,00	5.000,00
SG1	9203	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- CONTRACTACIÓ	2.000,00	2.500,00
SG1	9205	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RRHH	12.405,00	13.000,00
SG4	9206	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- INFORMATICA	5.000,00	5.000,00
SG1	9250	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OAC	1.000,00	1.000,00
SG1	9260	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-COMUNICACIO	25.000,00	25.000,00
SG4	9311	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-GESTIÓ PRES.	1.000,00	1.000,00
SG4	9340	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- G. FINANCERA	5.000,00	5.000,00
SG5	1300	1	2269902	2	DESPESES PROTECCIÓ CIVIL.- POLICIA	10.000,00	12.000,00
SP3	3341	3	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MUSEU H. SANZ	20.000,00	20.000,00
CM1	1711	1	2270001	2	CONTR. SERVEI DE NETEJA EDIFICIS.- MICROCIL	850.000,00	850.000,00
SG4	9340	9	2270401	2	DESPESES CUSTODIA I MANTENIMENT C/C	20.000,00	14.000,00
SG5	1300	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- POLICIA	40.000,00	40.000,00
CM2	1511	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- URBANISME AÈ	90.000,00	90.000,00
CM2	1512	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- OBRA PÙB.	40.000,00	40.000,00
CM1	1610	1	2270601	2	CONTRACTE SERVEIS AIGUA I SANEJAMENT	25.000,00	0,00
CM1	1710	1	2270601	2	CONTRAC. SERVEIS L.- PARCS I JARDINS	385.000,00	412.000,00
CM1	1711	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MICROCIUTAT	12.000,00	12.000,00
SP1	2310	2	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-ATENCIÓ PRIM	35.600,00	35.000,00
SP3	3322	3	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- ARXIU	6.600,00	6.600,00
SG8	4310	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- COMERÇ	55.000,00	55.000,00
SG8	4312	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- ASSENTADORS	18.000,00	24.000,00
SG8	4320	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TURISME	18.000,00	18.000,00
SG1	9120	9	2270601	2	CONTRACT. TREB. TEC.-ORG. GOVERN	21.000,00	21.000,00
SG1	9202	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- SECRETARIA	12.000,00	15.000,00
SG1	9205	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- RRHH	25.000,00	25.000,00
SG4	9206	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- INFORMATI.	185.000,00	220.000,00
SG1	9260	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-COMUNICAC.	25.000,00	25.000,00
SG4	9340	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TRESORERIA-F	808.753,00	850.000,00
SG5	1300	1	2270602	2	CONTR.SERV.GRUA- POLICIA	25.000,00	30.000,00
SG1	9205	9	2270602	2	CONTR.SERV. - RRHH.	1.000,00	1.000,00
SG5	1300	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-POLICIA	450.000,00	450.000,00
CM2	1511	1	2279901	2	CONTRACT. SERV.- URBANISME	18.000,00	18.000,00
SP1	1522	1	2279901	2	CONTRACT SERVEIS.- HABITATGE	6.000,00	6.000,00
CM1	1610	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-AIGUA I SANEJ.	1.865.000,00	1.865.000,00
CM1	1621	1	2279902	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RSU	85.000,00	100.000,00
CM1	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-RSU	2.620.000,00	2.620.000,00
SP1	1640	1	2279901	2	CONTR.SERV. CONCESSIONS.-CEMENTERIS	300.000,00	300.000,00
CM1	1700	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RECURSOS I SOSTENIBI	65.000,00	105.000,00
CM6	1721	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDI AMBIENT	150.000,00	60.000,00
SP1	2310	2	2279902	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDIACIÓ SOCIAL	100.000,00	100.000,00
SP1	2310	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	250.000,00	303.000,00
SP1	2311	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- R.G.A	70.000,00	70.000,00
SP3	3341	3	2279901	2	CONTR.SERV.SERV.EST.TREB.TEC-ARCH/PAT OI	25.000,00	25.000,00
SP3	3370	3	2279901	2	CONTR.SERV.ALTRES.-JOVENTUT CONCERTS	2.000,00	2.000,00
CM2	1511	1	2279902	2	CONTRACT. SERVEIS - EXECUCIONS SUBSIDIÀR	60.000,00	60.000,00
SP1	1640	1	2279902	2	CONTR.SERV. CONCES.-CEMENT.- RET. CON	226.025,00	226.025,00
SP3	3341	3	2279902	2	CONTRACT SEGURETAT HDEZ SANZ	55.000,00	55.000,00
SG1	9120	9	2300001	2	DIETES CARRECS ELECTES.-ORG. GOVERN	2.500,00	2.500,00
SG1	9205	9	2302001	2	DIETES PERSONAL.-RECURSOS HUMANS	2.000,00	2.000,00
SG1	9120	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-ORG. GOVERN	3.000,00	3.000,00
SG1	9205	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-RECURSOS HUMANS	3.000,00	3.000,00
Total 2						13.381.733,00	13.780.325,00
SG4	0110	0	3101101	3	INTERESSOS. LC - OPERACIÓ DE TRESORERIA	10.000,00	0,00
SG4	0110	0	3101901	3	INT. PREST 2003 LC - INVERS - N° 30584029822	5.256,00	2.020,00
SG4	0110	0	3102001	3	INT. PREST 2004 BBVA INVERSIONS 974 0435701	31.193,00	20.780,00
SG4	0110	0	3102101	3	INT. PREST 2005 BBVA INVERSIONS 974 0513702	19.991,00	14.275,00
SG4	0110	0	3102201	3	INT. PREST2006 BBVA 974-06183571	43.101,00	34.025,00
SG4	0110	0	3102501	3	INTERESSOS LC PRESTEC INVERSIONS 2007	170,00	140,00
SG4	0110	0	3102502	3	INTERESSOS BBVQ PRESTEC INVERSIONS 2007	1.009,00	0,00
SG4	0110	0	3102701	3	INT. PREST 2009 BBVA	62.166,00	54.745,00
SG4	0110	0	3102801	3	INT. PREST 2010 CAJA MADRID	6.007,00	4.310,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Crítéri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SG4	0110	0	3103101	3	INT. PREST INVERSIONS	25.000,00	25.000,00
SG4	0110	0	3103301	3	INT. AVAL ANTE CAIB	3.000,00	3.000,00
SG4	9340	9	3520001	3	INTERESSOS DEMORA LLEI MOROSSITAT	100.000,00	50.000,00
Total 3						306.893,00	208.295,00
SG8	2410	2	4500001	4	DEVOLUCIÓ IMPORTES SOIB A LA CAIB	0,00	20.000,00
SG5	1300	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- POLICIA.- SERV. EXTINCIÓ INI	385.000,00	385.000,00
CM6	1721	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	0,00	17.500,00
SP1	2311	2	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- RGA - ACTIVITAT PERSONES	7.300,00	10.000,00
SP1	3110	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	17.500,00	0,00
SP1	3230	3	4610112	4	TRANSF. AL CIME -CONVENIO CIM AT. EDUCATIV	14.700,00	14.700,00
SP1	3230	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- EDUCACIÓ (PERSONES ADUL	43.400,00	70.475,00
SP3	3400	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- ISLAND GAMES	1.500,00	8.500,00
SG1	9205	9	4610111	4	TRANSF. AL CIME- CONVENI SERVEI DE PREVEN	32.000,00	32.000,00
SP1	3230	3	4610211	4	TRANSF. AL CIME - UNIV. OBERTA MAJORS	3.400,00	3.400,00
SP3	3344	3	4610211	4	CIME - CAMPANYA MONUMENTS ARQUEOLÒGIC	8.000,00	8.000,00
CM6	1721	1	4610311	4	CIME.- CONVENI PLATGES 2010-2017	100.000,00	100.000,00
SP1	3230	3	4610311	4	IME - ORGANITZACIÓ UIMIR	35.000,00	35.000,00
CM1	1532	1	4610411	4	CIME.- CAMINS RURALS	28.115,00	28.200,00
SG5	1300	1	4620111	4	TRANSF. A AJUNTAMENTS.- COL.LABORACIÓ PO	6.000,00	6.000,00
SG1	9120	9	4670001	4	TRANSF. A CONSORCIS.- MILITAR LA MOLA	15.000,00	15.000,00
CM1	1621	1	4670111	4	CONSORCI R.S.U.- TRACTAMENT RESIDUS	470.500,00	384.000,00
SP3	3400	3	4670111	4	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA	61.800,00	61.800,00
CM2	1511	1	4670211	4	CONSORCI PENYASSEGAT PORT DE MAÓ.- INTE	7.000,00	0,00
CM1	1621	1	4670211	4	TRANSF. A CONSORCIS.- CRSU - DEIXALLERIES I	225.000,00	267.500,00
SP3	3344	3	4670211	4	CONSORCI MUSEU MILITAR DE MENORCA	15.000,00	15.000,00
SP1	3230	3	4800111	4	TRANSF. A ALTRES ENS.- UNED	3.000,00	3.000,00
CM6	1721	1	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- MEDI AMBIENT	8.000,00	7.000,00
SP1	2310	2	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ACCIONS SOCIALS	136.300,00	160.960,00
SP1	3230	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- EDUCACIÓ	31.500,00	31.000,00
SP3	3344	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- CULTURA	110.400,00	113.400,00
SP3	3400	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ESPORTS	107.150,00	119.500,00
SG8	4310	4	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- COMERÇ	10.000,00	30.000,00
SG1	9120	9	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- PARTICIPACIÓ CIUTADANA	29.900,00	60.900,00
SP1	2310	2	4830111	4	TRANSF. A FAMÍLIES.- AT. PRIMÀRIA EMERGENC	323.000,00	323.000,00
SP3	3344	3	4840311	4	PREMIS DE CONCURS. - CULTURA	6.000,00	14.300,00
SP1	2310	2	4850401	4	TRANSF. A FUND. DISCAPACITATS- ATENCIÓ PRI	22.000,00	22.000,00
SP1	3231	3	4850401	4	CONVENI COOP. ESCOLES INFANTILS	1.260.000,00	1.260.000,00
SP3	3344	3	4850402	4	FUND. AMIGOS DE LA OPERA	20.000,00	20.000,00
SP3	3344	3	4850401	4	FUND. TEATRO PRAL- PROM. CULTURAL	367.000,00	367.000,00
SG1	9120	9	4890111	4	TRANSFERÈNCIES A GRUPS MUNICIPALS	55.000,00	55.000,00
Total 4						3.965.465,00	4.069.135,00
SG4	9290	9	5000000	5	FONS DE CONTINGENCIA	350.000,00	150.000,00
Total 5						350.000,00	150.000,00
CM1	1610	1	6110002	6	PLANTA DESNITRIFICADORA	624.916,00	0,00
SG8	4320	4	6120111	6	PROMOCIÓ TURÍSTICA	12.000,00	44.200,00
SG8	4310	4	6120211	6	INVERSIONS COMERÇ LOCAL	17.200,00	0,00
CM1	1711	1	6190112	6	ASFALTATS	100.000,00	100.000,00
CM2	1511	1	6190211	6	REFORMES CARRERS	1.300.000,00	550.000,00
CM1	1711	1	6190211	6	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	150.000,00	200.000,00
CM6	1721	1	6190212	6	INVERSIONS MEDI AMBIENT	60.000,00	125.000,00
CM1	1711	1	6190213	6	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	20.000,00	50.000,00
CM1	1711	1	6190214	6	XARXA DE CAMINS RURALS	75.000,00	75.000,00
CM1	1710	1	6190301	6	MILLORES EXTERIORS HOTEL MIRADOR	0,00	30.000,00
SG5	1300	1	6190311	6	MOBILITAT	25.000,00	25.000,00
CM2	1511	1	6190311	6	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000,00	60.000,00
CM1	1711	1	6190311	6	PARCS INFANTILS	60.000,00	60.000,00
CM2	1511	1	6190313	6	DESENVOLUPAMENT URBÀ SOSTENIBLE	20.000,00	20.000,00
CM1	1711	1	6190411	6	INVERSIÓ EN CLIMATITZACIÓ	20.000,00	30.000,00
CM1	1711	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	51.000,00	50.000,00
CM1	1719	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS		58.000,00
SP3	3400	3	6220111	6	INSTAL.LACIONS ESPORTIVES MILLORES	70.000,00	100.000,00
SG8	4310	4	6220111	6	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS		270.000,00
SG8	4312	4	6220115	6	INVERSIONS MERCATS	10.000,00	0,00
CM1	1650	1	6220118	6	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA		500.000,00
CM1	1711	1	6220211	6	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	50.000,00	250.000,00
CM1	1650	1	6220311	6	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	10.000,00	15.000,00
CM1	1650	1	6220411	6	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTAÏQUES	50.000,00	80.000,00
SG5	1300	1	6230111	6	EQUIPAMENT POLICIA	90.500,00	50.000,00
SP1	2311	2	6230111	6	EQUIPAMENT RGA	18.000,00	70.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Crítéri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SP1	3260	3	6230111	6	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000,00	5.000,00
SG4	9311	9	6230111	6	EQUIPAMENT GENERAL	10.000,00	10.000,00
SP1	3231	3	6250111	6	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000,00	6.000,00
SG4	9311	9	6250111	6	MOBILIARI	20.000,00	20.000,00
SG4	9206	9	6260111	6	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	25.000,00	35.000,00
SG4	9206	9	6260112	6	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	0,00	10.000,00
SP1	1640	1	6260201	6	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000,00	15.000,00
CM1	1610	1	6270011	6	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	100.000,00	100.000,00
SP1	3230	3	6320111	6	INVERSIONS EN ESCOLES -	40.000,00	40.000,00
Total 6						3.114.616,00	3.053.200,00
CM2	1511	1	7200001	7	APB - CONVENI ACCESSIBILITATCOSTA DE SES	413.300,00	0,00
SP1	3230	1	7510002	7	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUST	0,00	500.000,00
SP1	2310	2	7510003	7	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	0,00	200.000,00
SG5	1300	1	7610411	7	CIMe.- PLA TERME.- EXTINCIÓ D'INCENDIS	20.000,00	0,00
CM1	1650	1	7670111	7	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTIC	5.300,00	5.300,00
CM2	1511	1	7670211	7	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTIT	117.000,00	117.000,00
SP3	3400	3	7670311	7	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA.- AMORTITZACIC	237.500,00	237.500,00
SP3	3400	3	7700111	7	U.D. MAHÓN .- CONVENI ENLLUMENAT	70.000,00	70.000,00
CM1	1610	1	7700116	7	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAM	147.247,00	147.247,00
CM1	1610	1	7810001	7	FILTRES VERDS.- CONVOCATÒRIA 2018	25.000,00	25.000,00
CM2	1511	1	7810311	7	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABIT	160.000,00	160.000,00
Total 7						1.195.347,00	1.462.047,00
SG4	9340	9	8300001	8	BESTRETES AL PERSONAL	60.000,00	60.000,00
Total 8						60.000,00	60.000,00
SG4	0110	0	9131801	9	AMORT. PREST 2002 - CAM- N° 0253636615	140.237,00	140.237,00
SG4	0110	0	9131901	9	AMORT. PREST 2003 - LC N° 30584029822	103.045,00	103.044,00
SG4	0110	0	9132001	9	AMORT. PREST 2004 BBVA 974 04357000	266.368,00	266.368,00
SG4	0110	0	9132101	9	AMORT. PREST 2005 BBVA 974 05137023	200.000,00	200.000,00
SG4	0110	0	9132201	9	AMORT. PREST 2006 BBVA 974-06183571	261.795,00	261.795,00
SG4	0110	0	9132301	9	AMORT. PREST 2007 BBVA N° 07457494	136.175,00	136.175,00
SG4	0110	0	9132501	9	AMORT. PREST 2007 LC INVERS.N° 9620-309-100	130.445,00	130.445,00
SG4	0110	0	9132601	9	AMORT. PREST 2008 LC INV 708776-98	30.695,00	38.695,00
SG4	0110	0	9132701	9	AMORT. PREST 2009 BBVA 159010	144.440,00	144.440,00
SG4	0110	0	9132802	9	AMORT. PREST 2010 - BANKIA	69.858,00	68.455,00
Total 9						1.483.058,00	1.489.654,00
Total general						36.032.112,00	36.870.376,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

Crítéri d'ordenació : programa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SG5	1300	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- POLICIA	914.935,00	934.717,00
SG5	1300	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- POLICIA	785.196,00	904.497,00
SG5	1300	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- POLICIA	12.481,00	13.376,00
SG5	1300	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- POLICIA	7.261,00	8.104,00
SG5	1300	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- POLICIA	550.394,00	594.031,00
Total 1						2.270.267,00	2.454.725,00
SG5	1300	1	2000001	2	LLOGUER TERRENYS.- POLICIA	205.000,00	220.000,00
SG5	1300	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- POLICIA	25.000,00	115.000,00
SG5	1300	1	2100001	2	CONSERVACIÓ VIES PÚBLIQUES.- POLICIA	50.000,00	50.000,00
SG5	1300	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- POLICIA	1.200,00	1.200,00
SG5	1300	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- POLICIA	10.000,00	10.000,00
SG5	1300	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- POLICIA	18.000,00	18.000,00
SG5	1300	1	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- POLICIA	28.000,00	0,00
SG5	1300	1	2210401	2	VESTUARI.-POLICIA	40.000,00	40.000,00
SG5	1300	1	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- POLICIA	20.000,00	20.000,00
SG5	1300	1	2240001	2	ASSEGURANCES.-POLICIA	8.000,00	8.000,00
SG5	1300	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-POLICIA	20.000,00	20.000,00
SG5	1300	1	2269902	2	DESPESES PROTECCIÓ CIVIL.- POLICIA	10.000,00	12.000,00
SG5	1300	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- POLICIA	40.000,00	40.000,00
SG5	1300	1	2270602	2	CONTR.SERV.GRUA- POLICIA	25.000,00	30.000,00
SG5	1300	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-POLICIA	450.000,00	450.000,00
Total 2						950.200,00	1.034.200,00
SG5	1300	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- POLICIA.- SERV. EXTINCIÓ INC	385.000,00	385.000,00
SG5	1300	1	4620111	4	TRANSF. A AJUNTAMENTS.- COL.LABORACIÓ PO	6.000,00	6.000,00
Total 4						391.000,00	391.000,00
SG5	1300	1	6190311	6	MOBILITAT	25.000,00	25.000,00
SG5	1300	1	6230111	6	EQUIPAMENT POLICIA	90.500,00	50.000,00
Total 6						115.500,00	75.000,00
SG5	1300	1	7610411	7	CIME.- PLA TERME.- EXTINCIÓ D'INCENDIS	20.000,00	0,00
Total 7						20.000,00	0,00
Total 1300						3.746.967,00	3.954.925,00
CM2	1511	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- URBANISME	59.010,00	81.150,00
CM2	1511	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- URBANISME	59.890,00	85.744,00
CM2	1511	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- URBANISME	133.580,00	142.454,00
CM2	1511	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- URBANISME	106.088,00	113.241,00
CM2	1511	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- URBANISME	108.937,00	127.857,00
Total 1						467.505,00	550.446,00
CM2	1511	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- URBANISME I BC	2.000,00	2.000,00
CM2	1511	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- URBANISME	3.000,00	3.000,00
CM2	1511	1	2260401	2	DESPESES JURÍDIQUES.-URBANISME	2.500,00	2.500,00
CM2	1511	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-URBANISME	4.500,00	4.500,00
CM2	1511	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- URBANISME AS	90.000,00	90.000,00
CM2	1511	1	2279901	2	CONTRACT. SERV.- URBANISME	18.000,00	18.000,00
CM2	1511	1	2279902	2	CONTRACT. SERVEIS - EXECUCIONS SUBSIDIÀRI	60.000,00	60.000,00
Total 2						180.000,00	180.000,00
CM2	1511	1	4670211	4	CONSORCI PENYASSEGAT PORT DE MAÓ.- INTEI	7.000,00	0,00
Total 4						7.000,00	0,00
CM2	1511	1	6190211	6	REFORMES CARRERS	1.300.000,00	550.000,00
CM2	1511	1	6190311	6	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000,00	60.000,00
CM2	1511	1	6190313	6	DESENVOLUPAMENT URBÀ SOSTENIBLE	20.000,00	20.000,00
Total 6						1.380.000,00	630.000,00
CM2	1511	1	7200001	7	APB - CONVENI ACCESSIBILITATCOSTA DE SES	413.300,00	0,00
CM2	1511	1	7670211	7	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTIT	117.000,00	117.000,00
CM2	1511	1	7810311	7	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITA	160.000,00	160.000,00
Total 7						690.300,00	277.000,00
Total 1511						2.724.805,00	1.637.446,00
CM1	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	0,00	127.995,00
CM2	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	39.710,00	0,00
CM1	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OBRA PUBLICA	0,00	107.990,00
CM2	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OBRA PUBLICA	41.208,00	0,00
CM1	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	0,00	70.083,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
CM2	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	21.082,00	0,00
Total 1						102.000,00	306.068,00
CM2	1512	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- OBRA PÚB.	40.000,00	40.000,00
Total 2						40.000,00	40.000,00
Total 1512						142.000,00	346.068,00
SP1	1522	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- HABITATGE	20.000,00	20.000,00
SP1	1522	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- HABITATGE	1.500,00	1.500,00
SP1	1522	1	2269901	2	ALTRES DESPESES.- HABITATGE	15.000,00	15.000,00
SP1	1522	1	2279901	2	CONTRACT SERVEIS.- HABITATGE	6.000,00	6.000,00
Total 2						42.500,00	42.500,00
Total 1522						42.500,00	42.500,00
CM1	1532	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- VIES PUBLICUES..	11.201,00	11.905,00
CM1	1532	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- VIES PUBLICUES.	5.858,00	7.149,00
CM1	1532	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- VIES PUBLICUES ..	62.060,00	64.613,00
CM1	1532	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- VIES PUBLICUES..	44.834,00	53.942,00
CM1	1532	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- VIES PUBLICUES...	45.793,00	50.841,00
Total 1						169.746,00	188.450,00
CM1	1532	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- VIES PUBLICUES	180.000,00	180.000,00
Total 2						180.000,00	180.000,00
CM1	1532	1	4610411	4	CIMe.- CAMINS RURALS	28.115,00	28.200,00
Total 4						28.115,00	28.200,00
Total 1532						377.861,00	396.650,00
CM1	1610	1	2250001	2	TRIBUTS.- AIGUA I SANEJAMENT	30.000,00	25.000,00
CM1	1610	1	2260001	2	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES.-AIGUA	10.000,00	20.000,00
CM1	1610	1	2270601	2	CONTRACTE SERVEIS AIGUA I SANEJAMENT	25.000,00	0,00
CM1	1610	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-AIGUA I SANEJ.	1.865.000,00	1.865.000,00
Total 2						1.930.000,00	1.910.000,00
CM1	1610	1	6110002	6	PLANTA DESNITRIFICADORA	624.916,00	0,00
CM1	1610	1	6270011	6	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	100.000,00	100.000,00
Total 6						724.916,00	100.000,00
CM1	1610	1	7700116	7	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAM	147.247,00	147.247,00
CM1	1610	1	7810001	7	FILTRES VERDS.- CONVOCATÒRIA 2018	25.000,00	25.000,00
Total 7						172.247,00	172.247,00
Total 1610						2.827.163,00	2.182.247,00
CM1	1621	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RSU	15.000,00	18.000,00
CM1	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-RSU	2.620.000,00	2.620.000,00
CM1	1621	1	2279902	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RSU	85.000,00	100.000,00
Total 2						2.720.000,00	2.738.000,00
CM1	1621	1	4670111	4	CONSORCI R.S.U.- TRACTAMENT RESIDUS	470.500,00	384.000,00
CM1	1621	1	4670211	4	TRANSF. A CONSORCIS.- CRSU - DEIXALLERIES I	225.000,00	267.500,00
Total 4						695.500,00	651.500,00
Total 1621						3.415.500,00	3.389.500,00
SP1	1640	1	2120001	2	REP.MANT. ZONES CEMENTIRI	10.500,00	10.500,00
SP1	1640	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-CEMENTIRI	1.600,00	1.600,00
SP1	1640	1	2279901	2	CONTR.SERV. CONCESSIONS.-CEMENTERIS	300.000,00	300.000,00
SP1	1640	1	2279902	2	CONTR.SERV. CONCES.-CEMENT.- RET. CON	226.025,00	226.025,00
Total 2						538.125,00	538.125,00
SP1	1640	1	6260201	6	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000,00	15.000,00
Total 6						15.000,00	15.000,00
Total 1640						553.125,00	553.125,00
CM1	1650	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- ENLLUMENAT	65.463,00	67.391,00
CM1	1650	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ENLLUMENAT	54.237,00	56.677,00
CM1	1650	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ENLLUMENAT	43.811,00	45.409,00
Total 1						163.511,00	169.477,00
CM1	1650	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ENLLUM. PUB.	60.000,00	72.000,00
CM1	1650	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-ENLLUMENAT PUBLIC I ED	900.000,00	0,00
Total 2						960.000,00	72.000,00
CM1	1650	1	6220118	6	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA		500.000,00
CM1	1650	1	6220311	6	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	10.000,00	15.000,00
CM1	1650	1	6220411	6	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTÀIQUES	50.000,00	80.000,00
Total 6						60.000,00	595.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
CM1	1650	1	7670111	7	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTIC	5.300,00	5.300,00
Total 7						5.300,00	5.300,00
Total 1650						1.188.811,00	841.777,00
CM1	1700	1	2269901	2	ALTRES DEPESES.- RECURSOS I SOSTENIBILITA	15.000,00	40.000,00
CM1	1700	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RECURSOS I SOSTENIBI	65.000,00	105.000,00
Total 2						80.000,00	145.000,00
Total 1700						80.000,00	145.000,00
CM1	1710	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- PARCS I JARD..	75.891,00	76.562,00
CM1	1710	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- PARCS I JARD.	47.608,00	53.629,00
CM1	1710	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PARCS I JARDIN	45.201,00	47.650,00
Total 1						168.700,00	177.841,00
CM1	1710	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- PARCS I JARDINS	80.000,00	100.000,00
CM1	1710	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- PARCS I JARD.	3.000,00	3.000,00
CM1	1710	1	2270601	2	CONTRAC. SERVEIS L.- PARCS I JARDINS	385.000,00	412.000,00
Total 2						468.000,00	515.000,00
CM1	1710	1	6190301	6	MILLORES EXTERIORS HOTEL MIRADOR	0,00	30.000,00
Total 6						0,00	30.000,00
Total 1710						636.700,00	722.841,00
CM1	1711	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT	12.845,00	13.411,00
CM1	1711	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT	6.787,00	8.411,00
CM1	1711	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	140.768,00	149.940,00
CM1	1711	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT/	118.191,00	135.278,00
CM1	1711	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	94.530,00	104.270,00
Total 1						373.121,00	411.310,00
CM1	1711	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- MICROCIUTAT	25.000,00	25.000,00
CM1	1711	1	2040001	2	LLOGUER VEHICLES.-MICROCIUTAT	30.000,00	40.000,00
CM1	1711	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- MICROCIUTAT	12.000,00	12.000,00
CM1	1711	1	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- MICROCIUTAT	20.000,00	0,00
CM1	1711	1	2210401	2	VESTUARI. - MICROCIUTAT	15.000,00	15.000,00
CM1	1711	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MICROCIUTAT	85.000,00	85.000,00
CM1	1711	1	2270001	2	CONTR. SERVEI DE NETEJA EDIFICIS.- MICROCIL	850.000,00	850.000,00
CM1	1711	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MICROCIUTAT	12.000,00	12.000,00
Total 2						1.049.000,00	1.039.000,00
CM1	1711	1	6190112	6	ASFALTATS	100.000,00	100.000,00
CM1	1711	1	6190211	6	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	150.000,00	200.000,00
CM1	1711	1	6190213	6	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	20.000,00	50.000,00
CM1	1711	1	6190214	6	XARXA DE CAMINS RURALS	75.000,00	75.000,00
CM1	1711	1	6190311	6	PARCS INFANTILS	60.000,00	60.000,00
CM1	1711	1	6190411	6	INVERSIO EN CLIMATITZACIÓ	20.000,00	30.000,00
CM1	1711	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	51.000,00	50.000,00
CM1	1711	1	6220211	6	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	50.000,00	250.000,00
Total 6						526.000,00	815.000,00
Total 1711						1.948.121,00	2.265.310,00
CM1	1719	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDIFICIS MPALS	100.000,00	100.000,00
CM1	1719	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-EDIFICIS MPALS	8.000,00	8.000,00
CM1	1719	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- EDIFICIS MPALS	5.000,00	3.000,00
CM1	1719	1	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- EDIFICIS MPALS	4.000,00	0,00
CM1	1719	1	2210401	2	VESTUARI. - EDIFICIS MPALS	6.000,00	6.000,00
CM1	1719	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- EDIFICIS MPALS	8.000,00	10.000,00
Total 2						131.000,00	127.000,00
CM1	1719	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS		58.000,00
Total 6						0,00	58.000,00
Total 1719						131.000,00	185.000,00
CM6	1721	1	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- MEDI AMBIENT	15.196,00	15.873,00
CM6	1721	1	1210001	1	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES.- MEDI AMB	10.796,00	9.275,00
CM6	1721	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- MEDI AMBIENT	26.550,00	28.428,00
CM6	1721	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MEDI AMBIENT	22.219,00	24.415,00
CM6	1721	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MEDI AMBIENT	21.742,00	22.809,00
Total 1						96.503,00	100.800,00
CM6	1721	1	2260001	2	CONCESSIÓ CANON COSTES- CASETA CREU R	2.000,00	2.000,00
CM6	1721	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MEDI AMBIENT	10.000,00	10.000,00
CM6	1721	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MEDI AMBIENT	35.000,00	49.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
CM6	1721	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDI AMBIENT	150.000,00	60.000,00
Total 2						197.000,00	121.000,00
CM6	1721	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	0,00	17.500,00
CM6	1721	1	4610311	4	CIME.- CONVENI PLATGES 2010-2017	100.000,00	100.000,00
CM6	1721	1	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- MEDI AMBIENT	8.000,00	7.000,00
Total 4						108.000,00	124.500,00
CM6	1721	1	6190212	6	INVERSIONS MEDI AMBIENT	60.000,00	125.000,00
Total 6						60.000,00	125.000,00
Total 1721						461.503,00	471.300,00
CM6	1722	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	900.000,00
CM6	1722	1	2210101	2	AIGUA - GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	31.000,00
CM6	1722	1	2210301	2	COMBUSTIBLE VEHICLES - GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	40.000,00
CM6	1722	1	2210302	2	GAS PROPÀ / BUTÀ CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENEF	0,00	154.000,00
CM6	1722	1	2210303	2	GASOIL CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	35.000,00
Total 2						0,00	1.160.000,00
Total 1722						0,00	1.160.000,00
SP1	2310	2	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	16.409,00	16.489,00
SP1	2310	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	12.660,00	16.409,00
SP1	2310	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	284.851,00	297.301,00
SP1	2310	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	192.122,00	202.928,00
SP1	2310	2	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	101.500,00	101.500,00
SP1	2310	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	189.425,00	190.719,00
Total 1						796.967,00	825.346,00
SP1	2310	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-ATEN. PRIMÀRIA	5.000,00	5.000,00
SP1	2310	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	1.000,00	1.000,00
SP1	2310	2	2210401	2	VESTUARI,-ATENCIÓ PRIMÀRIA	350,00	350,00
SP1	2310	2	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ATE.PRIMÀRIA	10.000,00	10.000,00
SP1	2310	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ATE. PRIMÀRIA Y C/	50.000,00	50.000,00
SP1	2310	2	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MEDIACIÓ SOC.	20.000,00	20.000,00
SP1	2310	2	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-ATENCIÓ PRIM	35.600,00	35.000,00
SP1	2310	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	250.000,00	303.000,00
SP1	2310	2	2279902	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDIACIÓ SOCIAL	100.000,00	100.000,00
Total 2						471.950,00	524.350,00
SP1	2310	2	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ACCIONS SOCIALS	136.300,00	160.960,00
SP1	2310	2	4830111	4	TRANSF. A FAMÍLIES.- AT. PRIMÀRIA EMERGENC	323.000,00	323.000,00
SP1	2310	2	4850401	4	TRANSF. A FUND. DISCAPACITATS- ATENCIÓ PRI	22.000,00	22.000,00
Total 4						481.300,00	505.960,00
SP1	2310	2	7510003	7	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	0,00	200.000,00
Total 7						0,00	200.000,00
Total 2310						1.750.217,00	2.055.656,00
SP1	2311	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- RGA	903.440,00	968.204,00
SP1	2311	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- RGA	798.409,00	853.901,00
SP1	2311	3	1310001	1	PERS. EVENTUAL - R.G.A.	406.000,00	513.000,00
SP1	2311	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- RGA	660.882,00	561.803,00
Total 1						2.768.731,00	2.896.908,00
SP1	2311	2	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- RGA	85.000,00	105.000,00
SP1	2311	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- R.G.A	70.000,00	70.000,00
SP1	2311	2	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- R.G.A	10.000,00	10.000,00
SP1	2311	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- RGA	1.000,00	1.000,00
SP1	2311	2	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- R.G.A	72.000,00	0,00
SP1	2311	2	2210401	2	VESTUARI,-R.G.A	10.000,00	15.000,00
SP1	2311	2	2210501	2	PRODUCTES ALIMENTICIS.-RGA	170.000,00	170.000,00
SP1	2311	2	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-R.G.A	3.000,00	3.000,00
SP1	2311	2	2211001	2	PRODUCTES DE HIGIENE.-R.G.A	18.000,00	18.000,00
SP1	2311	2	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- R.G.A	6.000,00	6.000,00
SP1	2311	2	2240001	2	ASSEGURANCES.-R.G.A	7.500,00	7.500,00
SP1	2311	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-R.G.A	3.000,00	6.000,00
SP1	2311	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- R.G.A	70.000,00	70.000,00
Total 2						525.500,00	481.500,00
SP1	2311	2	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- RGA - ACTIVITAT PERSONES I	7.300,00	10.000,00
Total 4						7.300,00	10.000,00
SP1	2311	2	6230111	6	EQUIPAMENT RGA	18.000,00	70.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmic

Org	PROG	Area	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
Total 6						18.000,00	70.000,00
Total 2311						3.319.531,00	3.458.408,00
SG8	2410	2	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- FORMACIÓ	14.332,00	14.992,00
SG8	2410	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- FORMACIÓ	9.387,00	11.598,00
SG8	2410	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- FORMACIÓ	13.607,00	14.772,00
SG8	2410	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- FORMACIÓ.	7.275,00	9.575,00
SG8	2410	2	1310001	1	PERS. EVENTUAL - FORMACIÓ.....	0,00	14.224,00
SG8	2410	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- FORMACIÓ	12.430,00	0,00
Total 1						57.031,00	65.161,00
SG8	2410	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- FORM. I OCUPAC.	6.000,00	6.000,00
SG8	2410	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-FOR. OCUPACIO CU	100.000,00	100.000,00
Total 2						106.000,00	106.000,00
SG8	2410	2	4500001	4	DEVOLUCIÓ IMPORTES SOIB A LA CAIB	0,00	20.000,00
Total 4						0,00	20.000,00
Total 2410						163.031,00	191.161,00
SP1	3110	3	1300001	1	BASIQUES LAB.-SANITAT	27.962,00	16.934,00
SP1	3110	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SANITAT	0,00	11.573,00
SP1	3110	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.-SANITAT	8.640,00	8.809,00
Total 1						36.602,00	37.316,00
SP1	3110	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	17.500,00	0,00
Total 4						17.500,00	0,00
Total 3110						54.102,00	37.316,00
SP1	3230	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- EDUCACIO	132.245,00	135.571,00
SP1	3230	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- EDUCACIO.....	96.388,00	108.658,00
SP1	3230	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- EDUCACIO	75.423,00	80.602,00
Total 1						304.056,00	324.831,00
SP1	3230	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDUCACIO	70.000,00	70.000,00
SP1	3230	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- EDUCACIO	37.000,00	37.000,00
SP1	3230	3	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.-EDUCACIO	400,00	1.000,00
SP1	3230	3	2210101	2	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA.- EDUCACIÓ	1.400,00	1.400,00
SP1	3230	3	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.-EDUCACIO	58.000,00	0,00
SP1	3230	3	2210401	2	VESTUARI.- EDUCACIÓ	600,00	3.600,00
SP1	3230	3	2240001	2	ASSEGURANCES.- EDUCACIO	400,00	900,00
SP1	3230	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- EDUCACIO	3.000,00	3.000,00
SP1	3230	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIO	63.500,00	70.000,00
Total 2						234.300,00	186.900,00
SP1	3230	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- EDUCACIÓ (PERSONES ADUL	43.400,00	70.475,00
SP1	3230	3	4610112	4	TRANSF. AL CIME -CONVENIO CIM AT. EDUCATIV.	14.700,00	14.700,00
SP1	3230	3	4610211	4	TRANSF. AL CIME - UNIV. OBERTA MAJORS	3.400,00	3.400,00
SP1	3230	3	4610311	4	IME - ORGANITZACIÓ UIMIR	35.000,00	35.000,00
SP1	3230	3	4800111	4	TRANSF. A ALTRES ENS.- UNED	3.000,00	3.000,00
SP1	3230	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- EDUCACIÓ	31.500,00	31.000,00
Total 4						131.000,00	157.575,00
SP1	3230	3	6320111	6	INVERSIONS EN ESCOLES -	40.000,00	40.000,00
Total 6						40.000,00	40.000,00
SP1	3230	1	7510002	7	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUST	0,00	500.000,00
Total 7						0,00	500.000,00
Total 3230						709.356,00	1.209.306,00
SP1	3231	3	2219901	2	MATERIAL DIVERS.- ESCOLES INFANTILS 0-3	30.000,00	30.000,00
SP1	3231	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIÓ.0-3	90.000,00	90.000,00
Total 2						120.000,00	120.000,00
SP1	3231	3	4850401	4	CONVENI COOP. ESCOLES INFANTILS	1.260.000,00	1.260.000,00
Total 4						1.260.000,00	1.260.000,00
SP1	3231	3	6250111	6	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000,00	6.000,00
Total 6						6.000,00	6.000,00
Total 3231						1.386.000,00	1.386.000,00
SP1	3260	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESCOLES MUNICIPALS	40.127,00	41.994,00
SP1	3260	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESCOLES MPALS.	36.887,00	37.463,00
SP1	3260	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ESCOLES MUNICIPALS	162.400,00	165.000,00
SP1	3260	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESCOLES MUNICIPALS	74.142,00	63.870,00
Total 1						313.556,00	308.327,00
SP1	3260	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ESC.MUNICIPALS	1.500,00	1.500,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SP1	3260	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESC. MUNICIP.	8.500,00	8.500,00
Total 2						10.000,00	10.000,00
SP1	3260	3	6230111	6	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000,00	5.000,00
Total 6						5.000,00	5.000,00
Total 3260						328.556,00	323.327,00
SP3	3300	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - CULTURA	0,00	11.700,00
SP3	3300	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- CULTURA	12.000,00	13.000,00
SP3	3300	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- SM CULTURA SC	10.000,00	12.000,00
Total 2						22.000,00	36.700,00
Total 3300						22.000,00	36.700,00
SP3	3322	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ARXIU I PATR..	24.721,00	16.219,00
SP3	3322	3	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ARXIU I PATR..	16.411,00	17.983,00
SP3	3322	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ARXIU I PATR..	34.273,00	35.773,00
SP3	3322	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ARXIU I PATR.	22.939,00	29.657,00
SP3	3322	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ARXIU I PATR..	31.417,00	31.641,00
Total 1						129.761,00	131.273,00
SP3	3322	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - ARXIU	28.000,00	28.000,00
SP3	3322	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ARXIU	500,00	500,00
SP3	3322	3	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIPCIONS- ARXIU	700,00	700,00
SP3	3322	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ARXIU	1.000,00	1.000,00
SP3	3322	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ARXIU	20.000,00	20.000,00
SP3	3322	3	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- ARXIU	6.600,00	6.600,00
Total 2						56.800,00	56.800,00
Total 3322						186.561,00	188.073,00
SP3	3340	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- CULTURA	56.789,00	75.031,00
SP3	3340	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- CULTURA	38.002,00	52.424,00
SP3	3340	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CULTURA	30.414,00	40.616,00
Total 1						125.205,00	168.071,00
Total 3340						125.205,00	168.071,00
SP3	3341	3	2120001	2	CONSERV. EDIFICI.- HDEZ SANZ	10.000,00	10.000,00
SP3	3341	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MUSEU H. SANZ	10.000,00	10.000,00
SP3	3341	3	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MUSEU H. SANZ	20.000,00	20.000,00
SP3	3341	3	2279901	2	CONTR.SERV.SERV.EST.TREB.TEC-ARCH/PAT OL	25.000,00	25.000,00
SP3	3341	3	2279902	2	CONTRACT SEGURETAT HDEZ SANZ	55.000,00	55.000,00
Total 2						120.000,00	120.000,00
Total 3341						120.000,00	120.000,00
SP3	3344	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- PROMO. CULT.	15.000,00	15.000,00
SP3	3344	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-PROMO. CULT.	50.000,00	69.000,00
Total 2						65.000,00	84.000,00
SP3	3344	3	4610211	4	CIMe - CAMPANYA MONUMENTS ARQUEOLÒGIC	8.000,00	8.000,00
SP3	3344	3	4670211	4	CONSORCI MUSEU MILITAR DE MENORCA	15.000,00	15.000,00
SP3	3344	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- CULTURA	110.400,00	113.400,00
SP3	3344	3	4840311	4	PREMIS DE CONCURS. - CULTURA	6.000,00	14.300,00
SP3	3344	3	4850401	4	FUND. TEATRO PRAL- PROM. CULTURAL	367.000,00	367.000,00
SP3	3344	3	4850402	4	FUND. AMIGOS DE LA OPERA	20.000,00	20.000,00
Total 4						526.400,00	537.700,00
Total 3344						591.400,00	621.700,00
SP3	3346	3	2269901	2	ALTRES DESPESES.- POLÍTICA LINGÜÍSTICA	10.000,00	10.000,00
Total 2						10.000,00	10.000,00
Total 3346						10.000,00	10.000,00
SP3	3370	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- JOVENTUT	0,00	44.365,00
SP3	3370	3	1210001	1	COMPLEMEN. FUNC.- JOVENTUT	0,00	30.175,00
SP3	3370	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- JOVENTUT	42.417,00	23.033,00
SP3	3370	3	1300201	1	COMPLEMEN. LAB.- JOVENTUT	27.171,00	0,00
SP3	3370	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- JOVENTUT	21.503,00	0,00
Total 1						91.091,00	97.573,00
SP3	3370	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-OCI I TEMPS LLIURE	1.000,00	1.000,00
SP3	3370	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OCI I TEMPS LLIURE	30.000,00	30.000,00
SP3	3370	3	2279901	2	CONTR.SERV.ALTRES.-JOVENTUT CONCERTS	2.000,00	2.000,00
Total 2						33.000,00	33.000,00
Total 3370						124.091,00	130.573,00
SP3	3380	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-FESTES	12.000,00	12.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SP3	3380	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- FESTES	26.000,00	28.000,00
SP3	3380	3	2269901	2	FESTES POPULARS.-FESTES	221.000,00	220.000,00
Total 2						259.000,00	260.000,00
Total 3380						259.000,00	260.000,00
SP3	3400	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESPORTS	242.974,00	244.088,00
SP3	3400	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESPORTS	182.935,00	184.659,00
SP3	3400	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- SERV. MPAL. D'ESPORTS	0,00	125.000,00
SP3	3400	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESPORTS	139.356,00	169.369,00
Total 1						565.265,00	723.116,00
SP3	3400	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- ESPORTS	10.000,00	15.000,00
SP3	3400	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ESPORTS	45.000,00	50.000,00
SP3	3400	3	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ESPORTS	900,00	900,00
SP3	3400	3	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.-ESPORTS	75.000,00	0,00
SP3	3400	3	2210401	2	VESTUARI.- ESPORTS	5.000,00	5.000,00
SP3	3400	3	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-ESPORTS	1.000,00	1.000,00
SP3	3400	3	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- ESPORTS	10.000,00	10.000,00
SP3	3400	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-ESPORTS	5.000,00	5.000,00
SP3	3400	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESPORTS	15.000,00	16.000,00
Total 2						166.900,00	102.900,00
SP3	3400	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- ISLAND GAMES	1.500,00	8.500,00
SP3	3400	3	4670111	4	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA	61.800,00	61.800,00
SP3	3400	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ESPORTS	107.150,00	119.500,00
Total 4						170.450,00	189.800,00
SP3	3400	3	6220111	6	INSTAL.LACIONS ESPORTIVES MILLORES	70.000,00	100.000,00
Total 6						70.000,00	100.000,00
SP3	3400	3	7670311	7	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA.- AMORTITZACIC	237.500,00	237.500,00
SP3	3400	3	7700111	7	U.D. MAHÓN .- CONVENI ENLLUMENAT	70.000,00	70.000,00
Total 7						307.500,00	307.500,00
Total 3400						1.280.115,00	1.423.316,00
SG8	4310	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- COMERÇ	12.858,00	13.572,00
SG8	4310	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-COMERÇ	7.275,00	9.275,00
SG8	4310	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- COMERÇ	6.221,00	7.060,00
Total 1						26.354,00	29.907,00
SG8	4310	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- PPAL DE GUARDIA	10.000,00	10.000,00
SG8	4310	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMERÇ	4.000,00	4.000,00
SG8	4310	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES - COMERÇ	25.000,00	25.000,00
SG8	4310	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- COMERÇ	55.000,00	55.000,00
Total 2						94.000,00	94.000,00
SG8	4310	4	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- COMERÇ	10.000,00	30.000,00
Total 4						10.000,00	30.000,00
SG8	4310	4	6120211	6	INVERSIONS COMERÇ LOCAL	17.200,00	0,00
SG8	4310	4	6220111	6	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS		270.000,00
Total 6						17.200,00	270.000,00
Total 4310						147.554,00	423.907,00
SG8	4312	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- PROM. ECONOM.	41.940,00	30.695,00
SG8	4312	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-PROM. ECONOM.	23.999,00	19.150,00
SG8	4312	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PROM. ECONOM.	20.375,00	15.402,00
Total 1						86.314,00	65.247,00
SG8	4312	4	2120001	2	MANT. EDIFICIS.-MERCATS	3.000,00	3.000,00
SG8	4312	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- MERCATS	5.000,00	5.000,00
SG8	4312	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MERCATS	20.000,00	20.000,00
SG8	4312	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TRAB.TEC.- ASSENTADORS	18.000,00	24.000,00
Total 2						46.000,00	52.000,00
SG8	4312	4	6220115	6	INVERSIONS MERCATS	10.000,00	0,00
Total 6						10.000,00	0,00
Total 4312						142.314,00	117.247,00
SG8	4320	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-TURISME	6.000,00	6.000,00
SG8	4320	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES -TURISME	33.000,00	33.000,00
SG8	4320	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TURISME	18.000,00	18.000,00
Total 2						57.000,00	57.000,00
SG8	4320	4	6120111	6	PROMOCIÓ TURÍSTICA	12.000,00	44.200,00
Total 6						12.000,00	44.200,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
Total 4320						69.000,00	101.200,00
SG8	4330	4	1200001	1	BASIQUES FUNC.-ACTIVITATS	16.913,00	17.751,00
SG8	4330	4	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-ACTIVITATS	16.135,00	15.424,00
SG8	4330	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- ACTIVITATS	36.653,00	38.323,00
SG8	4330	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ACTIVITATS	25.367,00	26.220,00
SG8	4330	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ACTIVITATS	27.492,00	28.304,00
Total 1						122.560,00	126.022,00
SG8	4330	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-ACTIVITATS	4.000,00	4.000,00
Total 2						4.000,00	4.000,00
Total 4330						126.560,00	130.022,00
SG1	9120	9	1000001	1	RETRIBUCIONS.- CÀRRECS ELECTES	332.605,00	332.605,00
SG1	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ORG. GOVERN..	17.064,00	12.454,00
SG1	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ORG. GOVERN	16.354,00	11.776,00
SG1	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- ALCALDIA	56.349,00	60.531,00
SG1	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ALCALDIA	38.121,00	40.508,00
SG1	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ORG. GOVERN...	40.353,00	39.314,00
SG1	9120	9	1600101	1	SEG.SOCIAL.-ORG.GOVERN D.EX.	77.049,00	77.049,00
Total 1						577.895,00	574.237,00
SG1	9120	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ORG. GOVERN	500,00	600,00
SG1	9120	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ORG. GOVERN	100,00	150,00
SG1	9120	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP.- ORG. GOVERN	700,00	700,00
SG1	9120	9	2260101	2	ATENCIIONS REPRESENTATIVES.- ORG. GOV.	10.000,00	10.000,00
SG1	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ORG. GOVERN	15.000,00	17.000,00
SG1	9120	9	2270601	2	CONTRACT. TREB. TEC.-ORG. GOVERN	21.000,00	21.000,00
SG1	9120	9	2300001	2	DIETES CARRECS ELECTES.-ORG. GOVERN	2.500,00	2.500,00
SG1	9120	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-ORG. GOVERN	3.000,00	3.000,00
Total 2						52.800,00	54.950,00
SG1	9120	9	4670001	4	TRANSF. A CONSORCIS.- MILITAR LA MOLA	15.000,00	15.000,00
SG1	9120	9	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- PARTICIPACIÓ CIUTADANA	29.900,00	60.900,00
SG1	9120	9	4890111	4	TRANSFERÈNCIES A GRUPS MUNICIPALS	55.000,00	55.000,00
Total 4						99.900,00	130.900,00
Total 9120						730.595,00	760.087,00
SG1	9202	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.-SERVEIS JURÍDICS.....	64.129,00	48.949,00
SG1	9202	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERVEIS JURÍDICS....	95.443,00	62.213,00
SG1	9202	9	1300001	1	BASIQUES LAB.-SERVEIS JURÍDICS.....	83.281,00	90.142,00
SG1	9202	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERVEIS JURÍDICS ...	53.006,00	63.442,00
SG1	9202	9	1600001	1	SEG.SOCIAL.-SERVEIS JURÍDICS	80.339,00	74.600,00
Total 1						376.198,00	339.346,00
SG1	9202	9	2240001	2	ASSEGURANCES.-SECRETARIA	60.000,00	70.000,00
SG1	9202	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- SECRETARIA	300,00	400,00
SG1	9202	9	2260401	2	DESPESES JURIDIQUES.- SECRETARIA	18.000,00	25.000,00
SG1	9202	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-SECRETARIA	4.800,00	5.000,00
SG1	9202	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- SECRETARIA	12.000,00	15.000,00
Total 2						95.100,00	115.400,00
Total 9202						471.298,00	454.746,00
SG1	9203	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- CONTRACTACIÓ...	17.882,00	18.745,00
SG1	9203	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- CONTRACTACIÓ..	10.367,00	12.391,00
SG1	9203	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- CONTRACTACIÓ.	14.729,00	14.339,00
SG1	9203	9	1300101	1	COMPLEM. LAB.- CONTRACTACIÓ..	7.343,00	9.275,00
SG1	9203	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CONTRACTACIÓ ...	15.493,00	16.855,00
Total 1						65.814,00	71.605,00
SG1	9203	9	2030001	2	LLOGUER MAQUINARIA.- CONTRACTACIO	40.000,00	40.000,00
SG1	9203	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- CONTRACTACIÓ	300,00	400,00
SG1	9203	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-CONTRACTACIO	6.000,00	8.000,00
SG1	9203	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- CONTRACTACIÓ	2.000,00	2.500,00
Total 2						48.300,00	50.900,00
Total 9203						114.114,00	122.505,00
SG1	9205	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- REC. HUMANS ...	98.885,00	104.339,00
SG1	9205	9	1300101	1	HORES EXTRAORDINÀRIES /SERV. EXTRAORD.. I	65.975,00	65.975,00
SG1	9205	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- REC. HUMANS...	104.756,00	71.968,00
SG1	9205	9	1310001	1	PERS. EVENTUAL.- REC. HUMANS.	25.375,00	0,00
SG1	9205	9	1500001	1	PRODUCTIVITAT.- REC. HUMANS..	391.171,00	62.225,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SG1	9205	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- REC. HUMANS ...	252.172,00	108.959,00
SG1	9205	9	1610401	1	INDEMNITZACIONS JUBIL. ANTICIPADA	10.000,00	10.000,00
SG1	9205	9	1620001	1	FUNCIONARIS.- FORMACIÓ	4.000,00	4.000,00
SG1	9205	9	1620401	1	FUNCIONARIS.- ACCIO SOCIAL	85.000,00	50.000,00
SG1	9205	9	1630001	1	PERSONAL LABORAL.- FORMACIO	6.000,00	6.000,00
SG1	9205	9	1630401	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	0,00	150.000,00
SG2	9205	9	1630401	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	115.000,00	0,00
SG1	9205	9	1630501	1	PERSONAL LABORAL.-ASSEGUANCES	4.500,00	4.500,00
Total 1						1.162.834,00	637.966,00
SG1	9205	9	2260601	2	CURSOS FORMACIÓ INTERNA S.-RRHH	4.000,00	4.000,00
SG1	9205	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RRHH	12.405,00	13.000,00
SG1	9205	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- RRHH	25.000,00	25.000,00
SG1	9205	9	2270602	2	CONTR.SERV. - RRHH.	1.000,00	1.000,00
SG1	9205	9	2302001	2	DIETES PERSONAL.-RECURSOS HUMANS	2.000,00	2.000,00
SG1	9205	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-RECURSOS HUMANS	3.000,00	3.000,00
Total 2						47.405,00	48.000,00
SG1	9205	9	4610111	4	TRANSF. AL CIME- CONVENI SERVEI DE PREVENI	32.000,00	32.000,00
Total 4						32.000,00	32.000,00
Total 9205						1.242.239,00	717.966,00
SG4	9206	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INFORMATICA	32.249,00	29.922,00
SG4	9206	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INFORMATICA....	30.864,00	35.189,00
SG4	9206	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INFORMATICA	19.502,00	20.119,00
Total 1						82.615,00	85.230,00
SG4	9206	9	2160001	2	REP.MANT.EQUIPS INFORMATICS.	5.000,00	5.000,00
SG4	9206	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- INFORMATICA	4.000,00	4.000,00
SG4	9206	9	2220001	2	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES.	50.000,00	60.000,00
SG4	9206	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- INFORMATICA	5.000,00	5.000,00
SG4	9206	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- INFORMATI.	185.000,00	220.000,00
Total 2						249.000,00	294.000,00
SG4	9206	9	6260111	6	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	25.000,00	35.000,00
SG4	9206	9	6260112	6	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	0,00	10.000,00
Total 6						25.000,00	45.000,00
Total 9206						356.615,00	424.230,00
SG1	9250	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	100.074,00	105.370,00
SG1	9250	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	60.072,00	73.255,00
SG1	9250	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	49.485,00	55.195,00
Total 1						209.631,00	233.820,00
SG1	9250	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- OAC	500,00	500,00
SG1	9250	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- OAC	1.000,00	1.000,00
SG1	9250	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OAC	1.000,00	1.000,00
Total 2						2.500,00	2.500,00
Total 9250						212.131,00	236.320,00
SG1	9260	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMUNICACIO	20.000,00	20.000,00
SG1	9260	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-COMUNICACIO	25.000,00	25.000,00
SG1	9260	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-COMUNICAC.	25.000,00	25.000,00
Total 2						70.000,00	70.000,00
Total 9260						70.000,00	70.000,00
SG4	9290	9	5000000	5	FONS DE CONTINGENCIA	350.000,00	150.000,00
Total 5						350.000,00	150.000,00
Total 9290						350.000,00	150.000,00
SG4	9311	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- INTERVENCIO...	21.382,00	19.405,00
SG4	9311	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- INTERVENCIO..	31.946,00	22.964,00
SG4	9311	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INTERVENCIO ...	44.491,00	47.934,00
SG4	9311	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INTERVENCIO...	33.523,00	46.018,00
SG4	9311	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INTERVENCIO....	37.658,00	42.038,00
Total 1						169.000,00	178.359,00
SG4	9311	9	2020001	2	LLOGUER EDIFICI SANT ROC .- GESTIÓ PRES.	29.000,00	29.000,00
SG4	9311	9	2130001	2	MAQUINARIA, INSTAL.LACIONS.- SERV. ECONÒM	1.000,00	0,00
SG4	9311	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- GESTIÓ PRES.	18.000,00	18.000,00
SG4	9311	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP..- G. PRES.	600,00	600,00
SG4	9311	9	2200201	2	MAT.INFORMÀTIC CONSUM. - GESTIÓ PRES.	3.000,00	3.000,00
SG4	9311	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- GESTIÓ PRES.	3.000,00	3.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SG4	9311	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-GESTIÓ PRES.	1.000,00	1.000,00
Total 2						55.600,00	54.600,00
SG4	9311	9	6230111	6	EQUIPAMENT GENERAL	10.000,00	10.000,00
SG4	9311	9	6250111	6	MOBILIARI	20.000,00	20.000,00
Total 6						30.000,00	30.000,00
Total 9311						254.600,00	262.959,00
SG4	9340	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	65.930,00	63.777,00
SG4	9340	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	52.329,00	57.713,00
SG4	9340	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTA	67.214,00	71.011,00
SG4	9340	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTA	41.673,00	51.301,00
SG4	9340	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACI	69.021,00	75.140,00
Total 1						296.167,00	318.942,00
SG4	9340	9	2220101	2	COM. POSTALS (SEGELLS).- G. FINANCERA	60.000,00	40.000,00
SG4	9340	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- G. FINANCERA	5.000,00	5.000,00
SG4	9340	9	2270401	2	DESPESES CUSTODIA I MANTENIMENT C/C	20.000,00	14.000,00
SG4	9340	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TRESORERIA-R	808.753,00	850.000,00
Total 2						893.753,00	909.000,00
SG4	9340	9	3520001	3	INTERESSOS DEMORA LLEI MOROSSITAT	100.000,00	50.000,00
Total 3						100.000,00	50.000,00
SG4	9340	9	8300001	8	BESTRETES AL PERSONAL	60.000,00	60.000,00
Total 8						60.000,00	60.000,00
Total 9340						1.349.920,00	1.337.942,00
SG4	0110	0	3101101	3	INTERESSOS. LC - OPERACIÓ DE TRESORERIA	10.000,00	0,00
SG4	0110	0	3101901	3	INT. PREST 2003 LC - INVERS - Nº 30584029822	5.256,00	2.020,00
SG4	0110	0	3102001	3	INT. PREST 2004 BBVA INVERSIONS 974 0435700	31.193,00	20.780,00
SG4	0110	0	3102101	3	INT. PREST 2005 BBVA INVERSIONS 974 0513702	19.991,00	14.275,00
SG4	0110	0	3102201	3	INT. PREST2006 BBVA 974-06183571	43.101,00	34.025,00
SG4	0110	0	3102501	3	INTERESSOS LC PRESTEC INVERSIONS 2007	170,00	140,00
SG4	0110	0	3102502	3	INTERESSOS BBVQ PRESTEC INVERSIONS 2007	1.009,00	0,00
SG4	0110	0	3102701	3	INT. PREST 2009 BBVA	62.166,00	54.745,00
SG4	0110	0	3102801	3	INT. PREST 2010 CAJA MADRID	6.007,00	4.310,00
SG4	0110	0	3103101	3	INT. PREST INVERSIONS	25.000,00	25.000,00
SG4	0110	0	3103301	3	INT. AVAL ANTE CAIB	3.000,00	3.000,00
Total 3						206.893,00	158.295,00
SG4	0110	0	9131801	9	AMORT. PREST 2002 - CAM- Nº 0253636615	140.237,00	140.237,00
SG4	0110	0	9131901	9	AMORT. PREST 2003 - LC Nº 30584029822	103.045,00	103.044,00
SG4	0110	0	9132001	9	AMORT. PREST 2004 BBVA 974 04357000	266.368,00	266.368,00
SG4	0110	0	9132101	9	AMORT. PREST 2005 BBVA 974 05137023	200.000,00	200.000,00
SG4	0110	0	9132201	9	AMORT. PREST 2006 BBVA 974-06183571	261.795,00	261.795,00
SG4	0110	0	9132301	9	AMORT. PREST 2007 BBVA Nº 07457494	136.175,00	136.175,00
SG4	0110	0	9132501	9	AMORT. PREST 2007 LC INVERS.Nº 9620-309-100	130.445,00	130.445,00
SG4	0110	0	9132601	9	AMORT. PREST 2008 LC INV 708776-98	30.695,00	38.695,00
SG4	0110	0	9132701	9	AMORT. PREST 2009 BBVA 159010	144.440,00	144.440,00
SG4	0110	0	9132802	9	AMORT. PREST 2010 - BANKIA	69.858,00	68.455,00
Total 9						1.483.058,00	1.489.654,00
Total 0110						1.689.951,00	1.647.949,00
Total general						36.032.112,00	36.870.376,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : orgànicaa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
CM1	1532	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- VIES PUBLIQUES..	11.201,00	11.905,00
CM1	1711	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT	12.845,00	13.411,00
CM1	1532	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- VIES PUBLIQUES.	5.858,00	7.149,00
CM1	1711	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT	6.787,00	8.411,00
CM1	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	0,00	127.995,00
CM1	1532	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- VIES PUBLIQUES ..	62.060,00	64.613,00
CM1	1650	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- ENLLUMENAT	65.463,00	67.391,00
CM1	1710	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- PARCS I JARD..	75.891,00	76.562,00
CM1	1711	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	140.768,00	149.940,00
CM1	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OBRA PUBLICA	0,00	107.990,00
CM1	1532	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- VIES PUBLIQUES..	44.834,00	53.942,00
CM1	1650	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ENLLUMENAT	54.237,00	56.677,00
CM1	1710	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- PARCS I JARD.	47.608,00	53.629,00
CM1	1711	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	118.191,00	135.278,00
CM1	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	0,00	70.083,00
CM1	1532	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- VIES PUBLIQUES...	45.793,00	50.841,00
CM1	1650	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ENLLUMENAT	43.811,00	45.409,00
CM1	1710	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PARCS I JARDIN	45.201,00	47.650,00
CM1	1711	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	94.530,00	104.270,00
Total 1						875.078,00	1.253.146,00
CM1	1711	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- MICROCIUTAT	25.000,00	25.000,00
CM1	1711	1	2040001	2	LLOGUER VEHICLES.-MICROCIUTAT	30.000,00	40.000,00
CM1	1532	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- VIES PUBLIQUES	180.000,00	180.000,00
CM1	1710	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- PARCS I JARDINS	80.000,00	100.000,00
CM1	1719	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDIFICIS MPALS	100.000,00	100.000,00
CM1	1650	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ENLLUM. PUB.	60.000,00	72.000,00
CM1	1710	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- PARCS I JARD.	3.000,00	3.000,00
CM1	1719	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-EDIFICIS MPALS	8.000,00	8.000,00
CM1	1711	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- MICROCIUTAT	12.000,00	12.000,00
CM1	1719	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- EDIFICIS MPALS	5.000,00	3.000,00
CM1	1650	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-ENLLUMENAT PUBLIC I ED	900.000,00	0,00
CM1	1711	1	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- MICROCIUTAT	20.000,00	0,00
CM1	1719	1	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- EDIFICIS MPALS	4.000,00	0,00
CM1	1711	1	2210401	2	VESTUARI. - MICROCIUTAT	15.000,00	15.000,00
CM1	1719	1	2210401	2	VESTUARI. - EDIFICIS MPALS	6.000,00	6.000,00
CM1	1610	1	2250001	2	TRIBUTS.- AIGUA I SANEJAMENT	30.000,00	25.000,00
CM1	1610	1	2260001	2	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES.-AIGUA	10.000,00	20.000,00
CM1	1621	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RSU	15.000,00	18.000,00
CM1	1700	1	2269901	2	ALTRES DEPESES.- RECURSOS I SOSTENIBILITA	15.000,00	40.000,00
CM1	1711	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MICROCIUTAT	85.000,00	85.000,00
CM1	1719	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- EDIFICIS MPALS	8.000,00	10.000,00
CM1	1711	1	2270001	2	CONTR. SERVEI DE NETEJA EDIFICIS.- MICROCIU	850.000,00	850.000,00
CM1	1610	1	2270601	2	CONTRACTE SERVEIS AIGUA I SANEJAMENT	25.000,00	0,00
CM1	1710	1	2270601	2	CONTRAC. SERVEIS L.- PARCS I JARDINS	385.000,00	412.000,00
CM1	1711	1	2270601	2	CONTR.SERV. ESTUD.TREB.TEC.- MICROCIUTAT	12.000,00	12.000,00
CM1	1610	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-AIGUA I SANEJ.	1.865.000,00	1.865.000,00
CM1	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-RSU	2.620.000,00	2.620.000,00
CM1	1700	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RECURSOS I SOSTENIBII	65.000,00	105.000,00
CM1	1621	1	2279902	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RSU	85.000,00	100.000,00
Total 2						7.518.000,00	6.726.000,00
CM1	1532	1	4610411	4	CIme.- CAMINS RURALS	28.115,00	28.200,00
CM1	1621	1	4670111	4	CONSORCI R.S.U.- TRACTAMENT RESIDUS	470.500,00	384.000,00
CM1	1621	1	4670211	4	TRANSF. A CONSORCIS.- CRSU - DEIXALLERIES M	225.000,00	267.500,00
Total 4						723.615,00	679.700,00
CM1	1610	1	6110002	6	PLANTA DESNITRIFICADORA	624.916,00	0,00
CM1	1711	1	6190112	6	ASFALTATS	100.000,00	100.000,00
CM1	1711	1	6190211	6	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	150.000,00	200.000,00
CM1	1711	1	6190213	6	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	20.000,00	50.000,00
CM1	1711	1	6190214	6	XARXA DE CAMINS RURALS	75.000,00	75.000,00
CM1	1710	1	6190301	6	MILLORES EXTERIORS HOTEL MIRADOR	0,00	30.000,00
CM1	1711	1	6190311	6	PARCS INFANTILS	60.000,00	60.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : orgànicaa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
CM1	1711	1	6190411	6	INVERSIO EN CLIMATITZACIÓ	20.000,00	30.000,00
CM1	1711	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	51.000,00	50.000,00
CM1	1719	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS		58.000,00
CM1	1650	1	6220118	6	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA		500.000,00
CM1	1711	1	6220211	6	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	50.000,00	250.000,00
CM1	1650	1	6220311	6	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	10.000,00	15.000,00
CM1	1650	1	6220411	6	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTAÏQUES	50.000,00	80.000,00
CM1	1610	1	6270011	6	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	100.000,00	100.000,00
Total 6						1.310.916,00	1.598.000,00
CM1	1650	1	7670111	7	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTIC	5.300,00	5.300,00
CM1	1610	1	7700116	7	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAMI	147.247,00	147.247,00
CM1	1610	1	7810001	7	FILTRES VERDS.- CONVOCATÒRIA 2018	25.000,00	25.000,00
Total 7						177.547,00	177.547,00
Total CM1						10.605.156,00	10.434.393,00
CM2	1511	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- URBANISME	59.010,00	81.150,00
CM2	1511	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- URBANISME	59.890,00	85.744,00
CM2	1511	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- URBANISME	133.580,00	142.454,00
CM2	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	39.710,00	0,00
CM2	1511	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- URBANISME	106.088,00	113.241,00
CM2	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OBRA PUBLICA	41.208,00	0,00
CM2	1511	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- URBANISME	108.937,00	127.857,00
CM2	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	21.082,00	0,00
Total 1						569.505,00	550.446,00
CM2	1511	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- URBANISME I BC	2.000,00	2.000,00
CM2	1511	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- URBANISME	3.000,00	3.000,00
CM2	1511	1	2260401	2	DESPESES JURÍDIQUES.-URBANISME	2.500,00	2.500,00
CM2	1511	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-URBANISME	4.500,00	4.500,00
CM2	1511	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- URBANISME AS	90.000,00	90.000,00
CM2	1512	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- OBRA PÚB.	40.000,00	40.000,00
CM2	1511	1	2279901	2	CONTRACT. SERV.- URBANISME	18.000,00	18.000,00
CM2	1511	1	2279902	2	CONTRACT. SERVEIS - EXECUCIONS SUBSIDIARI	60.000,00	60.000,00
Total 2						220.000,00	220.000,00
CM2	1511	1	4670211	4	CONSORCI PENYASSEGAT PORT DE MAÓ.- INTEF	7.000,00	0,00
Total 4						7.000,00	0,00
CM2	1511	1	6190211	6	REFORMES CARRERS	1.300.000,00	550.000,00
CM2	1511	1	6190311	6	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000,00	60.000,00
CM2	1511	1	6190313	6	DESENVOLUPAMENT URBÀ SOSTENIBLE	20.000,00	20.000,00
Total 6						1.380.000,00	630.000,00
CM2	1511	1	7200001	7	APB - CONVENI ACCESSIBILITATCOSTA DE SES`	413.300,00	0,00
CM2	1511	1	7670211	7	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTIT.	117.000,00	117.000,00
CM2	1511	1	7810311	7	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITA	160.000,00	160.000,00
Total 7						690.300,00	277.000,00
Total CM2						2.866.805,00	1.677.446,00
CM6	1721	1	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- MEDI AMBIENT	15.196,00	15.873,00
CM6	1721	1	1210001	1	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES.- MEDI AMBI	10.796,00	9.275,00
CM6	1721	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- MEDI AMBIENT	26.550,00	28.428,00
CM6	1721	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MEDI AMBIENT	22.219,00	24.415,00
CM6	1721	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MEDI AMBIENT	21.742,00	22.809,00
Total 1						96.503,00	100.800,00
CM6	1722	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	900.000,00
CM6	1722	1	2210101	2	AIGUA - GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	31.000,00
CM6	1722	1	2210301	2	COMBUSTIBLE VEHICLES - GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	40.000,00
CM6	1722	1	2210302	2	GAS PROPÀ / BUTÀ CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENER	0,00	154.000,00
CM6	1722	1	2210303	2	GASOIL CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENERGÈTICA	0,00	35.000,00
CM6	1721	1	2260001	2	CONCESSION CANON COSTES- CASETA CREU R	2.000,00	2.000,00
CM6	1721	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MEDI AMBIENT	10.000,00	10.000,00
CM6	1721	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MEDI AMBIENT	35.000,00	49.000,00
CM6	1721	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDI AMBIENT	150.000,00	60.000,00
Total 2						197.000,00	1.281.000,00
CM6	1721	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	0,00	17.500,00
CM6	1721	1	4610311	4	CIME.- CONVENI PLATGES 2010-2017	100.000,00	100.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Crteri d'ordenació : orgànicaa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
CM6	1721	1	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- MEDI AMBIENT	8.000,00	7.000,00
Total 4						108.000,00	124.500,00
CM6	1721	1	6190212	6	INVERSIONS MEDI AMBIENT	60.000,00	125.000,00
Total 6						60.000,00	125.000,00
Total CM6						461.503,00	1.631.300,00
SG1	9120	9	1000001	1	RETRIBUCIONS.- CÀRRECS ELECTES	332.605,00	332.605,00
SG1	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ORG. GOVERN..	17.064,00	12.454,00
SG1	9202	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.-SERVEIS JURÍDICS.....	64.129,00	48.949,00
SG1	9203	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- CONTRACTACIÓ...	17.882,00	18.745,00
SG1	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ORG. GOVERN	16.354,00	11.776,00
SG1	9202	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERVEIS JURÍDICS....	95.443,00	62.213,00
SG1	9203	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- CONTRACTACIÓ..	10.367,00	12.391,00
SG1	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- ALCALDIA	56.349,00	60.531,00
SG1	9202	9	1300001	1	BASIQUES LAB.-SERVEIS JURÍDICS.....	83.281,00	90.142,00
SG1	9203	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- CONTRACTACIÓ.	14.729,00	14.339,00
SG1	9205	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- REC. HUMANS ...	98.885,00	104.339,00
SG1	9250	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADA	100.074,00	105.370,00
SG1	9203	9	1300101	1	COMPLEM. LAB.- CONTRACTACIÓ..	7.343,00	9.275,00
SG1	9205	9	1300101	1	HORES EXTRAORDINÀRIES /SERV. EXTRAORD.. F	65.975,00	65.975,00
SG1	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ALCALDIA	38.121,00	40.508,00
SG1	9202	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERVEIS JURÍDICS	53.006,00	63.442,00
SG1	9205	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- REC. HUMANS...	104.756,00	71.968,00
SG1	9250	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	60.072,00	73.255,00
SG1	9205	9	1310001	1	PERS. EVENTUAL.- REC. HUMANS.	25.375,00	0,00
SG1	9205	9	1500001	1	PRODUCTIVITAT.- REC. HUMANS..	391.171,00	62.225,00
SG1	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ORG. GOVERN...	40.353,00	39.314,00
SG1	9202	9	1600001	1	SEG.SOCIAL.-SERVEIS JURÍDICS	80.339,00	74.600,00
SG1	9203	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CONTRACTACIÓ ...	15.493,00	16.855,00
SG1	9205	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- REC. HUMANS ...	252.172,00	108.959,00
SG1	9250	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	49.485,00	55.195,00
SG1	9120	9	1600101	1	SEG.SOCIAL.-ORG.GOVERN D.EX.	77.049,00	77.049,00
SG1	9205	9	1610401	1	INDEMNITZACIONS JUBIL. ANTICIPADA	10.000,00	10.000,00
SG1	9205	9	1620001	1	FUNCIONARIS.- FORMACIÓ	4.000,00	4.000,00
SG1	9205	9	1620401	1	FUNCIONARIS.- ACCIO SOCIAL	85.000,00	50.000,00
SG1	9205	9	1630001	1	PERSONAL LABORAL.- FORMACIO	6.000,00	6.000,00
SG1	9205	9	1630401	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	0,00	150.000,00
SG1	9205	9	1630501	1	PERSONAL LABORAL.-ASSEGURANCES	4.500,00	4.500,00
Total 1						2.277.372,00	1.856.974,00
SG1	9203	9	2030001	2	LLOGUER MAQUINARIA.- CONTRACTACIO	40.000,00	40.000,00
SG1	9120	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ORG. GOVERN	500,00	600,00
SG1	9203	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- CONTRACTACIÓ	300,00	400,00
SG1	9120	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ORG. GOVERN	100,00	150,00
SG1	9250	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- OAC	500,00	500,00
SG1	9120	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP.- ORG. GOVERN	700,00	700,00
SG1	9202	9	2240001	2	ASSEGURANCES.-SECRETARIA	60.000,00	70.000,00
SG1	9120	9	2260101	2	ATENCIONS REPRESENTATIVES.- ORG. GOV.	10.000,00	10.000,00
SG1	9202	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- SECRETARIA	300,00	400,00
SG1	9203	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-CONTRACTACIO	6.000,00	8.000,00
SG1	9250	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- OAC	1.000,00	1.000,00
SG1	9260	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMUNICACIO	20.000,00	20.000,00
SG1	9202	9	2260401	2	DESPESES JURIDiques.- SECRETARIA	18.000,00	25.000,00
SG1	9205	9	2260601	2	CURSOS FORMACIÓ INTERNA S.-RRHH	4.000,00	4.000,00
SG1	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ORG. GOVERN	15.000,00	17.000,00
SG1	9202	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-SECRETARIA	4.800,00	5.000,00
SG1	9203	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- CONTRACTACIÓ	2.000,00	2.500,00
SG1	9205	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RRHH	12.405,00	13.000,00
SG1	9250	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OAC	1.000,00	1.000,00
SG1	9260	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-COMUNICACIO	25.000,00	25.000,00
SG1	9120	9	2270601	2	CONTRACT. TREB. TEC.-ORG. GOVERN	21.000,00	21.000,00
SG1	9202	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- SECRETARIA	12.000,00	15.000,00
SG1	9205	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- RRHH	25.000,00	25.000,00
SG1	9260	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-COMUNICAC.	25.000,00	25.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : orgànicaa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SG1	9205	9	2270602	2	CONTR.SERV. - RRHH.	1.000,00	1.000,00
SG1	9120	9	2300001	2	DIETES CARRECS ELECTES.-ORG. GOVERN	2.500,00	2.500,00
SG1	9205	9	2302001	2	DIETES PERSONAL.-RECURSOS HUMANS	2.000,00	2.000,00
SG1	9120	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-ORG. GOVERN	3.000,00	3.000,00
SG1	9205	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-RECURSOS HUMANS	3.000,00	3.000,00
Total 2						316.105,00	341.750,00
SG1	9205	9	4610111	4	TRANSF. AL CIME- CONVENI SERVEI DE PREVENC	32.000,00	32.000,00
SG1	9120	9	4670001	4	TRANSF. A CONSORCIS.- MILITAR LA MOLA	15.000,00	15.000,00
SG1	9120	9	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- PARTICIPACIÓ CIUTADANA	29.900,00	60.900,00
SG1	9120	9	4890111	4	TRANSFERÈNCIES A GRUPS MUNICIPALS	55.000,00	55.000,00
Total 4						131.900,00	162.900,00
Total SG1						2.725.377,00	2.361.624,00
SG2	9205	9	1630401	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	115.000,00	0,00
Total 1						115.000,00	0,00
Total SG2						115.000,00	0,00
SG4	9311	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- INTERVENCIO...	21.382,00	19.405,00
SG4	9340	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	65.930,00	63.777,00
SG4	9311	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- INTERVENCIO..	31.946,00	22.964,00
SG4	9340	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	52.329,00	57.713,00
SG4	9206	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INFORMÀTICA	32.249,00	29.922,00
SG4	9311	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INTERVENCIO ...	44.491,00	47.934,00
SG4	9340	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	67.214,00	71.011,00
SG4	9206	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INFORMÀTICA....	30.864,00	35.189,00
SG4	9311	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INTERVENCIO...	33.523,00	46.018,00
SG4	9340	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	41.673,00	51.301,00
SG4	9206	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INFORMÀTICA	19.502,00	20.119,00
SG4	9311	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INTERVENCIO....	37.658,00	42.038,00
SG4	9340	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	69.021,00	75.140,00
Total 1						547.782,00	582.531,00
SG4	9311	9	2020001	2	LLOGUER EDIFICI SANT ROC .- GESTIÓ PRES.	29.000,00	29.000,00
SG4	9311	9	2130001	2	MAQUINARIA, INSTAL.LACIONS.- SERV. ECONÒMI	1.000,00	0,00
SG4	9206	9	2160001	2	REP.MANT.EQUIPS INFORMÀTICS.	5.000,00	5.000,00
SG4	9311	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- GESTIÓ PRES.	18.000,00	18.000,00
SG4	9311	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP...- G. PRES.	600,00	600,00
SG4	9311	9	2200201	2	MAT.INFORMÀTIC CONSUM. - GESTIÓ PRES.	3.000,00	3.000,00
SG4	9206	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- INFORMÀTICA	4.000,00	4.000,00
SG4	9311	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- GESTIÓ PRES.	3.000,00	3.000,00
SG4	9206	9	2220001	2	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES.	50.000,00	60.000,00
SG4	9340	9	2220101	2	COM. POSTALS (SEGELLS).- G. FINANCERA	60.000,00	40.000,00
SG4	9206	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- INFORMÀTICA	5.000,00	5.000,00
SG4	9311	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-GESTIÓ PRES.	1.000,00	1.000,00
SG4	9340	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- G. FINANCERA	5.000,00	5.000,00
SG4	9340	9	2270401	2	DESPESES CUSTODIA I MANTENIMENT C/C	20.000,00	14.000,00
SG4	9206	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- INFORMATI.	185.000,00	220.000,00
SG4	9340	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TRESORERIA-R	808.753,00	850.000,00
Total 2						1.198.353,00	1.257.600,00
SG4	0110	0	3101101	3	INTERESSOS. LC - OPERACIÓ DE TRESORERIA	10.000,00	0,00
SG4	0110	0	3101901	3	INT. PREST 2003 LC - INVERS - Nº 30584029822	5.256,00	2.020,00
SG4	0110	0	3102001	3	INT. PREST 2004 BBVA INVERSIONS 974 043570C	31.193,00	20.780,00
SG4	0110	0	3102101	3	INT. PREST 2005 BBVA INVERSIONS 974 0513702	19.991,00	14.275,00
SG4	0110	0	3102201	3	INT. PREST2006 BBVA 974-06183571	43.101,00	34.025,00
SG4	0110	0	3102501	3	INTERESSOS LC PRESTEC INVERSIONS 2007	170,00	140,00
SG4	0110	0	3102502	3	INTERESSOS BBVQ PRESTEC INVERSIONS 2007	1.009,00	0,00
SG4	0110	0	3102701	3	INT. PREST 2009 BBVA	62.166,00	54.745,00
SG4	0110	0	3102801	3	INT. PREST 2010 CAJA MADRID	6.007,00	4.310,00
SG4	0110	0	3103101	3	INT. PREST INVERSIONS	25.000,00	25.000,00
SG4	0110	0	3103301	3	INT. AVAL ANTE CAIB	3.000,00	3.000,00
SG4	9340	9	3520001	3	INTERESSOS DEMORA LLEI MOROSSITAT	100.000,00	50.000,00
Total 3						306.893,00	208.295,00
SG4	9290	9	5000000	5	FONS DE CONTINGENCIA	350.000,00	150.000,00
Total 5						350.000,00	150.000,00
SG4	9311	9	6230111	6	EQUIPAMENT GENERAL	10.000,00	10.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : orgànicaa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SG4	9311	9	6250111	6	MOBILIARI	20.000,00	20.000,00
SG4	9206	9	6260111	6	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	25.000,00	35.000,00
SG4	9206	9	6260112	6	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	0,00	10.000,00
Total 6						55.000,00	75.000,00
SG4	9340	9	8300001	8	BESTRETES AL PERSONAL	60.000,00	60.000,00
Total 8						60.000,00	60.000,00
SG4	0110	0	9131801	9	AMORT. PREST 2002 - CAM- N° 0253636615	140.237,00	140.237,00
SG4	0110	0	9131901	9	AMORT. PREST 2003 - LC N° 30584029822	103.045,00	103.044,00
SG4	0110	0	9132001	9	AMORT. PREST 2004 BBVA 974 04357000	266.368,00	266.368,00
SG4	0110	0	9132101	9	AMORT. PREST 2005 BBVA 974 05137023	200.000,00	200.000,00
SG4	0110	0	9132201	9	AMORT. PREST 2006 BBVA 974-06183571	261.795,00	261.795,00
SG4	0110	0	9132301	9	AMORT. PREST 2007 BBVA N° 07457494	136.175,00	136.175,00
SG4	0110	0	9132501	9	AMORT. PREST 2007 LC INVERS.N° 9620-309-100X	130.445,00	130.445,00
SG4	0110	0	9132601	9	AMORT. PREST 2008 LC INV 708776-98	30.695,00	38.695,00
SG4	0110	0	9132701	9	AMORT. PREST 2009 BBVA 159010	144.440,00	144.440,00
SG4	0110	0	9132802	9	AMORT. PREST 2010 - BANKIA	69.858,00	68.455,00
Total 9						1.483.058,00	1.489.654,00
Total SG4						4.001.086,00	3.823.080,00
SG5	1300	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- POLICIA	914.935,00	934.717,00
SG5	1300	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- POLICIA	785.196,00	904.497,00
SG5	1300	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- POLICIA	12.481,00	13.376,00
SG5	1300	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- POLICIA	7.261,00	8.104,00
SG5	1300	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- POLICIA	550.394,00	594.031,00
Total 1						2.270.267,00	2.454.725,00
SG5	1300	1	2000001	2	LLOGUER TERRENYS.- POLICIA	205.000,00	220.000,00
SG5	1300	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- POLICIA	25.000,00	115.000,00
SG5	1300	1	2100001	2	CONSERVACIÓ VIES PÚBLIQUES.- POLICIA	50.000,00	50.000,00
SG5	1300	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- POLICIA	1.200,00	1.200,00
SG5	1300	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- POLICIA	10.000,00	10.000,00
SG5	1300	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- POLICIA	18.000,00	18.000,00
SG5	1300	1	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- POLICIA	28.000,00	0,00
SG5	1300	1	2210401	2	VESTUARI.-POLICIA	40.000,00	40.000,00
SG5	1300	1	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- POLICIA	20.000,00	20.000,00
SG5	1300	1	2240001	2	ASSEGURANCES.-POLICIA	8.000,00	8.000,00
SG5	1300	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-POLICIA	20.000,00	20.000,00
SG5	1300	1	2269902	2	DESPESES PROTECCIÓ CIVIL.- POLICIA	10.000,00	12.000,00
SG5	1300	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- POLICIA	40.000,00	40.000,00
SG5	1300	1	2270602	2	CONTR.SERV.GRUJA- POLICIA	25.000,00	30.000,00
SG5	1300	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-POLICIA	450.000,00	450.000,00
Total 2						950.200,00	1.034.200,00
SG5	1300	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- POLICIA.- SERV. EXTINCIÓ INC	385.000,00	385.000,00
SG5	1300	1	4620111	4	TRANSF. A AJUNTAMENTS.- COL.LABORACIÓ POI	6.000,00	6.000,00
Total 4						391.000,00	391.000,00
SG5	1300	1	6190311	6	MOBILITAT	25.000,00	25.000,00
SG5	1300	1	6230111	6	EQUIPAMENT POLICIA	90.500,00	50.000,00
Total 6						115.500,00	75.000,00
SG5	1300	1	7610411	7	CIME.- PLA TERME.- EXTINCIÓ D'INCENDIS	20.000,00	0,00
Total 7						20.000,00	0,00
Total SG5						3.746.967,00	3.954.925,00
SG8	2410	2	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- FORMACIÓ	14.332,00	14.992,00
SG8	4330	4	1200001	1	BASIQUES FUNC.-ACTIVITATS	16.913,00	17.751,00
SG8	2410	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- FORMACIÓ	9.387,00	11.598,00
SG8	4330	4	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-ACTIVITATS	16.135,00	15.424,00
SG8	2410	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- FORMACIÓ	13.607,00	14.772,00
SG8	4310	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- COMERÇ	12.858,00	13.572,00
SG8	4312	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- PROM. ECONOM.	41.940,00	30.695,00
SG8	4330	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- ACTIVITATS	36.653,00	38.323,00
SG8	2410	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- FORMACIÓ.	7.275,00	9.575,00
SG8	4310	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-COMERÇ	7.275,00	9.275,00
SG8	4312	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-PROM. ECONOM.	23.999,00	19.150,00
SG8	4330	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ACTIVITATS	25.367,00	26.220,00
SG8	2410	2	1310001	1	PERS. EVENTUAL - FORMACIÓ.....	0,00	14.224,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : orgànicaa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SG8	2410	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- FORMACIÓ	12.430,00	0,00
SG8	4310	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- COMERÇ	6.221,00	7.060,00
SG8	4312	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PROM. ECONOM.	20.375,00	15.402,00
SG8	4330	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ACTIVITATS	27.492,00	28.304,00
Total 1						292.259,00	286.337,00
SG8	2410	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- FORM. I OCUPAC.	6.000,00	6.000,00
SG8	4310	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- PPAL DE GUARDIA	10.000,00	10.000,00
SG8	4312	4	2120001	2	MANT. EDIFICIS.-MERCATS	3.000,00	3.000,00
SG8	4310	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMERÇ	4.000,00	4.000,00
SG8	4312	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- MERCATS	5.000,00	5.000,00
SG8	4320	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-TURISME	6.000,00	6.000,00
SG8	4330	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-ACTIVITATS	4.000,00	4.000,00
SG8	2410	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES.-FOR. OCUPACIO CU	100.000,00	100.000,00
SG8	4310	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES - COMERÇ	25.000,00	25.000,00
SG8	4312	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES - MERCATS	20.000,00	20.000,00
SG8	4320	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES -TURISME	33.000,00	33.000,00
SG8	4310	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- COMERÇ	55.000,00	55.000,00
SG8	4312	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TRAB.TEC.- ASSENTADORS	18.000,00	24.000,00
SG8	4320	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TURISME	18.000,00	18.000,00
Total 2						307.000,00	313.000,00
SG8	2410	2	4500001	4	DEVOLUCIÓ IMPORTES SOIB A LA CAIB	0,00	20.000,00
SG8	4310	4	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- COMERÇ	10.000,00	30.000,00
Total 4						10.000,00	50.000,00
SG8	4320	4	6120111	6	PROMOCIÓ TURÍSTICA	12.000,00	44.200,00
SG8	4310	4	6120211	6	INVERSIONS COMERÇ LOCAL	17.200,00	0,00
SG8	4310	4	6220111	6	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS		270.000,00
SG8	4312	4	6220115	6	INVERSIONS MERCATS	10.000,00	0,00
Total 6						39.200,00	314.200,00
Total SG8						648.459,00	963.537,00
SP1	2310	2	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	16.409,00	16.489,00
SP1	2310	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	12.660,00	16.409,00
SP1	2310	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	284.851,00	297.301,00
SP1	2311	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- RGA	903.440,00	968.204,00
SP1	3110	3	1300001	1	BASIQUES LAB.-SANITAT	27.962,00	16.934,00
SP1	3230	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- EDUCACIO	132.245,00	135.571,00
SP1	3260	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESCOLES MUNICIPALS	40.127,00	41.994,00
SP1	2310	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	192.122,00	202.928,00
SP1	2311	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- RGA	798.409,00	853.901,00
SP1	3110	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SANITAT	0,00	11.573,00
SP1	3230	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- EDUCACIO.....	96.388,00	108.658,00
SP1	3260	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESCOLES MPALS.	36.887,00	37.463,00
SP1	2310	2	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	101.500,00	101.500,00
SP1	2311	3	1310001	1	PERS. EVENTUAL - R.G.A.	406.000,00	513.000,00
SP1	3260	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ESCOLES MUNICIPALS	162.400,00	165.000,00
SP1	2310	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	189.425,00	190.719,00
SP1	2311	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- RGA	660.882,00	561.803,00
SP1	3110	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.-SANITAT	8.640,00	8.809,00
SP1	3230	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- EDUCACIO	75.423,00	80.602,00
SP1	3260	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESCOLES MUNICIPALS	74.142,00	63.870,00
Total 1						4.219.912,00	4.392.728,00
SP1	1522	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- HABITATGE	20.000,00	20.000,00
SP1	1640	1	2120001	2	REP.MANT. ZONES CEMENTIRI	10.500,00	10.500,00
SP1	2311	2	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- RGA	85.000,00	105.000,00
SP1	3230	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDUCACIO	70.000,00	70.000,00
SP1	2310	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-ATEN. PRIMÀRIA	5.000,00	5.000,00
SP1	2311	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- R.G.A	70.000,00	70.000,00
SP1	3230	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- EDUCACIO	37.000,00	37.000,00
SP1	2311	2	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- R.G.A	10.000,00	10.000,00
SP1	3230	3	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.-EDUCACIO	400,00	1.000,00
SP1	2310	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ATENCIÓ PRIMARIA	1.000,00	1.000,00
SP1	2311	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- RGA	1.000,00	1.000,00
SP1	3230	3	2210101	2	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA.- EDUCACIÓ	1.400,00	1.400,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : orgànicaa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SP1	2311	2	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.- R.G.A	72.000,00	0,00
SP1	3230	3	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.-EDUCACIO	58.000,00	0,00
SP1	2310	2	2210401	2	VESTUARI,-ATENCIÓ PRIMÀRIA	350,00	350,00
SP1	2311	2	2210401	2	VESTUARI,-R.G.A	10.000,00	15.000,00
SP1	3230	3	2210401	2	VESTUARI.- EDUCACIÓ	600,00	3.600,00
SP1	2311	2	2210501	2	PRODUCTES ALIMENTICIS.-RGA	170.000,00	170.000,00
SP1	2311	2	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-R.G.A	3.000,00	3.000,00
SP1	2311	2	2211001	2	PRODUCTES DE HIGIENE.-R.G.A	18.000,00	18.000,00
SP1	2311	2	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- R.G.A	6.000,00	6.000,00
SP1	3231	3	2219901	2	MATERIAL DIVERS.- ESCOLES INFANTILS 0-3	30.000,00	30.000,00
SP1	2311	2	2240001	2	ASSEGURANCES.-R.G.A	7.500,00	7.500,00
SP1	3230	3	2240001	2	ASSEGURANCES.- EDUCACIO	400,00	900,00
SP1	1522	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- HABITATGE	1.500,00	1.500,00
SP1	2310	2	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ATE.PRIMÀRIA	10.000,00	10.000,00
SP1	3230	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- EDUCACIO	3.000,00	3.000,00
SP1	3260	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ESC.MUNICIPALS	1.500,00	1.500,00
SP1	1522	1	2269901	2	ALTRES DESPESES.- HABITATGE	15.000,00	15.000,00
SP1	1640	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-CEMENTIRI	1.600,00	1.600,00
SP1	2310	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ATE. PRIMÀRIA Y CA	50.000,00	50.000,00
SP1	2311	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-R.G.A	3.000,00	6.000,00
SP1	3230	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIO	63.500,00	70.000,00
SP1	3231	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIÓ.0-3	90.000,00	90.000,00
SP1	3260	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESC. MUNICIP.	8.500,00	8.500,00
SP1	2310	2	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MEDIACIÓ SOC.	20.000,00	20.000,00
SP1	2310	2	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-ATENCIÓN PRIM	35.600,00	35.000,00
SP1	1522	1	2279901	2	CONTRACT SERVEIS.- HABITATGE	6.000,00	6.000,00
SP1	1640	1	2279901	2	CONTR.SERV. CONCESSIONS.-CEMENTERIS	300.000,00	300.000,00
SP1	2310	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	250.000,00	303.000,00
SP1	2311	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- R.G.A	70.000,00	70.000,00
SP1	1640	1	2279902	2	CONTR.SERV. CONCES.-CEMENT.- RET. CON	226.025,00	226.025,00
SP1	2310	2	2279902	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDIACIÓ SOCIAL	100.000,00	100.000,00
Total 2						1.942.375,00	1.903.375,00
SP1	2311	2	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- RGA - ACTIVITAT PERSONES I	7.300,00	10.000,00
SP1	3110	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	17.500,00	0,00
SP1	3230	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- EDUCACIÓ (PERSONES ADUL	43.400,00	70.475,00
SP1	3230	3	4610112	4	TRANSF. AL CIME -CONVENIO CIM AT. EDUCATIV/	14.700,00	14.700,00
SP1	3230	3	4610211	4	TRANSF. AL CIME - UNIV. OBERTA MAJORS	3.400,00	3.400,00
SP1	3230	3	4610311	4	IME - ORGANITZACIÓ UIMIR	35.000,00	35.000,00
SP1	3230	3	4800111	4	TRANSF. A ALTRES ENS.- UNED	3.000,00	3.000,00
SP1	2310	2	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ACCIONS SOCIALS	136.300,00	160.960,00
SP1	3230	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- EDUCACIÓ	31.500,00	31.000,00
SP1	2310	2	4830111	4	TRANSF. A FAMÍLIES.- AT. PRIMÀRIA EMERGENCI	323.000,00	323.000,00
SP1	2310	2	4850401	4	TRANSF. A FUND. DISCAPACITATS- ATENCIÓ PRII	22.000,00	22.000,00
SP1	3231	3	4850401	4	CONVENI COOP. ESCOLES INFANTILS	1.260.000,00	1.260.000,00
Total 4						1.897.100,00	1.933.535,00
SP1	2311	2	6230111	6	EQUIPAMENT RGA	18.000,00	70.000,00
SP1	3260	3	6230111	6	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000,00	5.000,00
SP1	3231	3	6250111	6	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000,00	6.000,00
SP1	1640	1	6260201	6	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000,00	15.000,00
SP1	3230	3	6320111	6	INVERSIONS EN ESCOLES -	40.000,00	40.000,00
Total 6						84.000,00	136.000,00
SP1	3230	1	7510002	7	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUST	0,00	500.000,00
SP1	2310	2	7510003	7	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	0,00	200.000,00
Total 7						0,00	700.000,00
Total SP1						8.143.387,00	9.065.638,00
SP3	3322	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ARXIU I PATR..	24.721,00	16.219,00
SP3	3370	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- JOVENTUT	0,00	44.365,00
SP3	3322	3	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ARXIU I PATR..	16.411,00	17.983,00
SP3	3370	3	1210001	1	COMPLEMEN. FUNC.- JOVENTUT	0,00	30.175,00
SP3	3322	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ARXIU I PATR..	34.273,00	35.773,00
SP3	3340	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- CULTURA	56.789,00	75.031,00
SP3	3370	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- JOVENTUT	42.417,00	23.033,00

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2019 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : orgànicaa - econòmic

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2018	PREVISIÓ INICIAL 2019
SP3	3400	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESPORTS	242.974,00	244.088,00
SP3	3322	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ARXIU I PATR.	22.939,00	29.657,00
SP3	3340	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- CULTURA	38.002,00	52.424,00
SP3	3370	3	1300201	1	COMPLEMEN. LAB.- JOVENTUT	27.171,00	0,00
SP3	3400	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESPORTS	182.935,00	184.659,00
SP3	3400	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- SERV. MPAL. D'ESPORTS	0,00	125.000,00
SP3	3322	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ARXIU I PATR..	31.417,00	31.641,00
SP3	3340	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CULTURA	30.414,00	40.616,00
SP3	3370	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- JOVENTUT	21.503,00	0,00
SP3	3400	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESPORTS	139.356,00	169.369,00
Total 1						911.322,00	1.120.033,00
SP3	3300	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - CULTURA	0,00	11.700,00
SP3	3322	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - ARXIU	28.000,00	28.000,00
SP3	3300	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- CULTURA	12.000,00	13.000,00
SP3	3341	3	2120001	2	CONSERV. EDIFICI.- HDEZ SANZ	10.000,00	10.000,00
SP3	3400	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- ESPORTS	10.000,00	15.000,00
SP3	3300	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- SM CULTURA SC	10.000,00	12.000,00
SP3	3322	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ARXIU	500,00	500,00
SP3	3400	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ESPORTS	45.000,00	50.000,00
SP3	3400	3	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ESPORTS	900,00	900,00
SP3	3322	3	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIPCIONS- ARXIU	700,00	700,00
SP3	3400	3	2210301	2	COMBUSTIBLE I CARBURANTS.-ESPORTS	75.000,00	0,00
SP3	3400	3	2210401	2	VESTUARI.- ESPORTS	5.000,00	5.000,00
SP3	3400	3	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-ESPORTS	1.000,00	1.000,00
SP3	3400	3	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- ESPORTS	10.000,00	10.000,00
SP3	3380	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-FESTES	12.000,00	12.000,00
SP3	3400	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-ESPORTS	5.000,00	5.000,00
SP3	3322	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ARXIU	1.000,00	1.000,00
SP3	3341	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MUSEU H. SANZ	10.000,00	10.000,00
SP3	3344	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- PROMO. CULT.	15.000,00	15.000,00
SP3	3370	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-OCI I TEMPS LLIURE	1.000,00	1.000,00
SP3	3380	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- FESTES	26.000,00	28.000,00
SP3	3322	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ARXIU	20.000,00	20.000,00
SP3	3344	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-PROMO. CULT.	50.000,00	69.000,00
SP3	3346	3	2269901	2	ALTRES DESPESES.- POLÍTICA LINGÜÍSTICA	10.000,00	10.000,00
SP3	3370	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OCI I TEMPS LLIURE	30.000,00	30.000,00
SP3	3380	3	2269901	2	FESTES POPULARS.-FESTES	221.000,00	220.000,00
SP3	3400	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESPORTS	15.000,00	16.000,00
SP3	3341	3	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MUSEU H. SANZ	20.000,00	20.000,00
SP3	3322	3	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- ARXIU	6.600,00	6.600,00
SP3	3341	3	2279901	2	CONTR.SERV.SERV.EST.TREB.TEC-ARCH/PAT OL	25.000,00	25.000,00
SP3	3370	3	2279901	2	CONTR.SERV.ALTRES.-JOVENTUT CONCERTS	2.000,00	2.000,00
SP3	3341	3	2279902	2	CONTRACT SEGURETAT HDEZ SANZ	55.000,00	55.000,00
Total 2						732.700,00	703.400,00
SP3	3400	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- ISLAND GAMES	1.500,00	8.500,00
SP3	3344	3	4610211	4	CIME - CAMPANYA MONUMENTS ARQUEOLÒGICS	8.000,00	8.000,00
SP3	3400	3	4670111	4	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA	61.800,00	61.800,00
SP3	3344	3	4670211	4	CONSORCI MUSEU MILITAR DE MENORCA	15.000,00	15.000,00
SP3	3344	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- CULTURA	110.400,00	113.400,00
SP3	3400	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ESPORTS	107.150,00	119.500,00
SP3	3344	3	4840311	4	PREMIS DE CONCURS. - CULTURA	6.000,00	14.300,00
SP3	3344	3	4850401	4	FUND. TEATRO PRAL- PROM. CULTURAL	367.000,00	367.000,00
SP3	3344	3	4850402	4	FUND. AMIGOS DE LA OPERA	20.000,00	20.000,00
Total 4						696.850,00	727.500,00
SP3	3400	3	6220111	6	INSTAL.LACIONS ESPORTIVES MILLORES	70.000,00	100.000,00
Total 6						70.000,00	100.000,00
SP3	3400	3	7670311	7	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA.- AMORTITZACIO	237.500,00	237.500,00
SP3	3400	3	7700111	7	U.D. MAHÓN .- CONVENI ENLLUMENAT	70.000,00	70.000,00
Total 7						307.500,00	307.500,00
Total SP3						2.718.372,00	2.958.433,00
Total general						36.032.112,00	36.870.376,00

PRESSUPOST D'INGRESSOS

2018

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2018

FINS A

30/9/2018

Pàg.

1

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Pendent de cobr.	Estat d'execució
1	IMPOSTOS DIRECTES	17.781.000,00		17.781.000,00	17.288.810,34	14.266.572,63	56.470,95	14.210.101,68	3.078.708,66	-492.189,66
2	IMPOSTOS INDIRECTES	172.600,00		172.600,00	145.867,36	130.330,07	6.428,26	123.901,81	21.965,55	-26.732,64
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	6.883.025,00	127.145,57	7.010.170,57	4.024.248,22	3.725.886,18	22.050,88	3.703.835,30	320.412,92	-2.985.922,35
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	7.920.360,00	1.195.781,57	9.116.141,57	7.551.519,87	6.693.947,90		6.693.947,90	857.571,97	-1.564.621,70
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	289.900,00		289.900,00	276.618,00	209.673,74		209.673,74	66.944,26	-13.282,00
6	ALIENACIÓ INVERSIONS				45.464,16	45.464,16		45.464,16		45.464,16
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.045.015,00	1.987.488,49	3.032.503,49	389.942,69	285.572,26		285.572,26	104.370,43	-2.642.560,80
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00	6.205.622,29	6.265.622,29	21.880,31	7.330,31		7.330,31	14.550,00	-6.243.741,98
9	PASSIUS FINANCERS	2.500.000,00		2.500.000,00						-2.500.000,00
	Suma total ingressos	36.651.900,00	9.516.037,92	46.167.937,92	29.744.350,95	25.364.777,25	84.950,09	25.279.827,16	4.464.523,79	-16.423.586,97

PRESSUPOST DE DESPESES

2018

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
1	DESPESES DE PERSONAL	12.175.000,00	1.499.881,52	13.674.881,52	10.009.517,91	10.009.517,91		10.009.517,91		3.665.363,61
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	13.381.733,00	646.667,59	14.028.400,59	7.230.142,80	6.051.499,19	122,57	6.051.376,62	1.178.766,18	6.798.257,79
3	DESPESES FINANCERES	306.893,00		306.893,00	133.824,60	133.824,60		133.824,60		173.068,40
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.965.465,00	133.485,12	4.098.950,12	2.525.386,50	2.266.589,67	13,10	2.266.576,57	258.809,93	1.573.563,62
5	FONS DE CONTINGÈNCIA	350.000,00	-130.000,00	220.000,00						220.000,00
6	INVERSIONS REALS	3.114.616,00	6.977.259,30	10.091.875,30	2.633.418,26	2.273.360,56		2.273.360,56	360.057,70	7.458.457,04
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.195.347,00	342.013,39	1.537.360,39	636.471,60	357.490,27		357.490,27	278.981,33	900.888,79
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00		60.000,00	21.880,31	21.880,31		21.880,31		38.119,69
9	PASSIUS FINANCERS	1.483.058,00	46.731,00	1.529.789,00	914.478,21	914.478,21		914.478,21		615.310,79
	Suma total despeses	36.032.112,00	9.516.037,92	45.548.149,92	24.105.120,19	22.028.640,72	135,67	22.028.505,05	2.076.615,14	21.443.029,73

	Diferència. . .	619.788,00		619.788,00	5.639.230,76	3.336.136,53	84.814,42	3.251.322,11	2.387.908,65	5.019.442,76
--	------------------------	-------------------	--	-------------------	---------------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------------	---------------------

PRESSUPOST D'INGRESSOS

2017

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2017

FINS A

31/12/2017

Pàg.

1

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Pendent de cobr.	Estat d'execució
1	IMPOSTOS DIRECTES	17.426.720,00		17.426.720,00	17.998.153,52	16.021.943,91	29.555,96	15.992.387,95	2.005.765,57	571.433,52
2	IMPOSTOS INDIRECTES	216.000,00		216.000,00	233.569,57	225.128,02	58,77	225.069,25	8.500,32	17.569,57
3	TAXES, PREUS PUBLICS I ALTRES INGRESSOS	6.317.825,00	330.951,26	6.648.776,26	5.005.034,51	5.184.369,30	342.386,18	4.841.983,12	163.051,39	-1.643.741,75
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	7.970.913,00	1.068.734,54	9.039.647,54	8.851.186,04	7.573.396,54		7.573.396,54	1.277.789,50	-188.461,50
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	260.608,00		260.608,00	213.514,11	165.730,72		165.730,72	47.783,39	-47.093,89
6	ALIENACIÓ INVERSIONS	56.100,00		56.100,00	62.758,10	17.878,16		17.878,16	44.879,94	6.658,10
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	971.449,00	5.000,00	976.449,00	770.581,20	347.837,20		347.837,20	422.744,00	-205.867,80
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00	6.131.517,06	6.191.517,06	50.583,94	16.027,95		16.027,95	34.555,99	-6.140.933,12
9	PASSIUS FINANCERS	2.500.000,00		2.500.000,00						-2.500.000,00
	Suma total ingressos	35.779.615,00	7.536.202,86	43.315.817,86	33.185.380,99	29.552.311,80	372.000,91	29.180.310,89	4.005.070,10	-10.130.436,87

PRESSUPOST DE DESPESES

2017

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
1	DESPESES DE PERSONAL	11.914.064,00	1.647.233,88	13.561.297,88	13.307.851,25	13.307.851,25		13.307.851,25		253.446,63
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	12.464.780,00	979.841,04	13.444.621,04	9.770.091,14	8.589.144,54	439,36	8.588.705,18	1.181.385,96	3.674.529,90
3	DESPESES FINANCERES	342.390,00		342.390,00	238.063,27	238.063,27		238.063,27		104.326,73
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	3.537.600,00	221.426,70	3.759.026,70	3.343.569,41	3.038.813,30	50,07	3.038.763,23	304.806,18	415.457,29
5	FONS DE CONTINGENCIA	250.000,00	-225.000,00	25.000,00						25.000,00
6	INVERSIONS REALS	2.812.415,00	4.867.775,49	7.680.190,49	3.153.591,15	2.124.882,29		2.124.882,29	1.028.708,86	4.526.599,34
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	1.630.992,00	44.925,75	1.675.917,75	1.044.221,17	347.956,55		347.956,55	696.264,62	631.696,58
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00		60.000,00	50.983,94	48.483,94		48.483,94	2.500,00	9.016,06
9	PASSIUS FINANCERS	1.485.359,00		1.485.359,00	1.464.890,05	1.464.890,05		1.464.890,05		20.468,95
	Suma total despeses	34.497.600,00	7.536.202,86	42.033.802,86	32.373.261,38	29.160.085,19	489,43	29.159.595,76	3.213.665,62	9.660.541,48

	Diferència. . .	1.282.015,00		1.282.015,00	812.119,61	392.226,61	371.511,48	20.715,13	791.404,48	-469.895,39
--	-----------------	--------------	--	--------------	------------	------------	------------	-----------	------------	-------------

INFORME DE RECURSOS HUMANOS

ASUNTO: plantilla de personal para el año 2019

Dispone el artículo 90.1 de la Ley reguladora de las bases del régimen local que corresponde a cada Corporación local aprobar anualmente la plantilla de personal, a través del presupuesto, que deberá comprender todos los puestos de trabajo reservados a funcionarios, personal laboral y personal eventual.

La plantilla prevista para el año que viene, que se acompaña en modelo normalizado, incluye las siguientes modificaciones respecto de la del año 2018:

- Personal funcionario. Sin variaciones numéricas. Una plaza de policía se reclasifica a subinspector, de modo que el número de agentes pasa a 51 a 50 sin MODIFICAR el total de efectivos del cuerpo. De las 91 plazas resultantes 8 están vacantes u ocupadas por personal en régimen laboral, situación prevista en la disposición transitoria segunda del EBEP.
- Personal laboral. Sin variaciones numéricas. De las 227 plazas teóricas, 4 son de administrativo a extinguir por funcionarización.
- Personal eventual. Sin variaciones.

Se hace constar que las 318 plazas incluidas en plantilla no se corresponden con los 314 puestos que figuran en el anexo presupuestario. La diferencia se debe a la no inclusión en este último, para evitar duplicidades, de 4 plazas de la plantilla de funcionarios que también figuran en la de laborales pendientes de funcionarizar.

Los 10 puestos de relevista incluidos en el anexo no computan autónomamente por estar vinculados al puesto del titular jubilado parcialmente.

Mahón, a 27 de noviembre de 2018
EL JEFE DE UNIDAD DE RR.HH.



A) FUNCIONARIS DE CARRERA

DENOMINACIÓ PLACES	Nº	GRUP	ESCALA	SUBESCALA	CLASSE	CATEGORIA	OBSERVACIONS
SECRETARI	1	A1					
INTERVENTOR	1	A1					
TRESORER	1	A1					
ADMINISTRATIU	9	C1	ADMINISTRACIÓ GENERAL	ADMINISTRATIVA			4 ocupades per personal laboral
AUXILIAR ADMINISTRATIU	2	C2	ADMINISTRACIÓ GENERAL	AUXILIAR			1 ocupada per personal laboral
ADVOCAT	2	A1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	SUPERIOR		
ARQUITECTE	3	A1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	SUPERIOR		1 ocupada per personal laboral
CRONISTA-ARXIVERA	1	A2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	SUPERIOR		
TÈCNIC MITJÀ	1	A2	ADMINISTRACIÓ GENERAL	TÈCNICA			
ENGINYER TÈCNIC	2	A2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA			1 ocupada per personal laboral
INSPECTOR OBRES	1	A2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	COMESSES ESPECIALS		
TÈCNIC INGRESSOS-INSPECCIÓ FISCAL	1	A2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	COMESSES ESPECIALS		
INSPECTOR RENDES	1	C1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	COMESSES ESPECIALS		1 ocupada per personal laboral
CONDUCTOR	1	C2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	PERSONAL D'OFICIS	OFICIAL	a extingir per laboralització
AJUDANT OBRES	1	E	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	PERSONAL D'OFICIS	AJUDANT	a extingir per laboralització
INSPECTOR	1	A2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	POLICIA LOCAL	ESCALA EXECUTIVA	
SUBINSPECTOR	2	A2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	POLICIA LOCAL	ESCALA EXECUTIVA	
OFICIAL	10	C1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	POLICIA LOCAL	ESCALA BÀSICA	1 en segona activitat
POLICIA	50	C1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	POLICIA LOCAL	ESCALA BÀSICA	4 en segona activitat

TOTAL FUNCIONARIS

91

B) PERSONAL LABORAL FIX

PLANTILLA DE L'AJUNTAMENT DE MAÓ-MAHÓN PER A L'ANY 2019

DENOMINACIÓ PLACES	Nº	TITULACIÓ EXIGIDA	OBSERVACIONS
ENGINYER	2	ENGINYERIA SUPERIOR	
ADVOCAT	3	LLICENCIATURA EN DRET	
ECONOMISTA	1	LLICENCIATURA EN CIÈNCIES ECONÒMIQUES O EMPRESARIALS	
TÈCNIC SUPERIOR	2	LLICENCIATURA EN DRET O EQUIVALENT	
TÈCNIC DE CULTURA	1	LLICENCIATURA EN FILOSOFIA I LLETRES	
TÈCNIC DE RECURSOS HUMANS	1	LLICENCIATURA EN DRET, CIÈNCIES DEL TREBALL O EQUIVALENT	
ASSESSOR LINGÜÍSTIC	1	LLICENCIATURA EN FILOLOGIA CATALANA O EQUIVALENT	
METGE	1	LLICENCIATURA EN MEDICINA I CIRURGIA	
PEDAGOG	1	LLICENCIATURA EN PEDAGOGIA O EQUIVALENT	
TÈCNIC GESTIÓ	3	DIPLOMATURA UNIVERSITÀRIA O EQUIVALENT	
COORDINADOR ESCOLES	1	DIPLOMATURA UNIVERSITÀRIA O EQUIVALENT	
TREBALLADOR SOCIAL	7	DIPLOMATURA EN TREBALL SOCIAL O EQUIVALENT	
EDUCADOR SOCIAL	2	DIPLOMATURA EN EDUCACIÓ SOCIAL O EQUIVALENT	
MEDIADOR CULTURAL	1	LLICENCIATURA UNIVERSITÀRIA O EQUIVALENT	
INFERMER	6	AJUDANT TÈCNIC SANITARI O D.U.E.	
APARELLADOR	1	ARQUITECTURA TÈCNICA O EQUIVALENT	
TÈCNIC OBRES PÚBLIQUES	1	ARQUITECTURA TÈCNICA O EQUIVALENT	
TÈCNIC MEDI AMBIENT	1	ENGINYERIA TÈCNICA O EQUIVALENT	
FISIOTERAPEUTA	1	DIPLOMATURA UNIVERSITÀRIA FISIOTERÀPIA	
DELINIANI	3	TÈCNIC ESPECIALISTA DELINIACIÓ F.P.2 O EQUIVALENT	
ADMINISTRATIU	47	B.U.P./F.P.2 O EQUIVALENT	
GESTOR ATENCIO USUARI	2	B.U.P./F.P.2 O EQUIVALENT	
GESTOR SIG	1	B.U.P./F.P.2 O EQUIVALENT	
CAPATÀS	1	B.U.P./F.P.2 O EQUIVALENT	
MONITOR ESPORTIU	10	B.U.P./F.P.2 O EQUIVALENT	
MONITOR ESCOLES	1	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	fix discontinu
MONITOR CASA ACOLLIDA	1	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
OFICIAL OBRES	3	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	

OFICIAL JARDINER	5	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
OFICIAL ELECTRICISTA	4	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
OFICIAL CONDUCTOR	3	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
OFICIAL FUSTER	2	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
OFICIAL FERRER	1	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
OFICIAL MANTENIMENT	10	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
AUXILIAR ADMINISTRATIU	2	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
CUINER	1	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
OFICIAL CUINA	1	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
AUXILIAR SOCIOSANITARI	42	FORMACIÓ PROF. 1 GRAU BRANCA SANITÀRIA O EQUIVALENT	4 cuidadors
PERRUQUERA	1	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
TREBALLADOR FAMILIAR	6	FORMACIÓ PROF. 1 GRAU BRANCA SANITÀRIA O EQUIVALENT	
PORTER ESCOLA	7	CERTIFICAT D'ESCOLARITAT	
CONSERGE	8	CERTIFICAT D'ESCOLARITAT	
CAMBRER	2	CERTIFICAT D'ESCOLARITAT	
AJUDANT	15	CERTIFICAT D'ESCOLARITAT	
AJUDANT CUINA	6	CERTIFICAT D'ESCOLARITAT	
AJUDANT BUGADERIA	3	CERTIFICAT D'ESCOLARITAT	
VIGILANT-CONSERGE	1	CERTIFICAT D'ESCOLARITAT	
NOTIFICADOR	1	CERTIFICAT D'ESCOLARITAT	

TOTAL PERSONAL LABORAL FIX

227

C) PERSONAL LABORAL DE DURACIÓ DETERMINADA

PLANTILLA DE L'AJUNTAMENT DE MAÓ PER A L'ANY 2017

DENOMINACIÓ PLACES	Nº	TITULACIÓ EXIGIDA	OBSERVACIONS

TOTAL PERS. LAB. DURAC. DETER.

0

C) FUNCIONARIS D'Ocupació EVENTUAL

PLANTILLA DE L'AJUNTAMENT DE MAÓ PER A L'ANY 2017

DENOMINACIÓ LLOCS DE FEINA	Nº	CARACTERÍSTIQUES	OBSERVACIONS

0

NÚMERO TOTAL DE FUNCIONARIS DE CARRERA	91
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL LABORAL FIX	227
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL LABORAL DE DURACIÓ DETERMINADA	0
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL EVENTUAL	0
TOTAL PLANTILLA 2019	318

DILIGÈNCIA: Per a fer constar que la precedent plantilla va ser aprovada definitivament, juntament amb el pressupost, pel Ple de l'Ajuntament de Maó en sessió ordinària realitzada el dia

Maó-Mahón
LA SECRETÀRIA INTERINA

Vist i Plau,
L'ALCALDESSA



AJUNTAMENT DE MAÓ

RECURSOS HUMANOS

EXPEDIENT
DATA

INFORME DE RECURSOS HUMANOS

ASUNTO: Anexo presupuestario de personal para el año 2019

El anexo de personal es uno de los documentos que han de acompañar al presupuesto, según dispone el artículo 168.1.c) del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley reguladora de las haciendas locales. En el figuran todos los puestos de trabajo de la organización, las personas que los ocupan y su dotación económica.

Las variaciones que se incorporan para 2019 con respecto al anexo aprobado con los presupuestos de 2019 son las siguientes:

- En términos de homogeneidad las retribuciones de todo el personal experimentan un incremento del 2,25%. Este incremento es el que figura en la Resolución de 22/03/2018 de la Secretaría de Estado de Función Pública, por la que se publica el II Acuerdo Gobierno-Sindicatos para la mejora del empleo público y las condiciones de trabajo, y su aplicación efectiva se entiende condicionada a lo que resulte de la Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2019.
- En términos absolutos el total de las retribuciones se incrementa en un 2,26%. Individualmente la valoración de puestos comporta la congelación salarial de 185 puestos y el incremento de otros 135. Estos últimos se ejecutan de conformidad con lo previsto en el Real Decreto 861/1986 y al amparo de las previsiones contenidas en el artículo 18 de la Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2018.
- El coste total previsto para el Capítulo 1 suma 12.597.000 €. Esta cantidad se desglosa en retribuciones regulares de la plantilla (8.202.107 € => + 2,26% sobre 2018), retribuciones de los cargos públicos (332.605 € => 0% sobre 2018), horas extraordinarias (65.975 € => 0% sobre 2018), contrataciones temporales (904.500 € => +30,09 sobre 2018), los gastos sociales (200.000 €, igual que en 2018), el coste de la cuota patronal a la seguridad social por todos los conceptos (2.987.714 €, +2,53%) y otros gastos menores derivados de las actividades de formación, del seguro de accidentes y de las posibles indemnizaciones por jubilación anticipada (en total 24.500 €, igual que en 2018). Se prevé también recuperar 180.000 € de prestaciones de incapacidad temporal..

Todo lo anterior implica que el conjunto del capítulo I se incrementa en un 3,49% sobre el de 2018.

Finalmente, quien suscribe entiende que las anteriores cifras cumplen con lo establecido en el artículo 7 del Real Decreto 861/1986 (norma que considero derogada por el artículo 21 EBEP, al menos en cuanto al desglose porcentual), que limita la cuantía total de los complementos específico, de productividad y las gratificaciones asignados al personal funcionario, estableciendo que su importe máximo no podrá exceder del porcentaje que para cada uno de ellos se señala, aplicado sobre la cantidad resultante de restar de la masa retributiva global presupuestada, excluida la referida al personal laboral, las retribuciones básicas, la ayuda familiar (que ya no existe) y el complemento de destino.





AJUNTAMENT DE MAÓ

RECURSOS HUMANS

EXPEDIENT
DATA

La cifra sobre la que se han de calcular los porcentajes fijados en la indicada norma asciende a 733.726,96 €, que es el resultado de restar de la suma de retribuciones totales de los funcionarios sin incluir las ayudas sociales (2.469.050,42 €), el importe de las retribuciones básicas (1.285.830,46 €) y del complemento de destino (449.493,00 €). Aplicando sobre esa cifra los porcentajes establecidos resulta, es decir el 75% para el complemento específico, el 30% para el complemento de productividad y el 10% para las gratificaciones, resulta que:

- el importe máximo del complemento específico son 550.295,22 € y se han presupuestado 535.560,62 €.
- el importe máximo del complemento de productividad son 220.118,09 € y se han presupuestado 44.500 €.
- el importe máximo de las gratificaciones son 73.372,70 € y se han presupuestado 35.525 €.

EL JEFE DE UNIDAD DE RR.HH.
Maó-Mahón, a 27 de noviembre de 2018

Identificador documento electrónico: ES:07032-2018-3128861D-91A6-4A23-9557-0F327EEDBF4E Fecha:28/11/2018 11:37:07 Pag.:2/2
AJUNTAMENT DE MAO-07032- Código Org.:07032 Valide en: <https://www.carpetaciudadana.org/mao/ValidarDoc.aspx>



PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
1	ADMINISTRATIU	1	SG1	9120	SG1-9120	C1	19	L	7	14.894,51	13.221,91	28.116,42	8.687,97	36.804,39
2	RESPONSABLE GABINET ALCALDIA	1	SG1	9120	SG1-9120	C1	21	F	0	12.453,83	11.775,43	24.229,26	8.092,57	32.321,84
3	CONSERGE	1	SG1	9120	SG1-9120	E	12	L	5	10.309,64	6.799,04	17.108,68	5.286,58	22.395,26
4	CONSERGE	1	SG1	9120	SG1-9120	E	12	L	8	10.938,08	6.776,18	17.714,26	5.473,71	23.187,97
5	CAP UNITAT RR. HH.	1	SG1	9205	SG1-9205	A1	27	L	11	25.492,59	19.932,43	45.425,02	14.036,33	59.461,35
6	CAP ADMINISTRATIU	1	SG1	9205	SG1-9205	C1	22	L	10	16.266,67	11.640,07	27.906,74	8.623,18	36.529,93
7	ADMINISTRATIU	1	SG1	9205	SG1-9205	C1	18	L	6	14.338,29	9.274,75	23.613,04	7.296,43	30.909,47
8	AUXILIAR ADMINISTRATIU	3	SG1	9205	SG1-9205	C2	16	L	10	12.851,95	7.803,43	20.655,38	6.382,51	27.037,90
9	TÈCNIC PREVENCIÓ RISCOS	1	SG1	9205	SG1-9205	C1	19	L	10	15.995,13	10.010,83	26.005,96	8.035,84	34.041,80
10	TECNIC ORGANITZACIÓ	1	SG1	9205	SG1-9205	A2	23	L	7	19.393,87	13.305,79	32.699,66	10.104,20	42.803,86
11	GESTOR DE SEGURETAT INFORMÀTICA	1	SG4	9206	SG4-9206	C1	22	L	6	14.832,51	23.713,49	38.546,00	11.910,71	50.456,71
12	GESTOR BASES DE DADES	1	SG4	9206	SG4-9206	C1	21	L	7	15.088,61	11.475,43	26.564,04	8.208,29	34.772,33
13	CAP ADMINISTRATIU	1	SG1	9250	SG1-9250	C1	22	L	12	17.083,75	12.996,73	30.080,48	9.294,87	39.375,35
14	ADMINISTRATIU	1	SG1	9250	SG1-9250	C1	20	L	9	15.684,25	13.245,69	28.929,94	8.939,35	37.869,29
15	ADMINISTRATIU	1	SG1	9250	SG1-9250	C1	18	L	11	4.076,50	2.393,69	6.470,19	1.999,29	8.469,47
	Rellevista	1	SG1	9250	SG1-9250	C1	18	L	1	12.470,59	9.574,75	22.045,34	6.812,01	28.857,35
16	ADMINISTRATIU	1	SG1	9250	SG1-9250	C1	18	L	10	15.922,45	9.574,75	25.497,20	7.878,64	33.375,84
17	ADMINISTRATIU	1	SG1	9250	SG1-9250	C1	18	L	9	15.538,91	9.574,75	25.113,66	7.760,12	32.873,78
18	ADMINISTRATIU	1	SG1	9250	SG1-9250	C1	18	L	6	14.388,29	9.574,75	23.963,04	7.404,58	31.367,62
19	CONSERGE	1	SG1	9250	SG1-9250	E	12	L	9	5.573,78	3.269,79	8.843,57	2.732,66	11.576,24
	Rellevista	1	SG1	9250	SG1-9250	E	12	L	0	4.631,12	3.049,37	7.680,49	2.373,27	10.053,76
20	SECRETARI	1	SG1	9202	SG1-9202	A1	29	F	6	23.000,91	31.080,91	54.081,82	14.906,42	68.988,24
21	COORDINADOR JURÍDIC	1	CM2	1511	CM2-1511	A1	28	F	2	20.500,95	30.360,09	50.861,04	14.906,42	65.767,46
22	DIRECTOR SERVEIS JURIDICO-ADM.	1	SG1	9202	SG1-9202	A1	29	F	11	25.947,71	31.130,91	57.078,62	12.235,89	69.314,51
23	ADVOCAT/ADA	1	SG1	9202	SG1-9202	A1	25	L	4	20.672,69	16.186,15	36.858,84	11.389,38	48.248,22
24	TÈCNIC SUPERIOR	1	SG1	9202	SG1-9202	A1	26	L	11	12.517,69	8.594,56	21.112,24	6.523,68	27.635,92

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
	<i>Rellevista</i>	1	SG1	9202	SG1-9202	A1	25	L	0	9.137,63	8.093,08	17.230,70	5.324,29	22.554,99
25	CAP ADMINISTRATIU	1	SG1	9202	SG1-9202	C1	22	L	10	16.241,67	13.054,33	29.296,00	9.052,46	38.348,46
26	ADMINISTRATIU	1	SG1	9202	SG1-9202	C1	17	L	10	15.699,79	8.238,79	23.938,58	7.397,02	31.335,60
27	ADMINISTRATIU	1	SG1	9203	SG1-9203	C1	18	L	6	14.338,29	9.274,75	23.613,04	7.296,43	30.909,47
28	ADMINISTRATIU	1	SG1	9202	SG1-9202	C1	18	L	10	15.872,45	9.274,75	25.147,20	7.770,49	32.917,69
29	TÈCNIC CONTRACTACIO	1	SG1	9203	SG1-9203	A2	22	F	6	18.744,37	12.390,07	31.134,44	9.558,27	40.692,72
30	INTERVENTOR	1	SG4	9311	SG4-9311	A1	29	F	0	19.404,75	22.963,15	42.367,90	13.006,95	55.374,85
31	CAP ADMINISTRATIU (amb funcions de direct	1	SG4	9311	SG4-9311	C1	22	L	11	17.725,21	26.082,77	43.807,98	13.536,67	57.344,65
32	ADMINISTRATIU (amb funcions de cap)	1	SG4	9311	SG4-9311	C1	20	L	11	16.426,33	11.696,29	28.122,62	8.689,89	36.812,51
33	ADMINISTRATIU	1	SG4	9311	SG4-9311	C1	17	L	5	13.782,09	8.238,79	22.020,88	6.804,45	28.825,33
34	TRESORER	1	SG4	9340	SG4-9340	A1	28	F	4	21.624,67	26.398,15	48.022,82	14.743,01	62.765,83
35	TÈCNIC GESTIÓ INGRESOS / INSPECCIÓ	1	SG4	9340	SG4-9340	A2	22	F	0	15.738,09	12.240,07	27.978,16	9.344,71	37.322,87
36	ADMINISTRATIU	1	SG4	9340	SG4-9340	C1	19	L	6	14.435,97	9.860,83	24.296,80	6.122,79	30.419,60
37	AUXILIAR ADMINISTRATIU	1	SG4	9340	SG4-9340	C2	17	F	15	14.278,91	9.213,65	23.492,56	7.846,52	31.339,08
38	CAP ADMINISTRATIU	1	SG4	9340	SG4-9340	C1	22	L	10	16.416,67	16.626,33	33.043,00	10.210,29	43.253,29
39	ADMINISTRATIU	1	SG4	9340	SG4-9340	C1	18	L	10	15.872,45	9.274,75	25.147,20	7.770,49	32.917,69
40	ADMINISTRATIU	1	SG4	9340	SG4-9340	C1	17	L	3	13.040,01	8.388,79	21.428,80	6.621,50	28.050,30
41	ADMINISTRATIU	1	SG4	9340	SG4-9340	C1	19	F	0	12.134,73	9.860,83	21.995,56	6.796,63	28.792,19
42	NOTIFICADOR	1	SG4	9340	SG4-9340	E	13	L	9	11.245,26	7.149,48	18.394,74	5.683,97	24.078,71
43	INSPECTOR	1	SG5	1300	SG5-1300	A2	26	F	10	22.112,26	29.361,98	51.474,24	17.479,84	68.954,08
44	SUBINSPECTOR	1	SG5	1300	SG5-1300	A2	24	F	6	19.454,98	23.072,54	42.527,52	11.822,65	54.350,17
45	OFICIAL	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	20	F	10	16.457,05	16.299,45	32.756,50	11.792,34	44.548,84
46	OFICIAL (2ª activitat sense destí)	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	20	F	14	17.820,42	13.384,13	31.204,55	11.233,64	42.438,18
47	OFICIAL	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	21	F	11	16.762,03	16.378,01	33.140,04	11.930,41	45.070,45
48	OFICIAL	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	20	F	6	14.972,89	16.249,45	31.222,34	8.679,81	39.902,15
49	OFICIAL	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	20	F	10	16.507,05	16.249,45	32.756,50	11.792,34	44.548,84

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
50	OFICIAL	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	20	F	9	16.123,51	22.353,85	38.477,36	13.851,85	52.329,21
51	OFICIAL	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	21	F	9	15.994,95	16.378,01	32.372,96	11.654,27	44.027,23
52	OFICIAL	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	20	F	6	14.922,89	16.299,45	31.222,34	11.240,04	42.462,38
53	OFICIAL	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	20	F	5	14.589,35	16.249,45	30.838,80	11.101,97	41.940,77
54	OFICIAL	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	20	F	10	16.507,05	16.249,45	32.756,50	11.792,34	44.548,84
55	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	3	13.504,27	12.382,37	25.886,64	8.620,25	34.506,89
56	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	3	13.504,27	12.382,37	25.886,64	8.620,25	34.506,89
57	POLICIA (2ª activitat sense destí)	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	14	F	12	16.687,19	11.760,03	28.447,22	10.241,00	38.688,22
58	POLICIA	2	SG5	1300	SG5-1300	C1	16	F	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	POLICIA (2ª activitat sense destí)	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	14	F	14	17.232,43	9.214,71	26.447,14	9.520,97	35.968,11
60	POLICIA (2ª activitat sense destí)	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	14	F	12	16.750,19	12.324,99	29.075,18	10.467,06	39.542,24
61	POLICIA (2ª activitat sense destí)	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	13	17.231,07	12.632,89	29.863,96	10.751,03	40.614,99
62	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	6	14.654,89	12.382,37	27.037,26	7.516,36	34.553,62
63	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	7	15.038,43	12.382,37	27.420,80	9.131,13	36.551,93
64	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	3	13.504,27	12.382,37	25.886,64	8.620,25	34.506,89
65	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	6	14.654,89	12.382,37	27.037,26	7.516,36	34.553,62
66	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	11	16.572,59	12.382,37	28.954,96	10.423,79	39.378,75
67	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	8	15.421,97	12.382,37	27.804,34	7.729,61	35.533,95
68	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	6	14.654,89	12.382,37	27.037,26	9.003,41	36.040,67
69	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	11	16.572,59	12.382,37	28.954,96	10.423,79	39.378,75
70	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	10	16.189,05	12.382,37	28.571,42	10.285,71	38.857,13
71	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	10	15.964,05	12.607,37	28.571,42	10.285,71	38.857,13
72	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	2	13.120,73	12.382,37	25.503,10	9.181,12	34.684,22
73	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	10	16.189,05	12.382,37	28.571,42	10.285,71	38.857,13
74	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	6	14.679,89	12.357,37	27.037,26	7.516,36	34.553,62
75	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
76	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	8	15.421,97	12.382,37	27.804,34	7.729,61	35.533,95
77	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	6	14.654,89	12.382,37	27.037,26	9.003,41	36.040,67
78	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	10	16.164,05	12.407,37	28.571,42	10.285,71	38.857,13
79	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	9	15.805,51	12.382,37	28.187,88	7.836,23	36.024,11
80	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	0	12.353,65	12.382,37	24.736,02	8.237,09	32.973,11
81	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	9	15.805,51	12.382,37	28.187,88	10.147,64	38.335,52
82	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	9	15.680,51	12.507,37	28.187,88	7.836,23	36.024,11
83	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	8	15.421,97	12.382,37	27.804,34	7.729,61	35.533,95
84	SUBINSPECTOR	1	SG5	1300	SG5-1300	A2	24	F	0	16.473,70	27.307,68	43.781,38	12.171,22	55.952,60
85	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	8	15.421,97	12.382,37	27.804,34	7.729,61	35.533,95
86	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	7	15.013,43	12.407,37	27.420,80	7.622,98	35.043,78
87	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	7	15.038,43	12.382,37	27.420,80	7.622,98	35.043,78
88	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	6	14.654,89	12.382,37	27.037,26	7.516,36	34.553,62
89	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	6	14.454,89	16.140,85	30.595,74	8.505,62	39.101,36
90	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	5	14.271,35	11.174,31	25.445,66	7.073,89	32.519,55
91	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	4	13.887,81	12.382,37	26.270,18	7.303,11	33.573,29
92	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	4	13.887,81	12.382,37	26.270,18	7.303,11	33.573,29
93	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	4	13.887,81	12.382,37	26.270,18	7.303,11	33.573,29
94	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	4	13.887,81	12.382,37	26.270,18	7.303,11	33.573,29
95	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	4	13.887,81	12.382,37	26.270,18	7.303,11	33.573,29
96	POLICIA (oficial en comissió serveis)	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	4	13.887,81	12.382,37	26.270,18	7.303,11	33.573,29
97	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	4	13.887,81	12.382,37	26.270,18	7.303,11	33.573,29
98	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	4	13.887,81	12.382,37	26.270,18	7.303,11	33.573,29
99	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	3	13.504,27	12.382,37	25.886,64	8.620,25	34.506,89
100	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	4	13.862,81	12.407,37	26.270,18	7.303,11	33.573,29
101	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	4	13.887,81	15.940,85	29.828,66	9.932,94	39.761,60

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
102	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	11	16.572,59	12.382,37	28.954,96	10.423,79	39.378,75
103	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	10	16.189,05	16.567,73	32.756,78	11.792,44	44.549,22
104	POLICIA	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	17	F	7	15.038,43	12.382,37	27.420,80	7.622,98	35.043,78
105	ADMINISTRATIU	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	18	F	4	13.571,21	9.274,75	22.845,96	7.013,71	29.859,67
106	ADMINISTRATIU	1	SG5	1300	SG5-1300	C1	16	L	4	13.375,99	8.103,43	21.479,42	6.637,14	28.116,56
107	TECNIC GESTIO	1	SG8	4330	SG8-4330	A2	26	L	12	22.425,49	16.795,09	39.220,58	12.119,16	51.339,74
108	ENGINYER TECNIC	1	SG8	4330	SG8-4330	A2	22	F	4	17.750,61	15.423,01	33.173,62	8.359,75	41.533,37
109	ADMINISTRATIU	1	SG8	2410	SG8-2410	C1	22	F	7	14.991,05	11.597,45	26.588,50	6.700,30	33.288,80
110	ADMINISTRATIU	1	SG8	2410	SG8-2410	C1	18	L	7	14.771,83	9.574,75	24.346,58	7.523,09	31.869,68
111	ADMINISTRATIU	1	SG8	4312	SG8-4312	C1	18	L	7	14.771,83	9.574,75	24.346,58	7.523,09	31.869,68
112	ADMINISTRATIU	1	SG8	4312	SG8-4312	C1	18	L	10	15.922,45	9.574,75	25.497,20	7.878,64	33.375,84
113	ADMINISTRATIU	1	SG8	4330	SG8-4330	C1	18	L	10	15.897,45	9.424,75	25.322,20	7.824,56	33.146,76
114	ADMINISTRATIU (amb funcions de cap)	2	SP1	2311	SP1-2311	C1	21	L	11	16.597,77	11.524,85	28.122,62	8.689,89	36.812,51
115	ADMINISTRATIU	2	SP1	2311	SP1-2311	C1	18	L	11	8.140,50	4.712,38	12.852,87	3.971,54	16.824,41
	Rellevista	2	SP1	2311	SP1-2311	C1	18	L	0	6.031,03	4.712,38	10.743,40	3.319,71	14.063,11
116	ADMINISTRATIU	2	SP1	2311	SP1-2311	C1	18	L	8	15.130,37	9.424,75	24.555,12	7.587,53	32.142,66
117	ADMINISTRATIU	2	SP1	2311	SP1-2311	C1	18	L	7	14.746,83	9.424,75	24.171,58	7.469,02	31.640,60
118	CAP ADMINISTRATIU	2	SP1	2311	SP1-2311	C1	22	L	11	16.525,21	11.597,45	28.122,66	8.689,90	36.812,56
119	CAP ADMINISTRATIU	2	SP1	3110	SP1-3110	C1	22	L	12	16.933,75	11.572,45	28.506,20	8.808,42	37.314,62
120	ADMINISTRATIU	2	SP1	2311	SP1-2311	C1	18	L	7	14.746,83	9.424,75	24.171,58	7.469,02	31.640,60
121	CAP DE SERVEIS	2	SP1	2310	SP1-2310	A2	26	L	9	21.084,85	17.489,11	38.573,96	11.919,35	50.493,32
122	TREBALLADOR SOCIAL (substitueix la cap de	2	SP1	2310	SP1-2310	A2	20	L	6	18.445,49	10.596,79	29.042,28	8.974,07	38.016,35
123	TREBALLADOR SOCIAL	2	SP1	2310	SP1-2310	A2	22	L	6	18.719,37	12.240,07	30.959,44	9.566,47	40.525,91
124	TREBALLADOR SOCIAL	2	SP1	2310	SP1-2310	A2	20	L	3	16.954,85	10.596,79	27.551,64	8.513,46	36.065,10
125	EDUCADOR SOCIAL	2	SP1	2310	SP1-2310	A2	20	L	5	17.923,61	14.150,89	32.074,50	9.911,02	41.985,52
126	MEDIADOR CULTURAL	2	SP1	2310	SP1-2310	A1	22	L	5	20.564,37	11.940,07	32.504,44	10.043,87	42.548,31

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
127	TREBALLADOR SOCIAL	2	SP1	2310	SP1-2310	A2	21	L	5	18.145,05	11.775,43	29.920,48	9.245,43	39.165,91
128	TREBALLADOR SOCIAL	2	SP1	2310	SP1-2310	A2	20	L	4	17.451,73	10.596,79	28.048,52	8.666,99	36.715,52
129	EDUCADOR SOCIAL	2	SP1	2310	SP1-2310	A2	20	L	4	17.451,73	10.596,79	28.048,52	8.666,99	36.715,52
130	TREBALLADOR SOCIAL	2	SP1	2310	SP1-2310	A2	22	L	6	18.769,37	13.802,01	32.571,38	10.064,56	42.635,94
131	TREBALLADOR FAMILIAR	2	SP1	2310	SP1-2310	E	14	L	0	9.457,64	8.134,30	17.591,94	5.435,91	23.027,85
132	TREBALLADOR FAMILIAR	2	SP1	2310	SP1-2310	C2	14	L	11	13.022,49	8.109,83	21.132,32	6.529,89	27.662,21
133	TREBALLADOR FAMILIAR	2	SP1	2310	SP1-2310	C2	14	L	4	11.161,33	8.109,83	19.271,16	5.954,79	25.225,95
134	TREBALLADOR FAMILIAR	2	SP1	2310	SP1-2310	C2	14	L	5	11.427,21	8.109,83	19.537,04	6.036,95	25.573,99
135	TREBALLADOR FAMILIAR	2	SP1	2310	SP1-2310	C2	15	L	6	11.765,71	8.037,21	19.802,92	6.119,10	25.922,02
136	TREBALLADOR FAMILIAR	2	SP1	2310	SP1-2310	C2	14	L	4	11.161,33	8.109,83	19.271,16	5.954,79	25.225,95
137	AUXILIAR SOCIO SANITARI (funcions treb. fan	2	SP1	2310	SP1-2310	C2	14	L	7	11.121,84	6.950,96	18.072,81	5.701,97	23.774,78
138	POLICIA 2ª ACTIVITAT (monitor casa acollida)	2	SP1	2310	SP1-2310	C1	14	F	12	16.488,23	16.408,87	32.897,10	11.842,96	44.740,06
139	MONITOR CASA ACOLLIDA	2	SP1	2310	SP1-2310	C2	15	L	4	11.383,95	8.567,11	19.951,06	6.164,88	26.115,94
140	CONSERGE	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	14	L	2	10.479,57	11.033,22	21.512,79	6.787,29	28.300,08
141	PEDAGOGA	2	SP1	2310	SP1-2310	A1	22	L	6	21.288,73	15.014,35	36.303,08	11.217,65	47.520,73
142	TÈCNIC SUPERIOR	2	SP3	3370	SP3-3370	A1	22	L	4	19.965,01	11.940,07	31.905,08	9.858,67	41.763,75
143	ADMINISTRATIU	2	SP3	3370	SP3-3370	C1	18	L	6	14.363,29	9.424,75	23.788,04	7.350,51	31.138,55
144	DINAMITZADOR/A JUVENIL	2	SP3	3370	SP3-3370	E	14	L	3	10.036,08	8.809,50	18.845,58	5.823,28	24.668,86
145	CAP UNITAT R.G.	2	SP1	2311	SP1-2311	A2	26	L	7	20.066,09	17.868,18	37.934,27	11.721,69	49.655,96
146	ADMINISTRATIU	2	SP1	2311	SP1-2311	C1	18	L	1	12.495,59	9.724,75	22.220,34	6.866,09	29.086,43
147	ADMINISTRATIU	1	SP1	2311	SP1-2311	C1	21	L	12	17.031,31	11.625,43	28.656,74	8.854,93	37.511,68
148	METGE	2	SP1	2311	SP1-2311	A1	26	L	11	25.110,37	17.639,11	42.749,48	13.209,59	55.959,07
149	ATS/DUE (nits)	2	SP1	2311	SP1-2311	A2	21	L	4	17.623,17	13.029,13	30.652,30	9.471,56	40.123,86
150	ATS/DUE (nits)	2	SP1	2311	SP1-2311	A2	21	L	7	19.113,81	13.728,85	32.842,66	10.148,38	42.991,04
151	ATS/DUE (nits)	2	SP1	2311	SP1-2311	A2	21	L	3	17.126,29	13.728,85	30.855,14	9.534,24	40.389,38
152	ATS/DUE	2	SP1	2311	SP1-2311	A2	21	L	1	16.132,53	13.021,11	29.153,64	9.008,47	38.162,11

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
153	ATS/DUE	2	SP1	2311	SP1-2311	A2	21	L	11	5.275,33	2.906,36	8.181,69	2.528,14	10.709,83
	Rellevista	2	SP1	2311	SP1-2311	A2	21	L	0	15.635,65	11.625,43	27.261,08	8.423,67	35.684,76
154	ATS/DUE	2	SP1	2311	SP1-2311	A2	21	L	3	17.126,29	13.029,13	30.155,42	9.318,02	39.473,44
155	FISIOTERAPEUTA	2	SP1	2311	SP1-2311	A2	20	L	1	16.036,09	11.046,79	27.082,88	8.368,61	35.451,49
156	GOVERNANTA	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	20	L	0	10.833,71	11.646,79	22.480,50	7.092,60	29.573,10
157	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	14	L	5	11.477,21	10.704,15	22.181,36	6.998,22	29.179,58
158	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	4	11.533,95	11.081,25	22.615,20	7.135,10	29.750,30
159	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	11	13.395,11	11.081,25	24.476,36	7.722,29	32.198,65
160	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	5	11.799,83	11.081,25	22.881,08	7.218,98	30.100,06
161	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	10	3.282,31	2.366,78	5.649,09	1.782,29	7.431,37
	Rellevista	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	0	10.470,43	9.467,11	19.937,54	6.290,29	26.227,84
162	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	0	10.470,43	11.081,25	21.551,68	6.799,56	28.351,24
163	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	0	10.470,43	11.081,25	21.551,68	6.799,56	28.351,24
164	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	0	10.470,43	11.081,25	21.551,68	6.799,56	28.351,24
165	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	3	11.268,07	11.081,25	22.349,32	7.051,21	29.400,53
166	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	3	11.268,07	11.081,25	22.349,32	7.051,21	29.400,53
167	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	6	12.065,71	11.081,25	23.146,96	7.302,87	30.449,83
168	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	1	10.736,31	11.081,25	21.817,56	6.883,44	28.701,00
169	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	6	12.065,71	11.081,25	23.146,96	7.302,87	30.449,83
170	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	3	11.268,07	11.081,25	22.349,32	7.051,21	29.400,53
171	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	0	10.470,43	11.081,25	21.551,68	6.799,56	28.351,24
172	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	8	12.597,47	11.081,25	23.678,72	7.470,64	31.149,36
173	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	8	12.597,47	11.081,25	23.678,72	7.470,64	31.149,36
174	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	6	12.065,71	11.081,25	23.146,96	7.302,87	30.449,83
175	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	4	11.533,95	11.081,25	22.615,20	7.135,10	29.750,30
176	AUXILIAR SOCIOSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	7	12.331,59	11.081,25	23.412,84	7.386,75	30.799,59

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
177	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	4	11.533,95	11.081,25	22.615,20	7.135,10	29.750,30
178	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	5	11.799,83	11.081,25	22.881,08	7.218,98	30.100,06
179	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	7	12.331,59	11.081,25	23.412,84	7.386,75	30.799,59
180	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	7	12.331,59	11.081,25	23.412,84	7.386,75	30.799,59
181	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	2	11.002,19	11.081,25	22.083,44	6.967,33	29.050,77
182	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	4	11.533,95	11.081,25	22.615,20	7.135,10	29.750,30
183	CUIDADOR/A	2	SP1	2311	SP1-2311	E	14	L	5	10.830,04	11.448,30	22.278,34	7.028,82	29.307,16
184	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	7	12.331,59	11.081,25	23.412,84	7.386,75	30.799,59
185	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	3	11.268,07	11.081,25	22.349,32	7.051,21	29.400,53
186	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	1	10.736,31	11.081,25	21.817,56	6.883,44	28.701,00
187	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	0	10.470,43	11.081,25	21.551,68	6.799,56	28.351,24
188	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	2	11.002,19	11.081,25	22.083,44	6.967,33	29.050,77
189	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	6	12.065,71	11.081,25	23.146,96	7.302,87	30.449,83
190	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	6	12.065,71	11.081,25	23.146,96	7.302,87	30.449,83
191	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	3	11.268,07	11.081,25	22.349,32	7.051,21	29.400,53
192	AUXILIAR SOCIO SANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	5	11.799,83	11.081,25	22.881,08	7.218,98	30.100,06
193	CUIDADOR/A	2	SP1	2311	SP1-2311	E	11	L	2	9.660,96	10.241,38	19.902,34	6.279,19	26.181,53
194	CUIDADOR/A	2	SP1	2311	SP1-2311	E	11	L	2	9.660,96	10.241,38	19.902,34	6.279,19	26.181,53
195	BUGADER/A	2	SP1	2311	SP1-2311	E	10	L	5	10.164,40	9.453,78	19.618,18	6.189,54	25.807,72
196	BUGADER/A	2	SP1	2311	SP1-2311	E	10	L	10	11.261,80	9.615,38	20.877,18	6.586,75	27.463,93
197	BUGADER/A	2	SP1	2311	SP1-2311	E	10	L	10	11.205,17	11.513,47	22.718,64	7.167,73	29.886,37
198	CAP CUINA	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	18	L	12	6.951,97	6.296,12	13.248,08	4.179,77	17.427,85
	Rellevista	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	18	L	0	5.356,69	6.289,57	11.646,26	3.674,39	15.320,65
199	OFICIAL CUINA	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	17	L	5	5.935,06	5.252,14	11.187,20	3.529,56	14.716,76
	Rellevista	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	17	L	5	5.935,06	5.252,14	11.187,20	3.529,56	14.716,76
200	AJUDANT CUINA	2	SP1	2311	SP1-2311	E	14	L	8	11.283,48	9.830,02	21.113,50	6.661,31	27.774,81

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
201	AJUDANT CUINA	2	SP1	2311	SP1-2311	E	14	L	8	11.283,48	9.830,02	21.113,50	6.661,31	27.774,81
202	AJUDANT CUINA	2	SP1	2311	SP1-2311	E	14	L	5	10.655,04	9.788,86	20.443,90	6.450,05	26.893,95
203	AJUDANT CUINA	2	SP1	2311	SP1-2311	E	14	L	7	11.074,00	9.773,62	20.847,62	6.577,42	27.425,04
204	AJUDANT CUINA	2	SP1	2311	SP1-2311	E	14	L	3	10.236,08	9.868,12	20.104,20	6.342,88	26.447,08
205	AJUDANT CUINA	2	SP1	2311	SP1-2311	E	14	L	1	9.817,12	9.819,34	19.636,46	6.195,30	25.831,76
206	CAMBREER	2	SP1	2311	SP1-2311	E	11	L	8	10.917,84	10.195,66	21.113,50	6.661,31	27.774,81
207	CAMBREER	2	SP1	2311	SP1-2311	E	11	L	7	10.708,36	10.139,26	20.847,62	6.577,42	27.425,04
208	PERRUQUERA	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	14	L	10	9.184,76	6.769,02	15.953,78	5.033,42	20.987,19
209	OFICIAL CONDUCTOR	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	14	L	6	11.668,09	11.506,23	23.174,32	7.693,87	30.868,19
210	CUIDADOR/A	2	SP1	2311	SP1-2311	E	14	L	11	11.811,92	9.907,16	21.719,08	6.852,37	28.571,45
211	AUXILIAR SOCIOSSANITARI	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	15	L	1	10.736,31	10.381,53	21.117,84	6.662,68	27.780,52
212	ENCARREGAT MANTENIMENT	2	SP1	2311	SP1-2311	C2	17	L	8	12.592,75	10.067,17	22.659,92	7.149,20	29.809,12
213	AJUDANT REPARTIMENT	2	SP1	2311	SP1-2311	E	14	L	4	10.345,56	10.024,52	20.370,08	6.762,87	27.132,95
214	AJUDANT REPARTIMENT	2	SP1	2311	SP1-2311	E	14	L	1	9.742,12	9.702,28	19.444,40	6.455,54	25.899,94
215	CAP UNITAT CULTURA	2	SP3	3344	SP3-3344	A1	26	L	11	24.710,37	15.239,11	39.949,48	12.344,39	52.293,87
216	ADMINISTRATIU	2	SP3	3344	SP3-3344	C1	18	L	4	13.621,21	9.574,75	23.195,96	7.167,55	30.363,51
217	ADMINISTRATIU	2	SP3	3344	SP3-3344	C1	18	L	6	14.388,29	9.597,59	23.985,88	7.411,64	31.397,52
218	AJUDANT	2	SP3	3344	SP3-3344	E	12	L	6	10.694,12	10.927,84	21.621,96	7.913,64	29.535,60
219	AJUDANT	2	SP3	3344	SP3-3344	E	12	L	11	11.616,52	7.084,26	18.700,78	5.778,54	24.479,32
220	COORDINADOR ESCOLES MUNICIPALS	2	SP1	3260	SP1-3260	A2	26	L	9	20.734,85	20.248,79	40.983,64	12.663,94	53.647,58
221	MONITOR ESCOLES	2	SP1	3260	SP1-3260	C2	17	L	0	7.303,52	7.938,54	15.242,06	4.709,80	19.951,86
222	ADMINISTRATIU	2	SP1	3260	SP1-3260	C1	18	L	5	13.954,75	9.274,75	23.229,50	7.177,92	30.407,42
223	CONSERGE MUSEU HDEZ. MORA	2	SP3	3322	SP3-3322	E	11	L	4	10.054,92	10.187,12	20.242,04	6.254,79	26.496,83
224	CONSERGE PALAU OLIVER	2	SP3	3322	SP3-3322	E	11	L	3	9.845,44	10.194,74	20.040,18	6.192,42	26.232,60
225	TECNIC LINGÜÍSTIC	2	SG1	9120	SG1-9120	A1	23	L	11	24.388,15	13.710,05	38.098,20	11.772,34	49.870,54
226	CAP ADMINISTRATIU	2	SP1	3230	SP1-3230	C1	22	L	11	8.300,11	5.670,04	13.970,14	4.316,77	18.286,91

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
	<i>Rellevista</i>	2	SP1	3230	SP1-3230	C1	22	L	0	6.190,64	5.670,04	11.860,67	3.664,95	15.525,62
227	ENCARREGAT MANTENIMENT ESCOLES	2	SP1	3230	SP1-3230	C2	18	L	10	13.272,17	13.579,63	26.851,80	9.827,76	36.679,56
228	OFICIAL MANTENIMENT	2	SP1	3230	SP1-3230	C2	16	L	7	12.229,31	11.429,29	23.658,60	8.659,05	32.317,65
229	PORTER ESCOLA	2	SP1	3230	SP1-3230	E	11	L	0	9.217,00	6.560,18	15.777,18	4.875,15	20.652,33
230	PORTER ESCOLA	2	SP1	3230	SP1-3230	C2	13	L	5	11.436,14	7.284,95	18.721,08	5.784,81	24.505,90
231	PORTER ESCOLA	2	SP1	3230	SP1-3230	E	12	L	2	9.731,20	7.804,32	17.535,52	5.418,48	22.954,00
232	PORTER ESCOLA	2	SP1	3230	SP1-3230	E	12	L	5	10.353,01	8.994,67	19.347,68	5.978,43	25.326,11
233	PORTER ESCOLA	2	SP1	3230	SP1-3230	E	12	L	5	10.359,64	7.781,46	18.141,10	5.605,60	23.746,70
234	PORTER ESCOLA	2	SP1	3230	SP1-3230	E	12	L	5	10.359,64	9.565,74	19.925,38	6.156,94	26.082,32
235	PORTER ESCOLA	2	SP1	3230	SP1-3230	E	12	L	6	10.569,12	8.283,78	18.852,90	5.825,55	24.678,45
236	OFICIAL MANTENIMENT (porter escola)	2	SP1	3230	SP1-3230	C2	14	L	7	11.908,97	7.970,47	19.879,44	7.275,88	27.155,32
237	OFICIAL JARDINER (porter escola)	2	SP1	3230	SP1-3230	C2	14	L	6	11.643,09	8.063,11	19.706,20	7.212,47	26.918,67
238	CRONISTA ARXIVERA	2	SP3	3322	SP3-3322	A2	24	F	0	16.218,17	17.983,23	34.201,40	11.423,27	45.624,67
239	ADMINISTRATIU	2	SP3	3322	SP3-3322	C1	18	L	10	15.872,45	9.274,75	25.147,20	7.770,49	32.917,69
240	CAP ADMINISTRATIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	22	L	11	16.900,21	14.387,69	31.287,90	9.667,96	40.955,86
241	ADMINISTRATIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	18	L	10	15.922,45	9.574,75	25.497,20	7.878,64	33.375,84
242	ADMINISTRATIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	18	L	5	14.004,75	9.574,75	23.579,50	7.286,07	30.865,57
243	MONITOR ESPORTIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	16	L	11	15.960,77	7.763,01	23.723,78	7.484,85	31.208,63
244	MONITOR ESPORTIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	16	L	5	13.859,53	8.783,89	22.643,42	7.144,00	29.787,42
245	MONITOR ESPORTIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	16	L	5	13.859,53	9.608,65	23.468,18	7.404,21	30.872,39
246	MONITOR ESPORTIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	16	L	4	13.475,99	9.189,25	22.665,24	7.150,88	29.816,12
247	MONITOR ESPORTIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	16	L	0	11.941,83	8.703,43	20.645,26	6.513,58	27.158,84
248	MONITOR ESPORTIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	16	L	5	13.859,53	9.189,25	23.048,78	7.271,89	30.320,67
249	MONITOR ESPORTIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	16	L	0	11.941,83	8.703,43	20.645,26	6.513,58	27.158,84
250	MONITOR ESPORTIU (COORD.)	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	22	L	8	15.524,59	12.303,53	27.828,12	8.779,77	36.607,89
251	MONITOR ESPORTIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	16	L	3	13.092,45	10.014,01	23.106,46	7.290,09	30.396,55

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
252	MONITOR ESPORTIU	2	SP3	3400	SP3-3400	C1	16	L	3	13.092,45	8.783,89	21.876,34	6.901,99	28.778,33
253	ENCARREGAT MANTENIMENT	2	SP3	3400	SP3-3400	C2	18	L	7	12.524,53	16.048,55	28.573,08	10.457,75	39.030,83
254	OFICIAL MANTENIMENT	2	SP3	3400	SP3-3400	C2	16	L	4	11.456,67	9.003,43	20.460,10	7.488,40	27.948,50
255	AJUDANT OFICIS	2	SP3	3400	SP3-3400	E	14	L	5	10.630,04	9.813,86	20.443,90	7.482,47	27.926,37
256	AJUDANT OFICIS	2	SP3	3400	SP3-3400	E	14	L	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
257	CONSERGE	2	SP3	3400	SP3-3400	E	14	L	11	11.561,92	8.806,26	20.368,18	6.293,77	26.661,95
258	AJUDANT OFICIS	2	SP3	3400	SP3-3400	E	14	L	1	4.896,06	4.555,01	9.451,07	3.459,09	12.910,16
259	AJUDANT OFICIS	2	SP3	3400	SP3-3400	E	14	L	0	9.582,64	9.851,96	19.434,60	7.113,06	26.547,66
260	TECNIC OBRES PUBLIQUES	3	CM1	1711	CM1-1711	A2	24	L	4	18.180,69	16.882,09	35.062,78	10.834,40	45.897,18
261	CAPATAS	3	CM1	1711	CM1-1711	C1	22	L	7	15.366,05	18.894,13	34.260,18	10.586,40	44.846,58
262	AUXILIAR ADMINISTRATIU	3	CM1	1711	CM1-1711	C2	18	L	9	12.831,29	9.274,75	22.106,04	6.830,77	28.936,81
263	AUXILIAR ADMINISTRATIU	3	CM1	1711	CM1-1711	C2	18	L	4	11.501,89	9.274,75	20.776,64	6.419,98	27.196,62
264	ENCARREGAT MANTENIMENT	3	CM1	1711	CM1-1711	C2	18	L	7	12.424,53	15.825,39	28.249,92	10.339,47	38.589,39
265	OFICIAL MANTENIMENT	3	CM1	1711	CM1-1711	C2	15	L	5	11.574,83	8.117,11	19.691,94	7.207,25	26.899,19
266	OFICIAL MANTENIMENT	3	CM1	1711	CM1-1711	C2	15	L	2	10.777,19	8.117,11	18.894,30	6.915,31	25.809,62
267	ENCARREGAT TRANSPORTS	3	CM1	1711	CM1-1711	C2	18	L	10	13.222,17	12.150,51	25.372,68	8.423,73	33.796,41
268	OFICIAL CONDUCTOR	3	CM1	1711	CM1-1711	C2	15	L	2	10.752,19	8.411,05	19.163,24	6.362,20	25.525,44
269	OFICIAL CONDUCTOR	3	CM1	1711	CM1-1711	C2	15	F	12	13.410,99	8.410,93	21.821,92	7.790,43	29.612,35
270	ENCARREGAT FUSTERIA	3	CM1	1711	CM1-1711	C2	18	L	6	12.133,65	12.696,19	24.829,84	9.087,72	33.917,56
271	OFICIAL FUSTER	3	CM1	1711	CM1-1711	C2	14	L	1	10.463,69	7.913,11	18.376,80	6.725,91	25.102,71
272	AJUDANT OFICIS	3	CM1	1711	CM1-1711	C2	14	L	2	10.711,20	7.721,15	18.432,34	6.746,24	25.178,58
273	OFICIAL ELECTRICISTA	3	CM1	1650	CM1-1650	C2	14	L	1	10.413,69	7.963,11	18.376,80	6.725,91	25.102,71
274	OFICIAL ELECTRICISTA	3	CM1	1650	CM1-1650	C2	14	L	3	10.945,45	7.963,11	18.908,56	6.920,53	25.829,09
275	ENCARREGAT ENLLUMENAT	3	CM1	1650	CM1-1650	C1	19	L	10	8.072,57	7.428,89	15.501,46	5.673,53	21.174,99
	Rellevista	3	CM1	1650	CM1-1650	C1	19	L	0	6.154,87	5.455,42	11.610,28	4.249,36	15.859,64
276	OFICIAL ELECTRICISTA	3	CM1	1650	CM1-1650	C2	14	L	5	11.477,21	12.754,35	24.231,56	8.868,75	33.100,31

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
277	OFICIAL MANTENIMENT	3	CM1	1650	CM1-1650	C2	14	L	2	10.679,57	7.963,11	18.642,68	6.823,22	25.465,90
278	AJUDANT OFICIS	3	CM1	1650	CM1-1650	E	12	L	1	9.646,72	7.148,75	16.795,46	6.147,14	22.942,60
279	OFICIAL JARDINER	3	CM1	1710	CM1-1710	C2	14	L	5	11.502,21	7.938,11	19.440,32	7.115,16	26.555,48
280	OFICIAL JARDINER	3	CM1	1710	CM1-1710	C2	14	L	0	10.147,81	7.531,39	17.679,20	6.470,59	24.149,79
281	ENCARREGAT JARDINERIA	3	CM1	1710	CM1-1710	C2	18	L	6	12.158,65	10.024,75	22.183,40	8.119,13	30.302,53
282	OFICIAL JARDINER	3	CM1	1710	CM1-1710	C2	14	L	0	10.147,81	7.531,39	17.679,20	6.470,59	24.149,79
283	AJUDANT OFICIS	3	CM1	1710	CM1-1710	E	11	L	10	11.361,80	6.692,16	18.053,96	6.607,75	24.661,71
284	AJUDANT OFICIS	3	CM1	1710	CM1-1710	E	11	L	6	10.548,88	6.761,66	17.310,54	6.335,66	23.646,20
285	AJUDANT OFICIS	3	CM1	1710	CM1-1710	E	12	L	6	10.694,12	7.148,75	17.842,86	6.530,49	24.373,35
286	OFICIAL FERRER	3	CM1	1532	CM1-1532	C2	14	L	2	10.729,57	7.831,39	18.560,96	6.793,31	25.354,27
287	AJUDANT OFICIS	3	CM1	1532	CM1-1532	E	12	F	12	11.904,92	7.148,75	19.053,66	7.449,98	26.503,65
288	OFICIAL MANOBRES	3	CM1	1532	CM1-1532	C2	15	L	2	10.777,19	8.117,11	18.894,30	6.915,31	25.809,62
289	ENCARREGAT MANOBRES	3	CM1	1532	CM1-1532	C2	18	L	5	11.867,77	14.175,19	26.042,96	9.531,72	35.574,68
290	OFICIAL MANOBRES	3	CM1	1532	CM1-1532	C2	15	L	2	10.777,19	8.117,11	18.894,30	6.915,31	25.809,62
291	AJUDANT OFICIS	3	CM1	1532	CM1-1532	E	14	L	3	10.186,08	8.552,22	18.738,30	6.858,22	25.596,52
292	AJUDANT OFICIS	3	CM1	1532	CM1-1532	E	12	L	4	10.275,16	7.148,75	17.423,90	6.377,15	23.801,05
293	TECNIC MEDI AMBIENT	3	CM6	1721	CM6-1721	A2	22	L	5	18.272,49	12.540,07	30.812,56	9.521,08	40.333,64
294	ADMINISTRATIU	2	CM6	1721	CM6-1721	C1	18	F	10	15.872,45	9.274,75	25.147,20	6.337,09	31.484,30
295	ADMINISTRATIU	2	SG8	4310	SG8-4310	C1	18	L	4	13.571,21	9.274,75	22.845,96	7.059,40	29.905,36
296	VIGILANT PARC RUBIÓ	3	CM6	1721	CM6-1721	E	10	L	4	10.154,92	11.873,96	22.028,88	6.950,11	28.978,99
297	ADVOCAT/ADA	3	CM2	1511	CM2-1511	A1	25	L	9	23.669,49	16.186,15	39.855,64	12.315,39	52.171,04
298	ENGINYER	3	CM2	1511	CM2-1511	A1	26	L	5	10.694,61	11.417,07	22.111,67	6.832,51	28.944,18
299	ARQUITECTE	3	CM2	1511	CM2-1511	A1	26	F	6	22.138,57	24.449,49	46.588,06	11.740,19	58.328,25
300	ARQUITECTE	3	CM2	1511	CM2-1511	A1	25	F	0	18.275,25	18.543,49	36.818,74	11.303,35	48.122,09
301	INSPECTOR OBRES	3	CM2	1511	CM2-1511	A2	22	F	9	20.235,01	12.390,07	32.625,08	10.896,78	43.521,86
302	GESTOR SIG	3	CM2	1511	CM2-1511	C1	20	L	5	14.125,09	10.296,79	24.421,88	7.546,36	31.968,24

PRESSUPOST 2019 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	AR	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
303	ADMINISTRATIU	3	CM2	1511	CM2-1511	C1	18	L	4	13.571,21	9.274,75	22.845,96	7.059,40	29.905,36
304	ADMINISTRATIU	2	CM2	1511	CM2-1511	C1	18	L	5	13.954,75	9.274,75	23.229,50	7.177,92	30.407,42
305	ADVOCAT/ADA	3	CM2	1511	CM2-1511	A1	26	L	10	24.536,01	17.789,11	42.325,12	13.078,46	55.403,59
306	TECNIC GESTIO / COORDINADOR	3	CM2	1511	CM2-1511	A2	26	L	11	22.428,61	20.474,57	42.903,18	13.257,08	56.160,26
307	ARQUITECTE	3	CM2	1511	CM2-1511	A1	25	L	2	19.473,97	18.527,28	38.001,25	11.742,39	49.743,64
308	DIRECTOR SERVEIS OBRA PUBLICA	3	CM1	1512	CM1-1512	A1	28	L	13	26.918,91	30.815,79	57.734,70	15.003,53	72.738,23
309	ENGINYER TECNIC	3	CM1	1512	CM1-1512	A2	22	L	4	17.875,61	15.298,01	33.173,62	10.250,65	43.424,27
310	CAP SERVEI OBRA PUBLICA	3	CM1	1512	CM1-1512	A2	26	L	9	20.734,85	21.718,05	42.452,90	13.117,95	55.570,85
311	DELINEANT	3	CM1	1512	CM1-1512	C1	19	L	10	15.945,13	9.710,83	25.655,96	7.927,69	33.583,65
312	DELINEANT	3	CM1	1512	CM1-1512	C1	19	L	7	14.794,51	9.710,83	24.505,34	7.572,15	32.077,49
313	DELINEANT	3	CM1	1512	CM1-1512	C1	19	L	9	15.561,59	9.710,83	25.272,42	7.809,18	33.081,60
314	ADMINISTRATIU (amb funcions de cap)	3	CM1	1512	CM1-1512	C1	21	L	10	16.164,23	11.025,43	27.189,66	8.401,61	35.591,27

4.436.786,47 3.703.096,03 8.139.882,50 2.574.996,29 10.714.878,79

ESTAT D'INVERSIONS 2019

FINANCIACIÓ DELS CAPS. VI I VII DE LES

OPERACIONS DE CAPITAL 2019

Org	Prog	àrea	Econ	capitol		PREVISIÓ INICIAL 2019
SG8	4320	4	6120111	6	PROMOCIÓ TURÍSTICA	44.200
CM1	1711	1	6190112	6	ASFALTATS	100.000
CM2	1511	1	6190211	6	REFORMES CARRERS	550.000
CM1	1711	1	6190211	6	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	200.000
CM6	1721	1	6190212	6	INVERSIONS MEDI AMBIENT	125.000
CM1	1711	1	6190213	6	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	50.000
CM1	1711	1	6190214	6	XARXA DE CAMINS RURALS	75.000
CM1	1710	1	6190301	6	MILLORES EXTERIORS HOTEL MIRADOR	30.000
SG5	1300	1	6190311	6	MOBILITAT	25.000
CM2	1511	1	6190311	6	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000
CM1	1711	1	6190311	6	PARCS INFANTILS	60.000
CM2	1511	1	6190313	6	DESENVOLUPAMENT URBÀ SOSTENIBLE	20.000
CM1	1711	1	6190411	6	INVERSIÓ EN CLIMATITZACIÓ	30.000
CM1	1711	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	50.000
CM1	1711	1	6220211	6	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	250.000
CM1	1719	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS	58.000
SP3	3400	3	6220111	6	INSTAL.LACIONS ESPORTIVES MILLORES	100.000
SG8	4310	4	6220111	6	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS	270.000
CM1	1650	1	6220118	6	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA	500.000
CM1	1650	1	6220311	6	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	15.000
CM1	1650	1	6220411	6	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTAÏQUES	80.000
SG5	1300	1	6230111	6	EQUIPAMENT POLICIA	50.000
SP1	2311	2	6230111	6	EQUIPAMENT RGA	70.000
SP1	3260	3	6230111	6	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000
SG4	9311	9	6230111	6	EQUIPAMENT GENERAL	10.000
SP1	3231	3	6250111	6	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000
SG4	9311	9	6250111	6	MOBILIARI	20.000
SG4	9206	9	6260111	6	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	35.000
SG4	9206	9	6260112	6	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	10.000
SP1	1640	1	6260201	6	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000
CM1	1610	1	6270011	6	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	100.000
SP1	3230	3	6320111	6	INVERSIONS EN ESCOLES -	40.000
SP1	3230	1	7510002	7	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUSTA-CON!	500.000
SP1	2310	2	7510003	7	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	200.000
CM1	1650	1	7670111	7	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTICA	5.300
CM2	1511	1	7670211	7	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTITZACION	117.000
SP3	3400	3	7670311	7	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA.- AMORTITZACIONS	237.500
SP3	3400	3	7700111	7	U.D. MAHÓN .- CONVENI ENLLUMENAT	70.000
CM1	1610	1	7700116	7	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAMENT	147.247
CM1	1610	1	7810001	7	FILTRES VERDS.- CONVOCATÒRIA 2018	25.000
CM2	1511	1	7810311	7	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITATGES	160.000

ESTAT D'INVERSIONS 2019

				dotació		fontes de finançament									
						76102	72001	76100	75000	91301	72005	76109	77003		
NCIACIÓ DELS CAPS. VI I VII DE L'ESTAT DE DESPESES				2018		CIME -	CAIB - FEDER -			PRESTEC	ECONOMIA -	CIME - Pla	FUNERARIA		
						recursos ordinaris	Invers. Zonas y Areas Turíst	subv. Rehab. Claustre del Carne	CIME - INST ESPORT.	CAIB Casa de les Aigües	INVERSIONS 2018	FEDER - MERCAT DES PEIX	Insular Cooperació	GOMILA.- Amort.	
RACIONS DE CAPITAL 2019															
PROG	Economic		CODI PROJECTE	Descripcio											
4320	4	6120111	6	2019.3.INV01.1	PROMOCIÓ TURÍSTICA	44.200					44.200				
1711	1	6190112	6	2019.3.INV02.1	ASFALTATS	100.000					100.000				
1511	1	6190211	6	2019.3.INV03.1	REFORMES CARRERS	550.000					198.000		352.000		
1711	1	6190211	6	2019.3.INV04.1	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	200.000					200.000				
1721	1	6190212	6	2019.3.INV05.1	INVERSIONS MEDI AMBIENT	125.000					125.000				
1711	1	6190213	6	2019.3.INV06.1	OBRES NOVES A LA XARXA ELECTRICA	50.000					50.000				
1711	1	6190214	6	2019.3.INV07.1	XARXA DE CAMINS RURALS	75.000					75.000				
1710	1	6190301	6	2019.3.INV08.1	MILLORES EXTERIORS HOTEL MIRADOR	30.000	2.000	28.000							
1300	1	6190311	6	2019.3.INV09.1	MOBILITAT	25.000					25.000				
1511	1	6190311	6	2019.3.INV10.1	INVERSIÓ EN VIES PUBLIQUES POIMA	60.000					60.000				
1711	1	6190311	6	2019.3.INV11.1	PARCS INFANTILS	60.000					60.000				
1511	1	6190313	6	2019.3.INV12.1	DESENVOLUPAMENT URBA SOSTENIBLE	20.000					20.000				
1711	1	6190411	6	2019.3.INV13.1	INVERSIÓ EN CLIMATITZACIÓ	30.000					30.000				
1711	1	6220111	6	2019.3.INV14.1	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	50.000					50.000				
1711	1	6220111	6	2019.3.INV17.1	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	250.000		87.350		6.605	147.945			8.100	
1719	1	6220111	6	2019.3.INV18.1	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS	58.000					58.000				
3400	3	6220111	6	2019.3.INV19.1	INSTAL.LACIONS ESPORTIVES MILLORES	100.000			53.400		46.600				
4310	4	6220111	6	2019.3.INV20.1	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS	270.000					196.416		73.584		
1650	1	6220118	6	2019.3.INV22.1	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA	500.000					500.000				
1650	1	6220311	6	2019.3.INV23.1	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	15.000					15.000				
1650	1	6220311	6	2019.3.INV24.1	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTAÏQUES	80.000					80.000				
1300	1	6230111	6	2019.3.INV25.1	EQUIPAMENT POLICIA	50.000					50.000				
2311	2	6230111	6	2019.3.INV26.1	EQUIPAMENT RGA	70.000					70.000				
3260	3	6230111	6	2019.3.INV28.1	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000					5.000				
9311	9	6230111	6	2019.3.INV29.1	EQUIPAMENT GENERAL	10.000					10.000				
3231	3	6250111	6	2019.3.INV30.1	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000					6.000				
9311	9	6250111	6	2019.3.INV31.1	MOBILIARI	20.000					20.000				
9206	9	6260111	6	2019.3.INV32.1	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	35.000					35.000				
9206	9	6260112	6	2019.3.INV33.1	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	10.000					10.000				
1640	1	6260201	6	2019.3.INV34.1	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000					15.000				
1610	1	6270011	6	2019.3.INV35.1	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	100.000					100.000				
3230	3	6320111	6	2019.3.INV38.1	INVERSIONS EN ESCOLES -	40.000					40.000				
3230	1	7510002	7	2019.3.INV39.1	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUSTA-CC	500.000	442.161				57.839				
2310	2	7510003	7	2019.3.INV40.1	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	200.000	200.000								
1650	1	7670111	7	2019.3.INV41.1	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTICA	5.300					5.300				
1511	1	7670211	7	2019.3.INV42.1	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTITZACI	117.000					117.000				
3400	3	7670311	7	2019.3.INV43.1	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA - AMORTITZACIONS	237.500					237.500				
3400	3	7700111	7	2019.3.INV44.1	U.D. MAHÓN .- CONVENI ENLLUMENAT	70.000					70.000				
1610	1	7700116	7	2019.3.INV45.1	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAMENT	147.247					147.247				
1610	1	7810001	7	2019.3.INV46.1	FILTRES VERDS.- CONVOCATÒRIA 2018	25.000					25.000				
1511	1	7810311	7	2019.3.INV47.1	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITATGE	160.000					160.000				
Total partides d'inversions						4.515.247									
Sumatori de les fonts de finançament							1.406.208	28.000	87.350	53.400	6.605	2.500.000	73.584	352.000	8.100



Expedient: **E0097 2018 000002**

Avaluació del compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària, de la regla de despesa i del límit de deute amb motiu de l'aprovació del pressupost general per a l'any 2019.

En compliment de l'article 16 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de la llei d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals, així com del que disposa la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, en relació amb el compliment del principi d'estabilitat pressupostària del pressupost del 2018 el compliment de la Regla de Despesa i del límit de deute, s'emet el següent:

INFORME

Primer. Normativa reguladora del principi d'estabilitat pressupostària al sector públic local, de càlcul de la regla de despesa i de les obligacions de subministrament d'informació.

- Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEFSF).
- Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de desenvolupament de l'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals.
- Ordre ministerial HAP/2016/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LOEPSF.
- Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març (TRLRHL), que aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, en relació al principi d'estabilitat pressupostària (articles 54.7 i 146.1).
- Manual de càlcul del dèficit en comptabilitat nacional adaptat a les corporacions locals, publicat per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, Ministeri d'Economia i Hisenda.
- Guia per a la determinació de la regla de despesa de l'article 12 de la LOEPSF per a corporacions locals.

Segon Compliment de l'objectiu d'estabilitat





L'article 11.4 LOEPSF estableix que les corporacions locals han de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari. I així, el Consell de Ministres, en data 7 de juliol de 2017, estableix que l'objectiu d'estabilitat pressupostària per a les corporacions locals en el trienni 2018-2020 ho serà l'equilibri pressupostari.

L'estabilitat pressupostària implica que els recursos corrents i de capital no financers han de ser suficients per fer front a les despeses corrents i de capital no financeres. La capacitat inversora municipal vindrà determinada pels recursos de capital no financers, i els recursos corrents no emprats en les despeses corrents (estalvi brut).

El càlcul de la capacitat/necessitat de finançament en els ens sotmesos a pressupost s'obté, segons el manual de la IGAE, dels imports pressupostats en els capítols 1 a 7 dels estats d'ingressos i dels capítols 1 a 7 de l'estat de despeses, prèvia aplicació dels ajustos relatius a la valoració, imputació temporal, exclusió o inclusió dels ingressos i despeses no financeres.

El càlcul per a determinar la capacitat o necessitat de finançament s'obindrà mitjançant la diferència entre les previsions d'ingressos dels capítols I a VII amb els crèdits de l'estat de despeses, també dels capítols I a VII. És a dir, per comparació entre els ingressos i despeses no financeres. A l'import obtingut s'haurà d'afegir els ajustaments segons els criteris establerts pel SEC-95, els quals tenen per objecte convertir els imports pressupostaris, determinats segons criteris de comptabilitat pressupostària, en imports calculats en termes de comptabilitat nacional.

PRESSUPOST - EXERCICI 2019

Capítol	INGRESSOS	DESPESES
1	17.953.000,00	12.597.720,00
2	192.600,00	13.780.325,00
3	7.407.525,00	208.295,00
4	10.463.655,00	4.069.135,00
5	230.100,00	150.000,00
6	0,00	3.053.200,00
7	609.039,00	1.462.047,00
8	60.000,00	60.000,00
9	2.500.000,00	1.489.654,00
Total general	39.415.919,00	36.870.376,00





a) Ingressos

Ajustos a realitzar Capítols 1, 2 i 3 de l'Estat d'Ingressos

S'aplica el criteri de caixa, és a dir ingressos recaptats durant l'exercici, d'exercicis corrents i tancats dels capítols 1 a 3, prenent les dades del darrer exercici tancat, el 2017.

2017	Previsions inicials 2017	Recaptació neta 2017 (ex. Corrents i tancats)	% inexecució
Cap. 1	17.781.000,00	17.276.297,54	3%
Cap. 2	172.600,00	232.009,45	-34%
Cap. 3	4.568.025,00	4.965.626,31	-9%

2019	Previsions	%	Ajust
		Inexecució	
Cap. 1	17.953.000,00	3%	509.584,57
Cap. 2	192.600,00	-34%	- 66.293,51
Cap. 3	5.092.525,00	-9%	- 443.253,84
	TOTAL AJUST		37,22

Nota: les previsions del cap. 3 no inclouen les corresponents a aigua, sanejament i aparcament regulat, que són recaptades directament per l'empresa concessionària.

Capítol 4 i 7: Transferències corrents i de capital

En relació a les transferències dels capítols IV i VII el criteri, segons metodologia de comptabilitat nacional, es determina pel moment de l'ingrés, per la qual cosa, l'ajust, si escau, té lloc en la fase de liquidació pressupostària, per la qual cosa no és necessari realitzar cap ajust.





Capítol 5: interessos

Respecte al capítol V els interessos es comptabilitzen una vegada cobrats i els crèdits per cànon de les concessions administratives corresponen als quals es preveuen liquidar l'any 2019, per la qual cosa no es considera necessari realitzar ajust algun.

b) Despeses

Ajust per grau d'execució de la despesa

D'acord amb la "Guia per a la Determinació de la Despesa" s'estableix que el percentatge estimat d'execució del pressupost de l'any 2018, tindrà, com a límit, superior o inferior, la mitjana aritmètica dels percentatges del grau d'execució dels crèdits per operacions no financeres del Pressupostos de despeses dels tres exercicis anteriors.

2017	Crèdits inicials (n-3) (Sense valors atípics)	Obligacions reconegudes (Sense valors atípics)	% Inexecució
Cap. 1	11.914.064,00	13.307.851,25	-12%
Cap. 2	10.149.855,00	9.770.091,14	4%
Cap. 3	342.390,00	230.063,27	33%
Cap. 4	3.537.600,00	3.343.569,41	5%
Cap. 6	2.812.585,00	3.153.591,15	-12%
Cap. 7	1.630.992,00	1.044.221,17	36%

2016	Crèdits inicials (n-2) (Sense valors atípics)	Obligacions reconegudes (Sense valors atípics)	% Inexecució
Cap. 1	11.912.400,00	12.510.445,83	-5%
Cap. 2	9.843.753,00	9.468.386,30	4%
Cap. 3	424.670,00	196.120,28	54%





AJUNTAMENT DE MAÓ - MAHÓN

Cap. 4	3.413.750,00	2.565.608,33	25%
Cap. 6	3.734.447,00	2.938.398,26	21%
Cap. 7	1.016.500,00	444.375,98	56%

2015	Crèdits inicials (n-1) (Sense valors atípics)	Obligacions reconegudes (Sense valors atípics)	% Inexecució
Cap. 1	11.537.651,00	12.627.903,81	-9%
Cap. 2	9.533.523,00	8.996.269,39	6%
Cap. 3	571.000,00	325.751,12	43%
Cap. 4	3.065.244,00	3.112.142,13	-2%
Cap. 6	3.824.664,00	2.665.086,32	30%
Cap. 7	1.237.500,00	829.285,39	33%

Mitjana de percentatges d'inexecució	% Inexecució
Cap. 1	-8,72%
Cap. 2	4,40%
Cap. 3	43,19%
Cap. 4	9,60%
Cap. 6	13,17%
Cap. 7	41,75%

2019	Crèdits inicials (n) Sense valors atípics	% Inexecució	Ajuste
Cap. 1	12.597.720,00	-8,72%	1.098.880,52
Cap. 2	11.615.325,00	4,40%	-510.696,12
Cap. 3	208.295,00	43,19%	-89.966,51
Cap. 4	4.069.135,00	9,60%	-390.632,61
Cap. 6	3.053.200,00	13,17%	-402.111,51
Cap. 7	1.462.047,00	41,75%	-610.390,37
TOTAL AJUST			-904.916,61





Nota: les previsions del cap. 2 no inclouen les corresponents a aigua, sanejament i aparcament regulat, que són recaptades directament per l'empresa concessionària, i que equival a la seva retribució.

c) Càlcul de la Capacitat/Necessitat de finançament derivada del Pressupost per al 2019

El càlcul de la capacitat/necessitat de finançament s'obtindrà en termes consolidats, practicant els ajustaments abans esmentats, El resultat és el següent:

CONCEPTES		2019
1	Ingressos no financers (capítols 1 a 7)*	34.540.919,00
2	Despeses no financeres (capítols 1 a 7)*	33.005.722,00
3	Superàvit (+) ó dèficit (-) no financer del Pressupost (1-2)	1.535.197,00
4	Ajusts	904.879,39
	Despeses	904.916,61
	Ingressos	-37,22
5	Capacitat (+) ó necessitat (-) de finançament (3+4)	2.440.076,39
En percentatge d'ingressos no financers (5/1)		7,06%

Nota: les previsions del cap. 2 de despeses i 3 d'ingressos no inclouen les corresponents a aigua, sanejament i aparcament regulat, que són recaptades directament per l'empresa concessionària, i que equival a la seva retribució.

Segons s'aprecia en el quadre anterior, la diferència entre els imports pressupostats en els capítols I a VII dels estats d'ingressos i els capítols I a VII de l'estat de despeses, prèvia aplicació dels ajustos descrits, dóna com a resultat una Capacitat de finançament de 2.440.076,39 i, en conseqüència **es dóna compliment a l'objectiu d'estabilitat pressupostària.**





Tercer. Compliment de la regla de la despesa

L'article 12 de la Llei Orgànica d'Estabilitat Pressupostària exigeix també a les entitats Locals que la variació de despesa no superi la taxa de referència de creixement del PIB, correspon al Ministeri la seva determinació.

Per a les corporacions locals es compleix la Regla de la Despesa, si la variació, en termes SEC, de la despesa computable de cada corporació local, entre dos exercicis econòmics, no supera la taxa de referència de creixement del Producte Interior Brut (TRCPIB) de mig termini de l'economia espanyola, modificat, si s'escau, en l'import dels increments permanents i disminucions de recaptació derivats de canvis normatius.

El Consell de Ministres, de 20 de juliol de 2018, va establir la taxa de referència de creixement del PIB per a l'exercici 2019 en el 2.7%.

La Subdirecció General de d'Estudis i Finançament d'Entitats Locals, considera que no es obligatòria l'emissió d'informe ni valoració de la regla de la despesa, en relació amb el pressupost inicial o el seu projecte ni la seva remissió al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, per tant no s'efectua el càlcul.

Quart.

En cas que realitzada la liquidació del pressupost 2018 no es complissin aquests supòsits i es superés el límit de la regla de despesa o la capacitat de finançament no fos positiva, seria necessari l'aprovació d'un pla econòmic financer.

Cinquè. Compliment del límit del deute

L'article 13 de la LOEPSF estableix l'obligació de no ultrapassar el límit de deute públic que per a l'exercici 2019 per a les entitats locals es fixa en el 2,3% del PIB.

Per a l'administració local no s'ha aprovat el límit en temes d'ingressos no financers, pel que resulta impossible determinar el límit de deute, resultant d'aplicació en aquests moments els límits legals previstos en el RDL 2/2004 per al nou endeutament.

El deute financer presenta les següents dades.





Ingressos corrents *	33.931.880,00
Deute previst a 31/12/2018	5.288.065,01
Deute per reintegrament PTE a 31/12/2018	487.445,18
Nova operació a concertar	2.500.000,00
Deute total	8.275.510,19
Percentatge del deute sobre el total d'ingressos corrents	<u>24,39%</u>

Nota: les previsions d'ingressos corrents no inclouen els corresponents a aigua, sanejament i aparcament regulat, que són recaptades directament per l'empresa concessionària.

En conseqüència s'informa que el nivell d'endeutament està dins els límits establerts en l'article 53.2 del RDL 2/2004.

Sisè. Conclusions

El projecte de pressupost per a l'exercici 2019 compleixen els objectius d'estabilitat pressupostària i límit d'endeutament, d'acord amb els termes establerts en la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

Aquest informe s'emet amb caràcter independent al que s'emeti amb motiu de l'aprovació dels pressupostos municipals, d'acord amb l'article 168.4 del RDL 2/2004, en els termes establerts en el paràgraf segon de l'article 16.2 del Reglament de desplegament de la llei d'estabilitat pressupostària.

Signat a la data que figura al registre electrònic.

L'interventor





Expedient: **E0097 2018 000002**

INFORME D'INTERVENCIÓ

PRESSUPOST GENERAL PER AL 2019

Primer. Antecedents de fet

D'acord amb l'article 168.4 del RDL 2/2004, de 9 de març, del text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, s'emet el següent informe en relació al Projecte de Pressupost de l'Ajuntament de Maó per a l'exercici del 2019.

Segon. Legislació aplicable

- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local.
- RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora d'hisendes locals, en els seus articles del 162 al 171 regula el contingut i l'aprovació dels pressupostos dels ens locals.
- Reial Decret 500/1990 dels articles 2 a 23.
- Ordre EHA/3565/2009, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.
- Ordre 4041/2004, de 23 de novembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.
- Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
- RD 463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a las entitats locals.
- Ordre HAP/2105/2012, per la qual es desenvolupen les obligacions d'informació previstes a la LOEPSF.
- Ordre EHA/1037/2010, de 13 d'abril, per la qual s'aprova el Pla general de comptabilitat pública (BOE 28/04/2010).
- Ordre HAP/419/2015, de 14 de març, per la qual es modifica l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.
- l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, model normal, de la Instrucció de comptabilitat per l'administració local a partir de l'1 de gener de 2016.
- Ordre Ministerial HAP / 2082/2015, de 7 de novembre, per la qual es modifica l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de similars subministrament d'informació previstes en la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.





- Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'estabilitat pressupostaria, en la seva aplicació a las entitats locals: arts. 16 i 32.
- Reial decret 2568/1986, de 28 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament d'organització, funcionament i règim jurídic de les entitats locals: arts. 82, 123, 126 i 175.
- Reial decret 128/2008 pel qual s'aprova el règim jurídic dels funcionaris d'administració local amb habilitació nacional.
- Llei 39/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.
 - Llei 29/1988, de 13 de juliol, reguladora de la jurisdicció contenciós administrativa: arts. 10 i 46.
 - Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'administració local.
 - Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació i bon govern.

I. CONSIDERACIONS GENERALS. El present informe es realitza amb caràcter general a tot el pressupost de l'Ajuntament i sense perjudici de les consideracions realitzades en altres informes específics d'Intervenció. Els Pressupostos Generals de les Entitats Locals, conforme al que es disposa en l'article 162 del TRLRHL, constitueixen l'expressió conjunta, xifrada i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim poden reconèixer-se, i dels drets que es prevegin liquidar durant l'exercici corresponent, per la qual cosa tot acte de contingut econòmic realitzat durant l'exercici, a més de complir els requisits de competència de l'òrgan administratiu del que dimanen, ha de comptar amb la corresponent consignació pressupostària, ajustar-se al procediment d'execució pressupostari i a les bases específiques municipals d'aplicació, registrar-se comptablement i sotmetre's a fiscalització. No s'han pogut complir els terminis establerts en l'article 18.4 del RD 500/1990, d'enviament del pressupost abans del 15 d'octubre al Ple de la Corporació, per a la seva aprovació inicial, esmena o devolució, ni el de ser objecte d'informe per l'òrgan interventor abans del 10 d'octubre.



**ESTAT DE D'INGRESSOS**

INGRESSOS.- DESCRIPCIÓ	2019	%
I.-Imp. Directes	17.953.000	45,55
II.-Imp. Indirectes	192.600	0,49
III.-Taxes i altres	7.407.525	18,79
IV.-Transf. Corrents	10.463.655	26,55
V.-Ing. Patrimonials	230.100	0,58
VI.-Venda patrimoni	0	0,00
VII.-Transf. Capital	609.039	1,55
VIII.-Actius financers	60.000	0,15
IX.-Préstecs	2.500.000	6,34
TOTAL	39.415.919	100,00

ESTAT DE DESPESES

DESPESES.- DESCRIPCIÓ	2019	% s/total
I.-Personal	12.597.720	34,17
II.-Bens i Serveis	13.780.325	37,38
III.-Interessos	208.295	0,56
IV.-Transf. Corrents	4.069.135	11,04
V - Fons de contingència	150.000	0,41
VI.-Inversions	3.053.200	8,28
VII.-Transf. Capital	1.462.047	3,97
VIII.-Actius financers	60.000	0,16
IX.-Amortitzacions	1.489.654	4,04
TOTAL	36.870.376	100,00

El pressupost presenta un superàvit inicial de 2.545.543 €.

El pressupost inclou la previsió d' una operació de crèdit a llarg termini, per al finançament d'inversions, per import de 2.500.000 euros (dos milions cinc-cents mil euros), que representen el 6,9 % dels recursos ordinaris.





Acompanyen l'expedient la plantilla de personal per a l'exercici 2018 i l'annex pressupostari corresponent, i els informes de recursos humans.

ANIVELLAMENT PRESSUPOSTARI. El pressupost es presenta equilibrat i amb superàvit inicial, es constata que els ingressos ordinaris resulten suficients per atendre a les despeses ordinàries :

ingressos corrents (cap 1-5)	INGR 1-5	36.246.880,00
despeses corrents (cap. 1, 2, 4, 5)	DESP 1,2,4, 5	30.597.180,00
estalvi brut	DIF	5.649.700,00
càrrega financera (cap. 3 i 9)	C.FIN (3+9)	1.697.949,00
	ESTALVI NET	3.951.751,00

A més de l'absència de dèficit anual, el pressupost ha de tenir els següents equilibris interns:

- Atendre el compliment dels principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera en els termes de la LOEPSF i el seu desenvolupament mitjançant Ordre HAP 2105/2012 d'1 d'octubre per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en aquesta norma, modificada per l'Ordre HAP 2082/2014, de 7 de novembre. S'inclou en l'expedient informe independent de compliment de les regles fiscals.
- L'estalvi brut no pot ser negatiu, això és, no es poden finançar despeses corrents amb recursos de capital.
- Els ingressos afectats a despeses han de destinar-se obligatòria i exclusivament a les seves finalitats, la qual cosa implica que els ingressos afectats han de ser igual o menors que les despeses que financen i aquestes despeses no han de ser disponibles fins que s'adquireixin els corresponents compromisos d'ingrés, mantenint així l'equilibri pressupostari i sense malbaratar la situació de la Tresoreria municipal.

II CONTINGUT. El pressupost general de l'Ajuntament a aprovar inicialment pel Ple ha d'incloure els estats exigits en l'art. 164 i següents del TRLRHL i 6 del RD 500/1990, que es detallen:

- Els Estats de Despeses i Ingressos, que són elaborats conforme a l'establert en la normativa actual reguladora de l'estructura pressupostària: ORDRE EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.





- Memòria d'Alcaldia.
- Informe economicofinancer.
- Annex d'Inversions, subscrit per la presidenta i codificat.
- Annex de la Plantilla orgànica de personal.
- Avanç Liquidació del pressupost de 2018 a 30 de setembre i estats d'execució d'ingressos i despeses
- Estat del Deute Viu i annex de la càrrega financera
- Bases d'Execució.
- Annex de beneficis fiscals en tributs.
- Convenis de caire social subscrits amb la comunitat autònoma.

III ANÀLISIS D'INGRESSOS I DESPESES.

A) ESTAT D'INGRESSOS

1.- Capítols I, II i III, ingressos tributaris.

Les previsions d'ingressos per impostos directes, indirectes i taxes es dedueixen de les estimacions realitzades en l'informe econòmic financer el document del qual forma part de l'expedient, globalment els ingressos tributaris previstos suposen 25.553.125 € amb un increment del 2,88% sobre les previsions inicials de 2018.

2. Capítol IV transferències corrents.

Estimades en 10.463.655 €, inclouen les previsions per en la participació de tributs de l'Estat i de l'aportació autonòmica en despeses de caire social, per l'import íntegre del cost del servei.

3. Capítol V, ingressos patrimonials

Per 230.100 € recull, els reportats pels cànon dels concessionaris municipals i altres per concessions d'ús privatiu.

4. Capítols VII, transferències de capital

Per 609.039 €, inclou la previsió de continuïtat en les aportacions del CIME al Pla Insular de Cooperació i al Pla d'instal·lacions esportives, així com altres aportacions derivades del fons FEDER.

5. Capítols VIII i IX.





Amb imports idèntics a l'exercici 2018.

ESTAT DE DESPESES

1. Despeses de personal

Per import total de 12.597.720 €, que suposa un 34,17 % sobre el total del pressupost, i una variació respecte de 2018 del 3,47 % del qual un 2,26 % correspon a l'increment retributiu respecte de 2018, i, la resta, a increment en la dotació per personal temporal. Tot, segons es detalla a l'informe de recursos humans que s'inclou a l'expedient del pressupost.

2. Despeses en béns corrents i serveis.

El capítol 2 de l'estat de despeses ascendeix a 13.780.325 i representa el 37,38 % del total. És pràcticament el mateix percentatge sobre el total que el que representava en el pressupost de 2018.

3. Despeses financeres per interessos i quotes d'amortització préstecs (capítols III i IX).

Les despeses financeres per 208.295 €, disminueixen any rere any en realitzar-se les amortitzacions previstes i al seu torn no subscriure's més préstecs.

4. Transferències corrents

El capítol IV de l'estat de despeses està dotat per a l'any 2019 amb 4.069.1355 €, les principals de les quals es detallen en l'informe del responsable de Serveis Econòmics; la tramitació de la concessió de les subvencions i la seva justificació s'haurà d'adaptar a la Llei 38/2003, general de subvencions, el seu Reglament de desenvolupament, aprovat per RD 887/2006, l'ordenança general de l'Ajuntament, pla estratègic i Bases d'Execució.

5. Fons de Contingència

D'obligat compliment per a capitals de província, de comunitat autònoma o ciutats de més de 75.000 habitants, i voluntari en la resta de municipis, es dota en 150.000 € per fer front a necessitats no pressupostades inicialment i per atendre necessitats de caràcter no discrecional.

6. Els crèdits per a inversions i transferències de capital (capítol VI i VII) .

El capítol VI està dotat amb 3.053.200 €. El detall de les mateixes es concreta en l'annex d'inversions, i s'inclou tant la inversió en manteniment de les prèviament existents, com





a nova inversió. El capítol VII està dotat amb transferències de capital d'altres administracions públiques per 1.462.047 €.

Es preveu que es financin mitjançant la concertació de préstec, que es podrà suprimir parcial o totalment per substitució en cas de liquidació amb superàvit suficient de l'exercici 2018, com ha succeït els darrers anys.

D) BASES D'EXECUCIÓ.

S'inclouen les Bases d'Execució del Pressupost, que recullen l'adaptació de les disposicions generals en matèria pressupostària a l'organització de l'Ajuntament per facilitar la gestió, conforme al que es disposa en l'art. 165 TRLRHL. El contingut mínim necessari a incloure a les Bases d'Execució ve establert a l'apartat segon de l'article 9 del RD 500/90, respectant la proposta de Bases d'Execució els requeriments requerits en aquesta norma.

IV.- TRAMIT I APROVACIÓ

En relació amb l'acord d'aprovació del Pressupost General per a l'exercici 2019 correspon al Ple municipal, per majoria simple, juntament amb les Bases d'Execució, Pla d'Inversions, plantilla i altra documentació complementària que s'incorpora a l'expedient, per i conforme al que es disposa en l'art. 168.5 i en l'art. 169 del RDL 2/2004, en concordança amb l'art. 20 i 21 del RD 500/1990, aquest acord d'aprovació serà únic, detallant els pressupostos que ho integren, no podent-se aprovar cap d'ells separadament.

S'exposarà al públic, previ anunci en el BOIB, per termini de 15 dies hàbils a l'efecte de reclamacions i s'entendrà definitivament aprovat si aquestes no es produïssin.

La publicació definitiva s'inserirà en el mateix diari oficial, remetent-se còpia del mateix a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears i Delegació d'Hisenda.

Una vegada aprovat definitivament s'inserirà en el BOIB resumit per capítols, entrant en vigor a partir de l'endemà de publicar-se en l'esmentat butlletí oficial o el dia primer del mes de gener, si resultés publicat amb anterioritat i una vegada transcorregut el termini establert en l'art. 65.2 de la Llei 7/85 de 2 d'abril reguladora de les bases del règim local. Amb la publicació definitiva entra en vigor el pressupost, una vegada complets els terminis establerts en l'art. 169 del TRLRHL.





La còpia del pressupost i de les seves modificacions haurà de trobar-se a la disposició del públic, a efectes informatius, des de la seva aprovació definitiva fins a la finalització de l'exercici.

V.- CONCLUSIÓ

De l'anàlisi realitzada es desprèn que el projecte del pressupost per a l'any 2019 compleix amb els equilibris interns requerits, els crèdits consignats en l'estat de despeses són suficients per atendre al compliment de les obligacions previsibles en l'exercici, així com, les operacions de crèdit previstes i els compromisos de despesa adquirits en exercicis anteriors.

Queda emès el preceptiu informe,
L'interventor



Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

TÍTOL I - PRINCIPIS GENERALS I ÀMBIT D'APLICACIÓ	5
Article 1.- Règim jurídic pressupostari	5
Article 2.- Àmbit d'aplicació, temporal i funcional	5
TÍTOL II: DELS CRÈDITS INICIALS I LES SEVES MODIFICACIONS	5
Article 3.- Estructura pressupostària	5
Article 4.- Gestió pressupostària i comptabilitat	8
TÍTOL III - VINCULACIONS JURÍDIQUES I MODIFICACIONS DE CRÈDIT	8
Article 5.- Vinculacions jurídiques	8
Article 6.- De les modificacions de crèdits	9
Article 7.- Crèdits extraordinaris i suplementes de crèdits	9
Article 8.- Ampliació de crèdits	10
Article 9.- Transferències de crèdit	11
Article 10.- Generació de crèdits per ingressos	12
Article 11.- Incorporació de romanents de crèdit	12
Article 12.- Baixes per anul·lacions a l'estat de despeses.	13
Article 13. - Tramitació dels expedients de modificació de crèdits	13
TÍTOL IV - DE LES DESPESES	14
Article 14.- Execució pressupostària de despeses	14
Article 15.- Límit de despesa no financera.	15
Article 16.- Crèdits no disponibles	15
Article 17.- Retenció de crèdit	15
Article 18.- Retencions de crèdit per a transferències o baixes	16

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Article 19.- Autorització de despeses	16
Article 20.- Disposició de despeses	16
Article 21.- Reconeixement de l'obligació	16
Article 22.- Ordenació del pagament	17
Article 23.- Despeses pluriennals i despeses de tramitació anticipada	18
Article 24.- Despeses de personal	18
Article 25.- Despeses en béns i serveis i despeses d'inversió	19
Article 26.- Indemnitzacions per raó del servei al personal funcionari i laboral.	21
Article 27.- Indemnitzacions per raó del servei: membres de la corporació	22
Article 28.- Despeses financeres: interessos i amortitzacions d'operacions d'endeutament	23
Article 29.- Tramitació d'aportacions i subvencions	24
Article 30.- Despeses a justificar	26
Article 31.- Bestretes de caixa fixa	26
TÍTOL V - ELS INGRESSOS	28
Article 32.- Execució pressupostària d'ingressos	28
Article 33.- Reconeixement de drets	28
Article 34.- Subvencions atorgades a favor de l'ajuntament	29
Article 35.- Comptabilització dels cobraments	29
Article 36.- Recaptació	30
Article 37.- Ajornament i fraccionament del deute	30
Article 38.- Compensació del deute	31
Article 39.- Xecs	31

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

TÍTOL VI - ALTRES OPERACIONS	31
Article 40.- Altres operacions No pressupostàries	32
Article 41.- Avals i fiances	32
Article 41bis.- Pagaments no pressupostaris	32
Article 42.- De la tresoreria	33
TÍTOL VII - DE LA LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	35
Article 43.- Reconeixement d'operacions i aprovació d'operacions de tancament pressupostari i comptable	35
Article 44.- Càlcul dels drets de difícil o impossible recaptació	35
TÍTOL VIII - CONTROL I FISCALITZACIÓ	35
Article 45.- Control Intern	35
Article 46.- Funció Interventora	36
Article 47.- Formes d'exercitar el control	36
Article 48.- Normes particulars de fiscalització	36
Article 49.- Àmbit de la fiscalització prèvia limitada	36
Article 50.- Contingut de la fiscalització prèvia limitada	37
Article 51.- Fiscalització a l'estat d'ingressos	39
Article 52.- Procediment de fiscalització	40
Article 53.- Intervenció en la comprovació material de les inversions	41
Article 54.- Omissió de la intervenció	42
Article 55.- Informació a Junta de Govern Local i al Ple	43
Article 56.- Fiscalització plena a posteriori	43
Article 57.- Signatura dels documents comptables	44

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Article 58.- Control Financer i control d'eficàcia	45
Article 59.- Règim de justificació i fiscalització anual de l'aplicació de fons assignats a grups municipals.	45
Article 60.- Informació a subministrar a través de l'Oficina Virtual d'Entitats Locals.	45
TÍTOL IX - VIGÈNCIA D'AQUESTES BASES	46
Article 61.- Entrada en vigor	46
Article 62.- Pròrroga del Pressupost	46
DISPOSICIONS ADDICIONALS	46
DISPOSICIONS FINALS	47
ANNEX 1 - REGLAMENT PER AL REGISTRE DE FACTURES A L'AJUNTAMENT DE MAÓ	48
ANNEX 2 - MODEL D'ALTA DE CREDITOR, PROCEDIMENT DE PAGAMENT I MODIFICACIÓ DE DADES BANCÀRIES	52
ANNEX 3 - MODEL D'ACORD DE CESSIÓ DE DRET DE COBRAMENT (ENDÓS)	54
ANNEX 4 - MODEL DE AVAL GENERAL	55
ANNEX 5 - MODEL DE AVAL PER FRACCIONAMENT/ AJORNAMENT	56
ANNEX 6 - PLA DE DISPOSICIÓ DE FONS	57
ANNEX 7 - OBRES DE RENOVACIÓ XARXA AIGUA I SANEJAMENT A CEDIR A LA CONCESSIONÀRIA	61

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Títol I - PRINCIPIS GENERALS I ÀMBIT D'APLICACIÓ

Article 1.- Règim jurídic pressupostari

L'elaboració, aprovació, gestió, execució, fiscalització i liquidació del Pressupost d'aquesta Corporació s'haurà de subjectar a la normativa general aplicable a l'Administració Local i amb les presents Bases d'Execució.

- a. Llei 7/1985 de 2 d'abril, de Bases de Règim Local
- b. RDL 2/2004, de 5 de març, refosa de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, Llei Orgànica 2/2012. De 27 abril, d'Estabilitat Pressupostaria y Sostenibilitat Financera.
- c. RD 500/1990 de 20 d'abril, de desenvolupament el capítol 1 del Títol VI de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, que regula les Hisendes Locals.
- d. Real Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel que s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001 en quan la seva aplicació a les entitats locals,
- e. Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals,
- f. Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció de Comptabilitat Local,
- g. Llei 47/2003, de 26 de novembre , General Pressupostària i les seves normes de desenvolupament, , amb especial referència a les normes i instruccions operatives comptables de l'Administració de l'Estat
- h. Les Normes d'auditoria del sector públic i demés legislació vigent en la matèria.

Article 2.- Àmbit d'aplicació, temporal i funcional

1.- Allò establert a les presents Bases d'Execució serà d'aplicació al Pressupost General de la Corporació.

2.- Les bases d'execució tindran la mateixa vigència que el pressupost. Si aquest pressupost s'hagués de prorrogar, aquestes bases regirien així mateix durant el període de pròrroga.

3.- En aplicació de les normes establertes en aquestes bases, als Directors o coordinadors d'àrea i els caps de servei que en depenen, - la superior responsabilitat com a Caps administratius en totes les actuacions de l'Ajuntament,-, del procediment administratiu regulat en la legislació vigent i de l'adequació d'aquest procediment.

Títol II: DELS CRÈDITS INICIALS I LES SEVES MODIFICACIONS

Article 3.- Estructura pressupostària

L'estructura dels estats de despeses i d'ingressos s'adapta a la normativa que es desprèn de Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals .

Els crèdits de l'estat de despeses es presenten classificats de la següent manera:

- ❖ Per classificació orgànica en els Pressupostos de l'Ajuntament. Aquesta estructura orgànica es compon de 3 dígits alfanumèrics.
- ❖ La classificació per Programes. Es distingeixen les àrees de despesa, polítiques de despesa i grups de programes, així com el desenvolupament necessari per a

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

determinar el grau de detall dels programes a desenvolupar. Consta de 4 dígits numèrics.

- ❖ Econòmic: Es distingeixen el capítol, l'article, el concepte i el subconcepte. L'aplicació pressupostària, definida per la conjunció de les classificacions orgànica en el seu cas i de la classificació per programes i econòmica, a nivell de grups de programes i partida respectivament, constitueix la unitat sobre la que s'efectuarà el registre comptable dels crèdits i les seves modificacions, així com les operacions d'execució de la despesa. Consta de 7 xifres.

A.- ESTRUCTURA ORGÀNICA,

L'estructura orgànica del pressupost municipal, vindrà definida pel que es determini en els respectius decrets de delegacions de competències.

B. CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES (que expressa la finalitat de la despesa i que resulta de l'aplicació de la classificació per programes legalment prevista a l'estructura de Pressupost per Programes de l'Ajuntament de Maó).

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

PROGRAMES (3 dígits) i SUBPROGRAMES	Programa
Deute Públic	0110
Seguretat	1300
Urbanisme	1511
Obra Pública / Projectes	1512
Habitatge	1522
Vies públiques	1532
Aigua i Sanejament	1610
R.S.U. i neteja viària	1621
Cementiris	1640
Enllumenat públic	1650
Serveis Comuns de Microciutat	1690
Recursos i sostenibilitat	1700
Parcs i Jardins	1710
Ciutat i Medi Ambient	1711
Edificis Municipals	1719
Medi ambient urbà	1721
Assistència social primària	2310
R.G.A.	2311
Formació i ocupació	2410
Sanitat	3110
Educació Primària	3230
Educació 0-3 anys	3231
Escoles municipals	3260
Cultura	3300
Arxiu i Patrimoni	3322
Cultura	3340
Centre d'Art i Història Hernández Sanz	3341
Promoció cultural	3344
Joventut, Oci i temps lliure	3370
Festes	3380
Esports	3400
Comerç	4310
Mercats	4312
Turisme	4320
Activitats i desenvolupament empresarial	4330
Òrgans de Govern	9120
Serveis Jurídics	9202
Contractació	9203
Recursos Humans	9205
Informàtica	9206
Oficina d'Atenció al Ciutadà	9250

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Comunicació	9260
Situacions transitòries i Contingències	9290
Gestió pressupostària i compres	9311
Gestió tributària i Financera	9340

S'adopta en la seva totalitat l'estructura per programes establerta per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la que es modifica l'ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

C. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

S'adopta en la seva totalitat l'estructura econòmica establerta per l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre pel que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals. Les partides que inicialment no tenen consignació i no apareixen en els corresponents llistats, s'han de considerar igualment vigents i obertes.

L'estructura de l'estat d'ingressos es presenta classificada per categoria econòmica, distingint capítol, article, concepte i subconcepte.

Article 4.- Gestió pressupostària i comptabilitat

1.- S'encarrega la planificació, coordinació i impuls de la gestió pressupostària a la Direcció de Serveis Econòmics de l'Ajuntament.

2.- Correspondran a la intervenció les atribucions que s'enumeren en la regla 9 de la instrucció de comptabilitat local aprovada per ordre HAP/1781/2013 de 20 setembre, (BOE 03/10/2013)

3.- Pel que fa a la gestió del Pressupost de despeses de l'Ajuntament, correspondrà a les Àrees i serveis el control dels respectius programes del Pressupost. Així, les operacions comptables s'iniciaran en els serveis gestors que prepararan els documents comptables inicials (fases RC, A o AD), amb l'assignació d'un número d'expedient, i la remetraran a Comptabilitat per a la seva verificació prèvia.

Feta aquesta verificació, comptabilitat emetrà el document, incloent el seu número d'operació comptable, i el retornarà al servei en format PDF/A amb la finalitat que s'insertin les signatures corresponents.

Finalment, des del servei, es remetrà a la fiscalització i signatura d'Intervenció.

Els procediments administratius de gestió i els òrgans competents per a la seva aprovació es regulen en els títols següents.

Títol III - VINCULACIONS JURÍDIQUES I MODIFICACIONS DE CRÈDIT

Article 5.- Vinculacions jurídiques

1.- No es podran adquirir compromisos de despesa en quantia superior a l'import dels crèdits autoritzats en l'estat de despeses, els quals tenen caràcter limitatiu dins del nivell de vinculació jurídica que s'estableix en el punt següent.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

2.- Els nivells de vinculació de les aplicacions pressupostàries seran amb caràcter general les següents:

- El capítol (primer dígit) respecte a la classificació econòmica.
- L'àrea de despesa (primer dígit) respecte a la classificació per programes.
- Els 2 primers dígits respecte a la classificació orgànica.

En cas de què, com a resultat dels nivells indicats, es vinculin aplicacions de despesa d'àmbits organitzatius diferents (o serveis en el seu defecte), es crearà una bossa de vinculació diferent per a les aplicacions corresponents cada àmbit organitzatiu (o serveis en el seu defecte)

En queden exceptuats: el capítol 1 de despeses de personal, per al qual la classificació orgànica no operarà amb cap limitació a nivell jurídic.

Per aquelles despeses que compten amb finançament afectat i que es gestionen mitjançant projectes de despesa, el nivell de vinculació jurídica s'adequarà en funció dels agents finançadors del Projecte, podent ser únicament a nivell d'aplicació pressupostària.

3.- En els crèdits declarats ampliables, la vinculació jurídica s'estableix a nivell de l'aplicació pressupostària.

4.- Dins d'un mateix nivell de vinculació jurídica, es podran crear aquelles aplicacions pressupostàries que siguin necessàries per a una major definició del concepte de programa i econòmic, sempre que no suposi una variació quantitativa de la mateixa. L'Àrea o servei gestor, en el primer document comptable o suport documental corresponent, que tramiti amb càrrec a aquestes noves aplicacions, haurà de fer constar aquesta circumstància mitjançant diligència en lloc visible del document que indiqui: "primera operació imputada a l'aplicació xxx.xxxx.xxxxxx". En tot cas s'ha de respectar l'estructura pressupostària indicada a l'Article 4t. d'aquestes bases.

Article 6.- De les modificacions de crèdits

1.- Quan s'hagi d'efectuar una despesa que excedeixi del nivell de vinculació jurídica, es tramitarà un expedient de modificació de crèdit amb subjecció a les particularitats regulades en aquest capítol.

2.- Qualsevol modificació de crèdit exigeix una proposta raonada de la variació, i es valorarà la incidència que aquesta pugues tenir en la consecució dels objectius fixats en el moment d'aprovar el Pressupost.

3.- Tot expedient de modificació de crèdit de manera prèvia a la seva aprovació, serà informat per Intervenció.

4.- De les modificacions de crèdit que s'hagin aprovat per Decret d'Àlcaldia, se'n donarà compte al Ple municipal.

Article 7.- Crèdits extraordinaris i suplementos de crèdits

1.- Quan s'hagi de realitzar alguna despesa que no pugui retardar-se fins l'exercici següent i no existeixi en el Pressupost crèdit, o el consignat fos insuficient, es podrà tramitar una modificació pressupostària de crèdit extraordinari en el primer cas, o de suplement de crèdit, en el segon, d'acord amb el que preveu l'article 177 del RDL 2/2004 i els articles 34 a 38 del RD 500/1990.

2.- L'expedient a que es refereix el paràgraf anterior se sotmetrà a l'aprovació del Ple, d'acord amb el previst en l'Article 177 del RDL 2/2004, i article 35 del RD 500/1990, és a dir, amb subjecció als mateixos tràmits i requisits que els Pressupostos.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Seran així mateix d'aplicació les normes sobre informació, reclamació i publicitat del Pressupost a què es refereix l'article 169 del RDL 2/2004.

3.- D'acord amb allò establert en l'apartat 4 de l'Article 177 del RDL 2/2004, per finançar el crèdit extraordinari o el suplement de crèdit, es podran fer servir les fonts següents:

a) El romanent líquid de Tresoreria, procedent del tancament del Pressupost de l'exercici anterior.

b) Amb nous o majors ingressos recaptats sobre els totals previstos en l'exercici corrent. En aquests cas, s'haurà de justificar que en la resta dels ingressos venen realitzant-se amb normalitat, pel que es preveu que es compleixin les previsions pressupostaries.

c) Mitjançant baixes de crèdits de despeses d'altres partides del Pressupost en les que es rebaixen en la mateixa quantia sense pertorbació del respectiu servei.

d) Excepcionalment, i per acords adoptats amb el quòrum de majoria absoluta del nombre legal dels membres de la Corporació establert per la Llei 7/1985, es consideraran recursos efectivament disponibles per a finançar noves o majors despeses per operacions corrents, que expressament siguin declarades necessàries i urgents, els procedents d'operacions de crèdit en què es donin conjuntament les condicions següents:

- Que el seu import total anual no superi el 5 per 100 dels recursos per operacions corrents del Pressupost de l'Ajuntament.

- Que la càrrega financera total de l'Ajuntament, inclosa la derivada de les operacions projectades, no superi el 25 per 100 dels expressats recursos.

- Que les operacions quedin cancel·lades abans que es procedeixi a la renovació de la Corporació que les concerta.

4.- Els acords de l'Ajuntament que tinguin per objecte l'habilitació o suplement de crèdits en casos de calamitats públiques o de naturalesa similar d'excepcional interès general s'executaran immediatament, sense perjudici de les reclamacions que contra els mateixos es promogui, les quals s'hauran de substantivar dins dels vuit dies següents a la presentació, entenent-se desestimades si no es notifica la seva resolució al recurrent dintre del susdit termini.

5.- Les obligacions reconegudes amb càrrec a crèdits que s'han finançat durant l'exercici amb romanent líquid de tresoreria tindran la consideració de preferents respecte el crèdit inicial, o qualsevol altre font de finançament diferent.

Article 8.- Ampliació de crèdits

1.- De conformitat amb el que preveu l'art. 178 del RDL 2/2004, TRLHL, s'estableix que el reconeixement en ferm de majors drets sobre els previstos, en aquells conceptes del Pressupost d'Ingressos que tenen el caràcter de recursos afectats, generarà l'ampliació del crèdit de les partides del Pressupost de Despeses que es financin amb aquells recursos. Els uns i les altres són:

ESTAT D'INGRESSOS		ESTAT DE DESPESES			
Econòmic	Descripció	OR	FUNC	ECON	DESCR
32601	TAXA GRUA	SG0	1300	2270602	CONTRACT. DE SERVEIS GRUA. POLICIA
32904	TAXA CEMENTERIS	SP1	1640	2279901	CONTRACT. DE SERVEIS- Cementiris
55001	CONCES. NÍNOLS CEMENTIRI				
32905	TAXA CEMENTERIS – RETRIBUCIÓ CONcessionARI	SP1	1640	2279902	RETRIB. CONCESIONARI CEMENTERIS.
32515	TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS- CONVENI SILME-LA CAIXA	SG4	9206	2270801	SERV. RECAPTACIO CERT. RESIDENT S/CONVENI SILME

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

30008	TAXA ABASTIMENT D'AIGUA	CM1	1610	2279901	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-AIGUA I SANEJAMENT
30101	TAXA SANEJAMENT				
33013	TAXA ESTACIONAMENT REGULAT - DORNIER	SG5	1300	2279901	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-POLICIA
39121	SANCIONS CONTRA LA SEGURETAT VIÀRIA	SG5	1300	2270603	CONTRACT. SERV. CONTROL DE LA SEGURETAT VIÀRIA.- POLICIA
39901	INGRES PER OBJECTES PERDUTS	SP1	2310	2269901	ALTRES DESPESES.- MEDIACIÓ SOCIAL
39940	INGRÉS PER EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES	CM2	1511	2279902	CONTRAC. PER EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES
46203	CONVENI POLICIES LOCALS	SG5	1300	1210001	COMPLEMENTÀRIES.- POLICIA LOCAL
47003	HIDROBAL Cànon Autoritat Portuària	CM1	1610	2260001	CONCESSIONS . ADMINIS. AIGUA
34207	Taxes Escoles Infantils	SP1	3210	4720111	TRANSF. A COOPERATIVA EDUCACIÓ INFANTIL
82090	REINTEGRAMENT D'APORTACIONS I PRÉSTECES CURT TERMINI, DEL SECTOR PÚBLIC	SG4	9340	8209001	APORTACIONS I PRESTECES A CURT TERMINI AL SECTOR PÚBLIC (CONSORCIS, FUNDACIONS, ...)
82190	REINTEGRAMENT D'APORTACIONS I PRÉSTECES LLARG TERNIMI, DEL SECTOR PÚBLIC	SG4	9340	8219001	APORTACIONS I PRESTECES A LLARG TERMINI AL SECTOR PÚBLIC (CONSORCIS, FUNDACIONS, ...)
83000	REINTEGRAMENT BESTRETES	SG4	9340	8300001	BESTRETES PERSONAL
83001	REINTEGRAMENT PRÉSTECES CURT TERMINI, FORA DEL SECTOR PÚBLIC	SG4	9340	8300101	PRESTECES A CURT TERMINI FORA DEL SECTOR
83002	REINTEGRAMENT PRÉSTECES LLARG TERNIMI, FORA DEL SECTOR PÚBLIC	SG4	9340	8300201	PRESTECES A LLARG TERMINI FORA DEL SECTOR PÚBLIC

2.- Serà suficient per a l'aplicació de l'ampliació: L'autorització del càrrec o l'ingrés pel Tinent d'Alcaldia d'Hisenda i Pressupostos, acompanyada de l'informe d'Intervenció sobre el reconeixement en ferm de majors drets i el destí dels fons, segons les bases d'execució.

3.- En cas que de crèdits ampliables en que els drets i obligacions signifiquin la retribució del concessionari, a 31 de desembre, s'anul·laran aquests drets i disposicions de crèdits pendents i s'incorporaran a l'exercici següent, pel mateix import, tan en despeses com en ingressos.

Article 9.- Transferències de crèdit

1.- Les transferències de crèdit s'hauran d'ajustar al que disposa l'article 179 del RDL 2/2004, TRLHL

2.- La tramitació, exceptuant l'ús del fons de contingència, serà segons el següent règim:

a) Transferències entre partides de diferent vinculació i àrea de despesa (primer dígit de la classificació per programes): són competència del Ple de la Corporació i es tramitaran tal com estableix la Base 4^a.

b) Altres transferències entre aplicacions pressupostàries de diferent vinculació jurídica, però mateixa àrea: a proposta de o dels T.A. responsable/s del servei corresponent, i previ informe d'Intervenció, serà acordada per l'Alcaldia i entrarà en vigor immediatament.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Article 10.- Generació de crèdits per ingressos

1.- La generació de crèdit en el pressupost de despeses ve regulada en l'article 181 del RDL 2/2004 i articles 43 a 45 del RD 500/1990.

2.- En aquests expedients els serveis gestors acreditaran els ingressos que hagin de finançar el crèdit a generar segons estableix l'article 44 del RD 500/1990, així com la necessitat de generar crèdit per ser insuficient el crèdit disponible en les corresponents partides de l'estat de despeses.

3.- Podran generar crèdit en l'estat de despeses, els següents ingressos de naturalesa no tributària:

a) Aportacions o compromisos fermes provenint de persones físiques o jurídiques, per finançar juntament amb l'Ajuntament despeses pròpies dels mateixos. Serà precís que s'hagi produït els ingressos, en el seu defecte, que consti en l'expedient acord formal d'haver-se concedit l'aportació.

b) Alienació de béns municipals, essent necessari que s'hagi procedit al reconeixement del dret.

c) Prestació de serveis. En aquests cas, queda condicionat a l'efectiva recaptació dels drets.

d) Reintegrament de pagaments indeguts del Pressupost corrent, el cobrament del qual podrà reposar crèdit en la quantia corresponent.

e) Reemborsament de préstecs concedits.

4.- Reconegut el compromís ferm d'efectuar una aportació a favor de l'Ajuntament, o s'hagi recaptat algun dels ingressos descrits en el punt 3, en quantia superior a la prevista en el Pressupost, s'avaluarà si els crèdits disponibles en les corresponents aplicacions - de l'estat de despeses són suficients per finançar l'increment de despeses que es preveu necessitar en el desenvolupament de les activitats generadores d'ingrés.

Si aquest volum de crèdit fos suficient, no procedirà tramitar l'expedient de generació de crèdits.

En el supòsit que els crèdits s'estimessin insuficients, s'incoarà expedient per l'Àrea corresponent, en el que es justificarà l'efectivitat dels cobraments o la fermesa de compromís, així com l'aplicació que ha d'ésser incrementada.

5.- Quan s'aprovin execucions subsidiàries de les quals l'Ajuntament se n'hagi de rescabalar econòmicament, s'incoarà expedient de generació de crèdit.

6.- L'expedient constarà de:

- Informe i proposta dels Serveis Econòmics o bé de la unitat administrativa interessada; s'adjuntarà memòria justificativa on consti la despesa concreta a realitzar amb la certificació d'existència de crèdit i justificació dels ingressos efectius percebuts per l'ajuntament.
- Informe d'Intervenció, amb certificat de l'ingrés o compromís d'ingrés i justificant que la resta d'ingressos s'executa segons les previsions.
- Aprovació de l'expedient per l'Alcalde / l'Alcaldesa.

Article 11.- Incorporació de romanents de crèdit

1.- Liquidat el Pressupost el servei de comptabilitat, elaborarà un estat comprensiu dels romanents de crèdit, definits en l'article 47 del RD 500/1990, no utilitzats del Pressupost de l'exercici liquidat.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

2.- La incorporació al Pressupost dels romanents referits, quedarà subordinada a l'existència de recursos financers d'acord amb allò establert en l'article 48 del RD 500/1990.

3.- La incorporació de romanents es podrà aprovar abans que la liquidació del Pressupost quan:

a) Es tracti de romanents de crèdit de despeses finançades amb ingressos afectats.

b) Per als romanents de crèdit que no corresponguin a despeses finançades amb ingressos afectats, quan s'inclogui en l'expedient informe de la Direcció de Serveis Econòmics en el qual s'informi respecte a la raonabilitat que aquesta incorporació no provoqui romanent de tresoreria per a despeses generals negatiu.

4.- Correspondrà a l'Alcaldia o qui delegui l'aprovació de l'expedient de modificació de crèdit per incorporació de romanents en el Pressupost de l'Ajuntament.

Article 12.- Baixes per anul·lacions a l'estat de despeses.

1.- Quan l'Alcaldia, o qui delegui, estimi que el saldo d'un crèdit és reductible o anul·lable sense perjudici del servei, podrà ordenar la incoació de l'expedient de baixa per anul·lació que serà aprovat pel Ple.

Article 13. - Tramitació dels expedients de modificació de crèdits

Els expedients de totes les modificacions pressupostàries exposades en les articles anteriors seguiran la següent tramitació:

1.- Els expedients s'iniciaran per ordre del Regidor delegat corresponent. -

2.- A l'expedient s'hi inclourà un informe-proposta del servei que haurà de disposar del vistiplau del Director d'Àrea o responsable de departament, que acrediti la modificació que es proposa, les aplicacions i conceptes pressupostaris, les quanties proposades, i aquells extrems que siguin requisits particulars de cada tipus de modificació segons allò regulat en el RDL 2/2004, RD 500/1990 i les presents Bases d'execució del Pressupost.

3.- Quan l'expedient afecti a les aplicacions pressupostàries de diferent bossa de vinculació, la proposta haurà d'anar subscripta pels regidors de les respectives bosses afectades. Aquests expedients, així com també els expedients d'incorporació de romanents, seran impulsats per la Direcció de Serveis Econòmics per ordre del regidor delegat i a ell es remetran les propostes de modificació des dels serveis gestors segons allò establert en el punt 2. Des d'aquest servei es confeccionarà la proposta conjunta de modificació pressupostària

4.- Els expedients es trametran a la intervenció municipal, des de l'Oficina de Comptabilitat, per a que emeti els informes que siguin preceptius, abans de l'adopció de l'acord o resolució respectiu.

5.- Aprovats definitivament els expedients de modificació de crèdits es procedirà a registrar definitivament l'operació. A l'Ajuntament aquest registre serà realitzat per la intervenció municipal.

6.- FONS DE CONTINGÈNCIA.- D'acord a l'establert a l'art 50 de la Llei 47/2003, de 26 de novembre, General Pressupostària, i l'art.31 de la LOEPSF, es crea la partida "fons de contingència", a fi de fer front durant l'exercici pressupostari a necessitats no ajornables, de caràcter no discrecional i no previstes al pressupost inicial, per la que sigui necessària la dotació pressupostària pel tot o una part, destinat a finançar, quan procedeixi, les modificacions de crèdit següents :

. Crèdits extraordinaris

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

- . Transferència entre partides
- . Suplements de crèdit
- . Disminució previsió ingressos

L'aplicació del fons de contingència s'aprovarà mitjançant Decret d'Alcaldia, a proposta del la Tinència d'Alcaldia d' Hisenda.

Es donarà compte a la Junta de Govern Local un informe trimestral sobre la utilització del fons de contingència regulat en aquesta base.

El romanent de crèdit del Fons no podrà ser objecte d'incorporació a exercicis posteriors

Títol IV - DE LES DESPESES

CAPÍTOL I - NORMES GENERALS

Article 14.- Execució pressupostària de despeses

1.- L'execució del Pressupost de despeses ve regulat en els articles 172 al 176 i del 183 al 190 del RDL 2/2004 i en els articles 24 al 33 i del 52 al 88 del RD 500/1990. Els següents articles regulen les normes específiques aplicables a l'estructura organitzativa de l'Ajuntament.

2.- Amb càrrec als crèdits de l'Estat de Despeses del pressupost només es podran contraure obligacions derivades d'adquisicions, obres, serveis i altres prestacions o despeses en general que es realitzin en l'any natural del mateix exercici pressupostari.

Malgrat el disposat en l'apartat anterior, s'aplicaran als crèdits del pressupost vigent, en el moment del seu reconeixement, les obligacions següents:

- a) Les que resultin de la liquidació d'endarreriments a favor del personal que percebi les seves retribucions amb càrrec als pressupostos generals.
- b) Les derivades de compromisos de despesa degudament adquirits en exercicis anterior. S'entendran com a compromisos de despesa degudament adquirits aquells que ho siguin de conformitat amb l'ordenament jurídic, i s'acrediti l'existència de crèdit pressupostari en l'exercici en que es varen adquirir.
- c) Les obligacions procedents d'exercicis anteriors en els supòsits de reconeixement extrajudicial de crèdit.
- d) Les que tinguin el seu origen en resolucions judicials.

3.- La gestió del Pressupost de despeses de l'Ajuntament es realitzarà en les fases següents:

- a) Retenció de crèdit. (RC)
- b) Autorització de la despesa (A)
- c) Disposició de la despesa (D)
- d) Reconeixement de l'obligació (O)
- e) Ordenació del pagament (P)
- f) Realització del pagament (R)

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

3.- Els documents s'iniciaran en els serveis gestors que emetran els documents RC, A, D, AD i especificaran en l'aplicació la descripció i concepte de l'operació així com el període al qual

correspon la despesa. Aquests documents suportaran les operacions comptables.

Correspon, en tot cas, als serveis gestors emetre els documents comptables de gestió pressupostària, d'acord amb les normes pressupostàries i sota les directrius del servei de comptabilitat.

4.- Prèvia a l'aprovació de la despesa, es requerirà la conformitat del regidor delegat i el vist-i-plau del Director de l'àrea o responsable de Departament.

Tot seguit s'enviaran al servei de comptabilitat per a la seva tramitació i si s'escau per tal d'iniciar el procediment de fiscalització prèvia limitada, d'acord amb el procediment que es regula a l'article 48 d'aquestes bases.

5.- Els procediments administratius de gestió i els òrgans competents per a la seva aprovació es regularan en el capítol següent.

Article 15.- Límit de despesa no financera.

La Junta de Govern Local, previ informe d'Intervenció, aprovarà el límit de despesa no financera, que marcarà el sostre de assignació de recursos en el pressupost de l'ajuntament, en els termes establerts en la llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera

CAPÍTOL II - GESTIÓ PRESSUPOSTÀRIA: ÒRGANS D'APROVACIÓ

Article 16.- Crèdits no disponibles

1.- Quan un Regidor consideri necessària la declaració de no disponibilitat, total o parcialment, del crèdit d'una aplicació pressupostària, de la qual en sigui responsable de l'execució, formularà una proposta raonada.

2.- La declaració de no disponibilitat de crèdits, així com la seva reposició a disponible, correspon al Ple d'acord amb la seva regulació en l'article 33 del R.D. 500/1990.

Article 17.- Retenció de crèdit

1.- Quan la quantia de la despesa, la complexitat en la preparació de l'expedient o la regulació ho aconsellin, es podrà sol·licitar a la intervenció que expedeixi retencions de crèdit, (RC) que seran proposades pel regidor competent i la persona responsable del servei.

2.- La sol·licitud consistirà en la introducció de l'operació RC en l'aplicació de gestió pressupostària per part del servei gestor que l'enviarà al servei d'intervenció per emetre, en el seu cas, el certificat d'existència pressupostari adequat i suficient, i procedir a la seva comptabilització.

3.- La signatura d'un document RC per part de l'interventor és únicament una certificació d'existència de crèdit en una partida determinada, i en cap cas es podrà considerar com a fiscalització prèvia favorable.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Article 18.- Retencions de crèdit per a transferències o baixes

- 1.- Quan un servei gestor sol·liciti una transferència de crèdit o una baixa per anul·lació caldrà retenir el crèdit corresponent.
- 2.- Els serveis gestors enregistraran una retenció de crèdit per a transferències o baixa a l'aplicació o aplicacions que tindrà com a finalitat garantir l'existència de crèdit per a procedir a les modificacions.
- 3.- El servei gestor enviarà l'operació, juntament amb la sol·licitud de modificació, o baixa de crèdit, i l'informe justificatiu, a l'Oficina de Comptabilitat. Previ a la tramitació de l'expedient de modificació de crèdit s'enviarà a La intervenció municipal per a que expedeixi la retenció de crèdits.

Article 19.- Autorització de despeses

- 1.- L'autorització de la despesa ve regulada en els articles 54 i 55 del R.D. 500/1990.
 - 2.- Amb efectes per al càlcul dels límits per a l'autorització de despeses, els **recursos ordinaris** del Pressupost municipal s'han calculat amb l'import pressupostat en els capítols I al V del Pressupost d'ingressos, que ascendeix a 36.246.880, €. El límit del 10% dels recursos ordinaris queda fixat en 3.624.688 €.
- L'autorització de despesa, fins al 10 % dels recursos ordinaris correspondrà a l'Alcaldia, o en qui delegui, i les que superin aquest percentatge, al Ple municipal.

Article 20.- Disposició de despeses

- 1.- La disposició de la despesa ve regulada en els articles 56 i 57 del RD 500/1990.
- 2.- Els òrgans competents per aprovar la disposició de despeses seran els mateixos que per l'autorització, assenyalats en l'article anterior.
- 3.- Amb caràcter previ a l'aprovació de la disposició, es tramitarà un expedient, en el qual s'hi inclourà el document comptable D.
- 4.- Quan, a l'inici de l'expedient de despesa, es conegui la quantitat exacta i el nom del perceptor, s'acumularan les fases d'autorització i disposició i es tramitarà el document comptable AD.
- 5.a).- En cas que s'hagi de tramitar l'operació comptable inversa a la disposició de la despesa, document D/, s'acompanyarà al mateix un informe del tècnic del servei gestor explicant la procedència del document invers.
- b).- L'òrgan competent per aprovar l'operació comptable inversa serà el mateix òrgan que va aprovar el compromís de la despesa. No obstant, quan es tracti de compromisos amb condicions variables (operacions d'endeutament, despeses de consums,...), correspondrà l'aprovació dels documents A/, D/, AD/, o A, D, AD complementàries, segons les condicions del contracte inicial, a l'Alcaldia o qui delegui.

En els contractes d'obres, i sempre que hi hagi una baixa en l'adjudicació i existeixi crèdit adequat i suficient pel seu finançament, en el mateix moment de l'adjudicació es realitzarà una autorització de crèdit del 10% de l'import de l'adjudicació en previsió de possibles increments de despesa com a conseqüència de les alteracions d'amidaments en les unitats d'obra realment executada sobre les previstes inicialment, tal com s'estableix a l'article 242 de la Llei 9/2017, de Contractes del Sector Públic.

Article 21.- Reconeixement de l'obligació

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

- 1.- El reconeixement de l'obligació ve regulat en els articles 58 al 60 del RD.500/1990.
- 2.- El reconeixement d'obligacions referides en el punt anterior és competència de l'Alcaldia o en qui delegui.
- 3.- Correspondrà a la Junta de Govern Local l'aprovació, amb informe previ de la intervenció, de despeses corresponents a exercicis anteriors a imputar al Pressupost de l'exercici mitjançant reconeixement extrajudicial de crèdits (art. 60.2 del RD 500/1990), ja es tracti de despeses de l'Ajuntament.
S'hauran d'incloure a l'expedient de reconeixement extrajudicial de crèdits aquelles despeses suportades en exercicis anteriors que no es van aplicar al Pressupost d'aquell any, quan era procedent fer-ho atenent a les normes pressupostàries i comptables.
L'Informe de la intervenció, que no tindrà naturalesa de fiscalització, tindrà la mateixa estructura i contingut que els requerits en els supòsits d'omissió de la fiscalització regulats a l'article 50.
D'acord amb l'article 176.2 b. de la LRHL, s'aplicaran als crèdits del Pressupost vigent, en el moment del seu reconeixement, les obligacions derivades de compromisos de despesa degudament adquirits en exercicis anteriors, prèvia la incorporació de romanents en els supòsits que sigui necessari.
L'expedient es tramitarà des de l'àmbit d'Hisenda i serveis econòmics i en ell s'hi podran acumular despeses provinents de diferents àrees.
- 4.- La fase de reconeixement d'obligacions exigeix la tramitació del document comptable 'O'.
- 5.- Aprovades les obligacions, el servei de comptabilitat realitzarà la seva comptabilització.
- 6.- Quan, per la naturalesa de la despesa, siguin simultànies les fases d'autorització-disposició-reconeixement de l'obligació, aquestes es podran acumular i es tramitarà el document comptable ADO. Despesa que serà aprovada per l'òrgan competent del reconeixement de l'obligació.
Pertanyen a aquest grup: dietes, despeses de locomoció, interessos de demora, altres despeses financeres, avançaments reintegrables a funcionaris, contractes menors inferiors a 12.000 € (impostos exclosos), anuncis en els butlletins oficials, reposició de bestretes de caixa fixa, despeses no subjectes a fiscalització, reconeixement extrajudicial de crèdits, reconeixements d'obligacions contractes en exercicis anteriors derivades de compromisos degudament adquirits, aquells altres que, amb informe favorable de la intervenció, siguin procedents conforme als principis vigents en la comptabilitat pública.

Article 22.- Ordenació del pagament

- 1.- L'ordenació del pagament ve regulada en els articles 186 al 189 del RDL 2/2004 i als articles 61 al 66 del R.D. 500/1990.
- 2.- L'òrgan competent per a l'ordenació de pagaments amb caràcter general és l'Alcaldia o en qui delegui
- 3.- L'ordenació de pagaments, amb caràcter general, s'efectuarà en base a les relacions d'ordres de pagament que elaborarà la Tresoreria, de conformitat amb el pla de disposició de fons i la necessària prioritat de les despeses de personal i les obligacions concretes en exercicis anteriors. Elaborades les ordres de pagament o relacions en l'aplicació de gestió pressupostària, es passaran a La intervenció municipal per a la intervenció formal, la qual es podrà fer juntament amb la material si s'acompanyen les ordres de transferència o documents de pagament. En qualsevol cas, el Tresorer s'assegurarà que les ordres de pagament o les relacions vénen autoritzades per l'Ordenador de Pagaments.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

4.- La realització material del pagament efectiu s'acreditarà mitjançant els següents sistemes:

- Pagament per transferència. Serà el sistema de pagaments a tercers per qualsevol concepte. Les transferències es faran efectives en un compte designat pel tercer i seran autoritzades amb la signatura dels tres clauers : Ordenador de Pagaments, Interventor i Tresorer (titulars o substituïts). S'inclouen en aquest tipus de pagament els que en el seu cas es puguin fer a proveïdors mitjançant Confirming, amb venciment a data determinada, restant pendent de pagament efectiu fins a la data de venciment del document.
- Pagament per xec. Es podran expedir xecs bancaris o talons a favor de tercers. El xec haurà d'anar signat pels tres clauers.
- Pagaments en metàl·lic. Aquest sistema s'utilitzarà atenent a raons d'excepcionalitat i d'eficàcia administrativa, per atendre despeses de petita quantia i de caràcter urgent.
- Liquidació Assegurances Socials i Impostos amb càrrec en compte, i la corresponent presentació telemàtica.
- Liquidació d' interessos i amortitzacions de préstecs i operacions de tresoreria es farà efectiva mitjançant càrrecs en compte.

Article 23.- Despeses pluriennals i despeses de tramitació anticipada

1.- De conformitat amb el regulat en l'article 174 de la Llei Reguladora de Les Hisendes Locals i els articles 79 a 88 del RD. 500/1990, es podran adquirir compromisos de despesa que s'hagin d'estendre a exercicis posteriors futurs, sempre que la seva execució s'iniciï en l'exercici del pressupost, per finançar:

- a) Inversions i transferències de capital
- b) Contractes de subministrament, assistència tècnica, prestació de serveis, execució d'obres de manteniment, arrendament d'equips no habitual de les Entitats locals, sotmesos a les normes de la Llei de Contractes del Sector Públic, que no puguin ser estipulats o resultin anti-econòmics per un any.
- c) Arrendament d'immobles
- d) Càrrega financera dels deutes de l'Ajuntament)

Transferències corrents que es derivin de convenis subscrits amb altres entitats públiques o privades sense ànim de lucre.

2.- El nombre d'exercicis a que es poden aplicar les despeses referides en els paràgrafs a, b i e de l'apartat anterior no serà superior a quatre. Igualment, en els casos inclosos en l'apartat a i e, la despesa que s'imputi a cadascun dels exercicis futurs autoritzats no podrà excedir dels límits del 70, 60, 50 i 50 per 100 de la suma de crèdits inicials consignats en cada article de l'exercici en que s'iniciï la seva execució.

3.- L'autorització i la disposició de despeses pluriennals i de les despeses de tramitació anticipada seran competència de l'Alcaldia o qui delegui quan la seva duració no sigui superior a quatre anys, sempre que l'import acumulat de totes les anualitats no superi el 10 per cent del recursos ordinaris del Pressupost del primer exercici.

4. La tramitació anticipada d'expedients de despesa, requerirà l'autorització del regidor delegat, i el coneixement de la Oficina de Comptabilitat.

CAPITOL III – GESTIÓ PRESSUPOSTÀRIA: PROCEDIMENT ADMINISTRATIU

Article 24.- Despeses de personal

1.- Quant a les despeses del capítol I, s'observaran les regles següents:

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

a) L'aprovació de la plantilla i la relació de llocs de treball i l'aprovació del pressupost implicarà la tramitació de document Retenció de Crèdit de les places efectivament cobertes, segons informe específic de RRHH.

Les nòmines mensuals compliran la funció de document "O" havent de ser signades pel responsable de la seva confecció o cap de RRHH i amb el vistiplau de l'alcaldeessa o Tinent d'alcaldeia en qui delegui.

La nòmina s'elaborarà a partir de la nòmina consolidada del mes anterior aportant la unitat de RRHH un estat de les variacions a l'efecte de la seva preceptiva fiscalització, La unitat de RRHH és l'encarregada de l'elaboració de la nòmina de cada mes de conformitat amb els actes prèviament fiscalitzats i aprovats. Una vegada realitzades totes les variacions que hagin d'incloure's en nòmina es remetran abans del 20 de cada a la intervenció per a la generació dels corresponents documents comptables i la fiscalització.

L'Òrgan de Comptabilitat disposarà almenys de cinc dies hàbils per a la seva comptabilització. La intervenció disposarà almenys de tres dies hàbils per a la seva fiscalització. Una vegada fiscalitzada i comptabilitzada la nòmina es remetrà a la Tresoreria Municipal almenys amb tres dies hàbils d'antelació a la data prevista de pagament, sent aquesta el 28 de cada mes, i avançant-se o retardant-se un dia, depenent que aquest sigui dissabte o diumenge, excepte en el mes de Desembre, en el qual aquests terminis hauran d'ajustar-se tenint en compte que la data d'abonament de la nòmina, serà el 20 d'aquest mes.

b) Quan s'hagi de tramitar un expedient de contractació d'un treballador de l'Ajuntament el servei de recursos humans gravarà un document RC que s'incorporarà a l'expedient de contractació.

Els contractes de personal laboral temporal que es realitzin amb càrrec a programes subvencionats, requeriran per a la seva tramitació d'una proposta de despesa del departament que pretengui la seva contractació, a la qual s'acompanyarà la resolució de la concessió de subvenció, i informe d'intervenció sobre crèdit pressupostari.

c) Durant l'exercici, una vegada comptabilitzada la nòmina de cada mes, es procedirà a la revisió de l'estimació dels documents comptables, indicats en els apartats anteriors. Si aquesta estimació resultés inadequada s'expediran els documents RC o RC/ que siguin precisos, segons l'ajust que s'hagi de realitzar justificant els imports.

d) Les retribucions bàsiques i complementaries del personal eventual, funcionari i laboral, es justificaran mitjançant les nòmines mensuals, en els quals constarà la diligència del cap de personal, acreditativa que el personal relacionat ha prestat efectivament els serveis en el període anterior.

e) Les remuneracions pels conceptes de productivitat, gratificacions, fons social i bestretes, precisaran de l'autorització de l'òrgan competent.

Article 25.- Despeses en béns i serveis i despeses d'inversió

1.- En les despeses del capítol II i capítol VI, en béns corrents i serveis i inversions, amb caràcter general s'exigirà la presentació de la factura corresponent, segons allò establert al Real Decret 1619/2012, de 30 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament pel qual es regulen les obligacions de facturació.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Les factures expedides pels contractistes es presentaran en format de factura electrònica segons allò establert a la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el sector públic i es dipositaran en el Punt General d'Entrada, FACE, tal i com s'explica al Reglament per al Registre de Factures, que figura com a ANNEX 1 a les presents bases d'execució.

Les factures hauran de contenir les dades següents:

- a) Núm. Factura.
- b) Nom, Raó o Denominació Social completa del tercer.
- c) Domicili.
- d) NIF/CIF.
- e) Dades bancàries actualitzades.
- f) Data d'expedició de la factura.
- g) Descripció suficient dels conceptes facturats
- h) Indicació de les unitats prestades, dels preus unitaris sense impost, així com qualsevol descompte o rebaixa no inclosa dins l'esmentat preu unitari.
- i) Tipus impositius aplicats, si és el cas. Si un concepte és exempt o no subjecte la factura ha d'incloure referència a la disposició corresponent..
- j) Quota tributària que es repercuteix, consignada separatament.
- k) Retencions a practicar
- l) Nom, Raó o Denominació social completa de l'Ajuntament.
- m) Domicili de l'Ajuntament (com a destinatari).
- n) Departament o responsable del projecte.
- o) Número d'operació comptable (si el departament l'ha facilitat).

Quan es rebin les factures, una vegada enregistrades pel servei de Comptabilitat, es traslladaran al servei gestor, per tal que puguin ser conformades pel tècnic corresponent (Cap del servei o Coordinador/Director de l'àrea o persona en qui delegui). Els serveis gestors conformaran les factures, implicant aquest acte que el servei o el subministrament s'ha efectuat d'acord amb les condicions contractuals, entenent, per tant, que les obres, serveis o subministraments que hi consten han estat fefaentment rebuts o prestats i coincideixen en preus, materials i serveis als detallats a la factura.

Respecte a les certificacions d'obra, caldrà adjuntar-les a les factures i es farà constar, a més, la conformitat per part dels serveis tècnics en ambdós documents.

Si una factura no és conforme, el servei gestor la remetrà al servei de comptabilitat indicant-ne, per escrit, el motiu. El servei de comptabilitat retornarà la factura no conforme al proveïdor amb una comunicació on es farà constar l'anul·lació amb especificació dels motius, a la vegada que registrarà aquest fet a l'aplicació de gestió pressupostària.

2.- En aquelles despeses que han de ser objecte d'un expedient de contractació per un procediment obert o restringit, es tramitarà, a l'inici de l'expedient, el document A, per import igual al cost del projecte o pressupost elaborat pels serveis tècnics.

3.- Els supòsits en els quals es podran acumular les fases d'autorització i compromís (AD) de la despesa són els següents:

- Despeses compromeses pluriennals, per l'import de l'annualitat compromesa.
- Arrendaments.
- Adquisicions o serveis que són objecte de contractació per procediment de contracte menor.
- Subministraments d'aigua, gas i electricitat.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

- Despeses d'empreses adjudicatàries de treballs com ara la neteja viària, la recollida d'escombraries, els manteniments, els subministraments, la neteja d'edificis de la corporació, manteniment de l'enllumenat, etc.
- Modificacions i pròrrogues de contractes i revisions de preus

4.- Quan, per la naturalesa de la despesa, siguin simultànies les fases d'autorització-disposició-reconeixement de l'obligació, aquestes es podran acumular, i es tramitarà el document comptable ADO.

Pertanyen a aquest grup les despeses referides en l'article 21.6, d'aquestes bases.

5.- En aplicació del principi d'importància relativa, com a criteri general i de manera raonada, es considerarà com a bé no inventariable tots aquells subministres o adquisicions que no tinguin un valor superior a 300 € o la seva vida útil no superi els 12 mesos.

Article 26.- Indemnitzacions per raó del servei al personal funcionari i laboral.

Pel que fa al abonament d'indemnitzacions per raó del servei del personal funcionari i laboral s'adaptaran al RD 462/2002 de 24 de maig i normativa complementària d'aplicació.

L'import de les citades indemnitzacions s'actualitzarà automàticament quan així ho disposin els preceptes reglamentaris que les regulin.

Les despeses de viatge es justificaran:

a) Quan el viatge es realitzi per línies regulars, amb el bitllet original, no es poden acceptar els que no acompleixin dita condició. Els bitllets seran en classe turista com a norma general (l'excepció l'apreciarà l'Alcalde). En avió, es prioritzarà a la utilització de companyies de baix cost.

b) Si s'utilitza vehicle particular, al marge de l'autorització per utilitzar aquest mitjà de transport, s'acompanyarà declaració de l'interessat en la que expressi el vehicle, matrícula del mateix i nombre de quilòmetres recorreguts.

En determinades circumstàncies es percebran indemnitzacions per l'import realment gastat (a despesa pagada), essent els límits d'aquestes despeses els indicats al RD 462/2002 i normes complementàries. Excepcionalment, es podran superar els límits assenyalats si així es decreta expressament per l'Alcaldia.

En els casos en que les dietes de manutenció i/o allotjament siguin a despesa pagada no s'admetran conceptes com licors, tabac, propina o similars.

Les despeses d'allotjament sempre es justificaran amb la factura original. Aquesta despesa es comptarà per l'import realment gastat amb la limitació que per aquestes despeses estableix la normativa vigent a cada grup o nivell.

En els casos que la factura presentada excedeixi la limitació abans indicada s'acceptarà aquesta fins a un import que no superi la despesa d'un allotjament a un hotel de tres estrelles d'aquella ciutat. No es consideraran indemnitzables, encara que estiguin incloses en la factura corresponent a l'allotjament, les despeses per trucades telefòniques, mini-bar i altres similars de tipus extra. Únicament en casos excepcionals i degudament acreditats, apreciats pel tinent d'alcalde es consideraran indemnitzables les despeses de telèfon.

No s'acceptarà l'aplicació pressupostària de dietes i despeses de locomoció a conceptes pressupostaris no propis, salvat que per la seva naturalesa es puguin

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

considerar com a despeses necessàries i relacionades directament amb el desenvolupament d'una activitat.

La justificació de despeses per l'ús del servei de vies de calçada de peatge (autopistes, túnels,...) es farà amb el corresponent tiquet/factura expedit per l'empresa concessionària. En el cas que el mitjà de pagament d'aquests serveis sigui per mitjans telemàtics la justificació es realitzarà amb el corresponent justificant expedit per l'entitat bancària obtingut de la consulta dels moviments de l'extracte del compte corrent del comptedonant on hi consti almenys l'import i dia del servei, el titular del compte corrent, peatge i l'empresa concessionària.

Despeses per assistències a cursos, seminaris, etc.

a) Les despeses d'inscripció es tramitaran directament pel departament de Recursos Humans. Es tindrà dret a les despeses per manutenció en els termes establerts en aquestes bases, circulars de l'Alcaldia i altra normativa vigent.

b) Caldrà adjuntar com a justificant el programa del curs i el full on hi consti quins conceptes entren dins el preu d'inscripció, així com l'autorització per a l'assistència al curs degudament complimentada.

Article 27.- Indemnitzacions per raó del servei: membres de la corporació

Pel que fa al abonament d'indemnitzacions per raó del servei dels membres de la corporació s'adaptaran al RD 462/2002 de 24 de maig sobre indemnitzacions per raó del servei, actualitzat amb les corresponents normatives pressupostàries.

Els membres de la corporació s'assimilaran al grup 1 (classificació de personal, establert en el RD 462/2002 de 24 de maig sobre indemnitzacions per raó del servei).

L'import de les citades indemnitzacions s'actualitzarà automàticament quan així ho disposin els preceptes reglamentaris que les regulin.

Les despeses de viatge es justificaran:

a) Quan el viatge es realitzi per línies regulars, amb el bitllet original, no es poden acceptar els que no aconsegueixin dita condició. Quan el viatge es realitzi en tren i aquest sigui d'alta velocitat s'indemnitzarà per l'import del bitllet de "classe turista" per a tothom (l'excepció l'apreciarà l'Alcalde). En avió, es tendirà a la utilització de companyies de baix cost.

b) Si s'utilitza vehicle particular, al marge de l'autorització per utilitzar aquest mitjà de transport, s'acompanyarà declaració de l'interessat en la que expressi el vehicle, matrícula del mateix i nombre de quilòmetres recorreguts.

En determinades circumstàncies es percebran indemnitzacions per l'import realment gastat (a despesa pagada), essent els límits d'aquestes despeses els indicats al RD 462/2002 i normes complementàries. Excepcionalment, es podran superar els límits assenyalats si així es decreta expressament per l'Alcaldia.

En els casos en que les dietes de manutenció i/o allotjament siguin a despesa pagada no s'admetran conceptes com licors, tabac, propina o similars.

Les despeses d'allotjament sempre es justificaran amb la factura original. Aquesta despesa es comptarà per l'import realment gastat amb la limitació que per aquestes despeses estableix la normativa vigent per als membres del grup 1 al qual s'assimilen d'acord amb el paràgraf segon d'aquest apartat.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

En els casos que la factura presentada excedeixi la limitació abans indicada s'acceptarà aquesta fins a un import que no superi la despesa d'un allotjament a un hotel de tres estrelles d'aquella ciutat. No es consideraran indemnitzables, encara que estiguin incloses en la factura corresponent a l'allotjament, les despeses per trucades telefòniques, mini-bar i altres similars de tipus extra. Únicament en casos excepcionals i degudament acreditats, apreciats pel tinent d'alcalde es consideraran indemnitzables les despeses de telèfon.

La justificació de despeses per l'ús del servei de vies de calçada de peatge (autopistes, túnels,...) es farà amb el corresponent tiquet/factura expedit per l'empresa concessionària. En el cas que el mitjà de pagament d'aquests serveis sigui per mitjans telemàtics la justificació es realitzarà amb el corresponent justificant expedit per l'entitat bancària obtingut de la consulta dels moviments de l'extracte del compte corrent del comptedonant on hi consti almenys l'import i dia del servei, el titular del compte corrent, peatge i l'empresa concessionària.

Despeses per assistències a cursos, seminaris, etc.

a) Les despeses d'inscripció seran abonades directament des de les aplicacions pressupostàries de despeses diverses de l'àrea o servei del qual tingui competència el regidor. Es tindrà dret a les despeses per manteniment en els termes establerts en aquestes bases, circulars de l'Alcaldia i altra normativa vigent.

b) Caldrà adjuntar com a justificant el programa del curs i el full on hi consti quins conceptes entren dins el preu d'inscripció.

No s'acceptarà l'aplicació pressupostària de dietes i despeses de locomoció a conceptes pressupostaris no propis, salvat que per la seva naturalesa es puguin considerar com a despeses necessàries i relacionades directament amb el desenvolupament d'una activitat.

Article 28.- Despeses financeres: interessos i amortitzacions d'operacions d'endeutament

1.- Les operacions de crèdit, d'acord amb allò establert a l'article 10 de la Llei 9/2017 de Contractes del Sector Públic, es troben exclosos de l'àmbit d'aplicació de la Llei i els expedients per a la seva concertació seran tramitats pel servei de Tresoreria la qual farà les propostes d'adjudicació de les operacions, que seran aprovades per l'òrgan que correspongui, previ informe d'Intervenció.

2.- A l'inici de l'exercici es podran tramitar documents comptables RC pels imports d'amortitzacions i interessos de les operacions de préstec concertades, d'acord amb l'annex adjunt a l'expedient del pressupost general de l'exercici

Les despeses per interessos i amortitzacions que originin un càrrec en compte bancari s'hauran de justificar amb el document de liquidació d'interessos i amortitzacions i amb el càrrec bancari. Aquests documents originaran la tramitació de l'operació comptable ADO.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

3.- Per la resta de despeses financeres, inclosos els interessos de les operacions de tresoreria, costos dels derivats financers, comissions i despeses anàlogues, es tramitaran operacions comptables ADO

Article 29.- Tramitació d'aportacions i subvencions

1.- Les disposicions, el procediment per a la concessió i el tràmit de les subvencions que atorgui l'Ajuntament es regularà d'acord amb el que es preveu a la Llei i Reglament de Subvencions, l'Ordenança General de Subvencions, les delegacions de competències aprovades i altre normativa que sigui d'aplicació.

2.- Les subvencions nominatives que podran atorgar les diferents àrees i serveis gestors de l'Ajuntament -amb càrrec a les respectives partides del capítol 4 i 7, són les que s'annexen a les bases.

3.- L'expedient administratiu que promogui la concessió de subvencions mitjançant el procediment ordinari o de concurrència, requerirà que, amb anterioritat a que es dicti la resolució o s'adopti l'acord es tramiti una operació comptable A. L'expedient haurà d'anar acompanyat d'un informe tècnic de l'àrea gestora de la subvenció en el qual es posi de manifest que els tràmits i resolucions que s'han seguit s'ajusten a la normativa vigent.

L'expedient inclourà el nom, llinatges i càrrec de la persona responsable del seguiment de la subvenció.

4.- L'adjudicació de les subvencions pel procediment ordinari requerirà que, amb anterioritat a que es dicti la resolució o s'adopti l'acord, es tramiti una operació comptable D o AD. La proposta d'adjudicació s'haurà d'ajustar a la normativa vigent. La comptabilització d'aquestes operacions es podrà fer per incorporació massiva de dades que provinguin de les aplicacions de gestió de subvencions o d'altres aplicacions, mitjançant la utilització de procediments informàtics o telemàtics.

Una Comissió informativa emetrà dictamen sobre les subvencions de concessió directa tramitades conforme l'apartat 2.c) de l'art. 22 de la Llei General de Subvencions, és a dir, les subvencions excepcionals en que s'acreditin raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari, o altres degudament justificades, que dificultin la convocatòria pública.

5.- L'atorgament de subvencions de forma directa requerirà la tramitació d'una operació comptable D ó AD amb anterioritat a que es dicti resolució o s'adopti l'acord de concessió. A l'expedient s'inclourà un informe tècnic de l'àrea gestora responsable de la subvenció el qual haurà de constar:

- Quan la subvenció sigui nominativa, justificació que s'han definit suficientment les condicions i compromisos aplicables a la subvenció
- Quan la subvenció s'atorgui amb caràcter excepcional per raons d'interès públic, social, econòmic o humanitaris i altres, que justifiqui la manca de concurrència i que la subvenció s'emmarca en els supòsits previstos a la normativa

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

6.- La justificació per part del beneficiari dels fons concedits, implicarà la tramitació de l'operació comptable "O" que iniciarà el servei gestor amb anterioritat al reconeixement de l'obligació. La proposta de resolució s'haurà d'ajustar a la normativa vigent.

Quan es pugui procedir al pagament avançat de la subvenció, aquest implicarà la tramitació de l'operació comptable "O", "DO" o "ADO" i que iniciarà el servei gestor amb anterioritat al reconeixement de l'obligació, que anirà acompanyada de l'informe del tècnic de l'àrea gestora de la subvenció, en el que es posi de manifest que es pot procedir al seu pagament, i si correspon o no la constitució de garanties.

7.- La forma de justificació dels fons atorgats vindrà determinada en la normativa reguladora sense perjudici que en les respectives bases específiques es concretin els mitjans per a fer-ho.

Correspondrà a l'Àrea gestora de les subvencions efectuar el seguiment de les justificacions de les mateixes i l'impuls i tràmit de les actuacions que se'n derivin.

Si la subvenció té per objecte cobrir dèficits, com ara de prestació de determinats serveis, estructurals o d'altres, el beneficiari ha de portar els estats comptables de l'exercici corresponent a la subvenció: balanç de situació, compte de resultats i l'informe d'auditoria quan sigui obligatori.

L'IVA dels justificants queda exclòs de la subvenció si el beneficiari no és un consumidor final i se'l pot deduir.

8.- En funció del tipus o procediment, les subvencions o aportacions atorgades, es seguirà la següent classificació econòmica:

Concepte	
480 / 780	Subvencions nominatives
481 / 781	Subvencions en concurrència competitiva
482 / 782	Subvencions excepcionals
483 / 783	Subvencions per emergència social
484 / 784	Premis, beques, etc.
485 / 785	Transferències a entitats participades per l'ajuntament.
486 / 786	Altres subvencions o transferències
489	Transferència a grups municipals

9.- Subministrament d'informació sobre les subvencions , a la intervenció General de l'Administració de l'Estat:

1. El contingut de la informació a subministrar serà el que s'estableix a Llei 38/2003, General de Subvencions i les diferents normatives que la desenvolupin

2. L'òrgan encarregat del subministrament de la informació a la Base de dades nacional de subvencions, és la intervenció o l'òrgan que designi la Corporació.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

CAPÍTOL IV- DESPESES A JUSTIFICAR I AVANÇAMENTS DE CAIXA FIXA

Article 30.- Despeses a justificar

1.- Només s'expediran ordres de pagament a justificar amb motiu d'adquisicions o serveis necessaris quan no sigui possible disposar de comprovants amb anterioritat a la seva realització.

2.- L'autorització correspon al l'Alcaldia o qui delegui

3.- L' import total màxim de les ordres de pagament a justificar és de 4.000 €,., Excepcionalment, podrà superar-se aquesta quantitat, prèvia acreditació de la ineludible necessitat de fer el pagament de la despesa amb antelació a la realització de l'activitat, entrega del subministrament o prestació del servei.

4.- Tant aviat com s'hagi disposat els fons rebuts i, en qualsevol cas, en el termini màxim de tres mesos, els perceptors hauran de lliurar al servei gestor els documents justificatius del pagament, i hauran de reintegrar les quantitats que no s'hagin disposat.

5.- Respecte a la forma i al contingut de la justificació, només poden ser destinats a la finalitat per a la qual es van concedir i els comprovants han de ser documents originals. Correspondrà l'aprovació de les justificacions a l'Alcaldia o qui delegui

6.- La tramitació administrativa i d'enregistrament dels pagaments a justificar i de les justificacions seguirà el procediment regulat en aquestes bases i a la Instrucció de Comptabilitat Local.

7.- No es podran expedir noves ordres de pagament a justificar, per la mateixa aplicació pressupostària, a perceptors que tinguin en el seu poder fons pendents de justificació per als quals hagi transcorregut el termini de tres mesos des de la seva expedició.

De la custòdia de fons se'n responsabilitzarà el perceptor.

8.- No es podran efectuar lliuraments "a justificar" amb càrrec als crèdits dels Capítols 3r, 7è, 8è i 9è de l'Estat de Despeses. No es podran fer manaments a justificar per pagaments que estiguin sotmesos a l'obligació de practicar retenció de l'IRPF en concepte de rendiments del treball, d'activitats professionals, o rendes o rendiments procedents de l'arrendament o subarrendament d'immobles urbans. En aquests casos, el prestador del servei haurà de fer una factura normal que seguirà el circuit de pagament habitual de l'Ajuntament.

Article 31.- Bestretes de caixa fixa

1.- De conformitat amb el que disposa a l'article 73 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, tenen la consideració de bestretes de caixa fixa les provisions de fons, de caràcter no pressupostari i permanent, que es realitzin a favor dels habilitats que s'autoritzi per a l'atenció immediata i posterior aplicació al Pressupost de l'exercici en curs, de les despeses corrents de caràcter periòdic i repetitiu que individualment no superin els 500 €, impostos a banda, llevat que es tracti de despeses d'anuncis oficials (sense límit d'import) i les ajudes de serveis socials, que seran ateses pels habilitats d'acord amb les limitacions pel que es dicten reglamentàriament.

2.- Es podran efectuar provisions de fons, a favor de les caixes que es diran, per a atendre les despeses sempre que s'imputin al capítol II de l'estructura pressupostària "despeses de bens corrents i serveis" en tant els pagaments i les despeses es realitzen dins del mateix any:

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Reparacions i conservació.

Material ordinari no inventariable (d'oficina i altres subministraments).

Atencions protocol·làries i representatives.

Dietes i despeses de locomoció.

Combustibles.

Correus, comunicacions i trameses.

Activitats culturals

No es podrà fer pagaments acomptes de caixa fixa que estiguin sotmesos a l'obligació de practicar retenció de l'IRPF en concepte de rendiments del treball, d'activitats professionals, o rendes o rendiments procedents de l'arrendament o subarrendament d'immobles urbans. En aquests casos, el prestador del servei haurà de fer una factura normal que seguirà el circuit de pagament habitual de l'ajuntament.

3.- La quantia global màxima per despeses de caixa fixa limitada en 50.000 €.

Inicialment, les caixes descentralitzades i les seves quanties màximes són les següents:

Caixa descentralitzada	Import (Euros)
Gabinet d'Alcaldia(*)	1.500
Serveis a les Persones	2.400
Servei de Ciutat i Medi Ambient	1.000
Policia Local	1.000
Serv. Mpal. de Cultura(*)	3.000
Serv. Mpal. d'Esports	300
Educació	1.000
Residència Geriàtrica	2.000
Escoles Municipals	400
Brigada d'edificis municipals	1.500
Per pagaments amb targeta	1.500

(*) Les quanties màximes pel Gabinet d'Alcaldia i Servei Municipal de Cultura, es poden incrementar fins als 6.000 i 9.000 €, respectivament, en el període del 1 de juny al 30 de setembre

Per necessitats del servei, i prèvia resolució d'alcaldia, es podran assignar noves caixes descentralitzades.

5.- En relació a la situació dels fons, s'obren comptes corrents bancaris amb la forma de restringides, d'aquesta forma es facilita el control dels fons. Amb l'objectiu d'eliminar l'efectiu i per seguretat cada habilitat disposarà d'una targeta que únicament s'utilitzarà amb la finalitat de realitzar aquestes despeses anticipades. Els fons lliurats per aquest concepte tindran, en tot cas, el caràcter de fons públics i formaran part integrant de la Tresoreria. Els habilitats rendiran comptes a la Tresorera, a mesura que les seves necessitats de Tresoreria aconsellin la reposició dels fons utilitzats, relacionant individualment els perceptors, descripció del pagament i aplicació pressupostària. Al peu de les relacions, signarà el responsable del departament i el Tinent d'alcalde

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

respectiu. I tot això, tal com està establert al procediment per a la gestió i justificació de les bestretes de caixa de la tresoreria de l'Ajuntament de Maó.

6.- La quantia de les diverses despeses realitzades amb aquests fons no podrà ser superior al 50 % del límit màxim autoritzat. La quantia de cada despesa satisfeta amb aquests fons no pot ser superior a 500€.

7.- La Tresoreria durà un llibre especial de la situació dels fons en acomptes de caixa fixa, on constin els perceptors dels fons i les successives justificacions i reposicions.

8.- Els fons no invertits que, en fi d'exercici, es trobin en poder dels respectius caixers, pagadors o habilitats, s'utilitzaran per aquests, en el nou exercici, per a les atencions per les quals la bestreta es va concedir. Per això, al marge del que preveu el punt 5 anterior, abans del 15 de desembre de cada any els habilitats rendiran comptes al tesorero de les disposicions realitzades i de la situació dels fons.

Títol V - ELS INGRESSOS

Article 32.- Execució pressupostària d'ingressos

1.- L'execució del Pressupost d'ingressos s'haurà d'ajustar al que preceptuen les normes, aquestes bases d'execució, les ordenances fiscals, els procediments dictats per l'Alcaldia, i altra regulació interna.

2.- L'òrgan competent per a liquidar o reconèixer drets serà l'Alcaldia o qui delegui.

3.- L'òrgan competent per aprovar les baixes d'ingressos del pressupost corrent **serà l'alcaldia o en qui delegui.**

Per tramitar les anul·lacions o baixes de drets i deures inclosos en l'agrupació de Pressupostos Tancats, se seguirà el següent procediment de tramitació:

- Proposta motivada i detallada de les baixes citades, elaborada per la Unitat gestora.

- Informe d'Intervenció.

- Donat que la legislació directament aplicable no ho determina, l'aprovació definitiva correspondrà a l'Alcalde / l'Alcaldesa, d'acord amb la competència de caràcter residual que estableix l'article 21.1.s) de la llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les Bases sobre el Règim Local.

Es donarà compte al Ple, de les anul·lació de drets i obligacions d'exercicis tancats, juntament amb l'expedient de liquidació del pressupost, en un resum per anys i concepte d'ingrés.

Article 33.- Reconeixement de drets

1. Procedeix el reconeixement de dret tan aviat com es coneix que ha existit una liquidació a favor de l'Ajuntament, que pot procedir de la pròpia Corporació, d'altra Administració, o dels particulars. En particular, s'observaran les regles dels punts següents.

2. En les liquidacions de contret previ, d'ingrés directe, es comptabilitzarà el reconeixement de drets -compte 430- quan s'aprovin les liquidacions.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

3. En les liquidacions de contret previ, ingrés per rebut, la comptabilització del reconeixement del dret tindrà lloc després de l'aparició del padró.
4. En les autoliquidacions, i ingressos sense contret previ, quan es presentin i s'hagi ingressat el seu import.
5. Respecte a la participació en tributs de l'Estat, a començament de l'exercici es comptabilitzarà com a compromís concertat la previsió d'ingressos per aquest concepte. En el moment de la recepció de fons, es comptabilitzarà el reconeixement i cobrament de l'entrega.
6. En els préstecs concertats, quan s'hagi formalitzat el contracte es comptabilitzarà el compromís. A mesura que tinguin lloc les successives disposicions, es comptabilitzarà el reconeixement de drets i cobrament de les quantitats corresponents.
7. En interès i altres rendes, el reconeixement de drets s'originarà en el moment de l'acreditació.

Article 34.- Subvencions atorgades a favor de l'ajuntament

1. En la petició de subvencions a favor de l'ajuntament, davant d'altres administracions o terceres persones, a l'expedient haurà de figurar el nom, llinatges i càrrec de la persona responsable de preparar i remetre la documentació, que haurà d'estar vinculada al servei que l'hagi originat.
2. Una vegada signat o acordat, es remetrà als serveis econòmics còpia de tot conveni o acord que comporti una aportació a favor de l'ajuntament de Maó.
3. En el cas de subvencions o transferències a percebre d'altres Entitats, condicionades al compliment de determinats requisits, s'anotarà el compromís d'aquella des del mateix moment de l'adopció d'acord formal, mitjançant càrrec en el Compte de "Compromisos concertats" i abonat en la de "Ingressos compromesos". Només al complir-se les condicions establertes, perquè la subvenció sigui exigible, s'anotarà el reconeixement del dret.

Article 35.- Comptabilització dels cobraments

1. Els ingressos procedents de Recaptació, en tant no es conegui la seva aplicació pressupostària, es comptabilitzaran com ingressos pendents d'aplicació. Sense perjudici del qual, els fons estaran integrats en la caixa única.
2. Quant a la resta d'ingressos que ha de percebre la Corporació, es formalitzaran mitjançant manament d'ingrés, aplicat al concepte pressupostari procedent i expedit en el moment en que Intervenció sàpiga que s'han ingressat els fons.
3. Quan els serveis gestors tinguin informació sobre concessió de subvencions, hauran de comunicar-ho a Tresoreria, a fi que pugui efectuar-se el puntual seguiment.
4. Tresoreria controlarà que no existeixi cap abonament en comptes bancàries pendents de formalització comptable.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Article 36.- Recaptació

1.- Per la intervenció s'adoptaran les mesures procedents per assegurar la puntual realització de les liquidacions tributàries i procurar el millor resultat de la gestió recaptatòria.

2.- El control de la Recaptació correspon a la Tresoreria, que haurà d'establir el procediment per verificar l'aplicació de la normativa vigent en matèria recaptatòria, així com el recompte de valors

3.- En matèria d'anul·lacions, suspensions, ajornaments i fraccionaments de pagament s'aplicarà la normativa continguda en el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, Llei General Tributària i Disposicions que la desenvolupen, Reglament de Recaptació i Llei General Pressupostària, així com el que es disposa a les presents Bases.

4.- En aplicació de l'article 16 de la Llei 47/2003, les quotes de gestió que resultin antieconòmica per als interessos municipals es deixaran de liquidar, s'anul·laran d'ofici o es donaran de baixa, segons la situació del seu respectiu procés de gestió. Es trobaran en aquesta situació aquelles inferiors a 6 euros en les liquidacions directes i de 15€ en el cas de liquidacions per notificació, ja que es considera que el potencial import de les seves despeses de gestió és superior al de la respectiva quota. No obstant això, es practicarà la corresponent liquidació quan ho sol·liciti l'interessat o sigui necessari amb vista a l'autorització o concessió municipal. Per altra banda, en els supòsits de fraccionaments, les quotes mensuals resultants hauran de ser superiors a 30€.

5.- La tresoreria municipal elaborarà mensualment el compte de recaptació que passarà a l'Intervenció abans del dia 10 de cada mes, acompanyada del corresponent diari de caixa i conciliació bancària.

6.- El compte general de recaptació a 31 de desembre de cada any, serà presentat per la Tresoreria a l'Intervenció, abans del 15 d'abril de l'any següent.

Article 37.- Ajornament i fraccionament del deute

1.- Aquest procediment de recaptació està regulat als articles 65 i 82 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, General Tributària (LGT) i als articles 44 al 54 del Reial Decret 939/2005, de 29 de juliol, pel que s'aprova el Reglament General de Recaptació (RGR).

2.- És d'aplicació a tots els fraccionaments/ajornaments que s'hagin de fer a instància de l'obligat al pagament de un deute amb l'Ajuntament de Maó i d'acord al procediment de ajornament i fraccionament de la tresoreria de l'Ajuntament de Maó.

3.- L'Ajuntament estableix, en aquests supòsits, com a forma de pagament obligatòria la domiciliació bancària.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Article 38.- Compensació del deute

- 1.- Aquest acte administratiu està regulat als articles 71 al 73 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària, i als articles 55 al 60 del Reial decret 939/2005, de 29 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament general de recaptació.
- 2.- És d'aplicació a totes les compensacions que s'hagin de fer tant a instància de l'obligat al pagament, com d'ofici per deutes d'entitats públiques o d'altres creditors amb l'Ajuntament de Maó i d'acord al procediment per a la compensació de deutes de la tresoreria de l'Ajuntament de Maó.
- 3.- Tal como s'estableix a l'article 1.196 del Codi Civil, es podran realitzar compensacions en conceptes no tributaris sempre que una persona o entitat i l'Ajuntament per dret propi siguin recíprocament creditora i deutora la una de l'altra. Per altra banda la deute objecte de compensació haurà de ser líquida, exigible i vençuda.

Article 39.- Xecs

Atès l'article 35 del Reial decret 939/2005, de 29 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament general de recaptació, els xecs —per a la seva admissió com a mitjà de pagament en efectiu— hauran de reunir les següents característiques:

Segon la legislació mercantil, el xec haurà de contenir:

1. La denominació de xec, inserida en el text mateix del títol, expressada en l'idioma emprat per a la redacció de citat títol.
2. El mandat pur i simple de pagar una suma determinada, en euros o en moneda estrangera convertible admesa a la cotització oficial.
3. El nom de l'entitat pagadora, denominat lliurat, que necessàriament ha de ser un banc.
4. El lloc de pagament.
5. La data i lloc d'emissió del xec.
6. La signatura de l'expedidor del xec, denominat lliurador.

Les exigides pel Reglament de recaptació són:

7. Ha de ser nominatiu a favor de l'Excm. Ajuntament de Maó i creuat, és a dir, creuat per mitjà de dues barres paral·leles sobre l'anvers.
8. Ha d'estar conformat o certificat per l'entitat lliurada, en data i forma. La menció de certificació, visat, conforme o altra de semblant, signada pel lliurat en el xec, n'acredita l'autenticitat i l'existència de fons suficients en el compte del lliurador. La conformitat haurà d'expressar la data i serà irrevocable.

Títol VI - ALTRES OPERACIONS

CAPÍTOL I.- OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Article 40.- Altres operacions No pressupostàries

S'inclouen en aquest capítol aquelles operacions que van associades a un moviment de tresoreria i que no tenen un reflex pressupostari i tampoc el tindran al moment del seu venciment.

Article 41.- Avals i fiances

1.- Els avals i fiances en metàl·lic de naturalesa distinta a la contractual s'ajustaran a la normativa específica que les reguli, sent la normativa contractual aplicable de manera supletòria.

2.- La devolució de las fiances en metàl·lic i avals se efectuarà mitjançant la tramitació del corresponent expedient que inclourà en tot cas:

- Un informe tècnic del Departament corresponent que indiqui l'extinció de la causa que motivava la constitució de la garantia.
- Un informe de la Tresoreria Municipal sobre la existència o no d'aquest fiança en metàl·lic o aval dipositat en la Caixa Municipal.
- La conclusió del mateix serà objecte d'Acord de la Junta de Govern o Decret d'Alcaldia prèviament intervingut.
- La devolució de garanties a participants en processos de contractació en cas de no resultar adjudicatari s'efectuarà pel procediment indicat anteriorment només quan no consti acord exprés de devolució en el moment de l'adjudicació de l'obra, servei o subministrament.

3.- La devolució de les garanties a contractistes adjudicatari d'obres, serveis o subministrament, s'efectuarà mitjançant la tramitació del corresponent expedient, que conclourà amb l'acord de la Junta de Govern o Decret d'Alcaldia, en el seu cas.

4. Atès l'article 56 del Reial decret 1098/2001, de 12 d'octubre, pel que s'aprova el Reglament general de la Llei de contractes de les administracions públiques, els avals –per a la seva admissió com a garantia provisional o definitiva- hauran de reunir les següents característiques:

1. L'aval ha de ser solidari respecte a l'obligat principal, amb renúncia expressa al benefici d'excussió i pagador al primer requeriment de l'Excm. Ajuntament de Maó.
2. L'aval serà de duració indefinida i romandrà vigent fins que l'Excm. Ajuntament de Maó resolgui expressament de declarar l'extinció de l'obligació garantida i n'ordini la cancel·lació.

A més:

3. L'aval haurà d'estar inscrit en el Registre d'Avalls que cada entitat de crèdit ha de mantenir segons el que estableix el Banc d'Espanya.
4. L'aval haurà de ser autoritzat pels apoderats de l'entitat avalista que tinguin poder suficient per fer-ho.

S'adjunta un model de aval general a l'ANNEX 4 i un model d'aval per fraccionament, que te característiques diferents, a l'ANNEX 5

Article 41bis.- Pagaments no pressupostaris

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

A fi de no perjudicar els proveïdors, no demorar el període de pagament previst en la normativa sobre morositat, i en cas de no existir crèdit suficient o correspondre a factures pendents d'incorporar, per acord de l'Alcaldia es podrà acordar el pagament no pressupostari, aplicant-se al concepte comptable que determini la Intervenció Municipal.

Quan en un moment posterior, s'aprovi la despesa i el reconeixement extrajudicial dels crèdits, l'aplicació al Pressupost es farà mitjançant un document ADOP en formalització, amb la finalitat de cancel·lar el corresponent deutor no pressupostari.

CAPITOL II. TRESORERIA

Article 42.- De la tresoreria

- 1.- Correspondrà a la Tresorera elaborar les línies bàsiques de funcionament de la Tresoreria Municipal.
- 2.- La gestió dels recursos líquids es portarà amb el criteri d'obtenció de la màxima rendibilitat, s'assegurarà, en qualsevol cas, la liquiditat immediata per tal de complir les obligacions en els corresponents terminis de venciment als diferents comptes, donant prioritat i màxima agilitat a la disposició de recursos mitjançant ordres de moviment de fons entre comptes. Els moviments interns de tresoreria seran autoritzats amb la única signatura del Tresorer, donant-ne compte amb posterioritat a l'Ordenador de Pagaments i a la intervenció, incorporant a l'acta d'arqueig mensual un detall de les operacions.
- 3.- Per tal de rendibilitzar els moments més àlgids de tresoreria de l'Ajuntament que es produeixin durant l'exercici, amb molts casos imprevisibles o de poca durada, s'autoritza al regidor delegat - perquè d'una manera més àgil puguin adquirir qualsevol tipus de valor a curt termini i actius financers, així com productes financers per cobertura de risc que existeixen actualment al mercat, sota la gestió del Tresorer, i obtenir d'aquesta manera la màxima rendibilitat dels fons.
- 4.- Es confeccionaran actes d'arqueig amb la periodicitat mensual i d'acord amb el procediment que s'estableixi en el pla de tresoreria.
- 5.- Tots els comptes bancaris de l'Ajuntament tindran signatura conjunta dels tres clauers (l'Alcaldessa - Presidenta, la Tresoreria de Fons i La intervenció municipal) a excepció dels moviments interns descrits en el paràgraf 2 anterior, i excepte els comptes que s'esmenten en l'article 31 (Bestreta de caixa fixa).
- 6.- El tresorer realitzarà la disposició de fons de les operacions de préstec d'acord amb les necessitats de tresoreria.
- 7.- Les operacions de crèdit, préstec i operacions de tresoreria són contractes exclosos de l'àmbit de la Llei de contractes del sector públic. – Aquestes operacions seran gestionades per Tresoreria i, en els tràmits de preparació i adjudicació de les mateixes caldrà respectar el principi de concurrència.
- 8.- L'Ajuntament podrà concertar operacions de cobertura i gestió del risc del tipus d'interès.
- 9.- Quan un creditor sigui deutor d'un deute vençut, que sigui líquid i exigible l'Ajuntament aplicarà compensació de conformitat amb les normes establertes.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

10.- El pagament de les obligacions a càrrec de l'Ajuntament de Maó es realitzaran, amb caràcter general, mitjançant transferència bancària al compte que el creditor designi. La identificació del compte corrent es formularà emplenant la fitxa de sol·licitud d'alta de dades bancàries dels creditors (ANNEX 2).

L'original d'aquesta fitxa, degudament emplenat i segellat per l'entitat bancària que correspongui, s'haurà de remetre a la Tresoreria Municipal (carrer Sant Roc, 16. 07701 Maó, MENORCA).

Una vegada donat d'alta el compte bancari, les successives ordres de pagament a favor del creditor s'abonaran en aquest compte.

Per al canvi de compte bancari s'haurà de presentar novament la fitxa descrita anteriorment.

11.- La còpia de la transferència bancària degudament diligenciada per l'Entitat Financera servirà de justificant de la realització.

12.- Excepcionalment, a més de l'ordre de transferència, servirà de justificant del pagament material, el "rebut" del creditor o del seu representant o la carta de pagament degudament expedida, sempre que es tracti de pagaments la pròpia naturalesa dels quals impedeixi la justificació mitjançant l'ordre de transferència.

13.- En el moment de produir-se el pagament material de las quanties objecte d'ordres de pagament, haurà de tenir-se en compte això preceptuat per l'article 147 del Reglament de l'IRPF, estant el Departament encarregat de la seva materialització a observar tal obligació de retenir e ingressar en el Tresor Públic, en concepte de pagament a compte per l'Impost sobre la Renda de las Persones Físiques, quan satisfacin rendiments del treball, o d'activitats professionals o artístiques, las persones jurídiques i altres entitats residents en territori espanyol, tant públiques com privades. Dit Departament dictarà les normes que estimi pertinents a fi de facilitar la seva tramitació.

14.- Això indicat en l'apartat anterior serà d'aplicació en qualsevol tipus de retenció que sobre els pagaments que hagi d'efectuar l'Ajuntament; sempre que no existeixi normativa expressa de rang superior que contradigui això indicat.

15.- Els pagaments de havers a causahavents s'efectuarà prèvia prova del seu dret amb la presentació de certificat de defunció del registre Civil, testimoni del testament, si ho hi hagués, o de l'auto de declaració judicial de hereuers i certificació del registre de Darreres Voluntats.

16.- En els supòsits prevists en l'article 221.1 de la Llei 58/2003, 17 de desembre, de devolució d'ingressos indeguts, el pagament se realitzarà mitjançant transferència bancària.

17.- En cas de pagament d'interessos de demora, derivats d'operacions comercials, es liquidaran trimestralment i de forma agrupada, per un import, que com a mínim, serà de 5 euros.

18.- En els endossament d'obligacions, el pagament s'efectuarà al compte bancari del cessionari, segons el següent procediment:

a.- El creditor haurà de presentar per triplicat, a la unitat de Tresoreria, el model d'endós (ANNEX 3)

b.- Aquest endós haurà de recollir clarament les dades de la factura que es cedeixen, així com les dades bancàries del cessionari on s'efectuarà el pagament

c.- La presa de raó es produirà una vegada l'autoritat competent reconegui l'obligació del pagament, moment en el qual, una vegada acceptat l'endós, es podrà passar a retirar-lo de la Tresoreria Municipal

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

2.- La funció interventora o acte fiscalitzador tindrà per objecte fiscalitzar els actes de l'Ajuntament que comportin el reconeixement i la liquidació de drets i obligacions o despeses de contingut econòmic, els ingressos i pagaments que se'n derivin i la recaptació, inversió i aplicació en general, dels cabals públics administrats, amb la finalitat que la gestió s'ajusti a les disposicions aplicables a cada cas.

3.- El control financer té per objecte comprovar el funcionament en l'aspecte econòmic financer dels serveis de la Corporació. Aquest control tindrà per objecte: informar sobre l'adequada presentació de la informació financera, del compliment de les normes i directrius que siguin d'aplicació i del grau d'eficàcia i eficiència en la consecució dels objectius previstos. El control financer es farà per procediments d'auditoria d'acord amb les normes d'auditoria del Sector Públic.

Article 46.- Funció Interventora

1.- Correspondrà a la intervenció municipal de l'ajuntament l'exercici de la funció interventora de conformitat amb les disposicions legals i al regulat en les presents bases d'execució.

2.- Igualment, formant part de la funció interventora, li correspondrà la intervenció formal de l'ordre de pagament i la material del pagament.

Sempre que el tràmit ho permeti, la intervenció formal de l'ordre de pagament i la intervenció material del pagament es realitzaran conjuntament.

La intervenció formal de l'ordenació del pagament consistirà en la verificació documental de la correcte expedició de l'ordre de pagament contra la Tresoreria.

La intervenció material del pagament tindrà per finalitat verificar que el pagament s'ha ordenat per òrgan competent i es realitza a favor del perceptor i per l'import correcte.

Article 47.- Formes d'exercitar el control

1.- La intervenció general efectuarà el control intern amb plena independència i autonomia respecte de les autoritats i entitats la gestió de les quals sigui objecte de control, i podrà sol·licitar tots els antecedents i documents precisos per a l'acte de control.

2.- Els funcionaris que exerceixen el control intern hauran de guardar sigil en relació als assumptes que coneguin en el desenvolupament de les seves funcions.

Article 48.- Normes particulars de fiscalització

A l'empara del que estableix l'article 219 del RDL 2/2004, refosa de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, s'estableix la regulació de la funció interventora en l'Ajuntament en la seva modalitat de fiscalització prèvia limitada.

Article 49.- Àmbit de la fiscalització prèvia limitada

1.- D'acord amb l'article 219.1 del RDL 2/2004 no estaran sotmesos a intervenció prèvia les despeses de material no inventariable, contractes menors, així com els de caràcter periòdic i demés de tracte successiu, una vegada intervinguda la despesa corresponent al període inicial de l'acte o contracte del que deriven o les seves

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

modificacions, així com altres despeses menors de 3.005,06 euros que, d'acord amb la normativa vigent, es facin efectius a través del sistema de bestretes de caixa fixa.

La presa de raó en comptabilitat es farà en els termes de la Regla 38 de la Instrucció de Comptabilitat Local i d'acord amb els procediments interns, a partir de la informació que consta en els suports documentals de les operacions.

2.- Es procedirà a practicar la intervenció prèvia pel sistema de fiscalització limitada amb el contingut que es determina en aquesta normativa, amb caràcter general de tot acte, document o expedient, susceptible de produir obligacions de contingut econòmic, quedant exceptuats:

a) Els actes i expedients que derivin de la tramitació de la implantació d'un nou servei públic local.

b) Els expedients que puguin suposar la realització de despeses, els quals han de ser aprovats pel Ple amb quòrum especial.

c) Els expedients que ho requereixin per precepte legal.

Article 50.- Contingut de la fiscalització prèvia limitada

La intervenció municipal per tal d'efectuar la fiscalització prèvia limitada dels actes, documents o expedients subjectes a intervenció prèvia es limitarà a comprovar els següents extrems:

A) Que existeix crèdit pressupostari suficient i que el proposat és l'adient a la naturalesa de la despesa o obligació que es proposa contreure, tenint en compte els nivells de vinculació jurídica que figuren en les bases d'execució del Pressupost.

B) Que l'òrgan al qual s'eleva la proposta és el competent legalment.

C) Que en els casos de compromisos de despesa de caràcter pluriennal, s'ha donat compliment al què estableix l'article 174 del RDL 2/2004.

D) Que en els casos d'expedients tramitats mitjançant documents "O" i "ADO", s'acrediti l'existència formal de documents justificatius de les obligacions que es proposen reconèixer (i /o factura conformada pel servei gestor).

E) Que el tipus de document de gestió sigui l'idoni i estigui enllaçat amb els corresponents de les fases anteriors i que aquestes hagin estat fiscalitzades prèviament en els termes d'aquestes normes.

F) Així mateix es comprovarà els extrems que es detallen a continuació.

I- En les despeses corresponents a despeses de personal:

- En les fases de reconeixement d'obligacions :

1) La fiscalització prèvia de les obligacions derivades de despeses de personal es limitarà a la comprovació dels següents extrems:

L'existència de crèdit pressupostari adequat i suficient per a la quantia i naturalesa de la despesa i l'obligació que es proposa contreure.

Que les nòmines estan signades pel cap de Recursos Humans i TA delegat (o alcaldessa).

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Informe de variacions elaborat per RRHH, que expliquin l'import i els motius que originen les variacions incloses en la nòmina respecte a les del mes anterior, als efectes aquest del qual informe haurà de contenir els següents aspectes: - Valoració econòmica de les variacions. - Relació del personal afectat. - Referència de les resolucions en la qual s'acordi la concreta variació.

La verificació de les retribucions i la resta d'obligacions incloses en nòmina seran objecte de fiscalització plena posterior.

II. En les despeses derivades de contractes d'obres i les seves modificacions:

Fase d'autorització de despesa:

- 1) Quan correspongui i s'acrediti l'existència de projecte.
- 2) L'existència de plec de clàusules administratives i, en el seu cas, de prescripcions tècniques.

Fase de reconeixement d'obligacions:

Que hi consti la certificació d'obra autoritzada pel facultatiu director i amb la conformitat de la persona responsable de l'Àrea i en tot cas, en la primera certificació, que s'ha constituït i es manté la garantia.

III. En les despeses derivades d'obres complementàries o accessòries:

Fase d'autorització o disposició de despesa:

- 1) Quan correspongui i s'acrediti l'existència de projecte.
- 2) Quan correspongui, que existeix acta de replanteig
- 3) En el cas que superi el 20% del preu del contracte o que s'adjudiquin de nou a un contractista diferent, amb els mateixos requisits que en l'apartat anterior per a obra nova i modificats.

Fase de reconeixement d'obligacions:

Els mateixos extrems que en els contractes d'obres.

IV. En les despeses derivades de contractes de subministrament, amb excepció dels contractes menors:

Fase d'autorització de despesa:

Existència de plec de clàusules administratives i de prescripcions tècniques

Fase de reconeixement d'obligacions:

Que en el primer abonament s'ha constituït la garantia, quan correspongui.

V. En les despeses derivades de contractes de consultoria i assistència i de serveis, amb excepció dels contractes menors, :

Fase d'autorització de despesa:

Existència de plec de clàusules administratives i de prescripcions tècniques.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Fase de reconeixement d'obligacions:

Que en el primer abonament s'ha constituït la garantia, quan correspongui.

VI. En les indemnitzacions als contractistes i particulars:

Que existeix informe tècnic justificatiu.

VII. En les despeses per transferències corrents i de capital:

Fase d'autorització de despesa:

Per l'atorgament de subvencions mitjançant concurrència competitiva: que les bases reguladores de la concessió han estat informades pel tècnic de l'Àrea gestora en el que es posi de manifest que els tràmits i resolucions que s'han seguit s'ajusta a l'Ordenança general de subvencions de l'Ajuntament de Maó.

Fase de disposició de la despesa:

Quan el procediment d'atorgament de la subvenció sigui mitjançant concurrència competitiva, que s'acompanyi la proposta de resolució.

Quan la subvenció sigui nominativa, a la proposta de decret, si escau, s'haurà d'adjuntar la proposta de conveni a subscriure.

Quan la subvenció s'atorgui directament per raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari, la proposta haurà d'anar acompanyada de l'informe que justifiqui que la subvenció s'emmarca en els supòsits previstos a l'Ordenança.

Quan la subvenció s'atorgui sense un procediment concurrent per raó de la quantia, la proposta haurà d'anar acompanyada de l'informe que justifiqui que no s'ha atorgat altra subvenció al mateix interessat, durant l'exercici, per l'activitat subvencionada.

Fase de reconeixement d'obligacions:

1) Per al reconeixement d'obligacions de subvencions: que hi consti informe del tècnic de l'Àrea gestora de la subvenció en el qual es manifesti que s'ha acomplert la finalitat establerta en la concessió de la subvenció, que està correctament justificada i que, per tant, es pot procedir al seu pagament.

2) Quan s'hagi de satisfer la subvenció mitjançant pagament avançat. Caldrà que l'informe del tècnic de l'àrea gestora de la subvenció posi de manifest que es pot procedir al seu pagament segons l'Ordenança reguladora de subvencions de l'Ajuntament de Maó. i si correspon o no la constitució de garanties.

IX. En els expedients d'assignació dels recursos que financen les despeses de capital, capítols VI, VII i VIII entre els diferents projectes, que les despeses finançades corresponguin a operacions de capital.

Article 51.- Fiscalització a l'estat d'ingressos

D'acord amb el que estableix l'article 219.4 del RDL 2/2004, la fiscalització prèvia de drets, així com a la devolució d'ingressos, quedarà substituïda per la presa de raó en comptabilitat, i per tècniques d'auditoria de control permanent.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Article 52.- Procediment de fiscalització

1.- La intervenció rebrà l'expedient original complert una vegada reunits tots els justificants i emesos els informes preceptius i quan estigui en disposició de que es dicti acord o resolució per qui correspongui. L'expedient s'haurà d'acompanyar del suport documental corresponent que posi de manifest que l'operació ha estat enregistrada en l'aplicació de gestió pressupostària.

2.- La intervenció fiscalitzarà l'expedient en el termini màxim de deu dies a comptar des del següent a la data de recepció. Aquest termini es reduirà a cinc dies computats d'igual forma quan s'hagi declarat urgent la tramitació de l'expedient o s'apliqui el règim de fiscalització limitada prèvia, regulat en aquestes bases. Quan la complexitat dels expedients sotmesos a fiscalització, el nombre dels mateixos o les necessitats del servei no permetin un compliment raonable d'aquests terminis, l'Alcaldia, a petició de l'Interventor, els podrà ampliar per a un o diversos expedients o amb caràcter general per a un període de temps determinat, sense que aquest últim cas es puguin fixar terminis de tramitació superiors al doble dels inicialment previstos ni, la mesura provisional, es pugui prorrogar per un termini superior a tres mesos.

3.- Si la intervenció considera que l'expedient objecte de fiscalització s'ajusta a la legalitat, atenent a l'abast de la fiscalització prèvia, haurà de fer constar la seva conformitat, mitjançant diligència firmada del tenor de "Intervingut i conforme", sense necessitat de motivar-la. Quan la fiscalització que s'hagi dut a terme, de conformitat amb aquestes bases d'execució, tingui un abast limitat, l'interventor podrà indicar aquesta circumstància mitjançant la diligència següent: "intervingut i conforme als efectes de la fiscalització prèvia limitada de l'article 48 de les Bases d'execució del pressupost."

4.- Una vegada intervingut l'expedient s'elevrà a l'òrgan competent per a l'emissió de resolució d'acord amb els procediments aprovats.

5.- Si l'expedient estigués mancat d'un o diversos documents essencials que impossibilitin l'exercici de la fiscalització prèvia limitada amb l'abast determinat per a cada cas en aquestes bases, o impossibilitin la fiscalització condicionada que es descriu en paràgrafs posteriors, l'òrgan interventor els sol·licitarà al servei gestor, mitjançant diligència motivada. Els serveis gestors disposaran de cinc dies hàbils per a remetre la documentació sol·licitada a La intervenció municipal o, en el seu cas, respondre al requeriment anterior. Transcorregut el termini sense resposta del servei, l'expedient serà retornat per la intervenció al servei gestor que el tramita, degudament informat per aquella.

6.- Quan l'òrgan interventor estigui en desacord amb la forma o el fons dels actes o documents formularà les seves objeccions per escrit abans de l'adopció de l'acord o resolució. Aquestes objeccions s'hauran de referir necessàriament a un o diversos aspectes dels que conformen l'abast de la fiscalització prèvia limitada i hauran d'estar motivats amb raonaments basats en la normativa aplicable en cada cas.

L'objecció suspèn la tramitació de l'expedient, fins que sigui resolt, en els supòsits previstos en l'article 216 de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

7.- Quan l'òrgan al que es dirigeixin les objeccions ho accepti, haurà de solucionar les deficiències observades i remetre de nou les actuacions a La intervenció municipal.

8.- Quan l'òrgan al que es dirigeixin les objeccions no les accepti, iniciarà un procediment de discrepància d'acord amb el què està previst en l'article 217 de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

9.- Tot allò esmentat anteriorment, La intervenció municipal podrà fiscalitzar favorablement, no obstant els defectes que observi en l'expedient, sempre que els requisits o tràmits no aconclerts no siguin essencials. En aquest supòsit, l'efectivitat de la fiscalització favorable quedarà condicionada a l'esmena d'aquells defectes amb anterioritat a l'aprovació de l'expedient. El servei gestor haurà de remetre a la intervenció documentació justificativa d'haver corregit els referits defectes. Si no han estat resoltos, es considerarà formulada la corresponent objecció sempre i quan així s'hagi fet constar en l'informe d'intervenció.

10.- No constituirà obstacle per a que l'Ordenador de Pagaments autoritzi les corresponents Ordres de pagament i per a que l'Interventor intervingui en les dites ordres sense formular oposició, la circumstància de que l'informe de fiscalització prèvia referent a la despesa no coincideixi amb la proposta, si la discrepància hagués estat resolta, de conformitat amb l'article 53, en sentit contrari a tal informe.

11.- L'òrgan interventor podrà formular, de conformitat amb el que estableix l'article 219 punt 2 del RDL 2/2004, les observacions complementàries que consideri adients, les quals no produiran en cap cas efectes suspensius en la tramitació dels expedients corresponents.

Article 53.- Intervenció en la comprovació material de les inversions

D'acord amb el que estableix l'article 20 del RD 424/2017 e 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local, la comprovació material de les inversions es farà de la forma següent:

1. Abans de liquidar la despesa o reconèixer l'obligació es verificarà materialment l'efectiva realització de les obres, serveis o adquisicions finançades amb fons públics i la seva adequació al contingut del corresponent contracte.
2. La intervenció de la comprovació material es realitzarà per l'òrgan interventor. L'òrgan interventor podrà estar assessorat quan sigui necessària la possessió de coneixements tècnics per realitzar la comprovació material.
3. Els òrgans gestors hauran de sol·licitar a l'òrgan interventor, o en qui delegui, la seva assistència a la comprovació material de la inversió quan l'import d'aquesta sigui igual o superior a 40.000,00 euros, amb exclusió de l'Impost sobre el Valor Afegit, amb una antelació de vint dies a la data prevista per a la recepció de la inversió que es tracti. A més, en cas d'obres en les que hi hagi afectació al servei d'abastiment d'aigua i sanejament, qualsevol que sigui l'import, es firmarà document de cessió a l'explotació de dit servei, segons model que figura com a annex 8 a les presents bases
4. La intervenció de la comprovació material de la inversió es realitzarà, en tot cas, concorrent l'òrgan interventor, o en qui delegui, a l'acte de recepció de l'obra, servei o adquisició que es tracti. Quan s'apreciïn circumstàncies que ho aconsellin, l'òrgan interventor podrà acordar la realització de comprovacions materials de la inversió durant l'execució de les obres, la prestació de serveis i fabricació de béns adquirits mitjançant contractes de subministraments.
5. El resultat de la comprovació material de la inversió es reflectirà en acta que serà subscripta per tots els que concorrin a l'acte de recepció de l'obra, servei, o

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

adquisició i en la qual es faran constar, si escau, les deficiències benivolgudes, les mesures a adoptar per esmenar-les i els fets i circumstàncies rellevants de l'acte de recepció.

En aquesta acta o en informe ampliadori podran els concurrents, de forma individual o col·lectiva, expressar les opinions que estimin pertinents.

6. En els casos en què la intervenció de la comprovació material de la inversió no sigui preceptiva, la comprovació de la inversió es justificarà amb l'acta de conformitat sobre la factura.

Per a la resta d'inversions, la comprovació material es podrà fer a posteriori, i per mostreig, en l'àmbit del control posterior o del control financer.

Article 54.- Omissió de la intervenció

En els casos en els que la intervenció fos preceptiva i s'hagués omès, no es podrà reconèixer l'obligació, ni tramitar el pagament, ni intervenir favorablement aquestes actuacions fins que es conegui i resolgui l'esmentada omissió.

Si la intervenció al conèixer un expedient observés alguna de les omissions indicades a l'apartat anterior, ho manifestarà així al departament que hagués iniciat aquell i emetrà alhora la seva opinió respecte de la proposta, a fi de que, unint aquest informe a les actuacions, pugui, el titular del departament que va iniciar l'expedient, sotmetre allò actuat a la decisió de l'Alcaldia o al Ple de la Corporació per tal que adopti la resolució que procedeixi. L'emissió de l'opinió en els casos en que la fiscalització fos preceptiva i s'hagués omès no suposarà la transformació de l'acte invàlid sinó que simplement s'entendrà "convalidat" l'acte als efectes del seu pagament. S'entén que la intervenció té coneixement d'un expedient quan li ha estat remès per a la fiscalització, no tenint aquest abast o efecte la presència de la intervenció en un òrgan en el que s'adopti un acord amb omissió de la fiscalització.

La convalidació correspondrà a l'òrgan titular de la competència, Alcaldia o Ple, no a l'òrgan que ostentés la competència per delegació. Allò establert anteriorment es podrà exceptuar únicament en aquells casos en que l'expedient es trobi en un moment del procediment que permeti resoldre les omissions abans d'adoptar els acords, o sigui, abans de que tingui eficàcia front terceres persones.

Aquest informe no tindrà naturalesa de fiscalització, s'haurà de redactar de forma que inclogui ordenada i separatament, els següents apartats:

a) Descripció detallada de la despesa, amb inclusió de totes les dades necessàries per la seva identificació, fent constar al menys els següents extrems:

- Departament gestor
- Objecte de la despesa
- Import
- Naturalesa jurídica (tipus de contracte, subvenció, conveni, etc..)
- Data de realització
- Concepte pressupostari i exercici econòmic al que s'imputa.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

b) Exposició dels incompliments normatius que, a judici de l'interventor, es van produir en el moment en que es va adoptar l'acte amb omissió de la preceptiva fiscalització o intervenció prèvia, enunciant expressament els preceptes infringits.

c) Constatació de que les prestacions s'han dut a terme efectivament i de que el seu preu s'ajusta al mercat, per la qual cosa es tindran en compte les valoracions i justificants aportats per l'òrgan gestor, que haurà de recavar els assessoraments o informes tècnics que resultin necessaris per tal finalitat.

d) Comprovació de que existeix crèdit pressupostari adequat i suficient per tal de satisfer l'import de la despesa.

Per la presentació de l'expedient a l'aprovació de l'òrgan competent en cada cas, per part del departament que els va iniciar podrà unir-se una memòria que inclogui una explicació de l'omissió de la preceptiva fiscalització o intervenció prèvia i, en el seu cas, les observacions que estimi convenientes respecte de l'informe de la intervenció.

En tot cas, per tal que l'obligació sigui satisfeta necessitarà ésser convalidada, convalidació que es tramitarà atenent a l'article 67 de la Llei 30/1992 de règim Jurídic de les Administracions Públiques i Procediment Administratiu comú.

Article 55.- Informació a Junta de Govern Local i al Ple

La dació de comptes al Plenari requerida per l'article 218 de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals respecte de la resolució de discrepàncies prevista en l'article 52.8 o respecte de l'omissió de la intervenció es farà conjuntament amb el Compte General de cada exercici.

Article 56.- Fiscalització plena a posteriori

1. La fiscalització plena a posteriori es realitzarà mitjançant actuacions basades en tècniques de mostreig o auditoria.

2. Anualment, l'Interventor dictarà un pla en el qual es definiran els objectius, l'abast i la metodologia que es seguirà per a l'execució de la fiscalització a posteriori. El pla estarà orientat a conèixer el grau de compliment de legalitat dels àmbits i serveis de l'Ajuntament i dels procediments que comporten el compromís i reconeixement de drets i obligacions i contindrà, com a mínim, la descripció dels procediments, controls i proves a executar, forma de seleccionar les operacions a revisar i calendaris d'execució dels treballs.

3. Els procediments, controls i proves de revisió s'executaran amb l'abast i extensió previstos en el Pla anual. No obstant, l'Interventor, en el transcurs de l'exercici i mitjançant instrucció, podrà ampliar o modificar aquestes actuacions, així com modificar el calendari i programes d'execució.

4. Els procediments de revisió es podran executar personant-se l'equip revisor en les dependències del centre gestor o en altres en les quals existeixi alguna prova necessària per a la realització dels treballs.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

5. Els serveis gestors, en els Organismes Autònoms la Direcció o Gerència, prèvia sol·licitud de La intervenció municipal, facilitaran la documentació completa de les operacions i expedients que hagin estat seleccionats per aquella.

6. La intervenció municipal procedirà a la fiscalització plena emetent el corresponent informe escrit amb constància de les condicions, limitacions, conclusions i recomanacions, en el seu cas. Aquest informe serà enviat als serveis gestors de l'Ajuntament a fi i efecte que puguin efectuar les observacions que considerin oportunes en el termini de quinze dies, remetent les mateixes novament a La intervenció municipal, aquesta podrà canviar el seu informe, a la vista de les al·legacions presentades.

7. Per tal de donar compliment al previst a l'article 219.3 del RDL 2/2004, els informes de la fiscalització plena es remetrà conjuntament amb el Compte General de l'Ajuntament.

Article 57.- Signatura dels documents comptables

Amb independència dels treballs inherents de control i fiscalització, i en tant, no existeixi una interoperabilitat entre les aplicacions SICALWIN-FIRMADOC i el gestor d'expedients, s'estableixen els següents criteris de signatura en els documents comptables:

Fase	Concepte	Signatura als serveis econòmics
ESTAT DE DESPESES		
RC	Reserva de crèdit	Presca de raó a comptabilitat
A	Autorització de despesa	Interventor/a
D	Disposició de despesa	Interventor/a
O	Obligació	Interventor / presa de raó a comptabilitat
P	Ordenació pagament	Interventor/a / TAH i NNTT
T	Transferència	Interventor/a i Tresorer/a i Alcaldessa
ESTAT D'INGRESSOS		
RD	Reconeixement de dret	Signatures incloses en el gestor d'expedients Sense signatura al document comptable
I	Ingressos	Sense signatura al document comptable
P	Dev. Ingrés	Interventor/a / TAH i NNTT
T		Interventor/a i Tresorer/a i Alcaldessa
B	Baixes per anul.lació	Signatures incloses en el gestor d'expedients Sense signatura al document comptable
NO PRESSUPOSTARIS		
P	Dev. Fiances, avals	Interventor/a / TAH i NNTT
T		Interventor/a i Tresorer/a i Alcaldessa
I	Ingressos	Sense signatura al document comptable

Les operacions inverses no exigiran signatura

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Article 58.- Control Financer i control d'eficàcia

1.- El control financer i el control d'eficàcia, definits als Article 220 i 221 de la Llei d'Hisendes Locals es podrà exercir respecte dels subjectes següents:

a) Serveis propis de l'Ajuntament, el qual podrà consistir en l'examen d'operacions individualitzades i concretes; examen de registre comptables, comptes o estats financers; comprovació material d'inversions i altres actius i altres.

b) Serveis prestats per gestió indirecta per concessió, gestió interessada i altres formes de gestió, d'acord amb el plec de condicions i contracte.

c) A Organismes Autònoms i societats mercantils que en depenen i AIE participades per aquestes

d) Ens locals, entitats, fundacions, mancomunitats, consorcis participats i particulars per raó de les subvencions, crèdits o avals rebuts per part de l'Ajuntament.

2.- Correspon al Interventor la direcció del control financer i el control d'eficàcia, els quals s'executaran simultàniament, i seran duts a terme pels funcionaris que designi el regidor delegat o per els altres mitjans que es consideri.

3.- L'òrgan que ha desenvolupat aquests controls haurà d'emetre informe escrit comprensiu dels fets posats de manifest i de les conclusions que se'n dedueixin, tot valorant la importància relativa del fet, la seva rellevància qualitativa i quantitativa, així com els efectes que se'n puguin derivar. Aquest informe tindrà el caràcter de provisional i es remetrà al servei o ens controlat donant un termini de 15 dies hàbils perquè pugui efectuar les al·legacions o observacions que consideri convenientes.

L'òrgan de control, sobre la base de l'informe provisional, emetrà informe definitiu que inclourà, en el seu cas, les al·legacions rebudes de l'ens controlat i serà tramès al Ple corporatiu pel seu examen.

4.- Per a la realització d'aquestes funcions de control, i si els mitjans personals no són suficients, es podran contractar aquesta classe de treballs amb professionals o empreses externes.

Article 59.- Règim de justificació i fiscalització anual de l'aplicació de fons assignats a grups municipals.

Durant el primer trimestre de l'any, els grups municipals i agrupacions electorals de la corporació que hagin rebut fons del pressupost, durant l'exercici anterior, per al finançament del seu funcionament, remetran a la intervenció municipal el corresponent compte justificatiu, per a la seva fiscalització.

Article 60.- Informació a subministrar a través de l'Oficina Virtual d'Entitats Locals.

En cas d'indefinió normativa, correspondrà a l'Alcaldia l'aprovació dels documents informatius a subministrar al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, previstos a l'ordre ministerial HAP/2105/2012, de 1 d'octubre, que desenvolupa les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Títol IX - VIGÈNCIA D'AQUESTES BASES

Article 61.- Entrada en vigor

Aquestes bases entraran en vigor, juntament amb el Pressupost, una vegada s'hagi publicat en la forma prevista en l'apartat 3 de l'article 169 del RDL 2/2004, text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals. No obstant això, el Pressupost s'aprovarà amb efectes 1 de gener de l'exercici i els crèdits ell inclosos, tindran la consideració de crèdits inicials d'acord amb allò establert en l'article 21 del RD. 500/1990.

Article 62.- Pròrroga del Pressupost

Si a l'1 de gener no ha entrat en vigor el Pressupost corresponent a aquell exercici, es considerarà automàticament prorrogat el Pressupost de l'exercici anterior d'acord amb allò estipulat en l'article 21 del RD. 500/1990. A aquest respecte, durant el mes de desembre els serveis gestors comunicaran als Serveis Econòmics, aquells serveis o programes, inclosos en el Pressupost inicial de l'any anterior, que hagin de concloure en aquell exercici o estiguin afectats a finançament amb ingressos específics o afectats que, exclusivament, s'haguessin de percebre en l'exercici anterior.

L'Oficina Pressupostària prepararà la proposta de Pressupost prorrogat que inclourà els capítols de despesa corrent (I,II,III,IV) i el capítol VIII, exceptuant els ajustaments a què fa referència l'esmentat article del RD. 500/1990.

DISPOSICIONS ADDICIONALS

PRIMERA.- Els efectes declarats inútils podran ser alienats directament, sense estar subjectes a subhasta, quan així ho acordi la Junta de Govern, previs els informes pertinents, quan el seu valor residual no excedeixi de 3.000 Euros.

SEGONA.- Els béns mobles de valor unitari inferior a 300 Euros no tindran caràcter d'inversió en béns reals i seran imputats com a subministrament de material amb caràcter de despesa corrent.

TERCERA.- Aquest pressupost i les seves modificacions, entraran en vigor una vegada publicat en la forma prevista en l'article 169 del RDL 2/2004, TRLHL . No obstant això, comptablement estendrà els seus efectes a primer de gener de l'exercici, o, en el cas de les modificacions, a partir de la seva data d'aprovació inicial pel Ple.

Aquests articles entraran en vigor simultàniament amb el Pressupost. Aquells continguts de les mateixes que comporten adequacions de procediments, s'aplicaran en la mesura que es desenvolupin, d'acord amb els procediments i les instruccions que dicti l'Alcaldia, que englobaran els previstos en els apartats b) i e) de la regla setena de la vigent Instrucció de Comptabilitat Local.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

DISPOSICIONS FINALS

PRIMER.- En tot allò que no preveuen aquestes Bases es tindrà en compte el que disposa, amb caràcter general, la vigent legislació local i qualsevol altra que sigui d'aplicació, així com tot el que resolgui la Corporació, previ informe de l'interventor.

SEGON.- El President de la Corporació és l'òrgan competent per a la interpretació de les presents bases, previ informe de Secretaria o Intervenció, segons les seves competències

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

ANNEX 1 - REGLAMENT PER AL REGISTRE DE FACTURES A L'AJUNTAMENT DE MAÓ

Article 1.-Objecte.

El present reglament té per objecte la creació i regulació del Registre General de Factures de l'Ajuntament de Maó, en compliment del que es disposa per l'article 5 de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2009, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, i de la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el Sector Públic.

Article 2.-Àmbit d'aplicació.

Les disposicions d'aquest Reglament seran aplicable a tots els òrgans i unitats administratives de l'Ajuntament de Maó.

Article 3.-Funcions del Registre General de Factures.

El Registre General de Factures realitzarà les següents funcions:

1. La recepció de factures o documents justificatius emesos pels contractistes, així com de la documentació que puguin completar-les.
2. El lliurament a l'interessat del justificant en el qual figura la data en què va produir la recepció de les factures, que tindrà el valor de rebut de presentació a l'efecte del que es disposa en l'article 200 de la Llei 30/2007, de 30 d'octubre, de Contractes del Sector Públic.
3. L'anotació en els corresponents seients d'entrada de les dades al fet que es refereix l'article 8 del present Reglament i els exigits amb caràcter general per la LRJAP i PAC: Nombre del seient, data d'entrada i identificació fefaent de l'interessat i òrgan de l'administració responsable de l'obligació econòmica.
4. La recepció i anotació de les factures o documents justificatius que puguin ser presentats en format electrònic
5. Anotació dels corresponents seients de sortida relatius a les factures registrades.
6. La publicitat, en els termes legalment establerts, de les factures rebudes i les seves dates, expedint, a sol·licitud de les persones legitimades, notes acreditatives i certificacions de factures presentades i, de conformitat amb l'establert en la LRJPAC i als efectes en la mateixa previstos, còpies compulsades dels originals presentats.

Article 4.-Integració orgànica i dependència funcional.

- 1.-L'Interventor podrà dictar instruccions tècniques complementàries al present Reglament per al seu millor funcionament.
- 2.-El registre s'integra en el Sistema d'Informació Comptable de l'Administració Local (SICAL) com a Registre General de Factures de l'Ajuntament de Maó.

Article 5.-Presentació de factures.

- 1.- De conformitat amb l'establert a la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el Sector Públic, les factures emeses per proveïdors que tenguin forma societària, es presentaran en format electrònic, en el

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

punt general d'entrada de factures electròniques, a la web <https://face.gob.es/es/> o altres accessos similars.

Els proveïdors no afectats pel que s'exposa al paràgraf anterior, podran també, per voluntat pròpia, presentar les factures en format electrònic, per qualsevol import.

2.-Les factures en paper o documents substitutius es dirigiran a la intervenció de l'Excm. Ajuntament de Maó, Registre de Factures, pels mitjans de presentació admesos en la Llei **39/2015 de Procediment Administratiu Comú de les AAPP.**

3.-La presentació de factures en les unitats funcionals gestores de la despesa no donarà lloc a la seva devolució, però no produirà els efectes propis del registre fins que les mateixes no hagin estat rebudes per la intervenció. Els responsables de les unitats gestores receptores de les factures seran responsables de la immediata remissió de les mateixes a la intervenció i dels perjudicis que pugui ocasionar-se als interessats i a l'Administració per la demora en el compliment d'aquesta obligació. Aquesta responsabilitat s'estén als casos de documents emesos per la pròpia Administració, tals com a certificacions d'obres, que hauran de ser remesos a la intervenció per al seu registre de forma immediata a la seva expedició.

Article 6.-Requisits formals dels documents.

1.- Sense perjudici d'altres dades o requisits que puguin resultar obligatoris per aplicació del Reial decret 1496/2003, de 28 de desembre, pel qual s'aprova el Reglament pel qual es regulen les obligacions de facturació i es modifica el Reglament de l'Impost sobre el Valor Afegit, hauran de constar en les factures presentades:

- a) Nombre i, si escau, sèrie de la factura.
- b) Nom i cognoms, raó o denominació social completa de l'expedidor de la factura.
- c) Nombre d'identificació fiscal atribuït per l'Administració Espanyola, o si escau per un altre país membre de la Comunitat Econòmica Europea, amb el qual ha realitzat l'operació l'obligat a expedir la factura (NIE).
- d) Import de les operacions.
- i) **Centre, Unitat Administrativa o persona que ha encarregat la despesa.**
- f) Descripció de l'obra, servei o subministrament realitzat.
- g) Data en què s'ha efectuat l'operació que es factura.
- h) **L'aplicació pressupostària, la referència comptable, si es coneix, i si és per a un projecte subvencionat, ressenyar la denominació.**
- i) El correu electrònic, telèfon i concreció de la persona de contacte

La unitat administrativa que hagi encarregat la despesa entregarà al proveïdor una **nota d'encàrrec** que justifica l'encomana del subministrament o treball a realitzar, i a la que han de figurar les dades dels punts i) i h) del paràgraf anterior.

Aquesta nota d'encàrrec no s'haurà de presentar juntament amb la factura sempre i quan la informació que hi aparegui sigui suficient.

2.-En el cas que la documentació presentada no reuneixi els requisits obligatoris establerts en l'apartat anterior, i sempre que la factura compleixi els requisits mínims legalment establerts, la intervenció suspèn el registre de la mateixa, procedint a requerir al presentador perquè, en el termini de deu dies, procedeixi a l'esmena de deficiències, transcorreguts els quals es produirà la caducitat de l'expedient d'inscripció. Si la factura no reuneix els requisits legals, la

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

intervenció denegarà, mitjançant resolució motivada, el registre de la mateixa i procedirà a la seva devolució.

3.-Contra la denegació d'inscripció de factures en el registre podrà interposar-se recurs d'alçada davant la II·lma. Senyora Alcaldessa en els termes establerts en la Llei 39/2015 LPAC AAPP.

Article 7.-Inscripció.

1.-La inscripció en el Registre General de Factures, és requisit necessari per justificar les prestacions realitzades per tercers a favor de l'Ajuntament de Maó o dels seus Organismes Autònoms i per a la tramitació del reconeixement de l'obligació derivat de les mateixes. Qualsevol factura o document justificatiu emès per tercers que compleixi amb els requisits mínims establerts en el present reglament, ha de ser objecte d'anotació en el Registre General de Factures.

2.-La inscripció s'efectuarà per estricte ordre de recepció, havent de registrar-se amb nombre d'ordre correlatiu en un seient en el qual constarà, com a mínim, la informació assenyalada en els apartats a) a g) de l'apartat 1 de l'article 6 del present reglament.

3.-L'anotació en el Registre General de Factures, produirà l'inici del còmput de termini de pagament, en els termes regulats en l'article 4 de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.

Article 8.-Tramitació de factures.

1.-Una vegada realitzada la inscripció de la factura en el registre, la intervenció la remetrà de forma immediata a la unitat gestora de la despesa per a la seva tramitació, sota les responsabilitats previngudes per a la demora en l'article 5.3 del present reglament.

2.-La remissió de la factura a la unitat gestora es registrarà en el registre de factures amb indicació de la data de sortida d'intervenció i unitat gestora a la qual s'envia.

3.-En les factures remeses a les unitats gestores es farà constar la data d'inscripció de la factura i el nombre de registre, per a constància dels terminis legals de pagament.

4.-Rebudes les factures, la unitats gestores de la despesa procediran a la seva tramitació immediata que possibiliti l'emplenament de tots els tràmits procedimentals obligats dins del termini legal de pagament.

5.-Transcorregut un mes des de l'anotació en el registre de la factura o document justificatiu sense que l'òrgan gestor hagi procedit a tramitar l'oportú expedient de reconeixement de l'obligació, derivat de l'aprovació de la respectiva certificació d'obra o acte administratiu de conformitat amb la prestació realitzada, la intervenció requerirà a aquest òrgan gestor perquè justifiqui per escrit la falta de tramitació d'aquest expedient.

6.-La Tresorera elaborarà trimestralment un informe sobre el compliment dels terminis previstos en aquesta Llei per al pagament de les obligacions de cada Entitat Local, que inclourà necessàriament el nombre i quantia global de les obligacions pendents en les quals s'estigui incomplint el termini.

Article 9.-Publicitat i protecció de dades.

1.-Sense perjudici del que es disposa en la Llei Orgànica 15/95, de 13 de desembre, de protecció de dades de caràcter personal, les dades recollides en el Registre de Factures tindran la mateixa publicitat que els recollits en la resta del SICAL.

2.-Es reconeix el dret dels interessats a accedir a les seves dades recollides en Registre de factures en els termes de l'article 37 de la LRJPAC. D'aquesta forma, els interessats tindran

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

dret a obtenir notes informatives i certificats comprensius de les factures que emeti que es trobin inscrites en el Registre de factures. Igualment tindran dret a obtenir notes informatives i certificats de caràcter negatiu, relatius a la no inscripció de factures en el Registre o a la denegació d'inscripció de factures defectuoses.

3.-Donat el caràcter de registre incorporat a la comptabilitat pública, no serà necessari per a la inscripció en el registre el consentiment de l'interessat, ni podrà exercitar-se respecte a les dades del mateix els drets d'oposició i cancel·lació.

4.-Els interessats podran exercir el dret de rectificació de dades errònies mitjançant sol·licitud dirigida a la intervenció a la qual s'acompanyarà la documentació acreditativa de l'error produït pels procediments legalment establerts.

Disposició addicional primera: Incorporació de mitjans telemàtics.

1.-L'Excm. Ajuntament de Maó adoptarà les mesures necessàries per a la incorporació al sistema de registre dels mitjans que permetin prestar als interessats els serveis de presentació de documents i informació per mitjans telemàtics, incloent les aplicacions i programes necessaris per permetre la presentació de factures electròniques degudament autenticades i contrastades, així com aquells orientats a la simplificació i millora de procediments.

2.-Una vegada siguin incorporats els mitjans necessaris, per Decret de l'Alcaldia es desenvoluparà el contingut del present reglament per permetre el seu funcionament telemàtic.

Disposició addicional segona: Informació als interessats.

1.-Els plec de condicions administratives que s'aprovin para tot tipus de contractes que hagin de donar lloc a l'emissió de factura o document equivalent reproduiran el contingut dels articles 5 (apartats 1 i 2) i 6 del present reglament.

2.-Les unitats gestores de despeses, en el moment de la disposició de despeses, informaran als interessats del procediment i requisits establerts en el present reglament per a la inscripció en el registre de factures, comunicant-los, si escau, la referència comptable de la disposició de despesa per a la seva incorporació a la documentació que es pugui presentar en el Registre de Factures.

Disposició addicional tercera: Societats mercantils dependents de l'Excm. Ajuntament de Maó.

1.-Les societats mercantils dependents de l'Excm. Ajuntament de Maó hauran d'implantar i gestionar els seus propis registres de factures conforme a les particularitats formals i organitzatives que poguessin resultar necessàries en les mateixes.

2.-En aquests registres hauran d'inscriure's en el moment de la seva recepció i per rigorós ordre totes les factures rebudes en la Societat, sent responsabilitat de la Gerència de la Societat la correcció en el funcionament del registre.

3.-El President del Consell d'Administració de la Societat elaborarà i remetrà trimestralment al Ple de l'Ajuntament un informe comprensiu de la informació recollida a l' apartat 6 de l'article 8 del present Reglament.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

ANNEX 2 – MODEL D'ALTA DE CREDITOR, PROCEDIMENT DE PAGAMENT I MODIFICACIÓ DE DADES BANCÀRIES

DADES DEL CREDITOR/DATOS DEL ACREEDOR

(S'haurà d'acompanyar fotocòpia de NIF o CIF/ *Se deberá acompañar fotocopia de NIF o CIF*)

NOM I LLINATGES/RAÓ SOCIAL..... DNI/CIF.....
NOMBRE Y APELLIDOS/ RAZÓN SOCIAL..... DNI/CIF.....
ADREÇA/DIRECCIÓ.....
POBLACIÓ/POBLACIÓN..... CP.....
TELÈFON/TELÉFONO..... FAX.....
CORREU ELECTRÒNIC/CORREO ELECTRÓNICO.....

DADES COMPTE/DATOS CUENTA

(Per al pagament mitjançant transferència/ *Para pago mediante transferencia*)

TITULAR DEL COMPTE/TITULAR DE LA CUENTA.....
ENTITAT FINANCERA/ENTIDAD FINANCIERA.....
ADREÇA/DIRECCIÓ.....
POBLACIÓ/POBLACIÓN..... CP.....

Es tracta d'una modificació de les dades que ja té l'Ajuntament? SÍ NO

¿Se trata de una modificación de los datos de los que ya dispone el Ayuntamiento? SÍ NO

ALTA DADES BANCÀRIES/ALTA DATOS BANCARIOS (CODI/ CÓDIGO IBAN)

BIC

 (11 dígits/ dígitos)

IBAN	Entitat / Entidad	Oficina	DC	Compte / Cuenta

 (24 dígits/ dígitos)

DILIGÈNCIA: El sotassinat es responsabilitza de les dades detallades anteriorment, tant les generals com les bancàries, que identifiquen el compte i l'entitat financera, a través dels quals desitja rebre els pagaments que pugin correspondre; l'Excm. Ajuntament de Maó resta exonerat de qualsevol responsabilitat derivada d'errors o omissions en aquestes.

..... de de

A) PERSONES FÍSQUES/PERSONAS FÍSICAS

SIGNATURA/FIRMA

DILIGENCIA: El abajo firmante se responsabiliza de los datos detallados anteriormente, tanto generales como bancarios, que identifican la cuenta y la entidad financiera a través de las cuales desea recibir los pagos que puedan corresponder; el Excmo. Ayuntamiento de Maó queda exonerado de cualquier responsabilidad derivada de errores u omisiones en los mismos.

..... de de

B) PERSONES JURÍDIQUES/PERSONAS JURÍDICAS

SIGNATURA/FIRMA.....
DNI/DNI.....
EN QUALITAT DE.....
EN CALIDAD DE.....

VERIFICACIÓ DE LES DADES PER PART DE L'ENTITAT FINANCERA **VERIFICACIÓN DE LOS DATOS POR PARTE DE LA ENTIDAD FINANCIERA**

Segell i signatura de l'entitat bancària/ *Sello y firma de la entidad bancaria*

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

Signatura per/Firma por _____ DNI/DNI/ _____ En qualitat de/En calidad de _____

De conformitat amb la Llei Orgànica 15/1999 de Protecció de Dades Personals, vostè dóna el seu consentiment per al tracte de les dades personals aportades, amb la seva petició. Aquestes dades seran incorporades als fitxers que conformen la base de dades de l'Ajuntament, davant el qual podreu exercitar els drets d'accés, rectificació, cancel·lació i oposició; amb aquesta finalitat, us podeu dirigir als registres municipals. Les seves dades seran utilitzades en la gestió administrativa de la seva petició

De conformidad con la Ley Orgánica 15/1999 de Protección de Datos Personales, usted da su consentimiento para el trato de los datos personales aportados, con su petición. Estos datos serán incorporados a los ficheros que conformen las bases de datos del Ayuntamiento, ante el que podrá ejercitar los derechos de acceso, rectificación, cancelación y oposición, para lo que se puede dirigir a los registros municipales. Sus datos serán utilizados en la gestión administrativa de su petición.

INSTRUCCIONS

1. Consignau les dades generals, dades bancàries i adjunteu fotocòpia del NIF o CIF
2. Les dades bancàries hauran de ser confirmades per l'entitat financera
3. L'interessat podrà utilitzar aquest imprès per canviar la domiciliació dels seus abonaments, confirmant que es tracta d'una modificació de les dades que ja té l'Ajuntament i optant, a la vegada, per un altre compte bancari

INSTRUCCIONES

1. *Consigne los datos generales, datos bancarios y adjunte fotocopia del NIF o CIF*
2. *Los datos bancarios deberán ser confirmados por la entidad financiera*
3. *El interesado podrá utilizar este impreso para cambiar la domiciliación de sus abonos, confirmando que se trata de una modificación de los datos de que ya dispone el ayuntamiento y optando, a la vez, por otra cuenta bancaria*

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

ANNEX 4 – MODEL DE AVAL GENERAL

L'entitat (raó social de l'entitat de crèdit)
....., amb NIF i domicili (a
efectes de notificacions i requeriments) a , al carrer/la plaça/l'avinguda
..... CP..... i, en nom seu
(nom i llinatges dels apoderats) amb poders suficients per a
obligar-le en aquest acta,

AVALA

.....(nom i
linatges --o raó social-- de la persona avalada), amb NIF , fins a la quantitat de
..... (en lletra i números) davant
l'Excm. Ajuntament de Maó, per respondre de (concepte: detallau l'objecte del contracte o l'obligació
assumida pel garantit; si és per possibles desperfectes, indicau l'expedient i la localització de les obres)
.....

Aquesta entitat es compromet a fer entrega immediata de la quantitat que li reclamin per danys o per no complir els compromisos adquirits, sense excusa ni pretext, tan prest com l'Excm. Ajuntament li ho requeresqui.

Aquest aval s'atorga solidàriament respecte a l'obligat principal, amb renúncia expressa al benefici d'excussió i amb compromís de pagament al primer requeriment d'aquest Excm. Ajuntament.

Aquesta garantia romandrà vigent fins que l'Excm. Ajuntament de Maó resolgui expressament de declarar l'extinció de l'obligació garantida i n'ordini la cancel·lació.

Maó, (en lletra)

SIGNATURA DELS APODERATS

SEGELL DE L'ENTITAT

NÚM. DE REGISTRE D'AVALS:

Província Data Número o Codi

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

ANNEX 5 – MODEL DE AVAL PER FRACCIONAMENT/ AJORNAMENT

L'entitat (raó social de l'entitat de crèdit o societat de garantia recíproca)
....., amb NIF i domicili (a
efectes de notificacions i requeriments) a , al carrer/la plaça/l'avinguda
..... CP....., i, en nom seu (nom i llinatges
dels apoderats), , amb poders suficients per obligar-se en aquest
acte, segon resulta de la verificació de la representació per
.....

AVALA

El Sr./La Sra. (nom i llinatges o raó social de la persona
avalada)....., amb NIF , en virtut
del que disposa el Reial decret 939/2005, de 29 de juliol, art. 48, per respondre de les obligacions
següents (detall del deute que s'avalava, especificant si és IAE, IBI, plusvàlua, etc.)
.....
.....

Davant l'Excm. Ajuntament de Maó per l'import de (pels deutes presentats en termini voluntari, l'import principal i
dels interessos de demora que generi l'ajornament/ fraccionament, més un 25% de la suma de ambdues partides) (en lletres)
.....
euros (en números).....

Aquest aval s'atorga solidàriament respecte a l'obligat principal, amb renúncia expressa als beneficis
d'ordre, divisió i d'excussió de béns, i amb compromís de pagament al primer requeriment d'aquest
Excm. Ajuntament.

El present document té caràcter executiu i queda subjecte a les disposicions reguladores del tribut, al
Reglament general de recaptació i resta de disposicions complementàries, i s'ha de fer efectiu pel
procediment administratiu de constreyniment.

La vigència de la garantia constituïda mitjançant aval, haurà d'excedir al menys en sis mesos al
venciment del termini o terminis garantits.

El present aval ha estat inscrit en aquesta mateixa data en el Registre Especial d'Avalls, amb el
número.....

Maó, (en lletres)

SIGNATURA DELS APODERATS

SEGELL DE L'ENTITAT

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

ANNEX 6 – PLA DE DISPOSICIÓ DE FONDS

1. Ordenació dels pagaments

Els pagaments pressupostaris per l'execució del pressupost de despeses s'ordenaran atenent el reconeixement de l'obligació corresponent, atesa la necessària execució pressupostària d'aquests en funció de les respectives meritacions.

Es fa constar la necessitat d'adaptar el volum de realització de la despesa al Pla de Tresoreria anual, amb la finalitat que no es produeixin tensions de liquiditat. D'aquesta manera, seria convenient que els centres gestors de la despesa facilitessin a la Tresoreria la informació del calendari de previsions d'execució de les despeses, amb la finalitat d'ajustar-los al Pla de Tresoreria.

2. Disponibilitats dineràries

Quan dels pressupostos de Tresoreria es desprengui que les disponibilitats dineràries de l'Ajuntament de Maó no permetin atendre el puntual pagament de les obligacions d'amortització del deute i dels seus corresponents interessos, de personal i quotes obligatòries de la Seguretat Social, es podran realitzar ajustos a la programació dels pagaments fins a aconseguir els recursos dineràries necessaris que permetin atendre aquelles obligacions.

En aquest sentit, s'estableix com a límit de liquiditat que ha d'existir en les arques municipals el de 2.000.000 euros, perquè quedi garantit el pagament del cost de l'Ajuntament corresponent a dues mensualitats de despeses de personal (retribucions netes, costos de Seguretat Social i cost de l'IRPF).

D'altra banda, s'estableix com a indisponible un saldo mitjà de fiances dipositades davant a l'Ajuntament per les possibles devolucions que es produeixin, que anirà calculant periòdicament la Tresoreria en funció de les que estiguin dipositades en aquest moment.

Com a principi general, tenen prioritats els pagaments corresponents a la càrrega financera derivada d'operacions d'endeutament i d'operacions de Tresoreria, i els pagaments corresponents a despeses de personal relatius a nòmines, abans que la resta d'obligacions.

Respectant el principi anterior, tenen prioritats els pagaments corresponents a obligacions d'exercicis anteriors, abans que les obligacions de l'exercici corrent.

Les normes que conté aquest Pla no són aplicables als pagaments en formalització.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

3. Ordre de prelación en els pagaments

Quan les disponibilitats de Tresoreria, certes o volgudes, no permetin atendre el pagament de la totalitat de les obligacions reconegudes vençudes i exigibles, s'estarà al següent **ordre de prelación** de les ordres de pagament:

1. Els pagaments corresponents a amortització del deute inclòs en el capítol IX i interessos del deute, capítol III, així com els pagaments per cancel·lació d'operacions no pressupostàries de Tresoreria i despeses financeres derivades del deute, d'operacions de Tresoreria i els del postfinançament derivat de línies de gestió de pagaments a proveïdors (confirmació de pagaments/*confirming*).
2. Els pagaments corresponents a crèdits del capítol I. Despeses de personal, amb l'excepció de les quotes, prestacions i despeses socials.
3. Els pagaments corresponents a crèdits del capítol I, concepte 160: Quotes socials a càrrec de l'ocupador, així com els pagaments corresponents a quotes retingudes als empleats per raó de cotitzacions a la Seguretat Social en qualsevol dels seus règims, llevat que s'hagués obtingut ajornament de l'obligació d'ingrés en la forma legalment establerta.
4. Els pagaments derivats de les retencions que s'hagin de fer a les nòmines de personal per mandat de les autoritats administratives i judicials competents.
5. Els pagaments derivats de liquidacions mensuals o trimestrals en concepte d'impostos retinguts als perceptors de rendes abonades per la Corporació, i especialment les corresponents a Impost sobre renda de persones físiques, llevat que s'hagués obtingut ajornament de l'obligació d'ingrés en la forma legalment establerta.
6. Els pagaments derivats de liquidacions tributàries corresponents a l'Impost sobre el valor afegit, excepte ajornament obtingut en la forma legalment establerta.
7. Els pagaments corresponents a bestretes de nòmines.
8. Els pagaments corresponents a obligacions concretes en exercicis anteriors.
9. Els pagaments corresponents a despeses finançades amb ingressos afectats, fins a cobrir l'import dels ingressos afectats efectivament cobrats o recaptats, quan els cobraments no es trobin sotmesos al principi d'unitat de caixa per disposició legal expressa.
10. Els pagaments corresponents a ajudes d'urgència social i ajudes econòmiques i individuals de l'Ajuntament de Maó.
11. Els pagaments corresponents a les despeses finançades amb subvencions finalistes en els quals el cobrament d'aquestes estigui condicionat a la justificació del pagament de les citades despeses i amb l'exclusiva finalitat de justificar-los. Aquesta prioritat haurà de ser autoritzada per l'ordenador de pagaments, prèvia petició raonada pel centre gestor de la despesa, sobre la necessitat de la mesura i de les despeses afectades per aquesta.
12. Els pagaments i/o dipòsits a efectuar corresponents a obligacions derivades d'acords adoptats per la corporació per donar compliment a sentències fermes, per les quals l'Ajuntament fos condemnat a l'abonament d'una quantitat certa.
13. Les devolucions d'ingressos indeguts.
14. Els pagaments d'obligacions en concepte de cancel·lació de fiances i dipòsits no voluntaris constituïts per tercers davant l'ens local.
15. Els pagaments corresponents a les assignacions als partits polítics.
16. Els pagaments corresponents a lloguers (d'edificis, aparcaments i altres béns mobles, com el rènting de vehicles).
17. Els pagaments corresponents a assegurances.
18. Els pagaments corresponents a servei d'enviament de documents i paqueteria, i missatgeria urgent.
19. Els pagaments corresponents a subministraments d'energia vinculats directament amb el funcionament regular dels serveis públics de l'Ajuntament (Repsol, Endesa).

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

20. Els pagaments corresponents a la subscripció de premsa.
21. Els pagaments corresponents a assistències tècniques de caràcter periòdic (assessors jurídics i metges de l'Àrea Social).
22. Els pagaments corresponents al servei de manteniment d'ascensors.
23. Els pagaments derivats del compliment de diligències d'embargament d'altres administracions, diferents de les retencions sobre retribucions salarials a les quals es refereix el punt 4.
24. Els pagaments corresponents a obligacions derivades d'acords adoptats per la corporació i altres entitats.
25. Els pagaments corresponents a subvencions nominatives (si n'hi ha) recollides al Pressupost, sempre que el beneficiari ho sol·liciti i l'ordenador de pagaments ho acordi de forma expressa.
26. La resta de pagaments --pressupostaris i no pressupostaris-- per obligacions reconegudes concretes durant l'exercici corrent es realitzaran aplicant el criteri de data límit de pagament o venciment d'aquestes obligacions, independentment de la data de reconeixement de l'obligació.

4. Normes específiques d'aplicació

Els pagaments dels nivells de prioritat 15è a 22è d'aquest Pla s'agruparan en un pagament únic a final de mes, denominat **pagament fix mensual**.

Per resolució motivada de l'Alcaldia, i a fi de no provocar greus trastorns a la prestació ordinària de serveis públics essencials, es podran prorratejar les disponibilitats existents entre els nivells de prioritat 9è a 26è d'aquest Pla, sense perjudici de reajustar les successives programacions mensuals d'ordenació de pagaments, a fi de recuperar les prioritats previstes amb caràcter general per aquest Pla. També, es podran establir prioritats de pagament per import màxim en el cas de pagament de factures o de subvencions.

Hauran de ser autoritzats per l'Alcaldia, prèvia petició **raonada** pel centre gestor de la despesa, els pagaments corresponents a despeses amb algun tipus d'incidència, així com la necessitat de la mesura de **pagament urgent**.

Quan hi hagi dificultats de Tresoreria, es podran **fracccionar els pagaments** de devolucions d'ingressos, indeguts i deguts, així com les transferències de capítol VII, previ acord de l'ordenador de pagaments, la Tresoreria i el creditor de pagament.

Els pagaments a justificar, bestretes de caixa fixa, es regularan per la seva normativa específica; és a dir, pels articles 30 i 31, respectivament.

Amb la finalitat de no incomplir el principi de prelación de pagaments, s'estableix com a procediment de pagament generalitzat el pagament ordinari mitjançant transferència bancària, prèvia presentació de factura corresponent a l'Ajuntament; el procediment de pagaments a justificar és un procediment molt excepcional i que haurà d'estar motivat i justificat prèviament.

Cada centre gestor haurà de revisar les despeses a realitzar pel departament, de forma periòdica, amb l'objecte d'evitar despeses imprevistes, ja que aquestes podrien afectar a la prelación de pagaments i a les disposicions de Tresoreria previstes.

En el supòsit que fos necessària la modalitat del manament de pagament a justificar amb una antelació inferior a 1 mes, açò s'haurà de comunicar per escrit al departament de Tresoreria.

La Tresoreria podrà **retenir pagaments i compensar-los** amb els deutes tributaris o d'una altra naturalesa a favor de l'ajuntament, en els termes establerts en la normativa vigent sobre gestió recaptatòria dels tributs i altres recursos de dret públic, així com sobre la gestió pressupostària.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

5. Terminis de pagament

Els pagaments per certificacions d'obres o els corresponents documents que acreditin la realització total o parcial del contracte s'abonaran dins els terminis en la legislació vigent.

La reposició de fons per “bestretes de caixa fixa” es realitzarà una vegada que s'hagi comprovat la correcta justificació i s'hagin comptabilitzat les despeses ateses per la bestreta de caixa fixa el saldo de la qual es reposa.

La devolució d'ingressos indeguts s'abonarà en la següent transferència que es realitzi, una vegada es disposi de tota la documentació necessària per realitzar la devolució.

La devolució d'ingressos que no siguin indeguts s'abonarà dins el termini de 3 mesos des de la sol·licitud de devolució.

La resta de pagaments s'abonaran dins els terminis establerts legalment, llevat que s'estableixin dates de pagament concretes en virtut d'una norma (com, per exemple, els pagaments a la Seguretat Social, pagaments d'IRPF, IVA, etc.), en virtut de sentències o en virtut dels convenis que els siguin aplicables.

6. Dates de pagament

Amb caràcter general i, amb la finalitat d'ordenar l'activitat de la Tresoreria i aconseguir una major eficiència en la seva gestió, el Departament de Tresoreria realitzarà, amb la manera del possible:

a. Les nòmines, el dia 28 de cada mes, excepte el mes de desembre, el pagament del qual es realitzarà el dia 21 d'aquest mes. En cas que aquests dies siguin inhàbils, el pagament es realitzarà el dia hàbil anterior.

b. La resta de pagaments es realitzaran en quinzenes, sense perjudici que la Tresoreria decideixi, d'acord amb la direcció dels serveis econòmics, modificar aquestes dates o realitzar pagaments puntuals a més de les remeses quinzenals.

Les remeses de pagaments es realitzaran atenent les ordres de pagament existents dies abans de la realització de la transferència.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2019

ANNEX 7 – Obres de renovació xarxa aigua i sanejament a cedir a la concessionària

ANNEX 7

OBRES DE MILLORA O DE RENOVACIÓ DE LA XARXA D'AIGUA I SANEJAMENT I CESSIÓ D'INSTAL·LACIONS A LA CONCESSIONÀRIA.

A Maó, a data de _____ de _____ de 20____.

Havent-se executat les obres de i signada l'acta de recepció provisional en data/....../.....

Tenint en compte que en dites obres, s'inclouen partides a afecten a la instal·lació d'abastiment i/o sanejament d'aigua, segons el detall següent:

Xarxa	Import (sense IVA)	DG i BI	Total	Anys d'amortització
Aigua				
Sanejament				

En data d'avui passen a ser incorporades a l'explotació del servei d'abastiment d'aigua i sanejament, pel valor assenyalat, al efectes que preveuen les precripcions del contracte.

La Direcció d'obra	Per part d'HIDROBAL	Presca de raó, La Intervenció mpal.
Sgt:	Sgt:	Sgt: